

遠 監 第 5 号
令和 2 年 5 月 29 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

令和 2 年 4 月末現在における遠野市一般会計及び特別会計の令和元年度の令和 2 年 4 月分及び令和 2 年度の令和 2 年 4 月分、水道事業会計及び下水道事業会計の令和元年度の令和 2 年 3 月末修正分及び令和 2 年度の令和 2 年 4 月分の現金出納

2 検査の期日

令和 2 年 5 月 22 日（金） 午前 9 時 00 分

3 検査の結果

令和元年 3 月末修正分及び 4 月末現在における会計年度ごとの現金の出納状況は、別表のとおりで相違ないものと認められる。

- (1) 令和元年度会計別歳入歳出状況
- (2) 令和元年度月次収支残高表
- (3) 令和 2 年度会計別歳入歳出状況
- (4) 令和 2 年度月次収支残高表
- (5) 令和 2 年度歳計外現金、定額基金の収支状況
- (6) 令和 2 年度積立基金の収支状況
- (7) 令和元年度遠野市水道事業会計試算表 3 月末修正分
- (8) 令和 2 年度遠野市水道事業会計試算表
- (9) 令和 2 年度遠野市水道事業会計キャッシュフロー計算書
- (10) 令和元年度遠野市下水道事業会計試算表 3 月末修正分
- (11) 令和 2 年度遠野市下水道事業会計試算表
- (12) 令和 2 年度遠野市下水道事業会計キャッシュフロー計算書

令和元年度

会計別歳入歳出状況

令和2年4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	(913,763,000)	(947,616,000)	(854,816,000)	(0)	(92,800,000)	(93.55)		
	20,618,276,000	18,719,117,033	17,815,661,145	4,810,430	898,645,458	86.41		
特別会計	8,636,250,000	8,574,331,326	8,472,349,480	5,833,070	96,148,776	98.10		
国民健康保険特別会計	事業勘定	3,173,567,000	3,135,698,290	3,051,222,566	3,112,975	81,362,749	96.14	
	直営診療施設勘定	94,304,000	93,278,280	90,711,981	0	2,566,299	96.19	
後期高齢者医療特別会計	340,461,000	337,650,189	336,305,689	0	1,344,500	98.78		
介護保険特別会計	保険事業勘定	3,686,046,000	3,671,355,597	3,662,399,137	2,654,000	6,302,460	99.36	
	介護サービス事業勘定	14,043,000	7,233,652	6,644,112	0	589,540	47.31	
ケーブルテレビ事業特別会計	488,133,000	491,784,095	487,734,772	66,095	3,983,228	99.92		
遠野東工業団地整備事業特別会計	839,696,000	837,331,223	837,331,223	0	0	99.72		
合 計	(913,763,000)	(947,616,000)	(854,816,000)	(0)	(92,800,000)	(93.55)		
	29,254,526,000	27,293,448,359	26,288,010,625	10,643,500	994,794,234	89.86		

(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	(913,763,000)	(817,098,216)	(96,664,784)	(89.42)		
	20,618,276,000	18,629,772,158	1,988,503,842	90.36		
特別会計	8,636,250,000	8,298,563,338	337,686,662	96.09		
国民健康保険特別会計	事業勘定	3,173,567,000	3,006,670,677	166,896,323	94.74	
	直営診療施設勘定	94,304,000	89,484,945	4,819,055	94.89	
後期高齢者医療特別会計	340,461,000	336,728,628	3,732,372	98.90		
介護保険特別会計	保険事業勘定	3,686,046,000	3,542,344,800	143,701,200	96.10	
	介護サービス事業勘定	14,043,000	13,732,610	310,390	97.79	
ケーブルテレビ事業特別会計	488,133,000	472,270,455	15,862,545	96.75		
遠野東工業団地整備事業特別会計	839,696,000	837,331,223	2,364,777	99.72		
合 計	(913,763,000)	(817,098,216)	(96,664,784)	(89.42)		
	29,254,526,000	26,928,335,496	2,326,190,504	92.05		

※()書きは、繰越分。

令和元年度 月次収支残高表

令和2年4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		(168,369,419) 310,452,860	(19,787,000) 887,108,727	(150,438,635) 2,011,672,600	(37,717,784) △ 814,111,013	0	0	△ 7,511,437	0	△ 821,622,450
国民健康保険特別会計	事業勘定	△ 42,433,730	258,699,917	171,714,298	44,551,889	0	0	0	0	44,551,889
	直営診療 施設勘定	1,799,751	2,585,609	3,158,324	1,227,036	0	0	0	0	1,227,036
後期高齢者医療特別会計		30,813,530	△ 331,600	30,904,869	△ 422,939	0	0	422,939	0	0
介護保険特別会計	保険事業勘定	279,784,906	115,248,858	274,979,427	120,054,337	0	0	0	0	120,054,337
	介護サービス 事業勘定	△ 6,763,239	610,160	935,419	△ 7,088,498	0	0	7,088,498	0	0
ケーブルテレビ事業特別会計		75,282,721	24,664,755	84,483,159	15,464,317	0	0	0	0	15,464,317
遠野東工業団地整備事業特別会計		833,409,000	0	833,409,000	0	0	0	0	0	0
小 計		(168,369,419) 1,482,345,799	(19,787,000) 1,288,586,426	(150,438,635) 3,411,257,096	(37,717,784) △ 640,324,871	0	0	0	0	△ 640,324,871
歳計外	市 県 民 税	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	そ の 他 歳 計 外 現 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
基金	基金(定額基金)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合 計		1,482,345,799	1,288,586,426	3,411,257,096	△ 640,324,871	0	0	0	0	△ 640,324,871
基金(積立基金)		0	0	0	0	0	0	0	0	0
総 合 計		1,482,345,799	1,288,586,426	3,411,257,096	△ 640,324,871	0	0	0	0	△ 640,324,871

つり銭保管	前月末残額	交付額	返納額	本月末残額
	0	0	0	0

資金運用(定期預金)
0

②

現金保有合計	△ 640,324,871
--------	---------------

①+②

※()書きは、繰越分の再掲.

令和2年度

会計別歳入歳出状況

令和2年4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	(1,285,097,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0.00)		
	21,289,469,000	3,664,259,667	1,777,366,966	0	1,886,892,701	8.35		
特別会計	10,082,505,000	2,425,516,123	21,089,084	0	2,404,427,039	0.21		
国民健康保険特別会計	事業勘定	3,144,155,000	2,208,184,726	20,104,555	0	2,188,080,171	0.64	
	直営診療施設勘定	90,407,000	429,640	287,340	0	142,300	0.32	
後期高齢者医療特別会計	340,541,000	170,100	165,900	0	4,200	0.05		
介護保険特別会計	保険事業勘定	3,659,540,000	100,103,300	141,900	0	99,961,400	0.00	
	介護サービス事業勘定	14,203,000	0	0	0	0	0.00	
ケーブルテレビ事業特別会計	502,214,000	116,628,357	389,389	0	116,238,968	0.08		
遠野東工業団地整備事業特別会計	2,331,445,000	0	0	0	0	0.00		
合 計	(1,285,097,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0.00)		
	31,371,974,000	6,089,775,790	1,798,456,050	0	4,291,319,740	5.73		

(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	(1,285,097,000)	(2,000,000)	(1,283,097,000)	(0.16)		
	21,289,469,000	850,277,803	20,439,191,197	3.99		
特別会計	10,082,505,000	48,495,879	10,034,009,121	0.48		
国民健康保険特別会計	事業勘定	3,144,155,000	28,798,324	3,115,356,676	0.92	
	直営診療施設勘定	90,407,000	4,042,993	86,364,007	4.47	
後期高齢者医療特別会計	340,541,000	565,659	339,975,341	0.17		
介護保険特別会計	保険事業勘定	3,659,540,000	9,843,851	3,649,696,149	0.27	
	介護サービス事業勘定	14,203,000	208,310	13,994,690	1.47	
ケーブルテレビ事業特別会計	502,214,000	5,036,742	497,177,258	1.00		
遠野東工業団地整備事業特別会計	2,331,445,000	0	2,331,445,000	0.00		
合 計	(1,285,097,000)	(2,000,000)	(1,283,097,000)	(0.16)		
	31,371,974,000	898,773,682	30,473,200,318	2.86		

※()書きは、繰越分。

令和2年度 月次収支残高表

令和2年4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		(0)	(0)	(2,000,000)	(△2,000,000)	0	0	△ 27,406,795	△ 135,000	899,547,368
		0	1,777,366,966	850,277,803	927,089,163					
国民健康保険特別会計	事業勘定	0	20,104,555	28,798,324	△ 8,693,769	0	0	8,693,769	0	0
	直営診療施設勘定	0	287,340	4,042,993	△ 3,755,653	0	0	3,755,653	0	0
後期高齢者医療特別会計		0	165,900	565,659	△ 399,759	0	0	399,759	0	0
介護保険特別会計	保険事業勘定	0	141,900	9,843,851	△ 9,701,951	0	0	9,701,951	0	0
	介護サービス事業勘定	0	0	208,310	△ 208,310	0	0	208,310	0	0
ケーブルテレビ事業特別会計		0	389,389	5,036,742	△ 4,647,353	0	0	4,647,353	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		(0)	(0)	(2,000,000)	(△2,000,000)	0	0	0	△ 135,000	899,547,368
		0	1,798,456,050	898,773,682	899,682,368					
歳計外	市 県 民 税	107,419,551	91,347,933	107,808,206	90,959,278	0	0	0	0	90,959,278
	そ の 他 歳 計 外 現 金	43,551,869	62,800,440	70,761,035	35,591,274	0	0	0	△ 19,000,000	16,591,274
基金	基金(定額基金)	21,368,375	482,476,860	14,571,415	489,273,820	0	0	0	△ 37,800,000	451,473,820
合 計		172,339,795	2,435,081,283	1,091,914,338	1,515,506,740	0	0	0	△ 56,935,000	1,458,571,740
基金(積立基金)		3,822,504,897	13,900,315	481,861,520	3,354,543,692	0	0	0	△ 2,350,000,000	1,004,543,692
総 合 計		3,994,844,692	2,448,981,598	1,573,775,858	4,870,050,432	0	0	0	△ 2,406,935,000	2,463,115,432 ^①

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

資金運用(定期預金)
2,406,935,000 ^②

現金保有合計	4,870,050,432 ^{①+②}
--------	------------------------------

※()書きは、繰越分の再掲.

令和2年度 歳計外現金、定額基金の収支状況

令和2年4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	107,419,551	91,347,933	107,808,206	90,959,278
小 計	107,419,551	91,347,933	107,808,206	90,959,278
1 入札、契約、その他保証金	13,922,000	2,413,000	10,226,000	6,109,000
2 指定金融機関担保金	3,000,000	0	0	3,000,000
3 所得税	5,192,607	5,049,854	5,192,607	5,049,854
4 市県民税特別徴収(職員分)	0	6,856,100	6,856,100	0
5 共済・互助会・財形貯蓄等	731,004	44,778,817	44,834,987	674,834
6 各種保険料	1,904,484	2,329,824	2,680,830	1,553,478
7 市営住宅敷金	17,722,080	0	219,300	17,502,780
8 市税滞納処分等	681,533	1,071,913	511,681	1,241,765
9 誤入金	0	23,100	23,100	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	800	200	800	200
13 災害共済給付金	200,061	36,632	18,330	218,363
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	197,300	218,500	197,300	218,500
17 災害義援金	0	22,500	0	22,500
小 計	43,551,869	62,800,440	70,761,035	35,591,274
合 計	150,971,420	154,148,373	178,569,241	126,550,552

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	5,902,690	92,790	37,100	5,958,380
2 岩手県収入証紙購入基金	1,570,370	522,550	639,000	1,453,920
3 中高生海外派遣基金	13,895,315	0	13,895,315	0
4 土地開発基金	0	444,061,520	0	444,061,520
5 篤志文庫基金	0	17,800,000	0	17,800,000
6 教育文化資料基金	0	20,000,000	0	20,000,000
小 計	21,368,375	482,476,860	14,571,415	489,273,820

令和2年度 積立基金の収支状況

令和2年4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	1,600,106,608	0	0	1,600,106,608
	2	市債管理基金	353,402,520	0	0	353,402,520
	3	公共施設等整備基金	279,698,116	0	0	279,698,116
	4	いつまでも元気ネットワーク基金	3,308,437	0	0	3,308,437
	5	市有林造成基金	49,366,306	0	0	49,366,306
	6	土地開発基金	444,061,520	0	444,061,520	0
	7	篤志文庫基金	17,800,000	0	17,800,000	0
	8	教育文化資料基金	20,000,000	0	20,000,000	0
	9	国民健康保険事業財政調整基金	310,707,710	0	0	310,707,710
	10	介護給付費準備基金	311,204,603	0	0	311,204,603
	11	永遠の日本のふるさと遠野基金	347,770,648	0	0	347,770,648
	12	わらすっこ基金	13,450,829	0	0	13,450,829
	13	遠野の元気創造基金	13,938,931	0	0	13,938,931
	14	産業振興基金	45,910,930	0	0	45,910,930
	15	森林環境譲与税基金	11,777,739	0	0	11,777,739
	16	中高生海外派遣基金	0	13,900,315	0	13,900,315
小 計		3,822,504,897	13,900,315	481,861,520	3,354,543,692	

積立基金保有状況	3,354,543,692
----------	---------------

令和元年度 遠野市水道事業会計 試算表

令和2年3月末修正分

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
7,673,360,703	15,388,307,922	786,180,154	固 定 資 産	196,521,219	7,714,947,219	0
1,779,255,148	6,001,794,127	2,354,114,447	流 動 資 産	2,466,100,381	4,222,538,979	0
0	255,127,166	255,127,166	固 定 負 債	249,400,000	2,618,304,302	2,363,177,136
0	1,553,610,518	761,768,213	流 動 負 債	852,044,292	1,836,732,749	283,122,231
0	1,488,003,820	87,730,229	繰 延 収 益	424,721,459	3,459,920,894	1,971,917,074
0	0	0	資 本 金	80,242,000	3,104,258,236	3,104,258,236
0	5,000,000	0	剰 余 金	0	1,645,667,299	1,640,667,299
① 9,452,615,851	24,691,843,553	4,244,920,209	小 計	4,269,029,351	24,602,369,678	9,363,141,976 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	276,930	170,705	上 水 道 事 業 収 益	90,733,115	513,701,339	513,424,409
0	183,664	22,779	簡 易 水 道 事 業 収 益	44,020,484	214,724,386	214,540,722
0	0	0	受 託 小 規 模 給 水 事 業 収 益	5,059,882	10,036,294	10,036,294
378,557,740	378,957,742	101,713,275	上 水 道 事 業 費 用	202,349	400,002	0
255,751,857	255,764,899	52,965,509	簡 易 水 道 事 業 費 用	0	13,042	0
14,217,953	14,217,953	9,252,704	受 託 小 規 模 給 水 事 業 費 用	0	0	0
④ 648,527,550	649,401,188	164,124,972	小 計	140,015,830	738,875,063	738,001,425 ③

当期純利益(当月末)【①-②、③-④】	89,473,875
---------------------	------------

令和2年度 遠野市水道事業会計 試算表

令和2年4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
7,644,579,937	15,112,768,398	76,561	固 定 資 産	28,857,327	7,468,188,461	0
1,811,088,623	2,150,768,240	371,513,092	流 動 資 産	339,679,617	339,679,617	0
0	0	0	固 定 負 債	0	2,363,177,136	2,363,177,136
0	30,025,537	30,025,537	流 動 負 債	26,066,199	309,188,430	279,162,893
0	1,465,962,605	6,007,724	繰 延 収 益	0	3,431,871,955	1,965,909,350
0	0	0	資 本 金	0	3,104,258,236	3,104,258,236
0	0	0	剰 余 金	0	1,730,141,174	1,730,141,174
① 9,455,668,560	18,759,524,780	407,622,914	小 計	394,603,143	18,746,505,009	9,442,648,789 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	水 道 事 業 収 益	50,474,327	50,474,327	50,474,327
0	0	0	受託小規模給水事業収益	170,791	170,791	170,791
37,603,600	37,603,600	37,603,600	水 道 事 業 費 用	0	0	0
21,747	21,747	21,747	受託小規模給水事業費用	0	0	0
④ 37,625,347	37,625,347	37,625,347	小 計	50,645,118	50,645,118	50,645,118 ③

当期純利益(当月末)【①-②、③-④】	13,019,771
---------------------	------------

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	4月30日	3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)	13,019,771		
減価償却費	28,857,327		
固定資産除却費	0		
引当金の増減額(△は減少)	0		
長期前受金戻入額	△ 6,007,724		
受取利息及び受取配当金	△ 5		
支払利息	0		
未収金の増減額(△は増加)	12,900,990		
未払金の増減額(△は減少)	△ 3,351,849		
たな卸資産の増減額(△は増加)	108,632		
その他流動資産の増加額(△は増加)	△ 433,525		
その他流動負債の増加額(△は減少)	16,041,186		
小計	61,134,803		
利息及び配当金の受取額	5		
利息の支払額	0		
業務活動によるキャッシュ・フロー	61,134,808		
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	△ 51,454,400		
国庫補助金等による収入	0		
補助金等の返還による支出	△ 1,073,555		
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 52,527,955		
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		
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		
他会計からの出資による収入	211,394,000		
財務活動によるキャッシュ・フロー	211,394,000		
資金増加額(又は減少額)	220,000,853	△ 43,984,743	
資金期首残高	1,457,614,621	1,501,599,364	
資金期末残高	1,677,615,474	1,457,614,621	

令和元年度 遠野市下水道事業会計 試算表

令和2年3月末修正分

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
11,404,871,166	11,891,448,459	123,363,166	固 定 資 産	95,349,511	486,577,293	0
144,604,108	1,915,262,682	385,525,346	流 動 資 産	592,330,399	1,770,658,574	0
0	441,294,006	441,294,006	固 定 負 債	46,100,000	4,425,372,046	3,984,078,040
0	1,245,123,702	576,886,310	流 動 負 債	814,902,116	1,724,093,315	478,969,613
0	221,306,617	220,946,517	繰 延 収 益	10,710,133	5,103,966,580	4,882,659,963
0	15,497,703	15,497,703	資 本 金	5,301,137	1,687,527,043	1,672,029,340
0	0	0	剰 余 金	0	503,552,108	503,552,108
① 11,549,475,274	15,729,933,169	1,763,513,048	小 計	1,564,693,296	15,701,746,959	11,521,289,064 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	10,732	151	公共下水道事業収益	204,411,664	542,521,545	542,510,813
0	0	0	特定環境保全公共下水道事業収益	62,493,506	106,711,118	106,711,118
0	0	0	農業集落排水事業収益	45,462,739	78,430,173	78,430,173
525,646,646	525,935,911	90,057,850	公共下水道事業費用	289,265	289,265	0
101,035,665	101,037,977	13,622,781	特定環境保全公共下水道事業費用	0	2,312	0
72,783,583	72,986,846	10,359,903	農業集落排水事業費用	203,263	203,263	0
④ 699,465,894	699,971,466	114,040,685	小 計	312,860,437	728,157,676	727,652,104 ③

当期純利益(当月末)【①-②、③-④】	28,186,210
---------------------	------------

令和2年度 遠野市下水道事業会計 試算表

令和2年4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
11,369,501,071	11,829,401,585	0	固 定 資 産	35,370,095	459,900,514	0
134,659,033	159,809,040	15,204,932	流 動 資 産	25,150,007	25,150,007	0
0	0	0	固 定 負 債	0	3,984,078,040	3,984,078,040
0	24,271,425	24,271,425	流 動 負 債	15,746,546	494,716,159	470,444,734
0	217,441,265	16,709,997	繰 延 収 益	0	5,083,391,231	4,865,949,966
0	0	0	資 本 金	0	1,672,029,340	1,672,029,340
0	0	0	剰 余 金	0	531,738,318	531,738,318
① 11,504,160,104	12,230,923,315	56,186,354	小 計	76,266,648	12,251,003,609	11,524,240,398 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	公 共 下 水 道 事 業 収 益	22,001,168	22,001,168	22,001,168
0	0	0	特 定 環 境 保 全 公 共 下 水 道 事 業 収 益	4,322,784	4,322,784	4,322,784
0	0	0	農 業 集 落 排 水 事 業 収 益	2,402,659	2,402,659	2,402,659
36,427,823	36,427,823	36,427,823	公 共 下 水 道 事 業 費 用	0	0	0
7,703,756	7,703,756	7,703,756	特 定 環 境 保 全 公 共 下 水 道 事 業 費 用	0	0	0
4,675,326	4,675,326	4,675,326	農 業 集 落 排 水 事 業 費 用	0	0	0
④ 48,806,905	48,806,905	48,806,905	小 計	28,726,611	28,726,611	28,726,611 ③

当期純利益(当月末)【①-②、③-④】	-20,080,294
---------------------	-------------

遠野市下水道事業会計 キャッシュ・フロー計算書

(単位：円)

区 分	4月30日	3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)	△ 20,080,294		
減価償却費	35,370,095		
固定資産除却費	0		
引当金の増減額(△は減少)	0		
長期前受金戻入額	△ 16,709,997		
受取利息及び受取配当金	△ 5		
支払利息	0		
未収金の増減額(△は増加)	△ 12,340,117		
未払金の増減額(△は減少)	△ 9,106,489		
たな卸資産の増減額(△は増加)	0		
その他流動資産の増加額(△は増加)	△ 1,108,076		
その他流動負債の増加額(△は減少)	1,201,660		
小計	△ 22,773,223		
利息及び配当金の受取額	5		
利息の支払額	0		
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 22,773,218		
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	△ 620,050		
国庫補助金等による収入	0		
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	0		
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 620,050		
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		
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		
他会計からの出資による収入	0		
財務活動によるキャッシュ・フロー	0		
資金増加額(又は減少額)	△ 23,393,268	107,375,749	
資金期首残高	107,375,749	0	
資金期末残高	83,982,481	107,375,749	