



監 第 168 号
令和 5 年 3 月 6 日

寒 河 江 市 長 殿
寒河江市議会議長 殿

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 5 年 1 月分
 - (2) 病院事業会計 令和 5 年 1 月分
 - (3) 水道事業会計 令和 5 年 1 月分
 - (4) 下水道事業会計 令和 5 年 1 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 2 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

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	27,963,979,000	-517,855,868	2,338,019,887 16,825,125,872	60.17	1,552,915,232 16,557,877,085	59.21	267,248,787
05 国民健康保険特別会計	3,967,889,000	-55,579,694	277,681,063 2,959,215,735	74.58	229,537,870 2,966,652,236	74.77	-7,436,501
06 後期高齢者医療特別会計	558,775,000	-80,155,207	55,826,720 340,361,182	60.91	74,462,810 439,152,479	78.59	-98,791,297
07 介護保険特別会計	4,761,885,000	440,507,667	437,956,748 3,845,275,180	80.75	335,988,851 3,302,799,616	69.36	542,475,564
08 介護認定審査会共同設置特別会計	24,093,000	8,615,689	0 22,491,425	93.35	1,561,169 15,436,905	64.07	7,054,520
09 財産区特別会計（高松、醍醐、三泉）	934,000	342,136	152,000 777,444	83.24	0 283,308	30.33	494,136
10 幸生財産区特別会計	1,960,000	270,526	52,140 1,446,066	73.78	0 1,123,400	57.32	322,666
合計	37,279,515,000	-203,854,751	3,109,688,558 23,994,692,904	64.36	2,194,465,932 23,283,325,029	62.46	711,367,875

歳計外・基金実績表

令和 4年度
令和 5年 1月分

1 頁
令和 5年 2月13日
10時16分23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	184,900,295	169,510,528 2,116,208,716	219,569,006 1,981,366,899	-50,058,478	134,841,817
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	1,313,879	0 1,313,879	0 0	0	1,313,879
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	431,540,846	0 431,540,846	0 0	0	431,540,846

歳計外・基金実績表

令和 4年度
令和 5年 1月分

2 頁
令和 5年 2月13日
10時16分23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―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	8,208,633,396	169,510,528 10,140,430,504	219,569,006 1,981,855,586	-50,058,478	8,158,574,918

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1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	合 計	残 高
	累 計	当 月				
3,317,843,364	3,317,843,364	18,007,000	60 固定資産		2,019,301,147	2,019,301,147
3,296,059,252	3,296,059,252	18,007,000	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
1,098,472,925	1,098,472,925	17,884,000	40 機械備品			
			45 器械及び備品減価償却累計		814,338,446	814,338,446
8,335,160	8,335,160	123,000	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			
421,676,675	3,476,066,325	273,032,069	62 流動資産	311,578,525	3,054,389,650	
129,340,343	1,871,232,312	135,443,480	10 現金および預金	169,953,628	1,741,891,969	
129,340,343	1,871,232,312	135,443,480	10 現金および預金	169,953,628	1,741,891,969	
236,626,904	1,407,379,692	109,247,216	20 未収金	122,302,513	1,170,752,788	
236,626,904	1,398,813,692	109,247,216	10 医療未収金	122,302,513	1,162,186,788	
	8,566,000		20 その他未収金		8,566,000	
8,908,540	149,306,748	21,462,765	30 貯蔵品	19,322,384	140,398,208	
8,908,540	149,306,748	21,462,765	10 貯蔵品	19,322,384	140,398,208	
46,800,888	48,147,573	6,878,608	90 その他流動資産		1,346,685	
11,000	1,357,685	11,000	10 前払金		1,346,685	
845,700	845,700		20 前払消費税			
45,944,188	45,944,188	6,867,608	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
	298,723,307	7,862,679	71 流動負債	5,720,582	363,968,803	65,245,496
	42,678,765		20 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5年1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				
	42,678,765		10 建設改良等企業債		85,372,369	42,693,604
	3,690,000	410,000	40 リース債務		19,270,000	15,580,000
	3,690,000	410,000	10 リース債務		19,270,000	15,580,000
	167,883,542	7,452,679	50 未払金	5,576,820	173,460,362	5,576,820
	92,638,000	6,606,979	10 医療現年度未払金	5,441,520	98,079,520	5,441,520
	73,102,052		20 医療過年度未払金		73,102,052	
	410,190		30 その他の現年度未払金	135,300	545,490	135,300
	845,700	845,700	50 現年度未払消費税		845,700	
	887,600		60 過年度未払消費税		887,600	
			60 預り金		16,190	16,190
			10 預り金		16,190	16,190
	84,471,000		80 引当金		84,471,000	
	70,463,000		10 賞与引当金		70,463,000	
	14,008,000		20 法定福利費引当金		14,008,000	
			90 その他流動負債	143,762	1,378,882	1,378,882
			10 仮受消費税	143,762	1,378,882	1,378,882
	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
160,289,245	160,289,245		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			
			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
	26,780,637	1,165,488	01 病院事業収益	123,409,909	1,684,069,215	1,657,288,578
	26,780,637	1,165,488	01 医療収益	119,981,903	1,386,745,218	1,359,964,581
	23,743,654	876,221	01 入院収益	85,654,598	895,683,052	871,939,398
	3,036,983	289,267	02 外来収益	33,003,854	358,475,294	355,438,311
			03 他会計負担金		118,500,000	118,500,000
			04 その他医療収益	1,323,451	14,086,872	14,086,872
			02 医療外収益	3,428,006	297,323,997	297,323,997
			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

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1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				
			03 他会計補助金		237,300,000	237,300,000
			04 補助金	2,796,000	26,259,000	26,259,000
			05 その他医業外収益	632,006	4,963,470	4,963,470
1,429,284,501	1,429,388,592	140,641,780	02 病院事業費用		104,091	
1,429,206,729	1,429,310,820	140,641,780	01 医業費用		104,091	
985,521,785	985,575,876	87,571,115	01 給与費		54,091	
140,398,208	140,398,208	19,322,384	02 材料費			
300,313,285	300,363,285	33,569,681	03 経費		50,000	
2,973,451	2,973,451	178,600	06 研究研修費			
77,772	77,772		02 医業外費用			
77,772	77,772		01 支払利息及び企業債取扱諸費			
5,168,804,540	8,709,091,470	440,709,016	合 計	440,709,016	8,709,091,470	5,168,804,540

寒河江市立病院事業会計
令和 5年 1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	2月予定額	3月予定額
受 入 資 金	1. 医業収益	1,013,834,948	131,777,919	1,145,612,867	130,000,000	130,000,000
	(1) 入院収益	615,272,708	94,629,629	709,902,337	93,000,000	93,000,000
	(2) 外来収益	266,496,840	35,744,277	302,241,117	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	13,565,400	1,404,013	14,969,413	2,000,000	2,000,000
	2. 医業外収益	270,866,132	695,206	271,561,338	700,000	30,700,000
	(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	237,300,000	0	237,300,000	0	30,000,000
	(4) その他医業外収益	4,764,605	695,206	5,459,811	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	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	23,463,000	2,796,000	26,259,000	0	0
	8. 企業債	0	0	0	0	79,200,000
	9. 前年度未収金	234,155,736	174,355	234,330,091	0	0
	10. 一時借入金	0	0	0	0	0
11. 払戻金	232,521	0	232,521	0	0	
合 計		1,587,952,337	135,443,480	1,723,395,817	130,700,000	239,900,000
支 払 資 金	1. 医業費用	1,266,289,978	125,466,548	1,391,756,526	115,300,000	119,300,000
	(1) 給与費	983,013,962	87,632,342	1,070,646,304	81,000,000	85,000,000
	(2) 材料費	0	0	0	0	0
	(3) 経費	281,393,986	37,631,748	319,025,734	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	1,882,030	202,458	2,084,488	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
	5. 建設改良費	53,473,420	20,123,400	73,596,820	1,000,000	1,000,000
	6. 企業債償還金	42,678,765	0	42,678,765	0	40,000,000
	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	134,092,069	23,506,980	157,599,049	14,000,000	20,000,000
	10. 前払金	1,336,685	856,700	2,193,385	100,000	100,000
	合 計		1,571,938,341	169,953,628	1,741,891,969	130,400,000
差 引		16,013,996	-34,510,148	-18,496,152	300,000	59,500,000
前年度及び前月より繰越		147,836,495	163,850,491	147,836,495	129,340,343	129,640,343
翌月へ繰越		163,850,491	129,340,343	129,340,343	129,640,343	189,140,343

寒河江市水道事業会計試算表

令和4年度

水道事業

令和5年1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
17,416,338,233	17,439,312,233	1,038,580	固定資産	90,900	7,852,863,630	7,829,889,630
17,415,851,923	17,438,825,923	1,038,580	有形固定資産	90,900	7,852,863,630	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
14,701,622,096	14,724,596,096	999,900	構築物	90,900	22,974,000	
			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
97,054,360	97,054,360	38,680	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			
1,126,590,531	3,479,041,146	152,114,446	流動資産	208,650,552	2,356,481,028	4,030,413
851,777,249	2,212,207,981	29,467,003	現金・預金	193,889,106	1,360,430,732	
851,777,249	2,212,207,981	29,467,003	現金	193,889,106	1,360,430,732	
151,813,327	1,057,022,542	120,080,839	未収金	14,720,911	905,209,215	
151,813,327	961,238,946	120,080,699	営業未収金	14,720,771	809,425,619	
	34,141,596	140	営業外未収金	140	34,141,596	
	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
5,623,365	11,779,833		貯蔵品	40,535	6,156,468	
4,817,900	4,817,900		貯蔵材料			
805,465	6,961,933		貯蔵量水器	40,535	6,156,468	
66,028,400	146,682,600		前払金		80,654,200	
51,163,200	131,817,400		前払金		80,654,200	
14,865,200	14,865,200		前払消費税			
51,348,190	51,348,190	2,566,604	その他流動資産			
51,348,190	51,348,190	2,566,604	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
	1,447,714,424	189,158,069	流動負債	53,820,326	1,602,781,691	155,067,267
	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
	882,809,298	103,151,277	未払金	28,189,374	883,294,597	485,299
	369,501,279	30,312,237	営業未払金	28,189,374	369,986,578	485,299
	21,582,151		営業外未払金		21,582,151	
	491,725,868	72,839,040	その他未払金		491,725,868	
	6,229,000		引当金		6,229,000	
	6,229,000		賞与等引当金		6,229,000	
	2,657,547		預り金	357,124	14,248,165	11,590,618
	2,657,547		預り金	357,124	14,248,165	11,590,618
	496,418,849	86,006,792	その他流動負債	25,273,828	578,987,819	82,568,970
			仮受消費税	10,893,730	68,188,872	68,188,872
	496,418,849	86,006,792	その他流動負債	14,380,098	510,798,947	14,380,098

寒河江市水道事業会計試算表

令和4年度

水道事業

令和5年1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	1,133,711,915		繰延収益		2,913,248,898	2,910,226,611
	3,022,287		長期前受金		2,913,248,898	2,910,226,611
	3,022,287		長期前受金		2,913,248,898	2,910,226,611
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		当年度未処分利益剰余金		150,721,047	57,321,047
	68,188,872	10,893,730	水道事業収益	120,089,709	786,570,329	718,381,457
	68,099,811	10,893,718	営業収益	120,088,189	752,423,767	684,323,956
	67,591,311	10,847,218	給水収益	119,319,399	743,504,437	675,913,126
			受託工事収益	128,000	2,197,300	2,197,300
	508,500	46,500	その他の営業収益	640,790	6,722,030	6,213,530
	89,061	12	営業外収益	1,520	34,146,562	34,057,501
			受取利息及び配当金	1,380	10,197	10,197
			他会計補助金		32,721,700	32,721,700
	89,061	12	雑収益	140	1,414,665	1,325,604
349,247,112	378,045,349	32,922,266	水道事業費用	3,475,604	28,798,237	
339,149,261	367,934,588	32,922,266	営業費用	3,475,604	28,785,327	
255,959,405	282,025,191	26,701,739	浄水及び配給水費	3,336,249	26,065,786	
83,189,856	85,909,397	6,220,527	業務及び総係費	139,355	2,719,541	
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	
20,022,865,504	24,039,413,939	386,127,091	合 計	386,127,091	24,039,413,939	20,022,865,504

寒河江市水道事業会計
水道事業

資金予算表
令和 5年 1月分

区分	科 目	執 行 済 額			2 月予定額	3 月予定額
		前 月 末	当月執行額	累 計		
収	1. 営業収益	610,672,660	14,130,884	624,803,544	93,985,000	73,300,000
	(1)給水収益	602,693,920	13,384,894	616,078,814	93,607,000	64,225,000
	(2)受託工事収益	1,952,300	111,000	2,063,300	48,000	5,926,000
	(3)その他の営業収益	6,026,440	634,990	6,661,430	330,000	3,149,000
	2. 営業外収益	34,145,042	1,520	34,146,562	2,000	21,203,000
	(1)受取利息及び配当金	8,817	1,380	10,197	2,000	1,000
	(2)受託金					16,516,000
	(3)雑収益	1,414,525	140	1,414,665		4,686,000
	(4)他会計補助金	32,721,700		32,721,700		
	3. 特別利益					
	4. 前年度未収金	242,307,859	597,377	242,905,236	705,000	741,000
5. 一時借入金						
6. 預り金	505,708,226	14,737,222	520,445,448	59,397,000	41,324,000	
7. 企業債					110,000,000	
8. 工事負担金	3,637,700		3,637,700		28,510,000	
9. 補助金						
10. 短期貸付金返還金						
11. その他						
	合 計	1,396,471,487	29,467,003	1,425,938,490	154,089,000	275,078,000
支	1. 営業費用	327,135,215	35,043,274	362,178,489	40,049,000	48,772,000
	(1)浄水及び配給水費	247,987,481	28,341,760	276,329,241	32,069,000	41,327,000
	(2)受託工事費					
	(3)業務及び総係費	79,147,734	6,701,514	85,849,248	7,980,000	7,445,000
	(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		10,517,000
	(1)支払利息及び企業債取扱諸費	9,968,751		9,968,751		10,517,000
	(2)雑支出					
	(3)消費税					
	3. 特別損失	142,010		142,010		
	4. 建設改良費	105,845,300	65,214,600	171,059,900	41,274,000	123,315,000
	5. 企業債償還金	59,599,730		59,599,730		59,828,000
	6. 補助金返還金	3,022,287		3,022,287		
	7. 貯蔵品	6,334,383		6,334,383		
8. 前年度未払金	112,309,386		112,309,386			
9. 一時借入金返還金						
10. 預り金	412,877,764	86,198,632	499,076,396	2,093,000	95,971,000	
11. 短期貸付金						
12. 前払金	123,077,800	7,432,600	130,510,400		7,433,000	
13. 前払費用						
14. 賞与等引当金	6,229,000		6,229,000			
15. その他						
	合 計	1,166,541,626	193,889,106	1,360,430,732	83,416,000	345,836,000
	収 支 差 引	229,929,861	△ 164,422,103	65,507,758	70,673,000	△ 70,758,000
	前年度及び前月より繰越	786,269,491	0	786,269,491	851,777,249	922,450,249
	翌 月 へ 繰 越	1,016,199,352	△ 164,422,103	851,777,249	922,450,249	851,692,249

寒河江市下水道事業会計試算表

令和4年度

令和5年1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
25,176,817,532	25,196,646,032	8,884,700	固定資産	807,700	1,903,058,075	1,883,229,575
25,176,817,532	25,196,646,032	8,884,700	有形固定資産	807,700	1,903,058,075	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
21,865,229,641	21,880,810,941	968,000	構築物	88,000	15,581,300	
			構築物減価償却累計額		1,437,155,099	1,437,155,099
2,309,184,542	2,313,431,742	7,916,700	機械及び装置	719,700	4,247,200	
			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			
413,042,465	2,626,936,903	189,155,764	流動資産	124,660,507	2,216,397,362	2,502,924
179,690,539	1,323,695,974	86,930,592	現金・預金	37,740,215	1,144,005,435	
179,690,539	1,323,695,974	86,930,592	現金	37,740,215	1,144,005,435	
143,229,843	1,181,732,846	99,636,334	未収金	86,920,292	1,038,503,003	
141,029,523	715,203,372	98,916,334	営業未収金	86,006,792	574,173,849	
	363,923,030		営業外未収金		363,923,030	
2,200,320	102,606,444	720,000	その他未収金	913,500	100,406,124	
			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
52,525,200	83,911,200		前払金		31,386,000	
50,774,600	82,160,600		前払金		31,386,000	
1,750,600	1,750,600		前払消費税			
37,596,883	37,596,883	2,588,838	その他流動資産			
37,596,883	37,596,883	2,588,838	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
	1,448,151,965	34,243,814	流動負債	38,338,957	1,840,354,517	392,202,552
	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
	1,119,226,054	33,460,214	未払金	29,336,264	1,135,346,640	16,120,586
	237,106,138	21,251,914	営業未払金	19,667,964	243,558,424	6,452,286
	62,972,869		営業外未払金		62,972,869	
	819,147,047	12,208,300	その他未払金	9,668,300	828,815,347	9,668,300
	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
	7,808,200	783,600	預り金	10,300	8,525,125	716,925
	7,808,200	783,600	預り金	10,300	8,525,125	716,925
			その他流動負債	8,992,393	45,673,133	45,673,133
			仮受消費税	8,992,393	45,673,133	45,673,133
912,736,969	912,849,769		繰延収益	720,000	11,855,663,089	11,855,550,289
	112,800		長期前受金	720,000	11,855,663,089	11,855,550,289
	112,800		長期前受金	720,000	11,855,663,089	11,855,550,289
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5年1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
	45,673,133	8,992,393	下水道事業収益	98,916,334	946,227,644	900,554,511
	45,673,068	8,992,393	営業収益	98,916,334	582,303,411	536,630,343
	45,673,068	8,992,393	下水道使用料	98,916,334	504,548,341	458,875,273
			雨水処理負担金		77,625,000	77,625,000
			その他の営業収益		130,070	130,070
	65		営業外収益		363,924,233	363,924,168
			受取利息及び配当金		1,203	1,203
			他会計負担金補助金		361,898,000	361,898,000
	65		雑収益		2,025,030	2,024,965
295,357,674	313,126,057	23,947,965	下水道事業費用	1,781,138	17,768,383	
232,039,787	249,773,674	23,947,965	営業費用	1,781,138	17,733,887	
14,130,105	15,539,856	244,326	汚水管渠費	22,209	1,409,751	
2,155,000	2,370,500		雨水管渠費		215,500	
156,004,655	171,592,428	17,889,533	処理場費	1,626,320	15,587,773	
4,622,421	4,808,260	1,170,340	浄化槽費	102,756	185,839	
55,127,606	55,462,630	4,643,766	業務及び総係費	29,853	335,024	
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	
26,797,954,640	30,715,897,424	265,224,636	合 計	265,224,636	30,715,897,424	26,797,954,640

資金予算表
令和 5年 1月分

区分	科 目	執 行 済 額			2 月 予 定 額	3 月 予 定 額	
		前 月 末	当 月 執 行 額	累 計			
収	1. 営業収益	378,944,008	84,939,439	463,883,447	13,800,000	85,000,000	
	(1) 下水道使用料	301,188,938	84,939,439	386,128,377	13,800,000	85,000,000	
	(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	130,070		130,070			
	2. 営業外収益	363,924,233		363,924,233		12,920,000	
	(1) 受取利息及び配当金	1,203		1,203			
	(2) 他会計負担金補助金	361,898,000		361,898,000		12,000,000	
	(3) 補助金					920,000	
	(4) 資本費繰入収益						
	(5) 雑収益	2,025,030		2,025,030			
	3. 特別利益						
	入	4. 前年度未収金	116,691,119	1,070,653	117,761,772		
5. 企業債						264,400,000	
6. 受益者負担金・分担金		9,670,824	910,200	10,581,024	530,000		
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						130,451,000	
11. 一時借入金							
12. 預り金		8,514,825	10,300	8,525,125			
13. その他		400		400			
合 計		959,986,409	86,930,592	1,046,917,001	14,330,000	492,771,000	
支		1. 営業費用	216,995,873	25,531,915	242,527,788	24,900,000	65,300,000
		(1) 污水管渠費	14,301,038	202,492	14,503,530	300,000	300,000
	(2) 雨水管渠費	1,236,400	1,134,100	2,370,500			
	(3) 污水ポンプ場費						
	(4) 雨水ポンプ場費						
	(5) 処理場費	147,047,347	19,499,853	166,547,200	19,000,000	40,000,000	
	(6) 浄化槽費	3,632,920	71,840	3,704,760	1,100,000		
	(7) 受託工事費						
	(8) 普及指導費						
	(9) 業務及び総係費	50,778,168	4,623,630	55,401,798	4,500,000	25,000,000	
	(10) その他営業費用						
	2. 営業外費用	62,972,869		62,972,869		59,908,000	
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	62,972,869		62,972,869		59,908,000	
	(2) 雑支出						
	(3) 消費税						
出	3. 特別損失	379,514		379,514			
	4. 建設改良費	168,534,400	10,102,400	178,636,800	15,100,000	63,955,000	
	5. 企業債償還金	316,537,895		316,537,895		323,372,000	
	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	6,669,300	355,300	7,024,600	939,000	297,000	
	11. 短期貸付金						
	12. 前払金	82,160,600	1,750,600	83,911,200			
	13. 前払費用						
	14. 賞与等引当金	4,579,816		4,579,816			
	15. その他						
	合 計	1,106,265,220	37,740,215	1,144,005,435	40,939,000	512,832,000	
	収 支 差 引	△ 146,278,811	49,190,377	△ 97,088,434	△ 26,609,000	△ 20,061,000	
前年度及び前月より繰越	276,778,973	0	276,778,973	179,690,539	153,081,539		
翌 月 へ 繰 越	130,500,162	49,190,377	179,690,539	153,081,539	133,020,539		