

# 写

28府監発第2号  
平成28年5月6日

府中市長 高野 律雄 様  
府中市議会議長 市川 一徳 様

府中市監査委員 夏目 俊一  
同 本村 龍史  
同 小川 弘純  
同 遠田 宗雄

## 平成28年3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28年4月27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
- 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	10,050,778,032	
特 別 会 計	1,889,933,690	
歳入歳出外現金会計	203,726,619	
基 金	56,880,079,968	
競 走 事 業 会 計	2,374,094,573	

- (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 平成28年3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27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	19,887,781,767	95,007,834,003	13,814,062,553	84,657,055,971	10,350,778,032	-300,000,000	10,050,778,032
特別会計	国民健康保険	3,228,613,095	25,574,839,203	2,460,481,625	25,329,505,002	245,334,201	0	245,334,201
	後期高齢者医療	951,645,300	4,425,875,369	747,482,264	4,536,213,133	-110,337,764	200,000,000	89,662,236
	介護保険	2,631,274,250	14,309,698,795	1,486,339,675	13,321,948,406	987,750,389	0	987,750,389
	公共用地	834,138,962	1,831,570,708	381,075,392	1,873,930,329	-42,359,621	100,000,000	57,640,379
	下水道事業	551,631,991	3,708,550,024	1,200,690,010	3,199,508,834	509,041,190	0	509,041,190
	火災共済事業	2,251,099	4,293,721	3,679,539	3,788,426	505,295	0	505,295
	計	8,199,554,697	49,854,827,820	6,279,748,505	48,264,894,130	1,589,933,690	300,000,000	1,889,933,690
	歳入歳出外現金会計	1,441,808,244	15,361,683,742	1,440,311,887	15,157,957,123	203,726,619	0	203,726,619
	合 計	29,529,144,708	160,224,345,565	21,534,122,945	148,079,907,224	12,144,438,341	0	12,144,438,341

(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	収支別	現金				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	
福祉基金	18,000,000	3,868,920,500	0	0	3,868,920,500	0	3,868,920,500	
災害救助基金	3,524,000	852,659,000	1,580,000	1,580,000	851,079,000	0	851,079,000	
環境基金	25,000,000	1,406,287,000	0	0	1,406,287,000	0	1,406,287,000	
公共施設管理基金	11,000,000	4,151,000,000	0	0	4,151,000,000	0	4,151,000,000	
競走事業運営調整基金	492,000,000	1,500,000,000	0	0	1,500,000,000	0	1,500,000,000	
財政調整基金	17,000,000	7,041,470,706	0	0	7,041,470,706	0	7,041,470,706	
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	3,368,000,000	14,566,356,971	7,560,000	7,560,000	14,558,796,971	0	14,558,796,971	
都市整備基金	4,000,000	1,462,999,643	1,063,080,000	1,063,080,000	399,919,643	0	399,919,643	
土地開発基金	292,504,240	4,208,040,314	0	686,637,480	3,521,402,834	4,319,597,166	7,841,000,000	
介護保険給付費等準備基金	228,987,000	720,207,551	0	0	720,207,551	0	720,207,551	
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	0	5,000,000	0	5,000,000	
市民活動推進基金	0	992,000,000	0	0	992,000,000	0	992,000,000	
庁舎建設基金	614,000,000	6,142,164,992	208,233,987	208,233,987	5,933,931,005	0	5,933,931,005	
下水道施設改築基金	858,000,000	4,944,000,000	0	0	4,944,000,000	0	4,944,000,000	
平和島モーターボート競走場駐車施設整備基金	2,000,000	1,502,000,000	0	0	1,502,000,000	0	1,502,000,000	
国民健康保険給付費資金貸付基金	0	3,323,000	0	323,000	3,000,000		3,000,000	
合計	5,934,015,240	54,527,897,269	1,280,453,987	1,967,414,467	52,560,482,802	4,319,597,166	56,880,079,968	

## (3)平成27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
	累計	合計 遡及分	当月		当月	合計 遡及分	累計	
12,427,738,102	190,348,641,054	2,226,161	16,987,361,976	(資産)	15,811,729,426	0	178,199,482,585	278,579,633
7,994,826,239	8,019,548,163		494,348,000	固定資産	23,401,420		303,301,557	278,579,633
4,985,149,930	5,007,635,030		348,000	有形固定資産	23,215,007		301,064,733	278,579,633
7,676,309	9,913,133			無形固定資産	186,413		2,236,824	
3,002,000,000	3,002,000,000		494,000,000	投資				
4,432,911,863	182,329,092,891	2,226,161	16,493,013,976	流動資産	15,788,328,006		177,896,181,028	
2,374,094,573	134,721,843,648		11,049,214,908	現金預金	11,395,249,812		132,347,749,075	
899,001,295	7,864,675,379	15,710	1,770,401,918	未収金	1,097,831,818		6,965,674,084	
	129,043,252			前払金	25,808,652		129,043,252	
	38,428,139,230		3,251,588,140	仮払金	3,251,588,140		38,428,139,230	
300,000,000	300,000,000		300,000,000	繰出金				
859,815,995	885,391,382	2,210,451	121,809,010	その他流動資産	17,849,584		25,575,387	
0	111,706,448,849	0	9,787,611,490	(負債)	9,954,197,164	111,723,633	114,598,952,833	2,892,503,984
	206,961,096		169,791,096	固定負債			545,941,165	338,980,069
	206,961,096		169,791,096	リース債務			545,941,165	338,980,069
	111,406,331,505		9,614,313,646	流動負債	9,953,849,164	111,723,633	113,581,222,888	2,174,891,383
	143,241,096		14,149,258	リース債務	169,791,096		313,032,192	169,791,096
	730,000,000			他会計借入金			730,000,000	
	20,562,305,902		2,157,625,472	未払金	2,381,247,073	111,722,470	22,493,972,224	1,931,666,322
	341,615,010		25,144,720	前受金	24,202,680		343,654,980	2,039,970
				引当金	8,211,000		8,211,000	8,211,000
	38,268,659,117		3,075,391,476	預り金	3,027,764,341		38,323,022,858	54,363,741
	51,360,510,380		4,342,002,720	仮受金	4,342,002,720		51,360,510,380	
				その他流動負債	630,254	1,163	8,819,254	8,819,254
	93,156,248		3,506,748	繰延収益	348,000		471,788,780	378,632,532
	31,641,000			長期前受金	348,000		471,788,780	440,147,780
61,515,248	61,515,248		3,506,748	長期前受金収益化累計額				
0	0	0	0	(資本)	0	0	6,975,321,884	6,975,321,884
				資本金			4,467,321,884	4,467,321,884
				資本金			4,467,321,884	4,467,321,884
				剰余金			2,508,000,000	2,508,000,000
				利益剰余金			2,508,000,000	2,508,000,000
0	78,601,300	0	0	(収益)	10,853,484,956	14,547	56,326,755,544	56,248,154,244
	78,601,300			競走事業収益	10,853,484,956	14,547	56,326,755,544	56,248,154,244
	78,601,300			営業収益	10,848,109,245	14,547	56,261,740,561	56,183,139,261
				営業外収益	5,375,711		65,014,983	65,014,983
53,966,821,643	56,179,193,952	111,224,019	10,501,318,620	(費用)	656,880,540	1,712,000	2,212,372,309	0
53,966,821,643	56,179,193,952	111,224,019	10,501,318,620	競走事業費用	656,880,540	1,712,000	2,212,372,309	
53,959,925,217	56,169,211,994	110,368,019	10,499,069,879	営業費用	654,664,074	856,000	2,209,286,777	
338,426	2,567,958		2,248,741	営業外費用	2,216,466		2,229,532	
6,558,000	7,414,000	856,000		特別損失		856,000	856,000	
<b>66,394,559,745</b>	<b>358,312,885,155</b>	<b>113,450,180</b>	<b>37,276,292,086</b>	<b>合計</b>	<b>37,276,292,086</b>	<b>113,450,180</b>	<b>358,312,885,155</b>	<b>66,394,559,745</b>

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。