

遠 監 第 17 号
令和 3 年 7 月 30 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

令和 3 年 6 月末現在における令和 3 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 3 年 7 月 21 日（水） 午前 9 時 00 分

3 検査の結果

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

令和3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	(4,050,590,000)	(2,720,943,000)	(194,989,000)	(0)	(2,525,954,000)	(4.81)	
	22,041,878,000	11,534,890,092	7,005,910,468	0	4,528,979,624	31.78	
特 別 会 計	7,428,845,000	3,191,806,135	1,200,682,241	0	1,991,123,894	16.16	
国民健康保険特別会計	3,023,092,000	2,183,645,365	391,261,222	0	1,792,384,143	12.94	
事業勘定							
直営診療施設勘定	90,756,000	9,851,688	9,767,078		84,610	10.76	
後期高齢者医療特別会計	352,489,000	84,660,619	28,711,819	0	55,948,800	8.15	
介護保険特別会計	3,481,316,000	728,211,622	609,828,601	0	118,383,021	17.52	
保険事業勘定							
介護サービス事業勘定	17,422,000	795,121	795,121	0	0	4.56	
ケーブルテレビ事業特別会計	463,770,000	184,641,720	160,318,400	0	24,323,320	34.57	
合 計	(4,050,590,000)	(2,720,943,000)	(194,989,000)	(0)	(2,525,954,000)	(4.81)	
	29,470,723,000	14,726,696,227	8,206,592,709	0	6,520,103,518	27.85	

(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	(4,050,590,000)	(135,130,858)	(3,915,459,142)	(3.34)	
	22,041,878,000	3,033,645,999	19,008,232,001	13.76	
特 別 会 計	7,428,845,000	1,057,154,892	6,371,690,108	14.23	
国民健康保険特別会計	3,023,092,000	384,376,552	2,638,715,448	12.71	
事業勘定					
直営診療施設勘定	90,756,000	21,025,170	69,730,830	23.17	
後期高齢者医療特別会計	352,489,000	32,421,353	320,067,647	9.20	
介護保険特別会計	3,481,316,000	584,918,177	2,896,397,823	16.80	
保険事業勘定					
介護サービス事業勘定	17,422,000	4,298,625	13,123,375	24.67	
ケーブルテレビ事業特別会計	463,770,000	30,115,015	433,654,985	6.49	
合 計	(4,050,590,000)	(135,130,858)	(3,915,459,142)	(3.34)	
	29,470,723,000	4,090,800,891	25,379,922,109	13.88	

※()書きは、繰越分。

令和3年度 月次収支残高表

令和3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		(△60,577,520) 1,682,908,113	(194,989,000) 3,434,325,077	(74,553,338) 1,144,968,721	(59,858,142) 3,972,264,469	0	0	△ 18,471,130	△ 1,000,171,000	2,953,622,339
国民健康保険特別会計	事業勘定	9,662,403	176,290,038	179,067,771	6,884,670	0	0	0	0	6,884,670
	直営診療施設勘定	△ 8,909,260	8,778,814	11,127,646	△ 11,258,092	0	0	11,258,092	0	0
後期高齢者医療特別会計		26,578,378	374,319	30,662,231	△ 3,709,534	0	0	3,709,534	0	0
介護保険特別会計	保険事業勘定	24,996,331	289,806,686	289,892,593	24,910,424	0	0	0	0	24,910,424
	介護サービス事業勘定	△ 3,125,225	795,121	1,173,400	△ 3,503,504	0	0	3,503,504	0	0
ケーブルテレビ事業特別会計		100,429,577	43,591,034	13,817,226	130,203,385	0	0	0	0	130,203,385
小 計		(△60,577,520) 1,832,540,317	(194,989,000) 3,953,961,089	(74,553,338) 1,670,709,588	(59,858,142) 4,115,791,818	0	0	0	△ 1,000,171,000	3,115,620,818
歳計外	市 県 民 税	105,017,164	156,722,765	104,932,608	156,807,321	0	0	0	0	156,807,321
	その他歳計外現金	49,164,672	153,819,327	131,572,822	71,411,177	0	0	0	△ 19,000,000	52,411,177
基金	基金(定額基金)	528,961,330	751,560	663,000	529,049,890	0	0	0	△ 520,800,000	8,249,890
合 計		2,515,683,483	4,265,254,741	1,907,878,018	4,873,060,206	0	0	0	△ 1,539,971,000	3,333,089,206
基金(積立基金)		3,229,951,207	280,000,000	0	3,509,951,207	0	0	0	△ 3,509,000,000	951,207
総 合 計		5,745,634,690	4,545,254,741	1,907,878,018	8,383,011,413	0	0	0	△ 5,048,971,000	3,334,040,413

つり銭保管	前月末残額	交付額	返納額	本月末残額
		135,000	56,000	20,000

資金運用(定期預金等)
5,048,971,000

②

現金保有合計	8,383,011,413
--------	---------------

①+②

※()書きは、繰越分の再掲。

令和3年度 歳計外現金、定額基金の収支状況

令和3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	105,017,164	156,722,765	104,932,608	156,807,321
小 計	105,017,164	156,722,765	104,932,608	156,807,321
1 入札、契約、その他保証金	21,675,000	2,079,000	363,000	23,391,000
2 指定金融機関担保金	3,000,000	0	0	3,000,000
3 所得税	4,400,659	22,969,547	4,400,659	22,969,547
4 市県民税特別徴収(職員分)	0	6,950,600	6,950,600	0
5 共済・互助会・財形貯蓄等	339,376	117,303,782	116,736,897	906,261
6 各種保険料	1,328,476	3,878,741	2,484,731	2,722,486
7 市営住宅敷金	17,381,880	16,800	39,000	17,359,680
8 市税滞納処分等	785,669	344,523	344,523	785,669
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	200	0	0	200
13 災害共済給付金	52,112	75,034	52,112	75,034
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	201,300	201,300	201,300	201,300
17 災害義援金	0	0	0	0
小 計	49,164,672	153,819,327	131,572,822	71,411,177
合 計	154,181,836	310,542,092	236,505,430	228,218,498

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	5,823,030	207,210	166,000	5,864,240
2 岩手県収入証紙購入基金	1,476,780	544,350	497,000	1,524,130
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	528,961,330	751,560	663,000	529,049,890

令和3年度 積立基金の収支状況

令和3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	1,493,869,318	280,000,000	0	1,773,869,318
	2	市債管理基金	303,728,946	0	0	303,728,946
	3	公共施設等整備基金	258,549,580	0	0	258,549,580
	4	いつまでも元気ネットワーク基金	3,810,928	0	0	3,810,928
	5	市有林造成基金	45,247,388	0	0	45,247,388
	6	国民健康保険事業財政調整基金	279,333,952	0	0	279,333,952
	7	介護給付費準備基金	333,454,104	0	0	333,454,104
	8	永遠の日本のふるさと遠野基金	349,050,159	0	0	349,050,159
	9	わらすっこ基金	39,299,837	0	0	39,299,837
	10	遠野の元気創造基金	13,950,457	0	0	13,950,457
	11	産業振興基金	45,561,737	0	0	45,561,737
	12	森林環境譲与税基金	50,140,236	0	0	50,140,236
	13	中高生海外派遣基金	13,954,565	0	0	13,954,565
合 計		3,229,951,207	280,000,000	0	3,509,951,207	

積立基金保有状況	3,509,951,207
----------	---------------

令和3年度

遠野市水道事業会計 試算表

令和3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	前月累計	当 月		当 月	前月累計	累 計	残 高
7,922,966,499	15,733,111,187	15,733,087,979	23,208	固 定 資 産	28,429,969	7,781,714,719	7,810,144,688	0
1,901,754,896	2,465,859,548	2,271,160,494	194,699,054	流 動 資 産	161,891,617	402,213,035	564,104,652	0
0	0	0	0	固 定 負 債	0	2,378,276,302	2,378,276,302	2,378,276,302
0	73,682,391	40,065,163	33,617,228	流 動 負 債	40,021,089	306,382,948	346,404,037	272,721,646
0	1,545,555,352	1,539,376,121	6,179,231	繰 延 収 益	0	3,680,677,314	3,680,677,314	2,135,121,962
0	0	0	0	資 本 金	0	3,186,767,236	3,186,767,236	3,186,767,236
0	0	0	0	剰 余 金	0	1,818,865,297	1,818,865,297	1,818,865,297
① 9,824,721,395	19,818,208,478	19,583,689,757	234,518,721	小 計	230,342,675	19,554,896,851	19,785,239,526	9,791,752,443 ②

損益計算書

費 用				勘 定 科 目	収 益			
残 高	累 計	前月累計	当 月		当 月	前月累計	累 計	残 高
0	152,729	129,764	22,965	水 道 事 業 収 益	52,932,309	101,664,960	154,597,269	154,444,540
0	0	0	0	受託小規模給水事業収益	192,491	369,992	562,483	562,483
121,950,611	121,950,611	73,049,727	48,900,884	水 道 事 業 費 用	0	0	0	0
87,460	87,460	62,555	24,905	受託小規模給水事業費用	0	0	0	0
④ 122,038,071	122,190,800	73,242,046	48,948,754	小 計	53,124,800	102,034,952	155,159,752	155,007,023 ③

当期純利益(当月末)【①-②、③-④】

32,968,952

令和3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)	32,968,952	28,792,906	4,176,046
減価償却費	85,289,907	56,859,938	28,429,969
固定資産除却費	0	0	0
引当金の増減額(△は減少)	△ 4,376,476	0	△ 4,376,476
長期前受金戻入額	△ 18,537,693	△ 12,358,462	△ 6,179,231
受取利息及び受取配当金	△ 5	△ 5	0
支払利息	0	0	0
未収金の増減額(△は増加)	7,902,162	10,804,236	△ 2,902,074
未払金の増減額(△は減少)	△ 3,368,456	△ 9,659,071	6,290,615
たな卸資産の増減額(△は増加)	29,124	206,414	△ 177,290
その他流動資産の増加額(△は増加)	△ 25,369,441	△ 23,673,711	△ 1,695,730
その他流動負債の増加額(△は減少)	27,721,215	23,231,493	4,489,722
小計	102,259,289	74,203,738	28,055,551
利息及び配当金の受取額	5	5	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	102,259,294	74,203,743	28,055,551
2 投資活動によるキャッシュ・フロー			0
有形固定資産の取得による支出	△ 166,700,000	△ 93,500,000	△ 73,200,000
国庫補助金等による収入	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	△ 166,700,000	△ 93,500,000	△ 73,200,000
3 財務活動によるキャッシュ・フロー			0
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	133,650,000	133,650,000	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	133,650,000	133,650,000	0
資金増加額(又は減少額)	69,209,294	114,353,743	△ 45,144,449
資金期首残高	1,556,993,851	1,556,993,851	0
資金期末残高	1,626,203,145	1,671,347,594	△ 45,144,449

令和3年度

遠野市下水道事業会計 試算表

令和3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	前月累計	当 月		当 月	前月累計	累 計	残 高
10,907,865,707	11,855,436,655	11,855,075,455	361,200	固 定 資 産	33,871,012	913,699,936	947,570,948	0
318,492,358	579,908,287	550,204,484	29,703,803	流 動 資 産	33,374,847	228,041,082	261,415,929	0
0	0	0	0	固 定 負 債	0	3,542,382,643	3,542,382,643	3,542,382,643
0	60,959,398	41,793,865	19,165,533	流 動 負 債	19,548,111	512,720,509	532,268,620	471,309,222
0	447,649,092	431,781,440	15,867,652	繰 延 収 益	0	5,077,290,202	5,077,290,202	4,629,641,110
0	0	0	0	資 本 金	0	1,937,393,740	1,937,393,740	1,937,393,740
0	0	0	0	剰 余 金	0	532,932,979	532,932,979	532,932,979
① 11,226,358,065	12,943,953,432	12,878,855,244	65,098,188	小 計	86,793,970	12,744,461,091	12,831,255,061	11,113,659,694 ②

損益計算書

費 用				勘 定 科 目	収 益			
残 高	累 計	前月累計	当 月		当 月	前月累計	累 計	残 高
0	43,540	39,923	3,617	公 共 下 水 道 事 業 収 益	21,281,529	175,317,102	196,598,631	196,555,091
0	0	0	0	特 定 環 境 保 全 公 共 下 水 道 事 業 収 益	4,132,989	32,493,816	36,626,805	36,626,805
0	0	0	0	農 業 集 落 排 水 事 業 収 益	2,491,672	20,613,669	23,105,341	23,105,341
107,222,999	107,222,999	70,012,479	37,210,520	公 共 下 水 道 事 業 費 用	0	0	0	0
22,161,030	22,161,030	14,666,412	7,494,618	特 定 環 境 保 全 公 共 下 水 道 事 業 費 用	0	0	0	0
14,204,837	14,204,837	9,311,620	4,893,217	農 業 集 落 排 水 事 業 費 用	0	0	0	0
④ 143,588,866	143,632,406	94,030,434	49,601,972	小 計	27,906,190	228,424,587	256,330,777	256,287,237 ③

当期純利益(当月末)【①-②、③-④】

112,698,371

令和3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)	112,698,371	134,394,153	△ 21,695,782
減価償却費	101,613,036	67,742,024	33,871,012
固定資産除却費	0	0	0
引当金の増減額(△は減少)	△ 2,849,796	0	△ 2,849,796
長期前受金戻入額	△ 47,602,956	△ 31,735,304	△ 15,867,652
受取利息及び受取配当金	△ 5	△ 5	0
支払利息	0	0	0
未収金の増減額(△は増加)	△ 12,931,295	△ 12,829,468	△ 101,827
未払金の増減額(△は減少)	△ 11,442,068	△ 12,548,623	1,106,555
前払金の増減額(△は増加)	0	0	0
たな卸資産の増減額(△は増加)	0	0	0
その他流動資産の増加額(△は増加)	△ 3,459,854	△ 2,232,164	△ 1,227,690
その他流動負債の増加額(△は減少)	4,647,341	2,381,272	2,266,069
小計	140,672,774	145,171,885	△ 4,499,111
利息及び配当金の受取額	5	5	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	140,672,779	145,171,890	△ 4,499,111
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	△ 1,249,300	△ 760,600	△ 488,700
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
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,249,300	△ 760,600	△ 488,700
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)	139,423,479	144,411,290	△ 4,987,811
資金期首残高	142,352,279	142,352,279	0
資金期末残高	281,775,758	286,763,569	△ 4,987,811