

写

30府監第41号  
平成31年3月4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31年1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31年2月28日(木)
- 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)	備 考
一 般 会 計	2,903,514,704	
特 別 会 計	2,674,394,578	
歳入歳出外現金会計	560,444,943	
基 金	64,715,223,660	
競 走 事 業 会 計	5,433,311,988	

- (1) 現金...現金、普通預金、定期預金など
- (2) 関係諸帳簿...収入支支出月計表、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31年1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	9,116,652,496	72,178,503,740	5,631,640,725	67,973,989,036	4,204,514,704	-1,301,000,000	2,903,514,704
特別会計	国民健康保険	2,030,855,374	17,900,437,249	2,217,298,738	17,709,634,018	190,803,231	0	190,803,231
	後期高齢者医療	357,896,550	3,771,476,113	498,393,349	3,823,738,820	-52,262,707	100,000,000	47,737,293
	介護保険	1,496,784,537	14,045,310,470	1,416,494,020	12,545,607,939	1,499,702,531	0	1,499,702,531
	公共用地	159,470,000	672,668,897	85,554,748	1,619,765,484	-947,096,587	1,200,000,000	252,903,413
	下水道事業	426,074,454	2,581,810,902	349,083,540	1,898,821,430	682,989,472	0	682,989,472
	火災共済事業	27,000	1,517,849	1,040,810	2,259,211	-741,362	1,000,000	258,638
	計	4,471,107,915	38,973,221,480	4,567,865,205	37,599,826,902	1,373,394,578	1,301,000,000	2,674,394,578
	歳入歳出外現金会計	1,124,317,988	14,664,803,596	1,165,928,447	14,104,358,653	560,444,943	0	560,444,943
	合 計	14,712,078,399	125,816,528,816	11,365,434,377	119,678,174,591	6,138,354,225	0	6,138,354,225

(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
競走事業会計		3,806,651,938	3,376,504,361	7,441,822,450	1,797,844,311	7,393,822,450	5,433,311,988

## ( 2 ) 基金収支状況

( 金額単位：円 )

種別	現 入		金 出		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
災害救助基金	0	850,868,000	0	0	850,868,000	0	850,868,000
公共施設管理基金	0	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	0	1,503,000,000	0	0	1,503,000,000	0	1,503,000,000
財政調整基金	0	8,534,000,000	0	0	8,534,000,000	0	8,534,000,000
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	0	22,657,690,735	0	0	22,657,690,735	0	22,657,690,735
土地開発基金	0	4,354,611,513	60,552,540	573,627,217	3,780,984,296	3,419,015,704	7,200,000,000
介護保険給付費等準備基金	0	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	0	5,000,000	0	4,000,000	1,000,000	0	1,000,000
庁舎建設基金	0	6,310,741,262	0	0	6,310,741,262	0	6,310,741,262
下水道施設改築基金	0	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	0	1,495,949,600	0	0	1,495,949,600	0	1,495,949,600
健康・福祉基金	0	500,000,000	0	0	500,000,000	0	500,000,000
生活・環境基金	0	908,000,000	0	0	908,000,000	0	908,000,000
文化・学習基金	0	300,000,000	0	0	300,000,000	0	300,000,000
都市基盤・産業基金	0	200,000,000	0	0	200,000,000	0	200,000,000
公園緑化基金	0	1,200,000,000	0	0	1,200,000,000	0	1,200,000,000
美術品購入基金	0	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	3,323,000	0	1,823,000	1,500,000	0	1,500,000
合 計	0	61,875,658,173	60,552,540	579,450,217	61,296,207,956	3,419,015,704	64,715,223,660

(3) 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
	合 計				合 計			
	累 計	遡 及 分	当 月		当 月	遡 及 分	累 計	
8,246,127,393	8,533,803,846	295,200	275,079	固定資産	13,725,600	295,200	1,130,058,876	842,382,423
5,245,668,132	5,531,356,385		275,079	有形固定資産	13,556,300		1,128,070,676	842,382,423
1,509,661	3,497,861	295,200		無形固定資産	169,300	295,200	1,988,200	
2,998,949,600	2,998,949,600			投資				
6,868,512,644	145,058,669,468	17,150,150	14,726,157,727	流動資産	15,027,493,382		138,190,156,824	
5,433,311,988	101,175,774,558		10,818,326,811	現金預金	9,191,666,761		95,742,462,570	
428,870,000	476,870,000			開催資金	48,000,000		48,000,000	
	1,250,000,000			他会計貸付金			1,250,000,000	
160,278,460	7,721,892,412		473,332,290	未収金	2,381,827,469		7,561,613,952	
91,072,946	291,423,761		1,044,900	前払金	45,014,021		200,350,815	
	32,187,686,590		3,360,979,890	仮払金	3,360,979,890		32,187,686,590	
	1,200,000,000			繰出金			1,200,000,000	
754,979,250	755,022,147	17,150,150	72,473,836	その他流動資産	5,241		42,897	
				固定負債			316,566,000	316,566,000
				リース債務			316,566,000	316,566,000
	87,742,218,581	105,000	9,368,764,229	流動負債	8,893,643,627	279,349,328	90,288,369,523	2,546,150,942
	152,903,331		12,642,000	リース債務			178,187,331	25,284,000
	12,924,280,826		1,679,557,524	未払金	1,229,926,431	279,349,328	15,123,787,705	2,199,506,879
	274,738,160		25,804,180	前受金	26,337,410		280,218,740	5,480,580
	8,211,000			引当金			8,211,000	
	32,063,321,974	105,000	3,295,406,795	預り金	3,281,568,320		32,372,561,255	309,239,281
	42,318,763,290		4,355,353,730	仮受金	4,355,353,730		42,318,763,290	
				その他流動負債	457,736		6,640,202	6,640,202
	174,632,318			繰延収益			446,930,350	272,298,032
174,632,318	174,632,318			長期前受金			446,930,350	446,930,350
				長期前受金収益化累計額				
				資本金			4,467,321,884	4,467,321,884
				資本金			4,467,321,884	4,467,321,884
	1,562,577,520			剰余金			5,306,740,360	3,744,162,840
	1,562,577,520			利益剰余金			5,306,740,360	3,744,162,840
				競走事業収益	4,098,980,773		58,403,808,950	58,403,808,950
				営業収益	4,098,980,773		58,402,915,257	58,402,915,257
				営業外収益			893,693	893,693
55,478,051,034	55,490,927,572	262,389,378	3,938,911,858	競走事業費用	265,511	295,200	12,876,538	
55,475,678,980	55,488,555,518	262,389,378	3,938,680,238	営業費用	265,511	295,200	12,876,538	
2,372,054	2,372,054		231,620	営業外費用				
70,592,691,071	298,562,829,305	279,939,728	28,034,108,893	合 計	28,034,108,893	279,939,728	298,562,829,305	70,592,691,071

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。

1

1

2