



30府監第19号
平成30年7月30日

府中市長 高野 律 雄 様
府中市議会議長 小野寺 淳 様

府中市監査委員 町 田 昌 敬
同 小 川 弘 純
同 太 田 進 司
同 村 崎 啓 二

平成30年6月分例月出納検査の結果について

地方自治法第235条の2第1項の規定に基づき、例月現金出納検査を実施したので、その結果に関する報告を同条第3項の規定により提出します。

- 1 検査年月日 平成30年7月27日（金）
- 2 検査の場所 監査事務局
- 3 検査の対象 一般会計・各特別会計・歳入歳出外現金・各基金・競走事業会計
- 4 検査の結果
 - (1) 市の関係帳票と各金融機関の残高証明書との計数突合を行ったが過誤は認められなかった。
 - (2) 現金^{※1}の出納状況については、関係諸帳簿^{※2}、証拠書類等^{※3}の検査照合を実施したが過誤は認められず、保管状況も適正になされており、諸帳票、証拠書類等の記帳整理状況も良好と認められた。

種 別	残 高 (円)	備 考
一 般 会 計	8, 9 1 7, 2 1 2, 0 1 1	
特 別 会 計	6 0 9, 3 0 9, 9 9 0	
歳入歳出外現金会計	3 0 9, 8 5 9, 2 6 6	
基 金	6 4, 7 1 5, 2 2 3, 6 6 0	
競 走 事 業 会 計	2, 7 9 0, 2 5 7, 5 2 1	

(※1) 現金…現金、普通預金、定期預金など

(※2) 関係諸帳簿…収入支出月計表、基金月計表、合計残高試算表など

(※3) 証拠書類等…現金有高表、残高証明書、基金残高一覧表、総勘定元帳など

5 平成30年6月末各会計及び基金収支状況並びに競走事業会計合計残高試算表

(1) 平成30年度各会計別収支状況

(金額単位：円)

種別	収支別	収 入		支 出		差引残高	繰替運用	再差引残高
		本月	累計	本月	累計			
	一般会計	16,896,003,286	26,262,235,644	7,642,932,264	16,486,023,633	9,776,212,011	-859,000,000	8,917,212,011
特別会計	国民健康保険	1,279,800,476	2,902,581,495	1,281,929,926	2,800,720,710	101,860,785	0	101,860,785
	後期高齢者医療	4,494,350	276,611,800	269,691,038	887,817,021	-611,205,221	649,000,000	37,794,779
	介護保険	1,427,432,978	2,987,704,578	1,327,660,490	2,770,022,813	217,681,765	0	217,681,765
	公共用地	62,406,012	62,406,012	196,294,158	203,094,914	-140,688,902	210,000,000	69,311,098
	下水道事業	218,522,467	345,195,417	58,506,629	162,973,147	182,222,270	0	182,222,270
	火災共済事業	303,445	519,145	6,304	79,852	439,293	0	439,293
	計	2,992,959,728	6,575,018,447	3,134,088,545	6,824,708,457	-249,690,010	859,000,000	609,309,990
	歳入歳出外現金会計	1,454,172,700	4,226,937,479	1,348,878,708	3,917,078,213	309,859,266	0	309,859,266
	合 計	21,343,135,714	37,064,191,570	12,125,899,517	27,227,810,303	9,836,381,267	0	9,836,381,267

(金額単位：円)

種別	区分	前月繰越額	受入額	振替額 (増)	払出額	振替額 (減)	差引残高

(2) 基金収支状況

(金額単位：円)

種別	収 入		支 出		残 高	現金以外の基金	基金現在高
	現		金				
	本 月	累 計	本 月	累 計			
奨学基金	0	837,000,000	0	0	837,000,000	0	837,000,000
災害救助基金	600,000	850,868,000	0	0	850,868,000	0	850,868,000
公共施設管理基金	0	4,160,000,000	0	0	4,160,000,000	0	4,160,000,000
競走事業運営調整基金	0	1,503,000,000	0	0	1,503,000,000	0	1,503,000,000
財政調整基金	534,000,000	8,534,000,000	-3,000,000,000	0	8,534,000,000	0	8,534,000,000
荒奨学基金	0	324,467,592	0	0	324,467,592	0	324,467,592
公共施設整備基金	0	22,657,690,735	0	0	22,657,690,735	0	22,657,690,735
土地開発基金	0	4,354,611,513	83,038,600	83,038,600	4,271,572,913	2,928,427,087	7,200,000,000
介護保険給付費等準備基金	0	825,006,471	0	0	825,006,471	0	825,006,471
介護保険高額介護サービス費等資金貸付基金	0	5,000,000	0	4,000,000	1,000,000	0	1,000,000
庁舎建設基金	0	6,310,741,262	0	0	6,310,741,262	0	6,310,741,262
下水道施設改築基金	0	6,706,000,000	0	0	6,706,000,000	0	6,706,000,000
平和島モーターボート競走場駐車施設整備基金	0	1,495,949,600	0	0	1,495,949,600	0	1,495,949,600
健康・福祉基金	0	500,000,000	0	0	500,000,000	0	500,000,000
生活・環境基金	0	908,000,000	0	0	908,000,000	0	908,000,000
文化・学習基金	0	300,000,000	0	0	300,000,000	0	300,000,000
都市基盤・産業基金	0	200,000,000	0	0	200,000,000	0	200,000,000
公園緑化基金	0	1,200,000,000	0	0	1,200,000,000	0	1,200,000,000
美術品購入基金	0	200,000,000	0	0	200,000,000	0	200,000,000
国民健康保険給付費資金貸付基金	0	3,000,000	0	1,500,000	1,500,000	0	1,500,000
合 計	534,600,000	61,875,335,173	-2,916,961,400	88,538,600	61,786,796,573	2,928,427,087	64,715,223,660

(3) 平成30年度競走事業会計残高試算表

(単位 円)

残高	借方			勘定科目	貸方			残高
	合計				合計			
	累計	遡及分	当月		当月	遡及分	累計	
13,154,601,600	50,796,458,331	192,878	10,921,488,875	(資産)	11,359,785,098	0	38,389,345,054	747,488,323 ※1
8,247,037,414	8,247,545,314			固定資産	13,725,600		747,996,223	747,488,323 ※1
5,245,393,053	5,245,393,053			有形固定資産	13,556,300		747,488,323	747,488,323 ※1
2,694,761	3,202,661			無形固定資産	169,300		507,900	
2,998,949,600	2,998,949,600			投資				
4,907,564,186	42,548,913,017	192,878	10,921,488,875	流動資産	11,346,059,498		37,641,348,831	
2,790,257,521	29,059,098,489		7,698,241,216	現金預金	8,064,017,418		26,268,840,968	
461,870,000	461,870,000			開催資金				
	400,000,000			他会計貸付金			400,000,000	
198,636,810	1,864,786,278	98,000	259,910,635	未収金	363,404,956		1,666,149,468	
60,515,766	73,963,714			前払金	6,723,974		13,447,948	
	9,292,906,980		2,911,913,150	仮払金	2,911,913,150		9,292,906,980	
1,200,000,000	1,200,000,000			繰出金				
196,284,089	196,287,556	94,878	51,423,874	その他流動資産			3,467	
0	25,435,282,662	0	8,541,463,974	(負債)	7,978,070,622	2,951,457	27,436,754,425	2,001,471,763
				固定負債			316,566,000	316,566,000
				リース債務			316,566,000	316,566,000
	25,435,282,662		8,541,463,974	流動負債	7,978,070,622	2,951,457	27,120,188,425	1,684,905,763
	49,275,999		16,425,333	リース債務			178,187,331	128,911,332
	3,648,012,598		1,411,503,470	未払金	871,562,026	2,944,198	4,886,408,430	1,238,395,832
	71,925,700		27,078,880	前受金	26,172,230		79,007,660	7,081,960
	8,183,000		8,183,000	引当金			8,211,000	28,000
	9,465,590,465		3,288,157,081	預り金	3,289,767,340		9,774,052,871	308,462,406
	12,192,294,900		3,790,116,210	仮受金	3,790,116,210		12,192,294,900	
				その他流動負債	452,816	7,259	2,026,233	2,026,233
	174,632,318			繰延収益			446,930,350	272,298,032
				長期前受金			446,930,350	446,930,350
174,632,318	174,632,318			長期前受金収益化累計額				※2
0	0	0	0	(資本)	0	0	9,411,484,724	9,411,484,724
				資本金			4,467,321,884	4,467,321,884
				資本金			4,467,321,884	4,467,321,884
				剰余金			4,944,162,840	4,944,162,840
				利益剰余金			4,944,162,840	4,944,162,840
0	0	0	0	(収益)	2,060,546,743	90,741	14,206,263,339	14,206,263,339
				競走事業収益	2,060,546,743	90,741	14,206,263,339	14,206,263,339
				営業収益	2,060,546,743	90,741	14,206,263,339	14,206,263,339
13,484,404,581	13,495,893,132	2,849,320	1,936,632,614	(費用)	1,183,000	0	11,488,551	0
13,484,404,581	13,495,893,132	2,849,320	1,936,632,614	競走事業費用	1,183,000		11,488,551	
13,483,681,794	13,495,170,345	2,849,320	1,936,391,685	営業費用	1,183,000		11,488,551	
722,787	722,787		240,929	営業外費用				
26,639,006,181	89,902,266,443	3,042,198	21,399,585,463	合計	21,399,585,463	3,042,198	89,902,266,443	26,639,006,181

※1 資産における貸方の残高は有形固定資産に係る減価償却累計額である。

※2 繰延収益の長期前受金収益化累計額における借方の残高は合計額に反映されていない。