

遠 監 第 18 号
令和 4 年 7 月 27 日

遠 野 市 長 多 田 一 彦 様
遠野市議会議長 浅 沼 幸 雄 様

遠野市監査委員 多 田 博 子
遠野市監査委員 奥 友 康 悦

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 4 年 6 月末現在における令和 4 年度の遠野市一般会計、特別会計、水道事業会計及び下水道事業会計の現金出納

2 検査の期日

令和 4 年 7 月 25 日（月） 午前 10 時 00 分

3 検査の結果

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

令和4年6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	(866,779,000) 18,936,906,000	(215,815,949) 7,826,035,167	(212,097,949) 5,722,356,749	(0) 0	(3,718,000) 2,103,678,418	(24.47) 30.22	
特別会計	(16,951,000) 7,486,136,000	(16,951,000) 3,229,349,375	(16,951,000) 1,272,805,846	(0) 0	(0) 1,956,543,529	(100.00) 17.00	
国民健康保険特別会計	事業勘定 2,966,565,000	2,227,960,623	473,786,176	0	1,754,174,447	15.97	
	直営診療施設勘定 87,932,000	9,745,337	9,000,473	0	744,864	10.24	
後期高齢者医療特別会計	366,776,000	88,905,065	29,689,265	0	59,215,800	8.09	
介護保険特別会計	保険事業勘定 3,572,896,000	689,515,242	572,218,102	0	117,297,140	16.02	
	介護サービス事業勘定 11,802,000	2,089,211	2,089,211	0	0	17.70	
ケーブルテレビ事業特別会計	(16,951,000) 480,165,000	(16,951,000) 211,133,897	(16,951,000) 186,022,619	(0) 0	(0) 25,111,278	(100.00) 38.74	
合計	(883,730,000) 26,423,042,000	(232,766,949) 11,055,384,542	(229,048,949) 6,995,162,595	(0) 0	(3,718,000) 4,060,221,947	(25.92) 26.47	

(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	(866,779,000) 18,936,906,000	(313,460,132) 3,153,478,693	(553,318,868) 15,783,427,307	(36.16) 16.65	
特別会計	(16,951,000) 7,486,136,000	(0) 1,069,616,095	(16,951,000) 6,416,519,905	(0.00) 14.29	
国民健康保険特別会計	事業勘定 2,966,565,000	391,966,226	2,574,598,774	13.21	
	直営診療施設勘定 87,932,000	20,500,631	67,431,369	23.31	
後期高齢者医療特別会計	366,776,000	32,774,909	334,001,091	8.94	
介護保険特別会計	保険事業勘定 3,572,896,000	585,914,415	2,986,981,585	16.40	
	介護サービス事業勘定 11,802,000	2,402,065	9,399,935	20.35	
ケーブルテレビ事業特別会計	(16,951,000) 480,165,000	(0) 36,057,849	(16,951,000) 444,107,151	(0.00) 7.51	
合計	(883,730,000) 26,423,042,000	(313,460,132) 4,223,094,788	(570,269,868) 22,199,947,212	(35.47) 15.98	

※()書きは、繰越分。

令和4年度 月次収支残高表

令和4年6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		(△191,384,615)	(197,967,000)	(107,944,568)	(△101,362,183)	0	0	△ 28,594,969	△ 175,000	2,540,108,087
国 民 健 康 保 険 特 別 会 計	事 業 勘 定	6,016,095	255,450,931	179,647,076	81,819,950	0	0	0	0	81,819,950
	直 営 診 療 施 設 勘 定	△ 9,090,204	8,187,898	10,597,852	△ 11,500,158	0	0	11,500,158	0	0
後 期 高 齢 者 医 療 特 別 会 計		28,118,900	250,465	31,455,009	△ 3,085,644	0	0	3,085,644	0	0
介 護 保 険 特 別 会 計	保 険 事 業 勘 定	28,914,094	247,571,116	290,181,523	△ 13,696,313	0	0	13,696,313	0	0
	介 護 サ ー ビ ス 事 業 勘 定	△ 1,217,969	2,089,211	1,184,096	△ 312,854	0	0	312,854	0	0
ケ ー ブ ル テ レ ビ 事 業 特 別 会 計		(0)	(16,951,000)	(0)	(16,951,000)	0	0	0	0	149,964,770
小 計		(△191,384,615)	(214,918,000)	(107,944,568)	(△84,411,183)	0	0	0	△ 175,000	2,771,892,807
		555,283,654	3,895,623,272	1,678,839,119	2,772,067,807					
歳 計 外	市 県 民 税	106,114,881	158,096,189	106,187,925	158,023,145	0	0	0	0	158,023,145
	そ の 他 歳 計 外 現 金	31,797,739	146,492,286	126,545,115	51,744,910	0	0	0	△ 19,000,000	32,744,910
基 金	基 金 (定 額 基 金)	528,979,650	643,420	660,500	528,962,570	0	0	0	△ 520,800,000	8,162,570
合 計		1,222,175,924	4,200,855,167	1,912,232,659	3,510,798,432	0	0	0	△ 539,975,000	2,970,823,432
基 金 (積 立 基 金)		3,566,125,044	440,000,000	0	4,006,125,044	0	0	0	△ 3,000,000,000	1,006,125,044
総 合 計		4,788,300,968	4,640,855,167	1,912,232,659	7,516,923,476	0	0	0	△ 3,539,975,000	3,976,948,476 ^①

つり 銭 保 管	前月末残額	交付額	返納額	本月末残額
	135,000	40,000	0	175,000

資金運用(定期預金等)
3,539,975,000 ^②

現金保有合計	7,516,923,476 ^①
--------	----------------------------

①+②

※()書きは、繰越分の再掲。

令和4年度 歳計外現金、定額基金の収支状況

令和4年6月末現在
(単位：円)

(歳計外現金)

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 市県民税	106,114,881	158,096,189	106,187,925	158,023,145
小 計	106,114,881	158,096,189	106,187,925	158,023,145
1 入札、契約、その他保証金	3,917,000	341,000	0	4,258,000
2 指定金融機関担保金	3,000,000	0	0	3,000,000
3 所得税	4,377,327	21,495,441	4,377,327	21,495,441
4 市県民税特別徴収(職員分)	△ 18,400	6,753,000	6,756,800	△ 22,200
5 共済・互助会・財形貯蓄等	268,400	112,468,132	112,224,830	511,702
6 各種保険料	1,715,477	3,335,013	1,944,813	3,105,677
7 市営住宅敷金	17,612,580	59,100	50,100	17,621,580
8 市税滞納処分等	607,053	1,707,643	872,943	1,441,753
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	0	800	0	800
13 災害共済給付金	318,302	328,957	318,302	328,957
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	0	0	0	0
17 災害義援金	0	0	0	0
18 個人番号カード	0	3,200	0	3,200
小 計	31,797,739	146,492,286	126,545,115	51,744,910
合 計	137,912,620	304,588,475	232,733,040	209,768,055

(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	5,933,530	158,320	203,500	5,888,350
2 岩手県収入証紙購入基金	1,384,600	485,100	457,000	1,412,700
3 土地開発基金	483,861,520	0	0	483,861,520
4 篤志文庫基金	17,800,000	0	0	17,800,000
5 教育文化資料基金	20,000,000	0	0	20,000,000
合 計	528,979,650	643,420	660,500	528,962,570

令和4年度 積立基金の収支状況

令和4年6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	1,520,546,081	440,000,000	0	1,960,546,081
	2	市債管理基金	566,915,992	0	0	566,915,992
	3	公共施設等整備基金	448,637,647	0	0	448,637,647
	4	いつまでも元気ネットワーク基金	4,312,226	0	0	4,312,226
	5	市有林造成基金	45,491,216	0	0	45,491,216
	6	国民健康保険事業財政調整基金	165,636,098	0	0	165,636,098
	7	介護給付費準備基金	329,116,685	0	0	329,116,685
	8	永遠の日本のふるさと遠野基金	324,569,052	0	0	324,569,052
	9	わらすっこ基金	36,267,928	0	0	36,267,928
	10	遠野の元気創造基金	3,855,209	0	0	3,855,209
	11	産業振興基金	68,762,513	0	0	68,762,513
	12	森林環境譲与税基金	38,045,075	0	0	38,045,075
	13	中高生海外派遣基金	13,969,322	0	0	13,969,322
合 計		3,566,125,044	440,000,000	0	4,006,125,044	

積立基金保有状況	4,006,125,044
----------	---------------

令和4年度

遠野市水道事業会計 試算表

令和4年6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
8,337,110,068	16,415,029,997	13,802	固 定 資 産	29,343,745	8,077,919,929	0
1,978,906,667	2,537,490,208	141,694,745	流 動 資 産	100,717,839	558,583,541	0
0	0	0	固 定 負 債	0	2,436,158,399	2,436,158,399
0	77,549,640	30,435,827	流 動 負 債	39,878,023	334,291,115	256,741,475
0	1,623,859,079	6,958,083	繰 延 収 益	0	4,022,054,767	2,398,195,688
0	0	0	資 本 金	0	3,251,377,236	3,251,377,236
0	0	0	剰 余 金	0	1,937,780,713	1,937,780,713
① 10,316,016,735	20,653,928,924	179,102,457	小 計	169,939,607	20,618,165,700	10,280,253,511 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	100,000	15,200	水 道 事 業 収 益	52,447,650	153,511,687	153,411,687
0	0	0	受託小規模給水事業収益	164,182	556,610	556,610
118,104,671	118,104,671	43,401,537	水 道 事 業 費 用	0	0	0
100,402	100,402	32,245	受託小規模給水事業費用	0	0	0
④ 118,205,073	118,305,073	43,448,982	小 計	52,611,832	154,068,297	153,968,297 ③

当期純利益(当月末)【①-②、③-④】

35,763,224

令和4年度 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	6月30日	5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)	35,763,224	26,600,374	9,162,850
減価償却費	88,031,235	58,687,490	29,343,745
固定資産除却費	0	0	0
引当金の増減額(△は減少)	△ 3,518,540	0	△ 3,518,540
長期前受金戻入額	△ 20,874,249	△ 13,916,166	△ 6,958,083
受取利息及び受取配当金	△ 1	△ 1	0
支払利息	0	0	0
未収金の増減額(△は増加)	20,122,950	21,093,052	△ 970,102
未払金の増減額(△は減少)	△ 5,402,758	△ 6,295,737	892,979
たな卸資産の増減額(△は増加)	203,839	△ 160,471	364,310
その他流動資産の増減額(△は増加)	△ 25,026,707	△ 24,064,780	△ 961,927
その他流動負債の増減額(△は減少)	32,935,400	20,867,643	12,067,757
小計	122,234,393	82,811,404	39,422,989
利息及び配当金の受取額	1	1	0
利息の支払額	0	0	0
業務活動によるキャッシュ・フロー	122,234,394	82,811,405	39,422,989
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	△ 20,130,000	△ 10,230,000	△ 9,900,000
国庫補助金等による収入	0	0	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	0	0
工事負担金による収入	0	0	0
補助金等の返還による支出	0	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 20,130,000	△ 10,230,000	△ 9,900,000
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	0	0	0
他会計からの出資による収入	269,282,000	269,282,000	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	269,282,000	269,282,000	0
資金増加額(又は減少額)	371,386,394	341,863,405	29,522,989
資金期首残高	1,485,700,059	1,485,700,059	0
資金期末残高	1,857,086,453	1,827,563,464	29,522,989

令和4年度

遠野市下水道事業会計 試算表

令和4年6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
10,575,505,365	11,918,754,901	500,000	固 定 資 産	32,040,030	1,343,249,536	0
336,781,396	588,945,744	27,738,510	流 動 資 産	34,187,152	252,164,348	0
0	0	0	固 定 負 債	0	3,119,859,791	3,119,859,791
0	58,119,971	20,969,866	流 動 負 債	17,825,224	535,377,097	477,257,126
0	633,141,531	14,431,943	繰 延 収 益	0	5,098,848,442	4,465,706,911
0	0	0	資 本 金	0	2,208,123,740	2,208,123,740
0	0	0	剰 余 金	0	531,717,860	531,717,860
① 10,912,286,761	13,198,962,147	63,640,319	小 計	84,052,406	13,089,340,814	10,802,665,428 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	8,418	8,418	公 共 下 水 道 事 業 収 益	21,167,130	195,943,121	195,934,703
0	0	0	特 定 環 境 保 全 公 共 下 水 道 事 業 収 益	2,811,136	29,012,468	29,012,468
0	0	0	農 業 集 落 排 水 事 業 収 益	2,455,013	23,862,647	23,862,647
107,278,734	107,278,734	36,146,036	公 共 下 水 道 事 業 費 用	0	0	0
17,674,011	17,674,011	5,955,505	特 定 環 境 保 全 公 共 下 水 道 事 業 費 用	0	0	0
14,235,740	14,235,740	4,735,407	農 業 集 落 排 水 事 業 費 用	0	0	0
④ 139,188,485	139,196,903	46,845,366	小 計	26,433,279	248,818,236	248,809,818 ③

当期純利益(当月末)【①-②、③-④】	109,621,333
---------------------	-------------

令和4年度 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	6月30日	5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)	109,621,333	130,033,420	△ 20,412,087
減価償却費	96,120,090	64,080,060	32,040,030
固定資産除却費	0	0	0
引当金の増減額(△は減少)	△ 2,788,128	0	△ 2,788,128
長期前受金戻入額	△ 45,886,549	△ 31,454,606	△ 14,431,943
受取利息及び受取配当金	△ 1	△ 1	0
支払利息	0	0	0
未収金の増減額(△は増加)	△ 12,445,186	△ 12,459,634	14,448
未払金の増減額(△は減少)	△ 6,584,319	△ 6,397,922	△ 186,397
たな卸資産の増減額(△は増加)	0	0	0
前払金の増減額(△は増加)	0	0	0
前受金の増減額(△は減少)	0	0	0
その他流動資産の増減額(△は増加)	△ 3,935,190	△ 2,480,706	△ 1,454,484
その他流動負債の増減額(△は減少)	3,544,125	2,346,832	1,197,293
小計	137,646,175	143,667,443	△ 6,021,268
利息及び配当金の受取額	1	1	0
利息の支払額	0	0	0
業務活動によるキャッシュ・フロー	137,646,176	143,667,444	△ 6,021,268
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	△ 1,743,100	0	△ 1,743,100
国庫補助金等による収入	0	0	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	0	0
補助金等の返還による支出	0	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,743,100	0	△ 1,743,100
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	0	0	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
資金増加額(又は減少額)	135,903,076	143,667,444	△ 7,764,368
資金期首残高	166,757,639	166,757,639	0
資金期末残高	302,660,715	310,425,083	△ 7,764,368