

遠 監 第 3 1 号  
平成30年 1 月24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12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30年 1 月22日（月）

3 検査の結果

平成29年12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12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)	(1,447,639,088)	(1,437,569,840)	(0)	(10,069,248)	(57.44)	
	21,252,221,000	14,628,278,878	13,494,386,915	0	1,133,891,963	63.50	
特別会計	9,816,059,000	6,753,370,982	5,811,658,402	0	941,712,580	59.21	
国民健康保険特別会計	4,216,562,000	3,169,227,488	2,427,009,250	0	742,218,238	57.56	
	154,008,000	73,120,250	72,588,252	0	531,998	47.13	
後期高齢者医療特別会計	328,860,000	201,571,155	140,053,655	0	61,517,500	42.59	
介護保険特別会計	3,595,758,000	2,568,221,824	2,458,394,494	0	109,827,330	68.37	
	15,765,000	7,517,093	7,517,093	0	0	47.68	
ケーブルテレビ事業特別会計	566,892,000	328,416,852	303,269,868	0	25,146,984	53.50	
農業集落排水事業特別会計	74,738,000	38,368,941	38,312,421	0	56,520	51.26	
下水道事業特別会計	818,226,000	366,927,379	364,513,369	0	2,414,010	44.55	
遠野東工業団地整備事業特別会計	45,250,000	0	0	0	0	0.00	
合 計	(2,502,564,000)	(1,447,639,088)	(1,437,569,840)	(0)	(10,069,248)	(57.44)	
	31,068,280,000	21,381,649,860	19,306,045,317	0	2,075,604,543	62.14	

(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)	(1,976,518,199)	(526,045,801)	(78.98)	
	21,252,221,000	12,241,344,090	9,010,876,910	57.60	
特別会計	9,816,059,000	5,860,671,726	3,955,387,274	59.70	
国民健康保険特別会計	4,216,562,000	2,646,055,815	1,570,506,185	62.75	
	154,008,000	110,792,282	43,215,718	71.94	
後期高齢者医療特別会計	328,860,000	218,415,834	110,444,166	66.42	
介護保険特別会計	3,595,758,000	2,224,749,070	1,371,008,930	61.87	
	15,765,000	10,633,911	5,131,089	67.45	
ケーブルテレビ事業特別会計	566,892,000	239,563,928	327,328,072	42.26	
農業集落排水事業特別会計	74,738,000	39,341,159	35,396,841	52.64	
下水道事業特別会計	818,226,000	371,119,727	447,106,273	45.36	
遠野東工業団地整備事業特別会計	45,250,000	0	45,250,000	0.00	
合 計	(2,502,564,000)	(1,976,518,199)	(526,045,801)	(78.98)	
	31,068,280,000	18,102,015,816	12,966,264,184	58.27	

※( )書きは、繰越分。

# 平成29年度 月次収支残高表

平成29年12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		(△466,934,984) (1,755,657,289)	(19,394,454) 948,190,177	(91,407,829) 1,450,804,641	(△538,948,359) 1,253,042,825	0	210,000,000	△ 346,364,688	△ 500,155,000	616,523,137
国民健康保険特別会計	事業勘定	△ 192,147,967	258,523,145	285,421,743	△ 219,046,565	0	0	219,046,565	0	0
	直営診療施設	△ 27,880,572	9,292,040	19,615,498	△ 38,204,030	0	0	38,204,030	0	0
後期高齢者医療特別会計		21,499,311	6,402,600	106,264,090	△ 78,362,179	0	0	78,362,179	0	0
介護保険特別会計	保険事業勘定	337,449,916	179,802,850	283,607,342	233,645,424	0	0	0	0	233,645,424
	介護サービス事業勘定	△ 2,807,042	824,700	1,134,476	△ 3,116,818	0	0	3,116,818	0	0
ケーブルテレビ事業特別会計		67,841,357	22,703,839	26,839,256	63,705,940	0	0	0	0	63,705,940
農業集落排水事業特別会計		501,338	587,512	2,117,588	△ 1,028,738	0	0	1,028,738	0	0
下水道事業特別会計		2,664,275	12,322,930	21,593,563	△ 6,606,358	0	0	6,606,358	0	0
遠野東工業団地整備事業特別会計		0	0	0	0			0	0	0
小 計		(△466,934,984) 1,962,777,905	(19,394,454) 1,438,649,793	(91,407,829) 2,197,398,197	(△538,948,359) 1,204,029,501	0	210,000,000	0	△ 500,155,000	913,874,501
歳計外	市 県 民 税	118,536,068	140,344,459	119,097,074	139,783,453	0	0	0	0	139,783,453
	そ の 他 歳 計 外 現 金	42,305,797	166,953,248	158,442,982	50,816,063	0	0	0	△ 20,000,000	30,816,063
基金	基金 (定額基金)	51,932,858	1,465,980	903,940	52,494,898	0	0	0	0	52,494,898
合 計		2,175,552,628	1,747,413,480	2,475,842,193	1,447,123,915	0	210,000,000	0	△ 520,155,000	1,136,968,915
基金 (積立基金)		5,352,834,402	0	39,800,000	5,313,034,402	0	△ 210,000,000	0	△ 5,100,000,000	3,034,402
総 合 計		7,528,387,030	1,747,413,480	2,515,642,193	6,760,158,317	0	0	0	△ 5,620,155,000	1,140,003,317

つり銭保管	前月末残額	交付額	返納額	本月末残額
	185,000	0	30,000	155,000

資金運用(定期預金)
5,620,155,000

②

現金保有合計	6,760,158,317
--------	---------------

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12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	118,536,068	140,344,459	119,097,074	139,783,453
小 計	118,536,068	140,344,459	119,097,074	139,783,453
1 入札、契約、その他保証金	8,878,000	582,000	0	9,460,000
2 指定金融機関担保金	3,000,000	0	0	3,000,000
3 所得税	6,917,081	28,492,343	27,489,543	7,919,881
4 市県民税特別徴収(職員分)	0	7,433,700	7,439,400	△ 5,700
5 共済・互助会・財形貯蓄等	677,965	120,318,766	118,721,964	2,274,767
6 各種保険料	2,440,452	3,405,301	1,180,913	4,664,840
7 市営住宅敷金	18,310,680	0	110,700	18,199,980
8 市税滞納処分等	1,470,163	6,088,264	2,782,806	4,775,621
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	1,800	0	0	1,800
13 災害共済給付金	127,806	30,124	127,806	30,124
14 東日本大震災義援金	0	116,000	108,000	8,000
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	481,850	486,750	481,850	486,750
17 災害義援金	0	0	0	0
小 計	42,305,797	166,953,248	158,442,982	50,816,063
合 計	160,841,865	307,297,707	277,540,056	190,599,516

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	5,870,160	111,340	73,940	5,907,560
2 岩手県収入証紙購入基金	1,561,040	1,044,640	830,000	1,775,680
3 高齢者等貸付牛購入基金	30,646,339	310,000	0	30,956,339
4 中高生海外派遣基金	13,855,319	0	0	13,855,319
小 計	51,932,858	1,465,980	903,940	52,494,898

平成29年度 積立基金の収支状況

平成29年12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	39,800,000	439,540,520
	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	39,800,000	5,313,034,402

積立基金保有状況	5,313,034,402
----------	---------------

平成29年度 遠野市水道事業会計 試算表

平成29年12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
6,915,225,990	13,821,756,635	105,059,864	固 定 資 産	26,213,579	6,906,530,645	0
1,617,055,094	2,887,635,394	127,245,048	流 動 資 産	200,525,001	1,270,580,300	0
0	0	0	固 定 負 債	0	2,519,028,302	2,519,028,302
0	699,239,202	106,838,353	流 動 負 債	112,180,322	872,877,578	173,638,376
0	1,287,283,481	0	繰 延 収 益	0	2,778,377,153	1,491,093,672
0	0	0	資 本 金	0	2,867,418,236	2,867,418,236
0	7,000,000	7,000,000	剰 余 金	7,000,000	1,421,607,177	1,414,607,177
① 8,532,281,084	18,702,914,712	346,143,265	小 計	345,918,902	18,636,419,391	8,465,785,763 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	35,600,768	341,141,428	341,141,428
0	0	0	簡 易 水 道 事 業 収 益	9,034,351	88,626,322	88,626,322
0	0	0	受託小規模給水事業収益	463,621	4,237,573	4,237,573
199,831,700	200,388,700	24,510,926	上 水 道 事 業 費 用	0	557,000	0
165,735,886	165,735,886	20,143,412	簡 易 水 道 事 業 費 用	0	0	0
1,942,416	1,942,416	220,039	受託小規模給水事業費用	0	0	0
④ 367,510,002	368,067,002	44,874,377	小 計	45,098,740	434,562,323	434,005,323 ③

当期純利益(当月末)【①-②、③ - ④】	66,495,321
-----------------------	------------

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	12月31日	11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)	66,495,321	66,270,958	224,363
減価償却費	235,922,211	209,708,632	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	△ 5,328	0
支払利息	25,164,437	25,164,437	0
未収金の増減額(△は増加)	1,306,811	△ 1,016,726	2,323,537
未払金の増減額(△は減少)	△ 13,665,476	△ 14,146,033	480,557
たな卸資産の増減額(△は増加)	121,458	110,954	10,504
その他流動資産の増加額(△は増加)	△ 84,284,265	△ 75,150,794	△ 9,133,471
その他流動負債の増加額(△は減少)	35,501,507	30,640,095	4,861,412
小計	262,778,118	237,797,637	24,980,481
利息及び配当金の受取額	5,328	5,328	0
利息の支払額	△ 25,164,437	△ 25,164,437	0
業務活動によるキャッシュ・フロー	237,619,009	212,638,528	24,980,481
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	△ 251,996,040	△ 185,832,040	△ 66,164,000
国庫補助金等による収入	2,750,760	2,750,760	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 249,245,280	△ 183,081,280	△ 66,164,000
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	△ 109,120,179	△ 109,120,179	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	△ 98,420,179	△ 98,420,179	0
資金増加額(又は減少額)	△ 110,046,450	△ 68,862,931	△ 41,183,519
資金期首残高	1,579,205,732	1,579,205,732	0
資金期末残高	1,469,159,282	1,510,342,801	△ 41,183,519