



28府監発第5号
平成28年6月1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4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5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)	
	平成27年度	平成28年度
一 般 会 計	551,275,253	66,893,907
特 別 会 計	659,973,933	102,442,386
歳入歳出外現金会計	—	244,423,080
基 金	—	56,880,079,968
競 走 事 業 会 計	—	2,315,756,969

(※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4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	3,326,215,835	98,334,049,838	10,625,718,614	95,282,774,585	3,051,275,253	-2,500,000,000	551,275,253
特 別 会 計	国民健康保険	1,668,316,399	27,243,155,602	2,079,526,494	27,409,031,496	-165,875,894	200,000,000	34,124,106
	後期高齢者医療	134,187,420	4,560,062,789	21,992,760	4,558,205,893	1,856,896	0	1,856,896
	介護保険	531,938,400	14,841,637,195	1,113,025,859	14,434,974,265	406,662,930	-100,000,000	306,662,930
	公共用地	0	1,831,570,708	12,339	1,873,942,668	-42,371,960	100,000,000	57,628,040
	下水道事業	295,665,245	4,004,215,269	545,420,585	3,744,929,419	259,285,850	0	259,285,850
	火災共済事業	30,700	4,324,421	119,884	3,908,310	416,111	0	416,111
	計	2,630,138,164	52,484,965,984	3,760,097,921	52,024,992,051	459,973,933	200,000,000	659,973,933
	歳入歳出外現金会計	0	15,361,683,742	203,726,619	15,361,683,742	0	0	0
	合 計	5,956,353,999	166,180,699,564	14,589,543,154	162,669,450,378	3,511,249,186	-2,300,000,000	1,211,249,186

(2) 平成28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	2,069,351,331	2,069,351,331	3,702,457,424	3,702,457,424	-1,633,106,093	1,700,000,000	66,893,907
特別 会計	国民健康保険	26,098,357	26,098,357	170,664,680	170,664,680	-144,566,323	150,000,000	5,433,677
	後期高齢者医療	2,050,850	2,050,850	325,501,295	325,501,295	-323,450,445	330,000,000	6,549,555
	介護保険	1,684,400	1,684,400	110,807,567	110,807,567	-109,123,167	110,000,000	876,833
	公共用地	0	0	5,543,230	5,543,230	-5,543,230	10,000,000	4,456,770
	下水道事業	93,202,753	93,202,753	8,153,902	8,153,902	85,048,851	0	85,048,851
	火災共済事業	76,700	76,700	0	0	76,700	0	76,700
	計	123,113,060	123,113,060	620,670,674	620,670,674	-497,557,614	600,000,000	102,442,386
	歳入歳出外現金会計	1,643,628,917	1,643,628,917	1,399,205,837	1,399,205,837	244,423,080	0	244,423,080
	合 計	3,836,093,308	3,836,093,308	5,722,333,935	5,722,333,935	-1,886,240,627	2,300,000,000	413,759,373

(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

(3) 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	837,000,000	837,000,000	0	0	837,000,000	0	837,000,000	
福祉基金	3,868,920,500	3,868,920,500	0	0	3,868,920,500	0	3,868,920,500	
災害救助基金	851,079,000	851,079,000	0	0	851,079,000	0	851,079,000	
環境基金	1,406,287,000	1,406,287,000	0	0	1,406,287,000	0	1,406,287,000	
公共施設管理基金	4,151,000,000	4,151,000,000	0	0	4,151,000,000	0	4,151,000,000	
競走事業運営調整基金	1,500,000,000	1,500,000,000	0	0	1,500,000,000	0	1,500,000,000	
財政調整基金	7,041,470,706	7,041,470,706	0	0	7,041,470,706	0	7,041,470,706	
荒奨学基金	324,467,592	324,467,592	0	0	324,467,592	0	324,467,592	
公共施設整備基金	14,558,796,971	14,558,796,971	0	0	14,558,796,971	0	14,558,796,971	
都市整備基金	399,919,643	399,919,643	0	0	399,919,643	0	399,919,643	
土地開発基金	3,521,402,834	3,521,402,834	0	0	3,521,402,834	4,319,597,166	7,841,000,000	
介護保険給付費等準備基金	720,207,551	720,207,551	0	0	720,207,551	0	720,207,551	
介護保険高額介護サービス費等資金貸付基金	5,000,000	5,000,000	0	0	5,000,000	0	5,000,000	
市民活動推進基金	992,000,000	992,000,000	0	0	992,000,000	0	992,000,000	
庁舎建設基金	5,933,931,005	5,933,931,005	0	0	5,933,931,005	0	5,933,931,005	
下水道施設改築基金	4,944,000,000	4,944,000,000	0	0	4,944,000,000	0	4,944,000,000	
平和島モーターボート競走場駐車施設整備基金	1,502,000,000	1,502,000,000	0	0	1,502,000,000	0	1,502,000,000	
国民健康保険給付費資金貸付基金	3,000,000	3,000,000	0	0	3,000,000		3,000,000	
合計	52,560,482,802	52,560,482,802	0	0	52,560,482,802	4,319,597,166	56,880,079,968	

(4) 平成28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	遡及分	累計	
10,917,872,736	28,109,893,052		16,541,137,851	(資 産)	17,217,765,534		17,496,345,167	304,324,851
7,994,639,838	7,994,826,239			固定資産	25,931,619		304,511,252	304,324,851
4,985,149,930	4,985,149,930			有形固定資産	25,745,218		304,324,851	304,324,851
7,489,908	7,676,309			無形固定資産	186,401		186,401	
3,002,000,000	3,002,000,000			投資				
2,923,232,898	20,115,066,813		16,541,137,851	流動資産	17,191,833,915		17,191,833,915	
2,315,756,969	15,246,095,239		12,872,000,666	現金預金	12,930,338,270		12,930,338,270	
257,416,347	1,266,552,162		366,717,773	未収金	1,009,135,815		1,009,135,815	
	3,252,359,830		3,252,359,830	仮払金	3,252,359,830		3,252,359,830	
300,000,000	300,000,000			繰出金				
50,059,582	50,059,582		50,059,582	その他流動資産				
	9,889,251,858		9,827,736,610	(負 債)	9,195,323,190		12,494,177,522	2,604,925,664
				固定負債			338,980,069	338,980,069
				リース債務			338,980,069	338,980,069
	9,822,384,934		9,822,384,934	流動負債	9,195,323,190		11,715,049,673	1,892,664,739
	14,149,258		14,149,258	リース債務			169,791,096	155,641,838
	2,268,752,971		2,268,752,971	未払金	1,594,763,596		3,880,193,816	1,611,440,845
	32,544,460		32,544,460	前受金	32,121,150		34,161,120	1,616,660
				引当金			8,211,000	8,211,000
	3,135,114,025		3,135,114,025	預り金	3,195,763,631		3,250,017,828	114,903,803
	4,371,824,220		4,371,824,220	仮受金	4,371,824,220		4,371,824,220	
				その他流動負債	850,593		850,593	850,593
	66,866,924		5,351,676	繰延収益			440,147,780	373,280,856
				長期前受金			440,147,780	440,147,780
66,866,924	66,866,924		5,351,676	長期前受金収益化累計額				
				(資 本)			8,052,836,484	8,052,836,484
				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			3,585,514,600	3,585,514,600
				利益剰余金			3,585,514,600	3,585,514,600
				(収 益)	3,930,653,483		3,930,653,483	3,930,653,483
				競走事業収益	3,930,653,483		3,930,653,483	3,930,653,483
				営業収益	3,925,301,807		3,925,301,807	3,925,301,807
				営業外収益	5,351,676		5,351,676	5,351,676
3,974,867,746	3,974,910,171		3,974,910,171	(費 用)	42,425		42,425	
3,974,867,746	3,974,910,171		3,974,910,171	競走事業費用	42,425		42,425	
3,974,834,503	3,974,876,928		3,974,876,928	営業費用	42,425		42,425	
33,243	33,243		33,243	営業外費用				
				特別損失				
14,892,740,482	41,974,055,081	0	30,343,784,632	合 計	30,343,784,632	0	41,974,055,081	14,892,740,482

※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。