

遠 監 第 2 1 号
平成29年 9 月26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 8 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 9 月25日（月）

3 検査の結果

平成29年 8 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8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	8,561,907,614	6,684,648,777	0	1,877,258,837	32.05	
特別会計	9,476,589,000	4,444,485,771	2,791,612,727	0	1,652,873,044	29.46	
国民健康保険特別会計	4,045,477,000	2,680,079,449	1,236,183,312	0	1,443,896,137	30.56	
事業勘定 直営診療 施設勘定	153,398,000	37,949,915	37,496,495	0	453,420	24.44	
後期高齢者医療特別会計	317,745,000	125,007,255	66,137,455	0	58,869,800	20.81	
介護保険特別会計	3,516,241,000	1,310,753,807	1,191,725,877	0	119,027,930	33.89	
介護サービス 事業勘定	13,846,000	3,788,793	3,788,793	0	0	27.36	
ケーブルテレビ事業特別会計	554,444,000	226,163,638	199,111,669	0	27,051,969	35.91	
農業集落排水事業特別会計	72,831,000	4,445,214	4,381,968	0	63,246	6.02	
下水道事業特別会計	802,607,000	56,297,700	52,787,158	0	3,510,542	6.58	
合計	(2,502,564,000)	(648,925,000)	(638,925,000)	(0)	(10,000,000)	(25.53)	
	30,336,707,000	13,006,393,385	9,476,261,504	0	3,530,131,881	31.24	

(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)	(614,561,236)	(1,888,002,764)	(24.56)	
	20,860,118,000	4,768,444,640	16,091,673,360	22.86	
特別会計	9,476,589,000	2,787,140,865	6,689,448,135	29.41	
国民健康保険特別会計	4,045,477,000	1,370,899,210	2,674,577,790	33.89	
事業勘定 直営診療 施設勘定	153,398,000	55,498,038	97,899,962	36.18	
後期高齢者医療特別会計	317,745,000	66,888,474	250,856,526	21.05	
介護保険特別会計	3,516,241,000	1,109,416,242	2,406,824,758	31.55	
介護サービス 事業勘定	13,846,000	5,680,088	8,165,912	41.02	
ケーブルテレビ事業特別会計	554,444,000	103,410,886	451,033,114	18.65	
農業集落排水事業特別会計	72,831,000	6,616,345	66,214,655	9.08	
下水道事業特別会計	802,607,000	68,731,582	733,875,418	8.56	
合計	(2,502,564,000)	(614,561,236)	(1,888,002,764)	(24.56)	
	30,336,707,000	7,555,585,505	22,781,121,495	24.91	

※()書きは、繰越分。

平成29年度 月次収支残高表

平成29年8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	(110,143,123) 2,433,150,941	(0) 360,705,073	(85,779,359) 877,651,877	(24,363,764) 1,916,204,137	0	0	△ 173,538,556	△ 300,205,000	1,442,460,581
国民健康保険特別会計	事業勘定	△ 87,583,628	289,083,671	336,215,941	△ 134,715,898	0	134,715,898	0	0
	直営診療施設勘定	△ 16,271,513	8,600,006	10,330,036	△ 18,001,543	0	18,001,543	0	0
後期高齢者医療特別会計	28,327,913	6,877,100	35,956,032	△ 751,019	0	0	751,019	0	0
介護保険特別会計	保険事業勘定	183,895,602	171,820,700	273,406,667	82,309,635	0	0	0	82,309,635
	介護サービス事業勘定	△ 1,783,680	1,109,300	1,216,915	△ 1,891,295	0	1,891,295	0	0
ケーブルテレビ事業特別会計	83,409,931	23,037,429	10,746,577	95,700,783	0	0	0	0	95,700,783
農業集落排水事業特別会計	△ 1,341,299	1,289,876	2,182,954	△ 2,234,377	0	0	2,234,377	0	0
下水道事業特別会計	△ 13,593,400	12,101,166	14,452,190	△ 15,944,424	0	0	15,944,424	0	0
小 計	(110,143,123) 2,608,210,867	(0) 874,624,321	(85,779,359) 1,562,159,189	(24,363,764) 1,920,675,999	0	0	0	△ 300,205,000	1,620,470,999
歳計外	市 県 民 税	128,197,025	137,319,330	128,991,131	136,525,224	0	0	0	136,525,224
	そ の 他 歳 計 外 現 金	37,323,188	67,331,392	63,987,702	40,666,878	0	0	△ 20,000,000	20,666,878
基金	基金(定額基金)	50,652,798	627,340	894,140	50,385,998	0	0	0	50,385,998
合 計	2,824,383,878	1,079,902,383	1,756,032,162	2,148,254,099	0	0	0	△ 320,205,000	1,828,049,099
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	8,177,218,280	1,079,902,383	1,756,032,162	7,501,088,501	0	0	0	△ 5,670,205,000	1,830,883,501

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
7,501,088,501

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8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	128,197,025	137,319,330	128,991,131	136,525,224
小 計	128,197,025	137,319,330	128,991,131	136,525,224
1 入札、契約、その他保証金	7,332,000	3,197,000	571,000	9,958,000
2 指定金融機関担保金	3,000,000	0	0	3,000,000
3 所得税	4,599,691	4,704,936	4,599,691	4,704,936
4 市県民税特別徴収(職員分)	△ 5,200	7,449,300	7,444,100	0
5 共済・互助会・財形貯蓄等	674,131	45,847,453	45,845,736	675,848
6 各種保険料	1,957,588	2,859,509	2,826,085	1,991,012
7 市営住宅敷金	18,180,180	404,700	41,400	18,543,480
8 市税滞納処分等	1,014,959	2,302,244	2,178,440	1,138,763
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	1,000	400	0	1,400
13 災害共済給付金	87,589	79,900	0	167,489
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	481,250	485,950	481,250	485,950
17 災害義援金	0	0	0	0
小 計	37,323,188	67,331,392	63,987,702	40,666,878
合 計	165,520,213	204,650,722	192,978,833	177,192,102

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	5,785,710	214,290	60,140	5,939,860
2 岩手県収入証紙購入基金	1,593,880	403,050	834,000	1,162,930
3 高齢者等貸付牛購入基金	29,417,889	10,000	0	29,427,889
4 中高生海外派遣基金	13,855,319	0	0	13,855,319
小 計	50,652,798	627,340	894,140	50,385,998

平成29年度 積立基金の収支状況

平成29年8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8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
6,837,233,088	13,638,909,417	27,992	固 定 資 産	26,213,579	6,801,676,329	0
1,778,714,131	2,351,719,114	128,224,230	流 動 資 産	86,200,730	573,004,983	0
0	0	0	固 定 負 債	0	2,519,028,302	2,519,028,302
0	279,523,529	104,347,870	流 動 負 債	121,166,620	561,427,918	281,904,389
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 8,615,947,219	17,557,435,541	232,600,092	小 計	233,580,929	17,512,789,338	8,571,301,016 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	40,424,379	189,136,898	189,136,898
0	0	0	簡 易 水 道 事 業 収 益	10,311,679	50,263,869	50,263,869
0	0	0	受 託 小 規 模 給 水 事 業 収 益	474,291	2,329,025	2,329,025
109,433,921	109,990,921	27,119,178	上 水 道 事 業 費 用	0	557,000	0
86,499,047	86,499,047	24,892,797	簡 易 水 道 事 業 費 用	0	0	0
1,150,621	1,150,621	179,211	受 託 小 規 模 給 水 事 業 費 用	0	0	0
④ 197,083,589	197,640,589	52,191,186	小 計	51,210,349	242,286,792	241,729,792 ③

当期純利益(当月末)【①-②、③ - ④】	44,646,203
-----------------------	------------

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	8月31日	7月31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)	44,646,203	45,627,040	△ 980,837
減価償却費	131,067,895	104,854,316	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	△ 5,328	△ 10	△ 5,318
支払利息	14,115,176	0	14,115,176
未収金の増減額(△は増加)	△ 4,125,524	△ 4,900,175	774,651
未払金の増減額(△は減少)	△ 12,536,418	△ 11,183,570	△ 1,352,848
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 72,953	2,472,789	△ 2,545,742
その他流動資産の増加額(△は増加)	△ 38,120,603	△ 37,075,840	△ 1,044,763
その他流動負債の増加額(△は減少)	19,403,107	15,346,685	4,056,422
小計	150,592,997	111,362,677	39,230,320
利息及び配当金の受取額	5,328	10	5,318
利息の支払額	0	0	0
業務活動によるキャッシュ・フロー	150,598,325	111,362,687	39,235,638
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	△ 127,952,040	0
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	△ 127,952,040	0
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)	33,346,285	△ 5,889,353	39,235,638
資金期首残高	1,579,205,732	1,579,205,732	0
資金期末残高	1,612,552,017	1,573,316,379	39,235,638