

遠 監 第 4 1 号
平成30年 3 月27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30年 2 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 3 月23日（金）

3 検査の結果

平成30年 2 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30年2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)	(1,617,588,088)	(1,504,388,088)	(0)	(113,200,000)	(60.11)	
	21,352,221,000	15,207,634,711	14,470,817,193	0	736,817,518	67.77	
特別会計	9,816,059,000	7,426,072,130	6,926,453,308	0	499,618,822	70.56	
国民健康保険特別会計	4,216,562,000	3,302,232,212	2,957,012,500	0	345,219,712	70.13	
	154,008,000	89,717,124	89,329,912	0	387,212	58.00	
後期高齢者医療特別会計	328,860,000	201,578,855	176,226,855	0	25,352,000	53.59	
介護保険特別会計	3,595,758,000	3,003,571,824	2,901,440,994	0	102,130,830	80.69	
	15,765,000	8,962,793	8,962,793	0	0	56.85	
ケーブルテレビ事業特別会計	566,892,000	388,375,700	363,523,112	0	24,852,588	64.13	
農業集落排水事業特別会計	74,738,000	39,573,685	39,507,143	0	66,542	52.86	
下水道事業特別会計	818,226,000	392,059,937	390,449,999	0	1,609,938	47.72	
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)	(1,617,588,088)	(1,504,388,088)	(0)	(113,200,000)	(60.11)	
	31,168,280,000	22,633,706,841	21,397,270,501	0	1,236,436,340	68.65	

(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)	(2,065,220,479)	(437,343,521)	(82.52)	
	21,352,221,000	14,127,088,774	7,225,132,226	66.16	
特別会計	9,816,059,000	7,205,962,181	2,610,096,819	73.41	
国民健康保険特別会計	4,216,562,000	3,256,675,867	959,886,133	77.24	
	154,008,000	131,202,142	22,805,858	85.19	
後期高齢者医療特別会計	328,860,000	257,879,917	70,980,083	78.42	
介護保険特別会計	3,595,758,000	2,774,037,004	821,720,996	77.15	
	15,765,000	12,942,356	2,822,644	82.10	
ケーブルテレビ事業特別会計	566,892,000	333,140,340	233,751,660	58.77	
農業集落排水事業特別会計	74,738,000	41,444,017	33,293,983	55.45	
下水道事業特別会計	818,226,000	398,640,538	419,585,462	48.72	
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)	(2,065,220,479)	(437,343,521)	(82.52)	
	31,168,280,000	21,333,050,955	9,835,229,045	68.44	

※()書きは、繰越分。

平成29年度 月次収支残高表

平成30年2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	(△494, 113, 231) (799, 753, 595)	471, 296, 919	(66, 719, 160) 927, 322, 095	(△560, 832, 391) 343, 728, 419	500, 000, 000	210, 000, 000	△ 437, 295, 635	△ 155, 000	616, 277, 784
国民健康保険特別会計	事業勘定	△ 256, 906, 315	246, 791, 745	289, 548, 797	△ 299, 663, 367	0	0	299, 663, 367	0
	直営診療施設勘定	△ 40, 778, 365	8, 668, 259	9, 762, 124	△ 41, 872, 230	0	0	41, 872, 230	0
後期高齢者医療特別会計	△ 54, 852, 181	5, 208, 600	32, 009, 481	△ 81, 653, 062	0	0	81, 653, 062	0	0
介護保険特別会計	保険事業勘定	233, 394, 897	171, 397, 100	277, 388, 007	127, 403, 990	0	0	0	127, 403, 990
	介護サービス事業勘定	△ 3, 495, 996	690, 100	1, 173, 667	△ 3, 979, 563	0	0	3, 979, 563	0
ケーブルテレビ事業特別会計	13, 046, 409	36, 266, 250	18, 929, 887	30, 382, 772	0	0	0	0	30, 382, 772
農業集落排水事業特別会計	△ 1, 536, 549	571, 490	971, 815	△ 1, 936, 874	0	0	1, 936, 874	0	0
下水道事業特別会計	△ 5, 556, 490	12, 292, 423	14, 926, 472	△ 8, 190, 539	0	0	8, 190, 539	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	(△494, 113, 231) 683, 069, 005	(0) 953, 182, 886	(66, 719, 160) 1, 572, 032, 345	(△560, 832, 391) 64, 219, 546	500, 000, 000	210, 000, 000	0	△ 155, 000	774, 064, 546
歳計外	市 県 民 税	116, 541, 292	93, 037, 456	117, 297, 798	92, 280, 950	0	0	0	92, 280, 950
	そ の 他 歳 計 外 現 金	39, 966, 743	64, 260, 653	62, 227, 814	41, 999, 582	0	0	△ 20, 000, 000	21, 999, 582
基金	基金 (定 額 基 金)	52, 211, 638	1, 300, 220	756, 480	52, 755, 378	0	0	0	52, 755, 378
合 計	891, 788, 678	1, 111, 781, 215	1, 752, 314, 437	251, 255, 456	500, 000, 000	210, 000, 000	0	△ 20, 155, 000	941, 100, 456
基金 (積 立 基 金)	5, 313, 034, 402	39	39	5, 313, 034, 402	0	△ 210, 000, 000	0	△ 5, 100, 000, 000	3, 034, 402
総 合 計	6, 204, 823, 080	1, 111, 781, 254	1, 752, 314, 476	5, 564, 289, 858	500, 000, 000	0	0	△ 5, 120, 155, 000	944, 134, 858

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

資金運用(定期預金)
5,120,155,000

現金保有合計	6,064,289,858
--------	---------------

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30年2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	116,541,292	93,037,456	117,297,798	92,280,950
小 計	116,541,292	93,037,456	117,297,798	92,280,950
1 入札、契約、その他保証金	9,719,000	1,576,000	0	11,295,000
2 指定金融機関担保金	3,000,000	0	0	3,000,000
3 所得税	4,518,629	5,280,284	4,518,629	5,280,284
4 市県民税特別徴収(職員分)	0	7,437,800	7,437,800	0
5 共済・互助会・財形貯蓄等	675,707	45,532,996	45,533,387	675,316
6 各種保険料	1,939,184	2,665,935	2,764,920	1,840,199
7 市営住宅敷金	18,364,680	73,200	0	18,437,880
8 市税滞納処分等	1,149,971	1,187,050	1,393,202	943,819
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	2,000	0	0	2,000
13 災害共済給付金	113,222	33,738	103,526	43,434
14 東日本大震災義援金	8,000	0	0	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	476,350	473,650	476,350	473,650
17 災害義援金	0	0	0	0
小 計	39,966,743	64,260,653	62,227,814	41,999,582
合 計	156,508,035	157,298,109	179,525,612	134,280,532

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	5,870,800	117,480	117,480	5,870,800
2 岩手県収入証紙購入基金	1,518,180	636,740	639,000	1,515,920
3 高齢者等貸付牛購入基金	30,967,339	546,000	0	31,513,339
4 中高生海外派遣基金	13,855,319	0	0	13,855,319
小 計	52,211,638	1,300,220	756,480	52,755,378

平成29年度 積立基金の収支状況

平成30年2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	39	39	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	439,540,520	0	0	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		5,313,034,402	39	39	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30年2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
6,863,280,360	13,822,238,163	8,340	固 定 資 産	26,213,579	6,958,957,803	0
1,684,970,224	3,122,650,938	124,118,331	流 動 資 産	82,198,791	1,437,680,714	0
0	0	0	固 定 負 債	0	2,519,028,302	2,519,028,302
0	848,443,939	100,309,603	流 動 負 債	116,354,389	1,028,587,542	180,143,603
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	0	剰 余 金	0	1,421,607,177	1,414,607,177
① 8,548,250,584	19,087,616,521	224,436,274	小 計	224,766,759	19,011,656,927	8,472,290,990 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	823,098	695,320	上 水 道 事 業 収 益	39,070,180	415,959,808	415,136,710
0	4,200	0	簡 易 水 道 事 業 収 益	11,212,846	109,097,928	109,093,728
0	0	0	受 託 小 規 模 給 水 事 業 収 益	468,499	5,177,232	5,177,232
246,906,763	247,463,763	26,600,643	上 水 道 事 業 費 用	0	557,000	0
204,082,566	204,082,566	23,501,527	簡 易 水 道 事 業 費 用	0	0	0
2,458,747	2,458,747	284,520	受 託 小 規 模 給 水 事 業 費 用	0	0	0
④ 453,448,076	454,832,374	51,082,010	小 計	50,751,525	530,791,968	529,407,670 ③

当期純利益(当月末) 【①-②、③ - ④】	75,959,594
------------------------	------------

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	2月28日	1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)	75,959,594	76,290,079	△ 330,485
減価償却費	288,349,369	262,135,790	26,213,579
固定資産除却費		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
受取利息及び受取配当金	△ 10,649	△ 5,328	△ 5,321
支払利息	39,140,594	25,357,545	13,783,049
未収金の増減額(△は増加)	1,377,730	△ 807,688	2,185,418
未払金の増減額(△は減少)	△ 14,370,335	△ 13,031,268	△ 1,339,067
たな卸資産の増減額(△は増加)	218,810	217,034	1,776
その他流動資産の増加額(△は増加)	△ 85,340,906	△ 84,774,866	△ 566,040
その他流動負債の増加額(△は減少)	41,661,679	38,060,875	3,600,804
小計	343,207,328	299,663,615	43,543,713
利息及び配当金の受取額	10,649	5,328	5,321
利息の支払額	△ 25,357,545	△ 25,357,545	0
業務活動によるキャッシュ・フロー	317,860,432	274,311,398	43,549,034
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	△ 252,467,040	△ 252,467,040	0
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	△ 249,716,280	△ 249,716,280	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
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	△ 121,853,314	△ 121,853,314	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	△ 111,153,314	△ 111,153,314	0
資金増加額(又は減少額)	△ 43,009,162	△ 86,558,196	43,549,034
資金期首残高	1,579,205,732	1,579,205,732	0
資金期末残高	1,536,196,570	1,492,647,536	43,549,034