

写

30府監第44号
平成31年3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31年2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31年3月28日(木)
- 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	853,780,090	
特 別 会 計	632,525,561	
歳入歳出外現金会計	139,325,773	
基 金	64,715,223,660	
競 走 事 業 会 計	5,561,445,072	

- (1) 現金...現金、普通預金、定期預金など
- (2) 関係諸帳簿...収入支支出月計表、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31年2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	5,184,341,685	77,362,845,425	8,283,076,299	76,257,065,335	1,105,780,090	-252,000,000	853,780,090
特別会計	国民健康保険	1,795,285,584	19,695,722,833	2,221,363,547	19,930,997,565	-235,274,732	300,000,000	64,725,268
	後期高齢者医療	132,116,989	3,903,593,102	480,291,932	4,304,030,752	-400,437,650	450,000,000	49,562,350
	介護保険	941,772,897	14,987,083,367	1,350,169,221	13,895,777,160	1,091,306,207	-900,000,000	191,306,207
	公共用地	191,986,498	864,655,395	363,575,987	1,983,341,471	-1,118,686,076	1,311,000,000	192,313,924
	下水道事業	164,650,231	2,746,461,133	203,287,615	2,102,109,045	644,352,088	-510,000,000	134,352,088
	火災共済事業	9,102	1,526,951	2,016	2,261,227	-734,276	1,000,000	265,724
	計	3,225,821,301	42,199,042,781	4,618,690,318	42,218,517,220	-19,474,439	652,000,000	632,525,561
	歳入歳出外現金会計	1,217,303,645	15,882,107,241	1,238,422,815	15,342,781,468	539,325,773	-400,000,000	139,325,773
	合 計	9,627,466,631	135,443,995,447	14,140,189,432	133,818,364,023	1,625,631,424	0	1,625,631,424

(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
競走事業会計		5,433,311,988	1,732,975,890	7,794,650,520	1,571,842,806	7,827,650,520	5,561,445,072

(2) 基金収支状況

(金額単位：円)

種別	現 入		金 出		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	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	351,686,250	4,706,297,763	93,274,486	666,901,703	4,039,396,060	3,160,603,940	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	0	3,323,000	0	1,823,000	1,500,000	0	1,500,000
合 計	351,686,250	62,227,344,423	93,274,486	672,724,703	61,554,619,720	3,160,603,940	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
	合 計				合 計			
	累 計	遡 及 分	当 月		当 月	遡 及 分	累 計	
8,264,771,297	8,556,726,550	14,703,704	8,219,000	固定資産	17,835,100		1,147,893,976	855,938,723
5,264,481,336	5,554,279,089	14,703,704	8,219,000	有形固定資産	17,665,800		1,145,736,476	855,938,723
1,340,361	3,497,861			無形固定資産	169,300		2,157,500	
2,998,949,600	2,998,949,600			投資				
7,191,818,029	159,049,769,797	6,083,320	13,985,017,009	流動資産	13,667,780,380	14,564	151,857,951,768	
5,561,445,072	110,703,400,968		9,527,626,410	現金預金	9,399,493,326		105,141,955,896	
461,870,000	509,870,000		33,000,000	開催資金			48,000,000	
	1,750,000,000		500,000,000	他会計貸付金	500,000,000		1,750,000,000	
292,068,235	8,638,657,299	9,873	916,755,014	未収金	784,965,239	9,873	8,346,589,064	
46,058,925	291,423,761			前払金	45,014,021		245,364,836	
	35,125,982,540		2,938,295,950	仮払金	2,938,295,950		35,125,982,540	
	1,200,000,000			繰出金			1,200,000,000	
830,375,797	830,435,229	6,073,447	69,339,635	その他流動資産	11,844	4,691	59,432	
				固定負債			316,566,000	316,566,000
				リース債務			316,566,000	316,566,000
	96,088,961,312		8,346,742,731	流動負債	8,185,810,376	58,063,400	98,532,243,299	2,443,281,987
	165,545,331		12,642,000	リース債務			178,187,331	12,642,000
	14,331,282,202		1,407,001,376	未払金	1,254,492,964	58,063,400	16,436,344,069	2,105,061,867
	298,774,230		24,036,070	前受金	29,894,740		310,113,480	11,339,250
	8,211,000			引当金			8,211,000	
	35,080,246,289		3,016,924,315	預り金	3,014,685,404		35,387,246,659	307,000,370
	46,204,902,260		3,886,138,970	仮受金	3,886,138,970		46,204,902,260	
				その他流動負債	598,298		7,238,500	7,238,500
	174,632,318			繰延収益			446,930,350	272,298,032
174,632,318	174,632,318			長期前受金			446,930,350	446,930,350
				長期前受金収益化累計額				
				資本金			4,467,321,884	4,467,321,884
				資本金			4,467,321,884	4,467,321,884
	1,562,577,520			剰余金			5,306,740,360	3,744,162,840
	1,562,577,520			利益剰余金			5,306,740,360	3,744,162,840
	266,707,820	266,707,820		競走事業収益	6,700,092,318	9,873	65,103,911,141	64,837,203,321
	266,697,947	266,697,947		営業収益	6,700,074,683		65,102,989,940	64,836,291,993
	9,873	9,873		営業外収益	17,635	9,873	921,201	911,328
61,480,183,461	61,761,858,751	39,243,714	6,231,687,465	競走事業費用	148,031	268,650,721	281,675,290	
61,477,579,787	61,759,255,077	39,243,714	6,231,455,845	営業費用	148,031	268,650,721	281,675,290	
2,603,674	2,603,674		231,620	営業外費用				
76,936,772,787	327,461,234,068	326,738,558	28,571,666,205	合 計	28,571,666,205	326,738,558	327,461,234,068	76,936,772,787

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。