

写

3 1 府 監 第 1 9 号
令 和 元 年 8 月 2 日

府 中 市 長 高 野 律 雄 様
府中市議会議長 横 田 実 様

府中市監査委員 町 田 昌 敬
同 小 川 弘 純
同 太 田 進 司
同 福 田 千 夏

令和元年6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 令和元年7月30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	10,116,224,498	
特 別 会 計	2,047,204,063	
歳入歳出外現金会計	656,320,257	
基 金	69,760,944,701	
競 走 事 業 会 計	3,316,653,029	

- (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 令和元年6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) 令和元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		18,633,903,896	28,294,312,729	8,227,204,177	17,278,088,231	11,016,224,498	-900,000,000	10,116,224,498
特別会計	国民健康保険	2,369,941,136	3,911,017,824	1,272,471,906	2,700,067,168	1,210,950,656	0	1,210,950,656
	後期高齢者医療	9,837,100	290,059,100	274,396,444	910,394,320	-620,335,220	700,000,000	79,664,780
	介護保険	1,355,586,280	3,040,630,368	1,345,080,786	2,863,550,197	177,080,171	200,000,000	377,080,171
	公共用地	57,706,964	57,706,964	18,297,690	51,790,235	5,916,729	0	5,916,729
	下水道事業	351,224,187	517,438,959	30,041,967	143,847,232	373,591,727	0	373,591,727
	計	4,144,295,667	7,816,853,215	2,940,288,793	6,669,649,152	1,147,204,063	900,000,000	2,047,204,063
歳入歳出外現金会計		1,490,150,492	4,609,758,189	1,394,138,151	3,953,437,932	656,320,257	0	656,320,257
合 計		24,268,350,055	40,720,924,133	12,561,631,121	27,901,175,315	12,819,748,818	0	12,819,748,818

(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	現 金		金		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	86,361	851,235,361	0	0	851,235,361	0	851,235,361
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	1,504,000,000	0	0	1,504,000,000	0	1,504,000,000
財政調整基金	283,000,000	8,283,000,000	-3,000,000,000	0	8,283,000,000		8,283,000,000
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	352,000,000	27,327,106,735	0	0	27,327,106,735	0	27,327,106,735
土地開発基金	0	4,489,649,627	79,904,480	79,904,480	4,409,745,147	2,790,254,853	7,200,000,000
介護保険給付費等準備基金	0	1,007,188,471	0	0	1,007,188,471	0	1,007,188,471
介護保険高額介護サービス費等資金貸付基金	0	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
庁舎建設基金	0	6,294,951,542	0	0	6,294,951,542	0	6,294,951,542
下水道施設改築基金	0	7,190,000,000	0	0	7,190,000,000	0	7,190,000,000
平和島モーターボート競走場駐車施設整備基金	0	1,473,972,600	0	0	1,473,972,600	0	1,473,972,600
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	933,000,000	0	0	933,000,000	0	933,000,000
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	1,202,000,000	0	0	1,202,000,000	0	1,202,000,000
美術品購入基金	0	170,522,400	0	0	170,522,400	0	170,522,400
国民健康保険給付費資金貸付基金	323,000	1,823,000	323,000	646,000	1,177,000	323,000	1,500,000
合 計	635,409,361	67,050,917,328	-2,919,772,520	80,550,480	66,970,366,848	2,790,577,853	69,760,944,701

(3) 令和元年度競走事業会計残高試算表

(金額単位 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	
8,432,920,988	8,432,920,988			61 固定資産	11,648,300		901,142,409	901,142,409
5,454,948,385	5,454,948,385			01 有形固定資産	11,648,300		901,142,409	901,142,409
3	3			02 無形固定資産				
2,977,972,600	2,977,972,600			03 投資				
6,828,595,207	46,617,933,881	4,147,406	12,220,985,924	62 流動資産	11,782,822,223		39,789,338,674	
3,316,653,029	30,781,666,229		8,320,550,886	01 現金預金	8,263,319,296		27,465,013,200	
461,870,000	536,870,000			02 開催資金			75,000,000	
453,905,426	2,501,361,982		602,545,550	06 未収金	280,984,983		2,047,456,556	
60,219,944	73,602,152			09 前払金	6,691,104		13,382,208	
	10,188,486,710		3,231,826,840	14 仮払金	3,231,826,840		10,188,486,710	
2,300,000,000	2,300,000,000			15 繰出金				
235,946,808	235,946,808	4,147,406	66,062,648	16 その他流動資産				
	34,524,000			71 固定負債			384,606,000	350,082,000
	34,524,000			04 リース債務			384,606,000	350,082,000
	27,139,639,353		8,609,766,617	72 流動負債	8,805,725,504	65,809,046	29,327,805,901	2,188,166,548
	38,228,400		15,044,400	01 リース債務			173,628,000	135,399,600
	3,737,103,707		999,287,459	03 未払金	1,238,373,013	65,809,046	5,511,736,734	1,774,633,027
	76,713,890		22,306,660	05 前受金	21,662,770		86,144,680	9,430,790
	9,428,000		9,428,000	06 引当金			9,442,000	14,000
	10,198,280,176		3,420,516,498	07 預り金	3,401,949,871		10,464,763,771	266,483,595
	13,079,885,180		4,143,183,600	08 仮受金	4,143,183,600		13,079,885,180	
				09 その他流動負債	556,250		2,205,536	2,205,536
	214,713,400			73 繰延収益			445,927,900	231,214,500
214,713,400	214,713,400			01 長期前受金			445,927,900	445,927,900
				02 長期前受金収益化累計額				
				81 資本金			4,467,321,884	4,467,321,884
				01 資本金			4,467,321,884	4,467,321,884
				82 剰余金			6,264,114,112	6,264,114,112
				02 利益剰余金			6,264,114,112	6,264,114,112
				11 競走事業収益	4,473,271,615		15,835,692,968	15,835,692,968
				01 営業収益	4,473,271,615		15,835,692,968	15,835,692,968
14,976,218,226	14,976,218,226	61,661,640	4,242,715,101	21 競走事業費用				
14,975,372,745	14,975,372,745	61,582,456	4,242,406,880	01 営業費用				
845,481	845,481	79,184	308,221	02 営業外費用				
30,237,734,421	97,415,949,848	65,809,046	25,073,467,642	合計	25,073,467,642	65,809,046	97,415,949,848	30,237,734,421

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。