



28府監発第16号
平成28年8月31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7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8月29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	9,052,073,890	
特 別 会 計	1,798,096,588	
歳入歳出外現金会計	236,704,873	
基 金	56,980,579,968	
競 走 事 業 会 計	2,581,119,091	

(※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7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	4,609,502,212	33,717,977,600	5,070,950,993	23,415,903,710	10,302,073,890	-1,250,000,000	9,052,073,890
特別会計	国民健康保険	1,810,371,997	6,018,710,503	2,174,296,872	6,965,421,049	-946,710,546	1,250,000,000	303,289,454
	後期高齢者医療	302,014,800	1,105,231,153	241,340,999	1,054,526,953	50,704,200	0	50,704,200
	介護保険	1,608,166,683	4,209,197,413	1,240,046,269	3,713,040,677	496,156,736	0	496,156,736
	公共用地	77,455,080	339,373,270	758,720	8,057,771	331,315,499	0	331,315,499
	下水道事業	411,410,502	1,135,400,747	355,227,350	519,430,058	615,970,689	0	615,970,689
	火災共済事業	259,500	837,411	9,432	177,401	660,010	0	660,010
	計	4,209,678,562	12,808,750,497	4,011,679,642	12,260,653,909	548,096,588	1,250,000,000	1,798,096,588
	歳入歳出外現金会計	1,483,193,245	5,559,645,205	1,554,888,954	5,322,940,332	236,704,873	0	236,704,873
	合 計	10,302,374,019	52,086,373,302	10,637,519,589	40,999,497,951	11,086,875,351	0	11,086,875,351

(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	3,868,920,500	0	0	3,868,920,500	0	3,868,920,500	
災害救助基金	0	851,579,000	0	0	851,579,000	0	851,579,000	
環境基金	0	1,406,287,000	0	0	1,406,287,000	0	1,406,287,000	
公共施設管理基金	0	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	0	1,500,000,000	0	0	1,500,000,000	0	1,500,000,000	
財政調整基金	0	7,141,470,706	0	0	7,141,470,706	0	7,141,470,706	
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	14,558,796,971	0	0	14,558,796,971	0	14,558,796,971	
都市整備基金	0	399,919,643	0	0	399,919,643	0	399,919,643	
土地開発基金	0	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	0	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	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	5,933,931,005	0	0	5,933,931,005	0	5,933,931,005	
下水道施設改築基金	0	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	0	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	0	3,000,000	0	0	3,000,000		3,000,000	
合計	0	52,660,982,802	0	0	52,660,982,802	4,319,597,166	56,980,579,968	

(3) 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	合計 遡及分	当月		当月	合計 遡及分	累計	
11,398,804,658	76,155,878,727	25,182,314	16,385,668,723	(資産)	16,533,462,708	7,283,925	65,137,049,026	379,974,957
7,987,726,499	7,998,411,787	1,585,548	2,000,000	固定資産	27,001,830	7,283,925	390,660,245	379,974,957
4,978,795,794	4,988,735,478	1,585,548	2,000,000	有形固定資産	26,815,429	7,283,925	389,914,641	379,974,957
6,930,705	7,676,309			無形固定資産	186,401		745,604	
3,002,000,000	3,002,000,000			投資				
3,411,078,159	68,157,466,940	23,596,766	16,383,668,723	流動資産	16,506,460,878		64,746,388,781	
2,581,119,091	51,251,890,174		12,606,600,142	現金預金	12,915,828,625		48,670,771,083	
	500,000,000			他会計貸付金			500,000,000	
157,750,293	2,653,667,265		435,496,103	未収金	354,432,718		2,495,916,972	
104,507,241	130,936,481		57,424,382	前払金	13,063,404		26,429,240	
	13,053,267,600		3,223,132,690	仮払金	3,223,132,690		13,053,267,600	
300,000,000	300,000,000			繰出金				
267,701,534	267,705,420	23,596,766	61,015,406	その他流動資産	3,441		3,886	
0	38,441,221,539	7,283,925	9,887,668,255	(負債)	9,411,370,806	364,122,914	41,039,400,357	2,598,178,818
				固定負債			338,980,069	338,980,069
				リース債務			338,980,069	338,980,069
	38,351,015,662		9,882,316,579	流動負債	9,411,370,806	362,537,366	40,258,686,960	1,907,671,298
	42,447,774		14,149,258	リース債務			169,791,096	127,343,322
	7,526,913,606		2,251,725,377	未払金	1,784,870,189	362,537,366	9,199,851,417	1,672,937,811
	131,977,680		27,154,350	前受金	27,507,860		134,260,010	2,282,330
	8,211,000			引当金			8,211,000	
	13,087,904,952		3,271,008,634	預り金	3,279,992,992		13,189,872,120	101,967,168
	17,553,560,650		4,318,278,960	仮受金	4,318,278,960		17,553,560,650	
				その他流動負債	720,805		3,140,667	3,140,667
	90,205,877	7,283,925	5,351,676	繰延収益		1,585,548	441,733,328	351,527,451
	7,283,925	7,283,925		長期前受金			440,147,780	432,863,855
81,336,404	82,921,952		5,351,676	長期前受金収益化累計額		1,585,548	1,585,548	
0	0	0	0	(資本)	0	0	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
0	0	0	0	(収益)	4,131,329,783	5,698,377	17,474,010,920	17,474,010,920
				競走事業収益	4,131,329,783	5,698,377	17,474,010,920	17,474,010,920
				営業収益	4,125,978,107		17,446,905,839	17,446,905,839
				営業外収益	5,351,676	5,698,377	27,105,081	27,105,081
17,106,196,521	17,554,568,507	344,638,977	4,234,939,325	(費用)	432,113,006	0	448,371,986	0
17,106,196,521	17,554,568,507	344,638,977	4,234,939,325	競走事業費用	432,113,006		448,371,986	
17,106,063,549	17,554,435,535	344,638,977	4,234,906,082	営業費用	432,113,006		448,371,986	
132,972	132,972		33,243	営業外費用				
28,505,001,179	132,151,668,773	377,105,216	30,508,276,303	合計	30,508,276,303	377,105,216	132,151,668,773	28,505,001,179

※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。