



3 府 監 第 4 1 号
令 和 4 年 1 月 4 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 市 川 一 徳

令和3年11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、本検査は府中市監査基準に準拠して実施しました。

- 1 検査年月日 令和3年12月27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・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	2, 6 7 9, 9 1 9, 8 5 1	
特 別 会 計	2, 3 3 4, 2 4 9, 1 5 4	
歳入歳出外現金会計	6 9 6, 4 9 2, 8 3 6	
基 金	7 5, 6 7 1, 7 9 4, 1 0 1	
競 走 事 業 会 計	7, 2 2 1, 9 2 2, 6 2 8	
下 水 道 事 業 会 計	6 1 9, 8 5 6, 6 7 2	

(※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



3 府 監 第 4 1 号
令 和 4 年 1 月 4 日

府中市議会議長 村 崎 啓 二 様

府中市監査委員 町 田 昌 敬
同 太 田 進 司
同 酒 井 克 典
同 市 川 一 徳

令和3年11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、本検査は府中市監査基準に準拠して実施しました。

- 1 検査年月日 令和3年12月27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・
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	2, 6 7 9, 9 1 9, 8 5 1	
特 別 会 計	2, 3 3 4, 2 4 9, 1 5 4	
歳入歳出外現金会計	6 9 6, 4 9 2, 8 3 6	
基 金	7 5, 6 7 1, 7 9 4, 1 0 1	
競 走 事 業 会 計	7, 2 2 1, 9 2 2, 6 2 8	
下 水 道 事 業 会 計	6 1 9, 8 5 6, 6 7 2	

(※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3年11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3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	6,274,318,178	62,244,047,639	9,173,280,418	60,664,127,788	1,579,919,851	1,100,000,000	2,679,919,851
特別会計	国民健康保険	2,382,124,214	14,368,057,177	2,178,022,860	13,006,610,379	1,361,446,798	-200,000,000	1,161,446,798
	後期高齢者医療	969,226,561	3,445,193,506	522,640,095	2,756,988,441	688,205,065	0	688,205,065
	介護保険	1,652,235,467	12,022,071,984	1,455,974,382	10,590,254,569	1,431,817,415	-1,100,000,000	331,817,415
	公共用地	36,009,008	499,982,801	17,746,406	547,202,925	-47,220,124	200,000,000	152,779,876
	計	5,039,595,250	30,335,305,468	4,174,383,743	26,901,056,314	3,434,249,154	-1,100,000,000	2,334,249,154
	歳入歳出外現金会計	1,201,754,189	12,148,802,978	1,169,437,627	11,452,310,142	696,492,836	0	696,492,836
	合 計	12,515,667,617	104,728,156,085	14,517,101,788	99,017,494,244	5,710,661,841	0	5,710,661,841

(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	5,787,028,860	4,083,200,379	7,117,801,216	2,648,306,611	7,117,801,216	7,221,922,628

(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
	下水道事業会計	356,298,505	428,572,209	4,890	165,018,932	0	619,856,672

(2) 基金収支状況

(金額単位：円)

種別	現 金		支 出		残 高	現金以外の基金	基金現在高
	入		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	853,235,361	0	0	853,235,361	0	853,235,361
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	1,506,000,000	0	0	1,506,000,000	0	1,506,000,000
財政調整基金	0	8,258,919,000	0	0	8,258,919,000	0	8,258,919,000
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	32,890,938,735	0	0	32,890,938,735	0	32,890,938,735
土地開発基金	0	5,302,625,572	0	33,793,600	5,268,831,972	1,931,168,028	7,200,000,000
介護保険給付費等準備基金	0	920,092,471	0	0	920,092,471	0	920,092,471
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	6,984,752,742	0	1,307,564,000	5,677,188,742	0	5,677,188,742
下水道施設改築基金	0	8,155,000,000	0	0	8,155,000,000	0	8,155,000,000
平和島モーターボート競走場駐車施設整備基金	0	698,659,800	0	0	698,659,800	0	698,659,800
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	1,327,000,000	0	0	1,327,000,000	0	1,327,000,000
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	1,204,000,000	0	0	1,204,000,000	0	1,204,000,000
美術品購入基金	0	156,792,400	0	0	156,792,400	0	156,792,400
新型コロナウイルス感染症対策基金	0	500,000,000	0	0	500,000,000	0	500,000,000
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	75,081,983,673	0	1,341,357,600	73,740,626,073	1,931,168,028	75,671,794,101

(3) 令和3年度競走事業会計高試算表

(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	
8,581,552,958	8,582,866,382			61 固定資産	17,931,000		1,131,868,046	1,130,554,622 ※1
6,375,579,734	6,376,893,158			01 有形固定資産	17,931,000		1,131,868,046	1,130,554,622 ※1
1,313,424	1,313,424			02 無形固定資産				
2,204,659,800	2,204,659,800			03 投資				
8,950,318,138	108,763,163,218	8,217,263	13,980,814,471	62 流動資産	15,223,267,432		99,812,845,080	
7,221,922,628	75,817,167,860		11,201,001,595	01 現金預金	9,766,107,827		68,595,245,232	
361,870,000	361,870,000			02 開催資金				
297,117,257	11,394,877,235		638,035,846	06 未収金	3,324,448,869		11,097,759,978	
250,432,155	377,624,544			09 前払金	62,608,037		127,192,389	
	16,491,752,000		2,070,082,410	14 仮払金	2,070,082,410		16,491,752,000	
	3,500,000,000			15 繰出金			3,500,000,000	
818,976,098	819,871,579	8,217,263	71,694,620	16 その他流動資産	20,289		895,481	
	3,705,104			71 固定負債			322,323,180	318,618,076
	3,705,104			04 リース債務			322,323,180	318,618,076
	52,240,064,557		7,622,579,507	72 流動負債	6,160,211,383	174,700,747	55,284,319,337	3,044,254,780
	110,579,752		11,219,038	01 リース債務			155,455,904	44,876,152
	12,226,886,143		2,470,729,842	03 未払金	972,775,089	174,700,747	14,897,933,133	2,671,046,990
	157,584,220		23,822,630	05 前受金	24,036,830		159,818,620	2,234,400
	11,528,000			06 引当金			11,528,000	
	17,391,947,692		2,288,195,627	07 預り金	2,334,265,274		17,714,115,401	322,167,709
	22,341,538,750		2,828,612,370	08 仮受金	2,828,612,370		22,341,538,750	
				09 その他流動負債	521,820		3,929,529	3,929,529
	203,329,506			73 繰延収益			529,108,485	325,778,979
				01 長期前受金			529,108,485	529,108,485
203,329,506	203,329,506			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
	4,263,136,480			82 剰余金			8,581,618,125	4,318,481,645
	4,263,136,480			02 利益剰余金			8,581,618,125	4,318,481,645
				11 競走事業収益	3,677,082,412		60,572,339,020	60,572,339,020
				01 営業収益	3,677,082,412		60,567,934,601	60,567,934,601
				02 営業外収益			4,404,419	4,404,419
56,645,477,910	56,657,926,111	166,483,484	3,475,301,130	21 競走事業費用	202,881		12,448,201	
56,642,569,850	56,655,018,051	166,483,484	3,475,015,160	01 営業費用	202,881		12,448,201	
2,908,060	2,908,060		285,970	02 営業外費用				
74,177,349,006	230,714,191,358	174,700,747	25,078,695,108	合 計	25,078,695,108	174,700,747	230,714,191,358	74,177,349,006

※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。

(4) 令和3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				
45,276,299,045	45,276,899,045	6,449,016	61 固定資産		2,387,766,021	2,387,166,021
33,652,183,090	33,652,783,090	6,449,016	01 有形固定資産		2,387,766,021	2,387,166,021
3,469,115,955	3,469,115,955		02 無形固定資産			
8,155,000,000	8,155,000,000		03 投資その他資産			
1,059,319,627	6,603,284,656	1,014,089,777	62 流動資産	771,979,282	5,543,965,029	
619,856,672	2,873,010,339	428,577,099	01 現金預金	165,018,932	2,253,153,667	
197,081,186	3,483,892,707	578,647,053	02 未収金	606,960,350	3,286,811,521	
	257,067	37,903	03 未収金貸倒引当金		3,999,841	3,742,774
127,967,900	127,967,900		11 前払金			
118,156,643	118,156,643	6,827,722	14 その他流動資産			
	2,382,060,531		71 固定負債		6,564,617,050	4,182,556,519
	2,382,060,531		01 企業債		6,564,617,050	4,182,556,519
	2,435,283,451	166,849,785	72 流動負債	97,395,746	2,709,224,943	273,941,492
	285,063,870		02 企業債		427,602,201	142,538,331
	2,125,120,457	165,014,312	05 未払金	81,912,059	2,138,098,296	12,977,839
	6,553,000		09 引当金		6,553,000	
	18,546,124	1,835,473	10 その他流動負債	15,483,687	136,971,446	118,425,322
	2,122,767,876		73 繰延収益	63,008,000	30,601,931,330	28,479,163,454
			01 長期前受金	63,008,000	30,601,931,330	30,601,931,330
2,122,767,876	2,122,767,876		02 長期前受金収益化累計額			
			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		1,725,096,632	1,725,096,632
			01 資本剰余金		1,475,755,216	1,475,755,216
			02 利益剰余金		249,341,416	249,341,416
			11 下水道事業収益	323,649,402	1,742,178,299	1,742,178,299
			01 営業収益	323,649,402	1,741,985,783	1,741,985,783
			02 営業外収益		192,516	192,516
1,056,162,116	1,056,162,116	68,643,852	21 下水道事業費用			
1,027,139,777	1,027,139,777	68,643,852	01 営業費用			
28,883,753	28,883,753		02 営業外費用			
138,586	138,586		03 特別損失			
47,391,780,788	59,876,457,675	1,256,032,430	合 計	1,256,032,430	59,876,457,675	47,391,780,788