

遠 監 第 2 0 号  
平成30年 8 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30年 7 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 8 月 22 日（水）

3 検査の結果

平成30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
- （5）平成30年度遠野市水道事業会計試算表
- （6）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	(1,259,023,000)	(365,171,000)	(342,971,000)	(0)	(22,200,000)	(27.24)		
	19,221,288,000	8,151,328,595	6,254,877,402	0	1,896,451,193	32.54		
特別会計	9,501,279,000	4,274,398,919	2,108,232,407	0	2,166,166,512	22.19		
国民健康保険特別会計	事業勘定	3,201,841,000	2,804,807,788	718,502,478	0	2,086,305,310	22.44	
	直営診療施設勘定	96,105,000	21,160,982	21,071,292	0	89,690	21.93	
後期高齢者医療特別会計		332,427,000	77,950,241	60,096,741	0	17,853,500	18.08	
介護保険特別会計	保険事業勘定	3,565,145,000	1,125,823,385	1,095,098,685	0	30,724,700	30.72	
	介護サービス事業勘定	15,742,000	1,129,894	1,129,894	0	0	7.18	
ケーブルテレビ事業特別会計		509,272,000	195,475,804	168,685,951	0	26,789,853	33.12	
農業集落排水事業特別会計		75,456,000	3,712,433	2,997,545	0	714,888	3.97	
下水道事業特別会計		866,174,000	44,338,392	40,649,821	0	3,688,571	4.69	
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	12,425,727,514	8,363,109,809	0	4,062,617,705	29.12		

(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)	(206,895,780)	(1,052,127,220)	(16.43)		
	19,221,288,000	3,806,597,752	15,414,690,248	19.80		
特別会計	9,501,279,000	1,675,126,600	7,826,152,400	17.63		
国民健康保険特別会計	事業勘定	3,201,841,000	622,974,154	2,578,866,846	19.46	
	直営診療施設勘定	96,105,000	25,898,896	70,206,104	26.95	
後期高齢者医療特別会計		332,427,000	30,668,366	301,758,634	9.23	
介護保険特別会計	保険事業勘定	3,565,145,000	841,709,085	2,723,435,915	23.61	
	介護サービス事業勘定	15,742,000	4,930,770	10,811,230	31.32	
ケーブルテレビ事業特別会計		509,272,000	95,610,181	413,661,819	18.77	
農業集落排水事業特別会計		75,456,000	3,579,853	71,876,147	4.74	
下水道事業特別会計		866,174,000	49,755,295	816,418,705	5.74	
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)	(206,895,780)	(1,052,127,220)	(16.43)		
	28,722,567,000	5,481,724,352	23,240,842,648	19.09		

※( )書きは、繰越分。

# 平成30年度 月次収支残高表

平成30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		(157,395,355) (2,952,939,591)	(0) 438,829,211	(0) 943,489,152	(157,395,355) 2,448,279,650	0	0	△ 18,316,262	△ 1,000,195,000	1,429,768,388
国民健康保険特別会計	事業勘定	38,574,494	258,745,836	201,792,006	95,528,324	0	0	0	0	95,528,324
	直営診療施設勘定	△ 3,025,391	4,098,141	5,900,354	△ 4,827,604	0	0	4,827,604	0	0
後期高齢者医療特別会計		△ 3,657,215	34,158,100	1,072,510	29,428,375	0	0	0	0	29,428,375
介護保険特別会計	保険事業勘定	75,572,912	462,770,830	284,954,142	253,389,600	0	0	0	0	253,389,600
	介護サービス事業勘定	△ 3,568,492	538,700	771,084	△ 3,800,876	0	0	3,800,876	0	0
ケーブルテレビ事業特別会計		121,280,494	22,975,179	71,179,903	73,075,770	0	0	0	0	73,075,770
農業集落排水事業特別会計		△ 15,768	605,178	1,171,718	△ 582,308	0	0	582,308	0	0
下水道事業特別会計		△ 16,247,061	20,268,282	13,126,695	△ 9,105,474	0	0	9,105,474	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		(157,395,355) 3,161,853,564	(0) 1,242,989,457	(0) 1,523,457,564	(157,395,355) 2,881,385,457	0	0	0	△ 1,000,195,000	1,881,190,457
歳計外	市 県 民 税	160,634,547	137,767,121	161,988,120	136,413,548	0	0	0	0	136,413,548
	そ の 他 歳 計 外 現 金	61,183,807	61,790,959	81,081,167	41,893,599	0	0	0	△ 20,000,000	21,893,599
基金	基金(定額基金)	52,564,266	356,790	36,900	52,884,156	0	0	0	0	52,884,156
合 計		3,436,236,184	1,442,904,327	1,766,563,751	3,112,576,760	0	0	0	△ 1,020,195,000	2,092,381,760
基金(積立基金)		4,936,414,127	0	0	4,936,414,127	0	0	0	△ 4,933,000,000	3,414,127
総 合 計		8,372,650,311	1,442,904,327	1,766,563,751	8,048,990,887	0	0	0	△ 5,953,195,000	2,095,795,887

つり銭保管	前月末残額	交付額	返納額	本月末残額
	155,000	40,000	0	195,000

資金運用(定期預金)
5,953,195,000 ②

現金保有合計	8,048,990,887
--------	---------------

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	160,634,547	137,767,121	161,988,120	136,413,548
小 計	160,634,547	137,767,121	161,988,120	136,413,548
1 入札、契約、その他保証金	10,381,000	1,728,000	225,000	11,884,000
2 指定金融機関担保金	3,000,000	0	0	3,000,000
3 所得税	21,514,325	4,564,039	21,514,325	4,564,039
4 市県民税特別徴収(職員分)	0	7,338,500	7,355,100	△ 16,600
5 共済・互助会・財形貯蓄等	2,344,788	44,611,305	46,186,148	769,945
6 各種保険料	4,430,980	2,602,871	5,024,131	2,009,720
7 市営住宅敷金	18,316,080	51,000	29,100	18,337,980
8 市税滞納処分等	796,250	411,600	355,379	852,471
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	400	0	0	400
13 災害共済給付金	45,684	126,544	45,684	126,544
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	346,300	357,100	346,300	357,100
17 災害義援金	0	0	0	0
小 計	61,183,807	61,790,959	81,081,167	41,893,599
合 計	221,818,354	199,558,080	243,069,287	178,307,147

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	5,945,710	29,690	36,900	5,938,500
2 岩手県収入証紙購入基金	1,189,900	327,100	0	1,517,000
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	13,875,317	0	0	13,875,317
小 計	52,564,266	356,790	36,900	52,884,156

平成30年度 積立基金の収支状況

平成30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	2,224,723,920	0	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		4,936,414,127	0	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
6,845,277,923	13,879,238,386	7,821	固 定 資 産	26,615,330	7,033,960,463	0
1,815,874,607	2,348,523,331	210,797,336	流 動 資 産	172,942,099	532,648,724	0
0	0	0	固 定 負 債	0	2,403,025,370	2,403,025,370
0	146,129,731	28,858,428	流 動 負 債	40,264,221	421,173,543	275,043,812
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 8,661,152,530	17,715,300,162	239,663,585	小 計	239,821,650	17,689,877,257	8,635,729,625 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	38,499,730	150,742,050	150,742,050
0	0	0	簡 易 水 道 事 業 収 益	10,045,844	39,077,639	39,077,639
0	0	0	受託小規模給水事業収益	465,432	1,883,331	1,883,331
92,536,213	92,541,593	25,905,929	上 水 道 事 業 費 用	0	5,380	0
72,939,871	72,939,871	23,037,597	簡 易 水 道 事 業 費 用	0	0	0
804,031	804,031	225,545	受託小規模給水事業費用	0	0	0
④ 166,280,115	166,285,495	49,169,071	小 計	49,011,006	191,708,400	191,703,020 ③

当期純利益(当月末)【①-②、③ - ④】	25,422,905
-----------------------	------------

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)	25,422,905	25,580,970	△ 158,065
減価償却費	106,461,320	79,845,990	26,615,330
固定資産除却費	0	0	0
引当金の増減額(△は減少)	△ 3,824,087	△ 3,824,087	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)	△ 431,172	△ 201,158	△ 230,014
未払金の増減額(△は減少)	△ 8,715,556	△ 15,817,709	7,102,153
たな卸資産の増減額(△は増加)	6,111,500	6,133,131	△ 21,631
その他流動資産の増加額(△は増加)	△ 37,196,099	△ 21,181,705	△ 16,014,394
その他流動負債の増加額(△は減少)	15,450,264	11,146,624	4,303,640
小計	103,279,065	81,682,056	21,597,009
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	103,279,075	81,682,056	21,597,019
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	△ 131,678,560	△ 57,218,560	△ 74,460,000
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	△ 131,115,818	△ 56,655,818	△ 74,460,000
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	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)	△ 220,743	52,642,238	△ 52,862,981
資金期首残高	1,611,832,679	1,611,832,679	0
資金期末残高	1,611,611,936	1,664,474,917	△ 52,862,981