

遠 監 第 2 4 号
平成29年10月30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 9 月末現在における平成28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10月25日（水）

3 検査の結果

平成29年 9 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9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) 21,074,716,000	(828,608,642) 10,844,972,710	(818,608,642) 9,139,714,688	(0) 0	(10,000,000) 1,705,258,022	(32.71) 43.37	
特別会計	9,802,846,000	4,849,808,411	3,534,442,880	0	1,315,365,531	36.06	
国民健康保険特別会計	4,216,562,000	2,871,460,949	1,639,395,213	0	1,232,065,736	38.88	
事業勘定 直営診療 施設勘定	154,008,000	46,080,351	45,548,231	0	532,120	29.58	
後期高齢者医療特別会計	328,860,000	125,010,655	95,651,555	0	29,359,100	29.09	
介護保険特別会計	3,590,369,000	1,479,265,207	1,453,498,677	0	25,766,530	40.48	
保険事業勘定 介護サービス 事業勘定	13,860,000	4,836,193	4,836,193	0	0	34.89	
ケーブルテレビ事業特別会計	564,444,000	249,153,865	224,548,940	0	24,604,925	39.78	
農業集落排水事業特別会計	74,738,000	5,043,462	4,970,304	0	73,158	6.65	
下水道事業特別会計	814,755,000	68,957,729	65,993,767	0	2,963,962	8.10	
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) 30,877,562,000	(828,608,642) 15,694,781,121	(818,608,642) 12,674,157,568	(0) 0	(10,000,000) 3,020,623,553	(32.71) 41.05	

(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) 21,074,716,000	(813,317,499) 7,173,642,538	(1,689,246,501) 13,901,073,462	(32.50) 34.04	
特別会計	9,802,846,000	3,656,576,757	6,146,269,243	37.30	
国民健康保険特別会計	4,216,562,000	1,703,322,021	2,513,239,979	40.40	
事業勘定 直営診療 施設勘定	154,008,000	65,860,473	88,147,527	42.76	
後期高齢者医療特別会計	328,860,000	75,721,150	253,138,850	23.03	
介護保険特別会計	3,590,369,000	1,391,305,004	2,199,063,996	38.75	
保険事業勘定 介護サービス 事業勘定	13,860,000	7,053,164	6,806,836	50.89	
ケーブルテレビ事業特別会計	564,444,000	119,761,946	444,682,054	21.22	
農業集落排水事業特別会計	74,738,000	32,137,787	42,600,213	43.00	
下水道事業特別会計	814,755,000	261,415,212	553,339,788	32.09	
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) 30,877,562,000	(813,317,499) 10,830,219,295	(1,689,246,501) 20,047,342,705	(32.50) 35.07	

※()書きは、繰越分.

平成29年度 月次収支残高表

平成29年9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		(24,363,764) 1,916,204,137	(179,683,642) 2,455,065,911	(198,756,263) 2,405,197,898	(5,291,143) 1,966,072,150	0	0	△ 309,044,949	△ 300,195,000	1,356,832,201
国民健康保険特別会計	事業勘定	△ 134,715,898	403,211,901	332,422,811	△ 63,926,808	0	0	63,926,808	0	0
	直営診療施設勘定	△ 18,001,543	8,051,736	10,362,435	△ 20,312,242	0	0	20,312,242	0	0
後期高齢者医療特別会計		△ 751,019	29,514,100	8,832,676	19,930,405	0	0	0	0	19,930,405
介護保険特別会計	保険事業勘定	82,309,635	261,772,800	281,888,762	62,193,673	0	0	0	0	62,193,673
	介護サービス事業勘定	△ 1,891,295	1,047,400	1,373,076	△ 2,216,971	0	0	2,216,971	0	0
ケーブルテレビ事業特別会計		95,700,783	25,437,271	16,351,060	104,786,994	0	0	0	0	104,786,994
農業集落排水事業特別会計		△ 2,234,377	588,336	25,521,442	△ 27,167,483	0	0	27,167,483	0	0
下水道事業特別会計		△ 15,944,424	13,206,609	192,683,630	△ 195,421,445	0	0	195,421,445	0	0
遠野東工業団地整備事業特別会計		0	0	0	0			0	0	0
小 計		(24,363,764) 1,920,675,999	(179,683,642) 3,197,896,064	(198,756,263) 3,274,633,790	(5,291,143) 1,843,938,273	0	0	0	△ 300,195,000	1,543,743,273
歳計外	市 県 民 税	136,525,224	117,485,240	137,230,830	116,779,634	0	0	0	0	116,779,634
	そ の 他 歳 計 外 現 金	40,666,878	67,812,167	65,893,114	42,585,931	0	0	0	△ 20,000,000	22,585,931
基金	基金(定額基金)	50,385,998	641,160	884,350	50,142,808	0	0	0	0	50,142,808
合 計		2,148,254,099	3,383,834,631	3,478,642,084	2,053,446,646	0	0	0	△ 320,195,000	1,733,251,646
基金(積立基金)		5,352,834,402	4,952	4,952	5,352,834,402	0	0	0	△ 5,350,000,000	2,834,402
総 合 計		7,501,088,501	3,383,839,583	3,478,647,036	7,406,281,048	0	0	0	△ 5,670,195,000	1,736,086,048 ^①

つり銭保管	前月末残額	交付額	返納額	本月末残額
	205,000	0	10,000	195,000

資金運用(定期預金)
5,670,195,000 ^②

現金保有合計	7,406,281,048
--------	---------------

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9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	136,525,224	117,485,240	137,230,830	116,779,634
小 計	136,525,224	117,485,240	137,230,830	116,779,634
1 入札、契約、その他保証金	9,958,000	0	3,115,000	6,843,000
2 指定金融機関担保金	3,000,000	0	0	3,000,000
3 所得税	4,704,936	6,822,892	4,704,936	6,822,892
4 市県民税特別徴収(職員分)	0	7,443,200	7,443,200	0
5 共済・互助会・財形貯蓄等	675,848	46,644,135	45,988,173	1,331,810
6 各種保険料	1,991,012	3,188,088	497,144	4,681,956
7 市営住宅敷金	18,543,480	45,300	277,800	18,310,980
8 市税滞納処分等	1,138,763	2,530,919	2,655,863	1,013,819
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	1,400	200	0	1,600
13 災害共済給付金	167,489	85,624	167,489	85,624
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	485,950	494,250	485,950	494,250
17 災害義援金	0	0	0	0
小 計	40,666,878	67,812,167	65,893,114	42,585,931
合 計	177,192,102	185,297,407	203,123,944	159,365,565

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	5,939,860	84,740	243,350	5,781,250
2 岩手県収入証紙購入基金	1,162,930	546,420	641,000	1,068,350
3 高齢者等貸付牛購入基金	29,427,889	10,000	0	29,437,889
4 中高生海外派遣基金	13,855,319	0	0	13,855,319
小 計	50,385,998	641,160	884,350	50,142,808

平成29年度 積立基金の収支状況

平成29年9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	4,952	4,952	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	4,952	4,952	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9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
6,813,222,073	13,641,111,981	2,202,564	固 定 資 産	26,213,579	6,827,889,908	0
1,684,447,454	2,479,067,603	127,348,489	流 動 資 産	221,615,166	794,620,149	0
0	0	0	固 定 負 債	0	2,519,028,302	2,519,028,302
0	479,395,671	199,872,142	流 動 負 債	81,983,153	643,411,071	164,015,400
0	1,287,283,481	0	繰 延 収 益	0	2,775,626,393	1,488,342,912
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 8,497,669,527	17,886,858,736	329,423,195	小 計	329,811,898	17,842,601,236	8,453,412,027 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	41,506,321	230,643,219	230,643,219
0	0	0	簡 易 水 道 事 業 収 益	10,380,741	60,644,610	60,644,610
0	0	0	受託小規模給水事業収益	489,852	2,818,877	2,818,877
134,644,236	135,201,236	25,210,315	上 水 道 事 業 費 用	0	557,000	0
113,832,941	113,832,941	27,333,894	簡 易 水 道 事 業 費 用	0	0	0
1,372,029	1,372,029	221,408	受託小規模給水事業費用	0	0	0
④ 249,849,206	250,406,206	52,765,617	小 計	52,376,914	294,663,706	294,106,706 ③

当期純利益(当月末)【①-②、③ - ④】	44,257,500
-----------------------	------------

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	9月30日	8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)	44,257,500	44,646,203	△ 388,703
減価償却費	157,281,474	131,067,895	26,213,579
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	14,115,176	11,049,261
未収金の増減額(△は増加)	△ 5,294,815	△ 4,125,524	△ 1,169,291
未払金の増減額(△は減少)	△ 13,762,220	△ 12,536,418	△ 1,225,802
たな卸資産の増減額(△は増加)	17,373	△ 72,953	90,326
その他流動資産の増加額(△は増加)	△ 38,760,756	△ 38,120,603	△ 640,153
その他流動負債の増加額(△は減少)	23,603,595	19,403,107	4,200,488
小計	188,722,702	150,592,997	38,129,705
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	0	△ 25,164,437
業務活動によるキャッシュ・フロー	163,563,593	150,598,325	12,965,268
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	△ 127,952,040	△ 127,952,040	0
国庫補助金等による収入		0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 127,952,040	△ 127,952,040	0
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	0	△ 109,120,179
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	10,700,000	△ 109,120,179
資金増加額(又は減少額)	△ 62,808,626	33,346,285	△ 96,154,911
資金期首残高	1,579,205,732	1,579,205,732	0
資金期末残高	1,516,397,106	1,612,552,017	△ 96,154,911