

遠 監 第 3 0 号
平成29年12月21日

遠 野 市 長 本 田 敏 秋 様
遠野市議会議長 新 田 勝 見 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
遠野市監査委員 瀧 本 孝 一

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29年11月末現在における平成29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29年12月21日（木）

3 検査の結果

平成29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29年度会計別歳入歳出状況
- （2）平成29年度月次収支残高表
- （3）平成29年度歳計外現金、定額基金の収支状況
- （4）平成29年度積立基金の収支状況
- （5）平成29年度遠野市水道事業会計試算表
- （6）平成29年度遠野市水道事業会計キャッシュフロー計算書

平成29年度

会計別歳入歳出状況

平成29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	(2,502,564,000)	(1,431,569,678)	(1,418,175,386)	(0)	(13,394,292)	(56.67)	
	21,074,716,000	13,874,920,562	12,546,196,738	0	1,328,723,824	59.53	
特別会計	9,802,846,000	6,238,223,998	5,321,198,786	0	917,025,212	54.28	
国民健康保険特別会計	4,216,562,000	2,969,906,358	2,168,486,105	0	801,420,253	51.43	
	154,008,000	63,593,442	63,296,212	0	297,230	41.10	
後期高齢者医療特別会計	328,860,000	201,562,255	133,651,055	0	67,911,200	40.64	
介護保険特別会計	3,590,369,000	2,299,149,874	2,278,591,644	0	20,558,230	63.46	
	13,860,000	6,692,393	6,692,393	0	0	48.29	
ケーブルテレビ事業特別会計	564,444,000	305,126,770	280,566,029	0	24,560,741	49.71	
農業集落排水事業特別会計	74,738,000	37,766,837	37,724,909	0	41,928	50.48	
下水道事業特別会計	814,755,000	354,426,069	352,190,439	0	2,235,630	43.23	
遠野東工業団地整備事業特別会計	45,250,000	0	0	0	0	0.00	
合 計	(2,502,564,000)	(1,431,569,678)	(1,418,175,386)	(0)	(13,394,292)	(56.67)	
	30,877,562,000	20,113,144,560	17,867,395,524	0	2,245,749,036	57.87	

(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	(2,502,564,000)	(1,885,110,370)	(617,453,630)	(75.33)	
	21,074,716,000	10,790,539,449	10,284,176,551	51.20	
特別会計	9,802,846,000	5,114,078,170	4,688,767,830	52.17	
国民健康保険特別会計	4,216,562,000	2,360,634,072	1,855,927,928	55.98	
	154,008,000	91,176,784	62,831,216	59.20	
後期高齢者医療特別会計	328,860,000	112,151,744	216,708,256	34.10	
介護保険特別会計	3,590,369,000	1,941,141,728	1,649,227,272	54.07	
	13,860,000	9,499,435	4,360,565	68.54	
ケーブルテレビ事業特別会計	564,444,000	212,724,672	351,719,328	37.69	
農業集落排水事業特別会計	74,738,000	37,223,571	37,514,429	49.81	
下水道事業特別会計	814,755,000	349,526,164	465,228,836	42.90	
遠野東工業団地整備事業特別会計	45,250,000	0	45,250,000	0.00	
合 計	(2,502,564,000)	(1,885,110,370)	(617,453,630)	(75.33)	
	30,877,562,000	15,904,617,619	14,972,944,381	51.51	

※()書きは、繰越分。

平成29年度 月次収支残高表

平成29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		(△329,014,067) 838,421,021	(5,366,744) 2,351,313,881	(143,287,661) 1,434,077,613	(△466,934,984) 1,755,657,289	0	250,000,000	△ 222,835,581	△ 1,500,185,000	282,636,708
国民健康保険特別会計	事業勘定	△ 95,067,404	272,654,723	369,735,286	△ 192,147,967	0	0	192,147,967	0	0
	直営診療施設	△ 26,298,195	9,102,996	10,685,373	△ 27,880,572	0	0	27,880,572	0	0
後期高齢者医療特別会計		△ 3,872,000	32,160,400	6,789,089	21,499,311	0	0	0	0	21,499,311
介護保険特別会計	保険事業勘定	△ 45,757,244	652,217,900	269,010,740	337,449,916	0	0	0	0	337,449,916
	介護サービス事業勘定	△ 2,524,915	884,900	1,167,027	△ 2,807,042	0	0	2,807,042	0	0
ケーブルテレビ事業特別会計		60,258,500	31,292,807	23,709,950	67,841,357	0	0	0	0	67,841,357
農業集落排水事業特別会計		2,958,153	617,914	3,074,729	501,338	0	0	0	0	501,338
下水道事業特別会計		2,664,679	13,815,346	13,815,750	2,664,275	0	0	0	0	2,664,275
遠野東工業団地整備事業特別会計		0	0	0	0			0	0	0
小 計		(△329,014,067) 730,782,595	(5,366,744) 3,364,060,867	(143,287,661) 2,132,065,557	(△466,934,984) 1,962,777,905	0	250,000,000	0	△ 1,500,185,000	712,592,905
歳計外	市 県 民 税	135,300,452	119,130,274	135,894,658	118,536,068	0	0	0	0	118,536,068
	その他歳計外現金	37,945,015	68,221,713	63,860,931	42,305,797	0	0	0	△ 20,000,000	22,305,797
基金	基金(定額基金)	51,859,908	1,029,190	956,240	51,932,858	0	0	0	0	51,932,858
合 計		955,887,970	3,552,442,044	2,332,777,386	2,175,552,628	0	250,000,000	0	△ 1,520,185,000	905,367,628
基金(積立基金)		5,352,834,402	0	0	5,352,834,402	0	△ 250,000,000	0	△ 5,100,000,000	2,834,402
総 合 計		6,308,722,372	3,552,442,044	2,332,777,386	7,528,387,030	0	0	0	△ 6,620,185,000	908,202,030

つり銭保管	前月末残額	交付額	返納額	本月末残額
	185,000	0	0	185,000

資金運用(定期預金)
6,620,185,000

②

現金保有合計	7,528,387,030
--------	---------------

①+②

※()書きは、繰越分の再掲.

平成29年度 歳計外現金、定額基金の収支状況

平成29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	135,300,452	119,130,274	135,894,658	118,536,068
小 計	135,300,452	119,130,274	135,894,658	118,536,068
1 入札、契約、その他保証金	6,993,000	2,440,000	555,000	8,878,000
2 指定金融機関担保金	3,000,000	0	0	3,000,000
3 所得税	4,658,254	6,917,081	4,658,254	6,917,081
4 市県民税特別徴収(職員分)	0	7,439,400	7,439,400	0
5 共済・互助会・財形貯蓄等	675,687	45,624,907	45,622,629	677,965
6 各種保険料	2,163,087	3,003,870	2,726,505	2,440,452
7 市営住宅敷金	18,268,980	153,600	111,900	18,310,680
8 市税滞納処分等	1,575,334	2,033,199	2,138,370	1,470,163
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	1,800	0	0	1,800
13 災害共済給付金	72,323	127,806	72,323	127,806
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	536,550	481,850	536,550	481,850
17 災害義援金	0	0	0	0
小 計	37,945,015	68,221,713	63,860,931	42,305,797
合 計	173,245,467	187,351,987	199,755,589	160,841,865

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	5,849,200	169,200	148,240	5,870,160
2 岩手県収入証紙購入基金	1,519,050	849,990	808,000	1,561,040
3 高齢者等貸付牛購入基金	30,636,339	10,000	0	30,646,339
4 中高生海外派遣基金	13,855,319	0	0	13,855,319
小 計	51,859,908	1,029,190	956,240	51,932,858

平成29年度 積立基金の収支状況

平成29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	2,278,359,953	0	0	2,278,359,953
	2 市債管理基金	717,662,644	0	0	717,662,644
	3 公共施設等整備基金	322,547,956	0	0	322,547,956
	4 いつまでも元気ネットワーク基金	3,320,885	0	0	3,320,885
	5 市有林造成基金	82,895,166	0	0	82,895,166
	6 土地開発基金	479,340,520	0	0	479,340,520
	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	219,146,261	0	0	219,146,261
	10 介護給付費準備基金	237,246,793	0	0	237,246,793
	11 永遠の日本のふるさと遠野基金	749,193,110	0	0	749,193,110
	12 わらすっこ基金	17,507,153	0	0	17,507,153
	13 遠野の元気創造基金	138,703,019	0	0	138,703,019
	14 庁舎整備基金	69,110,942	0	0	69,110,942
小 計		5,352,834,402	0	0	5,352,834,402

積立基金保有状況	5,352,834,402
----------	---------------

平成29年度 遠野市水道事業会計 試算表

平成29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
6,836,379,705	13,716,696,771	21,498,564	固 定 資 産	26,226,849	6,880,317,066	0
1,690,335,047	2,760,390,346	132,925,842	流 動 資 産	151,443,815	1,070,055,299	0
0	0	0	固 定 負 債	0	2,519,028,302	2,519,028,302
0	592,400,849	84,293,954	流 動 負 債	51,306,582	760,697,256	168,296,407
0	1,287,283,481	0	繰 延 収 益	0	2,778,377,153	1,491,093,672
0	0	0	資 本 金	0	2,867,418,236	2,867,418,236
0	0	0	剰 余 金	0	1,414,607,177	1,414,607,177
① 8,526,714,752	18,356,771,447	238,718,360	小 計	228,977,246	18,290,500,489	8,460,443,794 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	上 水 道 事 業 収 益	37,151,717	305,540,660	305,540,660
0	0	0	簡 易 水 道 事 業 収 益	9,389,771	79,591,971	79,591,971
0	0	0	受 託 小 規 模 給 水 事 業 収 益	466,771	3,773,952	3,773,952
175,320,774	175,877,774	19,525,182	上 水 道 事 業 費 用	0	557,000	0
145,592,474	145,592,474	17,577,324	簡 易 水 道 事 業 費 用	0	0	0
1,722,377	1,722,377	164,639	受 託 小 規 模 給 水 事 業 費 用	0	0	0
④ 322,635,625	323,192,625	37,267,145	小 計	47,008,259	389,463,583	388,906,583 ③

当期純利益(当月末)【①-②、③ - ④】	66,270,958
-----------------------	------------

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)	66,270,958	56,529,844	9,741,114
減価償却費	209,708,632	183,481,783	26,226,849
固定資産除却費	0	0	0
引当金の増減額(△は減少)	△ 3,778,558	△ 3,778,558	0
長期前受金戻入額	0	0	0
受取利息及び受取配当金	△ 5,328	△ 5,328	0
支払利息	25,164,437	25,164,437	0
未収金の増減額(△は増加)	△ 1,016,726	△ 735,053	△ 281,673
未払金の増減額(△は減少)	△ 14,146,033	△ 14,213,681	67,648
たな卸資産の増減額(△は増加)	110,954	2,743	108,211
その他流動資産の増加額(△は増加)	△ 75,150,794	△ 59,800,628	△ 15,350,166
その他流動負債の増加額(△は減少)	30,640,095	27,928,915	2,711,180
小計	237,797,637	214,574,474	23,223,163
利息及び配当金の受取額	5,328	5,328	0
利息の支払額	△ 25,164,437	△ 25,164,437	0
業務活動によるキャッシュ・フロー	212,638,528	189,415,365	23,223,163
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	△ 185,832,040	△ 131,223,189	△ 54,608,851
国庫補助金等による収入	2,750,760	0	2,750,760
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 183,081,280	△ 131,223,189	△ 51,858,091
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	△ 109,120,179	△ 109,120,179	0
他会計からの出資による収入	10,700,000	10,700,000	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 98,420,179	△ 98,420,179	0
資金増加額(又は減少額)	△ 68,862,931	△ 40,228,003	△ 28,634,928
資金期首残高	1,579,205,732	1,579,205,732	0
資金期末残高	1,510,342,801	1,538,977,729	△ 28,634,928