



監 第 211 号
令和5年12月1日

寒 河 江 市 長 殿
寒河江市議会議長 殿

寒河江市監査委員 大 沼 勇
寒河江市監査委員 後 藤 健 一 郎

例月出納検査結果報告書

地方自治法第235条の2第1項の規定による検査を寒河江市監査基準に準拠して例月出納検査を実施しましたので、同条第3項の規定により検査結果を下記のとおり報告します。

記

- 1 監 査 の 種 類 例月出納検査
- 2 検 査 対 象
 - (1) 一般・特別・その他会計 令和5年10月分
 - (2) 病院事業会計 令和5年10月分
 - (3) 水道事業会計 令和5年10月分
 - (4) 下水道事業会計 令和5年10月分
- 3 検 査 着 眼 点
 - (1) 出納関係諸表の計数は正確か
 - (2) 会計管理者及び企業管理者の保管する現金の在 high は正確か
 - (3) 現金の出納事務が適正か
- 4 検 査 実 施 月 日 令和5年11月27日
- 5 検 査 の 実 施 内 容
あらかじめ提出された出納検査調書と会計帳票を照合したが、収支の状況は別紙のとおりである。
- 6 検 査 の 結 果
指定金融機関の収支日計表、収入日計表及び支払い報告書を出納検査調書と照合したところ、計数において一致しており適正であると認められた。

歳計実績表

令和 5年度
令和 5年10月分

1 頁
令和 5年11月14日
10時23分35秒

会計	当月末予算額	前月末現在高	当月収入済額 当月末収入済額	収入率	当月支出済額 当月末支出済額	支出率	当月末現在高
01 一般会計	24,525,780,877	-330,496,101	1,514,772,490 11,226,447,844	45.77	1,714,550,615 11,756,722,070	47.94	-530,274,226
05 国民健康保険特別会計	3,997,515,000	-163,103,537	346,303,349 1,928,180,733	48.23	257,865,779 2,002,846,700	50.10	-74,665,967
06 後期高齢者医療特別会計	568,689,000	-11,790,920	17,643,660 218,871,552	38.49	16,896,058 229,914,870	40.43	-11,043,318
07 介護保険特別会計	4,726,172,000	522,675,629	295,979,724 2,570,491,726	54.39	447,011,008 2,198,847,381	46.52	371,644,345
08 介護認定審査会共同設置特別会計	24,618,000	8,054,268	3,434,423 19,454,624	79.03	1,553,992 9,519,925	38.67	9,934,699
09 財産区特別会計（高松、醍醐、三泉）	647,000	94,246	160,008 388,508	60.05	754 135,008	20.87	253,500
10 幸生財産区特別会計	1,508,000	462,125	39,032 1,184,957	78.58	0 683,800	45.34	501,157
合計	33,844,929,877	25,895,710	2,178,332,686 15,965,019,944	47.17	2,437,878,206 16,198,669,754	47.86	-233,649,810

歳計外・基金実績表

令和 5年度
令和 5年10月分

1 頁
令和 5年11月14日
10時26分02秒

会計	前月末現在高	当月収入済額 当月末収入済額	当月支出済額 当月末支出済額	当月増減額	当月末現在高
30 歳入歳出外現金	147,243,601	172,008,960 1,473,953,296	187,328,073 1,342,028,808	-15,319,113	131,924,488
50 財政調整基金	2,072,404,335	0 2,072,404,335	0 0	0	2,072,404,335
51 減債基金	354,556,049	0 354,556,049	0 0	0	354,556,049
54 国民健康保険事業財政調整基金	344,554,349	0 344,554,349	0 0	0	344,554,349
55 多田文庫図書購入基金	400,000	0 400,000	0 0	0	400,000
57 市スポーツ振興基金	10,851,782	0 10,851,782	0 0	0	10,851,782
58 高松財産区財政調整基金	6,477,023	0 6,477,023	0 0	0	6,477,023
59 醍醐財産区財政調整基金	1,313,879	0 1,313,879	0 0	0	1,313,879
60 三泉財産区財政調整基金	2,165,438	0 2,165,438	0 0	0	2,165,438
61 地域振興基金	4,892,783	0 4,892,783	0 0	0	4,892,783
62 地域福祉基金	1,000,000	0 1,000,000	0 0	0	1,000,000
63 介護保険給付費準備基金	431,548,384	98,290,293 529,838,677	0 0	98,290,293	529,838,677
64 幸生財産区財政調整基金	25,253,999	0 25,253,999	0 0	0	25,253,999
65 まちづくり基金	4,102,994,336	0 4,102,994,336	0 0	0	4,102,994,336

歳計外・基金実績表

会計	前月末現在高	当月収入済額 当月末収入済額	当月支出済額 当月末支出済額	当月増減額	当月末現在高
67 鈴木ブックスタート基金	2,600,000	0 2,600,000	0 0	0	2,600,000
69 市有施設整備基金	1,470,444,867	0 1,470,444,867	0 0	0	1,470,444,867
72 若者定着支援未来創成基金	6,675,957	0 6,675,957	0 0	0	6,675,957
73 森林環境譲与税基金	1,578,642	0 1,578,642	0 0	0	1,578,642
74 アイジー地域産業未来応援基金	4,020,542	0 4,020,542	0 0	0	4,020,542
75 つのだ地域コミュニティ活性化推進基金	9,955,200	0 9,955,200	0 0	0	9,955,200
合計	9,000,931,166	270,299,253 10,425,931,154	187,328,073 1,342,028,808	82,971,180	9,083,902,346

事業管理者	企業出納員	院長	事務長	補佐	主査	主査	係長	主任	係

寒河江市立病院事業会計試算表

令和5年10月31日

寒河江市立病院事業会計

(単位 円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		残 高
残 高	合 計			当 月	累 計	
	累 計	当 月				
3,337,655,510	3,337,655,510	1,192,000	60 固定資産		2,124,071,790	2,124,071,790
3,317,350,246	3,317,350,246	1,192,000	10 有形固定資産		2,124,071,790	2,124,071,790
165,061,220	165,061,220		10 土地			
1,938,196,917	1,938,196,917		20 建物			
			25 建物減価償却累計		1,189,824,896	1,189,824,896
62,393,030	62,393,030		30 構築物			
			35 構築物減価償却累計		55,493,289	55,493,289
1,107,519,125	1,107,519,125	990,000	40 器械備品			
			45 器械及び備品減価償却累計		868,503,605	868,503,605
19,579,954	19,579,954	202,000	60 設備			
24,600,000	24,600,000		85 リース資産 (所有権移転外)			
			86 リース資産減価償却累計額 (所有権移転外)		10,250,000	10,250,000
51,500	51,500		20 無形固定資産			
51,500	51,500		10 電話加入権			
20,253,764	20,253,764		30 投資			
20,253,764	20,253,764		50 長期前払消費税			
690,889,875	2,702,867,305	391,762,666	62 流動資産	270,357,897	2,011,977,430	
414,194,697	1,548,411,244	251,262,772	10 現金および預金	141,310,560	1,134,216,547	
414,194,697	1,548,411,244	251,262,772	10 現金および預金	141,310,560	1,134,216,547	
237,961,683	1,027,738,773	118,127,213	20 未収金	113,396,495	789,777,090	
237,961,683	1,001,233,773	118,127,213	10 医療未収金	113,396,495	763,272,090	
	26,505,000		20 その他未収金		26,505,000	
10,197,253	96,594,322	16,659,508	30 貯蔵品	15,391,872	86,397,069	
10,197,253	96,594,322	16,659,508	10 貯蔵品	15,391,872	86,397,069	
28,536,242	30,122,966	5,713,173	90 その他流動資産	258,970	1,586,724	
174,970	1,761,694	267,960	10 前払金	258,970	1,586,724	
28,361,272	28,361,272	5,445,213	30 仮払消費税			
			70 固定負債		249,674,992	249,674,992
			10 企業債		249,674,992	249,674,992
			10 建設改良等企業債		249,674,992	249,674,992
	259,364,849	6,409,524	71 流動負債	11,377,824	321,561,272	62,196,423
	38,108,540		20 企業債		76,232,113	38,123,573
	38,108,540		10 建設改良等企業債		76,232,113	38,123,573

寒河江市立病院事業会計試算表
令和5年10月31日

(単位 円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
	2,460,000	410,000	40 リース債務		14,350,000	11,890,000
	2,460,000	410,000	10 リース債務		14,350,000	11,890,000
	137,996,309	5,999,524	50 未払金	11,306,091	149,302,400	11,306,091
	67,518,984	5,999,524	10 医療現年度未払金	11,306,091	78,825,075	11,306,091
	66,766,325		20 医療過年度未払金		66,766,325	
	2,630,100		30 その他の現年度未払金		2,630,100	
	929,500		40 その他過年度未払金		929,500	
	151,400		60 過年度未払消費税		151,400	
			60 預り金		16,190	16,190
			10 預り金		16,190	16,190
	80,800,000		80 引当金		80,800,000	
	67,394,000		10 賞与引当金		67,394,000	
	13,406,000		20 法定福利費引当金		13,406,000	
			90 その他流動負債	71,733	860,569	860,569
			10 仮受消費税	71,733	860,569	860,569
	176,886,072		72 繰延収益		258,990,000	82,103,928
			10 長期前受金		258,990,000	258,990,000
			10 長期前受金		258,990,000	258,990,000
176,886,072	176,886,072		20 長期前受金収益化累計額			
176,886,072	176,886,072		10 長期前受金収益化累計額			
			80 資本金		1,123,303,138	1,123,303,138
			10 資本金		1,123,303,138	1,123,303,138
			10 自己資本金		1,123,303,138	1,123,303,138
			81 剰余金		37,711,990	37,711,990
			10 資本剰余金		38,060,500	38,060,500
			10 国庫補助金		3,861,000	3,861,000
			20 県補助金		199,500	199,500
			50 他会計補助金		34,000,000	34,000,000
			20 利益剰余金		△348,510	△348,510
			90 当年度未処分利益剰余金		△348,510	△348,510
	11,948,271	4,167,422	01 病院事業収益	260,089,179	1,270,548,538	1,258,600,267
	11,948,271	4,167,422	01 医療収益	129,836,837	996,995,321	985,047,050
	10,773,089	3,815,983	01 入院収益	93,137,676	628,393,579	617,620,490
	1,175,182	351,439	02 外来収益	36,211,265	244,192,497	243,017,315
			03 他会計負担金		118,800,000	118,800,000
			04 その他医療収益	487,896	5,609,245	5,609,245
			02 医療外収益	130,252,342	273,553,217	273,553,217
			01 受取利息配当金		1,793	1,793
			02 他会計負担金		18,900,000	18,900,000
			03 他会計補助金	130,000,000	251,500,000	251,500,000

寒河江市立病院事業会計

寒河江市立病院事業会計試算表
令和5年10月31日

(単位 円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
			05 その他医業外収益	252,342	3,151,424	3,151,424
909,117,143	909,117,143	138,293,288	02 病院事業費用			
908,991,018	908,991,018	138,293,288	01 医業費用			
613,390,283	613,390,283	81,636,154	01 給与費			
86,397,069	86,397,069	15,391,872	02 材料費			
206,199,630	206,199,630	41,029,822	03 経費			
3,004,036	3,004,036	235,440	06 研究研修費			
126,125	126,125		02 医業外費用			
113,563	113,563		01 支払利息及び企業債取扱諸費			
12,562	12,562		03 雑損失			
4,937,662,528	7,397,839,150	541,824,900	合 計	541,824,900	7,397,839,150	4,937,662,528

資金予算表

(単位 円)

区分	科目	前月までの執行額	当月執行額	合計	11月予定額	12月予定額
受 入 資 金	1. 医業収益	644,239,640	120,827,498	765,067,138	122,600,000	122,600,000
	(1) 入院収益	371,333,151	88,239,360	459,572,511	90,000,000	90,000,000
	(2) 外来収益	148,486,208	32,053,743	180,539,951	32,000,000	32,000,000
	(3) 他会計負担金	118,800,000	0	118,800,000	0	0
	(4) その他医業収益	5,620,281	534,395	6,154,676	600,000	600,000
	2. 医業外収益	143,590,779	130,277,576	273,868,355	700,000	700,000
	(1) 受取利息配当金	1,793	0	1,793	0	0
	(2) 他会計負担金	18,900,000	0	18,900,000	0	0
	(3) 他会計補助金	121,500,000	130,000,000	251,500,000	0	0
	(4) その他医業外収益	3,188,986	277,576	3,466,562	700,000	700,000
	3. 特別利益	0	0	0	0	0
(1) その他特別利益	0	0	0	0	0	
4. 固定資産売却代金	0	0	0	0	0	
5. 他会計負担金	40,800,000	0	40,800,000	0	0	
6. 他会計補助金	0	0	0	0	0	
7. 国庫・県補助金	0	0	0	0	0	
8. 企業債	0	0	0	0	0	
9. 前年度未収金	210,981,452	157,698	211,139,150	0	0	
10. 一時借入金	0	0	0	0	0	
11. 払戻金	0	0	0	0	0	
	合計	1,039,611,871	251,262,772	1,290,874,643	123,300,000	123,300,000
支 払 資 金	1. 医業費用	787,166,209	121,410,557	908,576,766	122,000,000	245,000,000
	(1) 給与費	612,932,145	81,697,657	694,629,802	82,000,000	205,000,000
	(2) 材料費	0	0	0	0	0
	(3) 経費	172,525,669	39,665,590	212,191,259	40,000,000	40,000,000
	(4) 減価償却費	0	0	0	0	0
	(5) 資産減耗費	0	0	0	0	0
	(6) 研究研修費	1,708,395	47,310	1,755,705	0	0
	2. 医業外費用	126,125	0	126,125	0	0
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	113,563	0	113,563	0	0
	(2) 雑損失	12,562	0	12,562	0	0
	3. 特別損失	0	0	0	0	0
	4. 予備費	0	0	0	0	0
	5. 建設改良費	16,426,073	1,762,200	18,188,273	3,000,000	3,000,000
	6. 企業債償還金	38,108,540	0	38,108,540	0	0
	7. 前年度未払金	67,847,225	0	67,847,225	0	0
	8. 一時借入償還金	0	0	0	0	0
	9. 貯蔵品	81,735,081	17,869,843	99,604,924	13,000,000	13,000,000
10. 前払金	1,493,734	267,960	1,761,694	0	0	
	合計	992,902,987	141,310,560	1,134,213,547	138,000,000	261,000,000
	差引	46,708,884	109,952,212	156,661,096	-14,700,000	-137,700,000
	前年度及び前月より繰越	257,533,601	304,242,485	257,533,601	414,194,697	399,494,697
	翌月へ繰越	304,242,485	414,194,697	414,194,697	399,494,697	261,794,697

寒河江市水道事業会計試算表

令和5年度

令和5年10月31日

(その1)

水道事業

借 方			勘定科目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
17,689,487,020	17,698,788,787	39,382,777	固定資産	3,576,767	8,198,803,505	8,189,501,738
17,689,000,710	17,698,302,477	39,382,777	有形固定資産	3,576,767	8,198,803,505	8,189,501,738
65,477,996	65,481,063	33,737	土地	3,067	3,067	
410,160,261	410,160,261		建物			
			建物減価償却累計額		173,044,974	173,044,974
14,958,040,260	14,967,338,960	39,310,700	構築物	3,573,700	9,298,700	
			構築物減価償却累計額		6,389,344,439	6,389,344,439
2,048,574,404	2,048,574,404		機械及び装置			
			機械及び装置減価償却累計額		1,534,655,603	1,534,655,603
97,274,538	97,274,538	38,340	量水器			
			量水器減価償却累計額		47,759,295	47,759,295
18,071,052	18,071,052		車両運搬具			
			車両運搬具減価償却累計額		16,839,911	16,839,911
31,294,024	31,294,024		工具器具及び備品			
			工具器具及び備品減価償却累計額		27,857,516	27,857,516
60,108,175	60,108,175		建設仮勘定			
486,310	486,310		無形固定資産			
486,310	486,310		電話加入権			
1,151,871,666	2,832,699,404	267,699,649	流動資産	274,057,209	1,683,493,510	2,665,772
915,273,552	1,873,835,151	246,323,511	現金・預金	106,661,579	958,561,599	
915,273,552	1,873,835,151	246,323,511	現金	106,661,579	958,561,599	
44,970,379	720,944,470	423,354	未収金	153,692,090	675,974,091	
44,970,379	650,452,620	411,772	営業未収金	153,680,508	605,482,241	
	32,984,750	11,582	営業外未収金	11,582	32,984,750	
	37,507,100		その他未収金		37,507,100	
			未収金貸倒引当金		2,665,772	2,665,772
			未収金貸倒引当金		2,665,772	2,665,772
5,797,200	13,081,248		貯蔵品	63,540	7,284,048	
4,817,900	4,817,900		貯蔵材料			
979,300	8,263,348		貯蔵量水器	63,540	7,284,048	
156,903,500	195,911,500	13,860,000	前払金	13,640,000	39,008,000	
153,956,000	192,964,000	13,860,000	前払金	13,640,000	39,008,000	
2,947,500	2,947,500		前払消費税			
28,927,035	28,927,035	7,092,784	その他流動資産			
28,927,035	28,927,035	7,092,784	仮払消費税			
			固定負債		1,031,015,591	1,031,015,591
			企業債		1,031,015,591	1,031,015,591
			建設改良費等企業債		1,031,015,591	1,031,015,591
39,721,798	1,023,123,725	115,417,758	流動負債	184,968,023	1,224,258,925	240,856,998
	60,422,639		企業債		121,627,504	61,204,865
	60,422,639		建設改良費等企業債		121,627,504	61,204,865
	601,095,403	96,389,014	未払金	92,345,247	603,236,947	2,141,544
	243,529,643	40,284,220	営業未払金	38,539,538	245,286,272	1,756,629
	8,733,746		営業外未払金		8,733,746	
	348,832,014	56,104,794	その他未払金	53,805,709	349,216,929	384,915
	5,000,000		引当金		5,000,000	
	5,000,000		賞与等引当金		5,000,000	
	1,948,796	467,985	預り金	1,052,615	2,625,978	677,182
	1,948,796	467,985	預り金	1,052,615	2,625,978	677,182
39,721,798	354,656,887	18,560,759	その他流動負債	91,570,161	491,768,496	176,833,407
			仮受消費税	29,298	45,570,746	45,570,746
39,721,798	354,656,887	18,560,759	その他流動負債	91,540,863	446,197,750	131,262,661

寒河江市水道事業会計試算表

令和5年度

水道事業

令和5年10月31日

(その2)

借 方			勘定科目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
1,197,650,823	1,197,650,823		繰延収益		2,995,720,519	2,995,720,519
			長期前受金		2,995,720,519	2,995,720,519
			長期前受金		2,995,720,519	2,995,720,519
1,197,650,823	1,197,650,823		長期前受金収益化累計額			
1,197,650,823	1,197,650,823		長期前受金収益化累計額			
			資本金		6,461,006,823	6,461,006,823
			自己資本金		6,461,006,823	6,461,006,823
			固有資本金		8,127,380	8,127,380
			繰入資本金		85,600,000	85,600,000
			組入資本金		6,367,279,443	6,367,279,443
	75,300,000		剰余金		1,022,266,263	946,966,263
			資本剰余金		15,846,504	15,846,504
			寄附金		13,990,000	13,990,000
			受贈財産評価額		1,856,504	1,856,504
	75,300,000		利益剰余金		1,006,419,759	931,119,759
			減債積立金		140,806,517	140,806,517
			利益積立金		15,300,000	15,300,000
			建設改良積立金		717,646,140	717,646,140
	75,300,000		当年度未処分利益剰余金		132,667,102	57,367,102
	45,570,746	29,298	水道事業収益	461,297	502,789,788	457,219,042
	45,567,966	28,252	営業収益	448,872	502,521,989	456,954,023
	45,096,466	252	給水収益	2,772	496,061,859	450,965,393
			受託工事収益		580,000	580,000
	471,500	28,000	その他の営業収益	446,100	5,880,130	5,408,630
	2,780	1,046	営業外収益	12,425	267,799	265,019
			受取利息及び配当金	843	7,529	7,529
	2,780	1,046	雑収益	11,582	260,270	257,490
246,221,439	265,590,219	44,049,831	水道事業費用	3,516,017	19,368,780	
237,319,305	256,674,588	43,882,807	営業費用	3,503,871	19,355,283	
182,557,437	200,182,244	34,218,911	浄水及び配給水費	3,108,494	17,624,807	
54,761,868	56,492,344	9,663,896	業務及び総係費	395,377	1,730,476	
8,733,746	8,733,746		営業外費用			
8,733,746	8,733,746		支払利息及び企業債取扱諸費			
168,388	181,885	167,024	特別損失	12,146	13,497	
168,388	181,885	167,024	特別損失	12,146	13,497	
20,324,952,746	23,138,723,704	466,579,313	合 計	466,579,313	23,138,723,704	20,324,952,746

区分	科 目	執 行 済 額			11 月予定額	12 月予定額
		前 月 末	当月執行額	累 計		
収	1. 営業収益	322,473,001	153,221,297	475,694,298	16,444,000	109,195,000
	(1)給水収益	316,763,971	152,551,597	469,315,568	15,668,000	108,578,000
	(2)受託工事収益	440,000	69,000	509,000	76,000	57,000
	(3)その他の営業収益	5,269,030	600,700	5,869,730	700,000	560,000
	2. 営業外収益	255,374	12,425	267,799	971,000	2,000
	(1)受取利息及び配当金	6,686	843	7,529	1,000	1,000
	(2)受託金					
	(3)雑収益	248,688	11,582	260,270	970,000	1,000
	(4)他会計補助金					
	3. 特別利益					
	4. 前年度未収金	199,693,942	496,311	200,190,253	1,424,000	1,222,000
5. 一時借入金						
6. 預り金	314,904,276	92,593,478	407,497,754	13,034,000	86,055,000	
7. 企業債						
8. 工事負担金						
9. 補助金						
10. 短期貸付金返還金						
11. その他	100		100			
	合 計	837,326,693	246,323,511	1,083,650,204	31,873,000	196,474,000
支	1. 営業費用	202,301,695	45,602,289	247,903,984	32,622,000	49,458,000
	(1)浄水及び配給水費	155,767,863	36,638,906	192,406,769	26,700,000	33,399,000
	(2)受託工事費					
	(3)業務及び総係費	46,533,832	8,963,383	55,497,215	5,922,000	16,059,000
	(4)其他営業費用					
	(5)資産減耗費					
	2. 営業外費用	8,733,746		8,733,746		
	(1)支払利息及び企業債取扱諸費	8,733,746		8,733,746		
	(2)雑支出					
	(3)消費税					
	3. 特別損失	14,861	112,640	127,501		
	4. 建設改良費	33,533,500	25,704,437	59,237,937	3,164,000	52,252,000
	5. 企業債償還金	60,422,639		60,422,639		
	6. 補助金返還金					3,022,000
	7. 貯蔵品	7,600,868		7,600,868		
8. 前年度未払金	41,328,272		41,328,272			
9. 一時借入金返還金						
10. 預り金	337,576,939	18,698,213	356,275,152	93,607,000	12,800,000	
11. 短期貸付金						
12. 前払金	155,387,500	16,544,000	171,931,500		1,311,000	
13. 前払費用						
14. 賞与等引当金	5,000,000		5,000,000			
15. その他						
	合 計	851,900,020	106,661,579	958,561,599	129,393,000	118,843,000
	収 支 差 引	△ 14,573,327	139,661,932	125,088,605	△ 97,520,000	77,631,000
	前年度及び前月より繰越	790,184,947	0	790,184,947	915,273,552	817,753,552
	翌 月 へ 繰 越	775,611,620	139,661,932	915,273,552	817,753,552	895,384,552

寒河江市下水道事業会計試算表

令和5年度

令和5年10月31日

(その1)

借 方			勘定科目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
25,406,675,380	25,411,124,136	16,642,790	固定資産	1,514,400	2,772,788,856	2,768,340,100
25,406,675,380	25,411,124,136	16,642,790	有形固定資産	1,514,400	2,772,788,856	2,768,340,100
521,860,319	521,860,319		土地			
440,138,030	440,138,030		建物			
			建物減価償却累計額		92,063,816	92,063,816
22,010,646,383	22,011,899,083	4,979,700	構築物	452,700	1,252,700	
			構築物減価償却累計額		2,161,946,348	2,161,946,348
2,371,183,910	2,374,048,110	10,043,000	機械及び装置	913,000	2,864,200	
			機械及び装置減価償却累計額		514,329,936	514,329,936
3,305,828	3,632,934	1,615,340	車両及び運搬具	148,700	327,106	
	4,750	4,750	車両及び運搬具減価償却累計額		4,750	
59,540,910	59,540,910		建設仮勘定			
482,212,652	2,123,229,121	32,328,141	流動資産	108,242,389	1,643,710,294	2,693,825
235,168,008	990,367,916	20,691,150	現金・預金	88,001,139	755,199,908	
235,168,008	990,367,916	20,691,150	現金	88,001,139	755,199,908	
133,419,631	1,019,118,092	1,243,851	未収金	20,241,250	885,698,461	
130,498,051	562,594,938	1,760	営業未収金	18,560,759	432,096,887	
	363,824,900	100	営業外未収金	100	363,824,900	
2,921,580	92,698,254	1,241,991	その他未収金	1,680,391	89,776,674	
	114,100		未収金貸倒引当金		2,807,925	2,693,825
	114,100		未収金貸倒引当金		2,807,925	2,693,825
97,705,700	97,709,700	7,040,000	前払金		4,000	
96,235,000	96,239,000	7,040,000	前払金		4,000	
1,470,700	1,470,700		前払消費税			
15,919,313	15,919,313	3,353,140	その他流動資産			
15,919,313	15,919,313	3,353,140	仮払消費税			
			固定負債		7,827,396,868	7,827,396,868
			企業債		7,827,396,868	7,827,396,868
			建設改良費等企業債		7,827,396,868	7,827,396,868
	1,035,325,814	85,006,090	流動負債	47,749,589	1,406,209,719	370,883,905
	311,502,324		企業債		629,624,407	318,122,083
	311,502,324		建設改良費等企業債		629,624,407	318,122,083
	715,859,190	84,001,790	未払金	47,276,638	737,035,769	21,176,579
	165,155,365	20,885,549	営業未払金	22,529,090	172,311,036	7,155,671
	62,165,407	4,826,994	営業外未払金		62,165,407	
	488,538,418	58,289,247	その他未払金	24,747,548	502,559,326	14,020,908
	4,590,000		引当金		4,590,000	
	4,590,000		賞与等引当金		4,590,000	
	3,374,300	1,004,300	預り金	449,900	5,947,200	2,572,900
	3,374,300	1,004,300	預り金	449,900	5,947,200	2,572,900
			その他流動負債	23,051	29,012,343	29,012,343
			仮受消費税	23,051	29,012,343	29,012,343
1,340,874,986	1,340,874,986		繰延収益	990,000	12,092,117,672	12,092,117,672
			長期前受金	990,000	12,092,117,672	12,092,117,672
			長期前受金	990,000	12,092,117,672	12,092,117,672
1,340,874,986	1,340,874,986		長期前受金収益化累計額			
1,340,874,986	1,340,874,986		長期前受金収益化累計額			
	90,171,653		資本金		3,270,417,753	3,180,246,100
	90,171,653		資本金		3,270,417,753	3,180,246,100
	90,171,653		固有資本金		3,270,417,753	3,180,246,100

寒河江市下水道事業会計試算表

令和5年度

令和5年10月31日

(その2)

借 方			勘定科目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
	88,596,870		剰余金		556,857,409	468,260,539
			資本剰余金		312,508,816	312,508,816
			受贈財産評価額		14	14
			補助金		311,280,580	311,280,580
			その他資本剰余金		1,228,222	1,228,222
	88,596,870		利益剰余金		244,348,593	155,751,723
			減債積立金		100,000,000	100,000,000
			利益積立金		55,600,000	55,600,000
	88,596,870		当年度未処分利益剰余金		88,748,593	151,723
	29,012,343	23,051	下水道事業収益	253,576	759,479,005	730,466,662
	28,989,164	160	営業収益	1,760	396,320,847	367,331,683
	28,989,164	160	下水道使用料	1,760	318,880,847	289,891,683
			雨水処理負担金		77,285,000	77,285,000
			その他の営業収益		155,000	155,000
	296	8	営業外収益	100	362,906,442	362,906,146
			受取利息及び配当金		1,542	1,542
			他会計負担金補助金		360,888,000	360,888,000
	296	8	雑収益	100	2,016,900	2,016,604
	22,883	22,883	特別利益	251,716	251,716	228,833
	22,883	22,883	特別利益	251,716	251,716	228,833
210,642,653	222,132,447	26,593,647	下水道事業費用	1,843,765	11,489,794	
152,465,578	163,942,072	26,528,439	営業費用	1,839,024	11,476,494	
5,161,798	5,674,519	319,832	污水管渠費	29,070	512,721	
2,334,000	2,567,400		雨水管渠費		233,400	
104,207,919	114,612,312	18,940,689	処理場費	1,721,878	10,404,393	
3,195,170	3,246,080	2,616,310	浄化槽費	26,210	50,910	
37,566,691	37,341,761	4,651,608	業務及び総係費	61,866	275,070	
58,031,007	58,031,007		営業外費用			
58,031,007	58,031,007		支払利息及び企業債取扱諸費			
146,068	159,368	65,208	特別損失	4,741	13,300	
146,068	159,368	65,208	過年度損益修正損	4,741	13,300	
27,440,405,671	30,340,467,370	160,593,719	合 計	160,593,719	30,340,467,370	27,440,405,671

資金予算表

令和 5年 10月分

区分	科 目	執 行 済 額			11 月予定額	12 月予定額
		前 月 末	当月執行額	累 計		
収 入	1. 営業収益	263,860,018	17,697,580	281,557,598	91,000,000	10,000,000
	(1) 下水道使用料	186,420,018	17,697,580	204,117,598	91,000,000	10,000,000
	(2) 雨水処理負担金	77,285,000		77,285,000		
	(3) 受託工事収益					
	(4) その他の営業収益	155,000		155,000		
	2. 営業外収益	362,906,342	100	362,906,442		
	(1) 受取利息及び配当金	1,542		1,542		
	(2) 他会計負担金補助金	360,888,000		360,888,000		
	(3) 補助金					
	(4) 資本費繰入収益					
	(5) 雑収益	2,016,800	100	2,016,900		
	3. 特別利益		251,716	251,716		
	4. 前年度未収金	150,682,410	875,179	151,557,589	550,000	
	5. 企業債					
	6. 受益者負担金・分担金	7,873,883	1,416,400	9,290,283	400,000	
	7. 他会計出資金					
	8. 他会計負担金補助金	80,022,000		80,022,000		
	9. 他会計借入金					
	10. 補助金					
11. 一時借入金						
12. 預り金	5,497,300	449,900	5,947,200			
13. その他	10,662	275	10,937			
合 計	870,852,615	20,691,150	891,543,765	91,950,000	10,000,000	
支 出	1. 営業費用	131,898,703	24,884,898	156,783,601	24,900,000	28,900,000
	(1) 汚水管渠費	3,908,118	1,564,269	5,472,387	200,000	2,900,000
	(2) 雨水管渠費	2,501,400	66,000	2,567,400		
	(3) 汚水ポンプ場費					
	(4) 雨水ポンプ場費					
	(5) 処理場費	91,683,217	18,364,464	110,047,681	18,000,000	18,000,000
	(6) 浄化槽費	629,770	576,660	1,206,430	2,000,000	
	(7) 受託工事費					
	(8) 普及指導費					
	(9) 業務及び総係費	33,176,198	4,313,505	37,489,703	4,700,000	8,000,000
	(10) その他営業費用					
	2. 営業外費用	53,204,013	4,826,994	58,031,007		
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	53,204,013	4,826,994	58,031,007		
	(2) 雑支出					
	(3) 消費税					
	3. 特別損失	94,160		94,160	95,000	
	4. 建設改良費	32,275,794	9,898,340	42,174,134	35,272,000	28,669,000
	5. 企業債償還金	265,410,417	46,091,907	311,502,324		
	6. 補助金返還金					
7. 他会計借入金返還金						
8. 前年度未払金	88,156,682		88,156,682			
9. 一時借入金返還金						
10. 預り金	2,370,000	828,300	3,198,300	404,000	400,000	
11. 短期貸付金						
12. 前払金	89,199,000	1,470,700	90,669,700	7,040,000		
13. 前払費用						
14. 賞与等引当金	4,590,000		4,590,000			
15. その他						
合 計	667,198,769	88,001,139	755,199,908	67,711,000	57,969,000	
収 支 差 引	203,653,846	△ 67,309,989	136,343,857	24,239,000	△ 47,969,000	
前年度及び前月より繰越	98,824,151	0	98,824,151	235,168,008	259,407,008	
翌 月 へ 繰 越	302,477,997	△ 67,309,989	235,168,008	259,407,008	211,438,008	