



3 府 監 第 2 3 号
令 和 3 年 8 月 2 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 市 川 一 徳

令和3年6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、本検査は府中市監査基準に準拠して実施しました。

- 1 検査年月日 令和3年7月29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・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	10,182,409,198	
特 別 会 計	2,313,889,058	
歳入歳出外現金会計	694,871,416	
基 金	75,671,794,101	
競 走 事 業 会 計	4,470,197,477	
下 水 道 事 業 会 計	571,651,561	

(※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 府 監 第 2 3 号
令 和 3 年 8 月 2 日

府中市議会議長 村 崎 啓 二 様

府中市監査委員 町 田 昌 敬
同 太 田 進 司
同 酒 井 克 典
同 市 川 一 徳

令和3年6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、本検査は府中市監査基準に準拠して実施しました。

- 1 検査年月日 令和3年7月29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・
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	10,182,409,198	
特 別 会 計	2,313,889,058	
歳入歳出外現金会計	694,871,416	
基 金	75,671,794,101	
競 走 事 業 会 計	4,470,197,477	
下 水 道 事 業 会 計	571,651,561	

(※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3年6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3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	19,493,304,364	30,055,556,972	8,727,865,936	19,173,147,774	10,882,409,198	-700,000,000	10,182,409,198
特別会計	国民健康保険	2,441,622,262	4,044,298,828	1,319,034,340	2,826,874,969	1,217,423,859	0	1,217,423,859
	後期高齢者医療	3,456,101	300,055,201	288,371,833	938,344,642	-638,289,441	700,000,000	61,710,559
	介護保険	2,024,642,634	3,795,401,301	1,452,434,963	3,078,510,490	716,890,811	0	716,890,811
	公共用地	372,740,656	399,868,456	72,760,852	82,004,627	317,863,829	0	317,863,829
	計	4,842,461,653	8,539,623,786	3,132,601,988	6,925,734,728	1,613,889,058	700,000,000	2,313,889,058
	歳入歳出外現金会計	1,532,368,476	4,770,599,483	1,423,724,573	4,075,728,067	694,871,416	0	694,871,416
	合 計	25,868,134,493	43,365,780,241	13,284,192,497	30,174,610,569	13,191,169,672	0	13,191,169,672

(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

(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	現 金		金		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	853,235,361	0	0	853,235,361	0	853,235,361
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	1,506,000,000	0	0	1,506,000,000	0	1,506,000,000
財政調整基金	0	8,258,919,000	-3,000,000,000	0	8,258,919,000	0	8,258,919,000
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	264,000,000	32,890,938,735	0	0	32,890,938,735	0	32,890,938,735
土地開発基金	0	4,863,116,812	0	0	4,863,116,812	2,336,883,188	7,200,000,000
介護保険給付費等準備基金	0	920,092,471	0	0	920,092,471	0	920,092,471
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	6,984,752,742	0	1,307,564,000	5,677,188,742	0	5,677,188,742
下水道施設改築基金	0	8,155,000,000	0	0	8,155,000,000	0	8,155,000,000
平和島モーターボート競走場駐車施設整備基金	0	698,659,800	0	0	698,659,800	0	698,659,800
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	1,327,000,000	0	0	1,327,000,000	0	1,327,000,000
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	1,204,000,000	0	0	1,204,000,000	0	1,204,000,000
美術品購入基金	0	156,792,400	0	0	156,792,400	0	156,792,400
新型コロナウイルス感染症対策基金	0	500,000,000	0	0	500,000,000	0	500,000,000
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	264,000,000	74,642,474,913	-3,000,000,000	1,307,564,000	73,334,910,913	2,336,883,188	75,671,794,101

(3) 令和3年度競走事業会計高試算表

(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	
8,473,172,704	8,473,172,704			61 固定資産	17,931,000		1,040,899,622	1,040,899,622 ※1
6,268,512,904	6,268,512,904			01 有形固定資産	17,931,000		1,040,899,622	1,040,899,622 ※1
2,204,659,800	2,204,659,800			03 投資				
8,737,030,441	37,056,378,341	4,918,342	7,119,451,957	62 流動資産	7,314,784,318		28,319,347,900	
4,470,197,477	23,718,572,532		4,882,841,395	01 現金預金	5,049,964,331		19,248,375,055	
361,870,000	361,870,000			02 開催資金				
91,933,267	3,483,747,608		373,994,831	06 未収金	448,198,595		3,391,814,341	
59,844,532	73,143,316			09 前払金	6,649,392		13,298,784	
	5,665,859,720		1,809,972,000	14 仮払金	1,809,972,000		5,665,859,720	
3,500,000,000	3,500,000,000			15 繰出金				
253,185,165	253,185,165	4,918,342	52,643,731	16 その他流動資産				
				71 固定負債			294,534,900	294,534,900
				04 リース債務			294,534,900	294,534,900
	18,302,861,996		5,689,614,147	72 流動負債	5,403,205,386	56,316,248	20,469,806,976	2,166,944,980
	29,071,800			01 リース債務			151,750,800	122,679,000
	4,379,454,855		1,153,524,063	03 未払金	787,570,370	56,316,248	6,124,943,868	1,745,489,013
	38,983,230		14,200,210	05 前受金	13,882,860		40,644,080	1,660,850
	11,528,000		11,528,000	06 引当金			11,528,000	
	6,192,931,931		2,066,956,854	07 預り金	2,157,999,204		6,488,884,426	295,952,495
	7,650,892,180		2,443,405,020	08 仮受金	2,443,405,020		7,650,892,180	
				09 その他流動負債	347,932		1,163,622	1,163,622
	203,329,506			73 繰延収益			529,108,485	325,778,979
				01 長期前受金			529,108,485	529,108,485
203,329,506	203,329,506			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			7,818,481,645	7,818,481,645
				02 利益剰余金			7,818,481,645	7,818,481,645
				11 競走事業収益	2,402,655,282		17,712,060,203	17,712,060,203
				01 営業収益	2,402,655,282		17,712,060,203	17,712,060,203
16,615,819,068	16,615,819,068	51,397,906	2,329,509,882	21 競走事業費用				
16,614,601,932	16,614,601,932	51,396,069	2,329,104,170	01 営業費用				
1,217,136	1,217,136	1,837	405,712	02 営業外費用				
33,826,022,213	80,651,561,615	56,316,248	15,138,575,986	合 計	15,138,575,986	56,316,248	80,651,561,615	33,826,022,213

※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3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			合 計		残 高
	累 計	当 月		当 月	累 計	
45,078,471,313	45,079,071,313	6,113,840	61 固定資産	600,000	2,387,766,021	2,387,166,021
33,454,355,358	33,454,955,358	6,113,840	01 有形固定資産	600,000	2,387,766,021	2,387,166,021
3,469,115,955	3,469,115,955		02 無形固定資産			
8,155,000,000	8,155,000,000		03 投資その他資産			
770,242,024	2,449,243,841	571,961,318	62 流動資産	460,792,068	1,679,001,817	
571,651,561	1,317,072,154	208,324,439	01 現金預金	44,120,753	745,420,593	
190,915,892	1,120,497,275	361,783,939	02 未収金	416,671,315	929,581,383	
	113,709	45,200	03 未収金貸倒引当金		3,999,841	3,886,132
11,560,703	11,560,703	1,807,740	14 その他流動資産			
	2,382,060,531		71 固定負債		6,564,617,050	4,182,556,519
	2,382,060,531		01 企業債		6,564,617,050	4,182,556,519
	903,759,505	54,728,970	72 流動負債	58,318,936	1,247,274,823	343,515,318
	143,931,498		02 企業債		427,602,201	283,670,703
	745,397,613	44,116,273	05 未払金	39,426,700	759,227,408	13,829,795
	6,537,000	6,537,000	09 引当金		6,553,000	16,000
	7,893,394	4,075,697	10 その他流動負債	18,892,236	53,892,214	45,998,820
	2,122,767,876		73 繰延収益		30,412,876,280	28,290,108,404
2,122,767,876	2,122,767,876		01 長期前受金		30,412,876,280	30,412,876,280
			02 長期前受金収益化累計額			
			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		1,725,096,632	1,725,096,632
			01 資本剰余金		1,475,755,216	1,475,755,216
			02 利益剰余金		249,341,416	249,341,416
			11 下水道事業収益	139,675,628	442,733,745	442,733,745
			01 営業収益	139,675,628	442,733,745	442,733,745
124,141,673	124,141,673	26,582,504	21 下水道事業費用			
124,003,618	124,003,618	26,455,307	01 営業費用			
138,055	138,055	127,197	03 特別損失			
45,972,855,010	53,061,044,739	659,386,632	合 計	659,386,632	53,061,044,739	45,972,855,010