

写

29府監発第5号
平成29年6月1日

府中市長 高野 律雄 様
府中市議会議長 小野寺 淳 様

府中市監査委員 夏目 俊一
同 本村 龍史
同 小川 弘純
同 村崎 啓二

平成29年4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5月26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)	
	平成28年度	平成29年度
一 般 会 計	850,786,693	2,920,411,336
特 別 会 計	1,043,320,031	163,693,713
歳入歳出外現金会計		246,380,741
基 金		62,229,469,625
競 走 事 業 会 計		2,244,194,965

- (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4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	8,622,323,766	107,766,761,708	13,943,702,206	106,545,975,015	1,220,786,693	-370,000,000	850,786,693
特別会計	国民健康保険	1,690,076,242	26,833,322,962	1,951,850,946	26,864,964,025	-31,641,063	150,000,000	118,358,937
	後期高齢者医療	148,942,390	4,892,269,590	4,511,213	4,891,515,963	753,627	20,000,000	20,753,627
	介護保険	348,075,700	15,651,545,061	1,133,812,012	14,981,424,718	670,120,343	0	670,120,343
	公共用地	0	1,695,360,506	50,741,899	1,856,190,888	-160,830,382	200,000,000	39,169,618
	下水道事業	293,104,204	3,888,528,921	456,841,528	3,694,170,262	194,358,659	0	194,358,659
	火災共済事業	187,900	4,969,535	2,509,376	4,410,688	558,847	0	558,847
	計	2,480,386,436	52,965,996,575	3,600,266,974	52,292,676,544	673,320,031	370,000,000	1,043,320,031
	歳入歳出外現金会計	0	16,697,661,161	190,255,522	16,697,661,161	0	0	0
	合 計	11,102,710,202	177,430,419,444	17,734,224,702	175,536,312,720	1,894,106,724	0	1,894,106,724

(2) 平成 2 9 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	1,971,851,736	1,971,851,736	3,396,440,400	3,396,440,400	-1,424,588,664	4,345,000,000	2,920,411,336
特別 会 計	国民健康保険	30,519,314	30,519,314	166,961,833	166,961,833	-136,442,519	150,000,000	13,557,481
	後期高齢者医療	1,403,600	1,403,600	337,381,986	337,381,986	-335,978,386	350,000,000	14,021,614
	介護保険	2,089,900	2,089,900	114,206,087	114,206,087	-112,116,187	150,000,000	37,883,813
	公共用地	35,800,000	35,800,000	0	0	35,800,000	0	35,800,000
	下水道事業	69,912,100	69,912,100	8,054,095	8,054,095	61,858,005	0	61,858,005
	火災共済事業	72,800	72,800	4,500,000	4,500,000	-4,427,200	5,000,000	572,800
	計	139,797,714	139,797,714	631,104,001	631,104,001	-491,306,287	655,000,000	163,693,713
	歳入歳出外現金会計	1,640,210,225	1,640,210,225	1,393,829,484	1,393,829,484	246,380,741	0	246,380,741
	合 計	3,751,859,675	3,751,859,675	5,421,373,885	5,421,373,885	-1,669,514,210	5,000,000,000	3,330,485,790

(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

(3) 基金収支状況

(金額単位：円)

種別	収支別	現金				残高	現金以外の基金	基金現在高
		収入		支出				
		本月	累計	本月	累計			
奨学基金		837,000,000	837,000,000	0	0	837,000,000	0	837,000,000
福祉基金		3,878,920,500	3,878,920,500	0	0	3,878,920,500	0	3,878,920,500
災害救助基金		852,289,000	852,289,000	0	0	852,289,000	0	852,289,000
環境基金		1,924,889,000	1,924,889,000	0	0	1,924,889,000	0	1,924,889,000
公共施設管理基金		4,156,000,000	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		1,502,000,000	1,502,000,000	0	0	1,502,000,000	0	1,502,000,000
財政調整基金		7,149,470,706	7,149,470,706	5,000,000,000	5,000,000,000	2,149,470,706	5,000,000,000	7,149,470,706
荒奨学基金		324,467,592	324,467,592	0	0	324,467,592	0	324,467,592
公共施設整備基金		18,872,278,171	18,872,278,171	0	0	18,872,278,171	0	18,872,278,171
都市整備基金		3,999,643	3,999,643	0	0	3,999,643	0	3,999,643
土地開発基金		4,755,225,693	4,755,225,693	0	0	4,755,225,693	3,085,774,307	7,841,000,000
介護保険給付費等準備基金		741,585,471	741,585,471	0	0	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		5,000,000	5,000,000	0	0	5,000,000	0	5,000,000
市民活動推進基金		992,000,000	992,000,000	0	0	992,000,000	0	992,000,000
庁舎建設基金		5,760,569,542	5,760,569,542	0	0	5,760,569,542	0	5,760,569,542
下水道施設改築基金		5,881,000,000	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		1,504,000,000	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		3,000,000	3,000,000	0	0	3,000,000		3,000,000
合 計		59,143,695,318	59,143,695,318	0	5,000,000,000	54,143,695,318	8,085,774,307	62,229,469,625

(4)平成29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	
11,989,678,994	28,361,967,876	0	16,665,318,931	(資産)	16,388,133,683	0	16,941,502,384	569,213,502
8,162,963,092	8,163,149,493			固定資産	16,031,202		569,399,903	569,213,502
5,151,710,008	5,151,710,008			有形固定資産	15,844,801		569,213,502	569,213,502
5,253,084	5,439,485			無形固定資産	186,401		186,401	
3,006,000,000	3,006,000,000			投資				
3,826,715,902	20,198,818,383		16,665,318,931	流動資産	16,372,102,481		16,372,102,481	
2,244,194,965	14,614,435,329		12,581,384,862	現金預金	12,370,240,364		12,370,240,364	
461,870,000	461,870,000			開催資金			0	
	400,000,000		400,000,000	他会計貸付金	400,000,000		400,000,000	
257,904,065	619,626,592		381,047,607	未収金	361,722,527		361,722,527	
				前払金				
	3,240,139,590		3,240,139,590	仮払金	3,240,139,590		3,240,139,590	
800,000,000	800,000,000			繰出金				
62,746,872	62,746,872		62,746,872	その他流動資産				
0	8,881,260,808	0	8,767,396,802	(負債)	8,771,006,893	0	11,370,193,539	2,488,932,731
				固定負債			357,143,331	357,143,331
				リース債務			357,143,331	357,143,331
	8,762,332,776		8,762,332,776	流動負債	8,771,006,893		10,566,119,858	1,803,787,082
	17,929,258		17,929,258	リース債務			200,105,996	182,176,738
	1,059,799,282		1,059,799,282	未払金	1,017,118,720		2,248,305,513	1,188,506,231
	31,843,940		31,843,940	前受金	30,125,340		37,145,680	5,301,740
				引当金			8,211,000	8,211,000
	3,249,698,786		3,249,698,786	預り金	3,319,987,150		3,668,575,986	418,877,200
	4,403,061,510		4,403,061,510	仮受金	4,403,061,510		4,403,061,510	
				その他流動負債	714,173		714,173	714,173
	118,928,032		5,064,026	繰延収益			446,930,350	328,002,318
				長期前受金			446,930,350	446,930,350
118,928,032	118,928,032		5,064,026	長期前受金収益化累計額				
0	0	0	0	(資本)	0	0	8,657,957,604	8,657,957,604
				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			4,190,635,720	4,190,635,720
				利益剰余金			4,190,635,720	4,190,635,720
0	0	0	0	(収益)	3,797,545,357	0	3,797,545,357	3,797,545,357
				競走事業収益	3,797,545,357		3,797,545,357	3,797,545,357
				営業収益	3,792,481,331		3,792,481,331	3,792,481,331
				営業外収益	5,064,026		5,064,026	5,064,026
3,523,970,200	3,523,970,200	0	3,523,970,200	(費用)	0	0	0	0
3,523,970,200	3,523,970,200		3,523,970,200	競走事業費用				
3,523,806,420	3,523,806,420		3,523,806,420	営業費用				
163,780	163,780		163,780	営業外費用				
15,513,649,194	40,767,198,884	0	28,956,685,933	合計	28,956,685,933	0	40,767,198,884	15,513,649,194

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。