

遠 監 第 2 2 号
平成28年 9 月 26 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28年 8 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28年 9 月 26 日（月）

3 検査の結果

平成28年 8 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28年度会計別歳入歳出状況
- (2) 平成28年度月次収支残高表
- (3) 平成28年度歳計外現金、定額基金の収支状況
- (4) 平成28年度積立基金の収支状況
- (5) 平成28年度公金保管状況（歳計現金、歳計外現金、定額基金）
- (6) 平成28年度公金保管状況（積立基金）
- (7) 平成28年度遠野市水道事業会計試算表
- (8) 平成28年度遠野市水道事業会計キャッシュフロー計算書

平成28年度

会計別歳入歳出状況

平成28年8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	執行率C/A	摘要
一般会計	(1,381,431,000) 20,565,821,000	(657,239,000) 9,131,278,727	(630,823,000) 7,223,231,130	(0) 0	(26,416,000) 1,908,047,597	(45.66) 35.12	
特別会計	(23,846,000) 9,330,192,000	(14,346,000) 4,377,945,452	(1,231,000) 2,682,048,990	(0) 0	(13,115,000) 1,695,896,462	(5.16) 28.75	
国民健康保険特別会計	事業勘定 4,007,938,000	2,605,896,615	1,188,722,895	0	1,417,173,720	29.66	
	直営診療 157,151,000	42,441,451	42,204,956	0	236,495	26.86	
後期高齢者医療特別会計	313,439,000	180,033,581	61,261,081	0	118,772,500	19.54	
介護保険特別会計	保険事業勘定 3,327,877,000	1,251,001,595	1,133,219,465	0	117,782,130	34.05	
	介護サービス 17,210,000	4,775,012	4,775,012	0	0	27.75	
ケーブルテレビ事業特別会計	548,175,000	221,707,297	197,097,620	0	24,609,677	35.96	
農業集落排水事業特別会計	75,279,000	3,797,994	3,757,964	0	40,030	4.99	
下水道事業特別会計	(23,846,000) 883,123,000	(14,346,000) 68,291,907	(1,231,000) 51,009,997	(0) 0	(13,115,000) 17,281,910	(5.16) 5.78	
合計	(1,405,277,000) 29,896,013,000	(671,585,000) 13,509,224,179	(632,054,000) 9,905,280,120	(0) 0	(39,531,000) 3,603,944,059	(44.98) 33.13	

(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	(1,381,431,000) 20,565,821,000	(690,788,813) 5,646,773,499	(690,642,187) 14,919,047,501	(50.01) 27.46	
特別会計	(23,846,000) 9,330,192,000	(0) 2,848,447,297	(23,846,000) 6,481,744,703	(0.00) 30.53	
国民健康保険特別会計	事業勘定 4,007,938,000	1,467,614,206	2,540,323,794	36.62	
	直営診療 157,151,000	53,895,108	103,255,892	34.30	
後期高齢者医療特別会計	313,439,000	59,709,031	253,729,969	19.05	
介護保険特別会計	保険事業勘定 3,327,877,000	1,085,009,449	2,242,867,551	32.60	
	介護サービス 17,210,000	5,429,467	11,780,533	31.55	
ケーブルテレビ事業特別会計	548,175,000	106,890,030	441,284,970	19.50	
農業集落排水事業特別会計	75,279,000	7,136,411	68,142,589	9.48	
下水道事業特別会計	(23,846,000) 883,123,000	(0) 62,763,595	(23,846,000) 820,359,405	(0.00) 7.11	
合計	(1,405,277,000) 29,896,013,000	(690,788,813) 8,495,220,796	(714,488,187) 21,400,792,204	(49.16) 28.42	

※()書きは、繰越分。

平成28年度 月次収支残高表

平成28年8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		(37,948,027) 2,135,423,161	(0) 293,914,152	(97,913,840) 852,879,682	(△59,965,813) 1,576,457,631		1,000,000,000	△ 306,367,963	△ 1,000,215,000	(△59,965,813) 1,269,874,668
国民健康保険特別会計	事業勘定	△ 217,482,724	290,573,259	351,981,846	△ 278,891,311		0	278,891,311	0	0
	直営診療施設勘定	△ 11,361,691	9,327,474	9,655,935	△ 11,690,152		0	11,690,152	0	0
後期高齢者医療特別会計		25,750,217	9,003,500	33,201,667	1,552,050		0	0	0	1,552,050
介護保険特別会計	保険事業勘定	153,109,983	164,545,200	269,445,167	48,210,016		0	0	0	48,210,016
	介護サービス事業勘定	△ 156,133	1,171,700	1,670,022	△ 654,455		0	654,455	0	0
ケーブルテレビ事業特別会計		83,207,437	22,969,140	15,968,987	90,207,590		0	0	0	90,207,590
農業集落排水事業特別会計		△ 1,176,151	600,064	2,802,360	△ 3,378,447		0	3,378,447	0	0
下水道事業特別会計		(1,231,000) △ 9,662,204	(0) 12,964,935	(0) 15,056,329	(1,231,000) △ 11,753,598		0	11,753,598	0	(1,231,000) 0
小 計		(39,179,027) 2,157,651,895	(0) 805,069,424	(97,913,840) 1,552,661,995	(△58,734,813) 1,410,059,324		1,000,000,000	0	△ 1,000,215,000	1,409,844,324
歳計外	市 県 民 税	124,756,827	133,689,663	126,230,033	132,216,457		0	0	0	132,216,457
	その他歳計外現金	38,908,502	66,654,217	65,131,845	40,430,874		0	0	△ 21,000,000	19,430,874
基金	基金(定額基金)	50,061,245	547,550	158,265	50,450,530		0	0	0	50,450,530
合 計		2,371,378,469	1,005,960,854	1,744,182,138	1,633,157,185	0	1,000,000,000	0	△ 1,021,215,000	1,611,942,185
基金(積立基金)		5,736,696,688	7,816	7,816	5,736,696,688		△ 1,000,000,000	0	△ 4,736,000,000	696,688
総 合 計		8,108,075,157	1,005,968,670	1,744,189,954	7,369,853,873	0	0	0	△ 5,757,215,000	1,612,638,873

つり銭保管	前月末残額	交付額	返納額	本月末残額
	215,000	0	0	215,000

資金運用(定期預金等)
5,757,215,000

現金保有合計	7,369,853,873
--------	---------------

※()書きは、繰越分。

①+②

平成28年度 歳計外現金、定額基金の収支状況

平成28年8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	124,756,827	133,689,663	126,230,033	132,216,457
小 計	124,756,827	133,689,663	126,230,033	132,216,457
1 入札、契約、その他保証金	6,093,000	3,313,000	0	9,406,000
2 指定金融機関担保金	3,000,000	0	0	3,000,000
3 所得税	4,715,316	5,091,966	4,715,316	5,091,966
4 市県民税特別徴収(職員分)	△ 6,400	7,011,100	7,015,000	△ 10,300
5 共済・互助会・財形貯蓄等	1,393,740	46,317,091	47,146,356	564,475
6 各種保険料	3,858,478	2,571,405	4,520,486	1,909,397
7 市営住宅敷金	18,508,260	140,400	100,200	18,548,460
8 市税滞納処分等	760,919	1,454,287	1,126,187	1,089,019
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	800	0	0	800
13 災害共済給付金	76,089	163,068	0	239,157
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	508,300	591,900	508,300	591,900
小 計	38,908,502	66,654,217	65,131,845	40,430,874
合 計	163,665,329	200,343,880	191,361,878	172,647,331

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	5,888,690	101,700	158,265	5,832,125
2 岩手県収入証紙購入基金	1,201,730	435,850	0	1,637,580
3 高齢者等貸付牛購入基金	29,145,506	0	0	29,145,506
4 中高生海外派遣基金	13,825,319	10,000	0	13,835,319
小 計	50,061,245	547,550	158,265	50,450,530

平成28年度 積立基金の収支状況

平成28年8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	2,177,879,476	7,816	7,816	2,177,879,476
	2 市債管理基金	815,155,442	0	0	815,155,442
	3 公共施設等整備基金	580,252,995	0	0	580,252,995
	4 いつまでも元気ネットワーク基金	7,310,743	0	0	7,310,743
	5 市有林造成基金	79,132,704	0	0	79,132,704
	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	218,842,670	0	0	218,842,670
	10 介護給付費準備基金	233,676,793	0	0	233,676,793
	11 永遠の日本のふるさと遠野基金	860,040,996	0	0	860,040,996
	12 わらすっこ基金	18,767,373	0	0	18,767,373
	13 遠野の元気創造基金	159,481,776	0	0	159,481,776
	14 庁舎整備基金	69,015,200	0	0	69,015,200
小 計		5,736,696,688	7,816	7,816	5,736,696,688

積立基金保有状況	5,736,696,688
----------	---------------

平成28年度 公 金 保 管 状 況 (歳計金)

平成28年8月末現在

(単位：円)

区 分	預 入 種 目		現 在 高	摘 要
	普通預金等	別途預金		
		定期預金等		
岩 手 銀 行	1,611,942,185	21,000,000	1,632,942,185	
東 北 銀 行	0	0	0	
北 日 本 銀 行	0	0	0	
花 巻 農 協	0	0	0	
花 巻 信 用 金 庫	0	1,000,000,000	1,000,000,000	
東 北 労 働 金 庫	0	0	0	
盛 岡 信 用 金 庫	0	0	0	
ゆ う ち ょ 銀 行	0	0	0	
野 村 證 券	0	0	0	
合 計	1,611,942,185	1,021,000,000	2,632,942,185	

平成28年度 公 金 保 管 状 況 (積立基金)

平成28年8月末現在

(単位：円)

区 分	預 入 種 目		現 在 高	摘 要
	普通預金等	別途預金		
		定期預金等		
岩 手 銀 行	696,688	236,000,000	236,696,688	
東 北 銀 行	0	100,000,000	100,000,000	
北 日 本 銀 行	0	0	0	
花 巻 農 協	0	4,400,000,000	4,400,000,000	
花 巻 信 用 金 庫	0	0	0	
東 北 労 働 金 庫	0	0	0	
盛 岡 信 用 金 庫	0	0	0	
ゆ う ち ょ 銀 行	0	0	0	
野 村 證 券	0	0	0	
合 計	696,688	4,736,000,000	4,736,696,688	

平成28年度 遠野市水道事業会計 試算表

平成28年8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
6,744,447,464	13,729,193,565	4,417,027	固 定 資 産	23,649,547	6,984,746,101	0
1,712,688,459	2,334,758,607	126,681,219	流 動 資 産	85,375,443	622,070,148	0
0	0	0	固 定 負 債	0	2,538,183,164	2,538,183,164
0	178,647,999	80,798,139	流 動 負 債	99,702,610	421,694,529	243,046,530
0	1,311,145,866	0	繰 延 収 益	2,356,560	2,838,029,910	1,526,884,044
0	0	0	資 本 金	0	1,891,066,711	1,891,066,711
0	0	0	剰 余 金	0	2,197,153,095	2,197,153,095
① 8,457,135,923	17,553,746,037	211,896,385	小 計	211,084,160	17,492,943,658	8,396,333,544 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	37,769	15,423	上 水 道 事 業 収 益	40,545,276	190,385,684	190,347,915
0	2,130	0	簡 易 水 道 事 業 収 益	10,504,650	51,087,473	51,085,343
0	0	0	受 託 小 規 模 給 水 事 業 収 益	500,897	2,354,514	2,354,514
110,755,512	110,755,512	28,238,358	上 水 道 事 業 費 用	0	0	0
71,422,381	71,422,381	22,293,420	簡 易 水 道 事 業 費 用	0	0	0
807,500	807,500	191,397	受 託 小 規 模 給 水 事 業 費 用	0	0	0
④ 182,985,393	183,025,292	50,738,598	小 計	51,550,823	243,827,671	243,787,772 ③

当期純利益(当月末)【①-②、③-④】

60,802,379

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	8月31日	7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)	60,802,379	59,990,154	812,225
減価償却費	118,247,735	94,598,188	23,649,547
固定資産除却費	0	0	0
引当金の増減額(△は減少)	△ 4,180,843	△ 4,180,843	0
長期前受金戻入額	0	0	0
受取利息及び受取配当金	△ 11,090	△ 25	△ 11,065
支払利息	14,368,364	0	14,368,364
未収金の増減額(△は増加)	11,741,686	13,422,012	△ 1,680,326
未払金の増減額(△は減少)	△ 2,537,366	△ 2,890,964	353,598
たな卸資産の増減額(△は増加)	157,024	26,067	130,957
その他流動資産の増加額(△は増加)	△ 36,474,026	△ 35,459,562	△ 1,014,464
その他流動負債の増加額(△は減少)	19,566,816	15,384,307	4,182,509
小計	181,680,679	140,889,334	40,791,345
利息及び配当金の受取額	11,090	25	11,065
利息の支払額	0	0	0
業務活動によるキャッシュ・フロー	181,691,769	140,889,359	40,802,410
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	△ 87,222,000	△ 82,819,000	△ 4,403,000
国庫補助金等による収入	85,542,000	85,542,000	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,680,000	2,723,000	△ 4,403,000
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	10,294,000	10,294,000	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	10,294,000	10,294,000	0
資金増加額(又は減少額)	190,305,769	153,906,359	36,399,410
資金期首残高	1,332,957,746	1,332,957,746	0
資金期末残高	1,523,263,515	1,486,864,105	36,399,410