



監 第 66 号
令和5年7月31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6月分
 - (2) 病院事業会計 令和5年6月分
 - (3) 水道事業会計 令和5年6月分
 - (4) 下水道事業会計 令和5年6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7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

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	22,375,271,877	-1,494,258,002	3,289,953,705 5,646,287,088	25.23	1,606,447,806 5,457,039,191	24.39	189,247,897
05 国民健康保険特別会計	3,997,515,000	-213,815,651	307,332,982 617,999,989	15.46	247,684,034 772,166,692	19.32	-154,166,703
06 後期高齢者医療特別会計	568,689,000	-16,191,262	11,860,612 61,492,622	10.81	2,773,991 68,597,263	12.05	-7,104,641
07 介護保険特別会計	4,542,194,000	194,618,961	446,214,202 1,006,534,712	22.16	344,059,877 709,761,426	15.63	296,773,286
08 介護認定審査会共同設置特別会計	24,618,000	1,707,692	9,152,201 12,586,201	51.13	1,659,705 3,386,013	13.75	9,200,188
09 財産区特別会計（高松、醍醐、三泉）	647,000	9,956	217,790 228,500	35.32	0 754	0.12	227,746
10 幸生財産区特別会計	1,508,000	0	915,450 915,450	60.71	154,000 154,000	10.21	761,450
合計	31,510,442,877	-1,527,928,306	4,065,646,942 7,346,044,562	23.31	2,202,779,413 7,011,105,339	22.25	334,939,223

歳計外・基金実績表

令和 5年度
令和 5年 6月分

1 頁
令和 5年 7月14日
09時08分04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	123,176,247	288,556,351 729,575,334	250,894,435 568,737,171	37,661,916	160,838,163
50 財政調整基金	1,602,404,204	470,000,000 2,072,404,204	0 0	470,000,000	2,072,404,204
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	0 431,548,384	0 0	0	431,548,384
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	4,102,994,096	0 4,102,994,096	0 0	0	4,102,994,096

歳計外・基金実績表

令和 5年度
令和 5年 6月分

2 頁
令和 5年 7月14日
09時08分04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
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	8,506,863,441	758,556,351 9,583,262,528	250,894,435 568,737,171	507,661,916	9,014,525,357

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6月30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	残 高	合 計	
	累 計	当 月				当 月	累 計
3,324,580,716	3,324,580,716		60 固定資産			2,124,071,790	2,124,071,790
3,304,275,452	3,304,275,452		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
1,104,034,125	1,104,034,125		40 器械備品				
			45 器械及び備品減価償却累計			868,503,605	868,503,605
9,990,160	9,990,160		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				
643,760,863	1,526,866,199	252,104,530	62 流動資産	365,801,058	883,105,336		
384,621,705	914,935,903	115,114,038	10 現金および預金	248,155,158	530,314,198		
384,621,705	914,935,903	115,114,038	10 現金および預金	248,155,158	530,314,198		
242,238,023	569,426,073	122,439,021	20 未収金	106,122,910	327,188,050		
242,238,023	542,921,073	122,439,021	10 医療未収金	106,122,910	300,683,050		
	26,505,000		20 その他未収金		26,505,000		
8,052,521	32,671,145	10,614,314	30 貯蔵品	11,233,836	24,618,624		
8,052,521	32,671,145	10,614,314	10 貯蔵品	11,233,836	24,618,624		
8,848,614	9,833,078	3,937,157	90 その他流動資産	289,154	984,464		
79,640	1,064,104	280,134	10 前払金	289,154	984,464		
8,768,974	8,768,974	3,657,023	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
	158,402,165	84,317,005	71 流動負債	2,386,308	250,875,421		92,473,256
			20 企業債		76,232,113		76,232,113
			10 建設改良等企業債		76,232,113		76,232,113

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6月30日

(単位 円)

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	合計			合計		
	累計	当月		当月	累計	
	820,000	410,000	40 リース債務		14,350,000	13,530,000
	820,000	410,000	10 リース債務		14,350,000	13,530,000
	76,782,165	3,107,005	50 未払金	2,256,395	79,038,560	2,256,395
	8,934,940	2,955,605	10 医療現年度未払金	2,256,395	11,191,335	2,256,395
	66,766,325		20 医療過年度未払金		66,766,325	
	929,500		40 その他過年度未払金		929,500	
	151,400	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	80,800,000	80 引当金		80,800,000	
	67,394,000	67,394,000	10 賞与引当金		67,394,000	
	13,406,000	13,406,000	20 法定福利費引当金		13,406,000	
			90 その他流動負債	129,913	438,558	438,558
			10 仮受消費税	129,913	438,558	438,558
	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
176,886,072	176,886,072		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			
			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
	3,973,699	3,214,349	01 病院事業収益	134,514,585	633,799,976	629,826,277
	3,973,699	3,214,349	01 医療収益	134,323,510	491,449,998	487,476,299
	3,584,539	3,038,277	01 入院収益	97,495,089	267,401,772	263,817,233
	389,160	176,072	02 外来収益	35,676,353	102,724,585	102,335,425
			03 他会計負担金		118,800,000	118,800,000
			04 その他医療収益	1,152,068	2,523,641	2,523,641
			02 医療外収益	191,075	142,349,978	142,349,978
			02 他会計負担金		18,900,000	18,900,000
			03 他会計補助金		121,500,000	121,500,000
			05 その他医療外収益	191,075	1,949,978	1,949,978
370,823,792	370,823,792	163,066,067	02 病院事業費用			

寒河江市立病院事業会計試算表
令和5年6月30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				
370,811,230	370,811,230	163,063,767	01 医療費用			
275,297,886	275,297,886	121,303,357	01 給与費			
24,618,624	24,618,624	11,233,836	02 材料費			
68,577,037	68,577,037	30,202,911	03 経費			
2,317,683	2,317,683	323,663	06 研究研修費			
12,562	12,562	2,300	02 医療外費用			
12,562	12,562	2,300	03 雑損失			
4,339,165,371	5,561,532,643	502,701,951	合 計	502,701,951	5,561,532,643	4,339,165,371

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	7月予定額	8月予定額
受 入 資 金	1. 医業収益	148,532,598	114,833,546	263,366,144	121,000,000	130,000,000
	(1) 入院収益	15,949,019	80,374,060	96,323,079	85,000,000	93,000,000
	(2) 外来収益	12,279,250	33,196,612	45,475,862	34,000,000	35,000,000
	(3) 他会計負担金	118,800,000	0	118,800,000	0	0
	(4) その他医業収益	1,504,329	1,262,874	2,767,203	2,000,000	2,000,000
	2. 医業外収益	142,334,792	210,182	142,544,974	700,000	701,000
	(1) 受取利息配当金	0	0	0	0	1,000
	(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	0	121,500,000	0	0
	(4) その他医業外収益	1,934,792	210,182	2,144,974	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	210,620,874	70,310	210,691,184	0	0	
10. 一時借入金	0	0	0	0	0	
11. 払戻金	0	0	0	0	0	
	合 計	542,288,264	115,114,038	657,402,302	121,700,000	130,701,000
支 払 資 金	1. 医業費用	194,040,466	235,614,285	429,654,751	116,300,000	117,300,000
	(1) 給与費	154,115,043	202,168,454	356,283,497	82,000,000	84,000,000
	(2) 材料費	0	0	0	0	0
	(3) 経費	38,449,923	33,362,016	71,811,939	34,000,000	33,000,000
	(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	1,475,500	83,815	1,559,315	300,000	300,000
	2. 医業外費用	10,262	0	10,262	0	0
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	0	0	0	0	0
	(2) 雑損失	10,262	0	10,262	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	1,551,000	451,000	2,002,000	0	8,000,000
	6. 企業債償還金	0	0	0	0	0
	7. 前年度未払金	67,695,825	151,400	67,847,225	0	0
	8. 一時借入償還金	0	0	0	0	0
	9. 貯蔵品	18,077,517	11,673,339	29,750,856	10,000,000	11,000,000
10. 前払金	783,970	265,134	1,049,104	100,000	100,000	
	合 計	282,159,040	248,155,158	530,314,198	126,400,000	136,400,000
	差 引	260,129,224	-133,041,120	127,088,104	-4,700,000	-5,699,000
	前年度及び前月より繰越	257,533,601	517,662,825	257,533,601	384,621,705	379,921,705
	翌月へ繰越	517,662,825	384,621,705	384,621,705	379,921,705	374,222,705

寒河江市水道事業会計試算表

令和5年度

令和5年6月30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
17,601,017,030	17,601,056,530	476,055	固定資産	39,500	8,189,541,238	8,189,501,738
17,600,530,720	17,600,570,220	476,055	有形固定資産	39,500	8,189,541,238	8,189,501,738
65,447,326	65,447,326		土地			
410,160,261	410,160,261		建物			
			建物減価償却累計額		173,044,974	173,044,974
14,869,793,260	14,869,832,760	434,500	構築物	39,500	39,500	
			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
97,082,218	97,082,218	41,555	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			
1,140,815,285	1,802,004,260	314,710,882	流動資産	269,930,597	663,854,747	2,665,772
970,044,997	1,303,965,313	228,148,074	現金・預金	126,989,277	333,920,316	
970,044,997	1,303,965,313	228,148,074	現金	126,989,277	333,920,316	
56,232,215	379,863,262	1,470,380	未収金	139,387,003	323,631,047	
45,728,775	309,624,242	1,467,680	営業未収金	139,384,493	263,895,467	
240	32,731,920	2,700	営業外未収金	2,510	32,731,680	
10,503,200	37,507,100		その他未収金		27,003,900	
			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
5,417,460	9,055,072	3,574,692	貯蔵品	3,554,317	3,637,612	
4,817,900	4,817,900		貯蔵材料			
599,560	4,237,172	3,574,692	貯蔵量水器	3,554,317	3,637,612	
103,224,000	103,224,000	78,540,000	前払金			
103,224,000	103,224,000	78,540,000	前払金			
5,896,613	5,896,613	2,977,736	その他流動資産			
5,896,613	5,896,613	2,977,736	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
36,300,775	317,106,154	119,239,684	流動負債	200,235,402	558,582,075	277,776,696
			企業債		121,627,504	121,627,504
			建設改良費等企業債		121,627,504	121,627,504
	169,867,840	97,103,045	未払金	111,381,498	185,915,464	16,047,624
	92,946,886	28,569,632	営業未払金	28,781,209	94,919,010	1,972,124
	76,920,954	68,533,413	その他未払金	82,600,289	90,996,454	14,075,500
	5,000,000	5,000,000	引当金		5,000,000	
	5,000,000	5,000,000	貸与等引当金		5,000,000	
	44,860	44,860	預り金	95,967	576,625	531,765
	44,860	44,860	預り金	95,967	576,625	531,765
36,300,775	142,193,454	17,091,779	その他流動負債	88,757,937	245,462,482	139,569,803
			仮受消費税	131,263	14,642,354	14,642,354
36,300,775	142,193,454	17,091,779	その他流動負債	88,626,674	230,820,128	124,927,449
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

寒河江市水道事業会計試算表

令和5年度

令和5年6月30日

(その2)

水道事業

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		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			
			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
			剰余金		946,966,263	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
			利益剰余金		931,119,759	931,119,759
			減債積立金		140,806,517	140,806,517
			建設改良積立金		657,646,140	657,646,140
			当年度未処分利益剰余金		132,667,102	132,667,102
	14,642,354	131,263	水道事業収益	1,508,810	161,608,861	146,966,507
	14,641,742	131,025	営業収益	1,506,110	161,601,421	146,959,679
	14,441,242	25	給水収益	280	158,853,681	144,412,439
			受託工事収益		296,000	296,000
	200,500	131,000	その他の営業収益	1,505,830	2,451,740	2,251,240
	612	238	営業外収益	2,700	7,440	6,828
	612	238	雑収益	2,700	7,440	6,828
75,835,996	81,368,137	39,769,689	水道事業費用	2,613,264	5,532,141	
75,822,486	81,353,276	39,763,452	営業費用	2,612,697	5,530,790	
52,563,686	57,498,011	29,368,034	浄水及び配給水費	2,380,007	4,934,325	
23,258,800	23,855,265	10,895,418	業務及び総係費	232,690	596,465	
13,510	14,861	6,237	特別損失	567	1,351	
13,510	14,861	6,237	特別損失	567	1,351	
20,051,619,909	21,013,828,258	474,327,573	合 計	474,327,573	21,013,828,258	20,051,619,909

区分	科 目	執 行 済 額			7 月予定額	8 月予定額	
		前 月 末	当月執行額	累 計			
収	1. 営業収益	1,089,813	135,877,477	136,967,290	15,999,000	155,324,000	
	(1)給水収益	131,803	135,134,647	135,266,450	15,355,000	154,170,000	
	(2)受託工事収益	15,000	172,000	187,000	132,000	89,000	
	(3)その他の営業収益	943,010	570,830	1,513,840	512,000	1,065,000	
	2. 営業外収益	4,690	2,510	7,200		3,000	
	(1)受取利息及び配当金					2,000	
	(2)受託金					1,000	
	(3)雑収益	4,690	2,510	7,200			
	(4)他会計補助金						
	3. 特別利益						
	4. 前年度未収金	183,189,651	3,545,446	186,735,097	901,000	1,753,000	
入	5. 一時借入金						
	6. 預り金	101,348,138	88,722,641	190,070,779	12,232,000	90,441,000	
	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						
	合 計	285,632,292	228,148,074	513,780,366	29,132,000	247,521,000	
	支	1. 営業費用	39,797,092	36,364,085	76,161,177	30,138,000	36,149,000
		(1)浄水及び配給水費	27,832,692	25,122,044	52,954,736	24,114,000	28,002,000
		(2)受託工事費					
(3)業務及び総係費		11,964,400	11,242,041	23,206,441	6,024,000	8,147,000	
(4)その他営業費用							
(5)資産減耗費							
2. 営業外費用							
(1)支払利息及び企業債取扱諸費							
(2)雑支出							
(3)消費税							
3. 特別損失			14,861	14,861	26,000	78,000	
4. 建設改良費					1,606,000	2,068,000	
5. 企業債償還金							
6. 補助金返還金							
出		7. 貯蔵品		3,574,692	3,574,692	4,192,000	
	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	125,101,675	17,135,639	142,237,314	87,842,000	11,260,000	
	11. 短期貸付金						
	12. 前払金	704,000	64,900,000	65,604,000	27,984,000	20,600,000	
	13. 前払費用						
	14. 賞与等引当金		5,000,000	5,000,000			
	15. その他						
合 計	206,931,039	126,989,277	333,920,316	151,788,000	70,155,000		
収 支 差 引		78,701,253	101,158,797	179,860,050	△ 122,656,000	177,366,000	
前年度及び前月より繰越		790,184,947	0	790,184,947	970,044,997	847,388,997	
翌 月 へ 繰 越		868,886,200	101,158,797	970,044,997	847,388,997	1,024,754,997	

寒河江市下水道事業会計試算表

令和5年度

令和5年6月30日

(その1)

借 方			勘定科目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
25,364,785,552	25,365,043,552	2,838,000	固定資産	258,000	2,768,602,850	2,768,344,850
25,364,785,552	25,365,043,552	2,838,000	有形固定資産	258,000	2,768,602,850	2,768,344,850
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
22,000,699,383	22,000,957,383	2,838,000	構築物	258,000	258,000	
			構築物減価償却累計額		2,161,946,348	2,161,946,348
2,342,541,910	2,342,541,910		機械及び装置			
			機械及び装置減価償却累計額		514,329,936	514,329,936
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		4,750	4,750
59,540,910	59,540,910		建設仮勘定			
525,023,916	1,124,133,677	20,291,197	流動資産	56,854,669	601,917,686	2,807,925
392,108,938	545,879,725	18,246,079	現金・預金	39,737,190	153,770,787	
392,108,938	545,879,725	18,246,079	現金	39,737,190	153,770,787	
128,526,071	573,865,045	1,550	未収金	17,117,479	445,338,974	
127,520,601	269,869,055		営業未収金	17,091,779	142,348,454	
150	302,935,770	1,550	営業外未収金	1,400	302,935,620	
1,005,320	1,060,220		その他未収金	24,300	54,900	
			未収金貸倒引当金		2,807,925	2,807,925
			未収金貸倒引当金		2,807,925	2,807,925
4,000	4,000	4,000	前払金			
4,000	4,000	4,000	前払金			
4,384,907	4,384,907	2,039,568	その他流動資産			
4,384,907	4,384,907	2,039,568	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
			建設改良費等企业債		7,827,396,868	7,827,396,868
	137,140,889	31,865,658	流動負債	23,710,521	782,186,575	645,045,686
			企業債		629,624,407	629,624,407
			建設改良費等企业債		629,624,407	629,624,407
	132,436,989	27,166,758	未払金	22,581,785	136,851,737	4,414,748
	84,356,729	19,991,298	営業未払金	19,627,036	88,767,477	4,410,748
	4,134,400	4,134,400	営業外未払金		4,134,400	
	43,945,860	3,041,060	その他未払金	2,954,749	43,949,860	4,000
	4,590,000	4,590,000	引当金		4,590,000	
	4,590,000	4,590,000	賞与等引当金		4,590,000	
	113,900	108,900	預り金	1,128,600	1,716,600	1,602,700
	113,900	108,900	預り金	1,128,600	1,716,600	1,602,700
			その他流動負債	136	9,403,831	9,403,831
			仮受消費税	136	9,403,831	9,403,831
1,340,874,986	1,340,874,986		繰延収益		12,000,731,629	12,000,731,629
			長期前受金		12,000,731,629	12,000,731,629
1,340,874,986	1,340,874,986		長期前受金		12,000,731,629	12,000,731,629
1,340,874,986	1,340,874,986		長期前受金収益化累計額			
			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6月30日

(その2)

借 方			勘定科目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
	11,396,870		剰余金		479,657,409	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
	11,396,870		利益剰余金		167,148,593	155,751,723
			減価積立金		78,400,000	78,400,000
	11,396,870		当年度未処分利益剰余金		88,748,593	77,351,723
	9,403,831	136	下水道事業収益	1,550	405,610,734	396,206,903
	9,403,632		営業収益		103,594,964	94,191,332
	9,403,632		下水道使用料		103,439,964	94,036,332
			その他の営業収益		155,000	155,000
	199	136	営業外収益	1,550	302,015,770	302,015,571
			他会計負担金補助金		300,000,000	300,000,000
	199	136	雑収益	1,550	2,015,770	2,015,571
58,356,046	62,482,953	27,611,317	下水道事業費用	1,781,568	4,126,907	
58,270,445	62,388,793	27,607,468	営業費用	1,781,219	4,118,348	
1,067,576	1,174,314	172,584	汚水管渠費	15,686	106,738	
1,986,000	2,184,600		雨水管渠費		198,600	
37,410,840	41,135,539	19,065,344	処理場費	1,733,210	3,724,699	
25,000	25,000	25,000	浄化槽費			
17,781,029	17,869,340	8,344,540	業務及び総係費	32,323	88,311	
85,601	94,160	3,849	特別損失	349	8,559	
85,601	94,160	3,849	過年度損益修正損	349	8,559	
27,289,040,500	28,140,648,411	82,606,308	合 計	82,606,308	28,140,648,411	27,289,040,500

資金予算表

令和 5年 6月分

区分	科 目	執 行 済 額			7 月予定額	8 月予定額	
		前 月 末	当月執行額	累 計			
収	1. 営業収益	155,880	274,636	430,516	84,000,000	9,000,000	
	(1) 下水道使用料	880	274,636	275,516	84,000,000	9,000,000	
	(2) 雨水処理負担金						
	(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	302,014,220	1,400	302,015,620			
	(1) 受取利息及び配当金						
	(2) 他会計負担金補助金	300,000,000		300,000,000			
	(3) 補助金						
	(4) 資本費繰入収益						
	(5) 雑収益	2,014,220	1,400	2,015,620			
	3. 特別利益						
	入	4. 前年度未収金	126,051,395	16,841,443	142,892,838	3,900,000	
5. 企業債							
6. 受益者負担金・分担金							
7. 他会計出資金							
8. 他会計負担金補助金							
9. 他会計借入金							
10. 補助金							
11. 一時借入金							
12. 預り金		588,000	1,128,600	1,716,600			
13. その他							
合 計		428,809,495	18,246,079	447,055,574	87,900,000	9,000,000	
支		1. 営業費用	30,006,315	27,971,730	57,978,045	22,060,000	21,680,000
		(1) 污水管渠費	530,388	471,342	1,001,730	300,000	180,000
	(2) 雨水管渠費	2,184,600		2,184,600	200,000		
	(3) 污水ポンプ場費						
	(4) 雨水ポンプ場費						
	(5) 処理場費	17,850,325	19,056,730	36,907,055	17,000,000	17,000,000	
	(6) 浄化槽費		25,000	25,000	60,000		
	(7) 受託工事費						
	(8) 普及指導費						
	(9) 業務及び総係費	9,441,002	8,418,658	17,859,660	4,500,000	4,500,000	
	(10) その他営業費用						
	2. 営業外費用						
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費						
	(2) 雑支出						
	(3) 消費税						
出	3. 特別損失		94,160	94,160			
	4. 建設改良費		2,838,000	2,838,000	2,000,000	4,193,000	
	5. 企業債償還金						
	6. 補助金返還金						
	7. 他会計借入金返還金						
	8. 前年度未払金	84,022,282	4,134,400	88,156,682			
	9. 一時借入金返還金						
	10. 預り金	5,000	108,900	113,900			
	11. 短期貸付金						
	12. 前払金				25,000,000	43,750,000	
	13. 前払費用						
	14. 賞与等引当金		4,590,000	4,590,000			
	15. その他						
	合 計	114,033,597	39,737,190	153,770,787	49,060,000	69,623,000	
	収 支 差 引		314,775,898	△ 21,491,111	293,284,787	38,840,000	△ 60,623,000
前年度及び前月より繰越		98,824,151	0	98,824,151	392,108,938	430,948,938	
翌 月 へ 繰 越		413,600,049	△ 21,491,111	392,108,938	430,948,938	370,325,938	