

遠 監 第 41 号
平成31年 3 月26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

平成31年 2 月末現在における平成30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31年 3 月22日（金）

3 検査の結果

平成31年 2 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30年度会計別歳入歳出状況
- （2）平成30年度月次収支残高表
- （3）平成30年度歳計外現金、定額基金の収支状況
- （4）平成30年度積立基金の収支状況
- （5）平成30年度遠野市水道事業会計試算表
- （6）平成30年度遠野市水道事業会計キャッシュフロー計算書

平成30年度

会計別歳入歳出状況

平成31年2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	(1,259,023,000) 20,008,733,000	(403,445,262) 14,358,284,282	(342,971,000) 13,308,815,109	(0) 0	(60,474,262) 1,049,469,173	(27.24) 66.52	
特別会計	9,620,725,000	6,993,323,014	6,353,903,496	0	639,419,518	66.04	
国民健康保険特別会計	事業勘定 3,236,151,000	2,826,903,570	2,374,564,106	0	452,339,464	73.38	
	直営診療施設勘定 96,752,000	46,304,614	46,079,551	0	225,063	47.63	
後期高齢者医療特別会計	331,827,000	208,055,441	180,390,341	0	27,665,100	54.36	
介護保険特別会計	保険事業勘定 3,641,901,000	3,127,344,102	2,994,779,233	0	132,564,869	82.23	
	介護サービス事業勘定 15,742,000	5,064,094	5,064,094	0	0	32.17	
ケーブルテレビ事業特別会計	517,605,000	364,029,270	339,444,615	0	24,584,655	65.58	
農業集落排水事業特別会計	75,456,000	32,281,269	32,223,385	0	57,884	42.70	
下水道事業特別会計	866,174,000	383,340,654	381,358,171	0	1,982,483	44.03	
遠野東工業団地整備事業特別会計	839,117,000	0	0	0	0	0.00	
合計	(1,259,023,000) 29,629,458,000	(403,445,262) 21,351,607,296	(342,971,000) 19,662,718,605	(0) 0	(60,474,262) 1,688,888,691	(27.24) 66.36	

(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	(1,259,023,000) 20,008,733,000	(530,851,259) 12,864,435,715	(728,171,741) 7,144,297,285	(42.16) 64.29	
特別会計	9,620,725,000	6,708,501,273	2,912,223,727	69.73	
国民健康保険特別会計	事業勘定 3,236,151,000	2,612,682,095	623,468,905	80.73	
	直営診療施設勘定 96,752,000	77,258,514	19,493,486	79.85	
後期高齢者医療特別会計	331,827,000	260,123,253	71,703,747	78.39	
介護保険特別会計	保険事業勘定 3,641,901,000	2,806,963,831	834,937,169	77.07	
	介護サービス事業勘定 15,742,000	12,827,030	2,914,970	81.48	
ケーブルテレビ事業特別会計	517,605,000	364,400,140	153,204,860	70.40	
農業集落排水事業特別会計	75,456,000	38,236,112	37,219,888	50.67	
下水道事業特別会計	866,174,000	536,008,868	330,165,132	61.88	
遠野東工業団地整備事業特別会計	839,117,000	1,430	839,115,570	0.00	
合計	(1,259,023,000) 29,629,458,000	(530,851,259) 19,572,936,988	(728,171,741) 10,056,521,012	(42.16) 66.06	

※()書きは、繰越分。

平成30年度 月次収支残高表

平成31年2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	(△139,397,130) 1,106,996,774	(0) 392,549,557	(48,483,129) 1,055,166,937	(△187,880,259) 444,379,394	0	1,000,000,000	△ 542,413,179	△ 155,000	901,811,215
国民健康保険特別会計	事業勘定	△ 183,391,294	225,830,270	280,556,965	△ 238,117,989	0	238,117,989	0	0
	直営診療施設勘定	△ 28,602,962	3,229,459	5,805,460	△ 31,178,963	0	31,178,963	0	0
後期高齢者医療特別会計	△ 51,793,161	5,733,200	33,672,951	△ 79,732,912	0	0	79,732,912	0	0
介護保険特別会計	保険事業勘定	289,855,546	181,656,223	283,696,367	187,815,402	0	0	0	187,815,402
	介護サービス事業勘定	△ 7,525,836	569,700	806,800	△ 7,762,936	0	0	7,762,936	0
ケーブルテレビ事業特別会計	△ 28,959,535	22,699,492	18,695,482	△ 24,955,525	0	0	24,955,525	0	0
農業集落排水事業特別会計	△ 5,427,144	595,376	1,180,959	△ 6,012,727	0	0	6,012,727	0	0
下水道事業特別会計	△ 154,820,179	12,343,082	12,173,600	△ 154,650,697	0	0	154,650,697	0	0
遠野東工業団地整備事業特別会計	△ 1,430	0	0	△ 1,430	0	0	1,430	0	0
小 計	(△139,397,130) 936,330,779	(0) 845,206,359	(48,483,129) 1,691,755,521	(△187,880,259) 89,781,617	0	1,000,000,000	0	△ 155,000	1,089,626,617
歳計外	市 県 民 税	122,975,248	97,766,020	123,485,589	97,255,679	0	0	0	97,255,679
	そ の 他 歳 計 外 現 金	42,614,642	61,473,571	60,571,077	43,517,136	0	0	△ 20,000,000	23,517,136
基金	基金(定額基金)	53,721,511	461,030	541,980	53,640,561	0	0	0	53,640,561
合 計	1,155,642,180	1,004,906,980	1,876,354,167	284,194,993	0	1,000,000,000	0	△ 20,155,000	1,264,039,993
基金(積立基金)	4,936,696,193	102,023	0	4,936,798,216	0	△ 1,000,000,000	0	△ 3,613,000,000	323,798,216
総 合 計	6,092,338,373	1,005,009,003	1,876,354,167	5,220,993,209	0	0	0	△ 3,633,155,000	1,587,838,209

つり銭保管	前月末残額	交付額	返納額	本月末残額
	155,000	0	0	155,000

資金運用(定期預金)
3,633,155,000

②

現金保有合計	5,220,993,209
--------	---------------

①+②

※()書きは、繰越分の再掲。

平成30年度 歳計外現金、定額基金の収支状況

平成31年2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	122,975,248	97,766,020	123,485,589	97,255,679
小 計	122,975,248	97,766,020	123,485,589	97,255,679
1 入札、契約、その他保証金	13,060,000	0	800,000	12,260,000
2 指定金融機関担保金	3,000,000	0	0	3,000,000
3 所得税	3,878,608	6,059,181	3,878,608	6,059,181
4 市県民税特別徴収(職員分)	0	7,328,100	7,342,100	△ 14,000
5 共済・互助会・財形貯蓄等	728,095	44,558,040	44,568,898	717,237
6 各種保険料	2,107,226	2,637,454	2,671,901	2,072,779
7 市営住宅敷金	18,440,580	0	184,500	18,256,080
8 市税滞納処分等	838,531	394,808	564,068	669,271
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	600	0	0	600
13 災害共済給付金	116,402	62,788	116,402	62,788
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	444,600	433,200	444,600	433,200
17 災害義援金	0	0	0	0
小 計	42,614,642	61,473,571	60,571,077	43,517,136
合 計	165,589,890	159,239,591	184,056,666	140,772,815

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	5,819,170	138,930	162,980	5,795,120
2 岩手県収入証紙購入基金	1,423,520	322,100	379,000	1,366,620
3 高齢者等貸付牛購入基金	32,586,839	0	0	32,586,839
4 中高生海外派遣基金	13,891,982	0	0	13,891,982
小 計	53,721,511	461,030	541,980	53,640,561

平成30年度 積立基金の収支状況

平成31年2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	2,225,005,986	102,023	0	2,225,108,009
	2 市債管理基金	460,175,164	0	0	460,175,164
	3 公共施設等整備基金	355,804,374	0	0	355,804,374
	4 いつまでも元気ネットワーク基金	3,034,190	0	0	3,034,190
	5 市有林造成基金	29,901,849	0	0	29,901,849
	6 土地開発基金	439,540,520	0	0	439,540,520
	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	280,080,769	0	0	280,080,769
	10 介護給付費準備基金	239,904,440	0	0	239,904,440
	11 永遠の日本のふるさと遠野基金	632,962,515	0	0	632,962,515
	12 わらすっこ基金	16,352,030	0	0	16,352,030
	13 遠野の元気創造基金	116,134,356	0	0	116,134,356
	14 産業振興基金	100,000,000	0	0	100,000,000
小 計		4,936,696,193	102,023	0	4,936,798,216

積立基金保有状況	4,936,798,216
----------	---------------

平成30年度 遠野市水道事業会計 試算表

平成31年2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
6,970,434,554	14,190,702,327	126,072,304	固 定 資 産	26,615,330	7,220,267,773	0
1,810,031,598	3,402,531,519	196,738,499	流 動 資 産	145,095,027	1,592,499,921	0
0	0	0	固 定 負 債	0	2,403,025,370	2,403,025,370
0	896,114,500	107,201,614	流 動 負 債	259,609,294	1,215,428,760	319,314,260
0	1,341,408,714	0	繰 延 収 益	0	2,814,903,123	1,473,494,409
0	0	0	資 本 金	0	2,945,019,236	2,945,019,236
0	7,000,000	0	剰 余 金	0	1,548,527,118	1,541,527,118
① 8,780,466,152	19,837,757,060	430,012,417	小 計	431,319,651	19,739,671,301	8,682,380,393 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	23,962	0	上 水 道 事 業 収 益	37,493,871	435,752,179	435,728,217
0	1,050	0	簡 易 水 道 事 業 収 益	9,225,485	155,555,992	155,554,942
0	0	0	受 託 小 規 模 給 水 事 業 収 益	445,602	5,105,799	5,105,799
266,112,694	266,377,085	25,188,934	上 水 道 事 業 費 用	0	264,391	0
224,777,562	226,043,161	24,172,046	簡 易 水 道 事 業 費 用	1,203,500	1,265,599	0
7,412,943	8,421,943	314,712	受 託 小 規 模 給 水 事 業 費 用	0	1,009,000	0
④ 498,303,199	500,867,201	49,675,692	小 計	48,368,458	598,952,960	596,388,958 ③

当期純利益(当月末)【①-②、③-④】	98,085,759
---------------------	------------

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	2月28日	1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)	98,085,759	99,392,993	△ 1,307,234
減価償却費	292,768,630	266,153,300	26,615,330
固定資産除却費	0	0	0
引当金の増減額(△は減少)	△ 3,824,087	△ 3,824,087	0
長期前受金戻入額	0	0	0
受取利息及び受取配当金	△ 10,921	△ 5,668	△ 5,253
支払利息	36,779,049	23,621,249	13,157,800
未収金の増減額(△は増加)	3,610,024	△ 62,485,042	66,095,066
未払金の増減額(△は減少)	△ 14,372,104	△ 13,854,932	△ 517,172
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 338,897	26,575	△ 365,472
その他流動資産の増加額(△は増加)	△ 80,783,367	△ 80,463,430	△ 319,937
その他流動負債の増加額(△は減少)	41,804,385	38,170,253	3,634,132
小計	373,718,471	266,731,211	106,987,260
利息及び配当金の受取額	10,921	5,668	5,253
利息の支払額	△ 23,621,249	△ 23,621,249	0
業務活動によるキャッシュ・フロー	350,108,143	243,115,630	106,992,513
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	△ 302,260,615	△ 297,690,615	△ 4,570,000
国庫補助金等による収入	2,943,062	2,943,062	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 299,317,553	△ 294,747,553	△ 4,570,000
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	△ 125,717,845	△ 125,717,845	0
他会計からの出資による収入	27,616,000	27,616,000	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 98,101,845	△ 98,101,845	0
資金増加額(又は減少額)	△ 47,311,255	△ 149,733,768	102,422,513
資金期首残高	1,611,832,679	1,611,832,679	0
資金期末残高	1,564,521,424	1,462,098,911	102,422,513