



2 府 監 第 3 1 号
令 和 2 年 9 月 1 日

府中市長 高 野 律 雄 様

府中市監査委員 町 田 昌 敬
同 太 田 進 司
同 酒 井 克 典
同 福 田 千 夏

令和2年7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。なお、結果報告については府中市監査基準に準拠し作成されております。

- 1 検査年月日 令和2年8月26日（水）
- 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・
下水道事業会計

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	7, 5 9 6, 9 2 4, 2 6 9	
特 別 会 計	2, 8 0 3, 1 2 6, 9 3 5	
歳入歳出外現金会計	5 9 8, 7 3 7, 0 0 6	
基 金	7 4, 9 8 6, 1 9 5, 3 0 1	
競 走 事 業 会 計	3, 1 9 9, 9 0 4, 5 5 7	
下 水 道 事 業 会 計	4 5 1, 4 4 5, 3 2 8	

(※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



2 府 監 第 3 1 号
令 和 2 年 9 月 1 日

府中市議会議長 横 田 実 様

府中市監査委員 町 田 昌 敬
同 太 田 進 司
同 酒 井 克 典
同 福 田 千 夏

令和2年7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。なお、結果報告については府中市監査基準に準拠し作成されております。

- 1 検査年月日 令和2年8月26日（水）
- 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・
下水道事業会計

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	7, 5 9 6, 9 2 4, 2 6 9	
特 別 会 計	2, 8 0 3, 1 2 6, 9 3 5	
歳入歳出外現金会計	5 9 8, 7 3 7, 0 0 6	
基 金	7 4, 9 8 6, 1 9 5, 3 0 1	
競 走 事 業 会 計	3, 1 9 9, 9 0 4, 5 5 7	
下 水 道 事 業 会 計	4 5 1, 4 4 5, 3 2 8	

(※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2年7月末各会計及び基金収支状況並びに競走・下水道事業会計合計残高試算表

(1) 令和2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	6,634,999,761	59,186,532,853	20,926,685,853	51,589,608,584	7,596,924,269	0	7,596,924,269
特別会計	国民健康保険	1,507,799,704	5,227,424,633	1,061,119,151	3,691,308,982	1,536,115,651	0	1,536,115,651
	後期高齢者医療	1,418,028,800	1,713,463,050	283,564,531	1,225,611,819	487,851,231	0	487,851,231
	介護保険	1,921,682,832	5,105,145,528	1,458,405,601	4,372,875,553	732,269,975	0	732,269,975
	公共用地	0	84,959,106	21,471,440	38,069,028	46,890,078	0	46,890,078
	計	4,847,511,336	12,130,992,317	2,824,560,723	9,327,865,382	2,803,126,935	0	2,803,126,935
	歳入歳出外現金会計	1,201,007,060	5,810,572,204	1,277,118,850	5,211,835,198	598,737,006	0	598,737,006
	合 計	12,683,518,157	77,128,097,374	25,028,365,426	66,129,309,164	10,998,788,210	0	10,998,788,210

(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

(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
災害救助基金	0	852,235,361	0	0	852,235,361	0	852,235,361
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	1,505,000,000	0	0	1,505,000,000	0	1,505,000,000
財政調整基金	0	8,041,000,000	0	0	8,041,000,000	0	8,041,000,000
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	31,935,968,735	0	0	31,935,968,735	0	31,935,968,735
土地開発基金	0	4,517,096,047	12,445,741	12,445,741	4,504,650,306	2,695,349,694	7,200,000,000
介護保険給付費等準備基金	0	1,082,854,471	0	0	1,082,854,471	0	1,082,854,471
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	6,721,289,542	0	0	6,721,289,542	0	6,721,289,542
下水道施設改築基金	0	7,685,000,000	0	0	7,685,000,000	0	7,685,000,000
平和島モーターボート競走場駐車施設整備基金	0	962,357,200	0	0	962,357,200	0	962,357,200
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	1,302,000,000	0	0	1,302,000,000	0	1,302,000,000
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	1,203,000,000	0	0	1,203,000,000	0	1,203,000,000
美術品購入基金	0	171,522,400	0	0	171,522,400	0	171,522,400
国民健康保険給付費資金貸付基金	0	1,500,000	0	0	1,500,000	0	1,500,000
合 計	0	72,303,291,348	12,445,741	12,445,741	72,290,845,607	2,695,349,694	74,986,195,301

(3) 令和2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
	合計				合計			
	累計	遡及分	当月		当月	遡及分	累計	
8,684,824,130	8,685,724,130			61 固定資産	16,165,700	900,000	977,872,965	976,972,965
6,217,466,930	6,218,366,930			01 有形固定資産	16,165,700	900,000	977,872,965	976,972,965
2,467,357,200	2,467,357,200			03 投資				
7,122,973,849	26,076,916,928	4,585,275	12,157,121,832	62 流動資産	11,127,979,325	90,184	18,953,943,079	
3,199,904,557	15,016,571,790		8,519,220,849	01 現金預金	7,927,732,458		11,816,667,233	
461,870,000	461,870,000			02 開催資金				
390,128,297	3,696,365,209		1,068,601,192	06 未収金	756,065,886		3,306,236,912	
107,484,205	127,887,622		58,208,700	09 前払金	13,435,525		20,403,417	
12,393	12,393		3,952	13 立替金				
	3,810,541,170		2,430,741,590	14 仮払金	2,430,741,590		3,810,541,170	
2,700,000,000	2,700,000,000			15 繰出金				
263,574,397	263,668,744	4,585,275	80,345,549	16 その他流動資産	3,866	90,184	94,347	
	44,203,500	990,000		71 固定負債		148,500	489,647,700	445,444,200
	44,203,500	990,000		04 リース債務		148,500	489,647,700	445,444,200
	13,608,171,401	148,500	6,710,385,290	72 流動負債	7,189,060,604	75,234,671	15,610,820,572	2,002,649,171
	65,127,600	148,500	19,845,900	01 リース債務		16,500	191,902,800	126,775,200
	4,243,332,163		826,416,378	03 未払金	1,219,043,432	75,218,171	5,772,162,064	1,528,829,901
	25,669,660		20,937,320	05 前受金	21,349,140		35,489,070	9,819,410
	9,428,000			06 引当金			9,442,000	14,000
	4,177,070,278		2,573,641,312	07 預り金	2,678,680,551		4,513,554,266	336,483,988
	5,087,543,700		3,269,544,380	08 仮受金	3,269,544,380		5,087,543,700	
				09 その他流動負債	443,101		726,672	726,672
	164,994,060			73 繰延収益			517,350,451	352,356,391
				01 長期前受金			517,350,451	517,350,451
164,994,060	164,994,060			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			6,520,042,565	6,520,042,565
				02 利益剰余金			6,520,042,565	6,520,042,565
				11 競走事業収益	5,639,492,510		16,369,671,051	16,369,671,051
				01 営業収益	5,625,493,504		16,345,845,571	16,345,845,571
				02 営業外収益	13,999,006		23,825,480	23,825,480
15,326,660,248	15,326,913,409	70,651,458	5,105,439,334	21 競走事業費用	248,317	1,878	253,161	
15,325,211,860	15,325,463,184	70,651,458	5,105,011,263	01 営業費用	248,317	41	251,324	
1,448,388	1,450,225		428,071	02 営業外費用		1,837	1,837	
31,134,458,227	63,906,923,428	76,375,233	23,972,946,456	合計	23,972,946,456	76,375,233	63,906,923,428	31,134,458,227

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

(4) 令和2年度下水道事業会計合計残高試算表

(金額単位 円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
44,544,775,503	44,544,775,503	23,362,098	61 固定資産			
33,350,233,016	33,350,233,016	23,362,098	01 有形固定資産			
3,509,542,487	3,509,542,487		02 無形固定資産			
7,685,000,000	7,685,000,000		03 投資その他資産			
721,832,701	3,110,566,194	799,205,046	62 流動資産	989,677,510	2,388,733,493	
451,445,328	1,419,272,969	417,956,494	01 現金預金	407,258,980	967,827,641	
224,563,920	1,641,969,772	343,143,690	02 未収金	582,418,530	1,417,405,852	
	177,075	42,616	03 未収金貸倒引当金		3,500,000	3,322,925
49,146,378	49,146,378	38,062,246	14 その他流動資産			
			71 固定負債		4,203,227,222	4,203,227,222
			01 企業債		4,203,227,222	4,203,227,222
	985,082,389	410,562,137	72 流動負債	445,662,010	1,369,621,852	384,539,463
			02 企業債		287,017,590	287,017,590
	967,799,939	407,242,128	05 未払金	427,250,380	1,005,447,797	37,647,858
	6,228,000		09 引当金		6,228,000	
	11,054,450	3,320,009	10 その他流動負債	18,411,630	70,928,465	59,874,015
			73 繰延収益	52,890	30,209,073,481	30,209,073,481
			01 長期前受金	52,890	30,209,073,481	30,209,073,481
			81 資本金		8,601,678,371	8,601,678,371
			01 資本金		8,601,678,371	8,601,678,371
			82 剰余金		1,578,496,216	1,578,496,216
			01 資本剰余金		1,578,496,216	1,578,496,216
			11 下水道事業収益	162,442,218	792,283,210	792,283,210
			01 営業収益	162,442,218	792,278,310	792,278,310
			02 営業外収益		4,900	4,900
502,689,759	502,689,759	364,705,347	21 下水道事業費用			
485,183,116	485,183,116	364,703,752	01 営業費用			
7,766,800	7,766,800		02 営業外費用			
9,739,843	9,739,843	1,595	03 特別損失			
45,769,297,963	49,143,113,845	1,597,834,628	合 計	1,597,834,628	49,143,113,845	45,769,297,963