



監 第 40 号
令和6年6月4日

寒 河 江 市 長 佐 藤 洋 樹 殿
寒 河 江 市 議 会 議 長 柏 倉 信 一 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4月分 (令和5年度分)
令和6年4月分 (令和6年度分)
 - (2) 病院事業会計 令和6年3月分
令和6年4月分
 - (3) 水道事業会計 令和6年3月分
令和6年4月分
 - (4) 下水道事業会計 令和6年3月分
令和6年4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6年5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

令和 5年度

令和 6年 5月分

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	26,641,037,877	-313,000,499	2,360,947,985 25,429,798,764	95.45	948,721,482 24,330,572,760	91.33	1,099,226,004
05 国民健康保険特別会計	4,063,695,000	-26,679,469	150,150,850 4,131,923,174	101.68	-15,713,167 3,992,738,626	98.25	139,184,548
06 後期高齢者医療特別会計	579,501,000	-4,596,457	15,475,979 581,533,363	100.35	0 570,653,841	98.47	10,879,522
07 介護保険特別会計	4,741,219,000	-9,160,831	136,380,663 4,527,670,389	95.50	-2,560,494 4,397,890,063	92.76	129,780,326
08 介護認定審査会共同設置特別会計	24,618,000	6,047,465	0 26,336,214	106.98	22,900 20,311,649	82.51	6,024,565
09 財産区特別会計（高松、醍醐、三泉）	647,000	264,614	0 626,222	96.79	0 361,608	55.89	264,614
10 幸生財産区特別会計	1,508,000	629,328	0 1,514,328	100.42	0 885,000	58.69	629,328
合計	36,052,225,877	-346,495,849	2,662,955,477 34,699,402,454	96.25	930,470,721 33,313,413,547	92.40	1,385,988,907

歳計実績表

令和 6年度

令和 6年 5月分

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	22,654,971,611	-1,260,636,366	1,068,533,738 2,341,756,025	10.34	968,541,099 3,502,399,752	15.46	-1,160,643,727
05 国民健康保険特別会計	4,029,472,000	-1,319,640	272,381,835 306,844,052	7.61	482,089,206 517,871,063	12.85	-211,027,011
06 後期高齢者医療特別会計	629,334,000	-15,370,389	50,485,940 50,694,780	8.06	50,932,300 66,511,529	10.57	-15,816,749
07 介護保険特別会計	4,476,431,000	-20,503,846	555,923,880 556,122,970	12.42	349,126,417 369,829,353	8.26	186,293,617
08 介護認定審査会共同設置特別会計	24,239,000	3,252,280	0 3,271,000	13.49	1,703,942 1,722,662	7.11	1,548,338
09 財産区特別会計（高松、醍醐、三泉）	712,000	-47,019	25,870 25,870	3.63	47,000 94,019	13.20	-68,149
10 幸生財産区特別会計	1,508,000	0	0 0	0.00	314,000 314,000	20.82	-314,000
合計	31,816,667,611	-1,294,624,980	1,947,351,263 3,258,714,697	10.24	1,852,753,964 4,458,742,378	14.01	-1,200,027,681

歳計外・基金実績表

令和 6年度

令和 6年 5月分

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	101,083,921	170,952,975 442,886,530	150,791,194 321,640,828	20,161,781	121,245,702
50 財政調整基金	2,036,316,339	0 2,036,316,339	0 0	0	2,036,316,339
51 減債基金	400,603,140	0 400,603,140	0 0	0	400,603,140
54 国民健康保険事業財政調整基金	349,860,258	0 349,860,258	0 0	0	349,860,258
57 市スポーツ振興基金	10,351,782	0 10,351,782	0 0	0	10,351,782
58 高松財産区財政調整基金	6,411,023	0 6,411,023	0 0	0	6,411,023
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	2,191,438	0 2,191,438	0 0	0	2,191,438
61 地域振興基金	4,892,880	0 4,892,880	0 0	0	4,892,880
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	540,560,152	0 540,560,152	0 0	0	540,560,152
64 幸生財産区財政調整基金	24,981,999	0 24,981,999	0 0	0	24,981,999
65 まちづくり基金	3,904,593,491	302,788,771 4,207,382,262	0 0	302,788,771	4,207,382,262
67 鈴木ブックスタート基金	2,200,000	0 2,200,000	0 0	0	2,200,000

歳計外・基金実績表

令和 6年度

令和 6年 5月分

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
69 市有施設整備基金	1,635,474,275	0 1,635,474,275	0 0	0	1,635,474,275
72 若者定着支援未来創成基金	14,020,989	0 14,020,989	0 0	0	14,020,989
73 森林環境譲与税基金	11,779,673	0 11,779,673	0 0	0	11,779,673
74 アイジー地域産業未来応援基金	3,020,542	0 3,020,542	0 0	0	3,020,542
75 つのだ地域コミュニティ活性化推進基金	9,665,399	0 9,665,399	0 0	0	9,665,399
合計	9,060,349,180	473,741,746 9,704,940,560	150,791,194 321,640,828	322,950,552	9,383,299,732

寒河江市立病院事業会計試算表

令和6年5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			合 計		残 高
	果 計	当 月		当 月	果 計	
3,466,890,087	3,466,890,087	1,132,500	固定資産		2,202,346,258	2,202,346,258
3,438,723,472	3,438,723,472	1,132,500	有形固定資産		2,202,346,258	2,202,346,258
165,061,220	165,061,220		土地			
1,938,196,917	1,938,196,917		建物			
			建物減価償却累計		1,235,510,380	1,235,510,380
62,393,030	62,393,030		構築物			
			構築物減価償却累計		55,703,262	55,703,262
1,203,105,191	1,203,105,191	110,000	器械備品			
			器械及び備品減価償却累計		895,131,711	895,131,711
			車両減価償却累計		830,905	830,905
45,367,114	45,367,114	1,022,500	設備			
24,600,000	24,600,000		リース資産（所有権移転外）			
			リース資産減価償却累計額（所有権移転外）		15,170,000	15,170,000
51,500	51,500		無形固定資産			
51,500	51,500		電話加入権			
28,115,115	28,115,115		投資			
28,115,115	28,115,115		長期前払消費税			
794,498,364	1,340,463,396	256,655,915	流動資産	271,082,377	545,965,032	
530,988,120	839,262,250	125,467,319	現金および預金	140,401,905	308,274,130	
530,988,120	839,262,250	125,467,319	現金および預金	140,401,905	308,274,130	
243,647,574	465,813,738	111,612,396	未収金	115,432,634	222,166,164	
243,643,119	462,590,283	111,612,396	医業未収金	112,213,634	218,947,164	
4,455	3,223,455		その他未収金	3,219,000	3,219,000	
13,750,011	28,597,103	14,895,882	貯蔵品	14,847,092	14,847,092	
13,750,011	28,597,103	14,895,882	貯蔵品	14,847,092	14,847,092	
6,112,659	6,790,305	4,680,318	その他流動資産	400,746	677,646	
128,060	805,706	406,546	前払金	400,746	677,646	
5,984,599	5,984,599	4,273,772	仮払消費税			
			固定負債		349,733,328	349,733,328
			企業債		349,733,328	349,733,328
			建設改良等企業債		349,733,328	349,733,328
	116,446,995	20,239,667	流動負債	14,885,849	301,793,076	185,346,081
			企業債		76,641,664	76,641,664
			建設改良等企業債		76,641,664	76,641,664
	410,000	410,000	リース債務		9,430,000	9,020,000
	410,000	410,000	リース債務		9,430,000	9,020,000
	116,036,995	19,829,667	未払金	14,771,386	131,177,581	15,140,586
	18,963,912	18,963,912	医業現年度未払金	14,755,216	33,719,128	14,755,216
	97,064,852	865,755	医業過年度未払金		97,064,852	
			その他の現年度未払金	16,170	16,170	16,170

寒河江市立病院事業会計試算表

令和6年5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			合 計		残 高
	果 計	当 月		当 月	果 計	
	8,231		その他過年度未払金		8,231	
			過年度未払消費税		369,200	369,200
			預り金		16,730	16,730
			預り金		16,730	16,730
			引当金		84,250,000	84,250,000
			賞与引当金		70,300,000	70,300,000
			法定福利費引当金		13,950,000	13,950,000
			その他流動負債	114,463	277,101	277,101
			仮受消費税	114,463	277,101	277,101
	193,103,372		繰延収益		303,840,000	110,736,628
			長期前受金		303,840,000	303,840,000
			長期前受金		303,840,000	303,840,000
193,103,372	193,103,372		長期前受金収益化累計額			
193,103,372	193,103,372		長期前受金収益化累計額			
			資本金		1,123,303,138	1,123,303,138
			資本金		1,123,303,138	1,123,303,138
			自己資本金		1,123,303,138	1,123,303,138
			剰余金		△7,753,479	△7,753,479
			資本剰余金		38,060,500	38,060,500
			国庫補助金		3,861,000	3,861,000
			県補助金		199,500	199,500
			他会計補助金		34,000,000	34,000,000
			利益剰余金		△45,813,979	△45,813,979
			当年度未処分利益剰余金		△45,813,979	△45,813,979
	5,519,033	2,859,234	病院事業収益	124,391,552	516,558,579	511,039,546
	5,519,033	2,859,234	医業収益	123,963,000	374,104,263	368,585,230
	5,208,061	2,705,186	入院収益	85,870,412	181,905,314	176,697,253
	310,972	154,048	外来収益	37,309,593	72,815,326	72,504,354
			他会計負担金		118,000,000	118,000,000
			その他医業収益	782,995	1,383,623	1,383,623
			医業外収益	428,552	142,454,316	142,454,316
			他会計負担金		18,000,000	18,000,000
			他会計補助金		123,000,000	123,000,000
			その他医業外収益	428,552	1,454,316	1,454,316
213,363,049	213,363,049	129,472,462	病院事業費用			
213,348,349	213,348,349	129,457,762	医業費用			
151,988,144	151,988,144	82,780,783	給与費			
14,847,092	14,847,092	14,847,092	材料費			
44,575,331	44,575,331	30,818,707	経費			

寒河江市立病院事業会計試算表
令和6年5月31日

令和6年5月31日

[illegible]

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	6月予定額	7月予定額
受 入 資 金	1. 医業収益	129,237,743	17,058,482	146,296,225	122,000,000	121,000,000
	(1) 入院収益	4,611,829	8,755,288	13,367,117	88,000,000	85,000,000
	(2) 外来収益	5,965,224	7,448,591	13,413,815	33,000,000	34,000,000
	(3) 他会計負担金	118,000,000	0	118,000,000	0	0
	(4) その他医業収益	660,690	854,603	1,515,293	1,000,000	2,000,000
	2. 医業外収益	142,128,340	471,707	142,600,047	600,000	700,000
	(1) 受取利息配当金	0	0	0	0	0
	(2) 他会計負担金	18,000,000	0	18,000,000	0	0
	(3) 他会計補助金	123,000,000	0	123,000,000	0	0
	(4) その他医業外収益	1,128,340	471,707	1,600,047	600,000	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	41,000,000	0	41,000,000	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	104,073,731	107,937,130	212,010,861	0	0
	10. 一時借入金	0	0	0	0	0
	11. 払戻金	0	0	0	0	0
	合 計	416,439,814	125,467,319	541,907,133	123,600,000	121,700,000
支 払 資 金	1. 医業費用	71,362,697	121,130,849	192,493,546	235,300,000	116,300,000
	(1) 給与費	68,219,085	83,885,896	152,104,981	200,000,000	82,000,000
	(2) 材料費	0	0	0	0	0
	(3) 経費	3,087,612	35,879,295	38,966,907	35,000,000	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	56,000	1,365,658	1,421,658	300,000	300,000
	2. 医業外費用	0	0	0	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	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	0	750,750	750,750	0	0
	6. 企業債償還金	0	0	0	0	0
	7. 前年度未払金	96,207,328	865,755	97,073,083	100,000	0
	8. 一時借入償還金	0	0	0	0	0
	9. 貯蔵品	0	17,151,045	17,151,045	15,000,000	15,000,000
	10. 前払金	302,200	503,506	805,706	300,000	100,000
	合 計	167,872,225	140,401,905	308,274,130	250,700,000	131,400,000
差 引		248,567,589	-14,934,586	233,633,003	-127,100,000	-9,700,000
前年度及び前月より繰越		297,355,117	545,922,706	297,355,117	530,988,120	403,888,120
翌月へ繰越		545,922,706	530,988,120	530,988,120	403,888,120	394,188,120

寒河江市水道事業会計試算表

令和6年度

令和6年5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
18,134,690,977	18,134,690,977	43,960	固定資産		8,589,190,658	8,589,190,658
18,134,204,667	18,134,204,667	43,960	有形固定資産		8,589,190,658	8,589,190,658
74,977,615	74,977,615		土地			
410,160,261	410,160,261		建物			
			建物減価償却累計額		183,010,038	183,010,038
15,293,405,382	15,293,405,382		構築物			
			構築物減価償却累計額		6,723,968,964	6,723,968,964
2,086,213,304	2,086,213,304		機械及び装置			
			機械及び装置減価償却累計額		1,589,073,974	1,589,073,974
97,478,189	97,478,189	43,960	量水器			
			量水器減価償却累計額		47,958,449	47,958,449
18,071,052	18,071,052		車両運搬具			
			車両運搬具減価償却累計額		16,983,731	16,983,731
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		28,195,502	28,195,502
122,604,840	122,604,840		建設仮勘定			
486,310	486,310		無形固定資産			
486,310	486,310		電話加入権			
1,084,124,152	1,583,018,292	214,222,222	流動資産	64,078,946	500,811,891	1,917,751
872,870,040	1,177,295,295	46,825,918	現金・預金	37,871,676	304,425,255	
872,870,040	1,177,295,295	46,825,918	現金	37,871,676	304,425,255	
188,455,848	382,398,873	159,749,726	未収金	25,714,850	193,943,025	
179,761,618	334,951,243	159,748,866	営業未収金	25,713,770	155,189,625	
717,230	720,630	860	営業外未収金	1,080	3,400	
7,977,000	46,727,000		その他未収金		38,750,000	
			未収金貸倒引当金		1,917,751	1,917,751
			未収金貸倒引当金		1,917,751	1,917,751
9,559,660	10,085,520	4,698,540	貯蔵品	492,420	525,860	
4,817,900	4,817,900		貯蔵材料			
4,741,760	5,267,620	4,698,540	貯蔵量水器	492,420	525,860	
9,680,000	9,680,000		前払金			
9,680,000	9,680,000		前払金			
3,558,604	3,558,604	2,948,038	その他流動資産			
3,558,604	3,558,604	2,948,038	仮払消費税			
			固定負債		1,041,409,088	1,041,409,088
			企業債		1,041,409,088	1,041,409,088
			建設改良費等企業債		1,041,409,088	1,041,409,088
	295,304,720	33,083,707	流動負債	68,607,348	531,445,458	236,140,738
			企業債		109,606,503	109,606,503
			建設改良費等企業債		109,606,503	109,606,503
	291,715,345	29,522,390	未払金	33,020,216	298,686,653	6,971,308
	87,823,353	29,425,087	営業未払金	27,992,470	89,836,160	2,012,807
	203,891,992	97,303	その他未払金	5,027,746	208,850,493	4,958,501
			引当金		5,378,000	5,378,000
			賞与等引当金		5,378,000	5,378,000
	357,264	329,206	預り金	57,236	441,588	84,324
	357,264	329,206	預り金	57,236	441,588	84,324
	3,232,111	3,232,111	その他流動負債	35,529,896	117,332,714	114,100,603
			仮受消費税	14,489,924	14,533,924	14,533,924
	3,232,111	3,232,111	その他流動負債	21,039,972	102,798,790	99,566,679
1,267,812,642	1,267,812,642		繰延収益		3,041,998,440	3,041,998,440
			長期前受金		3,041,998,440	3,041,998,440

寒河江市水道事業会計試算表

令和6年度

水道事業

令和6年5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
			長期前受金		3,041,998,440	3,041,998,440
1,267,812,642	1,267,812,642		長期前受金収益化累計額			
1,267,812,642	1,267,812,642		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		1,009,904,566	1,009,904,566
			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		994,058,062	994,058,062
			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		402,646,140	402,646,140
			当年度未処分利益剰余金		435,305,405	435,305,405
	14,533,924	14,489,924	水道事業収益	159,763,586	161,084,766	146,550,842
	14,533,924	14,489,924	営業収益	159,762,726	160,364,136	145,830,212
	14,440,424	14,440,424	給水収益	158,844,666	158,844,666	144,404,242
			受託工事収益	309,000	309,000	309,000
	93,500	49,500	その他の営業収益	609,060	1,210,470	1,116,970
			営業外収益	860	720,630	720,630
			雑収益	860	720,630	720,630
41,491,135	44,622,599	33,130,965	水道事業費用	2,520,898	3,131,464	
41,491,135	44,622,599	33,130,965	営業費用	2,520,898	3,131,464	
26,520,902	29,168,627	24,318,878	浄水及び配給水費	2,208,857	2,647,725	
14,970,233	15,453,972	8,812,087	業務及び総係費	312,041	483,739	
20,528,118,906	21,339,983,154	294,970,778	合 計	294,970,778	21,339,983,154	20,528,118,906

寒河江市水道事業会計
水道事業

資金予算表
令和 6年 5月分

区分	科 目	執 行 済 額			6 月予定額	7 月予定額
		前 月 末	当月執行額	累 計		
収 入	1. 営業収益	585,210	666,066	1,251,276	135,876,000	20,108,000
	(1)給水収益		43,006	43,006	135,134,000	18,568,000
	(2)受託工事収益		14,000	14,000	172,000	103,000
	(3)その他の営業収益	585,210	609,060	1,194,270	570,000	1,437,000
	2. 営業外収益	2,320	1,080	3,400	2,000	236,000
	(1)受取利息及び配当金					
	(2)受託金					
	(3)雑収益	2,320	1,080	3,400	2,000	236,000
	(4)他会計補助金					
	3. 特別利益					
	4. 前年度未収金	167,666,055	25,061,564	192,727,619	3,545,000	10,972,000
	5. 一時借入金					
	6. 預り金	80,364,962	21,097,208	101,462,170	88,722,000	16,418,000
	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	248,618,547	46,825,918	295,444,465	228,145,000	47,734,000
支 出	1. 営業費用	8,777,223	33,789,209	42,566,432	36,364,000	33,454,000
	(1)浄水及び配給水費	3,782,819	25,021,248	28,804,067	25,122,000	27,289,000
	(2)受託工事費					
	(3)業務及び総係費	4,994,404	8,767,961	13,762,365	11,242,000	6,165,000
	(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				14,000	
	4. 建設改良費					7,491,000
	5. 企業債償還金					
	6. 補助金返還金					
	7. 貯蔵品				3,574,000	4,026,000
	8. 前年度未払金	257,776,356	753,053	258,529,409		
	9. 一時借入金返還金					
	10. 預り金		3,329,414	3,329,414	17,135,000	88,627,000
	11. 短期貸付金					
	12. 前払金				64,900,000	23,320,000
	13. 前払費用					
	14. 賞与等引当金				5,000,000	
	15. その他					
	合 計	266,553,579	37,871,676	304,425,255	126,987,000	156,918,000
収 支 差 引		△ 17,935,032	8,954,242	△ 8,980,790	101,158,000	△ 109,184,000
前年度及び前月より繰越		881,850,830	0	881,850,830	872,870,040	974,028,040
翌 月 へ 繰 越		863,915,798	8,954,242	872,870,040	974,028,040	864,844,040

寒河江市下水道事業会計試算表

令和6年度

令和6年5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
25,751,099,983	25,751,120,783	228,800	固定資産	20,800	3,651,018,897	3,650,998,097
25,751,099,983	25,751,120,783	228,800	有形固定資産	20,800	3,651,018,897	3,650,998,097
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		117,623,883	117,623,883
22,250,348,713	22,250,348,713		構築物			
			構築物減価償却累計額		2,891,400,939	2,891,400,939
2,386,704,910	2,386,725,710	228,800	機械及び装置	20,800	20,800	
			機械及び装置減価償却累計額		641,973,275	641,973,275
3,305,828	3,305,828		車両及び運搬具			
148,742,183	148,742,183		建設仮勘定			
618,978,785	1,188,652,928	122,603,201	流動資産	26,975,265	570,676,793	1,002,650
385,685,765	640,067,037	5,797,771	現金・預金	23,729,494	254,381,272	
385,685,765	640,067,037	5,797,771	現金	23,729,494	254,381,272	
220,533,595	535,826,466	104,516,957	未収金	3,245,771	315,292,871	
219,732,725	223,209,836	104,516,297	営業未収金	3,232,111	3,477,111	
50	302,015,010	660	営業外未収金	3,660	302,014,960	
800,820	10,601,620		その他未収金	10,000	9,800,800	
			未収金貸倒引当金		1,002,650	1,002,650
			未収金貸倒引当金		1,002,650	1,002,650
10,450,000	10,450,000	10,450,000	前払金			
10,450,000	10,450,000	10,450,000	前払金			
2,309,425	2,309,425	1,838,473	その他流動資産			
2,309,425	2,309,425	1,838,473	仮払消費税			
			固定負債		7,444,506,717	7,444,506,717
			企業債		7,444,506,717	7,444,506,717
			建設改良費等企業債		7,444,506,717	7,444,506,717
	246,024,814	19,432,544	流動負債	43,003,463	905,905,394	659,880,580
			企業債		620,390,151	620,390,151
			建設改良費等企業債		620,390,151	620,390,151
	246,024,814	19,432,544	未払金	30,949,982	268,805,762	22,780,948
67,557,463	19,203,744		営業未払金	20,271,182	73,871,611	6,314,148
4,190,216			営業外未払金		10,207,016	6,016,800
174,277,135		228,800	その他未払金	10,678,800	184,727,135	10,450,000
			引当金		4,656,000	4,656,000
			賞与等引当金		4,656,000	4,656,000
			預り金	2,552,000	2,552,000	2,552,000
			預り金	2,552,000	2,552,000	2,552,000
			その他流動負債	9,501,481	9,501,481	9,501,481
			仮受消費税	9,501,481	9,501,481	9,501,481
1,767,845,877	1,767,845,877		繰延収益		12,267,345,156	12,267,345,156
			長期前受金		12,267,345,156	12,267,345,156
			長期前受金		12,267,345,156	12,267,345,156
1,767,845,877	1,767,845,877		長期前受金収益化累計額			
1,767,845,877	1,767,845,877		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
	2,194,057		剰余金		570,781,281	568,587,224
			資本剰余金		312,508,816	312,508,816

寒河江市下水道事業会計試算表

令和6年度

令和6年5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
			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	
2,194,057			利益剰余金	258,272,465	258,272,465	
			減債積立金	85,454,384	85,454,384	
			利益積立金	55,600,000	55,600,000	
2,194,057			当年度未処分利益剰余金	117,218,081	117,218,081	
	9,501,481	9,501,481	下水道事業収益	104,516,957	406,541,377	397,039,896
	9,501,481	9,501,481	営業収益	104,516,297	104,526,367	95,024,886
	9,501,481	9,501,481	下水道使用料	104,516,297	104,516,297	95,014,816
			その他の営業収益		10,070	10,070
			営業外収益	660	302,015,010	302,015,010
			他会計負担金補助金		300,000,000	300,000,000
			雑収益	660	2,015,010	2,015,010
31,681,775	33,970,400	24,568,132	下水道事業費用	1,817,673	2,288,625	
31,681,775	33,970,400	24,568,132	営業費用	1,817,673	2,288,625	
722,253	794,468	290,845	污水管渠費	26,437	72,215	
541,000	595,100		雨水管渠費		54,100	
21,310,712	23,425,103	19,559,967	処理場費	1,763,244	2,114,391	
112,000	112,000	112,000	浄化槽費			
8,995,810	9,043,729	4,605,320	業務及び総係費	27,992	47,919	
28,169,606,420	29,089,481,993	176,334,158	合 計	176,334,158	29,089,481,993	28,169,606,420

資金予算表
令和 6年 5月分

区分	科 目	執 行 済 額			6 月予定額	7 月予定額
		前 月 末	当月執行額	累 計		
収 入	1. 営業収益	10,070		10,070	10,000	85,000,000
	(1) 下水道使用料					85,000,000
	(2) 雨水処理負担金					
	(3) 受託工事収益					
	(4) その他の営業収益	10,070		10,070	10,000	
	2. 営業外収益	302,011,300	3,660	302,014,960	50	
	(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	2,011,300	3,660	2,014,960	50	
	3. 特別利益					
	4. 前年度未収金	10,025,800	3,242,111	13,267,911	15,000,000	
支 出	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		2,552,000	2,552,000		
	13. その他					
	合 計	312,047,170	5,797,771	317,844,941	15,010,050	85,000,000
	1. 営業費用	4,283,136	23,373,116	27,656,252	31,815,200	22,800,000
	(1) 污水管渠費		503,623	503,623	290,000	300,000
	(2) 雨水管渠費		595,100	595,100		
	(3) 污水ポンプ場費					
	(4) 雨水ポンプ場費					
	(5) 処理場費		17,431,600	17,431,600	23,000,000	18,000,000
	(6) 浄化槽費		112,000	112,000	25,200	
	(7) 受託工事費					
	(8) 普及指導費					
	(9) 業務及び総係費	4,283,136	4,730,793	9,013,929	8,500,000	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					
	3. 特別損失					
	4. 建設改良費		228,800	228,800	253,000	5,300,000
	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	226,368,642	127,578	226,496,220		6,017,000
	9. 一時借入金返還金					
	10. 預り金					
	11. 短期貸付金					
	12. 前払金				17,182,000	16,000,000
	13. 前払費用					
	14. 賞与等引当金				4,656,000	
	15. その他					
	合 計	230,651,778	23,729,494	254,381,272	53,906,200	50,117,000
収 支 差 引		81,395,392	△ 17,931,723	63,463,669	△ 38,896,150	34,883,000
前年度及び前月より繰越		322,222,096	0	322,222,096	385,685,765	346,789,615
翌 月 へ 繰 越		403,617,488	△ 17,931,723	385,685,765	346,789,615	381,672,615