



3 1 府 監 第 4 9 号
令 和 2 年 3 月 3 0 日

府中市長 高 野 律 雄 様

府中市監査委員 町 田 昌 敬
同 小 川 弘 純
同 太 田 進 司
同 福 田 千 夏

令和2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 令和2年3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 5 0 , 7 1 8 , 5 8 1	
特 別 会 計	6 9 1 , 7 7 5 , 2 7 0	
歳入歳出外現金会計	3 5 8 , 7 5 1 , 0 3 0	
基 金	6 9 , 7 6 0 , 9 4 4 , 7 0 1	
競 走 事 業 会 計	2 , 7 2 6 , 1 6 8 , 8 3 2	

(※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



3 1 府 監 第 4 9 号
令 和 2 年 3 月 3 0 日

府中市議会議長 横 田 実 様

府中市監査委員 町 田 昌 敬
同 小 川 弘 純
同 太 田 進 司
同 福 田 千 夏

令和2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 令和2年3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 5 0 , 7 1 8 , 5 8 1	
特 別 会 計	6 9 1 , 7 7 5 , 2 7 0	
歳入歳出外現金会計	3 5 8 , 7 5 1 , 0 3 0	
基 金	6 9 , 7 6 0 , 9 4 4 , 7 0 1	
競 走 事 業 会 計	2 , 7 2 6 , 1 6 8 , 8 3 2	

(※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 令和2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) 令和元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	3,958,903,762	78,425,844,439	8,673,852,601	80,145,125,858	-1,719,281,419	2,270,000,000	550,718,581
特別会計	国民健康保険	1,879,710,964	19,659,999,808	2,267,770,276	19,891,259,323	-231,259,515	600,000,000	368,740,485
	後期高齢者医療	142,053,765	3,990,969,893	541,476,810	4,521,449,259	-530,479,366	600,000,000	69,520,634
	介護保険	865,887,353	15,549,948,419	1,418,048,398	14,317,434,593	1,232,513,826	-1,190,000,000	42,513,826
	公共用地	29,624,833	591,875,524	591,872,766	990,432,744	-398,557,220	500,000,000	101,442,780
	下水道事業	157,137,463	2,852,681,956	223,413,083	2,163,124,411	689,557,545	-580,000,000	109,557,545
	計	3,074,414,378	42,645,475,600	5,042,581,333	41,883,700,330	761,775,270	-70,000,000	691,775,270
	歳入歳出外現金会計	1,228,501,978	16,016,031,440	1,211,171,906	15,457,280,410	558,751,030	-200,000,000	358,751,030
	合 計	8,261,820,118	137,087,351,479	14,927,605,840	137,486,106,598	-398,755,119	2,000,000,000	1,601,244,881

(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		5,057,726,225	1,443,517,842	8,341,263,040	1,775,075,235	10,341,263,040	2,726,168,832

(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	851,235,361	0	0	851,235,361	0	851,235,361
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	1,504,000,000	0	0	1,504,000,000	0	1,504,000,000
財政調整基金	0	8,283,000,000	0	0	8,283,000,000		8,283,000,000
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	27,327,106,735	0	0	27,327,106,735	0	27,327,106,735
土地開発基金	565,912,080	5,149,731,227	27,522,450	752,766,400	4,396,964,827	2,803,035,173	7,200,000,000
介護保険給付費等準備基金	0	1,007,188,471	0	0	1,007,188,471	0	1,007,188,471
介護保険高額介護サービス費等資金貸付基金	0	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
庁舎建設基金	0	6,294,951,542	0	0	6,294,951,542	0	6,294,951,542
下水道施設改築基金	0	7,190,000,000	0	0	7,190,000,000	0	7,190,000,000
平和島モーターボート競走場駐車施設整備基金	0	1,473,972,600	0	0	1,473,972,600	0	1,473,972,600
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	933,000,000	0	0	933,000,000	0	933,000,000
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	1,202,000,000	0	0	1,202,000,000	0	1,202,000,000
美術品購入基金	0	170,522,400	0	0	170,522,400	0	170,522,400
国民健康保険給付費資金貸付基金	323,000	2,469,000	0	969,000	1,500,000	0	1,500,000
合 計	566,235,080	67,711,644,928	27,522,450	753,735,400	66,957,909,528	2,803,035,173	69,760,944,701

(3) 令和元年度競走事業会計残高試算表

(金額単位 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	
8,621,445,322	8,625,588,672			61 固定資産	11,648,300		998,472,159	994,328,809 ※1
5,643,472,719	5,647,616,069			01 有形固定資産	11,648,300		998,472,159	994,328,809 ※1
3	3			02 無形固定資産				
2,977,972,600	2,977,972,600			03 投資				
6,494,066,674	165,129,645,237	558,327	16,052,804,979	62 流動資産	16,288,680,917	2,364	158,635,578,563	
2,726,168,832	112,324,119,182		9,784,780,882	01 現金預金	12,116,338,275		109,597,950,350	
453,611,000	551,870,000			02 開催資金	8,259,000		98,259,000	
2,000,000,000	2,000,000,000		2,000,000,000	05 他会計貸付金				
265,641,256	9,043,644,198	△ 124,140	718,535,652	06 未収金	652,143,128		8,778,002,942	
51,849,058	319,167,110			09 前払金	50,582,140		267,318,052	
	37,586,299,100		3,461,337,960	14 仮払金	3,461,337,960		37,586,299,100	
	2,300,000,000			15 繰出金			2,300,000,000	
996,796,528	1,004,545,647	682,467	88,150,485	16 その他流動資産	20,414	2,364	7,749,119	
	34,524,000			71 固定負債			384,606,000	350,082,000
	34,524,000			04 リース債務			384,606,000	350,082,000
	102,218,675,446	124,140	9,403,544,871	72 流動負債	8,757,326,687	40,404,131	103,868,648,347	1,649,972,901
	161,085,600		15,044,400	01 リース債務			176,130,000	15,044,400
	15,686,590,189		1,690,908,945	03 未払金	1,236,460,007	40,404,131	17,207,683,032	1,521,092,843
	291,417,320		21,927,410	05 前受金	21,063,600		300,844,120	9,426,800
	9,456,000			06 引当金			9,456,000	
	37,870,081,297	124,140	3,431,454,926	07 預り金	3,254,797,575		37,966,639,512	96,558,215
	48,200,045,040		4,244,209,190	08 仮受金	4,244,209,190		48,200,045,040	
				09 その他流動負債	796,315		7,850,643	7,850,643
	214,713,400			73 繰延収益			445,927,900	231,214,500
				01 長期前受金			445,927,900	445,927,900
214,713,400	214,713,400			02 長期前受金収益化累計額				
				81 資本金			4,467,321,884	4,467,321,884
				01 資本金			4,467,321,884	4,467,321,884
	2,542,928,272			82 剰余金			6,507,042,384	3,964,114,112
	2,542,928,272			02 利益剰余金			6,507,042,384	3,964,114,112
				11 競走事業収益	5,165,168,237		62,719,385,972	62,719,385,972
				01 営業収益	5,165,146,620		62,718,669,562	62,718,669,562
				02 営業外収益	21,617		716,410	716,410
59,260,908,182	59,356,598,423	39,747,668	4,766,693,019	21 競走事業費用	218,728	23,640	95,690,241	
59,257,596,933	59,352,978,953	39,747,668	4,766,384,798	01 営業費用	218,728	23,640	95,382,020	
3,311,249	3,619,470		308,221	02 営業外費用			308,221	
74,376,420,178	338,122,673,450	40,430,135	30,223,042,869	合計	30,223,042,869	40,430,135	338,122,673,450	74,376,420,178

※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。