



31府監第30号
令和元年10月29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9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10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^{※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	11,138,968,743	
特 別 会 計	4,415,692,480	
歳入歳出外現金会計	567,555,108	
基 金	69,760,944,701	
競 走 事 業 会 計	4,162,324,342	

(※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 令和元年9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		7,032,440,657	49,627,355,576	5,976,055,554	38,388,386,833	11,238,968,743	-100,000,000	11,138,968,743
特別会計	国民健康保険	1,841,016,925	10,179,666,678	2,247,451,191	8,440,885,423	1,738,781,255	0	1,738,781,255
	後期高齢者医療	367,892,900	2,233,603,268	270,540,456	1,727,111,262	506,492,006	0	506,492,006
	介護保険	1,452,585,500	8,226,824,733	1,383,804,816	7,045,484,509	1,181,340,224	0	1,181,340,224
	公共用地	343,545,067	401,256,926	5,397,505	135,715,761	265,541,165	100,000,000	365,541,165
	下水道事業	441,481,436	1,511,071,589	253,665,917	887,533,759	623,537,830	0	623,537,830
	計	4,446,521,828	22,552,423,194	4,160,859,885	18,236,730,714	4,315,692,480	100,000,000	4,415,692,480
歳入歳出外現金会計		1,187,194,124	9,016,371,109	1,208,232,132	8,448,816,001	567,555,108	0	567,555,108
合 計		12,666,156,609	81,196,149,879	11,345,147,571	65,073,933,548	16,122,216,331	0	16,122,216,331

(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 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	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	0	8,283,000,000	0	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	0	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	0	553,719,490	3,935,930,137	3,264,069,863	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	0	2,146,000	323,000	969,000	1,177,000	323,000	1,500,000
合 計	0	67,051,240,328	323,000	554,688,490	66,496,551,838	3,264,392,863	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	
8,612,720,988	8,612,720,988		47,400,000	61 固定資産	11,648,300		936,087,309	936,087,309 ※1
5,634,748,385	5,634,748,385		47,400,000	01 有形固定資産	11,648,300		936,087,309	936,087,309 ※1
3	3			02 無形固定資産				
2,977,972,600	2,977,972,600			03 投資				
5,484,577,052	90,732,055,422	5,301,088	12,919,263,377	62 流動資産	14,859,842,498		85,247,478,370	
4,162,324,342	62,448,293,459		8,907,939,466	01 現金預金	8,688,083,325		58,285,969,117	
461,870,000	536,870,000			02 開催資金			75,000,000	
300,058,549	4,893,708,123		880,156,878	06 未収金	802,949,022		4,593,649,574	
77,410,942	129,498,613			09 前払金	12,901,821		52,087,671	
	19,940,730,810		3,055,908,330	14 仮払金	3,055,908,330		19,940,730,810	
	2,300,000,000			15 繰出金	2,300,000,000		2,300,000,000	
482,913,219	482,954,417	5,301,088	75,258,703	16 その他流動資産			41,198	
	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
	53,934,807,269		8,485,953,226	72 流動負債	8,391,383,711	73,964,421	56,134,665,479	2,199,858,210
	85,863,600		15,044,400	01 リース債務			176,130,000	90,266,400
	8,011,137,496		1,355,223,349	03 未払金	1,346,893,288	73,964,421	9,852,019,015	1,840,881,519
	158,565,970		24,010,970	05 前受金	24,361,250		169,052,000	10,486,030
	9,456,000		28,000	06 引当金	14,000		9,456,000	
	19,869,012,533		3,121,638,437	07 預り金	3,049,487,523		20,122,908,376	253,895,843
	25,800,771,670		3,970,008,070	08 仮受金	3,970,008,070		25,800,771,670	
				09 その他流動負債	619,580		4,328,418	4,328,418
	214,713,400			73 繰延収益			445,927,900	231,214,500
				01 長期前受金			445,927,900	445,927,900
214,713,400	214,713,400			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
	2,542,928,272		2,542,928,272	82 剰余金	242,928,272		6,507,042,384	3,964,114,112
	2,542,928,272		2,542,928,272	02 利益剰余金	242,928,272		6,507,042,384	3,964,114,112
				11 競走事業収益	6,286,818,435		33,371,879,483	33,371,879,483
				01 営業収益	6,286,144,041		33,371,188,982	33,371,188,982
				02 営業外収益	674,394		690,501	690,501
31,423,259,458	31,423,974,371	68,663,333	5,797,076,341	21 競走事業費用			714,913	
31,421,489,314	31,421,896,006	68,663,333	5,796,768,120	01 営業費用			406,692	
1,770,144	2,078,365		308,221	02 営業外費用			308,221	
45,520,557,498	187,495,723,722	73,964,421	29,792,621,216	合計	29,792,621,216	73,964,421	187,495,723,722	45,520,557,498

※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。