



29府監発第2号  
平成29年5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29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29年4月28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<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	5, 6 4 2, 1 6 5, 1 3 3	
特 別 会 計	2, 6 9 3, 2 0 0, 5 6 9	
歳入歳出外現金会計	1 9 0, 2 5 5, 5 2 2	
基 金	6 2, 2 2 9, 4 6 9, 6 2 5	
競 走 事 業 会 計	2, 0 3 3, 0 5 0, 4 6 7	

(※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29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	21,832,718,738	99,144,437,942	18,748,299,007	92,602,272,809	6,542,165,133	-900,000,000	5,642,165,133
特別会計	国民健康保険	3,100,266,835	25,143,246,720	2,282,486,082	24,913,113,079	230,133,641	0	230,133,641
	後期高齢者医療	1,126,709,900	4,743,327,200	831,209,661	4,887,004,750	-143,677,550	200,000,000	56,322,450
	介護保険	1,751,183,686	15,303,469,361	1,466,458,551	13,847,612,706	1,455,856,655	0	1,455,856,655
	公共用地	552,288,327	1,695,360,506	1,105,301,916	1,805,448,989	-110,088,483	700,000,000	589,911,517
	下水道事業	509,944,469	3,595,424,717	1,212,573,167	3,237,328,734	358,095,983	0	358,095,983
	火災共済事業	2,283,316	4,781,635	1,605,216	1,901,312	2,880,323	0	2,880,323
	計	7,042,676,533	50,485,610,139	6,899,634,593	48,692,409,570	1,793,200,569	900,000,000	2,693,200,569
	歳入歳出外現金会計	1,441,126,240	16,697,661,161	1,453,966,595	16,507,405,639	190,255,522	0	190,255,522
	合 計	30,316,521,511	166,327,709,242	27,101,900,195	157,802,088,018	8,525,621,224	0	8,525,621,224

(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	10,000,000	3,878,920,500	0	0	3,878,920,500	0	3,878,920,500
災害救助基金	2,524,000	854,103,000	1,814,000	1,814,000	852,289,000	0	852,289,000
環境基金	518,602,000	1,924,889,000	0	0	1,924,889,000	0	1,924,889,000
公共施設管理基金	5,000,000	4,156,000,000	0	0	4,156,000,000	0	4,156,000,000
競走事業運営調整基金	2,000,000	1,502,000,000	0	0	1,502,000,000	0	1,502,000,000
財政調整基金	8,000,000	7,149,470,706	0	0	7,149,470,706	0	7,149,470,706
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	5,814,000,000	20,372,796,971	1,500,518,800	1,500,518,800	18,872,278,171	0	18,872,278,171
都市整備基金	1,000,000	400,919,643	396,920,000	396,920,000	3,999,643	0	3,999,643
土地開発基金	981,558,770	5,019,045,993	123,108,130	263,820,300	4,755,225,693	3,085,774,307	7,841,000,000
介護保険給付費等準備基金	168,473,920	888,681,471	147,096,000	147,096,000	741,585,471	0	741,585,471
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	7,000,000	5,940,931,005	180,361,463	180,361,463	5,760,569,542	0	5,760,569,542
下水道施設改築基金	937,000,000	5,881,000,000	0	0	5,881,000,000	0	5,881,000,000
平和島モーターボート競走場駐車施設整備基金	2,000,000	1,504,000,000	0	0	1,504,000,000	0	1,504,000,000
国民健康保険給付費資金貸付基金	0	3,646,000	0	646,000	3,000,000	0	3,000,000
合 計	8,457,158,690	61,634,871,881	2,349,818,393	2,491,176,563	59,143,695,318	3,085,774,307	62,229,469,625

(3) 平成28年度競走事業会計合計残高試算表

(金額単位:円)

借方				勘定科目	貸方				
残高	合計				当月	合計			残高
	累計	遡及分	当月			当月	遡及分	累計	
12,499,789,401	198,458,371,187	18,316,388	18,121,523,207	( 資 産 )	18,390,009,205	524,454	186,511,950,487	553,368,701 ※1	
8,163,149,493	8,325,677,279		21,696,190	固定資産	29,549,798		715,896,487	553,368,701 ※1	
5,151,710,008	5,312,000,970		17,696,190	有形固定資産	29,363,385		713,659,663	553,368,701 ※1	
5,439,485	7,676,309			無形固定資産	186,413		2,236,824		
3,006,000,000	3,006,000,000		4,000,000	投資			0		
4,336,639,908	190,132,693,908	18,316,388	18,099,827,017	流動資産	18,360,459,407	524,454	185,796,054,000		
2,033,050,467	142,335,618,539		13,328,580,658	現金預金	14,899,333,995		140,302,568,072		
461,870,000	461,870,000		461,870,000	開催資金			0		
	500,000,000			他会計貸付金			500,000,000		
202,529,702	6,735,465,368	16,502,205	351,539,230	未収金	322,630,684		6,532,935,666		
832,000	303,875,766			前払金	47,484,870		303,043,766		
	37,856,685,750		3,090,854,330	仮払金	3,090,854,330		37,856,685,750		
800,000,000	1,100,000,000		800,000,000	繰出金			300,000,000		
838,357,739	839,178,485	1,814,183	66,982,799	その他流動資産	155,528	524,454	820,746		
0	110,963,295,096	-1,211,000	10,134,942,117	( 負 債 )	9,313,261,282	26,120,166	113,210,336,864	2,247,041,768	
	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	
	110,776,196,999	-1,211,000	10,129,590,439	流動負債	9,307,325,604	26,120,166	112,147,072,354	1,370,875,355	
	178,321,838		17,929,258	リース債務			192,471,096	14,149,258	
	20,912,833,125		2,683,142,049	未払金	1,882,579,284	26,119,348	21,897,544,732	984,711,607	
	379,476,040		31,683,460	前受金	33,428,910		386,496,380	7,020,340	
	8,211,000			引当金	8,211,000		16,422,000	8,211,000	
	38,334,116,066	-1,211,000	3,255,176,602	預り金	3,240,877,732		38,682,704,902	348,588,836	
	50,963,238,930		4,141,659,070	仮受金	4,141,659,070		50,963,238,930		
	0			その他流動負債	569,608	818	8,194,314	8,194,314	
	164,418,097		5,351,678	繰延収益	5,935,678		497,484,441	333,066,344	
	38,682,735			長期前受金			485,613,085	446,930,350	
113,864,006	125,735,362		5,351,678	長期前受金収益化累計額	5,935,678		11,871,356	※2	
0	1,077,514,600	0	0	( 資 本 )	0	0	8,830,351,084	7,752,836,484	
	0			資本金			4,467,321,884	4,467,321,884	
	0			資本金			4,467,321,884	4,467,321,884	
	1,077,514,600			剰余金			4,363,029,200	3,285,514,600	
	1,077,514,600			利益剰余金			4,363,029,200	3,285,514,600	
0	5,935,678	0	5,935,678	( 収 益 )	3,326,165,831	16,499,087	54,350,390,651	54,344,454,973	
	5,935,678		5,935,678	競走事業収益	3,326,165,831	16,499,087	54,350,390,651	54,344,454,973	
	0			営業収益	3,319,594,165	16,499,087	54,250,158,196	54,250,158,196	
	5,935,678		5,935,678	営業外収益	6,571,666		100,232,455	94,296,777	
52,397,912,525	54,200,019,834	33,361,015	3,217,804,491	( 費 用 )	450,769,175	7,322,696	1,802,107,309	0	
52,397,912,525	54,200,019,834	33,361,015	3,217,804,491	競走事業費用	450,769,175	7,322,696	1,802,107,309		
52,396,599,843	54,197,875,152	33,361,015	3,217,640,704	営業費用	450,769,175	7,322,696	1,801,275,309		
1,312,682	2,144,682		163,787	営業外費用			832,000		
<b>64,897,701,926</b>	<b>364,705,136,395</b>	<b>50,466,403</b>	<b>31,480,205,493</b>	<b>合 計</b>	<b>31,480,205,493</b>	<b>50,466,403</b>	<b>364,705,136,395</b>	<b>64,897,701,926</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。