



28府監発第18号  
平成28年9月30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8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9月29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<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	11,078,783,932	
特 別 会 計	1,124,477,888	
歳入歳出外現金会計	216,098,455	
基 金	56,980,579,968	
競 走 事 業 会 計	2,421,651,603	

(※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8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	7,858,810,738	41,576,788,338	6,682,100,696	30,098,004,406	11,478,783,932	-400,000,000	11,078,783,932
特別会計	国民健康保険	2,945,176,115	8,963,886,618	2,253,035,547	9,218,456,596	-254,569,978	300,000,000	45,430,022
	後期高齢者医療	144,891,457	1,250,122,610	249,364,470	1,303,891,423	-53,768,813	100,000,000	46,231,187
	介護保険	775,328,427	4,984,525,840	1,201,447,019	4,914,487,696	70,038,144	0	70,038,144
	公共用地	3,844	339,377,114	38,142,632	46,200,403	293,176,711	0	293,176,711
	下水道事業	188,264,233	1,323,664,980	135,504,142	654,934,200	668,730,780	0	668,730,780
	火災共済事業	221,302	1,058,713	10,268	187,669	871,044	0	871,044
	計	4,053,885,378	16,862,635,875	3,877,504,078	16,138,157,987	724,477,888	400,000,000	1,124,477,888
	歳入歳出外現金会計	1,691,674,502	7,251,319,707	1,712,280,920	7,035,221,252	216,098,455	0	216,098,455
	合 計	13,604,370,618	65,690,743,920	12,271,885,694	53,271,383,645	12,419,360,275	0	12,419,360,275

(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				現金以外の基金	基金現在高	
			入		出				残 高
	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	0	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	0	7,141,470,706	0	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	0	52,660,982,802	0	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	
11,283,147,242	90,080,622,737	4,729,503	13,920,014,507	(資産)	14,066,146,644	0	79,203,195,670	405,720,175
7,987,540,098	7,998,411,787			固定資産	25,931,619		416,591,864	405,720,175
4,978,795,794	4,988,735,478			有形固定資産	25,745,218		415,659,859	405,720,175
6,744,304	7,676,309			無形固定資産	186,401		932,005	
3,002,000,000	3,002,000,000			投資				
3,295,607,144	82,082,210,950	4,729,503	13,920,014,507	流動資産	14,040,215,025		78,786,603,806	
2,421,651,603	61,749,493,530		10,497,603,356	現金預金	10,657,070,844		59,327,841,927	
	500,000,000			他会計貸付金			500,000,000	
150,305,895	2,996,267,333		342,600,068	未収金	350,044,466		2,845,961,438	
91,443,837	130,936,481			前払金	13,063,404		39,492,644	
	16,073,291,290		3,020,023,690	仮払金	3,020,023,690		16,073,291,290	
300,000,000	300,000,000			繰出金				
332,205,809	332,222,316	4,729,503	59,787,393	その他流動資産	12,621		16,507	
0	47,239,496,924	0	8,798,275,385	(負債)	8,463,570,759	65,967,770	49,568,938,886	2,329,441,962
				固定負債			338,980,069	338,980,069
				リース債務			338,980,069	338,980,069
	47,143,939,371		8,792,923,709	流動負債	8,463,570,759	65,967,770	48,788,225,489	1,644,286,118
	56,597,032		14,149,258	リース債務			169,791,096	113,194,064
	9,118,564,352		1,591,650,746	未払金	1,267,843,963	65,967,770	10,533,663,150	1,415,098,798
	164,174,970		32,197,290	前受金	36,220,520		170,480,530	6,305,560
	8,211,000			引当金			8,211,000	
	16,195,342,607		3,107,437,655	預り金	3,111,315,737		16,301,187,857	105,845,250
	21,601,049,410		4,047,488,760	仮受金	4,047,488,760		21,601,049,410	
				その他流動負債	701,779		3,842,446	3,842,446
	95,557,553		5,351,676	繰延収益			441,733,328	346,175,775
	7,283,925			長期前受金			440,147,780	432,863,855
86,688,080	88,273,628		5,351,676	長期前受金収益化累計額			1,585,548	
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)	3,341,987,778		20,815,998,698	20,815,998,698
				競走事業収益	3,341,987,778		20,815,998,698	20,815,998,698
				営業収益	3,336,623,323		20,783,529,162	20,783,529,162
				営業外収益	5,364,455		32,469,536	32,469,536
20,320,850,077	20,769,379,809	61,238,267	3,153,573,035	(費用)	157,746	0	448,529,732	0
20,320,850,077	20,769,379,809	61,238,267	3,153,573,035	競走事業費用	157,746		448,529,732	
20,320,683,862	20,769,213,594	61,238,267	3,153,539,792	営業費用	157,746		448,529,732	
166,215	166,215		33,243	営業外費用				
<b>31,603,997,319</b>	<b>158,089,499,470</b>	<b>65,967,770</b>	<b>25,871,862,927</b>	<b>合計</b>	<b>25,871,862,927</b>	<b>65,967,770</b>	<b>158,089,499,470</b>	<b>31,603,997,319</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。