

(1) 未収金

官庁会計決算の「収入未済額」と「収入済額中還付未済額」の合計額と、貸借対照表の未収金勘定残高とを照合します。

(単位：円)

会 計	種 別	官 庁 会 計 決 算			財 務 諸 表 (6月30日時点)	差 額
		収 入 未 済 額	収入済額中還付未済額	合 計		
一 般 会 計	税未収金	2,385,056,144	3,060,625	2,388,116,769	2,388,116,769	0
	その他未収金	1,202,438,313	107,209	1,202,545,522	1,202,545,522	0
国民健康保険事業会計	保険料未収金	2,403,183,223	12,997,995	2,416,181,218	2,416,181,218	0
	その他未収金	24,910,183	0	24,910,183	24,910,183	0
下水道事業会計	その他未収金	345,705,091	0	345,705,091	345,705,091	0
介護保険事業会計	保険料未収金	158,632,700	7,150,100	165,782,800	165,782,800	0
	その他未収金	0	0	0	0	0
後期高齢者医療事業会計	保険料未収金	53,084,250	6,382,700	59,466,950	59,466,950	0
	その他未収金	0	0	0	0	0

(2) 基金

官庁会計決算の「財産に関する調書」の基金残高と、貸借対照表の「財政調整基金」、「特定目的基金」及び「定額運用基金」の勘定残高とを照合します。

(単位：円)

基金	種別	官庁会計決算（財産に関する調書）			会計	財務諸表 (6月30日時点)	差額
		2014年度末現在高	出納整理期間中の 積立・取崩	合計			
財政調整基金積立金	財政調整基金	5,380,101,547	△ 15,640,000	5,364,461,547	一般	5,364,461,547	0
公共施設整備等基金積立金	特定目的基金	1,627,496,892	△ 622,402,000	1,005,094,892	一般	4,648,346,699	0
緑地保全基金積立金	特定目的基金	1,985,815,044	△ 67,709,373	1,918,105,671			
福祉基金積立金	特定目的基金	105,981,529	△ 24,267,903	81,713,626			
職員退職手当基金積立金	特定目的基金	100,000,000	0	100,000,000			
廃棄物減量再資源化等 推進整備基金積立金	特定目的基金	1,604,380,207	△ 60,947,697	1,543,432,510			
町田市土地開発基金	定額運用基金	3,000,000,000	0	3,000,000,000			
美術品等収集基金	定額運用基金	100,000,000	0	100,000,000			
博物館資料収集基金	定額運用基金	50,000,000	0	50,000,000			
国民健康保険高額療養費 資金貸付基金	定額運用基金	5,000,000	0	5,000,000	国保	11,000,000	0
国民健康保険出産費 資金貸付基金	定額運用基金	6,000,000	0	6,000,000			
介護保険給付費準備基金 積立金	特定目的基金	1,269,850,324	0	1,269,850,324	介護	1,269,850,324	0
介護保険高額介護サービス 費等資金貸付基金	定額運用基金	2,000,000	0	2,000,000	介護	2,000,000	0

(3) 事業用資産

財産台帳の残高と、貸借対照表の各勘定残高とを照合します。

(単位：円)

会計	種別		財産台帳			財務諸表 (6月30日時点)	差額
			公有財産台帳	道路資産台帳	合計		
一般会計	有形 固定資産	土地	270,131,668,093	18,875,256,030	289,006,924,123	289,006,924,123	0
		建物	96,279,166,745		96,279,166,745	96,279,166,745	0
		工作物	4,117,818,711		4,117,818,711	4,117,818,711	0
	無形 固定資産	地上権	0		0	0	0
		その他 無形固定資産	1,991,706		1,991,706	1,991,706	0
下水道 事業会計	有形 固定資産	土地	3,365,599,487		3,365,599,487	3,365,599,487	0
		建物	8,121,127,308		8,121,127,308	8,121,127,308	0
		工作物	5,706,744,539		5,706,744,539	5,706,744,539	0
	無形 固定資産	地上権	0		0	0	0
		その他 無形固定資産	0		0	0	0

(4) インフラ資産

財産台帳の残高と、貸借対照表の各勘定残高とを照合します。

(単位：円)

会計	種別		財産台帳			財務諸表 (6月30日時点)	差額
			公有財産台帳	道路資産台帳	合計		
一般会計	有形 固定資産	土地	0	879,561,555,200	879,561,555,200	879,561,555,200	0
		建物	0		0	0	0
		工作物	7,795,535,217	109,536,485,932	117,332,021,149	117,332,021,149	0
	無形 固定資産	地上権	0		0	0	0
		その他 無形固定資産	0		0	0	0
下水道 事業会計	有形 固定資産	土地	7,014,725,830		7,014,725,830	7,014,725,830	0
		建物	0		0	0	0
		工作物	174,355,963,083		174,355,963,083	174,355,963,083	0
	無形 固定資産	地上権	6,569,129		6,569,129	6,569,129	0
		その他 無形固定資産	0		0	0	0

(5) 重要物品

備品台帳の残高と、貸借対照表の「重要物品」勘定残高とを照合します。

(単位：円)

会 計	備 品 台 帳			合 計	財 務 諸 表 (6月30日時点)	差 額
	備品管理 システム	備品管理システム外				
		車両台帳	その他			
一 般 会 計	2,367,159,282	35,945,106	5,229,522	2,408,333,910	2,408,333,910	0
国民健康保険事業会計	0	0		0	0	0
下水道事業会計	19,440,645	3	0	19,440,648	19,440,648	0
介護保険事業会計	0	0		0	0	0
後期高齢者医療事業会計	0	0		0	0	0

(6) 図書

図書館システム上の残高と、貸借対照表の「図書」勘定残高とを照合します。

(単位：円)

館名	図書館システム	財務諸表 (6月30日時点)	差額
中央図書館	1,326,469,176	1,326,469,176	0
さるびあ図書館	217,250,060	217,250,060	0
鶴川図書館	61,260,534	61,260,534	0
鶴川駅前図書館	124,299,481	124,299,481	0
金森図書館	178,549,330	178,549,330	0
木曾山崎図書館	81,532,292	81,532,292	0
堺図書館	133,044,804	133,044,804	0
その他	109,325,728	109,697,812	△ 372,084 ※

差額の原因

※ 2014年度に購入した図書を、2015年4月以降にシステムに登録したため

(7) リース資産

リース台帳の残高と、貸借対照表の「リース資産」勘定残高とを照合します。

(単位：円)

会 計	リ ー ス 台 帳	財 務 諸 表 (6月30日時点)	差 額
一 般 会 計	146,841,702	146,841,702	0
国 民 健 康 保 険 事 業 会 計	0	0	0
下 水 道 事 業 会 計	0	0	0
介 護 保 険 事 業 会 計	0	0	0
後 期 高 齢 者 医 療 事 業 会 計	0	0	0

(8) 有価証券及出資金

公有財産台帳の残高と、貸借対照表の「有価証券及出資金」残高とを照合します。
 「有価証券及出資金の減損処理に関する基準」の規定に該当した場合には、減損処理後の価額を計上します。

(単位：円)

会計	所管部	財産種別	公有財産台帳残高	減損処理等	合計	財務諸表 (6月30日時点)	差額
一般会計	政策経営部	有価証券	20,000,000	0	2,612,777,000	2,612,777,000	0
一般会計	生涯学習部	有価証券	6,600,000	0			
一般会計	財務部	出資権	22,000,000	0			
一般会計	市民部	出資権	11,297,000	0			
一般会計	文化スポーツ振興部	出資権	3,000,000	0			
一般会計	地域福祉部	出資権	120,000,000	0			
一般会計	いきいき健康部	出資権	15,000,000	0			
一般会計	経済観光部	出資権	2,408,395,000	0			
一般会計	環境資源部	出資権	3,000,000	0			
一般会計	都市づくり部	出資権	500,000	0			
一般会計	生涯学習部	出資権	2,985,000	0			

(9) 債権

官庁会計決算の「財産に関する調書」の債権の残高と、貸借対照表の「貸付金」及び「その他債権」の勘定残高とを照合します。

(単位：円)

会計	区分	種別	財産に関する調書		財務諸表 (6月30日時点)	差額
			2014年度末現在高	合計		
一般会計	生活資金貸付金	貸付金	60,000	60,060,000	60,060,000	0
	社会福祉法人町田市福祉サービス協会 コモンズ運営資金貸付金	貸付金	60,000,000			
	損害賠償和解解決金	その他債権	0	61,107,700	61,107,700	0
	鶴川駅北土地区画整理事業清算金	その他債権	0			
	忠生土地区画整理事業清算金	その他債権	61,107,700			
	賃借権不存在確認請求事件和解金	その他債権	0			
下水道事業会計	水洗便所改造工事等資金貸付金	貸付金	7,396,630	7,396,630	7,396,630	0

※貸付金については「短期貸付金」と「長期貸付金」の合算額です。