



28府監発第37号
平成29年3月28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29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29年3月27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, 3 5 7, 7 4 5, 4 0 2	
特 別 会 計	2, 7 5 0, 1 5 8, 6 2 9	
歳入歳出外現金会計	2 0 3, 0 9 5, 8 7 7	
基 金	5 6, 9 8 0, 5 7 9, 9 6 8	
競 走 事 業 会 計	3, 6 0 3, 8 0 3, 8 0 4	

(※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29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	3,953,649,631	77,311,719,204	8,351,566,235	73,853,973,802	3,457,745,402	-1,100,000,000	2,357,745,402
特別 会 計	国民健康保険	2,270,551,074	22,042,979,885	2,171,041,236	22,630,626,997	-587,647,112	600,000,000	12,352,888
	後期高齢者医療	115,452,100	3,616,617,300	473,852,450	4,055,795,089	-439,177,789	500,000,000	60,822,211
	介護保険	759,711,089	13,552,285,675	1,188,411,231	12,381,154,155	1,171,131,520	0	1,171,131,520
	公共用地	6,300	1,143,072,179	552,053,673	700,147,073	442,925,106	0	442,925,106
	下水道事業	164,698,025	3,085,480,248	131,062,615	2,024,755,567	1,060,724,681	0	1,060,724,681
	火災共済事業	365,106	2,498,319	32,472	296,096	2,202,223	0	2,202,223
	計	3,310,783,694	43,442,933,606	4,516,453,677	41,792,774,977	1,650,158,629	1,100,000,000	2,750,158,629
	歳入歳出外現金会計	1,196,886,897	15,256,534,921	1,185,037,461	15,053,439,044	203,095,877	0	203,095,877
	合 計	8,461,320,222	136,011,187,731	14,053,057,373	130,700,187,823	5,310,999,908	0	5,310,999,908

(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	456,364,229	4,037,487,223	37,438,450	140,712,170	3,896,775,053	3,944,224,947	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	323,000	3,646,000	0	646,000	3,000,000	0	3,000,000	
合計	456,687,229	53,177,713,191	37,438,450	141,358,170	53,036,355,021	3,944,224,947	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	
12,742,434,400	180,318,531,592	2,350,658	11,755,099,004	(資産)	11,838,984,220	0	168,121,416,828	545,319,636
8,162,954,036	8,303,981,089		32,000,000	固定資産	25,931,619		686,346,689	545,319,636
5,155,328,138	5,294,304,780		32,000,000	有形固定資産	25,745,218		684,296,278	545,319,636
5,625,898	7,676,309			無形固定資産	186,401		2,050,411	
3,002,000,000	3,002,000,000			投資				
4,579,480,364	172,014,550,503	2,350,658	11,723,099,004	流動資産	11,813,052,601		167,435,070,139	
3,603,803,804	129,007,037,881		8,510,366,486	現金預金	8,565,370,601		125,403,234,077	
	500,000,000			他会計貸付金			500,000,000	
157,118,951	6,367,423,933		273,258,839	未収金	316,347,883		6,210,304,982	
48,316,870	303,875,766			前払金	47,484,861		255,558,896	
	34,765,831,420		2,883,834,960	仮払金	2,883,834,960		34,765,831,420	
300,000,000	300,000,000			繰出金				
770,240,739	770,381,503	2,350,658	55,638,719	その他流動資産	14,296		140,764	
0	100,829,563,979	0	8,115,857,575	(負債)	7,809,606,118	562,014,098	103,870,955,416	3,041,391,437
	22,680,000			固定負債			565,780,069	543,100,069
	22,680,000			リース債務			565,780,069	543,100,069
	100,647,817,560		8,110,505,899	流動負債	7,809,606,118	562,014,098	102,813,626,584	2,165,809,024
	160,392,580		17,929,258	リース債務			192,471,096	32,078,516
	18,229,691,076		1,087,873,606	未払金	853,401,723	562,014,098	19,988,846,100	1,759,155,024
	347,792,580		23,171,240	前受金	23,988,240		353,067,470	5,274,890
	8,211,000			引当金			8,211,000	
	35,080,150,464		3,095,803,195	預り金	3,045,883,689		35,441,827,170	361,676,706
	46,821,579,860		3,885,728,600	仮受金	3,885,728,600		46,821,579,860	
	0			その他流動負債	603,866		7,623,888	7,623,888
	159,066,419		5,351,676	繰延収益			491,548,763	332,482,344
	38,682,735			長期前受金			485,613,085	446,930,350
114,448,006	120,383,684		5,351,676	長期前受金収益化累計額			5,935,678	
0	1,077,514,600	0	0	(資本)	0	0	8,830,351,084	7,752,836,484
				資本金			4,467,321,884	4,467,321,884
				資本金			4,467,321,884	4,467,321,884
	1,077,514,600			剰余金			4,363,029,200	3,285,514,600
	1,077,514,600			利益剰余金			4,363,029,200	3,285,514,600
0	0	0	0	(収益)	2,902,474,523	0	51,007,725,733	51,007,725,733
				競走事業収益	2,902,474,523		51,007,725,733	51,007,725,733
				営業収益	2,897,111,019		50,914,064,944	50,914,064,944
				営業外収益	5,363,504		93,660,789	93,660,789
49,604,838,890	50,948,854,328	559,663,440	2,680,286,969	(費用)	178,687	0	1,344,015,438	0
49,604,838,890	50,948,854,328	559,663,440	2,680,286,969	競走事業費用	178,687		1,344,015,438	
49,603,689,995	50,946,873,433	559,663,440	2,680,123,189	営業費用	178,687		1,343,183,438	
1,148,895	1,980,895		163,780	営業外費用			832,000	
62,347,273,290	333,174,464,499	562,014,098	22,551,243,548	合計	22,551,243,548	562,014,098	333,174,464,499	62,347,273,290

※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。