



監 第 274 号
令和6年3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 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項の規定により、次のとおり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2月分
 - (2) 病院事業会計 令和6年2月分
 - (3) 水道事業会計 令和6年2月分
 - (4) 下水道事業会計 令和6年2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3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 5年度
令和 6年 2月分

1 頁
令和 6年 3月12日
16時19分13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	240,436,922	882,717,535 16,927,570,270	65.56	1,790,105,414 17,594,521,227	68.15	-666,950,957
05 国民健康保険特別会計	3,997,515,000	-92,013,995	291,165,437 3,196,225,737	79.96	478,860,185 3,475,934,480	86.95	-279,708,743
06 後期高齢者医療特別会計	574,501,000	-106,812,545	11,976,990 368,522,982	64.15	9,496,540 472,855,077	82.31	-104,332,095
07 介護保険特別会計	4,741,219,000	420,634,974	311,187,300 4,012,612,440	84.63	353,403,149 3,634,193,315	76.65	378,419,125
08 介護認定審査会共同設置特別会計	24,618,000	8,316,043	0 22,888,624	92.98	1,578,095 16,150,676	65.61	6,737,948
09 財産区特別会計（高松、醍醐、三泉）	647,000	266,726	0 539,034	83.31	0 272,308	42.09	266,726
10 幸生財産区特別会計	1,508,000	453,387	0 1,233,787	81.82	0 780,400	51.75	453,387
合計	35,158,093,877	471,281,512	1,497,047,262 24,529,592,874	69.77	2,633,443,383 25,194,707,483	71.66	-665,114,609

歳計外・基金実績表

令和 5年度
令和 6年 2月分

1 頁
令和 6年 3月12日
16時23分00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	135,297,891	161,204,316 2,353,842,662	176,222,017 2,233,562,472	-15,017,701	120,280,190
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	540,550,489	0 540,550,489	0 0	0	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	3 4,104,994,339	0 0	3	4,104,994,339

歳計外・基金実績表

令和 5年度
令和 6年 2月分

2 頁
令和 6年 3月12日
16時23分00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	9,100,015,561	161,204,319 11,318,560,335	176,222,017 2,233,562,472	-15,017,698	9,084,997,863

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2月29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			合 計	残 高	
	果 計	当 月				当 月
3,460,808,010	3,460,808,010	26,300,000	60 固定資産		2,124,071,790	2,124,071,790
3,440,502,746	3,440,502,746	26,300,000	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
1,224,489,125	1,224,489,125	26,300,000	40 機械備品			
			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		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			
428,048,495	3,762,463,575	248,709,517	62 流動資産	290,261,218	3,334,415,080	
133,966,107	2,077,676,284	124,142,671	10 現金および預金	163,601,037	1,943,710,177	
133,966,107	2,077,676,284	124,142,671	10 現金および預金	163,601,037	1,943,710,177	
225,808,957	1,467,966,051	104,365,928	20 未収金	113,491,763	1,242,157,094	
225,808,957	1,441,461,051	104,365,928	10 医業未収金	113,491,763	1,215,652,094	
	26,505,000		20 その他未収金		26,505,000	
9,590,006	156,074,207	12,590,557	30 貯蔵品	12,956,738	146,484,201	
9,590,006	156,074,207	12,590,557	10 貯蔵品	12,956,738	146,484,201	
58,683,425	60,747,033	7,610,361	90 その他流動資産	211,680	2,063,608	
158,817	2,221,971	342,967	10 前払金	211,680	2,063,154	
498,400	498,400		20 前払消費税			
58,026,208	58,026,662	7,267,394	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
	358,070,615	42,986,733	71 流動負債	45,116,594	418,607,840	60,537,225
	73,904,372	35,795,832	20 企業債		76,232,113	2,327,741

寒河江市立病院事業会計試算表
令和6年2月29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			合 計		残 高
	果 計	当 月		当 月	果 計	
	73,904,372	35,795,832	10 建設改良等企業債		76,232,113	2,327,741
	4,100,000	410,000	40 リース債務		14,350,000	10,250,000
	4,100,000	410,000	10 リース債務		14,350,000	10,250,000
	199,265,043	6,780,901	50 未払金	44,963,479	245,724,745	46,459,702
	126,089,318	6,780,901	10 医療現年度未払金	44,963,479	172,549,020	46,459,702
	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		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	540	16,730	16,730
			10 預り金	540	16,730	16,730
	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		90 その他流動負債	152,575	1,484,252	1,483,052
	1,200		10 仮受消費税	152,575	1,484,252	1,483,052
	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
	19,040,498	703,102	01 病院事業収益	115,566,823	1,794,093,357	1,775,052,859
	19,027,958	702,562	01 医療収益	115,175,935	1,483,125,159	1,464,097,201
	17,130,615	456,301	01 入院収益	82,988,820	977,907,615	960,777,000
	1,897,343	246,261	02 外来収益	31,050,638	375,975,814	374,078,471
			03 他会計負担金		118,800,000	118,800,000
			04 その他医療収益	1,136,477	10,441,730	10,441,730
	12,540	540	02 医療外収益	390,888	310,968,198	310,955,658
			01 受取利息配当金	1,601	3,394	3,394

寒河江市立病院事業会計試算表
令和6年2月29日

—

寒河江市立病院

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	3月予定額	4月予定額
受 入 資 金	1. 医業収益	1,131,940,801	123,588,299	1,255,529,100	116,500,000	116,500,000
	(1) 入院収益	718,156,129	89,207,528	807,363,657	80,000,000	80,000,000
	(2) 外来収益	284,773,189	33,130,647	317,903,836	35,000,000	35,000,000
	(3) 他会計負担金	118,800,000	0	118,800,000	0	118,000,000
	(4) その他医業収益	10,211,483	1,250,124	11,461,607	1,500,000	1,500,000
	2. 医業外収益	275,105,256	429,816	275,535,072	500,000	141,000,000
	(1) 受取利息配当金	1,793	1,601	3,394	0	0
	(2) 他会計負担金	18,900,000	0	18,900,000	0	18,700,000
	(3) 他会計補助金	251,500,000	0	251,500,000	0	122,300,000
	(4) その他医業外収益	4,703,463	428,215	5,131,678	500,000	0
	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	41,000,000
	6. 他会計補助金	0	0	0	30,000,000	0
	7. 国庫・県補助金	35,921,000	0	35,921,000	5,820,000	3,000,000
	8. 企業債	0	0	0	176,700,000	0
	9. 前年度未収金	212,229,955	124,556	212,354,511	0	100,000,000
	10. 一時借入金	0	0	0	0	0
	11. 払戻金	0	0	0	0	0
	合 計	1,695,997,012	124,142,671	1,820,139,683	329,520,000	401,500,000
支 払 資 金	1. 医業費用	1,393,959,243	120,029,449	1,513,988,692	118,000,000	77,500,000
	(1) 給与費	1,075,213,775	81,055,713	1,156,269,488	83,000,000	74,000,000
	(2) 材料費	0	0	0	0	0
	(3) 経費	316,711,401	38,777,102	355,488,503	35,000,000	3,000,000
	(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	2,034,067	196,634	2,230,701	0	500,000
	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	126,079,022	29,381,000	155,460,022	30,000,000	0
	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	70,000,000
	8. 一時借入償還金	0	0	0	0	0
	9. 貯蔵品	151,608,581	13,847,621	165,456,202	15,000,000	15,000,000
	10. 前払金	2,377,404	342,967	2,720,371	0	200,000
	合 計	1,780,106,140	163,601,037	1,943,707,177	163,000,000	162,700,000
	差 引	-84,109,128	-39,458,366	-123,567,494	166,520,000	238,800,000
	前年度及び前月より繰越	257,533,601	173,424,473	257,533,601	133,966,107	300,486,107
	翌月へ繰越	173,424,473	133,966,107	133,966,107	300,486,107	539,286,107

寒河江市水道事業会計試算表

令和5年度

令和6年2月29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
17,780,814,347	17,798,459,214	33,072,280	固定資産	3,000,400	8,207,146,605	8,189,501,738
17,780,328,037	17,797,972,904	33,072,280	有形固定資産	3,000,400	8,207,146,605	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
15,041,553,383	15,059,195,183	33,004,400	構築物	3,000,400	17,641,800	
			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
97,603,978	97,603,978	67,880	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			
1,240,313,529	3,728,794,507	224,653,972	流動資産	199,055,783	2,491,146,750	2,665,772
980,800,699	2,395,978,261	218,310,986	現金・預金	51,121,358	1,415,177,562	
980,800,699	2,395,978,261	218,310,986	現金	51,121,358	1,415,177,562	
46,319,150	1,038,811,318	680,130	未収金	133,991,245	992,492,168	
46,318,870	966,476,417	678,500	営業未収金	133,989,895	920,157,547	
280	34,026,551	1,630	営業外未収金	1,350	34,026,271	
	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
5,465,780	13,182,228	100,980	貯蔵品	83,180	7,716,448	
4,817,900	4,817,900		貯蔵材料			
647,880	8,364,328	100,980	貯蔵量水器	83,180	7,716,448	
158,685,000	231,779,800		前払金	13,860,000	73,094,800	
152,790,000	225,884,800		前払金	13,860,000	73,094,800	
5,895,000	5,895,000		前払消費税			
49,042,900	49,042,900	5,561,876	その他流動資産			
49,042,900	49,042,900	5,561,876	仮払消費税			
			固定負債			
			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
					1,031,015,591	1,031,015,591
39,782,789	1,511,476,879	86,943,204	流動負債	175,507,914	1,754,725,923	283,031,833
	86,539,048	26,116,409	企業債		121,627,504	35,088,456
	86,539,048	26,116,409	建設改良費等企業債		121,627,504	35,088,456
	849,914,870	44,331,257	未払金	91,169,885	899,395,320	49,480,450
	375,432,858	28,650,566	営業未払金	28,037,622	377,461,164	2,028,306
	8,733,746		営業外未払金	2,676,493	11,410,239	2,676,493
	465,748,266	15,680,691	その他未払金	60,455,770	510,523,917	44,775,651
	5,000,000		引当金		5,000,000	
	5,000,000		貸与等引当金		5,000,000	
	4,476,060	1,233,981	預り金	693,559	5,225,949	749,889
	4,476,060	1,233,981	預り金	693,559	5,225,949	749,889
39,782,789	565,546,901	15,261,557	その他流動負債	83,644,470	723,477,150	197,713,038
			仮受消費税	52,622	74,338,401	74,338,401
39,782,789	565,546,901	15,261,557	その他流動負債	83,591,848	649,138,749	123,374,637

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2月29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
			減価積立金		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
	74,338,401	52,622	水道事業収益	714,464	819,939,449	745,601,048
	74,240,946	52,500	営業収益	710,910	818,825,166	744,384,220
	73,455,946		給水収益		808,016,156	734,560,210
			受託工事収益		844,000	844,000
	785,000	52,500	その他の営業収益	710,910	9,765,010	8,980,010
	97,455	122	営業外収益	3,554	1,314,283	1,216,828
			受取利息及び配当金	1,924	12,212	12,212
	97,455	122	雑収益	1,630	1,302,071	1,204,616
397,749,349	428,881,714	36,108,779	水道事業費用	2,552,296	31,132,365	
386,136,366	417,252,542	33,432,286	営業費用	2,552,296	31,116,176	
283,563,306	311,276,726	25,634,730	浄水及び配給水費	2,329,857	27,713,420	
102,573,060	105,975,816	7,797,556	業務及び総務費	222,439	3,402,756	
11,410,239	11,410,239	2,676,493	営業外費用			
11,410,239	11,410,239	2,676,493	支払利息及び企業債取扱諸費			
202,744	218,933		特別損失		16,189	
202,744	218,933		特別損失		16,189	
20,656,310,837	24,814,901,538	380,830,857	合 計	380,830,857	24,814,901,538	20,656,310,837

寒河江市水道事業会計
水道事業

資金予算表
令和 6年 2月分

区分	科 目	執 行 済 額			3 月予定額	4 月予定額
		前 月 末	当月執行額	累 計		
収 入	1. 営業収益	654,044,244	133,278,570	787,322,814	48,646,000	532,000
	(1)給水収益	644,324,044	132,531,760	776,855,804	47,421,000	4,000
	(2)受託工事収益	727,000	33,000	760,000	78,000	1,000
	(3)その他の営業収益	8,993,200	713,810	9,707,010	1,147,000	527,000
	2. 営業外収益	1,310,729	3,274	1,314,003	21,964,000	2,000
	(1)受取利息及び配当金	10,288	1,924	12,212	1,000	
	(2)受託金				16,951,000	
	(3)雑収益	1,300,441	1,350	1,301,791	5,012,000	2,000
	(4)他会計補助金					
	3. 特別利益					
	4. 前年度未収金	202,572,688	743,735	203,316,423	743,000	166,380,000
	5. 一時借入金					
	6. 預り金	528,753,317	84,285,407	613,038,724	41,697,000	84,256,000
	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	1,387,482,328	218,310,986	1,605,793,314	233,485,000	251,170,000
支 出	1. 営業費用	371,393,371	34,039,110	405,432,481	77,886,000	9,230,000
	(1)浄水及び配給水費	274,385,361	25,095,110	299,480,471	70,892,000	3,991,000
	(2)受託工事費					
	(3)業務及び総係費	97,008,010	8,944,000	105,952,010	6,994,000	5,239,000
	(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	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	218,361	572	218,933		
	4. 建設改良費	108,031,724	938,300	108,970,024	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	100,980	7,701,848		
	8. 前年度未払金	41,328,272		41,328,272		41,155,000
	9. 一時借入金返還金					
	10. 預り金	553,527,423	16,042,396	569,569,819	70,710,000	
	11. 短期貸付金					
	12. 前払金	207,799,800		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	1,364,056,204	51,121,358	1,415,177,562	412,901,000	50,385,000
	収 支 差 引	23,426,124	167,189,628	190,615,752	△ 179,416,000	200,785,000
	前年度及び前月より繰越	790,184,947	0	790,184,947	980,800,699	801,384,699
	翌 月 へ 繰 越	813,611,071	167,189,628	980,800,699	801,384,699	1,002,169,699

寒河江市下水道事業会計試算表

令和5年度

令和6年2月29日

(その 1)

借 方			勘定科目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
25,543,158,630	25,561,175,586	10,618,300	固定資産	965,300	2,786,357,056	2,768,340,100
25,543,158,630	25,561,175,586	10,618,300	有形固定資産	965,300	2,786,357,056	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		構築物		13,289,600	
			構築物減価償却累計額		2,161,946,348	2,161,946,348
2,386,496,910	2,390,892,410	10,618,300	機械及び装置	965,300	4,395,500	
			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			
424,291,665	2,567,511,132	19,752,698	流動資産	56,522,675	2,145,913,292	2,693,825
208,059,995	1,205,777,687	16,360,149	現金・預金	39,463,018	997,717,692	
208,059,995	1,205,777,687	16,360,149	現金	39,463,018	997,717,692	
125,162,925	1,224,530,600	720,330	未収金	16,159,657	1,099,367,675	
123,819,645	766,806,546		営業未収金	15,261,557	642,986,901	
230	363,825,800	330	営業外未収金	100	363,825,570	
1,343,050	93,898,254	720,000	その他未収金	898,000	92,555,204	
	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
53,160,400	99,180,400		前払金	900,000	46,020,000	
50,219,000	96,239,000		前払金	900,000	46,020,000	
2,941,400	2,941,400		前払消費税			
37,908,345	37,908,345	2,672,219	その他流動資産			
37,908,345	37,908,345	2,672,219	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
	1,314,521,635	49,136,770	流動負債	47,956,989	1,691,309,045	376,787,410
	323,618,202	12,115,878	企業債		629,624,407	306,006,205
	323,618,202	12,115,878	建設改良費等企業債		629,624,407	306,006,205
	980,063,733	36,227,792	未払金	47,757,880	1,001,836,967	21,773,234
	260,904,689	22,996,992	営業未払金	18,590,576	264,922,019	4,017,330
	62,165,407		営業外未払金	5,423,711	67,589,118	5,423,711
	656,993,637	13,230,800	その他未払金	23,743,593	669,325,830	12,332,193
	4,590,000		引当金		4,590,000	
	4,590,000		賞与等引当金		4,590,000	
	6,249,700	793,100	預り金	199,100	7,680,580	1,430,880
	6,249,700	793,100	預り金	199,100	7,680,580	1,430,880
			その他流動負債	9	47,577,091	47,577,091
			仮受消費税	9	47,577,091	47,577,091
1,340,874,986	1,340,874,986		繰延収益	720,000	12,093,317,672	12,093,317,672
			長期前受金	720,000	12,093,317,672	12,093,317,672
			長期前受金	720,000	12,093,317,672	12,093,317,672
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2月29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
	47,577,091	9	下水道事業収益	1,722	963,693,045	916,115,954
	47,553,854		営業収益		600,532,595	552,978,741
	47,553,854		下水道使用料		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		155,140	155,140
	354	9	営業外収益	1,722	362,908,734	362,908,380
			受取利息及び配当金	1,392	2,934	2,934
			他会計負担金補助金		360,888,000	360,888,000
	354	9	雑収益	330	2,017,800	2,017,446
	22,883		特別利益		251,716	228,833
	22,883		特別利益		251,716	228,833
324,833,187	344,749,458	28,365,828	下水道事業費用	1,706,919	19,916,271	
261,002,331	280,882,296	22,725,802	営業費用	1,687,254	19,879,965	
16,362,615	17,995,396	520,710	汚水管渠費	47,331	1,632,781	
2,334,000	2,567,400		雨水管渠費		233,400	
174,316,885	191,732,163	17,696,644	処理場費	1,608,782	17,415,278	
5,034,983	5,240,872	56,562	浄化槽費	5,142	205,889	
62,953,848	63,346,465	4,451,886	業務及び総係費	25,999	392,617	
63,454,718	63,454,718	5,423,711	営業外費用			
63,454,718	63,454,718	5,423,711	支払利息及び企業債取扱諸費			
376,138	412,444	216,315	特別損失	19,665	36,306	
376,138	412,444	216,315	過年度損益修正損	19,665	36,306	
27,633,158,468	31,355,178,411	107,873,605	合 計	107,873,605	31,355,178,411	27,633,158,468

区分	科 目	執 行 済 額			3 月予定額	4 月予定額
		前 月 末	当月執行額	累 計		
収 入	1. 営業収益	475,839,771	14,948,361	490,788,132	83,000,000	
	(1) 下水道使用料	398,399,631	14,948,361	413,347,992	83,000,000	
	(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	155,140		155,140		
	2. 営業外収益	362,907,012	1,492	362,908,504	14,895,000	302,000,000
	(1) 受取利息及び配当金	1,542	1,392	2,934		
	(2) 他会計負担金補助金	360,888,000		360,888,000	10,735,000	300,000,000
	(3) 補助金				4,160,000	
	(4) 資本費繰入収益					
	(5) 雑収益	2,017,470	100	2,017,570		2,000,000
	3. 特別利益	251,716		251,716		
	4. 前年度未収金	152,939,013	315,196	153,254,209	500,000	9,780,000
	5. 企業債				237,500,000	
	6. 受益者負担金・分担金	11,135,813	896,000	12,031,813		
	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	7,481,480	199,100	7,680,580		
	13. その他	16,582		16,582		
	合 計	1,090,593,387	16,360,149	1,106,953,536	472,315,000	311,780,000
支 出	1. 営業費用	249,025,948	27,132,218	276,158,166	52,500,000	4,400,000
	(1) 污水管渠費	14,104,557	2,666,129	16,770,686	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	169,446,152	18,838,693	188,284,845	21,500,000	
	(6) 浄化槽費	4,137,060	1,054,510	5,191,570		
	(7) 受託工事費					
	(8) 普及指導費					
	(9) 業務及び総係費	58,770,779	4,572,886	63,343,665	26,000,000	4,400,000
	(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	
	(2) 雑支出					
	(3) 消費税					
	3. 特別損失	196,129		196,129		
	4. 建設改良費	142,372,984	11,280,300	153,653,284	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		150,000,000
	9. 一時借入金返還金					
	10. 預り金	5,199,200	1,050,500	6,249,700	1,200,000	
	11. 短期貸付金					
	12. 前払金	99,180,400		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	958,254,674	39,463,018	997,717,692	429,377,000	154,400,000
収 支 差 引		132,338,713	△ 23,102,869	109,235,844	42,938,000	157,380,000
前年度及び前月より繰越		98,824,151	0	98,824,151	208,059,995	250,997,995
翌 月 へ 繰 越		231,162,864	△ 23,102,869	208,059,995	250,997,995	408,377,995