

遠 監 第 39 号  
平成31年3月20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31年1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31年2月22日（金）

3 検査の結果

平成31年1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31年1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)		
	20,008,733,000	13,767,943,428	12,916,265,552	0	851,677,876	64.55		
特別会計	9,620,725,000	6,667,417,866	5,901,246,694	0	766,171,172	61.34		
国民健康保険特別会計	事業勘定	3,236,151,000	2,826,421,269	2,148,733,836	0	677,687,433	66.40	
	直営診療施設勘定	96,752,000	42,935,172	42,850,092	0	85,080	44.29	
後期高齢者医療特別会計		331,827,000	208,035,841	174,657,141	0	33,378,700	52.63	
介護保険特別会計	保険事業勘定	3,641,901,000	2,841,767,333	2,813,123,010	0	28,644,323	77.24	
	介護サービス事業勘定	15,742,000	4,494,394	4,494,394	0	0	28.55	
ケーブルテレビ事業特別会計		517,605,000	341,176,425	316,745,123	0	24,431,302	61.19	
農業集落排水事業特別会計		75,456,000	31,687,619	31,628,009	0	59,610	41.92	
下水道事業特別会計		866,174,000	370,899,813	369,015,089	0	1,884,724	42.60	
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)		
	29,629,458,000	20,435,361,294	18,817,512,246	0	1,617,849,048	63.51		

(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)	(482,368,130)	(776,654,870)	(38.31)		
	20,008,733,000	11,809,268,778	8,199,464,222	59.02		
特別会計	9,620,725,000	6,071,912,689	3,548,812,311	63.11		
国民健康保険特別会計	事業勘定	3,236,151,000	2,332,125,130	904,025,870	72.06	
	直営診療施設勘定	96,752,000	71,453,054	25,298,946	73.85	
後期高齢者医療特別会計		331,827,000	226,450,302	105,376,698	68.24	
介護保険特別会計	保険事業勘定	3,641,901,000	2,523,267,464	1,118,633,536	69.28	
	介護サービス事業勘定	15,742,000	12,020,230	3,721,770	76.36	
ケーブルテレビ事業特別会計		517,605,000	345,704,658	171,900,342	66.79	
農業集落排水事業特別会計		75,456,000	37,055,153	38,400,847	49.11	
下水道事業特別会計		866,174,000	523,835,268	342,338,732	60.48	
遠野東工業団地整備事業特別会計		839,117,000	1,430	839,115,570	0.00	
合計	(1,259,023,000)	(482,368,130)	(776,654,870)	(38.31)		
	29,629,458,000	17,881,181,467	11,748,276,533	60.35		

※( )書きは、繰越分。

# 平成30年度 月次収支残高表

平成31年1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	(△105,077,360) 1,632,288,557	(0) 440,063,009	(34,319,770) 965,354,792	(△139,397,130) 1,106,996,774	0	0	△ 460,521,541	△ 200,155,000	446,320,233	
国民健康保険特別会計	事業勘定	△ 138,294,083	238,386,322	283,483,533	△ 183,391,294	0	0	183,391,294	0	0
	直営診療施設勘定	△ 25,796,823	3,763,005	6,569,144	△ 28,602,962	0	0	28,602,962	0	0
後期高齢者医療特別会計	△ 78,405,831	32,835,000	6,222,330	△ 51,793,161	0	0	51,793,161	0	0	
介護保険特別会計	保険事業勘定	295,129,800	273,771,700	279,045,954	289,855,546	0	0	0	0	289,855,546
	介護サービス事業勘定	△ 6,961,070	582,600	1,147,366	△ 7,525,836	0	0	7,525,836	0	0
ケーブルテレビ事業特別会計	32,751,116	25,348,210	87,058,861	△ 28,959,535	0	0	28,959,535	0	0	
農業集落排水事業特別会計	△ 4,694,066	587,336	1,320,414	△ 5,427,144	0	0	5,427,144	0	0	
下水道事業特別会計	△ 14,127,422	13,351,495	154,044,252	△ 154,820,179	0	0	154,820,179	0	0	
遠野東工業団地整備事業特別会計	0	0	1,430	△ 1,430	0	0	1,430	0	0	
小 計	(△105,077,360) 1,691,890,178	(0) 1,028,688,677	(34,319,770) 1,784,248,076	(△139,397,130) 936,330,779	0	0	0	△ 200,155,000	736,175,779	
歳計外	市 県 民 税	137,309,990	123,612,289	137,947,031	122,975,248	0	0	0	0	122,975,248
	そ の 他 歳 計 外 現 金	54,757,359	67,579,146	79,721,863	42,614,642	0	0	0	△ 20,000,000	22,614,642
基金	基金(定額基金)	53,367,266	757,015	402,770	53,721,511	0	0	0	0	53,721,511
合 計	1,937,324,793	1,220,637,127	2,002,319,740	1,155,642,180	0	0	0	△ 220,155,000	935,487,180	
基金(積立基金)	4,936,696,193	0	0	4,936,696,193	0	0	0	△ 4,933,000,000	3,696,193	
総 合 計	6,874,020,986	1,220,637,127	2,002,319,740	6,092,338,373	0	0	0	△ 5,153,155,000	939,183,373	

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)
5,153,155,000

②

現金保有合計	6,092,338,373
--------	---------------

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31年1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	137,309,990	123,612,289	137,947,031	122,975,248
小 計	137,309,990	123,612,289	137,947,031	122,975,248
1 入札、契約、その他保証金	11,958,000	1,729,000	627,000	13,060,000
2 指定金融機関担保金	3,000,000	0	0	3,000,000
3 所得税	6,585,814	4,757,187	7,464,393	3,878,608
4 市県民税特別徴収(職員分)	0	7,342,000	7,342,000	0
5 共済・互助会・財形貯蓄等	2,671,609	44,457,028	46,400,542	728,095
6 各種保険料	4,699,127	2,760,114	5,352,015	2,107,226
7 市営住宅敷金	18,523,680	67,500	150,600	18,440,580
8 市税滞納処分等	6,827,471	554,960	6,543,900	838,531
9 誤入金	0	0	0	0
10 市債償還金	0	5,397,849	5,397,849	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	54,058	68,908	6,564	116,402
14 東日本大震災義援金	0	0	0	0
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	437,000	444,600	437,000	444,600
17 災害義援金	0	0	0	0
小 計	54,757,359	67,579,146	79,721,863	42,614,642
合 計	192,067,349	191,191,435	217,668,894	165,589,890

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	5,920,190	158,750	259,770	5,819,170
2 岩手県収入証紙購入基金	1,198,420	368,100	143,000	1,423,520
3 高齢者等貸付牛購入基金	32,373,339	213,500	0	32,586,839
4 中高生海外派遣基金	13,875,317	16,665	0	13,891,982
小 計	53,367,266	757,015	402,770	53,721,511

平成30年度 積立基金の収支状況

平成31年1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	2,225,005,986	0	0	2,225,005,986
	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		4,936,696,193	0	0	4,936,696,193

積立基金保有状況	4,936,696,193
----------	---------------

平成30年度 遠野市水道事業会計 試算表

平成31年1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
6,870,977,580	14,064,630,023	12,678,564	固 定 資 産	26,615,330	7,193,652,443	0
1,758,388,126	3,205,793,020	181,203,771	流 動 資 産	99,230,173	1,447,404,894	0
0	0	0	固 定 負 債	0	2,403,025,370	2,403,025,370
0	788,912,886	53,942,654	流 動 負 債	50,340,582	955,819,466	166,906,580
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	7,000,000	0	剰 余 金	0	1,548,527,118	1,541,527,118
① 8,629,365,706	19,407,744,643	247,824,989	小 計	176,186,085	19,308,351,650	8,529,972,713 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	23,962	6,300	上 水 道 事 業 収 益	54,143,707	398,258,308	398,234,346
0	1,050	1,050	簡 易 水 道 事 業 収 益	57,588,087	146,330,507	146,329,457
0	0	0	受 託 小 規 模 給 水 事 業 収 益	445,947	4,660,197	4,660,197
240,923,760	241,188,151	21,227,312	上 水 道 事 業 費 用	95,478	264,391	0
201,809,016	201,871,115	17,047,890	簡 易 水 道 事 業 費 用	0	62,099	0
7,098,231	8,107,231	3,360,763	受 託 小 規 模 給 水 事 業 費 用	1,009,000	1,009,000	0
④ 449,831,007	451,191,509	41,643,315	小 計	113,282,219	550,584,502	549,224,000 ③

当期純利益(当月末)【①-②、③-④】	99,392,993
---------------------	------------

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	1月31日	12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)	99,392,993	27,754,089	71,638,904
減価償却費	266,153,300	239,537,970	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	23,621,249	23,478,778	142,471
未収金の増減額(△は増加)	△ 62,485,042	3,508,711	△ 65,993,753
未払金の増減額(△は減少)	△ 13,854,932	△ 12,763,300	△ 1,091,632
たな卸資産の増減額(△は増加)	26,575	201,215	△ 174,640
その他流動資産の増加額(△は増加)	△ 80,463,430	△ 78,632,816	△ 1,830,614
その他流動負債の増加額(△は減少)	38,170,253	35,425,315	2,744,938
小計	266,731,211	234,680,207	32,051,004
利息及び配当金の受取額	5,668	5,668	0
利息の支払額	△ 23,621,249	△ 23,478,778	△ 142,471
業務活動によるキャッシュ・フロー	243,115,630	211,207,097	31,908,533
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	△ 297,690,615	△ 285,021,615	△ 12,669,000
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	△ 294,747,553	△ 282,078,553	△ 12,669,000
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	△ 125,717,845	△ 120,462,467	△ 5,255,378
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	△ 98,101,845	△ 92,846,467	△ 5,255,378
資金増加額(又は減少額)	△ 149,733,768	△ 163,717,923	13,984,155
資金期首残高	1,611,832,679	1,611,832,679	0
資金期末残高	1,462,098,911	1,448,114,756	13,984,155