

遠 監 第 2 4 号  
平成30年 9 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 8 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 9 月 25 日（火）

3 検査の結果

平成30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	(1,259,023,000)	(365,171,000)	(342,971,000)	(0)	(22,200,000)	(27.24)		
	19,221,288,000	8,823,930,807	6,640,097,807	0	2,183,833,000	34.55		
特別会計	9,501,279,000	4,635,138,325	2,575,933,939	0	2,059,204,386	27.11		
国民健康保険特別会計	事業勘定	3,201,841,000	2,807,430,462	961,852,380	0	1,845,578,082	30.04	
	直営診療施設勘定	96,105,000	24,643,996	24,547,696	0	96,300	25.54	
後期高齢者医療特別会計		332,427,000	124,548,341	67,594,441	0	56,953,900	20.33	
介護保険特別会計	保険事業勘定	3,565,145,000	1,397,794,805	1,269,316,805	0	128,478,000	35.60	
	介護サービス事業勘定	15,742,000	1,652,794	1,652,794	0	0	10.50	
ケーブルテレビ事業特別会計		509,272,000	217,969,504	193,429,230	0	24,540,274	37.98	
農業集落排水事業特別会計		75,456,000	4,251,589	4,127,099	0	124,490	5.47	
下水道事業特別会計		866,174,000	56,846,834	53,413,494	0	3,433,340	6.17	
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	13,459,069,132	9,216,031,746	0	4,243,037,386	32.09		

(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)	(234,328,072)	(1,024,694,928)	(18.61)		
	19,221,288,000	4,682,124,975	14,539,163,025	24.36		
特別会計	9,501,279,000	2,306,944,796	7,194,334,204	24.28		
国民健康保険特別会計	事業勘定	3,201,841,000	906,934,567	2,294,906,433	28.33	
	直営診療施設勘定	96,105,000	31,647,771	64,457,229	32.93	
後期高齢者医療特別会計		332,427,000	67,647,961	264,779,039	20.35	
介護保険特別会計	保険事業勘定	3,565,145,000	1,120,087,829	2,445,057,171	31.42	
	介護サービス事業勘定	15,742,000	6,394,770	9,347,230	40.62	
ケーブルテレビ事業特別会計		509,272,000	105,357,827	403,914,173	20.69	
農業集落排水事業特別会計		75,456,000	5,350,962	70,105,038	7.09	
下水道事業特別会計		866,174,000	63,523,109	802,650,891	7.33	
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)	(234,328,072)	(1,024,694,928)	(18.61)		
	28,722,567,000	6,989,069,771	21,733,497,229	24.33		

※( )書きは、繰越分。

# 平成30年度 月次収支残高表

平成30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	(157,395,355) (2,448,279,650)	(0) 385,220,405	(27,432,292) 875,527,223	(129,963,063) 1,957,972,832	0	0	△ 23,229,049	△ 1,000,155,000	934,588,783
国民健康保険特別会計	事業勘定	95,528,324	243,349,902	283,960,413	54,917,813	0	0	0	54,917,813
	直営診療施設勘定	△ 4,827,604	3,476,404	5,748,875	△ 7,100,075	0	0	7,100,075	0
後期高齢者医療特別会計	29,428,375	7,497,700	36,979,595	△ 53,520	0	0	53,520	0	0
介護保険特別会計	保険事業勘定	253,389,600	174,218,120	278,378,744	149,228,976	0	0	0	149,228,976
	介護サービス事業勘定	△ 3,800,876	522,900	1,464,000	△ 4,741,976	0	0	4,741,976	0
ケーブルテレビ事業特別会計	73,075,770	24,743,279	9,747,646	88,071,403	0	0	0	0	88,071,403
農業集落排水事業特別会計	△ 582,308	1,129,554	1,771,109	△ 1,223,863	0	0	1,223,863	0	0
下水道事業特別会計	△ 9,105,474	12,763,673	13,767,814	△ 10,109,615	0	0	10,109,615	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) 2,881,385,457	(0) 852,921,937	(27,432,292) 1,507,345,419	(129,963,063) 2,226,961,975	0	0	0	△ 1,000,155,000	1,226,806,975
歳計外	市 県 民 税	136,413,548	139,124,372	137,657,082	137,880,838	0	0	0	137,880,838
	そ の 他 歳 計 外 現 金	41,893,599	63,042,063	62,164,788	42,770,874	0	0	△ 20,000,000	22,770,874
基金	基金(定額基金)	52,884,156	375,300	1,014,150	52,245,306	0	0	0	52,245,306
合 計	3,112,576,760	1,055,463,672	1,708,181,439	2,459,858,993	0	0	0	△ 1,020,155,000	1,439,703,993
基金(積立基金)	4,936,414,127	4,105	0	4,936,418,232	0	0	0	△ 4,933,000,000	3,418,232
総 合 計	8,048,990,887	1,055,467,777	1,708,181,439	7,396,277,225	0	0	0	△ 5,953,155,000	1,443,122,225

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

資金運用(定期預金)
5,953,155,000

②

現金保有合計	7,396,277,225
--------	---------------

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	136,413,548	139,124,372	137,657,082	137,880,838
小 計	136,413,548	139,124,372	137,657,082	137,880,838
1 入札、契約、その他保証金	11,884,000	0	1,188,000	10,696,000
2 指定金融機関担保金	3,000,000	0	0	3,000,000
3 所得税	4,564,039	6,394,049	4,564,039	6,394,049
4 市県民税特別徴収(職員分)	△ 16,600	7,380,200	7,363,600	0
5 共済・互助会・財形貯蓄等	769,945	45,235,594	45,232,229	773,310
6 各種保険料	2,009,720	2,801,197	2,769,092	2,041,825
7 市営住宅敷金	18,337,980	76,500	75,300	18,339,180
8 市税滞納処分等	852,471	711,583	615,428	948,626
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	126,544	70,740	0	197,284
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	357,100	372,200	357,100	372,200
17 災害義援金	0	0	0	0
小 計	41,893,599	63,042,063	62,164,788	42,770,874
合 計	178,307,147	202,166,435	199,821,870	180,651,712

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	5,938,500	49,200	43,650	5,944,050
2 岩手県収入証紙購入基金	1,517,000	326,100	970,500	872,600
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	52,884,156	375,300	1,014,150	52,245,306

平成30年度 積立基金の収支状況

平成30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	2,224,723,920	4,105	0	2,224,728,025
	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	4,105	0	4,936,418,232

積立基金保有状況	4,936,418,232
----------	---------------

平成30年度 遠野市水道事業会計 試算表

平成30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
6,820,869,200	13,881,444,993	2,206,607	固 定 資 産	26,615,330	7,060,575,793	0
1,857,100,588	2,481,928,700	133,405,369	流 動 資 産	92,179,388	624,828,112	0
0	0	0	固 定 負 債	0	2,403,025,370	2,403,025,370
0	270,656,760	124,527,029	流 動 負 債	138,699,153	559,872,696	289,215,936
0	1,341,408,714	0	繰 延 収 益	2,380,320	2,814,903,123	1,473,494,409
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 8,677,969,788	17,975,439,167	260,139,005	小 計	259,874,191	17,949,751,448	8,652,282,069 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	40,722,353	191,464,403	191,464,403
0	0	0	簡 易 水 道 事 業 収 益	10,395,827	49,473,466	49,473,466
0	0	0	受 託 小 規 模 給 水 事 業 収 益	506,343	2,389,674	2,389,674
119,063,690	119,069,070	26,527,477	上 水 道 事 業 費 用	0	5,380	0
97,595,071	97,595,071	24,655,200	簡 易 水 道 事 業 費 用	0	0	0
981,063	981,063	177,032	受 託 小 規 模 給 水 事 業 費 用	0	0	0
④ 217,639,824	217,645,204	51,359,709	小 計	51,624,523	243,332,923	243,327,543 ③

当期純利益(当月末)【①-②、③ - ④】	25,687,719
-----------------------	------------

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)	25,687,719	25,422,905	264,814
減価償却費	133,076,650	106,461,320	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	△ 5,668	△ 10	△ 5,658
支払利息	14,235,714	0	14,235,714
未収金の増減額(△は増加)	△ 2,798,524	△ 431,172	△ 2,367,352
未払金の増減額(△は減少)	△ 15,280,388	△ 8,715,556	△ 6,564,832
たな卸資産の増減額(△は増加)	164,866	6,111,500	△ 5,946,634
その他流動資産の増加額(△は増加)	△ 38,217,585	△ 37,196,099	△ 1,021,486
その他流動負債の増加額(△は減少)	19,571,186	15,450,264	4,120,922
小計	132,609,883	103,279,065	29,330,818
利息及び配当金の受取額	5,668	10	5,658
利息の支払額	0	0	0
業務活動によるキャッシュ・フロー	132,615,551	103,279,075	29,336,476
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	△ 131,678,560	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	△ 131,115,818	△ 131,115,818	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)	29,115,733	△ 220,743	29,336,476
資金期首残高	1,611,832,679	1,611,832,679	0
資金期末残高	1,640,948,412	1,611,611,936	29,336,476