

遠 監 第 1 号  
令和元年5月8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3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4月24日（水）

3 検査の結果

平成31年3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3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)	(1,006,495,177)	(1,006,495,177)	(0)	(0)	(79.94)		
	19,794,163,000	18,333,072,554	17,165,784,271	5,304,404	1,161,983,879	86.72		
特別会計	8,984,323,000	8,943,085,030	8,406,393,216	6,868,227	529,823,587	93.57		
国民健康保険特別会計	事業勘定	3,161,473,000	3,208,295,077	2,816,400,970	4,500,695	387,393,412	89.09	
	直営診療施設勘定	93,596,000	92,838,271	55,550,752	0	37,287,519	59.35	
後期高齢者医療特別会計		334,648,000	332,220,877	331,334,277	10,000	876,600	99.01	
介護保険特別会計	保険事業勘定	3,640,421,000	3,551,981,268	3,493,702,468	2,326,600	55,952,200	95.97	
	介護サービス事業勘定	15,289,000	15,359,294	14,201,794	0	1,157,500	92.89	
ケーブルテレビ事業特別会計		499,498,000	500,531,175	469,013,806	6,740	31,510,629	93.90	
農業集落排水事業特別会計		73,138,000	73,273,884	72,589,846	0	684,038	99.25	
下水道事業特別会計		835,043,000	837,431,707	822,445,826	24,192	14,961,689	98.49	
遠野東工業団地整備事業特別会計		331,217,000	331,153,477	331,153,477	0	0	99.98	
合計	(1,259,023,000)	(1,006,495,177)	(1,006,495,177)	(0)	(0)	(79.94)		
	28,778,486,000	27,276,157,584	25,572,177,487	12,172,631	1,691,807,466	88.86		

(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)	(728,701,604)	(530,321,396)	(57.88)		
	19,794,163,000	16,647,524,228	3,146,638,772	84.10		
特別会計	8,984,323,000	7,735,851,612	1,248,471,388	86.10		
国民健康保険特別会計	事業勘定	3,161,473,000	2,899,528,534	261,944,466	91.71	
	直営診療施設勘定	93,596,000	83,080,750	10,515,250	88.77	
後期高齢者医療特別会計		334,648,000	302,513,976	32,134,024	90.40	
介護保険特別会計	保険事業勘定	3,640,421,000	3,164,673,209	475,747,791	86.93	
	介護サービス事業勘定	15,289,000	14,306,230	982,770	93.57	
ケーブルテレビ事業特別会計		499,498,000	392,355,753	107,142,247	78.55	
農業集落排水事業特別会計		73,138,000	68,767,276	4,370,724	94.02	
下水道事業特別会計		835,043,000	810,624,454	24,418,546	97.08	
遠野東工業団地整備事業特別会計		331,217,000	1,430	331,215,570	0.00	
合計	(1,259,023,000)	(728,701,604)	(530,321,396)	(57.88)		
	28,778,486,000	24,383,375,840	4,395,110,160	84.73		

※( )書きは、繰越分。

# 平成30年度 月次収支残高表

平成31年3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	(△187,880,259) 444,379,394	(663,524,177) 3,856,969,162	(197,850,345) 3,783,088,513	(277,793,573) 518,260,043	0	0	△ 110,761,998	△ 135,000	407,363,045
国民健康保険特別会計	事業勘定	△ 238,117,989	441,836,864	286,846,439	△ 83,127,564	0	0	83,127,564	0
	直営診療施設勘定	△ 31,178,963	9,471,201	5,822,236	△ 27,529,998	0	0	27,529,998	0
後期高齢者医療特別会計	△ 79,732,912	150,943,936	42,390,723	28,820,301	0	0	0	0	28,820,301
介護保険特別会計	保険事業勘定	187,815,402	498,923,235	357,709,378	329,029,259	0	0	0	329,029,259
	介護サービス事業勘定	△ 7,762,936	9,137,700	1,479,200	△ 104,436	0	0	104,436	0
ケーブルテレビ事業特別会計	△ 24,955,525	129,569,191	27,955,613	76,658,053	0	0	0	0	76,658,053
農業集落排水事業特別会計	△ 6,012,727	40,366,461	30,531,164	3,822,570	0	0	0	0	3,822,570
下水道事業特別会計	△ 154,650,697	441,087,655	274,615,586	11,821,372	0	0	0	0	11,821,372
遠野東工業団地整備事業特別会計	△ 1,430	331,153,477	0	331,152,047	0	0	0	0	331,152,047
小 計	(△187,880,259) 89,781,617	(663,524,177) 5,909,458,882	(197,850,345) 4,810,438,852	(277,793,573) 1,188,801,647	0	0	0	△ 135,000	1,188,666,647
歳計外	市 県 民 税	97,255,679	106,210,566	97,766,720	105,699,525	0	0	0	105,699,525
	そ の 他 歳 計 外 現 金	43,517,136	63,670,211	69,248,630	37,938,717	0	0	0	37,938,717
基金	基金(定額基金)	53,640,561	1,130,180	651,560	54,119,181	0	0	0	54,119,181
合 計	284,194,993	6,080,469,839	4,978,105,762	1,386,559,070	0	0	0	△ 135,000	1,386,424,070
基金(積立基金)	4,936,798,216	436,608,468	1,218,234,222	4,155,172,462	0	0	0	0	4,155,172,462
総 合 計	5,220,993,209	6,517,078,307	6,196,339,984	5,541,731,532	0	0	0	△ 135,000	5,541,596,532

つり銭保管	前月末残額	交付額	返納額	本月末残額
	155,000	0	20,000	135,000

資金運用(定期預金)
135,000

②

現金保有合計	5,541,731,532
--------	---------------

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3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	97,255,679	106,210,566	97,766,720	105,699,525
小 計	97,255,679	106,210,566	97,766,720	105,699,525
1 入札、契約、その他保証金	12,260,000	648,000	5,562,000	7,346,000
2 指定金融機関担保金	3,000,000	0	0	3,000,000
3 所得税	6,059,181	5,488,192	6,059,181	5,488,192
4 市県民税特別徴収(職員分)	△ 14,000	7,342,300	7,342,300	△ 14,000
5 共済・互助会・財形貯蓄等	717,237	44,199,363	44,196,983	719,617
6 各種保険料	2,072,779	3,172,938	3,216,059	2,029,658
7 市営住宅敷金	18,256,080	108,600	135,300	18,229,380
8 市税滞納処分等	669,271	1,661,571	1,683,260	647,582
9 誤入金	0	0	0	0
10 市債償還金	0	557,559	557,559	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	62,788	25,388	62,788	25,388
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	433,200	466,300	433,200	466,300
17 災害義援金	0	0	0	0
小 計	43,517,136	63,670,211	69,248,630	37,938,717
合 計	140,772,815	169,880,777	167,015,350	143,638,242

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	5,795,120	201,830	91,560	5,905,390
2 岩手県収入証紙購入基金	1,366,620	928,350	560,000	1,734,970
3 高齢者等貸付牛購入基金	32,586,839	0	0	32,586,839
4 中高生海外派遣基金	13,891,982	0	0	13,891,982
小 計	53,640,561	1,130,180	651,560	54,119,181

平成30年度 積立基金の収支状況

平成31年3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	2,225,108,009	13,883,635	502,278,362	1,736,713,282
	2 市債管理基金	460,175,164	145,699,958	204,054,979	401,820,143
	3 公共施設等整備基金	355,804,374	104,533,472	97,466,736	362,871,110
	4 いつまでも元気ネットワーク基金	3,034,190	4,550	232,275	2,806,465
	5 市有林造成基金	29,901,849	24,177,283	9,256,405	44,822,727
	6 土地開発基金	439,540,520	4,850,510	329,510	444,061,520
	7 篤志文庫基金	17,800,000	13,344	13,344	17,800,000
	8 教育文化資料基金	20,000,000	14,993	14,993	20,000,000
	9 国民健康保険事業財政調整基金	280,080,769	419,936	209,968	280,290,737
	10 介護給付費準備基金	239,904,440	51,320,698	24,679,849	266,545,289
	11 永遠の日本のふるさと遠野基金	632,962,515	1,149,026	159,374,513	474,737,028
	12 わらすっこ基金	16,352,030	2,317,005	3,861,259	14,807,776
	13 遠野の元気創造基金	116,134,356	88,074,124	179,287,062	24,921,418
	14 産業振興基金	100,000,000	149,934	37,174,967	62,974,967
小 計		4,936,798,216	436,608,468	1,218,234,222	4,155,172,462

積立基金保有状況	4,155,172,462
----------	---------------

平成30年度 遠野市水道事業会計 試算表

平成31年3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
7,220,792,670	14,585,173,568	394,471,241	固 定 資 産	144,113,125	7,364,380,898	0
1,773,726,236	5,343,490,468	1,940,958,949	流 動 資 産	1,977,264,311	3,569,764,232	0
0	247,521,068	247,521,068	固 定 負 債	213,400,000	2,616,425,370	2,368,904,302
0	1,475,059,504	578,945,004	流 動 負 債	566,816,868	1,782,245,628	307,186,124
0	1,402,946,990	61,538,276	繰 延 収 益	231,466,179	3,046,369,302	1,643,422,312
0	0	0	資 本 金	78,997,000	3,024,016,236	3,024,016,236
0	7,000,000	0	剰 余 金	0	1,548,527,118	1,541,527,118
① 8,994,518,906	23,061,191,598	3,223,434,538	小 計	3,212,057,483	22,951,728,784	8,885,056,092 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	27,755	3,793	上 水 道 事 業 収 益	85,206,268	520,958,447	520,930,692
0	1,050	0	簡 易 水 道 事 業 収 益	47,994,310	203,550,302	203,549,252
0	0	0	受 託 小 規 模 給 水 事 業 収 益	6,183,186	11,288,985	11,288,985
335,600,474	335,864,865	69,487,780	上 水 道 事 業 費 用	0	264,391	0
274,625,776	275,891,375	49,848,214	簡 易 水 道 事 業 費 用	0	1,265,599	0
16,079,865	17,088,865	8,666,922	受 託 小 規 模 給 水 事 業 費 用	0	1,009,000	0
④ 626,306,115	628,873,910	128,006,709	小 計	139,383,764	738,336,724	735,768,929 ③

当期純利益(当月末)【①-②、③-④】	109,462,814
---------------------	-------------

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	3月31日	2月28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)	109,462,814	98,085,759	11,377,055
減価償却費	318,338,146	292,768,630	25,569,516
固定資産除却費	15,780,925	0	15,780,925
引当金の増減額(△は減少)	919,147	△ 3,824,087	4,743,234
長期前受金戻入額	△ 60,534,097	0	△ 60,534,097
受取利息及び受取配当金	△ 369,934	△ 10,921	△ 359,013
支払利息	46,106,540	36,779,049	9,327,491
未収金の増減額(△は増加)	△ 5,364,797	3,610,024	△ 8,974,821
未払金の増減額(△は減少)	△ 11,078,169	△ 14,372,104	3,293,935
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 377,145	△ 338,897	△ 38,248
その他流動資産の増加額(△は増加)	△ 80,770,347	△ 80,783,367	13,020
その他流動負債の増加額(△は減少)	34,750,943	41,804,385	△ 7,053,442
小計	366,864,026	373,718,471	△ 6,854,445
利息及び配当金の受取額	369,934	10,921	359,013
利息の支払額	△ 46,106,540	△ 23,621,249	△ 22,485,291
業務活動によるキャッシュ・フロー	321,127,420	350,108,143	△ 28,980,723
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	△ 628,035,865	△ 302,260,615	△ 325,775,250
国庫補助金等による収入	115,265,062	2,943,062	112,322,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 512,770,803	△ 299,317,553	△ 213,453,250
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	213,400,000	0	213,400,000
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	△ 238,602,932	△ 125,717,845	△ 112,885,087
他会計からの出資による収入	106,613,000	27,616,000	78,997,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	81,410,068	△ 98,101,845	179,511,913
資金増加額(又は減少額)	△ 110,233,315	△ 47,311,255	△ 62,922,060
資金期首残高	1,611,832,679	1,611,832,679	0
資金期末残高	1,501,599,364	1,564,521,424	△ 62,922,060