



2 府 監 第 2 6 号  
令 和 2 年 8 月 3 日

府中市長 高 野 律 雄 様

府中市監査委員 町 田 昌 敬  
同 太 田 進 司  
同 酒 井 克 典  
同 福 田 千 夏

令和2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。なお、結果報告については府中市監査基準に準拠し作成されております。

- 1 検査年月日 令和2年7月28日（火）
- 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・  
下水道事業会計

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	20,978,610,361	
特 別 会 計	1,690,176,322	
歳入歳出外現金会計	674,848,796	
基 金	74,986,195,301	
競 走 事 業 会 計	2,608,416,166	
下 水 道 事 業 会 計	440,747,814	

(※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



2 府 監 第 2 6 号  
令 和 2 年 8 月 3 日

府中市議会議長 横 田 実 様

府中市監査委員 町 田 昌 敬  
同 太 田 進 司  
同 酒 井 克 典  
同 福 田 千 夏

令和2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。なお、結果報告については府中市監査基準に準拠し作成されております。

- 1 検査年月日 令和2年7月28日（火）
- 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・  
下水道事業会計

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	20,978,610,361	
特 別 会 計	1,690,176,322	
歳入歳出外現金会計	674,848,796	
基 金	74,986,195,301	
競 走 事 業 会 計	2,608,416,166	
下 水 道 事 業 会 計	440,747,814	

(※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 令和2年6月末各会計及び基金収支状況並びに競走・下水道事業会計合計残高試算表

(1) 令和2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		17,763,110,881	52,551,533,092	21,503,069,048	30,662,922,731	21,888,610,361	-910,000,000	20,978,610,361
特別会計	国民健康保険	2,150,725,187	3,719,624,929	1,148,230,217	2,630,189,831	1,089,435,098	0	1,089,435,098
	後期高齢者医療	3,278,500	295,434,250	287,044,784	942,047,288	-646,613,038	700,000,000	53,386,962
	介護保険	1,447,344,247	3,183,462,696	1,366,687,955	2,914,469,952	268,992,744	200,000,000	468,992,744
	公共用地	84,959,106	84,959,106	14,799,177	16,597,588	68,361,518	10,000,000	78,361,518
	計	3,686,307,040	7,283,480,981	2,816,762,133	6,503,304,659	780,176,322	910,000,000	1,690,176,322
歳入歳出外現金会計		1,479,344,734	4,609,565,144	1,364,957,763	3,934,716,348	674,848,796	0	674,848,796
合 計		22,928,762,655	64,444,579,217	25,684,788,944	41,100,943,738	23,343,635,479	0	23,343,635,479

(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
競走事業会計		2,590,220,950	896,287,328	9,841,750	878,092,112	9,841,750	2,608,416,166

(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
下水道事業会計		323,514,514	167,216,257	4,410	49,987,367	0	440,747,814

## ( 2 ) 基金収支状況

( 金額単位：円 )

種別	現 金		金		現金以外の基金	基金現在高	
	収 入		支 出				
	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	852,235,361	0	0	852,235,361	0	852,235,361
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	1,505,000,000	0	0	1,505,000,000	0	1,505,000,000
財政調整基金	34,000,000	8,041,000,000	-5,000,000,000	0	8,041,000,000	0	8,041,000,000
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	31,935,968,735	0	0	31,935,968,735	0	31,935,968,735
土地開発基金	0	4,517,096,047	0	0	4,517,096,047	2,682,903,953	7,200,000,000
介護保険給付費等準備基金	0	1,082,854,471	0	0	1,082,854,471	0	1,082,854,471
介護保険高額介護サービス費等資金貸付基金	0	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
庁舎建設基金	0	6,721,289,542	0	0	6,721,289,542	0	6,721,289,542
下水道施設改築基金	0	7,685,000,000	0	0	7,685,000,000	0	7,685,000,000
平和島モーターボート競走場駐車施設整備基金	0	962,357,200	0	0	962,357,200	0	962,357,200
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	1,302,000,000	0	0	1,302,000,000	0	1,302,000,000
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	1,203,000,000	0	0	1,203,000,000	0	1,203,000,000
美術品購入基金	0	171,522,400	0	0	171,522,400	0	171,522,400
国民健康保険給付費資金貸付基金	0	1,500,000	0	0	1,500,000	0	1,500,000
合 計	34,000,000	72,303,291,348	-5,000,000,000	0	72,303,291,348	2,682,903,953	74,986,195,301

## (3) 令和2年度競走事業会計合計残高試算表

(金額単位 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	
8,685,724,130	8,685,724,130		261,900,000	61 固定資産	16,165,700		960,807,265	960,807,265
6,218,366,930	6,218,366,930		261,900,000	01 有形固定資産	16,165,700		960,807,265	960,807,265
2,467,357,200	2,467,357,200			03 投資				
6,089,336,251	13,915,209,821	327,933	2,918,720,488	62 流動資産	2,719,058,822		7,825,873,570	
2,608,416,166	6,497,350,941		906,129,078	01 現金預金	887,933,862		3,888,934,775	
461,870,000	461,870,000		8,259,000	02 開催資金				
77,592,991	2,627,764,017		507,309,399	06 未収金	468,200,838		2,550,171,026	
62,711,030	69,678,922		69,678,922	09 前払金	6,967,892		6,967,892	
8,441	8,441		8,441	13 立替金				
	1,379,799,580		1,355,956,230	14 仮払金	1,355,956,230		1,379,799,580	
2,700,000,000	2,700,000,000			15 繰出金				
178,737,623	178,737,920	327,933	71,379,418	16 その他流動資産			297	
	43,213,500		43,213,500	71 固定負債	288,090,000		489,499,200	446,285,700
	43,213,500		43,213,500	04 リース債務	288,090,000		489,499,200	446,285,700
	6,897,637,611		4,159,349,790	72 流動負債	4,230,077,962	5,143,351	8,346,525,297	1,448,887,686
	45,133,200		15,044,400	01 リース債務	43,213,500		191,886,300	146,753,100
	3,416,915,785		795,170,399	03 未払金	696,768,489	5,143,351	4,477,900,461	1,060,984,676
	4,732,340		4,732,340	05 前受金	4,713,130		14,139,930	9,407,590
	9,428,000		9,428,000	06 引当金			9,442,000	14,000
	1,603,428,966		1,550,928,931	07 預り金	1,701,240,911		1,834,873,715	231,444,749
	1,817,999,320		1,784,045,720	08 仮受金	1,784,045,720		1,817,999,320	
				09 その他流動負債	96,212		283,571	283,571
	164,994,060			73 繰延収益			517,350,451	352,356,391
				01 長期前受金			517,350,451	517,350,451
164,994,060	164,994,060			02 長期前受金収益化累計額				
				81 資本金			4,467,321,884	4,467,321,884
				01 資本金			4,467,321,884	4,467,321,884
				82 剰余金			6,520,042,565	6,520,042,565
				02 利益剰余金			6,520,042,565	6,520,042,565
				11 競走事業収益	2,509,162,684		10,730,178,541	10,730,178,541
				01 営業収益	2,499,336,210		10,720,352,067	10,720,352,067
				02 営業外収益	9,826,474		9,826,474	9,826,474
10,150,819,651	10,150,822,617	4,815,418	2,379,371,390	21 競走事業費用			2,966	
10,149,797,497	10,149,800,463	4,815,418	2,378,965,678	01 営業費用			2,966	
1,022,154	1,022,154		405,712	02 営業外費用				
24,925,880,032	39,857,601,739	5,143,351	9,762,555,168	合計	9,762,555,168	5,143,351	39,857,601,739	24,925,880,032

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。

1  
1

2

## (4) 令和2年度下水道事業会計計残高試算表

(金額単位 円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
44,221,020,356	44,221,020,356	16,062,200	61 固定資産			
33,012,478,956	33,012,478,956	16,062,200	01 有形固定資産			
3,523,541,400	3,523,541,400		02 無形固定資産			
7,685,000,000	7,685,000,000		03 投資その他資産			
912,305,165	2,311,361,148	778,499,543	62 流動資産	382,175,630	1,399,055,983	
440,747,814	1,001,316,475	167,220,667	01 現金預金	49,987,367	560,568,661	
463,838,760	1,298,826,082	608,576,282	02 未収金	332,188,263	834,987,322	
	134,459	56,090	03 未収金貸倒引当金		3,500,000	3,365,541
11,084,132	11,084,132	2,646,504	14 その他流動資産			
			71 固定負債		4,203,227,222	4,203,227,222
			01 企業債		4,203,227,222	4,203,227,222
	574,520,252	60,190,921	72 流動負債	81,293,214	923,959,842	349,439,590
			02 企業債		287,017,590	287,017,590
	560,557,811	49,984,957	05 未払金	58,507,105	578,197,417	17,639,606
	6,228,000	6,228,000	09 引当金		6,228,000	
	7,734,441	3,977,964	10 その他流動負債	22,786,109	52,516,835	44,782,394
			73 繰延収益	51,079,000	29,761,379,684	29,761,379,684
			01 長期前受金	51,079,000	29,761,379,684	29,761,379,684
			81 資本金		8,748,926,229	8,748,926,229
			01 資本金		8,748,926,229	8,748,926,229
			82 剰余金		1,578,496,216	1,578,496,216
			01 資本剰余金		1,578,496,216	1,578,496,216
			11 下水道事業収益	374,983,109	629,840,992	629,840,992
			01 営業収益	374,983,109	629,836,092	629,836,092
			02 営業外収益		4,900	4,900
137,984,412	137,984,412	34,778,289	21 下水道事業費用			
120,479,364	120,479,364	27,008,299	01 営業費用			
7,766,800	7,766,800	7,766,800	02 営業外費用			
9,738,248	9,738,248	3,190	03 特別損失			
45,271,309,933	47,244,886,168	889,530,953	合 計	889,530,953	47,244,886,168	45,271,309,933