



29府監発36号
平成30年1月30日

府中市長 高野 律雄 様
府中市議会議員 小野寺 淳 様

府中市監査委員 夏目 俊一
同 小川 弘純
同 太田 進司
同 村崎 啓二

平成29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30年1月26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)	備 考
一 般 会 計	3,535,765,909	
特 別 会 計	1,077,450,502	
歳入歳出外現金会計	260,998,059	
基 金	58,229,969,625	
競 走 事 業 会 計	3,369,538,803	

(※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11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29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	10,083,331,843	71,724,924,505	7,847,645,057	71,704,158,596	20,765,909	3,515,000,000	3,535,765,909
特別会計	国民健康保険	2,613,715,027	17,757,205,847	2,305,131,117	17,729,871,710	27,334,137	200,000,000	227,334,137
	後期高齢者医療	676,048,600	3,319,975,328	520,834,738	3,164,417,169	155,558,159	0	155,558,159
	介護保険	951,874,825	10,934,036,368	1,311,767,132	10,481,447,119	452,589,249	0	452,589,249
	公共用地	156,899,520	604,203,843	16,360,569	677,893,279	-73,689,436	80,000,000	6,310,564
	下水道事業	458,043,373	2,390,110,908	91,327,495	1,556,832,148	833,278,760	-600,000,000	233,278,760
	火災共済事業	287,800	1,959,654	20,536	4,580,021	-2,620,367	5,000,000	2,379,633
	計	4,856,869,145	35,007,491,948	4,245,441,587	33,615,041,446	1,392,450,502	-315,000,000	1,077,450,502
	歳入歳出外現金会計	1,795,859,096	12,903,874,644	1,729,913,217	12,642,876,585	260,998,059	0	260,998,059
	合 計	16,736,060,084	119,636,291,097	13,822,999,861	117,962,076,627	1,674,214,470	3,200,000,000	4,874,214,470

(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				残 高	現金以外の基金	基金現在高
		収 入		支 出				
		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	3,878,920,500	0	0	3,878,920,500	0	3,878,920,500	
災害救助基金	0	852,789,000	0	0	852,789,000	0	852,789,000	
環境基金	0	1,924,889,000	0	0	1,924,889,000	0	1,924,889,000	
公共施設管理基金	0	4,156,000,000	0	0	4,156,000,000	0	4,156,000,000	
競走事業運営調整基金	0	1,502,000,000	0	0	1,502,000,000	0	1,502,000,000	
財政調整基金	0	7,149,470,706	0	3,200,000,000	3,949,470,706	3,200,000,000	7,149,470,706	
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	18,872,278,171	0	4,000,000,000	14,872,278,171	0	14,872,278,171	
都市整備基金	0	3,999,643	0	0	3,999,643	0	3,999,643	
土地開発基金	0	5,047,913,253	216,951,747	499,451,780	4,548,461,473	3,292,538,527	7,841,000,000	
介護保険給付費等準備基金	0	741,585,471	0	0	741,585,471	0	741,585,471	
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	5,760,569,542	0	0	5,760,569,542	0	5,760,569,542	
下水道施設改築基金	0	5,881,000,000	0	0	5,881,000,000	0	5,881,000,000	
平和島モーターボート競走場駐車施設整備基金	0	1,504,000,000	0	0	1,504,000,000	0	1,504,000,000	
国民健康保険給付費資金貸付基金	0	3,646,000	0	646,000	3,000,000	0	3,000,000	
合 計	0	59,437,528,878	216,951,747	7,700,097,780	51,737,431,098	6,492,538,527	58,229,969,625	

(3) 平成29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	
13,181,522,141	148,878,959,829	17,573,080	16,530,550,232	(資産)	16,540,094,035	0	136,386,449,575	689,011,887
8,280,136,306	8,560,359,976			固定資産	16,031,202		969,235,557	689,011,887
5,270,374,430	5,548,920,491			有形固定資産	15,844,801		967,557,948	689,011,887
3,761,876	5,439,485			無形固定資産	186,401		1,677,609	
3,006,000,000	3,006,000,000			投資				
4,901,385,835	140,318,599,853	17,573,080	16,530,550,232	流動資産	16,524,062,833		135,417,214,018	
3,369,538,803	101,971,965,319		12,319,456,139	現金預金	12,428,070,324		98,602,426,516	
461,870,000	461,870,000			開催資金				
	1,700,000,000			他会計貸付金			1,700,000,000	
294,613,920	5,430,718,067		433,210,370	未収金	355,919,139		5,136,104,147	
115,988,878	262,743,188		838,000	前払金	38,383,621		146,754,310	
	29,031,776,520		3,701,689,580	仮払金	3,701,689,580		29,031,776,520	
	800,000,000			繰出金			800,000,000	
659,374,234	659,526,759	17,573,080	75,356,143	その他流動資産	169		152,525	
0	80,110,301,385	0	10,310,572,315	(負債)	10,107,836,337	342,022,007	82,962,288,470	2,851,987,085
	12,510,000			固定負債			507,263,331	494,753,331
	12,510,000			リース債務			507,263,331	494,753,331
	79,938,351,145		10,305,508,289	流動負債	10,107,836,337	342,022,007	82,008,094,789	2,069,743,644
	162,606,047		16,669,983	リース債務			212,615,996	50,009,949
	11,382,690,348		1,481,155,862	未払金	1,270,007,087	342,022,007	13,005,747,720	1,623,057,372
	245,546,160		24,522,880	前受金	24,065,980		256,501,180	10,955,020
	8,211,000			引当金			8,211,000	
	29,425,862,920		3,835,609,234	預り金	3,865,531,998		29,805,206,192	379,343,272
	38,713,434,670		4,947,550,330	仮受金	4,947,550,330		38,713,434,670	
				その他流動負債	680,942		6,378,031	6,378,031
	159,440,240		5,064,026	繰延収益			446,930,350	287,490,110
				長期前受金			446,930,350	446,930,350
159,440,240	159,440,240		5,064,026	長期前受金収益化累計額				
0	905,121,120	0	0	(資本)	0	0	8,763,078,724	7,857,957,604
				資本金			4,467,321,884	4,467,321,884
				資本金			4,467,321,884	4,467,321,884
	905,121,120			剰余金			4,295,756,840	3,390,635,720
	905,121,120			利益剰余金			4,295,756,840	3,390,635,720
0	0	0	0	(収益)	4,284,168,112	0	44,107,031,759	44,107,031,759
				競走事業収益	4,284,168,112		44,107,031,759	44,107,031,759
				営業収益	4,279,104,086		44,060,218,154	44,060,218,154
				営業外収益	5,064,026		46,601,479	46,601,479
				特別利益			212,126	212,126
42,324,466,194	42,327,623,060	324,448,927	4,090,978,048	(費用)	2,111	0	3,156,866	0
42,324,466,194	42,327,623,060	324,448,927	4,090,978,048	競走事業費用	2,111		3,156,866	
42,322,751,474	42,325,908,340	324,448,927	4,090,737,119	営業費用	2,111		3,156,866	
1,714,720	1,714,720		240,929	営業外費用				
55,505,988,335	272,222,005,394	342,022,007	30,932,100,595	合 計	30,932,100,595	342,022,007	272,222,005,394	55,505,988,335

※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。