



30府監第31号  
平成30年11月29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 町 田 昌 敬  
同 小 川 弘 純  
同 太 田 進 司  
同 村 崎 啓 二

平成30年10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30年11月27日（火）
- 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	4, 8 6 8, 9 5 8, 0 5 7	
特 別 会 計	1, 2 5 0, 8 3 3, 0 5 2	
歳入歳出外現金会計	5 3 6, 9 0 7, 2 4 1	
基 金	6 4, 7 1 5, 2 2 3, 6 6 0	
競 走 事 業 会 計	3, 9 2 5, 1 1 1, 2 5 0	

(※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30年10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30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	3,516,372,952	51,243,876,478	8,231,732,793	46,073,918,421	5,169,958,057	-301,000,000	4,868,958,057
特別会計	国民健康保険	1,751,602,164	11,888,145,382	2,277,793,992	10,871,303,402	1,016,841,980	-900,000,000	116,841,980
	後期高齢者医療	142,143,200	2,324,568,373	545,156,599	2,245,508,384	79,059,989	0	79,059,989
	介護保険	1,000,425,395	9,033,708,721	1,420,465,364	8,313,309,820	720,398,901	0	720,398,901
	公共用地	0	404,251,371	13,155,688	1,450,501,083	-1,046,249,712	1,200,000,000	153,750,288
	下水道事業	168,539,035	1,551,105,791	462,087,415	1,371,323,454	179,782,337	0	179,782,337
	火災共済事業	195,300	1,159,649	15,152	1,160,092	-443	1,000,000	999,557
	計	3,062,905,094	25,202,939,287	4,718,674,210	24,253,106,235	949,833,052	301,000,000	1,250,833,052
	歳入歳出外現金会計	1,517,349,525	10,535,356,552	1,564,965,909	9,998,449,311	536,907,241	0	536,907,241
	合 計	8,096,627,571	86,982,172,317	14,515,372,912	80,325,473,967	6,656,698,350	0	6,656,698,350

(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				
	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
災害救助基金	0	850,868,000	0	0	850,868,000	0	850,868,000
公共施設管理基金	0	4,160,000,000	0	0	4,160,000,000	0	4,160,000,000
競走事業運営調整基金	0	1,503,000,000	0	0	1,503,000,000	0	1,503,000,000
財政調整基金	0	8,534,000,000	0	0	8,534,000,000	0	8,534,000,000
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	22,657,690,735	0	0	22,657,690,735	0	22,657,690,735
土地開発基金	0	4,354,611,513	129,542,206	465,058,891	3,889,552,622	3,310,447,378	7,200,000,000
介護保険給付費等準備基金	0	825,006,471	0	0	825,006,471	0	825,006,471
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	4,000,000	1,000,000	0	1,000,000
庁舎建設基金	0	6,310,741,262	0	0	6,310,741,262	0	6,310,741,262
下水道施設改築基金	0	6,706,000,000	0	0	6,706,000,000	0	6,706,000,000
平和島モーターボート競走場駐車施設整備基金	0	1,495,949,600	0	0	1,495,949,600	0	1,495,949,600
健康・福祉基金	0	500,000,000	0	0	500,000,000	0	500,000,000
生活・環境基金	0	908,000,000	0	0	908,000,000	0	908,000,000
文化・学習基金	0	300,000,000	0	0	300,000,000	0	300,000,000
都市基盤・産業基金	0	200,000,000	0	0	200,000,000	0	200,000,000
公園緑化基金	0	1,200,000,000	0	0	1,200,000,000	0	1,200,000,000
美術品購入基金	0	200,000,000	0	0	200,000,000	0	200,000,000
国民健康保険給付費資金貸付基金	323,000	3,323,000	0	1,823,000	1,500,000	0	1,500,000
合 計	323,000	61,875,658,173	129,542,206	470,881,891	61,404,776,282	3,310,447,378	64,715,223,660

## (3) 平成30年度競走事業会計残高試算表

(単位 円)

残高	借方			勘定科目	貸方			残高
	累計	遡及分	当月		当月	遡及分	累計	
13,410,391,125	108,793,056,095	2,297,553	14,741,980,531	(資産)	14,393,534,853	0	96,184,378,493	801,713,523
8,246,360,214	8,533,233,567		285,688,253	固定資産	299,413,853		1,088,586,876	801,713,523
5,245,393,053	5,531,081,306		285,688,253	有形固定資産	299,244,553		1,087,401,776	801,713,523
2,017,561	3,202,661			無形固定資産	169,300		1,185,100	
2,998,949,600	2,998,949,600			投資				
5,164,030,911	100,259,822,528	2,297,553	14,456,292,278	流動資産	14,094,121,000		95,095,791,617	
3,925,111,250	70,922,315,150		10,712,458,225	現金預金	10,258,600,472		66,997,203,900	
461,870,000	461,870,000			開催資金				
	400,000,000			他会計貸付金			400,000,000	
213,863,484	4,766,945,549	96,700	514,472,522	未収金	662,143,111		4,553,082,065	
64,826,008	130,134,760			前払金	12,965,201		65,308,752	
	21,880,172,950		3,160,411,200	仮払金	3,160,411,200		21,880,172,950	
	1,200,000,000			繰出金			1,200,000,000	
498,360,169	498,384,119	2,200,853	68,950,331	その他流動資産	1,016		23,950	
0	59,915,271,293	0	8,530,489,153	(負債)	8,698,133,425	60,721,425	62,597,421,404	2,682,150,111
				固定負債			316,566,000	316,566,000
				リース債務			316,566,000	316,566,000
	59,740,638,975		8,530,489,153	流動負債	8,698,133,425	60,721,425	61,833,925,054	2,093,286,079
	114,977,331		16,425,333	リース債務			178,187,331	63,210,000
	8,849,937,635		1,075,795,490	未払金	1,214,331,161	60,714,263	10,508,002,290	1,658,064,655
	191,549,120		30,572,270	前受金	30,250,730		198,272,140	6,723,020
	8,211,000			引当金			8,211,000	
	21,740,241,219		3,227,495,810	預り金	3,272,727,655		22,100,624,125	360,382,906
	28,835,722,670		4,180,200,250	仮受金	4,180,200,250		28,835,722,670	
				その他流動負債	623,629	7,162	4,905,498	4,905,498
	174,632,318			繰延収益			446,930,350	272,298,032
				長期前受金			446,930,350	446,930,350
174,632,318	174,632,318			長期前受金収益化累計額				
0	1,947,213,240	0	0	(資本)	0	0	10,158,697,964	8,211,484,724
				資本金			4,467,321,884	4,467,321,884
				資本金			4,467,321,884	4,467,321,884
	1,947,213,240			剰余金			5,691,376,080	3,744,162,840
	1,947,213,240			利益剰余金			5,691,376,080	3,744,162,840
0	0	0	0	(収益)	4,498,057,462	89,538	37,180,437,416	37,180,437,416
				競走事業収益	4,498,057,462	89,538	37,180,437,416	37,180,437,416
				営業収益	4,498,057,462	89,538	37,179,543,723	37,179,543,723
				営業外収益			893,693	893,693
35,465,394,649	35,477,539,173	58,513,410	4,317,468,744	(費用)	212,688	0	12,144,524	0
35,465,394,649	35,477,539,173	58,513,410	4,317,468,744	競走事業費用	212,688		12,144,524	
35,463,717,455	35,475,861,979	58,513,410	4,317,227,815	営業費用	212,688		12,144,524	
1,677,194	1,677,194		240,929	営業外費用				
48,875,785,774	206,133,079,801	60,810,963	27,589,938,428	合計	27,589,938,428	60,810,963	206,133,079,801	48,875,785,774

※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。