

写

27府監発第39号
平成28年3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28年2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3月28日(月)
- 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	2,527,058,818	
特 別 会 計	1,420,127,498	
歳入歳出外現金会計	202,230,262	
基 金	52,519,022,955	
競 走 事 業 会 計	2,720,129,477	

- (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28年2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	5,207,206,989	75,120,052,236	9,104,301,125	70,842,993,418	4,277,058,818	-1,750,000,000	2,527,058,818
特別会計	国民健康保険	2,081,027,319	22,346,226,108	2,308,859,275	22,869,023,377	-522,797,269	700,000,000	177,202,731
	後期高齢者医療	123,725,070	3,474,230,069	420,554,486	3,788,730,869	-314,500,800	350,000,000	35,499,200
	介護保険	796,789,202	11,678,424,545	1,164,460,191	11,835,608,731	-157,184,186	200,000,000	42,815,814
	公共用地	48,104,179	997,431,746	1,131,390,425	1,492,854,937	-495,423,191	500,000,000	4,576,809
	下水道事業	169,617,118	3,156,918,033	164,017,876	1,998,818,824	1,158,099,209	0	1,158,099,209
	火災共済事業	192,329	2,042,622	34,725	108,887	1,933,735	0	1,933,735
	計	3,219,455,217	41,655,273,123	5,189,316,978	41,985,145,625	-329,872,502	1,750,000,000	1,420,127,498
	歳入歳出外現金会計	1,102,856,064	13,919,875,498	1,153,399,351	13,717,645,236	202,230,262	0	202,230,262
	合 計	9,529,518,270	130,695,200,857	15,447,017,454	126,545,784,279	4,149,416,578	0	4,149,416,578

(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	1,107,431,260	3,915,536,074	531,065,440	686,637,480	3,228,898,594	4,612,101,406	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	0	3,323,000	0	323,000	3,000,000		3,000,000	
合 計	1,107,431,260	48,593,882,029	531,065,440	686,960,480	47,906,921,549	4,612,101,406	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
	累計	遡及分	当月		当月	合計 遡及分	累計	
11,226,664,384	173,359,052,917	-5,059,629	12,177,848,369	(資産)	12,492,262,183	0	162,387,753,159	255,364,626
7,500,664,652	7,525,200,163		1,860,000	固定資産	23,401,367		279,900,137	255,364,626
4,984,801,930	5,007,287,030		1,860,000	有形固定資産	23,214,966		277,849,726	255,364,626
7,862,722	9,913,133			無形固定資産	186,401		2,050,411	
2,508,000,000	2,508,000,000			投資			0	
3,725,999,732	165,833,852,754	-5,059,629	12,175,988,369	流動資産	12,468,860,816		162,107,853,022	
2,720,129,477	123,672,628,740		8,705,063,793	現金預金	8,947,796,640		120,952,499,263	
226,415,485	6,094,257,751		409,327,159	未収金	492,265,472		5,867,842,266	
25,808,652	129,043,252			前払金	25,808,650		103,234,600	
	35,176,551,090		3,002,976,190	仮払金	3,002,976,190		35,176,551,090	
753,646,118	761,371,921	-5,059,629	58,621,227	その他流動資産	13,864		7,725,803	
0	101,918,837,359	0	8,868,634,560	(負債)	8,297,054,400	105,250,395	104,533,032,036	2,614,194,677
	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
	101,792,017,859		8,863,361,060	流動負債	8,297,054,400	105,250,395	103,515,650,091	1,723,632,232
	129,091,838		14,149,258	リース債務			143,241,096	14,149,258
	730,000,000			他会計借入金			730,000,000	
	18,404,680,430		1,779,193,990	未払金	1,210,892,323	105,250,395	20,001,002,681	1,596,322,251
	316,470,290		27,060,260	前受金	27,980,290		319,452,300	2,982,010
	35,193,267,641		3,065,976,792	預り金	3,080,610,165		35,295,258,517	101,990,876
	47,018,507,660		3,976,980,760	仮受金	3,976,980,760		47,018,507,660	
				その他流動負債	590,862		8,187,837	8,187,837
	89,649,500		5,273,500	繰延収益			471,440,780	381,791,280
	31,641,000			長期前受金			471,440,780	439,799,780
58,008,500	58,008,500		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)	3,761,090,606	0	45,473,256,041	45,394,654,741
	78,601,300			競走事業収益	3,761,090,606		45,473,256,041	45,394,654,741
	78,601,300			営業収益	3,755,625,222		45,413,616,769	45,335,015,469
				営業外収益	5,465,384		59,639,272	59,639,272
44,012,871,544	45,566,651,313	110,310,024	3,504,097,542	(費用)	173,282	0	1,553,779,769	0
44,012,871,544	45,566,651,313	110,310,024	3,504,097,542	競走事業費用	173,282		1,553,779,769	
44,006,007,393	45,559,774,096	110,310,024	3,504,063,331	営業費用	173,282		1,553,766,703	
306,151	319,217		34,211	営業外費用			13,066	
6,558,000	6,558,000			特別損失				
55,239,535,928	320,923,142,889	105,250,395	24,550,580,471	合計	24,550,580,471	105,250,395	320,923,142,889	55,239,535,928

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。