



監 第 265 号
令和 6 年 3 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 6 年 1 月分
 - (2) 病院事業会計 令和 6 年 1 月分
 - (3) 水道事業会計 令和 6 年 1 月分
 - (4) 下水道事業会計 令和 6 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高は正確か
 - (3) 現金の出納事務が適正か
- 4 検 査 実 施 月 日 令和 6 年 2 月 26 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 6年 1月分

1 頁
令和 6年 2月14日
10時14分04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	25,818,085,877	23,862,263	1,480,042,835 16,044,852,735	62.15	1,263,468,176 15,804,415,813	61.21	240,436,922
05 国民健康保険特別会計	3,997,515,000	-146,531,747	307,610,241 2,905,060,300	72.67	253,092,489 2,997,074,295	74.97	-92,013,995
06 後期高齢者医療特別会計	574,501,000	-86,426,660	57,171,560 356,545,992	62.06	77,557,445 463,358,537	80.65	-106,812,545
07 介護保険特別会計	4,741,219,000	382,832,556	395,188,608 3,701,425,140	78.07	357,386,190 3,280,790,166	69.20	420,634,974
08 介護認定審査会共同設置特別会計	24,618,000	9,866,329	0 22,888,624	92.98	1,550,286 14,572,581	59.19	8,316,043
09 財産区特別会計（高松、醍醐、三泉）	647,000	116,226	150,500 539,034	83.31	0 272,308	42.09	266,726
10 幸生財産区特別会計	1,508,000	446,567	6,820 1,233,787	81.82	0 780,400	51.75	453,387
合計	35,158,093,877	184,165,534	2,240,170,564 23,032,545,612	65.51	1,953,054,586 22,561,264,100	64.17	471,281,512

歳計外・基金実績表

令和 5年度
令和 6年 1月分

1 頁
令和 6年 2月14日
10時15分46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	151,982,089	207,063,135 2,192,638,346	223,747,333 2,057,340,455	-16,684,198	135,297,891
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	1,341,879	0 1,341,879	0 0	0	1,341,879
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	529,838,677	10,711,812 540,550,489	0 0	10,711,812	540,550,489
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	4,104,994,336	0 4,104,994,336	0 0	0	4,104,994,336

令和 5年度
令和 6年 1月分

歳計外・基金実績表

2 頁
令和 6年 2月14日
10時15分47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	9,105,987,947	217,774,947 11,157,356,016	223,747,333 2,057,340,455	-5,972,386	9,100,015,561

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6年1月31日

寒河江市立病院事業会計

(単位 円)

(単位 円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	果 計	当 月				
3,434,508,010	3,434,508,010	82,400,810	60 固定資産		2,124,071,790	2,124,071,790
3,414,202,746	3,414,202,746	82,400,810	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
1,198,189,125	1,198,189,125	82,210,000	40 器械備品			
			45 器械及び備品減価償却累計		868,503,605	868,503,605
25,762,454	25,762,454	190,810	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			
469,070,547	3,513,224,409	261,742,087	62 流動資産	359,935,703	3,044,153,862	
173,424,473	1,953,533,613	125,238,662	10 現金および預金	231,209,414	1,780,109,140	
173,424,473	1,953,533,613	125,238,662	10 現金および預金	231,209,414	1,780,109,140	
234,934,792	1,363,600,123	107,676,322	20 未収金	112,622,364	1,128,665,331	
234,934,792	1,337,095,123	107,676,322	10 医療未収金	112,622,364	1,102,160,331	
	26,505,000		20 その他未収金		26,505,000	
9,956,187	143,483,650	16,711,122	30 貯蔵品	16,057,725	133,527,463	
9,956,187	143,483,650	16,711,122	10 貯蔵品	16,057,725	133,527,463	
50,755,095	52,607,023	12,115,981	90 その他流動資産	46,200	1,851,928	
27,530	1,879,004	60,260	10 前払金	46,200	1,851,474	
498,400	498,400		20 前払消費税			
50,229,165	50,229,619	12,055,721	30 仮払消費税		454	
			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
	315,083,882	11,165,361	71 流動負債	2,595,968	367,665,104	52,581,222
	38,108,540		20 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6年1月31日

(単位 円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			合 計		残 高
	果 計	当 月		当 月	果 計	
	38,108,540		10 建設改良等企業債		76,232,113	38,123,573
	3,690,000	410,000	40 リース債務		14,350,000	10,660,000
	3,690,000	410,000	10 リース債務		14,350,000	10,660,000
	192,484,142	10,754,161	50 未払金	2,450,982	194,935,124	2,450,982
	119,308,417	10,255,761	10 医療現年度未払金	2,450,982	121,759,399	2,450,982
	66,766,325		20 医療過年度未払金		66,766,325	
	4,830,100		30 その他の現年度未払金		4,830,100	
	929,500		40 その他過年度未払金		929,500	
	498,400	498,400	50 現年度未払消費税		498,400	
	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 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	
	1,200	1,200	90 その他流動負債	144,986	1,331,677	1,330,477
	1,200	1,200	10 仮受消費税	144,986	1,331,677	1,330,477
	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
	18,337,396	1,772,613	01 病院事業収益	121,908,247	1,678,526,534	1,660,189,138
	18,325,396	1,760,613	01 医療収益	118,508,606	1,367,949,224	1,349,623,828
	16,674,314	1,660,931	01 入院収益	84,073,416	894,918,795	878,244,481
	1,651,082	99,682	02 外来収益	33,474,965	344,925,176	343,274,094
			03 他会計負担金		118,800,000	118,800,000
			04 その他医療収益	960,225	9,305,253	9,305,253
	12,000	12,000	02 医療外収益	3,399,641	310,577,310	310,565,310
			01 受取利息配当金		1,793	1,793

寒河江市立病院事業会計試算表
令和6年1月31日

۱۳

寒河江市立病院

寒河江

令和 6 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	1,010,307,896	121,632,905	1,131,940,801	116,500,000	116,500,000
	(1) 入院収益	631,141,893	87,014,236	718,156,129	80,000,000	80,000,000
	(2) 外来収益	251,210,767	33,562,422	284,773,189	35,000,000	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	9,155,236	1,056,247	10,211,483	1,500,000	1,500,000
	2. 医業外収益	274,566,651	538,605	275,105,256	500,000	500,000
	(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	251,500,000	0	251,500,000	0	0
	(4) その他医業外収益	4,164,858	538,605	4,703,463	500,000	500,000
	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	30,000,000
	7. 国庫・県補助金	33,011,000	2,910,000	35,921,000	0	5,820,000
	8. 企業債	0	0	0	0	176,700,000
	9. 前年度未収金	212,072,803	157,152	212,229,955	0	0
	10. 一時借入金	0	0	0	0	0
	11. 払戻金	0	0	0	0	0
	合 計	1,570,758,350	125,238,662	1,695,997,012	117,000,000	329,520,000
支 払 資 金	1. 医業費用	1,272,902,535	121,056,708	1,393,959,243	118,000,000	118,000,000
	(1) 給与費	989,511,399	85,702,376	1,075,213,775	83,000,000	83,000,000
	(2) 材料費	0	0	0	0	0
	(3) 経費	281,580,181	35,131,220	316,711,401	35,000,000	35,000,000
	(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	1,810,955	223,112	2,034,067	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	34,987,131	91,091,891	126,079,022	30,000,000	30,000,000
	6. 企業債償還金	38,108,540	0	38,108,540	36,000,000	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	133,117,426	18,491,155	151,608,581	15,000,000	15,000,000
	10. 前払金	1,807,744	569,660	2,377,404	0	0
	合 計	1,548,896,726	231,209,414	1,780,106,140	199,000,000	163,000,000
	差 引	21,861,624	-105,970,752	-84,109,128	-82,000,000	166,520,000
	前 年 度 及 び 前 月 よ り 繰 越	257,533,601	279,395,225	257,533,601	173,424,473	91,424,473
	翌 月 へ 繰 越	279,395,225	173,424,473	173,424,473	91,424,473	257,944,473

寒河江市水道事業会計試算表

令和5年度

令和6年1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
17,750,742,467	17,765,386,934	3,946,480	固定資産	350,400	8,204,146,205	8,189,501,738
17,750,256,157	17,764,900,624	3,946,480	有形固定資産	350,400	8,204,146,205	8,189,501,738
72,962,760	72,965,827		土地		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
15,011,549,383	15,026,190,783	3,854,400	構築物	350,400	14,641,400	
			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
97,536,098	97,536,098	92,080	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			
1,214,715,340	3,504,140,535	194,769,522	流動資産	179,366,273	2,292,090,967	2,665,772
813,611,071	2,177,667,275	35,542,773	現金・預金	160,090,211	1,364,056,204	
813,611,071	2,177,667,275	35,542,773	現金	160,090,211	1,364,056,204	
179,630,265	1,038,131,188	156,244,602	未収金	19,177,862	858,500,923	
179,630,265	965,797,917	156,244,242	営業未収金	19,177,402	786,167,652	
	34,024,921	360	営業外未収金	460	34,024,921	
	38,308,350		その他未収金		38,308,350	
			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
5,447,980	13,081,248		貯蔵品	98,200	7,633,268	
4,817,900	4,817,900		貯蔵材料			
630,080	8,263,348		貯蔵量水器	98,200	7,633,268	
172,545,000	231,779,800		前払金		59,234,800	
166,650,000	225,884,800		前払金		59,234,800	
5,895,000	5,895,000		前払消費税			
43,481,024	43,481,024	2,982,147	その他流動資産			
43,481,024	43,481,024	2,982,147	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
39,952,789	1,424,533,675	154,715,403	流動負債	63,527,771	1,579,218,009	194,637,123
	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
	805,583,613	64,406,296	未払金	32,981,531	808,225,435	2,641,822
	346,782,292	32,392,764	営業未払金	28,987,343	349,423,542	2,641,250
	8,733,746		営業外未払金		8,733,746	
	450,067,575	32,013,532	その他未払金	3,994,188	450,068,147	572
	5,000,000		引当金		5,000,000	
	5,000,000		賞与等引当金		5,000,000	
	3,242,079	139,216	預り金	1,098,149	4,532,390	1,290,311
	3,242,079	139,216	預り金	1,098,149	4,532,390	1,290,311
39,952,789	550,285,344	90,169,891	その他流動負債	29,448,091	639,832,680	129,500,125
			仮受消費税	14,186,534	74,285,779	74,285,779
39,952,789	550,285,344	90,169,891	その他流動負債	15,261,557	565,546,901	55,214,346

寒河江市水道事業会計試算表

令和5年度

水道事業

令和6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, 197, 650, 823	1, 197, 650, 823		繰延収益		2, 996, 521, 769	2, 996, 521, 769
			長期前受金		2, 996, 521, 769	2, 996, 521, 769
			長期前受金		2, 996, 521, 769	2, 996, 521, 769
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
	74, 285, 779	14, 186, 534	水道事業収益	156, 249, 807	819, 224, 985	744, 939, 206
	74, 188, 446	14, 186, 503	営業収益	156, 248, 232	817, 914, 256	743, 725, 810
	73, 455, 946	14, 066, 503	給水収益	154, 731, 542	808, 016, 156	734, 560, 210
			受託工事収益	116, 000	844, 000	844, 000
	732, 500	120, 000	その他の営業収益	1, 400, 690	9, 054, 100	8, 321, 600
	97, 333	31	営業外収益	1, 575	1, 310, 729	1, 213, 396
			受取利息及び配当金	1, 215	10, 288	10, 288
	97, 333	31	雑収益	360	1, 300, 441	1, 203, 108
364, 192, 866	392, 772, 935	34, 508, 059	水道事業費用	2, 631, 747	28, 580, 069	
355, 256, 376	383, 820, 256	34, 507, 487	営業費用	2, 631, 706	28, 563, 880	
260, 258, 433	285, 641, 996	27, 278, 553	浄水及び配給水費	2, 476, 997	25, 383, 563	
94, 997, 943	98, 178, 260	7, 228, 934	業務及び総係費	154, 709	3, 180, 317	
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			
202, 744	218, 933	572	特別損失	41	16, 189	
202, 744	218, 933	572	特別損失	41	16, 189	
20, 567, 254, 285	24, 434, 070, 681	402, 125, 998	合 計	402, 125, 998	24, 434, 070, 681	20, 567, 254, 285

寒河江市水道事業会計
水道事業

資金予算表
令和 6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 入	1. 営業収益	635,175,493	18,868,751	654,044,244	71,668,000	48,646,000
	(1) 給水収益	626,944,383	17,379,661	644,324,044	70,852,000	47,421,000
	(2) 受託工事収益	641,000	86,000	727,000	42,000	78,000
	(3) その他の営業収益	7,590,110	1,403,090	8,993,200	774,000	1,147,000
	2. 営業外収益	1,309,054	1,675	1,310,729	22,000	21,964,000
	(1) 受取利息及び配当金	9,073	1,215	10,288	2,000	1,000
	(2) 受託金					16,951,000
	(3) 雑収益	1,299,981	460	1,300,441	20,000	5,012,000
	(4) 他会計補助金					
	3. 特別利益					
	4. 前年度未収金	202,260,047	312,641	202,572,688	798,000	743,000
	5. 一時借入金					
	6. 預り金	512,393,611	16,359,706	528,753,317	59,131,000	41,697,000
	7. 企業債					80,000,000
	8. 工事負担金	801,250		801,250		9,929,000
	9. 補助金					30,506,000
	10. 短期貸付金返還金					
	11. その他	100		100		
	合 計	1,351,939,555	35,542,773	1,387,482,328	131,619,000	233,485,000
支 出	1. 営業費用	333,486,583	37,906,788	371,393,371	31,700,000	77,886,000
	(1) 浄水及び配給水費	243,580,812	30,804,549	274,385,361	24,831,000	70,892,000
	(2) 受託工事費					
	(3) 業務及び総係費	89,905,771	7,102,239	97,008,010	6,869,000	6,994,000
	(4) その他営業費用					
	(5) 資産減耗費					
	2. 営業外費用	8,733,746		8,733,746		9,150,000
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	8,733,746		8,733,746		9,150,000
	(2) 雑支出					
	(3) 消費税					
	3. 特別損失	217,789	572	218,361		
	4. 建設改良費	79,127,024	28,904,700	108,031,724		187,300,000
	5. 企業債償還金	60,422,639		60,422,639		60,422,000
	6. 補助金返還金					
	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	463,196,772	90,330,651	553,527,423	14,741,000	70,710,000
	11. 短期貸付金					
	12. 前払金	204,852,300	2,947,500	207,799,800		7,433,000
	13. 前払費用					
	14. 賞与等引当金	5,000,000		5,000,000		
	15. その他					
	合 計	1,203,965,993	160,090,211	1,364,056,204	46,441,000	412,901,000
収 支 差 引		147,973,562	△ 124,547,438	23,426,124	85,178,000	△ 179,416,000
前年度及び前月より繰越		790,184,947	0	790,184,947	813,611,071	898,789,071
翌 月 へ 繰 越		938,158,509	△ 124,547,438	813,611,071	898,789,071	719,373,071

寒河江市下水道事業会計試算表

令和5年度

令和6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
25,533,505,630	25,550,557,286	46,990,900	固定資産	4,271,900	2,785,391,756	2,768,340,100
25,533,505,630	25,550,557,286	46,990,900	有形固定資産	4,271,900	2,785,391,756	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
22,131,816,633	22,145,106,233	45,428,900	構築物	4,129,900	13,289,600	
			構築物減価償却累計額		2,161,946,348	2,161,946,348
2,376,843,910	2,380,274,110	1,562,000	機械及び装置	142,000	3,430,200	
			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		車両及び運搬具		327,106	
	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			
461,061,642	2,547,758,434	199,655,969	流動資産	183,560,863	2,089,390,617	2,693,825
231,162,864	1,189,417,538	91,214,931	現金・預金	75,051,802	958,254,674	
231,162,864	1,189,417,538	91,214,931	現金	75,051,802	958,254,674	
140,602,252	1,223,810,270	101,886,459	未収金	90,381,061	1,083,208,018	
139,081,202	766,806,546	101,726,339	営業未収金	90,169,891	627,725,344	
	363,825,470	120	営業外未収金	170	363,825,470	
1,521,050	93,178,254	160,000	その他未収金	211,000	91,657,204	
	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
54,060,400	99,180,400		前払金	18,128,000	45,120,000	
51,119,000	96,239,000		前払金	18,128,000	45,120,000	
2,941,400	2,941,400		前払消費税			
35,236,126	35,236,126	6,554,579	その他流動資産			
35,236,126	35,236,126	6,554,579	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
	1,265,384,865	89,296,961	流動負債	82,684,074	1,643,352,056	377,967,191
	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
	943,835,941	88,816,261	未払金	72,602,416	954,079,087	10,243,146
	237,907,697	30,307,261	営業未払金	25,130,816	246,331,443	8,423,746
	62,165,407		営業外未払金		62,165,407	
	643,762,837	58,509,000	その他未払金	47,471,600	645,582,237	1,819,400
	4,590,000		引当金		4,590,000	
	4,590,000		賞与等引当金		4,590,000	
	5,456,600	480,700	預り金	833,800	7,481,480	2,024,880
	5,456,600	480,700	預り金	833,800	7,481,480	2,024,880
			その他流動負債	9,247,858	47,577,082	47,577,082
			仮受消費税	9,247,858	47,577,082	47,577,082
1,340,874,986	1,340,874,986		繰延収益	160,000	12,092,597,672	12,092,597,672
			長期前受金	160,000	12,092,597,672	12,092,597,672
			長期前受金	160,000	12,092,597,672	12,092,597,672
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6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
	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
			減価積立金		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
	47,577,082	9,247,858	下水道事業収益	101,726,529	963,691,323	916,114,241
	47,553,854	9,247,848	営業収益	101,726,409	600,532,595	552,978,741
	47,553,854	9,247,848	下水道使用料	101,726,339	523,092,455	475,538,601
			雨水処理負担金		77,285,000	77,285,000
			その他の営業収益	70	155,140	155,140
	345	10	営業外収益	120	362,907,012	362,906,667
			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
	345	10	雑収益	120	2,017,470	2,017,125
	22,883		特別利益		251,716	228,833
	22,883		特別利益		251,716	228,833
298,174,278	316,383,630	29,494,357	下水道事業費用	2,282,679	18,209,352	
239,963,783	258,156,494	29,494,357	営業費用	2,282,679	18,192,711	
15,889,236	17,474,686	5,600,929	污水管渠費	509,171	1,585,450	
2,334,000	2,567,400		雨水管渠費		233,400	
158,229,023	174,035,519	18,207,123	処理場費	1,655,191	15,806,496	
4,983,563	5,184,310	1,047,250	浄化槽費	90,657	200,747	
58,527,961	58,894,579	4,639,055	業務及び総係費	27,660	366,618	
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			
179,488	196,129		特別損失		16,641	
179,488	196,129		過年度損益修正損		16,641	
27,633,616,536	31,247,304,806	374,686,045	合 計	374,686,045	31,247,304,806	27,633,616,536

資金予算表

令和 6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	386,179,426	89,660,345	475,839,771	14,900,000	60,000,000
	(1) 下水道使用料	308,739,356	89,660,275	398,399,631	14,900,000	60,000,000
	(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	155,070	70	155,140		
	2. 営業外収益	362,906,842	170	362,907,012		14,015,000
	(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		10,735,000
	(3) 補助金					3,280,000
	(4) 資本費繰入収益					
	(5) 雑収益	2,017,300	170	2,017,470		
	3. 特別利益	251,716		251,716		
入	4. 前年度未収金	152,419,397	519,616	152,939,013	310,000	
	5. 企業債					237,500,000
	6. 受益者負担金・分担金	10,934,813	201,000	11,135,813		
	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					136,420,000
	11. 一時借入金					
	12. 預り金	6,647,680	833,800	7,481,480		
	13. その他	16,582		16,582		
	合 計	999,378,456	91,214,931	1,090,593,387	15,210,000	447,935,000
支	1. 営業費用	214,355,146	34,670,802	249,025,948	26,700,000	52,500,000
	(1) 污水管渠費	7,939,505	6,165,052	14,104,557	2,700,000	5,000,000
	(2) 雨水管渠費	2,567,400		2,567,400		
	(3) 污水ポンプ場費					
	(4) 雨水ポンプ場費					
	(5) 処理場費	145,939,636	23,506,516	169,446,152	18,300,000	21,500,000
	(6) 浄化槽費	3,791,080	345,980	4,137,060	1,100,000	
	(7) 受託工事費					
	(8) 普及指導費					
	(9) 業務及び総係費	54,117,525	4,653,254	58,770,779	4,600,000	26,000,000
	(10) その他営業費用					
	2. 営業外費用	58,031,007		58,031,007		51,100,000
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	58,031,007		58,031,007		51,100,000
出	(2) 雑支出					
	(3) 消費税					
	3. 特別損失	196,129		196,129		
	4. 建設改良費	104,701,284	37,671,700	142,372,984	11,280,000	53,177,000
	5. 企業債償還金	311,502,324		311,502,324		271,400,000
	6. 補助金返還金					
	7. 他会計借入金返還金					
	8. 前年度未払金	88,156,682		88,156,682		
	9. 一時借入金返還金					
	10. 預り金	3,960,600	1,238,600	5,199,200	950,000	1,200,000
	11. 短期貸付金					
	12. 前払金	97,709,700	1,470,700	99,180,400		
	13. 前払費用					
	14. 賞与等引当金	4,590,000		4,590,000		
	15. その他					
	合 計	883,202,872	75,051,802	958,254,674	38,930,000	429,377,000
収 支 差 引		116,175,584	16,163,129	132,338,713	△ 23,720,000	18,558,000
前年度及び前月より繰越		98,824,151	0	98,824,151	231,162,864	207,442,864
翌 月 へ 繰 越		214,999,735	16,163,129	231,162,864	207,442,864	226,000,864