

遠 監 第 18 号  
平成29年 8 月21日

遠 野 市 長      本 田 敏 秋 様  
遠野市議会議長    新 田 勝 見 様

遠野市監査委員    佐 藤    サヨ子  
遠野市監査委員    佐々木   資 光  
遠野市監査委員    瀧 本   孝 一

例月現金出納検査の結果について（報告）

地方自治法第 235条の 2 第 1 項により送付された書類に基づき、例月現金出納検査を執行したので、同条第 3 項の規定によりその結果を次のとおり報告します。

記

1 検査の対象

平成29年 7 月末現在における平成29年度の遠野市一般会計及び特別会計並びに水道事業会計の現金出納

2 検査の期日

平成29年 8 月21日（月）

3 検査の結果

平成29年 7 月末現在における現金の出納状況は、別表のとおりで相違ないものと認められる。

- （1）平成29年度会計別歳入歳出状況
- （2）平成29年度月次収支残高表
- （3）平成29年度歳計外現金、定額基金の収支状況
- （4）平成29年度積立基金の収支状況
- （5）平成29年度遠野市水道事業会計試算表
- （6）平成29年度遠野市水道事業会計キャッシュフロー計算書

平成29年度

## 会計別歳入歳出状況

平成29年7月末現在

(歳入)

(単位：円)

会計別	予算現額 A	調定済額 B	収入済額 C	不納欠損額 D	収入未済額 B-C-D	収納率C/A	摘要
一般会計	(2,502,564,000)	(648,925,000)	(638,925,000)	(0)	(10,000,000)	(25.53)	
	20,860,118,000	8,167,971,414	6,323,943,704	0	1,844,027,710	30.32	
特別会計	9,476,589,000	4,069,944,892	2,277,693,479	0	1,792,251,413	24.03	
国民健康保険特別会計	4,045,477,000	2,612,299,559	947,099,641	0	1,665,199,918	23.41	
事業勘定 直営診療 施設勘定	153,398,000	29,180,039	28,896,489	0	283,550	18.84	
後期高齢者医療特別会計	317,745,000	124,995,955	59,260,355	0	65,735,600	18.65	
介護保険特別会計	3,516,241,000	1,050,281,407	1,019,905,177	0	30,376,230	29.01	
介護サービス 事業勘定	13,846,000	2,679,493	2,679,493	0	0	19.35	
ケーブルテレビ事業特別会計	554,444,000	202,909,529	176,074,240	0	26,835,289	31.76	
農業集落排水事業特別会計	72,831,000	3,845,454	3,092,092	0	753,362	4.25	
下水道事業特別会計	802,607,000	43,753,456	40,685,992	0	3,067,464	5.07	
合計	(2,502,564,000)	(648,925,000)	(638,925,000)	(0)	(10,000,000)	(25.53)	
	30,336,707,000	12,237,916,306	8,601,637,183	0	3,636,279,123	28.35	

(歳出)

会計別	予算現額 A	支出済額 B	予算残額 A-B	執行率B/A	摘要
一般会計	(2,502,564,000)	(528,781,877)	(1,973,782,123)	(21.13)	
	20,860,118,000	3,890,792,763	16,969,325,237	18.65	
特別会計	9,476,589,000	2,102,633,553	7,373,955,447	22.19	
国民健康保険特別会計	4,045,477,000	1,034,683,269	3,010,793,731	25.58	
事業勘定 直営診療 施設勘定	153,398,000	45,168,002	108,229,998	29.44	
後期高齢者医療特別会計	317,745,000	30,932,442	286,812,558	9.73	
介護保険特別会計	3,516,241,000	836,009,575	2,680,231,425	23.78	
介護サービス 事業勘定	13,846,000	4,463,173	9,382,827	32.23	
ケーブルテレビ事業特別会計	554,444,000	92,664,309	461,779,691	16.71	
農業集落排水事業特別会計	72,831,000	4,433,391	68,397,609	6.09	
下水道事業特別会計	802,607,000	54,279,392	748,327,608	6.76	
合計	(2,502,564,000)	(528,781,877)	(1,973,782,123)	(21.13)	
	30,336,707,000	5,993,426,316	24,343,280,684	19.76	

※( )書きは、繰越分。

# 平成29年度 月次収支残高表

平成29年7月末現在  
(単位:円)

区 分		前月末現在高 A	本月収入済額 B	本月支出済額 C	本月末現在高 D=A+B-C	一時借入 E	基金繰替 F	会計間流用 G	資金運用 (定期預金等)H	残額 I=D+E+F+G+H
一 般 会 計		(101,332,422) 2,746,726,478	(87,855,000) 480,727,508	(79,044,299) 794,303,045	(110,143,123) 2,433,150,941	0	0	△ 120,573,520	△ 300,205,000	2,012,372,421
国民健康保険特別会計	事業勘定	△ 50,527,373	284,949,104	322,005,359	△ 87,583,628	0	0	87,583,628	0	0
	直営診療施設勘定	△ 14,284,820	8,466,119	10,452,812	△ 16,271,513	0	0	16,271,513	0	0
後期高齢者医療特別会計		△ 3,608,593	33,202,200	1,265,694	28,327,913	0	0	0	0	28,327,913
介護保険特別会計	保険事業勘定	2,864,107	455,369,900	274,338,405	183,895,602	0	0	0	0	183,895,602
	介護サービス事業勘定	△ 1,558,665	1,158,300	1,383,315	△ 1,783,680	0	0	1,783,680	0	0
ケーブルテレビ事業特別会計		128,135,761	23,308,773	68,034,603	83,409,931	0	0	0	0	83,409,931
農業集落排水事業特別会計		△ 355,679	615,421	1,601,041	△ 1,341,299	0	0	1,341,299	0	0
下水道事業特別会計		△ 13,302,448	15,617,837	15,908,789	△ 13,593,400	0	0	13,593,400	0	0
小 計		(101,332,422) 2,794,088,768	(87,855,000) 1,303,415,162	(79,044,299) 1,489,293,063	(110,143,123) 2,608,210,867	0	0	0	△ 300,205,000	2,308,005,867
歳計外	市 県 民 税	163,039,565	129,109,931	163,952,471	128,197,025	0	0	0	0	128,197,025
	その他歳計外現金	56,649,230	62,669,740	81,995,782	37,323,188	0	0	0	△ 20,000,000	17,323,188
基金	基金(定額基金)	50,446,838	420,250	214,290	50,652,798	0	0	0	0	50,652,798
合 計		3,064,224,401	1,495,615,083	1,735,455,606	2,824,383,878	0	0	0	△ 320,205,000	2,504,178,878
基金(積立基金)		5,352,834,402	0	0	5,352,834,402	0	0	0	△ 5,350,000,000	2,834,402
総 合 計		8,417,058,803	1,495,615,083	1,735,455,606	8,177,218,280	0	0	0	△ 5,670,205,000	2,507,013,280

つり銭保管	前月末残額	交付額	返納額	本月末残額
	205,000	0	0	205,000

資金運用(定期預金)
5,670,205,000

現金保有合計	8,177,218,280
--------	---------------

①+②

※( )書きは、繰越分の再掲。

平成29年度 歳計外現金、定額基金の収支状況

平成29年7月末現在

歳計外現金

(単位：円)

種 別	前月末残高 A	本月中受入額 B	本月中払出額 C	本月末残高 A+B-C
1 市県民税	163,039,565	129,109,931	163,952,471	128,197,025
小 計	163,039,565	129,109,931	163,952,471	128,197,025
1 入札、契約、その他保証金	8,001,000	1,101,000	1,770,000	7,332,000
2 指定金融機関担保金	3,000,000	0	0	3,000,000
3 所得税	21,788,425	4,599,691	21,788,425	4,599,691
4 市県民税特別徴収(職員分)	0	7,444,600	7,449,800	△ 5,200
5 共済・互助会・財形貯蓄等	1,369,570	45,194,405	45,889,844	674,131
6 各種保険料	2,370,718	2,775,149	3,188,279	1,957,588
7 市営住宅敷金	18,325,680	82,500	228,000	18,180,180
8 市税滞納処分等	808,119	903,356	696,516	1,014,959
9 誤入金	0	0	0	0
10 市債償還金	0	0	0	0
11 市有物件共済金	0	0	0	0
12 電子証明書発行手数料	800	200	0	1,000
13 災害共済給付金	27,468	87,589	27,468	87,589
14 東日本大震災義援金	0	0	0	0
15 馬伝染性貧血検査手数料等	0	0	0	0
16 認定こども園保育料	511,550	481,250	511,550	481,250
17 災害義援金	445,900	0	445,900	0
小 計	56,649,230	62,669,740	81,995,782	37,323,188
合 計	219,688,795	191,779,671	245,948,253	165,520,213

定額基金

種 別	前月末残高 A	本月中受入額 B	本月中払出額 C	本月末残高 A+B-C
1 福祉医療資金貸付基金	5,890,530	109,470	214,290	5,785,710
2 岩手県収入証紙購入基金	1,293,100	300,780	0	1,593,880
3 高齢者等貸付牛購入基金	29,407,889	10,000	0	29,417,889
4 中高生海外派遣基金	13,855,319	0	0	13,855,319
小 計	50,446,838	420,250	214,290	50,652,798

平成29年度 積立基金の収支状況

平成29年7月末現在  
(単位:円)

種 別		前月末残高 A	本月中受入額 B	本月中払出額 C	基金残高 A+B-C
積立基金	1 財政調整基金	2,278,359,953	0	0	2,278,359,953
	2 市債管理基金	717,662,644	0	0	717,662,644
	3 公共施設等整備基金	322,547,956	0	0	322,547,956
	4 いつまでも元気ネットワーク基金	3,320,885	0	0	3,320,885
	5 市有林造成基金	82,895,166	0	0	82,895,166
	6 土地開発基金	479,340,520	0	0	479,340,520
	7 篤志文庫基金	17,800,000	0	0	17,800,000
	8 教育文化資料基金	20,000,000	0	0	20,000,000
	9 国民健康保険事業財政調整基金	219,146,261	0	0	219,146,261
	10 介護給付費準備基金	237,246,793	0	0	237,246,793
	11 永遠の日本のふるさと遠野基金	749,193,110	0	0	749,193,110
	12 わらすっこ基金	17,507,153	0	0	17,507,153
	13 遠野の元気創造基金	138,703,019	0	0	138,703,019
	14 庁舎整備基金	69,110,942	0	0	69,110,942
小 計		5,352,834,402	0	0	5,352,834,402

積立基金保有状況	5,352,834,402
----------	---------------

平成29年度 遠野市水道事業会計 試算表

平成29年7月末現在

貸借対照表

(単位：円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
6,863,418,675	13,638,881,425	563,500	固 定 資 産	26,213,579	6,775,462,750	0
1,736,690,631	2,223,494,884	135,374,123	流 動 資 産	92,314,942	486,804,253	0
0	0	0	固 定 負 債	0	2,519,028,302	2,519,028,302
0	175,175,659	21,927,652	流 動 負 債	29,201,181	440,261,298	265,085,639
0	1,287,283,481	0	繰 延 収 益	0	2,775,626,393	1,488,342,912
0	0	0	資 本 金	0	2,867,418,236	2,867,418,236
0	0	0	剰 余 金	0	1,414,607,177	1,414,607,177
① 8,600,109,306	17,324,835,449	157,865,275	小 計	147,729,702	17,279,208,409	8,554,482,266 ②

損益計算書

費 用			勘 定 科 目	収 益		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
0	0	0	上 水 道 事 業 収 益	38,730,700	148,712,519	148,712,519
0	0	0	簡 易 水 道 事 業 収 益	10,345,443	39,952,190	39,952,190
0	0	0	受 託 小 規 模 給 水 事 業 収 益	456,488	1,854,734	1,854,734
82,314,743	82,871,743	23,261,999	上 水 道 事 業 費 用	557,000	557,000	0
61,606,250	61,606,250	16,416,819	簡 易 水 道 事 業 費 用	0	0	0
971,410	971,410	275,240	受 託 小 規 模 給 水 事 業 費 用	0	0	0
④ 144,892,403	145,449,403	39,954,058	小 計	50,089,631	191,076,443	190,519,443 ③

当期純利益(当月末)【①-②、③ - ④】	45,627,040
-----------------------	------------

遠野市水道事業会計 キャッシュフロー計算書

(単位：円)

区 分	7月31日	6月30日	対前月比増減額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー			
当年度純利益(△は純損失)	45,627,040	35,491,467	10,135,573
減価償却費	104,854,316	78,640,737	26,213,579
固定資産除却費	0	0	0
引当金の増減額(△は減少)	△ 3,778,558	△ 3,778,558	0
長期前受金戻入額	0	0	0
受取利息及び受取配当金	△ 10	0	△ 10
支払利息	0	0	0
未収金の増減額(△は増加)	△ 4,900,175	△ 2,636,263	△ 2,263,912
未払金の増減額(△は減少)	△ 11,183,570	△ 14,247,310	3,063,740
たな卸資産の増減額(△は増加)	2,472,789	66,555	2,406,234
その他流動資産の増加額(△は増加)	△ 37,075,840	△ 21,031,601	△ 16,044,239
その他流動負債の増加額(△は減少)	15,346,685	11,136,896	4,209,789
小計	111,362,677	83,641,923	27,720,754
利息及び配当金の受取額	10	0	10
利息の支払額	0	0	0
業務活動によるキャッシュ・フロー	111,362,687	83,641,923	27,720,764
2 投資活動によるキャッシュ・フロー			
有形固定資産の取得による支出	△ 127,952,040	△ 127,395,040	△ 557,000
国庫補助金等による収入		0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 127,952,040	△ 127,395,040	△ 557,000
3 財務活動によるキャッシュ・フロー			
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	0	0	0
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	0	0	0
他会計からの出資による収入	10,700,000	10,700,000	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	10,700,000	10,700,000	0
資金増加額(又は減少額)	△ 5,889,353	△ 33,053,117	27,163,764
資金期首残高	1,579,205,732	1,579,205,732	0
資金期末残高	1,573,316,379	1,546,152,615	27,163,764