



30府監第36号  
平成31年1月4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11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12月27日（木）
- 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<sup>※1</sup>の出納状況については、関係諸帳簿<sup>※2</sup>、証拠書類等<sup>※3</sup>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	3, 8 3 1, 3 8 1, 6 9 4	
特 別 会 計	6 6 2, 7 9 3, 6 6 0	
歳入歳出外現金会計	1 4 1, 3 5 5, 6 3 2	
基 金	6 4, 7 1 5, 2 2 3, 6 6 0	
競 走 事 業 会 計	3, 3 1 9, 2 0 5, 9 4 0	

(※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11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	5,077,753,122	56,321,629,600	7,816,329,485	53,890,247,906	2,431,381,694	1,400,000,000	3,831,381,694
特別会計	国民健康保険	2,331,710,718	14,219,856,100	2,221,004,963	13,092,308,365	1,127,547,735	-1,000,000,000	127,547,735
	後期高齢者医療	957,426,290	3,281,994,663	534,159,996	2,779,668,380	502,326,283	-400,000,000	102,326,283
	介護保険	1,412,572,612	10,446,281,333	1,318,346,169	9,631,655,989	814,625,344	-800,000,000	14,625,344
	公共用地	15,597,000	419,848,371	23,977,170	1,474,478,253	-1,054,629,882	1,200,000,000	145,370,118
	下水道事業	220,147,377	1,771,253,168	127,250,825	1,498,574,279	272,678,889	0	272,678,889
	火災共済事業	250,900	1,410,549	5,166	1,165,258	245,291	0	245,291
	計	4,937,704,897	30,140,644,184	4,224,744,289	28,477,850,524	1,662,793,660	-1,000,000,000	662,793,660
	歳入歳出外現金会計	1,196,333,437	11,731,689,989	1,191,885,046	11,190,334,357	541,355,632	-400,000,000	141,355,632
	合 計	11,211,791,456	98,193,963,773	13,232,958,820	93,558,432,787	4,635,530,986	0	4,635,530,986

(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		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	0	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	0	8,534,000,000	0	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	1,022,323	466,081,214	3,888,530,299	3,311,469,701	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	3,323,000	0	1,823,000	1,500,000	0	1,500,000
合 計	0	61,875,658,173	1,022,323	471,904,214	61,403,753,959	3,311,469,701	64,715,223,660

## (3) 平成30年度競走事業会計残高試算表

(単位 円)

借 方				勘 定 科 目	貸 方			残 高
残 高	合 計				合 計			
	累 計	遡 及 分	当 月		当 月	遡 及 分	累 計	
8,246,190,914	8,533,233,567			固定資産	13,725,600		1,102,312,476	815,269,823 ※1
5,245,393,053	5,531,081,306			有形固定資産	13,556,300		1,100,958,076	815,269,823 ※1
1,848,261	3,202,661			無形固定資産	169,300		1,354,400	
2,998,949,600	2,998,949,600			投資				
4,730,637,398	112,255,934,950	6,662	11,996,105,760	流動資産	12,429,505,935		107,525,297,552	
3,319,205,940	79,553,656,123		8,631,340,973	現金預金	9,237,246,283		76,234,450,183	
461,870,000	461,870,000			開催資金				
	400,000,000			他会計貸付金			400,000,000	
218,175,314	5,090,716,023		323,770,474	未収金	319,458,644		4,872,540,709	
180,056,088	290,378,861		160,244,101	前払金	45,014,021		110,322,773	
	24,707,946,400		2,827,773,450	仮払金	2,827,773,450		24,707,946,400	
	1,200,000,000			繰出金			1,200,000,000	
551,330,056	551,367,543	6,662	52,976,762	その他流動資産	13,537		37,487	
				固定負債			316,566,000	316,566,000
				リース債務			316,566,000	316,566,000
	68,090,052,478		8,349,413,503	流動負債	7,712,265,950	1,786,178	69,547,977,182	1,457,924,704
	127,619,331		12,642,000	リース債務			178,187,331	50,568,000
	10,293,788,973		1,443,851,338	未払金	863,190,072	1,786,178	11,372,978,540	1,079,189,567
	219,648,320		28,099,200	前受金	26,610,890		224,883,030	5,234,710
	8,211,000			引当金			8,211,000	
	24,883,495,644		3,143,254,425	預り金	3,100,386,247		25,201,010,372	317,514,728
	32,557,289,210		3,721,566,540	仮受金	3,721,566,540		32,557,289,210	
				その他流動負債	512,201		5,417,699	5,417,699
	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				
				資本金			4,467,321,884	4,467,321,884
				資本金			4,467,321,884	4,467,321,884
	1,947,213,240			剰余金			5,691,376,080	3,744,162,840
	1,947,213,240			利益剰余金			5,691,376,080	3,744,162,840
				競走事業収益	2,668,220,189		39,848,657,605	39,848,657,605
				営業収益	2,668,220,189		39,847,763,912	39,847,763,912
				営業外収益			893,693	893,693
37,945,372,576	37,957,686,292	1,779,516	2,478,367,603	競走事業費用	169,192		12,313,716	
37,943,463,762	37,955,777,478	1,779,516	2,478,135,983	営業費用	169,192		12,313,716	
1,908,814	1,908,814		231,620	営業外費用				
50,922,200,888	228,958,752,845	1,786,178	22,823,886,866	合 計	22,823,886,866	1,786,178	228,958,752,845	50,922,200,888

※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。