



28府監発第26号
平成28年12月27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。

- 1 検査年月日 平成28年12月26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
- 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	4, 8 5 0, 6 4 1, 0 6 3	
特 別 会 計	2, 8 1 8, 3 5 7, 7 5 5	
歳入歳出外現金会計	1 9 3, 2 0 1, 1 6 4	
基 金	5 6, 9 8 0, 5 7 9, 9 6 8	
競 走 事 業 会 計	2, 2 2 7, 5 3 4, 2 1 4	

(※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11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	4,680,478,496	57,540,036,185	6,731,661,578	52,139,395,122	5,400,641,063	-550,000,000	4,850,641,063
特別会計	国民健康保険	2,890,042,180	15,484,285,591	2,265,056,689	15,921,078,603	-436,793,012	550,000,000	113,206,988
	後期高齢者医療	807,536,650	2,999,252,360	483,150,211	2,593,105,010	406,147,350	0	406,147,350
	介護保険	1,372,086,000	9,412,265,246	1,166,407,440	8,556,370,010	855,895,236	0	855,895,236
	公共用地	0	878,498,041	3,353,282	145,924,676	732,573,365	0	732,573,365
	下水道事業	234,541,640	2,102,676,262	111,973,943	1,393,582,851	709,093,411	0	709,093,411
	火災共済事業	272,400	1,672,413	7,375	231,008	1,441,405	0	1,441,405
	計	5,304,478,870	30,878,649,913	4,029,948,940	28,610,292,158	2,268,357,755	550,000,000	2,818,357,755
	歳入歳出外現金会計	1,157,194,824	11,140,872,235	1,154,910,512	10,947,671,071	193,201,164	0	193,201,164
	合 計	11,142,152,190	99,559,558,333	11,916,521,030	91,697,358,351	7,862,199,982	0	7,862,199,982

(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	
			収 入		支 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	3,581,122,994	96,506,160	96,506,160	3,484,616,834	4,356,383,166	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	3,323,000	0	323,000	3,000,000	0	3,000,000		
合 計	0	52,721,025,962	96,506,160	96,829,160	52,624,196,802	4,356,383,166	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	
11,272,002,811	134,239,050,422	2,306,939	13,041,720,467	(資産)	13,560,024,509	0	123,439,577,326	472,529,715
8,136,830,044	8,241,037,901		2,759,329	固定資産	26,730,127		576,737,572	472,529,715
5,128,644,943	5,231,361,592		2,759,329	有形固定資産	26,543,726		575,246,364	472,529,715
6,185,101	7,676,309			無形固定資産	186,401		1,491,208	
3,002,000,000	3,002,000,000			投資				
3,135,172,767	125,998,012,521	2,306,939	13,038,961,138	流動資産	13,533,294,382		122,862,839,754	
2,227,534,214	95,410,611,597		9,914,131,929	現金預金	10,587,564,979		93,183,077,383	
	500,000,000			他会計貸付金			500,000,000	
187,325,216	4,108,596,243		242,430,754	未収金	239,202,577		3,921,271,027	
189,939,453	303,043,766		172,107,285	前払金	47,484,861		113,104,313	
	24,845,345,500		2,659,023,330	仮払金	2,659,023,330		24,845,345,500	
300,000,000	300,000,000			繰出金				
530,373,884	530,415,415	2,306,939	51,267,840	その他流動資産	18,635		41,531	
0	73,141,982,440	0	8,306,223,856	(負債)	7,643,404,802	130,807,672	75,556,411,643	2,414,429,203
	22,680,000			固定負債			565,780,069	543,100,069
	22,680,000			リース債務			565,780,069	543,100,069
	73,007,689,859		8,300,872,180	流動負債	7,641,004,802	130,807,672	74,526,698,246	1,519,008,387
	106,604,806		17,929,258	リース債務			192,471,096	85,866,290
	13,850,717,263		1,704,300,606	未払金	1,069,676,674	130,807,672	15,193,749,674	1,343,032,411
	251,938,120		31,039,780	前受金	26,903,440		259,465,980	7,527,860
	8,211,000			引当金			8,211,000	
	25,361,261,480		2,948,184,836	預り金	2,944,463,411		25,438,023,861	76,762,381
	33,428,957,190		3,599,417,700	仮受金	3,599,417,700		33,428,957,190	
				その他流動負債	543,577		5,819,445	5,819,445
	111,612,581		5,351,676	繰延収益	2,400,000		463,933,328	352,320,747
	7,283,925			長期前受金	2,400,000		462,347,780	455,063,855
102,743,108	104,328,656		5,351,676	長期前受金収益化累計額			1,585,548	
0	794,000,000	0	0	(資本)	0	0	8,546,836,484	7,752,836,484
				資本金			4,467,321,884	4,467,321,884
				資本金			4,467,321,884	4,467,321,884
	794,000,000			剰余金			4,079,514,600	3,285,514,600
	794,000,000			利益剰余金			4,079,514,600	3,285,514,600
0	0	0	0	(収益)	2,428,077,804	0	31,735,924,192	31,735,924,192
				競走事業収益	2,428,077,804		31,735,924,192	31,735,924,192
				営業収益	2,422,726,128		31,685,378,939	31,685,378,939
				営業外収益	5,351,676		50,545,253	50,545,253
31,103,716,783	31,999,079,277	128,500,733	2,283,795,697	(費用)	232,905	0	895,362,494	0
31,103,716,783	31,999,079,277	128,500,733	2,283,795,697	競走事業費用	232,905		895,362,494	
31,103,059,228	31,998,421,722	128,500,733	2,283,631,917	営業費用	232,905		895,362,494	
657,555	657,555		163,780	営業外費用				
42,375,719,594	240,174,112,139	130,807,672	23,631,740,020	合計	23,631,740,020	130,807,672	240,174,112,139	42,375,719,594

※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。