



2 府 監 第 3 5 号
令和 2 年 1 0 月 1 日

府中市長 高 野 律 雄 様

府中市監査委員 町 田 昌 敬
同 太 田 進 司
同 酒 井 克 典
同 福 田 千 夏

令和 2 年 8 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 9 月 2 8 日 (月)
- 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・
下水道事業会計

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

(※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



2 府 監 第 3 5 号
令和 2 年 1 0 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 太 田 進 司
同 酒 井 克 典
同 福 田 千 夏

令和 2 年 8 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 9 月 2 8 日 (月)
- 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・
下水道事業会計

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

(※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8月末各会計及び基金収支状況並びに競走・下水道事業会計合計残高試算表

(1) 令和2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	9,336,387,820	68,522,920,673	6,574,616,467	58,164,225,051	10,358,695,622	-100,000,000	10,258,695,622
特別会計	国民健康保険	2,657,534,965	7,884,959,598	2,151,780,116	5,843,089,098	2,041,870,500	0	2,041,870,500
	後期高齢者医療	229,910,243	1,943,373,293	293,501,568	1,519,113,387	424,259,906	0	424,259,906
	介護保険	951,051,974	6,056,197,502	1,401,200,300	5,774,075,853	282,121,649	0	282,121,649
	公共用地	3,323	84,962,429	9,074,622	47,143,650	37,818,779	100,000,000	137,818,779
	計	3,838,500,505	15,969,492,822	3,855,556,606	13,183,421,988	2,786,070,834	100,000,000	2,886,070,834
	歳入歳出外現金会計	1,974,064,848	7,784,637,052	1,990,810,525	7,202,645,723	581,991,329	0	581,991,329
	合 計	15,148,953,173	92,277,050,547	12,420,983,598	78,550,292,762	13,726,757,785	0	13,726,757,785

(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	3,199,904,557	2,200,289,027	8,826,129,400	1,206,500,961	8,826,129,400	4,193,692,623

(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
	下水道事業会計	451,445,328	142,778,923	3,750	145,966,450	0	448,261,551

(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	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	0	1,505,000,000	0	0	1,505,000,000	0	1,505,000,000
財政調整基金	0	8,041,000,000	0	0	8,041,000,000	0	8,041,000,000
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	31,935,968,735	0	0	31,935,968,735	0	31,935,968,735
土地開発基金	0	4,517,096,047	46,338,999	58,784,740	4,458,311,307	2,741,688,693	7,200,000,000
介護保険給付費等準備基金	0	1,082,854,471	0	0	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	0	6,721,289,542	0	0	6,721,289,542	0	6,721,289,542
下水道施設改築基金	0	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	0	962,357,200	0	0	962,357,200	0	962,357,200
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	1,302,000,000	0	0	1,302,000,000	0	1,302,000,000
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	1,203,000,000	0	0	1,203,000,000	0	1,203,000,000
美術品購入基金	0	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	1,500,000	0	0	1,500,000	0	1,500,000
合 計	0	72,303,291,348	46,338,999	58,784,740	72,244,506,608	2,741,688,693	74,986,195,301

(3) 令和2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
	合 計				合 計			
	累 計	遡 及 分	当 月		当 月	遡 及 分	累 計	
8,718,678,675	8,719,578,675		33,854,545	61 固定資産	16,165,700		994,038,665	993,138,665 ※1
6,251,321,475	6,252,221,475		33,854,545	01 有形固定資産	16,165,700		994,038,665	993,138,665 ※1
2,467,357,200	2,467,357,200			03 投資				
8,019,533,764	41,085,271,104	10,541,268	14,997,812,908	62 流動資産	14,111,794,261		33,065,737,340	
4,193,692,623	26,042,990,217		11,026,418,427	01 現金預金	10,032,630,361		21,849,297,594	
461,870,000	461,870,000			02 開催資金				
199,648,025	4,694,733,823		998,368,614	06 未収金	1,188,848,886		4,495,085,798	
94,048,680	127,887,622			09 前払金	13,435,525		33,838,942	
	12,393			13 立替金	12,393		12,393	
	6,687,391,050		2,876,849,880	14 仮払金	2,876,849,880		6,687,391,050	
2,700,000,000	2,700,000,000			15 繰出金				
370,274,436	370,385,999	10,541,268	96,175,987	16 その他流動資産	17,216		111,563	
	44,203,500			71 固定負債			489,647,700	445,444,200
	44,203,500			04 リース債務			489,647,700	445,444,200
	21,424,104,389		7,815,932,988	72 流動負債	8,197,096,170	118,133,348	23,926,050,090	2,501,945,701
	84,957,000		19,829,400	01 リース債務			191,902,800	106,945,800
	5,280,662,428		1,037,330,265	03 未払金	1,398,065,210	118,133,348	7,288,360,622	2,007,698,194
	64,125,010		38,455,350	05 前受金	31,147,770		66,636,840	2,511,830
	9,428,000			06 引当金			9,442,000	14,000
	7,009,315,951		2,832,245,673	07 預り金	2,879,076,567		7,392,630,833	383,314,882
	8,975,616,000		3,888,072,300	08 仮受金	3,888,072,300		8,975,616,000	
				09 その他流動負債	734,323		1,460,995	1,460,995
	164,994,060			73 繰延収益			517,350,451	352,356,391
				01 長期前受金			517,350,451	517,350,451
164,994,060	164,994,060			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
				82 剰余金			6,520,042,565	6,520,042,565
				02 利益剰余金			6,520,042,565	6,520,042,565
				11 競走事業収益	6,472,654,073		22,842,325,124	22,842,325,124
				01 営業収益	6,466,831,642		22,812,677,213	22,812,677,213
				02 営業外収益	5,822,431		29,647,911	29,647,911
21,384,362,091	21,384,799,568	107,592,080	5,950,294,079	21 競走事業費用	184,316		437,477	
21,382,497,730	21,382,933,370	107,592,080	5,949,878,106	01 営業費用	184,316		435,640	
1,864,361	1,866,198		415,973	02 営業外費用			1,837	
38,122,574,530	92,822,951,296	118,133,348	28,797,894,520	合 計	28,797,894,520	118,133,348	92,822,951,296	38,122,574,530

※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。

(4) 令和2年度下水道事業会計合計残高試算表

(金額単位 円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
44,547,782,881	44,547,782,881	3,007,378	61 固定資産			
33,353,240,394	33,353,240,394	3,007,378	01 有形固定資産			
3,509,542,487	3,509,542,487		02 無形固定資産			
7,685,000,000	7,685,000,000		03 投資その他資産			
737,705,496	3,556,497,601	445,931,407	62 流動資産	430,058,612	2,818,792,105	
448,261,551	1,562,055,642	142,782,673	01 現金預金	145,966,450	1,113,794,091	
233,666,716	1,935,164,730	293,194,958	02 未収金	284,092,162	1,701,498,014	
	228,877	51,802	03 未収金貸倒引当金		3,500,000	3,271,123
59,048,352	59,048,352	9,901,974	14 その他流動資産			
			71 固定負債		4,203,227,222	4,203,227,222
			01 企業債		4,203,227,222	4,203,227,222
	1,133,125,412	148,043,023	72 流動負債	132,189,912	1,501,811,764	368,686,352
			02 企業債		287,017,590	287,017,590
	1,113,761,053	145,961,114	05 未払金	116,377,117	1,121,824,914	8,063,861
	6,228,000		09 引当金		6,228,000	
	13,136,359	2,081,909	10 その他流動負債	15,812,795	86,741,260	73,604,901
			73 繰延収益		30,209,073,481	30,209,073,481
			01 長期前受金		30,209,073,481	30,209,073,481
			81 資本金		8,601,678,371	8,601,678,371
			01 資本金		8,601,678,371	8,601,678,371
			82 剰余金		1,578,496,216	1,578,496,216
			01 資本剰余金		1,578,496,216	1,578,496,216
			11 下水道事業収益	138,143,560	930,426,770	930,426,770
			01 営業収益	138,141,816	930,420,126	930,420,126
			02 営業外収益	1,744	6,644	6,644
606,100,035	606,100,035	103,410,276	21 下水道事業費用			
588,592,861	588,592,861	103,409,745	01 営業費用			
7,766,800	7,766,800		02 営業外費用			
9,740,374	9,740,374	531	03 特別損失			
45,891,588,412	49,843,505,929	700,392,084	合 計	700,392,084	49,843,505,929	45,891,588,412