



29府監発第41号
平成30年3月28日

府中市長 高野 律雄 様
府中市議会議長 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30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30年3月27日（火）
- 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	619,042,926	
特 別 会 計	1,535,023,810	
歳入歳出外現金会計	224,570,502	
基 金	58,229,969,625	
競 走 事 業 会 計	4,211,268,349	

(※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30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	5,615,703,398	82,796,536,806	9,239,356,371	86,442,493,880	-3,645,957,074	4,265,000,000	619,042,926
特別会計	国民健康保険	1,865,460,247	21,312,966,187	2,199,976,176	22,091,102,844	-778,136,657	800,000,000	21,863,343
	後期高齢者医療	118,805,117	3,722,759,645	483,983,734	4,151,603,202	-428,843,557	450,000,000	21,156,443
	介護保険	2,190,966,885	14,512,281,828	1,470,313,047	13,304,606,328	1,207,675,500	0	1,207,675,500
	公共用地	158,010,287	762,214,130	168,841,453	881,484,718	-119,270,588	130,000,000	10,729,412
	下水道事業	158,065,523	3,030,569,839	99,489,330	2,108,782,465	921,787,374	-650,000,000	271,787,374
	火災共済事業	281,009	2,471,363	1,055,416	5,659,625	-3,188,262	5,000,000	1,811,738
	計	4,491,589,068	43,343,262,992	4,423,659,156	42,543,239,182	800,023,810	735,000,000	1,535,023,810
	歳入歳出外現金会計	1,210,146,076	15,246,500,648	1,208,997,879	15,021,930,146	224,570,502	0	224,570,502
	合 計	11,317,438,542	141,386,300,446	14,872,013,406	144,007,663,208	-2,621,362,762	5,000,000,000	2,378,637,238

(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 入		支 出		残 高	現金以外の基金	基金現在高
	現		金				
	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	5,000,000,000	5,000,000,000	2,149,470,706	5,000,000,000	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	128,102,350	5,176,015,603	273,052,820	772,504,600	4,403,511,003	3,437,488,997	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	128,102,350	59,565,631,228	5,273,052,820	9,773,150,600	49,792,480,628	8,437,488,997	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			当月	当月	合計		
		遡及分	当月				遡及分		累計
13,964,700,922	174,939,583,175	127,937	13,000,109,790	(資産)	12,881,346,042	0	161,695,583,742	720,701,489	
8,279,763,504	8,579,720,121		19,360,145	固定資産	35,391,347		1,020,658,106	720,701,489	
5,270,374,430	5,568,193,636		19,273,145	有形固定資産	35,117,946		1,018,520,695	720,701,489	
3,389,074	5,526,485		87,000	無形固定資産	273,401		2,137,411		
3,006,000,000	3,006,000,000			投資					
5,684,937,418	166,359,863,054	127,937	12,980,749,645	流動資産	12,845,954,695		160,674,925,636		
4,211,268,349	118,635,258,283		8,163,821,282	現金預金	7,870,457,525		114,423,989,934		
461,870,000	461,870,000			開催資金					
	3,400,000,000		1,700,000,000	他会計貸付金	1,700,000,000		3,400,000,000		
171,404,395	6,875,186,611		363,680,507	未収金	534,902,399		6,703,782,216		
39,221,636	262,743,188			前払金	38,383,621		223,521,552		
	35,123,463,220		2,702,200,240	仮払金	2,702,200,240		35,123,463,220		
	800,000,000			繰出金			800,000,000		
801,173,038	801,341,752	127,937	51,047,616	その他流動資産	10,910		168,714		
0	96,684,708,449	0	7,457,586,955	(負債)	7,401,814,621	5,342,951	99,694,407,117	3,009,698,668	
	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	
	96,502,630,157		7,452,522,929	流動負債	7,401,814,621	5,342,951	98,740,213,436	2,237,583,279	
	195,946,013		16,669,983	リース債務			212,615,996	16,669,983	
	13,663,214,347		890,441,488	未払金	875,240,929	5,342,951	15,543,856,308	1,880,641,961	
	290,737,950		19,046,070	前受金	18,683,930		297,866,130	7,128,180	
	8,211,000			引当金			8,211,000		
	35,572,538,127		2,959,950,068	預り金	2,940,997,155		35,898,281,255	325,743,128	
	46,771,982,720		3,566,415,320	仮受金	3,566,415,320		46,771,982,720		
				その他流動負債	477,287		7,400,027	7,400,027	
	169,568,292		5,064,026	繰延収益			446,930,350	277,362,058	
				長期前受金			446,930,350	446,930,350	
169,568,292	169,568,292		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)	3,123,531,980	0	55,563,348,535	55,563,348,535	
				競走事業収益	3,123,531,980		55,563,348,535	55,563,348,535	
				営業収益	3,118,453,242		55,506,392,166	55,506,392,166	
				営業外収益	5,078,738		56,744,243	56,744,243	
				特別利益			212,126	212,126	
53,187,005,374	53,190,564,586	5,215,014	2,949,132,261	(費用)	136,363	0	3,559,212	0	
53,187,005,374	53,190,564,586	5,215,014	2,949,132,261	競走事業費用	136,363		3,559,212		
53,184,808,796	53,188,368,008	5,215,014	2,948,891,332	営業費用	136,363		3,559,212		
2,196,578	2,196,578		240,929	営業外費用					
67,151,706,296	325,719,977,330	5,342,951	23,406,829,006	合計	23,406,829,006	5,342,951	325,719,977,330	67,151,706,296	

※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。