



28府監発第12号
平成28年8月3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 平成28年7月28日（木）
- 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	10,003,522,671	
特 別 会 計	1,110,097,668	
歳入歳出外現金会計	308,400,582	
基 金	56,980,579,968	
競 走 事 業 会 計	2,890,347,574	

(※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) 平成28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	19,748,315,838	29,108,475,388	9,364,340,669	18,344,952,717	10,763,522,671	-760,000,000	10,003,522,671
特別会計	国民健康保険	2,437,744,948	4,208,338,506	2,250,171,536	4,791,124,177	-582,785,671	700,000,000	117,214,329
	後期高齢者医療	553,612,803	803,216,353	248,046,025	813,185,954	-9,969,601	60,000,000	50,030,399
	介護保険	1,135,178,730	2,601,030,730	1,158,653,696	2,472,994,408	128,036,322	0	128,036,322
	公共用地	261,918,190	261,918,190	1,468,709	7,299,051	254,619,139	0	254,619,139
	下水道事業	591,356,033	723,990,245	48,960,631	164,202,708	559,787,537	0	559,787,537
	火災共済事業	440,711	577,911	85,140	167,969	409,942	0	409,942
	計	4,980,251,415	8,599,071,935	3,707,385,737	8,248,974,267	350,097,668	760,000,000	1,110,097,668
	歳入歳出外現金会計	1,375,341,519	4,076,451,960	1,311,913,620	3,768,051,378	308,400,582	0	308,400,582
	合 計	26,103,908,772	41,783,999,283	14,383,640,026	30,361,978,362	11,422,020,921	0	11,422,020,921

(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		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
福祉基金	0	3,868,920,500	0	0	3,868,920,500	0	3,868,920,500
災害救助基金	500,000	851,579,000	0	0	851,579,000	0	851,579,000
環境基金	0	1,406,287,000	0	0	1,406,287,000	0	1,406,287,000
公共施設管理基金	0	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	0	1,500,000,000	0	0	1,500,000,000	0	1,500,000,000
財政調整基金	100,000,000	7,141,470,706	-3,000,000,000	0	7,141,470,706	0	7,141,470,706
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	0	14,558,796,971	0	0	14,558,796,971	0	14,558,796,971
都市整備基金	0	399,919,643	0	0	399,919,643	0	399,919,643
土地開発基金	0	3,521,402,834	0	0	3,521,402,834	4,319,597,166	7,841,000,000
介護保険給付費等準備基金	0	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	0	5,933,931,005	0	0	5,933,931,005	0	5,933,931,005
下水道施設改築基金	0	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	0	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	3,000,000	0	0	3,000,000		3,000,000
合 計	100,500,000	52,660,982,802	-3,000,000,000	0	52,660,982,802	4,319,597,166	56,980,579,968

(3) 平成28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	
11,504,540,584	59,745,027,690	34,808,136	13,516,098,877	(資産)	13,208,724,016	0	48,596,302,393	355,815,287
7,994,267,036	7,994,826,239			固定資産	25,931,619		356,374,490	355,815,287
4,985,149,930	4,985,149,930			有形固定資産	25,745,218		355,815,287	355,815,287
7,117,106	7,676,309			無形固定資産	186,401		559,203	
3,002,000,000	3,002,000,000			投資				
3,510,273,548	51,750,201,451	34,808,136	13,516,098,877	流動資産	13,182,792,397		48,239,927,903	
2,890,347,574	38,645,290,032		10,257,529,662	現金預金	9,720,543,614		35,754,942,458	
	500,000,000			他会計貸付金			500,000,000	
76,686,908	2,218,171,162		177,581,678	未収金	408,704,955		2,141,484,254	
60,146,263	73,512,099			前払金	6,682,918		13,365,836	
	9,830,134,910		3,046,860,910	仮払金	3,046,860,910		9,830,134,910	
300,000,000	300,000,000			繰出金				
183,092,803	183,093,248	34,808,136	34,126,627	その他流動資産			445	
0	28,546,269,359	0	8,641,216,396	(負債)	8,530,900,351	683,060,528	31,263,906,637	2,717,637,278
				固定負債			338,980,069	338,980,069
				リース債務			338,980,069	338,980,069
	28,468,699,083		8,635,864,720	流動負債	8,530,900,351	683,060,528	30,484,778,788	2,016,079,705
	28,298,516			リース債務			169,791,096	141,492,580
	5,275,188,229		1,015,243,614	未払金	948,586,331	683,060,528	7,052,443,862	1,777,255,633
	104,823,330		33,222,120	前受金	33,451,950		106,752,150	1,928,820
	8,211,000		8,211,000	引当金			8,211,000	
	9,816,896,318		3,450,365,836	預り金	3,419,464,627		9,909,879,128	92,982,810
	13,235,281,690		4,128,822,150	仮受金	4,128,822,150		13,235,281,690	
				その他流動負債	575,293		2,419,862	2,419,862
	77,570,276		5,351,676	繰延収益			440,147,780	362,577,504
				長期前受金			440,147,780	440,147,780
77,570,276	77,570,276		5,351,676	長期前受金収益化累計額				
0	0	0	0	(資本)	0	0	8,052,836,484	8,052,836,484
				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			3,585,514,600	3,585,514,600
				利益剰余金			3,585,514,600	3,585,514,600
0	0	0	0	(収益)	2,191,381,400	0	13,336,982,760	13,336,982,760
				競走事業収益	2,191,381,400		13,336,982,760	13,336,982,760
				営業収益	2,186,029,724		13,320,927,732	13,320,927,732
				営業外収益	5,351,676		16,055,028	16,055,028
12,958,731,225	12,974,990,205	648,252,392	1,789,901,494	(費用)	16,211,000	0	16,258,980	0
12,958,731,225	12,974,990,205	648,252,392	1,789,901,494	競走事業費用	16,211,000		16,258,980	
12,958,631,496	12,974,890,476	648,252,392	1,789,868,251	営業費用	16,211,000		16,258,980	
99,729	99,729		33,243	営業外費用				
24,463,271,809	101,266,287,254	683,060,528	23,947,216,767	合計	23,947,216,767	683,060,528	101,266,287,254	24,463,271,809

※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。