



30府監第6号  
平成30年5月29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4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5月28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<sup>※1</sup>の出納状況については、関係諸帳簿<sup>※2</sup>、証拠書類等<sup>※3</sup>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)	
	平成29年度	平成30年度
一 般 会 計	1,442,872,537	293,026,174
特 別 会 計	109,853,839	565,226,604
歳入歳出外現金会計	—	229,890,566
基 金	—	64,180,623,660
競 走 事 業 会 計	—	2,395,712,607

(※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4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	4,194,937,222	115,573,346,649	5,325,862,882	113,626,474,112	1,946,872,537	-504,000,000	1,442,872,537
特別会計	国民健康保険	1,851,253,817	26,255,641,510	1,992,197,103	26,368,692,642	-113,051,132	130,000,000	16,948,868
	後期高齢者医療	154,505,317	5,000,062,562	5,854,127	5,009,622,547	-9,559,985	11,000,000	1,440,015
	介護保険	407,079,225	16,922,599,931	1,336,324,820	16,289,506,378	633,093,553	-544,000,000	89,093,553
	公共用地	207,650,000	1,330,953,485	15,633,246	1,596,456,471	-265,502,986	266,400,000	897,014
	下水道事業	387,686,861	3,929,264,112	724,865,251	3,956,405,968	-27,141,856	28,000,000	858,144
	火災共済事業	172,600	8,037,952	91,554	7,421,707	616,245	0	616,245
	計	3,008,347,820	53,446,559,552	4,074,966,101	53,228,105,713	218,453,839	-108,600,000	109,853,839
	歳入歳出外現金会計	0	16,674,623,829	212,202,868	16,674,623,829	0	0	0
	合 計	7,203,285,042	185,694,530,030	9,613,031,851	183,529,203,654	2,165,326,376	-612,600,000	1,552,726,376

## (2) 平成30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	1,986,968,724	1,986,968,724	3,393,942,550	3,393,942,550	-1,406,973,826	1,700,000,000	293,026,174
特別会計	国民健康保険	270,369,819	270,369,819	180,933,506	180,933,506	89,436,313	-61,000,000	28,436,313
	後期高齢者医療	1,431,950	1,431,950	354,209,413	354,209,413	-352,777,463	489,000,000	136,222,537
	介護保険	5,570,550	5,570,550	133,147,118	133,147,118	-127,576,568	131,000,000	3,423,432
	公共用地	0	0	5,999,000	5,999,000	-5,999,000	93,600,000	87,601,000
	下水道事業	57,306,890	57,306,890	7,839,068	7,839,068	49,467,822	260,000,000	309,467,822
	火災共済事業	75,500	75,500	0	0	75,500	0	75,500
	計	334,754,709	334,754,709	682,128,105	682,128,105	-347,373,396	912,600,000	565,226,604
	歳入歳出外現金会計	1,672,960,289	1,672,960,289	1,443,069,723	1,443,069,723	229,890,566	0	229,890,566
	合 計	3,994,683,722	3,994,683,722	5,519,140,378	5,519,140,378	-1,524,456,656	2,612,600,000	1,088,143,344

(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

## (3) 基金収支状況

(金額単位：円)

種別	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	837,000,000	837,000,000	0	0	837,000,000	0	837,000,000
災害救助基金	850,268,000	850,268,000	0	0	850,268,000	0	850,268,000
公共施設管理基金	4,160,000,000	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	1,503,000,000	1,503,000,000	0	0	1,503,000,000	0	1,503,000,000
財政調整基金	8,000,000,000	8,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	6,000,000,000	2,000,000,000	8,000,000,000
荒奨学基金	324,467,592	324,467,592	0	0	324,467,592	0	324,467,592
公共施設整備基金	22,657,690,735	22,657,690,735	0	0	22,657,690,735	0	22,657,690,735
土地開発基金	4,354,611,513	4,354,611,513	0	0	4,354,611,513	2,845,388,487	7,200,000,000
介護保険給付費等準備基金	825,006,471	825,006,471	0	0	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	5,000,000	5,000,000	4,000,000	4,000,000	1,000,000	0	1,000,000
庁舎建設基金	6,310,741,262	6,310,741,262	0	0	6,310,741,262	0	6,310,741,262
下水道施設改築基金	6,706,000,000	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	1,495,949,600	1,495,949,600	0	0	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	3,000,000	3,000,000	1,500,000	1,500,000	1,500,000	0	1,500,000
合 計	61,340,735,173	61,340,735,173	2,005,500,000	2,005,500,000	59,335,235,173	4,845,388,487	64,180,623,660

## (4) 平成30年度競走事業会計残高試算表

(単位：円)

残高	借方			勘定科目	貸方			残高
	累計	遡及分	当月		当月	遡及分	累計	
12,700,577,106	26,106,652,309	0	13,610,174,740	(資産)	13,419,631,503	0	14,126,450,926	720,375,723 ※1
8,240,804,717	8,240,974,017			固定資産	13,725,600		720,545,023	720,375,723 ※1
5,238,821,756	5,238,821,756			有形固定資産	13,556,300		720,375,723	720,375,723 ※1
3,033,361	3,202,661			無形固定資産	169,300		169,300	
2,998,949,600	2,998,949,600			投資				
4,459,772,389	17,865,678,292		13,610,174,740	流動資産	13,405,905,903		13,405,905,903	
2,395,712,607	11,994,301,392		9,548,999,860	現金預金	9,598,588,785		9,598,588,785	
461,870,000	461,870,000			開催資金				
	400,000,000		400,000,000	他会計貸付金	400,000,000		400,000,000	
337,074,601	668,080,482		519,748,462	未収金	331,005,881		331,005,881	
	3,076,307,770		3,076,307,770	仮払金	3,076,307,770		3,076,307,770	
1,200,000,000	1,200,000,000			繰出金				
65,115,181	65,118,648		65,118,648	その他流動資産	3,467		3,467	
0	8,437,664,575	0	8,263,032,257	(負債)	8,314,466,596	0	10,867,272,336	2,429,607,761
				固定負債			316,566,000	316,566,000
				リース債務			316,566,000	316,566,000
	8,263,032,257		8,263,032,257	流動負債	8,314,466,596		10,103,775,986	1,840,743,729
	16,425,333		16,425,333	リース債務			178,187,331	161,761,998
	1,141,674,608		1,141,674,608	未払金	1,180,167,634		2,453,389,048	1,311,714,440
	23,480,710		23,480,710	前受金	22,921,870		30,028,990	6,548,280
				引当金			8,211,000	8,211,000
	3,015,816,506		3,015,816,506	預り金	3,045,023,686		3,367,606,211	351,789,705
	4,065,635,100		4,065,635,100	仮受金	4,065,635,100		4,065,635,100	
				その他流動負債	718,306		718,306	718,306
	174,632,318			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			長期前受金収益化累計額				
0	0	0	0	(資本)	0	0	9,411,484,724	9,411,484,724
				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			4,944,162,840	4,944,162,840
				利益剰余金			4,944,162,840	4,944,162,840
0	0	0	0	(収益)	4,539,110,027	0	4,539,110,027	4,539,110,027
				競走事業収益	4,539,110,027		4,539,110,027	4,539,110,027
				営業収益	4,539,110,027		4,539,110,027	4,539,110,027
4,400,001,129	4,400,044,462	0	4,400,044,462	(費用)	43,333	0	43,333	0
4,400,001,129	4,400,044,462		4,400,044,462	競走事業費用	43,333		43,333	
4,399,760,200	4,399,803,533		4,399,803,533	営業費用	43,333		43,333	
240,929	240,929		240,929	営業外費用				
17,100,578,235	38,944,361,346	0	26,273,251,459	合計	26,273,251,459	0	38,944,361,346	17,100,578,235

※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。