



30府監第4号
平成30年5月1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 町 田 昌 敬
同 小 川 弘 純
同 太 田 進 司
同 村 崎 啓 二

平成30年3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4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)	備 考
一 般 会 計	2,347,798,197	
特 別 会 計	2,015,072,120	
歳入歳出外現金会計	212,202,868	
基 金	64,186,123,660	
競 走 事 業 会 計	2,445,301,532	

(※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3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	28,581,872,621	111,378,409,427	21,858,117,350	108,300,611,230	3,077,798,197	-730,000,000	2,347,798,197
特別会計	国民健康保険	3,091,421,506	24,404,387,693	2,285,392,695	24,376,495,539	27,892,154	0	27,892,154
	後期高齢者医療	1,122,797,600	4,845,557,245	852,165,218	5,003,768,420	-158,211,175	200,000,000	41,788,825
	介護保険	2,003,238,878	16,515,520,706	1,648,575,230	14,953,181,558	1,562,339,148	0	1,562,339,148
	公共用地	361,089,355	1,123,303,485	699,338,507	1,580,823,225	-457,519,740	530,000,000	72,480,260
	下水道事業	511,007,412	3,541,577,251	1,122,758,252	3,231,540,717	310,036,534	0	310,036,534
	火災共済事業	5,393,989	7,865,352	1,670,528	7,330,153	535,199	0	535,199
	計	7,094,948,740	50,438,211,732	6,609,900,430	49,153,139,612	1,285,072,120	730,000,000	2,015,072,120
	歳入歳出外現金会計	1,428,123,181	16,674,623,829	1,440,490,815	16,462,420,961	212,202,868	0	212,202,868
	合 計	37,104,944,542	178,491,244,988	29,908,508,595	173,916,171,803	4,575,073,185	0	4,575,073,185

(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	24,000,000	3,902,920,500	3,902,920,500	3,902,920,500	0	0	0
災害救助基金	2,488,000	855,277,000	5,009,000	5,009,000	850,268,000	0	850,268,000
環境基金	25,000,000	1,949,889,000	1,949,889,000	1,949,889,000	0	0	0
公共施設管理基金	4,000,000	4,160,000,000	0	0	4,160,000,000	0	4,160,000,000
競走事業運営調整基金	1,000,000	1,503,000,000	0	0	1,503,000,000	0	1,503,000,000
財政調整基金	850,529,294	8,000,000,000	-5,000,000,000	0	8,000,000,000	0	8,000,000,000
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	7,851,955,000	26,724,233,171	66,542,436	4,066,542,436	22,657,690,735	0	22,657,690,735
都市整備基金	1,000,000	4,999,643	4,999,643	4,999,643	0	0	0
土地開発基金	622,952,240	5,798,967,843	671,851,730	1,444,356,330	4,354,611,513	2,845,388,487	7,200,000,000
介護保険給付費等準備基金	350,949,000	1,092,534,471	267,528,000	267,528,000	825,006,471	0	825,006,471
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	992,000,000	992,000,000	0	0	0
庁舎建設基金	647,012,000	6,407,581,542	96,840,280	96,840,280	6,310,741,262	0	6,310,741,262
下水道施設改築基金	825,000,000	6,706,000,000	0	0	6,706,000,000	0	6,706,000,000
平和島モーターボート競走場駐車施設整備基金	1,000,000	1,505,000,000	9,050,400	9,050,400	1,495,949,600	0	1,495,949,600
健康・福祉基金	500,000,000	500,000,000	0	0	500,000,000	0	500,000,000
生活・環境基金	908,000,000	908,000,000	0	0	908,000,000	0	908,000,000
文化・学習基金	300,000,000	300,000,000	0	0	300,000,000	0	300,000,000
都市基盤・産業基金	200,000,000	200,000,000	0	0	200,000,000	0	200,000,000
公園緑化基金	1,200,000,000	1,200,000,000	0	0	1,200,000,000	0	1,200,000,000
美術品購入基金	200,000,000	200,000,000	0	0	200,000,000	0	200,000,000
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	14,514,885,534	74,080,516,762	2,966,630,989	12,739,781,589	61,340,735,173	2,845,388,487	64,186,123,660

(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	合計	累計	
		遡及分	当月					
13,329,994,606	190,958,097,658	9,810,724	16,008,703,759	(資産)	16,639,338,733	0	178,334,922,475	706,819,423 ※1
8,240,974,017	8,616,230,916		36,510,795	固定資産	61,418,216		1,082,076,322	706,819,423 ※1
5,238,821,756	5,602,704,431		34,510,795	有形固定資産	52,181,403		1,070,702,098	706,819,423 ※1
3,202,661	5,526,485			無形固定資産	186,413		2,323,824	
2,998,949,600	3,008,000,000		2,000,000	投資	9,050,400		9,050,400	
5,089,020,589	182,341,866,742	9,810,724	15,972,192,964	流動資産	16,577,920,517		177,252,846,153	
2,445,301,532	129,904,770,287		11,269,512,004	現金預金	13,035,478,821		127,459,468,755	
461,870,000	461,870,000			開催資金				
	3,400,000,000			他会計貸付金			3,400,000,000	
109,804,415	7,329,832,511	6,492,920	448,152,980	未収金	516,245,880		7,220,028,096	
838,000	262,743,188			前払金	38,383,636		261,905,188	
	38,111,158,180		2,987,694,960	仮払金	2,987,694,960		38,111,158,180	
1,200,000,000	2,000,000,000		1,200,000,000	繰出金			800,000,000	
871,206,642	871,492,576	3,317,804	66,833,020	その他流動資産	117,220		285,934	
0	107,142,077,210	0	10,457,368,761	(負債)	9,692,269,603	62,535,079	109,449,211,799	2,307,134,589
	190,697,331		178,187,331	固定負債			507,263,331	316,566,000
	190,697,331		178,187,331	リース債務			507,263,331	316,566,000
	106,776,747,561		10,274,117,404	流動負債	9,692,269,603	62,535,079	108,495,018,118	1,718,270,557
	212,615,996		16,669,983	リース債務	178,187,331		390,803,327	178,187,331
	16,791,578,133		3,128,363,786	未払金	2,379,401,070	62,533,369	17,985,790,747	1,194,212,614
	313,992,530		23,254,580	前受金	23,233,520		321,099,650	7,107,120
	8,211,000			引当金	8,211,000		16,422,000	8,211,000
	38,688,322,932		3,115,784,805	預り金	3,112,624,202		39,010,905,457	322,582,525
	50,762,026,970		3,990,044,250	仮受金	3,990,044,250		50,762,026,970	
				その他流動負債	568,230	1,710	7,969,967	7,969,967
	174,632,318		5,064,026	繰延収益			446,930,350	272,298,032
				長期前受金			446,930,350	446,930,350
174,632,318	174,632,318		5,064,026	長期前受金収益化累計額				
0	914,171,520	0	9,050,400	(資本)	9,050,400	0	8,772,129,124	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
	914,171,520		9,050,400	剰余金	9,050,400		4,304,807,240	3,390,635,720
	914,171,520		9,050,400	利益剰余金	9,050,400		4,304,807,240	3,390,635,720
0	0	0	0	(収益)	3,860,005,996	6,491,210	59,429,845,741	59,429,845,741
				競走事業収益	3,860,005,996	6,491,210	59,429,845,741	59,429,845,741
				営業収益	3,853,374,588	6,491,210	59,366,257,964	59,366,257,964
				営業外収益	5,927,171		62,671,414	62,671,414
				特別利益	704,237		916,363	916,363
56,971,762,751	56,977,031,301	59,215,565	3,727,251,150	(費用)	1,709,338	0	5,268,550	0
56,971,762,751	56,977,031,301	59,215,565	3,727,251,150	競走事業費用	1,709,338		5,268,550	
56,967,001,404	56,972,269,954	59,215,565	3,724,686,381	営業費用	1,709,338		5,268,550	
2,437,523	2,437,523		240,945	営業外費用				
2,323,824	2,323,824		2,323,824	特別損失				
70,301,757,357	355,991,377,689	69,026,289	30,202,374,070	合計	30,202,374,070	69,026,289	355,991,377,689	70,301,757,357

※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。