



27府監発第33号
平成28年1月29日

府中市長 高野 律雄 様
府中市議会議長 市川 一徳 様

府中市監査委員 夏目 俊一
同 本村 龍史
同 小川 弘純
同 遠田 宗雄

平成27年12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28年1月27日（水）
- 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	4,082,414,788	
特 別 会 計	2,042,215,347	
歳入歳出外現金会計	252,515,363	
基 金	52,519,022,955	
競 走 事 業 会 計	2,451,722,293	

(※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27年12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27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	6,056,059,121	61,528,378,835	7,278,070,394	57,445,964,047	4,082,414,788	0	4,082,414,788
特別会計	国民健康保険	2,468,198,371	18,582,166,901	2,503,301,085	18,320,838,283	261,328,618	0	261,328,618
	後期高齢者医療	148,639,880	3,047,530,399	481,790,570	2,931,800,095	115,730,304	0	115,730,304
	介護保険	729,831,950	9,656,260,979	1,172,522,668	9,466,831,507	189,429,472	0	189,429,472
	公共用地	177,869,275	795,426,667	18,103,192	360,129,517	435,297,150	0	435,297,150
	下水道事業	443,787,076	2,482,141,224	47,139,010	1,443,237,176	1,038,904,048	0	1,038,904,048
	火災共済事業	157,100	1,577,993	6,642	52,238	1,525,755	0	1,525,755
	計	3,968,483,652	34,565,104,163	4,222,863,167	32,522,888,816	2,042,215,347	0	2,042,215,347
	歳入歳出外現金会計	1,744,557,619	11,702,949,342	1,697,235,086	11,450,433,979	252,515,363	0	252,515,363
	合 計	11,769,100,392	107,796,432,340	13,198,168,647	101,419,286,842	6,377,145,498	0	6,377,145,498

(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	収支別		現金				現金以外の基金	基金現在高
	収入		支出		残高			
	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	
福祉基金	0	3,850,920,500	0	0	3,850,920,500	0	3,850,920,500	
災害救助基金	0	849,135,000	0	0	849,135,000	0	849,135,000	
環境基金	0	1,381,287,000	0	0	1,381,287,000	0	1,381,287,000	
公共施設管理基金	0	4,140,000,000	0	0	4,140,000,000	0	4,140,000,000	
競走事業運営調整基金	0	1,008,000,000	0	0	1,008,000,000	0	1,008,000,000	
財政調整基金	0	7,024,470,706	0	0	7,024,470,706	0	7,024,470,706	
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	11,198,356,971	0	0	11,198,356,971	0	11,198,356,971	
都市整備基金	0	1,458,999,643	0	0	1,458,999,643	0	1,458,999,643	
土地開発基金	0	2,808,104,814	4,545,700	95,851,880	2,712,252,934	5,128,747,066	7,841,000,000	
介護保険給付費等準備基金	0	491,220,551	0	0	491,220,551	0	491,220,551	
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	0	5,000,000	0	5,000,000	
市民活動推進基金	0	992,000,000	0	0	992,000,000	0	992,000,000	
庁舎建設基金	0	5,528,164,992	0	0	5,528,164,992	0	5,528,164,992	
下水道施設改築基金	0	4,086,000,000	0	0	4,086,000,000	0	4,086,000,000	
平和島モーターボート競走場駐車施設整備基金	0	1,500,000,000	0	0	1,500,000,000	0	1,500,000,000	
国民健康保険給付費資金貸付基金	323,000	3,323,000	0	323,000	3,000,000		3,000,000	
合計	323,000	47,486,450,769	4,545,700	96,174,880	47,390,275,889	5,128,747,066	52,519,022,955	

(3) 平成27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	
11,106,236,354	144,762,521,858	86,063,681	19,552,381,882	(資産)	18,523,351,585	84,754,170	133,865,220,198	208,934,694
7,499,177,454	7,523,340,163			固定資産	23,401,367		233,097,403	208,934,694
4,982,941,930	5,005,427,030			有形固定資産	23,214,966		231,419,794	208,934,694
8,235,524	9,913,133			無形固定資産	186,401		1,677,609	
2,508,000,000	2,508,000,000			投資			0	
3,607,058,900	137,239,181,695	86,063,681	19,552,381,882	流動資産	18,499,950,218	84,754,170	133,632,122,795	
2,451,722,293	102,555,060,760		14,667,950,984	現金預金	14,011,242,667		100,103,338,467	
494,687,977	5,135,663,182	13,205	950,175,192	未収金	583,195,418		4,640,975,205	
77,425,952	129,043,252			前払金	25,808,650		51,617,300	
	28,828,484,640	84,754,170	3,879,566,390	仮払金	3,879,566,390	84,754,170	28,828,484,640	
583,222,678	590,929,861	1,296,306	54,689,316	その他流動資産	137,093		7,707,183	
0	83,197,015,367	84,754,170	10,211,926,071	(負債)	10,116,126,670	104,315,086	85,450,311,909	2,253,296,542
	37,170,000			固定負債			545,941,165	508,771,165
	37,170,000			リース債務			545,941,165	508,771,165
	83,080,742,867	84,754,170	10,206,652,571	流動負債	10,116,126,670	104,315,086	84,432,929,964	1,352,187,097
	100,793,322		14,149,258	リース債務			143,241,096	42,447,774
	730,000,000			他会計借入金			730,000,000	
	14,706,192,294	84,754,170	1,349,246,187	未払金	1,207,848,773	104,314,108	15,594,592,469	888,400,175
	256,301,970		33,966,010	前受金	32,265,580		259,589,900	3,287,930
	28,737,595,631		3,600,005,776	預り金	3,665,855,578		29,148,780,459	411,184,828
	38,549,859,650		5,209,285,340	仮受金	5,209,285,340		38,549,859,650	
				その他流動負債	871,399	978	6,866,390	6,866,390
	79,102,500		5,273,500	繰延収益			471,440,780	392,338,280
	31,641,000			長期前受金			471,440,780	439,799,780
47,461,500	47,461,500		5,273,500	長期前受金収益化累計額				
0	0	0	0	(資本)	0	0	6,975,321,884	6,975,321,884
				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			2,508,000,000	2,508,000,000
				利益剰余金			2,508,000,000	2,508,000,000
0	78,601,300	0	0	(収益)	8,472,577,507	12,227	35,886,986,262	35,808,384,962
	78,601,300			競走事業収益	8,472,577,507	12,227	35,886,986,262	35,808,384,962
	78,601,300			営業収益	8,467,304,007	12,227	35,838,085,874	35,759,484,574
				営業外収益	5,273,500		48,900,388	48,900,388
34,139,701,728	35,246,178,784	18,263,632	7,349,461,461	(費用)	1,713,652	0	1,106,477,056	0
34,139,701,728	35,246,178,784	18,263,632	7,349,461,461	競走事業費用	1,713,652		1,106,477,056	
34,132,905,031	35,239,369,021	18,263,632	7,349,428,218	営業費用	1,713,652		1,106,463,990	
238,697	251,763		33,243	営業外費用			13,066	
6,558,000	6,558,000			特別損失				
45,245,938,082	263,284,317,309	189,081,483	37,113,769,414	合計	37,113,769,414	189,081,483	263,284,317,309	45,245,938,082

※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。