

遠 監 第 3 1 号  
平成30年12月21日

遠 野 市 長    本 田 敏 秋 様  
遠野市議会議長    浅 沼 幸 雄 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

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11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12月21日（金）

3 検査の結果

平成30年11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11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) 19,750,965,000	(365,171,000) 13,138,836,100	(342,971,000) 11,630,357,023	(0) 0	(22,200,000) 1,508,479,077	(27.24) 58.89	
特別会計	9,597,152,000	6,128,880,424	4,861,566,297	0	1,267,314,127	50.66	
国民健康保険特別会計	事業勘定 3,236,151,000	2,823,861,304	1,674,935,285	0	1,148,926,019	51.76	
	直営診療施設勘定 96,752,000	35,355,257	35,165,637	0	189,620	36.35	
後期高齢者医療特別会計	331,827,000	207,814,841	136,531,241	0	71,283,600	41.15	
介護保険特別会計	保険事業勘定 3,623,373,000	2,389,081,810	2,369,227,910	0	19,853,900	65.39	
	介護サービス事業勘定 15,742,000	3,337,394	3,337,394	0	0	21.20	
ケーブルテレビ事業特別会計	512,560,000	293,357,188	268,853,264	0	24,503,924	52.45	
農業集落排水事業特別会計	75,456,000	30,498,313	30,417,731	0	80,582	40.31	
下水道事業特別会計	866,174,000	345,574,317	343,097,835	0	2,476,482	39.61	
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) 29,348,117,000	(365,171,000) 19,267,716,524	(342,971,000) 16,491,923,320	(0) 0	(22,200,000) 2,775,793,204	(27.24) 56.19	

(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) 19,750,965,000	(430,629,348) 9,307,213,226	(828,393,652) 10,443,751,774	(34.20) 47.12	
特別会計	9,597,152,000	4,484,716,361	5,112,435,639	46.73	
国民健康保険特別会計	事業勘定 3,236,151,000	1,762,926,722	1,473,224,278	54.48	
	直営診療施設勘定 96,752,000	53,992,423	42,759,577	55.80	
後期高齢者医療特別会計	331,827,000	112,458,179	219,368,821	33.89	
介護保険特別会計	保険事業勘定 3,623,373,000	1,950,170,797	1,673,202,203	53.82	
	介護サービス事業勘定 15,742,000	9,781,748	5,960,252	62.14	
ケーブルテレビ事業特別会計	512,560,000	212,506,939	300,053,061	41.46	
農業集落排水事業特別会計	75,456,000	34,490,246	40,965,754	45.71	
下水道事業特別会計	866,174,000	348,389,307	517,784,693	40.22	
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) 29,348,117,000	(430,629,348) 13,791,929,587	(828,393,652) 15,556,187,413	(34.20) 46.99	

※( )書きは、繰越分。

# 平成30年度 月次収支残高表

平成30年11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	(△52,577,049) (1,275,986,847)	(0) 2,189,372,158	(13,761,164) 1,142,215,208	(△66,338,213) 2,323,143,797	0	0	△ 122,626,564	△ 200,190,000	2,000,327,233
国民健康保険特別会計	事業勘定	△ 42,018,546	242,077,248	288,050,139	△ 87,991,437	0	87,991,437	0	0
	直営診療施設勘定	△ 16,483,155	3,662,950	6,006,581	△ 18,826,786	0	18,826,786	0	0
後期高齢者医療特別会計	△ 5,494,657	34,474,900	4,907,181	24,073,062	0	0	0	0	24,073,062
介護保険特別会計	保険事業勘定	40,704,702	647,679,500	269,327,089	419,057,113	0	0	0	419,057,113
	介護サービス事業勘定	△ 5,828,876	563,700	1,179,178	△ 6,444,354	0	0	6,444,354	0
ケーブルテレビ事業特別会計	50,122,751	25,365,664	19,142,090	56,346,325	0	0	0	0	56,346,325
農業集落排水事業特別会計	△ 3,636,310	787,227	1,223,432	△ 4,072,515	0	0	4,072,515	0	0
下水道事業特別会計	△ 5,713,554	13,743,439	13,321,357	△ 5,291,472	0	0	5,291,472	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	(△52,577,049) 1,287,639,202	(0) 3,157,726,786	(13,761,164) 1,745,372,255	(△66,338,213) 2,699,993,733	0	0	0	△ 200,190,000	2,499,803,733
歳計外	市 県 民 税	135,145,776	122,223,412	136,347,577	121,021,611	0	0	0	121,021,611
	そ の 他 歳 計 外 現 金	44,491,185	62,695,749	63,455,099	43,731,835	0	0	△ 20,000,000	23,731,835
基金	基金(定額基金)	53,207,466	589,360	1,023,470	52,773,356	0	0	0	52,773,356
合 計	1,520,483,629	3,343,235,307	1,946,198,401	2,917,520,535	0	0	0	△ 220,190,000	2,697,330,535
基金(積立基金)	4,936,672,259	0	0	4,936,672,259	0	0	0	△ 4,933,000,000	3,672,259
総 合 計	6,457,155,888	3,343,235,307	1,946,198,401	7,854,192,794	0	0	0	△ 5,153,190,000	2,701,002,794

つり銭保管	前月末残額	交付額	返納額	本月末残額
	190,000	0	0	190,000

資金運用(定期預金)
5,153,190,000

②

現金保有合計	7,854,192,794
--------	---------------

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11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	135,145,776	122,223,412	136,347,577	121,021,611
小 計	135,145,776	122,223,412	136,347,577	121,021,611
1 入札、契約、その他保証金	12,655,000	789,000	1,486,000	11,958,000
2 指定金融機関担保金	3,000,000	0	0	3,000,000
3 所得税	4,615,221	5,385,245	4,615,221	5,385,245
4 市県民税特別徴収(職員分)	△ 51,700	7,389,200	7,384,900	△ 47,400
5 共済・互助会・財形貯蓄等	758,610	44,759,170	44,743,931	773,849
6 各種保険料	2,306,793	3,088,116	2,871,537	2,523,372
7 市営住宅敷金	18,823,680	37,200	166,800	18,694,080
8 市税滞納処分等	1,920,003	773,068	1,731,732	961,339
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	600	0	0	600
13 災害共済給付金	49,478	65,050	49,478	65,050
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	405,500	409,700	405,500	409,700
17 災害義援金	0	0	0	0
小 計	44,491,185	62,695,749	63,455,099	43,731,835
合 計	179,636,961	184,919,161	199,802,676	164,753,446

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	5,904,840	101,360	101,470	5,904,730
2 岩手県収入証紙購入基金	1,853,970	488,000	922,000	1,419,970
3 高齢者等貸付牛購入基金	31,573,339	0	0	31,573,339
4 中高生海外派遣基金	13,875,317	0	0	13,875,317
小 計	53,207,466	589,360	1,023,470	52,773,356

平成30年度 積立基金の収支状況

平成30年11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, 982, 052	0	0	2, 224, 982, 052
	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, 672, 259	0	0	4, 936, 672, 259

積立基金保有状況	4, 936, 672, 259
----------	------------------

平成30年度 遠野市水道事業会計 試算表

平成30年11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
6,883,735,138	14,024,156,921	122,732,683	固 定 資 産	26,615,330	7,140,421,783	0
1,679,774,451	2,901,859,000	127,219,807	流 動 資 産	214,670,685	1,222,084,549	0
0	0	0	固 定 負 債	0	2,403,025,370	2,403,025,370
0	665,206,362	132,548,390	流 動 負 債	136,779,406	833,614,805	168,408,443
0	1,341,408,714	0	繰 延 収 益	0	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 8,563,509,589	18,932,630,997	382,500,880	小 計	378,065,421	18,900,595,984	8,531,474,576 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	4,328	0	上 水 道 事 業 収 益	37,548,801	308,004,708	308,000,380
0	0	0	簡 易 水 道 事 業 収 益	9,776,820	79,409,302	79,409,302
0	0	0	受 託 小 規 模 給 水 事 業 収 益	469,663	3,786,637	3,786,637
190,357,754	190,524,907	24,154,925	上 水 道 事 業 費 用	161,773	167,153	0
165,322,309	165,384,408	19,057,675	簡 易 水 道 事 業 費 用	62,099	62,099	0
3,481,243	3,481,243	371,097	受 託 小 規 模 給 水 事 業 費 用	0	0	0
④ 359,161,306	359,394,886	43,583,697	小 計	48,019,156	391,429,899	391,196,319 ③

当期純利益(当月末)【①-②、③ - ④】	32,035,013
-----------------------	------------

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	11月30日	10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)	32,035,013	27,599,554	4,435,459
減価償却費	212,922,640	186,307,310	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	△ 5,668	0
支払利息	23,478,778	23,478,778	0
未収金の増減額(△は増加)	△ 37,784	1,253,374	△ 1,291,158
未払金の増減額(△は減少)	△ 10,714,162	△ 11,978,997	1,264,835
たな卸資産の増減額(△は増加)	394,282	488,901	△ 94,619
その他流動資産の増加額(△は増加)	△ 72,640,234	△ 61,818,521	△ 10,821,713
その他流動負債の増加額(△は減少)	31,275,968	28,309,787	2,966,181
小計	212,884,746	189,810,431	23,074,315
利息及び配当金の受取額	5,668	5,668	0
利息の支払額	△ 23,478,778	△ 23,478,778	0
業務活動によるキャッシュ・フロー	189,411,636	166,337,321	23,074,315
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	△ 257,285,615	△ 165,242,060	△ 92,043,555
国庫補助金等による収入	2,943,062	2,943,062	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 254,342,553	△ 162,298,998	△ 92,043,555
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	△ 120,462,467	△ 120,462,467	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	△ 92,846,467	△ 92,846,467	0
資金増加額(又は減少額)	△ 157,777,384	△ 88,808,144	△ 68,969,240
資金期首残高	1,611,832,679	1,611,832,679	0
資金期末残高	1,454,055,295	1,523,024,535	△ 68,969,240