



監 第 137 号
令和4年11月28日

寒 河 江 市 長 殿
寒河江市議会議長 殿

寒河江市監査委員 船 田 孝 夫
寒河江市監査委員 沖 津 一 博

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4年10月分
 - (2) 病院事業会計 令和4年10月分
 - (3) 水道事業会計 令和4年10月分
 - (4) 下水道事業会計 令和4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4年11月25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 4年度
令和 4年10月分

1 頁
令和 4年11月17日
11時33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	25,885,561,000	-816,173,461	941,679,275 10,451,675,066	40.38	1,698,623,386 12,024,792,638	46.45	-1,573,117,572
05 国民健康保険特別会計	3,967,889,000	-57,036,303	317,941,656 2,023,582,217	51.00	242,205,340 2,004,882,204	50.53	18,700,013
06 後期高齢者医療特別会計	558,775,000	-3,752,706	14,317,810 205,545,862	36.79	20,252,914 215,233,672	38.52	-9,687,810
07 介護保険特別会計	4,766,017,000	603,218,256	315,613,980 2,699,576,114	56.64	462,792,154 2,243,536,032	47.07	456,040,082
08 介護認定審査会共同設置特別会計	24,093,000	7,173,578	3,403,478 19,088,425	79.23	1,680,662 10,192,031	42.30	8,896,394
09 財産区特別会計（高松、醍醐、三泉）	934,000	336,143	160,022 625,419	66.96	0 129,254	13.84	496,165
10 幸生財産区特別会計	1,960,000	351,049	14,832 951,681	48.56	0 585,800	29.89	365,881
合計	35,205,229,000	-265,883,444	1,593,131,053 15,401,044,784	43.75	2,425,554,456 16,499,351,631	46.87	-1,098,306,847

歳計外・基金実績表

令和 4年度
令和 4年10月分

1 頁
令和 4年11月17日
11時35分43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	152,033,196	169,791,174 1,445,084,525	183,070,743 1,306,330,898	-13,279,569	138,753,627
50 財政調整基金	1,602,397,478	0 1,602,397,478	0 0	0	1,602,397,478
51 減債基金	354,548,959	0 354,548,959	0 0	0	354,548,959
52 佐藤文庫図書購入基金	400,000	0 400,000	0 0	0	400,000
54 国民健康保険事業財政調整基金	278,494,780	0 278,494,780	0 0	0	278,494,780
55 多田文庫図書購入基金	760,000	0 760,000	0 0	0	760,000
56 上板文庫図書購入基金	400,000	0 400,000	0 0	0	400,000
57 市スポーツ振興基金	11,351,782	0 11,351,782	0 0	0	11,351,782
58 高松財産区財政調整基金	6,563,023	0 6,563,023	0 0	0	6,563,023
59 醍醐財産区財政調整基金	1,288,879	0 1,288,879	0 0	0	1,288,879
60 三泉財産区財政調整基金	1,831,438	0 1,831,438	0 0	0	1,831,438
61 地域振興基金	4,892,686	0 4,892,686	0 0	0	4,892,686
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	325,536,767	106,004,079 431,540,846	0 0	106,004,079	431,540,846

歳計外・基金実績表

令和 4年度
令和 4年10月分

2 頁
令和 4年11月17日
11時35分43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
64 幸生財産区財政調整基金	25,743,999	0 25,743,999	0 0	0	25,743,999
65 まちづくり基金	4,181,352,710	0 4,181,352,710	0 0	0	4,181,352,710
66 大沼文庫図書購入基金	500,000	0 500,000	0 0	0	500,000
67 鈴木ブックスタート基金	3,000,000	0 3,000,000	0 0	0	3,000,000
69 市有施設整備基金	1,091,736,033	0 1,091,736,033	0 0	0	1,091,736,033
72 若者定着支援未来創成基金	7,648,468	0 8,137,155	0 488,687	0	7,648,468
73 森林環境譲与税基金	4,236,558	0 4,236,558	0 0	0	4,236,558
74 アイジー地域産業未来応援基金	4,020,462	0 4,020,462	0 0	0	4,020,462
75 つのだ地域コミュニティ活性化推進基金	10,000,000	0 10,000,000	0 0	0	10,000,000
合計	8,069,737,218	275,795,253 9,469,281,313	183,070,743 1,306,819,585	92,724,510	8,162,461,728

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4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	合 計			当 月	当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月					
3,296,489,964	3,296,489,964	35,786,800	60 固定資産		2,019,301,147	2,019,301,147	
3,274,705,852	3,274,705,852	35,786,800	10 有形固定資産		2,019,301,147	2,019,301,147	
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		1,144,139,412	1,144,139,412	
61,393,030	61,393,030		30 構築物				
			35 構築物減価償却累計		55,493,289	55,493,289	
1,080,771,925	1,080,771,925	33,290,800	40 機械備品				
			45 機械及び備品減価償却累計		814,338,446	814,338,446	
4,682,760	4,682,760	2,496,000	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)		5,330,000	5,330,000	
51,500	51,500		20 無形固定資産				
51,500	51,500		10 電話加入権				
21,732,612	21,732,612		30 投資				
21,732,612	21,732,612		50 長期前払消費税				
567,601,360	2,662,111,259	391,949,544	62 流動資産	323,106,105	2,094,509,899		
299,754,800	1,478,263,989	258,954,790	10 現金および預金	189,661,185	1,178,509,189		
299,754,800	1,478,263,989	258,954,790	10 現金および預金	189,661,185	1,178,509,189		
230,587,201	1,055,359,796	108,615,392	20 未収金	118,316,306	824,772,595		
230,587,201	1,046,793,796	108,615,392	10 医療未収金	118,316,306	816,206,595		
	8,566,000		20 その他未収金		8,566,000		
6,610,470	96,637,170	15,119,126	30 貯蔵品	14,878,254	90,026,700		
6,610,470	96,637,170	15,119,126	10 貯蔵品	14,878,254	90,026,700		
30,648,889	31,850,304	9,260,236	90 その他流動資産	250,360	1,201,415		
44,900	1,246,315	243,580	10 前払金	250,360	1,201,415		
30,603,989	30,603,989	9,016,656	30 仮払消費税				
			70 固定負債		246,707,105	246,707,105	
			10 企業債		246,707,105	246,707,105	
			10 建設改良等企業債		246,707,105	246,707,105	
	264,150,760	3,729,414	71 流動負債	3,388,728	327,871,424	63,720,664	
	42,678,765		20 企業債		85,372,369	42,693,604	
	42,678,765		10 建設改良等企業債		85,372,369	42,693,604	

寒河江市立病院事業会計試算表
令和4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	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
	2,460,000	410,000	40 リース債務		19,270,000	16,810,000
	2,460,000	410,000	10 リース債務		19,270,000	16,810,000
	134,540,995	3,319,414	50 未払金	3,294,171	137,835,166	3,294,171
	60,551,343	3,319,414	10 医療現年度未払金	3,294,171	63,845,514	3,294,171
	73,102,052		20 医療過年度未払金		73,102,052	
	887,600		60 過年度未払消費税		887,600	
			60 預り金		16,190	16,190
	84,471,000		10 預り金		16,190	16,190
	70,463,000		80 引当金		84,471,000	
	14,008,000		10 賞与引当金		70,463,000	
			20 法定福利費引当金		14,008,000	
			90 その他流動負債	104,557	906,699	906,699
			10 仮受消費税	104,557	906,699	906,699
	160,289,245		72 繰延収益		258,990,000	98,700,755
			10 長期前受金		258,990,000	258,990,000
			10 長期前受金		258,990,000	258,990,000
160,289,245	160,289,245		20 長期前受金収益化累計額			
160,289,245	160,289,245		10 長期前受金収益化累計額			
			80 資本金		1,082,503,138	1,082,503,138
			10 資本金		1,082,503,138	1,082,503,138
			10 自己資本金		1,082,503,138	1,082,503,138
			81 剰余金		△941,679	△941,679
			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		△39,002,179	△39,002,179
			90 当年度未処分利益剰余金		△39,002,179	△39,002,179
	17,315,610	1,742,699	01 病院事業収益	250,786,457	1,276,106,125	1,258,790,515
	17,315,610	1,742,699	01 医療収益	120,517,886	1,001,636,953	984,321,343
	15,071,623	1,338,330	01 入院収益	83,148,659	622,646,968	607,575,345
	2,243,987	404,369	02 外来収益	35,875,927	251,228,981	248,984,994
			03 他会計負担金		118,500,000	118,500,000
			04 その他医療収益	1,493,300	9,261,004	9,261,004
			02 医療外収益	130,268,571	274,469,172	274,469,172
			01 受取利息配当金		1,527	1,527
			02 他会計負担金		28,800,000	28,800,000
			03 他会計補助金	130,000,000	237,300,000	237,300,000
			04 補助金		4,732,000	4,732,000
			05 その他医療外収益	268,571	3,635,645	3,635,645

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4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				
904,690,321	904,794,412	144,186,924	02 病院事業費用	104,091	104,091	
904,612,549	904,716,640	144,186,924	01 医療費用	104,091	104,091	
605,049,096	605,103,187	84,684,680	01 給与費	54,091	54,091	
90,026,700	90,026,700	14,878,254	02 材料費			
206,932,121	206,982,121	44,360,416	03 経費	50,000	50,000	
2,604,632	2,604,632	263,574	06 研究研修費			
77,772	77,772		02 医療外費用			
77,772	77,772		01 支払利息及び企業債取扱諸費			
4,768,781,645	7,305,151,250	577,395,381	合 計	577,395,381	7,305,151,250	4,768,781,645

寒河江市立病院事業会計
令和 4年10月分

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	1. 医業収益	647,538,220	128,420,546	775,958,766	130,000,000	130,000,000
	(1) 入院収益	363,346,342	88,939,051	452,285,393	93,000,000	93,000,000
	(2) 外来収益	157,458,736	37,910,495	195,369,231	35,000,000	35,000,000
	(3) 他会計負担金	118,500,000	0	118,500,000	0	0
	(4) その他医業収益	8,233,142	1,571,000	9,804,142	2,000,000	2,000,000
	2. 医業外収益	139,805,305	130,295,428	270,100,733	700,000	700,000
	(1) 受取利息配当金	1,527	0	1,527	0	0
	(2) 他会計負担金	28,800,000	0	28,800,000	0	0
	(3) 他会計補助金	107,300,000	130,000,000	237,300,000	0	0
	(4) その他医業外収益	3,703,778	295,428	3,999,206	700,000	700,000
	資 金	3. 特別利益	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		45,400,000	0	45,400,000	0	0
6. 他会計補助金		0	0	0	0	0
7. 国庫・県補助金		4,732,000	0	4,732,000	0	0
8. 企業債		0	0	0	0	0
9. 前年度未収金		233,907,999	133,255	234,041,254	0	0
10. 一時借入金		0	0	0	0	0
11. 払戻金		89,180	105,561	194,741	0	0
合 計		1,071,472,704	258,954,790	1,330,427,494	130,700,000	130,700,000
支 払 資 金	1. 医業費用	778,883,671	132,988,685	911,872,356	115,300,000	239,300,000
	(1) 給与費	605,244,292	84,746,437	689,990,729	81,000,000	205,000,000
	(2) 材料費	0	0	0	0	0
	(3) 経費	171,889,919	48,205,418	220,095,337	34,000,000	34,000,000
	(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	1,749,460	36,830	1,786,290	300,000	300,000
	2. 医業外費用	77,772	0	77,772	0	0
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	77,772	0	77,772	0	0
	(2) 雑損失	0	0	0	0	0
	3. 特別損失	0	0	0	0	0
4. 予備費	0	0	0	0	0	
資 金	5. 建設改良費	9,073,900	39,816,480	48,890,380	0	10,000,000
	6. 企業債償還金	42,678,765	0	42,678,765	0	0
	7. 前年度未払金	73,989,652	0	73,989,652	0	0
	8. 一時借入償還金	0	0	0	0	0
	9. 貯蔵品	83,151,509	16,612,440	99,763,949	13,000,000	14,000,000
	10. 前払金	992,735	243,580	1,236,315	100,000	100,000
	合 計	988,848,004	189,661,185	1,178,509,189	128,400,000	263,400,000
	差 引	82,624,700	69,293,605	151,918,305	2,300,000	-132,700,000
	前年度及び前月より繰越	147,836,495	230,461,195	147,836,495	299,754,800	302,054,800
翌月へ繰越	230,461,195	299,754,800	299,754,800	302,054,800	169,354,800	

寒河江市水道事業会計試算表

令和4年度

令和4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
17,253,998,728	17,260,751,028	3,192,605	固定資産	287,600	7,836,641,930	7,829,889,630
17,253,512,418	17,260,264,718	3,192,605	有形固定資産	287,600	7,836,641,930	7,829,889,630
65,447,326	65,447,326		土地			
403,584,261	403,584,261		建物			
			建物減価償却累計額		163,255,637	163,255,637
14,539,405,096	14,546,157,396	3,163,600	構築物	287,600	6,752,300	
			構築物減価償却累計額		6,108,075,613	6,108,075,613
2,044,254,404	2,044,254,404		機械及び装置			
			機械及び装置減価償却累計額		1,466,845,576	1,466,845,576
96,931,855	96,931,855	29,005	量水器			
			量水器減価償却累計額		47,497,183	47,497,183
18,071,052	18,071,052		車両運搬具			
			車両運搬具減価償却累計額		16,696,091	16,696,091
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		27,519,530	27,519,530
54,524,400	54,524,400		建設仮勘定			
486,310	486,310		無形固定資産			
486,310	486,310		電話加入権			
1,205,393,385	2,878,958,935	253,742,665	流動資産	215,280,663	1,677,595,963	4,030,413
1,003,367,355	1,921,673,148	249,274,800	現金・預金	59,082,743	918,305,793	
1,003,367,355	1,921,673,148	249,274,800	現金	59,082,743	918,305,793	
52,301,265	780,878,344	711,558	未収金	156,146,005	728,577,079	
52,301,265	718,787,591	573,843	営業未収金	156,008,290	666,486,326	
	448,753	137,715	営業外未収金	137,715	448,753	
	61,642,000		その他未収金		61,642,000	
			未収金貸倒引当金		4,030,413	4,030,413
			未収金貸倒引当金		4,030,413	4,030,413
5,779,355	11,779,833		貯蔵品	51,915	6,000,478	
4,817,900	4,817,900		貯蔵材料			
961,455	6,961,933		貯蔵量水器	51,915	6,000,478	
117,256,600	137,938,800		前払金		20,682,200	
109,824,000	130,506,200		前払金		20,682,200	
7,432,600	7,432,600		前払消費税			
26,688,810	26,688,810	3,756,307	その他流動資産			
26,688,810	26,688,810	3,756,307	仮払消費税			
			固定負債		1,072,643,095	1,072,643,095
			企業債		1,072,643,095	1,072,643,095
			建設改良費等企業債		1,072,643,095	1,072,643,095
	966,836,571	54,809,274	流動負債	134,884,235	1,183,438,133	216,601,562
	59,599,730		企業債		120,022,110	60,422,380
	59,599,730		建設改良費等企業債		120,022,110	60,422,380
	594,079,896	41,877,667	未払金	41,758,150	599,855,912	5,776,016
	274,143,113	40,933,001	営業未払金	38,137,529	276,298,673	2,155,560
	21,582,151		営業外未払金		21,582,151	
	298,354,632	944,666	その他未払金	3,620,621	301,975,088	3,620,456
	6,229,000		引当金		6,229,000	
	6,229,000		賞与等引当金		6,229,000	
	2,111,654	457,021	預り金	119,442	13,448,218	11,336,564
	2,111,654	457,021	預り金	119,442	13,448,218	11,336,564
	304,816,291	12,474,586	その他流動負債	93,006,643	443,882,893	139,066,602
			仮受消費税	49,966	46,109,925	46,109,925
	304,816,291	12,474,586	その他流動負債	92,956,677	397,772,968	92,956,677

寒河江市水道事業会計試算表

令和4年度

水道事業

令和4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
1,130,689,628	1,130,689,628		繰延収益		2,913,248,898	2,913,248,898
			長期前受金		2,913,248,898	2,913,248,898
			長期前受金		2,913,248,898	2,913,248,898
1,130,689,628	1,130,689,628		長期前受金収益化累計額			
1,130,689,628	1,130,689,628		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
	93,400,000		剰余金		965,020,208	871,620,208
			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
	93,400,000		利益剰余金		949,173,704	855,773,704
			減債積立金		140,806,517	140,806,517
			建設改良積立金		657,646,140	657,646,140
	93,400,000		当年度末処分利益剰余金		150,721,047	57,321,047
	46,109,925	49,966	水道事業収益	764,234	510,349,360	464,239,435
	46,109,143	49,513	営業収益	625,643	509,899,262	463,790,119
	45,749,143	13	給水収益	143	503,240,582	457,491,439
			受託工事収益		1,892,300	1,892,300
	360,000	49,500	その他の営業収益	625,500	4,766,380	4,406,380
	782	453	営業外収益	138,591	450,098	449,316
			受取利息及び配当金	876	6,576	6,576
	782	453	雑収益	137,715	443,522	442,740
243,198,323	262,558,980	42,890,929	水道事業費用	3,468,707	19,360,657	
233,100,472	252,448,219	42,890,929	営業費用	3,468,707	19,347,747	
177,864,077	195,123,821	32,692,468	浄水及び配給水費	2,967,640	17,259,744	
55,236,395	57,324,398	10,198,461	業務及び総係費	501,067	2,088,003	
9,968,751	9,968,751		営業外費用			
9,968,751	9,968,751		支払利息及び企業債取扱諸費			
129,100	142,010		特別損失		12,910	
129,100	142,010		特別損失		12,910	
19,833,280,064	22,639,305,067	354,685,439	合 計	354,685,439	22,639,305,067	19,833,280,064

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	331,284,406	153,749,592	485,033,998	17,883,000	143,609,000
	(1) 給水収益	325,840,226	152,608,092	478,448,318	17,270,000	142,581,000
	(2) 受託工事収益	1,743,300	76,000	1,819,300	93,000	86,000
	(3) その他の営業収益	3,700,880	1,065,500	4,766,380	520,000	942,000
	2. 営業外収益	311,507	138,591	450,098	1,000	1,077,000
	(1) 受取利息及び配当金	5,700	876	6,576	1,000	1,000
	(2) 受託金					
	(3) 雑収益	305,807	137,715	443,522		1,076,000
	3. 特別利益					
	4. 前年度未収金	237,351,841	2,310,498	239,662,339	888,000	1,414,000
	5. 一時借入金					
	6. 預り金	313,543,403	93,076,119	406,619,522	14,717,000	87,418,000
	7. 企業債					
	8. 工事負担金	3,637,700		3,637,700		
	9. 補助金					
	10. 短期貸付金返還金					
11. その他						
合 計	886,128,857	249,274,800	1,135,403,657	33,489,000	233,518,000	
支 出	1. 営業費用	199,391,853	45,663,491	245,055,344	32,499,000	44,164,000
	(1) 浄水及び配給水費	154,143,658	33,744,698	187,888,356	25,171,000	27,109,000
	(2) 受託工事費					
	(3) 業務及び総係費	45,248,195	11,918,793	57,166,988	7,328,000	17,055,000
	(4) その他営業費用					
	(5) 資産減耗費					
	2. 営業外費用	9,968,751		9,968,751		
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	9,968,751		9,968,751		
	(2) 雑支出					
	(3) 消費税					
	3. 特別損失	142,010		142,010		48,000
	4. 建設改良費	50,429,500		50,429,500	990,000	14,369,000
	5. 企業債償還金	59,599,730		59,599,730		
	6. 貯蔵品	6,334,383		6,334,383		
	7. 前年度未払金	112,309,386		112,309,386		
	8. 一時借入金返還金					
9. 預り金	293,799,837	12,671,252	306,471,089	96,042,000	7,459,000	
10. 短期貸付金						
11. 前払金	121,018,600	748,000	121,766,600	7,964,000		
12. 前払費用						
13. 賞与等引当金	6,229,000		6,229,000			
14. その他						
合 計	859,223,050	59,082,743	918,305,793	137,495,000	66,040,000	
収 支 差 引	26,905,807	190,192,057	217,097,864	△ 104,006,000	167,478,000	
前年度及び前月より繰越	786,269,491	0	786,269,491	1,003,367,355	899,361,355	
翌 月 へ 繰 越	813,175,298	190,192,057	1,003,367,355	899,361,355	1,066,839,355	

寒河江市下水道事業会計試算表

令和4年度
令和4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
25,030,777,532	25,036,002,032	19,776,900	固定資産	1,797,900	1,888,454,075	1,883,229,575
25,030,777,532	25,036,002,032	19,776,900	有形固定資産	1,797,900	1,888,454,075	1,883,229,575
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		65,694,190	65,694,190
21,737,841,641	21,740,684,141	12,879,900	構築物	1,170,900	2,842,500	
			構築物減価償却累計額		1,437,155,099	1,437,155,099
2,290,532,542	2,292,914,542	6,897,000	機械及び装置	627,000	2,382,000	
			機械及び装置減価償却累計額		380,375,786	380,375,786
5,000	5,000		車両及び運搬具			
			車両及び運搬具減価償却累計額		4,500	4,500
40,400,000	40,400,000		建設仮勘定			
374,279,659	2,080,867,533	19,408,634	流動資産	95,445,273	1,709,090,798	2,502,924
151,415,070	1,065,355,456	15,116,996	現金・預金	76,603,077	913,940,386	
151,415,070	1,065,355,456	15,116,996	現金	76,603,077	913,940,386	
138,105,786	921,587,274	671,870	未収金	14,002,196	783,481,488	
134,821,266	519,224,990	1,760	営業未収金	12,474,586	384,403,724	
	301,275,840	110	営業外未収金	110	301,275,840	
3,284,520	101,086,444	670,000	その他未収金	1,527,500	97,801,924	
			未収金貸倒引当金		2,502,924	2,502,924
			未収金貸倒引当金		2,502,924	2,502,924
68,049,000	77,215,000		前払金	4,840,000	9,166,000	
68,049,000	77,215,000		前払金	4,840,000	9,166,000	
16,709,803	16,709,803	3,619,768	その他流動資産			
16,709,803	16,709,803	3,619,768	仮払消費税			
			固定負債		8,192,621,275	8,192,621,275
			企業債		8,192,621,275	8,192,621,275
			建設改良費等企業債		8,192,621,275	8,192,621,275
	1,211,766,512	78,066,359	流動負債	41,710,934	1,578,219,722	366,453,210
	316,537,895		企業債		639,909,619	323,371,724
	316,537,895		建設改良費等企業債		639,909,619	323,371,724
	886,959,401	77,376,659	未払金	40,483,165	892,681,158	5,721,757
	167,836,885	20,784,759	営業未払金	20,016,565	172,351,942	4,515,057
	62,972,869		営業外未払金		62,972,869	
	656,149,647	56,591,900	その他未払金	20,466,600	657,356,347	1,206,700
	4,579,816		引当金		10,900,000	6,320,184
	4,579,816		賞与等引当金		10,900,000	6,320,184
	3,689,400	689,700	預り金	1,227,600	7,038,625	3,349,225
	3,689,400	689,700	預り金	1,227,600	7,038,625	3,349,225
			その他流動負債	169	27,690,320	27,690,320
			仮受消費税	169	27,690,320	27,690,320
912,736,969	912,849,769	112,800	繰延収益	670,000	11,854,143,089	11,854,030,289
	112,800	112,800	長期前受金	670,000	11,854,143,089	11,854,030,289
	112,800	112,800	長期前受金	670,000	11,854,143,089	11,854,030,289
912,736,969	912,736,969		長期前受金収益化累計額			
912,736,969	912,736,969		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4年度

令和4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
	82,341,912		剰余金		473,389,326	391,047,414
			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
	82,341,912		利益剰余金		160,880,510	78,538,598
			減債積立金		78,400,000	78,400,000
	82,341,912		当年度未処分利益剰余金		82,480,510	138,598
	27,690,320	169	下水道事業収益	1,870	685,769,569	658,079,249
	27,690,268	160	営業収益	1,760	384,492,526	356,802,258
	27,690,268	160	下水道使用料	1,760	306,737,526	279,047,258
			雨水処理負担金		77,625,000	77,625,000
			その他の営業収益		130,000	130,000
	52	9	営業外収益	110	301,277,043	301,276,991
			受取利息及び配当金		1,203	1,203
			他会計負担金補助金		299,251,000	299,251,000
	52	9	雑収益	110	2,024,840	2,024,788
210,415,876	221,901,179	24,082,983	下水道事業費用	1,821,868	11,485,303	
147,097,989	158,548,796	24,082,983	営業費用	1,821,868	11,450,807	
7,475,518	8,219,821	2,035,719	污水管渠費	185,063	744,303	
836,000	919,600	26,400	雨水管渠費	2,400	83,600	
103,488,576	113,824,749	17,554,067	処理場費	1,595,822	10,336,173	
1,205,787	1,260,465		浄化槽費		54,678	
34,092,108	34,324,161	4,466,797	業務及び総係費	38,583	232,053	
62,972,869	62,972,869		営業外費用			
62,972,869	62,972,869		支払利息及び企業債取扱諸費			
345,018	379,514		特別損失		34,496	
345,018	379,514		過年度損益修正損		34,496	
26,528,210,036	29,663,590,910	141,447,845	合 計	141,447,845	29,663,590,910	26,528,210,036

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	264,269,201	11,602,472	275,871,673	86,000,000	4,000,000	
	(1)下水道使用料	186,514,201	11,602,472	198,116,673	86,000,000	4,000,000	
	(2)雨水処理負担金	77,625,000		77,625,000			
	(3)受託工事収益						
	(4)その他の営業収益	130,000		130,000			
	2. 営業外収益	301,276,933	110	301,277,043			
	(1)受取利息及び配当金	1,203		1,203			
	(2)他会計負担金補助金	299,251,000		299,251,000			
	(3)補助金						
	(4)資本費繰入収益						
	(5)雑収益	2,024,730	110	2,024,840			
	3. 特別利益						
	入	4. 前年度未収金	113,244,604	887,414	114,132,018		
5. 企業債							
6. 受益者負担金・分担金		6,616,324	1,399,400	8,015,724			
7. 他会計出資金							
8. 他会計負担金補助金		82,241,000		82,241,000			
9. 他会計借入金							
10. 補助金							
11. 一時借入金							
12. 預り金		5,811,025	1,227,600	7,038,625			
13. その他		400		400			
合 計		773,459,487	15,116,996	788,576,483	86,000,000	4,000,000	
支		1. 営業費用	128,388,962	24,851,177	153,240,139	20,600,000	32,000,000
		(1)污水管渠費	5,151,215	1,984,387	7,135,602		5,000,000
	(2)雨水管渠費	893,200	26,400	919,600			
	(3)污水ポンプ場費						
	(4)雨水ポンプ場費						
	(5)処理場費	91,641,978	17,959,933	109,601,911	16,000,000	17,000,000	
	(6)浄化槽費	846,805	413,660	1,260,465			
	(7)受託工事費						
	(8)普及指導費						
	(9)業務及び総係費	29,855,764	4,466,797	34,322,561	4,600,000	10,000,000	
	(10)その他営業費用						
	2. 営業外費用	62,972,869		62,972,869			
	(1)支払利息及び企業債取扱諸費	62,972,869		62,972,869			
	(2)雑支出						
	(3)消費税						
出	3. 特別損失	379,514		379,514			
	4. 建設改良費	34,160,600	13,730,200	47,890,800	39,105,000	82,400,000	
	5. 企業債償還金	316,537,895		316,537,895			
	6. 補助金返還金						
	7. 他会計借入金返還金						
	8. 前年度未払金	247,434,953		247,434,953			
	9. 一時借入金返還金						
	10. 預り金	2,999,700	689,700	3,689,400	300,000	750,000	
	11. 短期貸付金						
	12. 前払金	39,883,000	37,332,000	77,215,000			
	13. 前払費用						
	14. 貸与等引当金	4,579,816		4,579,816			
	15. その他						
	合 計	837,337,309	76,603,077	913,940,386	60,005,000	115,150,000	
	収 支 差 引		△ 63,877,822	△ 61,486,081	△ 125,363,903	25,995,000	△ 111,150,000
前年度及び前月より繰越		276,778,973	0	276,778,973	151,415,070	177,410,070	
翌 月 へ 繰 越		212,901,151	△ 61,486,081	151,415,070	177,410,070	66,260,070	