

写

2 府 監 第 6 号  
令和 2 年 5 月 1 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 3 月分例月出納検査の結果について

地方自治法第 2 3 5 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。なお、結果報告については府中市監査基準に準拠し作成されております。

- 1 検査年月日 令和 2 年 4 月 2 8 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	3,945,421,003	
特 別 会 計	3,495,178,695	
歳入歳出外現金会計	529,850,077	
基 金	74,952,195,301	
競 走 事 業 会 計	3,163,102,287	

- ( 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

写

2 府 監 第 6 号  
令 和 2 年 5 月 1 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。なお、結果報告については府中市監査基準に準拠し作成されております。

- 1 検査年月日 令和2年4月28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	3,945,421,003	
特 別 会 計	3,495,178,695	
歳入歳出外現金会計	529,850,077	
基 金	74,952,195,301	
競 走 事 業 会 計	3,163,102,287	

- ( 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) 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	23,225,782,452	101,651,626,891	15,741,080,030	95,886,205,888	5,765,421,003	-1,820,000,000	3,945,421,003
特別会計	国民健康保険	2,483,225,866	22,143,225,674	2,360,281,960	22,251,541,283	-108,315,609	500,000,000	391,684,391
	後期高齢者医療	1,338,728,950	5,329,698,843	943,639,727	5,465,088,986	-135,390,143	1,200,000,000	1,064,609,857
	介護保険	2,036,262,610	17,586,211,029	1,817,893,943	16,135,328,536	1,450,882,493	-400,000,000	1,050,882,493
	公共用地	566,657,109	1,158,532,633	219,720,482	1,210,153,226	-51,620,593	520,000,000	468,379,407
	下水道事業	638,393,794	3,491,075,750	808,328,792	2,971,453,203	519,622,547	0	519,622,547
	計	7,063,268,329	49,708,743,929	6,149,864,904	48,033,565,234	1,675,178,695	1,820,000,000	3,495,178,695
	歳入歳出外現金会計	1,444,795,921	17,460,827,361	1,473,696,874	16,930,977,284	529,850,077	0	529,850,077
	合 計	31,733,846,702	168,821,198,181	23,364,641,808	160,850,748,406	7,970,449,775	0	7,970,449,775

(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	2,726,168,832	2,309,815,016	3,255,522,460	4,383,496,961	744,907,060	3,163,102,287

## (2) 基金収支状況

(金額単位：円)

種別	現		金		現金以外の基金	基金現在高	
	入		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	1,000,000	852,235,361	0	0	852,235,361	0	852,235,361
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	1,000,000	1,505,000,000	0	0	1,505,000,000	0	1,505,000,000
財政調整基金	7,000,000	8,290,000,000	283,000,000	283,000,000	8,007,000,000		8,007,000,000
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	5,498,862,000	32,825,968,735	890,000,000	890,000,000	31,935,968,735	0	31,935,968,735
土地開発基金	163,264,720	5,312,995,947	43,133,500	795,899,900	4,517,096,047	2,682,903,953	7,200,000,000
介護保険給付費等準備基金	267,350,000	1,274,538,471	191,684,000	191,684,000	1,082,854,471	0	1,082,854,471
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	492,000,000	6,786,951,542	65,662,000	65,662,000	6,721,289,542	0	6,721,289,542
下水道施設改築基金	495,000,000	7,685,000,000	0	0	7,685,000,000	0	7,685,000,000
平和島モーターボート競走場駐車施設整備基金	1,000,000	1,474,972,600	512,615,400	512,615,400	962,357,200	0	962,357,200
健康・福祉基金	98,400,000	598,400,000	98,400,000	98,400,000	500,000,000	0	500,000,000
生活・環境基金	410,100,000	1,343,100,000	41,100,000	41,100,000	1,302,000,000	0	1,302,000,000
文化・学習基金	246,100,000	546,100,000	246,100,000	246,100,000	300,000,000	0	300,000,000
都市基盤・産業基金	189,700,000	389,700,000	189,700,000	189,700,000	200,000,000	0	200,000,000
公園緑化基金	1,000,000	1,203,000,000	0	0	1,203,000,000	0	1,203,000,000
美術品購入基金	1,000,000	171,522,400	0	0	171,522,400	0	171,522,400
国民健康保険給付費資金貸付基金	0	2,469,000	0	969,000	1,500,000	0	1,500,000
合 計	7,872,776,720	75,584,421,648	2,561,394,900	3,315,130,300	72,269,291,348	2,682,903,953	74,952,195,301

(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	
8,423,824,130	9,648,532,358		1,022,943,686	61 固定資産	1,138,546,234		2,137,018,393	912,310,165 ※1
5,956,466,930	6,668,559,755		1,020,943,686	01 有形固定資産	625,930,831		1,624,402,990	912,310,165 ※1
	3			02 無形固定資産	3		3	
2,467,357,200	2,979,972,600		2,000,000	03 投資	512,615,400		512,615,400	
7,523,461,634	175,635,460,695	16,684,821	10,489,130,637	62 流動資産	9,476,420,498		168,111,999,061	
3,163,102,287	117,889,456,658		5,565,337,476	01 現金預金	5,128,404,021		114,726,354,371	
453,611,000	551,870,000			02 開催資金			98,259,000	
	2,000,000,000			05 他会計貸付金	2,000,000,000		2,000,000,000	
56,099,184	11,131,325,063	10,075,900	2,077,604,965	06 未収金	2,297,222,937		11,075,225,879	
1,266,900	319,167,110			09 前払金	50,582,158		317,900,210	
	37,586,299,100			14 仮払金			37,586,299,100	
2,700,000,000	5,000,000,000		2,700,000,000	15 繰出金			2,300,000,000	
1,149,382,263	1,157,342,764	6,608,921	146,188,196	16 その他流動資産	211,382		7,960,501	
	183,196,800		148,672,800	71 固定負債			384,606,000	201,409,200
	183,196,800		148,672,800	04 リース債務			384,606,000	201,409,200
	106,623,177,047	1,650,810	4,402,850,791	72 流動負債	4,977,907,243	75,016,378	108,921,571,968	2,298,394,921
	176,130,000		15,044,400	01 リース債務	148,672,800		324,802,800	148,672,800
	20,047,112,885	1,647,610	4,358,875,086	03 未払金	4,801,402,901	74,972,378	22,084,058,311	2,036,945,426
	291,417,320			05 前受金			300,844,120	9,426,800
	9,456,000			06 引当金	9,442,000		18,898,000	9,442,000
	37,898,979,617	3,200	28,895,120	07 預り金	18,282,784		37,984,922,296	85,942,679
	48,200,045,040			08 仮受金			48,200,045,040	
	36,185		36,185	09 その他流動負債	106,758	44,000	8,001,401	7,965,216
	332,420,018		117,706,618	73 繰延収益	238,848,509		684,776,409	352,356,391
	92,239,826		92,239,826	01 長期前受金	163,662,377		609,590,277	517,350,451
164,994,060	240,180,192		25,466,792	02 長期前受金収益化累計額	75,186,132		75,186,132	※2
				81 資本金			4,467,321,884	4,467,321,884
				01 資本金			4,467,321,884	4,467,321,884
	3,055,543,672		512,615,400	82 剰余金	512,615,400		7,019,657,784	3,964,114,112
	3,055,543,672		512,615,400	02 利益剰余金	512,615,400		7,019,657,784	3,964,114,112
	452,315		452,315	11 競走事業収益	8,210,656,129	11,682,710	70,941,724,811	70,941,272,496
	452,315		452,315	01 営業収益	8,167,508,469	11,682,710	70,897,860,741	70,897,408,426
				02 営業外収益	43,147,660		43,864,070	43,864,070
67,189,893,405	67,288,591,607	68,363,457	7,863,629,727	21 競走事業費用	3,007,961		98,698,202	
67,186,273,915	67,284,663,896	68,363,457	7,863,321,486	01 営業費用	3,007,961		98,389,981	
3,619,490	3,927,711		308,241	02 営業外費用			308,221	
83,137,179,169	362,767,374,512	86,699,088	24,558,001,974	合 計	24,558,001,974	86,699,088	362,767,374,512	83,137,179,169

※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。