

遠 監 第 14 号  
平成30年 7 月 25 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 6 月末現在における平成30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 7 月 23 日（月）

3 検査の結果

平成30年 6 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30年度会計別歳入歳出状況
- (2) 平成30年度月次収支残高表
- (3) 平成30年度歳計外現金、定額基金の収支状況
- (4) 平成30年度積立基金の収支状況
- (7) 平成30年度遠野市水道事業会計試算表
- (8) 平成30年度遠野市水道事業会計キャッシュフロー計算書

平成30年度

# 会計別歳入歳出状況

平成30年6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	(1,259,023,000)	(365,171,000)	(342,971,000)	(0)	(22,200,000)	(27.24)		
	19,221,288,000	7,972,193,360	5,816,048,191	0	2,156,145,169	30.26		
特別会計	9,501,279,000	3,300,303,487	1,304,072,161	0	1,996,231,326	13.73		
国民健康保険特別会計	事業勘定	3,201,841,000	2,368,033,603	459,756,642	0	1,908,276,961	14.36	
	直営診療施設勘定	96,105,000	17,086,371	16,973,151	0	113,220	17.66	
後期高齢者医療特別会計		332,427,000	77,939,141	25,938,641	0	52,000,500	7.80	
介護保険特別会計	保険事業勘定	3,565,145,000	641,059,585	632,327,855	0	8,731,730	17.74	
	介護サービス事業勘定	15,742,000	597,194	591,194	0	6,000	3.76	
ケーブルテレビ事業特別会計		509,272,000	170,885,896	145,710,772	0	25,175,124	28.61	
農業集落排水事業特別会計		75,456,000	2,475,147	2,392,367	0	82,780	3.17	
下水道事業特別会計		866,174,000	22,226,550	20,381,539	0	1,845,011	2.35	
遠野東工業団地整備事業特別会計		839,117,000	0	0	0	0	0.00	
合計	(1,259,023,000)	(365,171,000)	(342,971,000)	(0)	(22,200,000)	(27.24)		
	28,722,567,000	11,272,496,847	7,120,120,352	0	4,152,376,495	24.79		

(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	(1,259,023,000)	(185,575,645)	(1,073,447,355)	(14.74)		
	19,221,288,000	2,863,108,600	16,358,179,400	14.90		
特別会計	9,501,279,000	1,095,158,188	8,406,120,812	11.53		
国民健康保険特別会計	事業勘定	3,201,841,000	421,182,148	2,780,658,852	13.15	
	直営診療施設勘定	96,105,000	19,998,542	76,106,458	20.81	
後期高齢者医療特別会計		332,427,000	29,595,856	302,831,144	8.90	
介護保険特別会計	保険事業勘定	3,565,145,000	556,754,943	3,008,390,057	15.62	
	介護サービス事業勘定	15,742,000	4,159,686	11,582,314	26.42	
ケーブルテレビ事業特別会計		509,272,000	24,430,278	484,841,722	4.80	
農業集落排水事業特別会計		75,456,000	2,408,135	73,047,865	3.19	
下水道事業特別会計		866,174,000	36,628,600	829,545,400	4.23	
遠野東工業団地整備事業特別会計		839,117,000	0	839,117,000	0.00	
合計	(1,259,023,000)	(185,575,645)	(1,073,447,355)	(14.74)		
	28,722,567,000	3,958,266,788	24,764,300,212	13.78		

※( )書きは、繰越分。

# 平成30年度 月次収支残高表

平成30年6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		(△125,462,398) (720,011,190)	(342,971,000) 3,367,263,522	(60,113,247) 1,134,335,121	(157,395,355) 2,952,939,591	0	0	△ 26,513,927	△ 1,000,155,000	1,926,270,664
国民健康保険特別会計	事業勘定	△ 1,023,020	234,301,689	194,704,175	38,574,494	0	0	0	0	38,574,494
	直営診療施設勘定	△ 8,441,767	15,729,795	10,313,419	△ 3,025,391	0	0	3,025,391	0	0
後期高齢者医療特別会計		23,822,295	247,941	27,727,451	△ 3,657,215	0	0	3,657,215	0	0
介護保険特別会計	保険事業勘定	27,180,777	324,678,555	276,286,420	75,572,912	0	0	0	0	75,572,912
	介護サービス事業勘定	△ 1,663,850	591,194	2,495,836	△ 3,568,492	0	0	3,568,492	0	0
ケーブルテレビ事業特別会計		86,688,714	45,982,414	11,390,634	121,280,494	0	0	0	0	121,280,494
農業集落排水事業特別会計		△ 1,406,728	2,392,367	1,001,407	△ 15,768	0	0	15,768	0	0
下水道事業特別会計		△ 16,404,923	20,375,189	20,217,327	△ 16,247,061	0	0	16,247,061	0	0
遠野東工業団地整備事業特別会計		0	0	0	0	0	0	0	0	0
小 計		(△125,462,398) 828,762,688	(342,971,000) 4,011,562,666	(60,113,247) 1,678,471,790	(157,395,355) 3,161,853,564	0	0	0	△ 1,000,155,000	2,161,698,564
歳計外	市 県 民 税	107,591,135	162,000,421	108,957,009	160,634,547	0	0	0	0	160,634,547
	そ の 他 歳 計 外 現 金	39,725,675	148,398,075	126,939,943	61,183,807	0	0	0	△ 20,000,000	41,183,807
基金	基金(定額基金)	52,373,998	772,308	582,040	52,564,266	0	0	0	0	52,564,266
合 計		1,028,453,496	4,322,733,470	1,914,950,782	3,436,236,184	0	0	0	△ 1,020,155,000	2,416,081,184
基金(積立基金)		4,616,414,127	320,000,000	0	4,936,414,127	0	0	0	△ 3,933,000,000	1,003,414,127
総 合 計		5,644,867,623	4,642,733,470	1,914,950,782	8,372,650,311	0	0	0	△ 4,953,155,000	3,419,495,311

つり銭保管	前月末残額	交付額	返納額	本月末残額
	195,000	36,000	76,000	155,000

資金運用(定期預金)
4,953,155,000

②

現金保有合計	8,372,650,311
--------	---------------

①+②

※( )書きは、繰越分の再掲。

平成30年度 歳計外現金、定額基金の収支状況

平成30年6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	107,591,135	162,000,421	108,957,009	160,634,547
小 計	107,591,135	162,000,421	108,957,009	160,634,547
1 入札、契約、その他保証金	9,475,000	1,294,000	388,000	10,381,000
2 指定金融機関担保金	3,000,000	0	0	3,000,000
3 所得税	4,527,488	21,514,325	4,527,488	21,514,325
4 市県民税特別徴収(職員分)	0	7,624,700	7,624,700	0
5 共済・互助会・財形貯蓄等	783,324	113,334,573	111,773,109	2,344,788
6 各種保険料	2,292,788	3,324,776	1,186,584	4,430,980
7 市営住宅敷金	18,309,780	16,800	10,500	18,316,080
8 市税滞納処分等	884,687	896,717	985,154	796,250
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	200	200	0	400
13 災害共済給付金	93,308	45,684	93,308	45,684
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	351,100	346,300	351,100	346,300
17 災害義援金	0	0	0	0
小 計	39,725,675	148,398,075	126,939,943	61,183,807
合 計	147,316,810	310,398,496	235,896,952	221,818,354

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	5,697,440	293,310	45,040	5,945,710
2 岩手県収入証紙購入基金	1,267,900	459,000	537,000	1,189,900
3 高齢者等貸付牛購入基金	31,553,339	0	0	31,553,339
4 中高生海外派遣基金	13,855,319	19,998	0	13,875,317
小 計	52,373,998	772,308	582,040	52,564,266

平成30年度 積立基金の収支状況

平成30年6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	1,904,723,920	320,000,000	0	2,224,723,920
	2 市債管理基金	460,175,164	0	0	460,175,164
	3 公共施設等整備基金	355,804,374	0	0	355,804,374
	4 いつまでも元気ネットワーク基金	3,034,190	0	0	3,034,190
	5 市有林造成基金	29,901,849	0	0	29,901,849
	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	280,080,769	0	0	280,080,769
	10 介護給付費準備基金	239,904,440	0	0	239,904,440
	11 永遠の日本のふるさと遠野基金	632,962,515	0	0	632,962,515
	12 わらすっこ基金	16,352,030	0	0	16,352,030
	13 遠野の元気創造基金	116,134,356	0	0	116,134,356
	14 産業振興基金	100,000,000	0	0	100,000,000
小 計		4,616,414,127	320,000,000	0	4,936,414,127

積立基金保有状況	4,936,414,127
----------	---------------

平成30年度 遠野市水道事業会計 試算表

平成30年6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
6,871,885,432	13,879,230,565	10,765	固 定 資 産	26,515,330	7,007,345,133	0
1,778,019,370	2,137,725,995	120,042,867	流 動 資 産	98,298,758	359,706,625	0
0	0	0	固 定 負 債	0	2,403,025,370	2,403,025,370
0	117,271,303	38,985,360	流 動 負 債	28,614,387	380,909,322	263,638,019
0	1,341,408,714	0	繰 延 収 益	0	2,812,522,803	1,471,114,089
0	0	0	資 本 金	0	2,945,019,236	2,945,019,236
0	0	0	剰 余 金	0	1,541,527,118	1,541,527,118
① 8,649,904,802	17,475,636,577	159,038,992	小 計	153,428,475	17,450,055,607	8,624,323,832 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	39,036,700	112,242,320	112,242,320
0	0	0	簡 易 水 道 事 業 収 益	10,205,204	29,031,795	29,031,795
0	0	0	受託小規模給水事業収益	474,993	1,417,899	1,417,899
66,630,284	66,635,664	23,619,614	上 水 道 事 業 費 用	0	5,380	0
49,902,274	49,902,274	20,311,591	簡 易 水 道 事 業 費 用	0	0	0
578,486	578,486	175,175	受託小規模給水事業費用	0	0	0
④ 117,111,044	117,116,424	44,106,380	小 計	49,716,897	142,697,394	142,692,014 ③

当期純利益(当月末)【①-②、③ - ④】	25,580,970
-----------------------	------------

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	6月30日	5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)	25,580,970	19,970,453	5,610,517
減価償却費	79,845,990	53,330,660	26,515,330
固定資産除却費	0	0	0
引当金の増減額(△は減少)	△ 3,824,087	0	△ 3,824,087
長期前受金戻入額	0	0	0
受取利息及び受取配当金	0	0	0
支払利息	0	0	0
未収金の増減額(△は増加)	△ 201,158	1,617,724	△ 1,818,882
未払金の増減額(△は減少)	△ 15,817,709	△ 4,462,440	△ 11,355,269
たな卸資産の増減額(△は増加)	6,133,131	△ 171,121	6,304,252
その他流動資産の増加額(△は増加)	△ 21,181,705	△ 19,772,542	△ 1,409,163
その他流動負債の増加額(△は減少)	11,146,624	6,338,241	4,808,383
小計	81,682,056	56,850,975	24,831,081
利息及び配当金の受取額	0	0	0
利息の支払額	0	0	0
業務活動によるキャッシュ・フロー	81,682,056	56,850,975	24,831,081
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	△ 57,218,560	△ 57,218,560	0
国庫補助金等による収入	562,742	562,742	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 56,655,818	△ 56,655,818	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	27,616,000	27,616,000	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	27,616,000	27,616,000	0
資金増加額(又は減少額)	52,642,238	27,811,157	24,831,081
資金期首残高	1,611,832,679	1,611,832,679	0
資金期末残高	1,664,474,917	1,639,643,836	24,831,081