



28府監発第31号
平成29年2月1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12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29年1月27日（金）
- 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	5, 440, 211, 755	
特 別 会 計	2, 555, 107, 750	
歳入歳出外現金会計	253, 987, 422	
基 金	56, 980, 579, 968	
競 走 事 業 会 計	2, 521, 245, 121	

(※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12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	7,269,447,827	64,809,484,012	6,879,877,135	59,019,272,257	5,790,211,755	-350,000,000	5,440,211,755
特別会計	国民健康保険	2,501,689,279	17,985,974,870	2,336,713,199	18,257,791,802	-271,816,932	350,000,000	78,183,068
	後期高齢者医療	158,953,540	3,158,205,900	497,893,868	3,090,998,878	67,207,022	0	67,207,022
	介護保険	805,349,400	10,217,614,646	1,233,341,553	9,789,711,563	427,903,083	0	427,903,083
	公共用地	264,567,838	1,143,065,879	873,679	146,798,355	996,267,524	0	996,267,524
	下水道事業	368,065,997	2,470,742,259	93,251,728	1,486,834,579	983,907,680	0	983,907,680
	火災共済事業	205,600	1,878,013	7,632	238,640	1,639,373	0	1,639,373
	計	4,098,831,654	34,977,481,567	4,162,081,659	32,772,373,817	2,205,107,750	350,000,000	2,555,107,750
	歳入歳出外現金会計	1,784,406,945	12,925,279,180	1,723,620,687	12,671,291,758	253,987,422	0	253,987,422
	合 計	13,152,686,426	112,712,244,759	12,765,579,481	104,462,937,832	8,249,306,927	0	8,249,306,927

(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	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	0	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	0	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	
12,959,422,436	153,490,323,076	30,896,869	19,220,375,785	(資産)	17,584,737,064	415,450	141,024,729,840	493,829,200
8,131,326,838	8,271,981,089	26,593,058	4,350,130	固定資産	57,330,429	415,450	634,483,451	493,829,200
5,123,328,138	5,262,304,780	26,593,058	4,350,130	有形固定資産	57,144,028	415,450	632,805,842	493,829,200
5,998,700	7,676,309			無形固定資産	186,401		1,677,609	
3,002,000,000	3,002,000,000			投資				
4,828,095,598	145,218,341,987	4,303,811	19,216,025,655	流動資産	17,527,406,635		140,390,246,389	
2,521,245,121	109,167,258,930		13,756,647,333	現金預金	13,462,936,426		106,646,013,809	
	500,000,000			他会計貸付金			500,000,000	
1,535,042,340	5,717,426,916		1,608,830,673	未収金	261,113,549		4,182,384,576	
143,286,592	303,875,766		832,000	前払金	47,484,861		160,589,174	
	28,601,217,130		3,755,871,630	仮払金	3,755,871,630		28,601,217,130	
300,000,000	300,000,000			繰出金				
628,521,545	628,563,245	4,303,811	93,844,019	その他流動資産	169		41,700	
0	83,047,740,419	0	9,905,757,979	(負債)	10,334,938,004	138,248,540	86,029,598,187	2,981,857,768
	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
	82,876,697,352		9,869,007,493	流動負債	10,330,587,874	114,983,235	84,972,269,355	2,095,572,003
	124,534,064		17,929,258	リース債務			192,471,096	67,937,032
	15,216,586,288		1,365,869,025	未払金	1,514,465,375	114,983,235	16,823,198,284	1,606,611,996
	295,318,740		43,380,620	前受金	41,414,320		300,880,300	5,561,560
	8,211,000			引当金			8,211,000	
	28,705,954,350		3,344,692,870	預り金	3,676,833,642		29,114,857,503	408,903,153
	38,526,092,910		5,097,135,720	仮受金	5,097,135,720		38,526,092,910	
				その他流動負債	738,817		6,558,262	6,558,262
	148,363,067		36,750,486	繰延収益	4,350,130	23,265,305	491,548,763	343,185,696
	38,682,735		31,398,810	長期前受金		23,265,305	485,613,085	446,930,350
103,744,654	109,680,332		5,351,676	長期前受金収益化累計額	4,350,130		5,935,678	
0	1,077,514,600	283,514,600	0	(資本)	0	283,514,600	8,830,351,084	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
	1,077,514,600	283,514,600		剰余金		283,514,600	4,363,029,200	3,285,514,600
	1,077,514,600	283,514,600		利益剰余金		283,514,600	4,363,029,200	3,285,514,600
0	0	0	0	(収益)	12,496,722,217	0	44,232,646,409	44,232,646,409
				競走事業収益	12,496,722,217		44,232,646,409	44,232,646,409
				営業収益	12,464,321,861		44,149,700,800	44,149,700,800
				営業外収益	32,400,356		82,945,609	82,945,609
42,501,747,425	43,397,944,030	107,767,121	11,291,097,632	(費用)	834,111	0	896,196,605	0
42,501,747,425	43,397,944,030	107,767,121	11,291,097,632	競走事業費用	834,111		896,196,605	
42,500,926,090	43,396,290,695	107,767,121	11,290,101,852	営業費用	2,111		895,364,605	
821,335	1,653,335		995,780	営業外費用	832,000		832,000	
55,461,169,861	281,013,522,125	422,178,590	40,417,231,396	合計	40,417,231,396	422,178,590	281,013,522,125	55,461,169,861

※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。