



監 第 65 号
令和6年7月26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

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6月分
 - (2) 病院事業会計 令和6年6月分
 - (3) 水道事業会計 令和6年6月分
 - (4) 下水道事業会計 令和6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6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

令和 6年度
令和 6年 6月分

1 頁
令和 6年 7月12日
10時26分35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	23,259,826,302	-1,160,643,727	3,165,054,433 5,506,810,458	23.68	1,601,846,373 5,104,246,125	21.94	402,564,333
05 国民健康保険特別会計	4,029,472,000	-211,027,011	390,637,787 697,481,839	17.31	257,872,070 775,743,133	19.25	-78,261,294
06 後期高齢者医療特別会計	629,334,000	-15,816,749	11,141,762 61,836,542	9.83	671,600 67,183,129	10.68	-5,346,587
07 介護保険特別会計	4,476,431,000	186,293,617	386,912,336 943,035,306	21.07	354,969,377 724,798,730	16.19	218,236,576
08 介護認定審査会共同設置特別会計	24,239,000	1,548,338	8,038,565 11,309,565	46.66	1,612,579 3,335,241	13.76	7,974,324
09 財産区特別会計（高松、醍醐、三泉）	712,000	-68,149	265,114 290,984	40.87	0 94,019	13.20	196,965
10 幸生財産区特別会計	1,508,000	-314,000	629,328 629,328	41.73	202,600 516,600	34.26	112,728
合計	32,421,522,302	-1,200,027,681	3,962,679,325 7,221,394,022	22.27	2,217,174,599 6,675,916,977	20.59	545,477,045

歳計外・基金実績表

令和 6年度
令和 6年 6月分

1 頁
令和 6年 7月12日
10時27分55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	121,245,702	242,796,397 685,682,927	237,103,681 558,744,509	5,692,716	126,938,418
50 財政調整基金	2,036,316,339	510,000,000 2,546,316,339	0 0	510,000,000	2,546,316,339
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	4,207,382,262	0 4,207,382,262	0 0	0	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 6月分

2 頁
令和 6年 7月12日
10時27分55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
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	9,383,299,732	752,796,397 10,457,736,957	237,103,681 558,744,509	515,692,716	9,898,992,448

寒河江市立病院事業会計試算表

令和6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			合 計		残 高
	果 計	当 月		当 月	果 計	
3,493,326,997	3,493,326,997	26,436,910	固定資産		2,202,346,258	2,202,346,258
3,465,160,382	3,465,160,382	26,436,910	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
1,212,852,191	1,212,852,191	9,747,000	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
46,516,114	46,516,114	1,149,000	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
15,540,910	15,540,910	15,540,910	建設仮勘定			
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			
648,235,595	1,613,907,951	273,444,555	流動資産	419,707,324	965,672,356	
378,918,278	970,168,785	130,906,535	現金および預金	282,976,377	591,250,507	
378,918,278	970,168,785	130,906,535	現金および預金	282,976,377	591,250,507	
236,190,264	580,716,754	114,903,016	未収金	122,360,326	344,526,490	
236,185,809	577,493,299	114,903,016	医業未収金	122,360,326	341,307,490	
4,455	3,223,455		その他未収金		3,219,000	
19,781,350	48,741,123	20,144,020	貯蔵品	14,112,681	28,959,773	
19,781,350	48,741,123	20,144,020	貯蔵品	14,112,681	28,959,773	
13,345,703	14,281,289	7,490,984	その他流動資産	257,940	935,586	
45,660	981,246	175,540	前払金	257,940	935,586	
13,300,043	13,300,043	7,315,444	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
	213,095,581	96,648,586	流動負債	22,736,752	324,529,828	111,434,247
			企業債		76,641,664	76,641,664
			建設改良等企業債		76,641,664	76,641,664
	820,000	410,000	リース債務		9,430,000	8,610,000
	820,000	410,000	リース債務		9,430,000	8,610,000
	131,177,581	15,140,586	未払金	22,637,272	153,814,853	22,637,272
	33,719,128	14,755,216	医業現年度未払金	22,637,272	56,356,400	22,637,272
	97,064,852		医業過年度未払金		97,064,852	

寒河江市立病院事業会計試算表

令和6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			合 計		残 高
	累 計	当 月		当 月	累 計	
	16,170	16,170	その他の現年度未払金		16,170	
	8,231		その他過年度未払金		8,231	
	369,200	369,200	過年度未払消費税		369,200	
			預り金		16,730	16,730
			預り金		16,730	16,730
	81,098,000	81,098,000	引当金		84,250,000	3,152,000
	67,877,000	67,877,000	賞与引当金		70,300,000	2,423,000
	13,221,000	13,221,000	法定福利費引当金		13,950,000	729,000
			その他流動負債	99,480	376,581	376,581
			仮受消費税	99,480	376,581	376,581
	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
	7,570,678	2,051,645	病院事業収益	125,400,390	641,958,969	634,388,291
	7,570,678	2,051,645	医業収益	125,251,324	499,355,587	491,784,909
	7,102,529	1,894,468	入院収益	90,062,294	271,967,608	264,865,079
	468,149	157,177	外来収益	34,296,280	107,111,606	106,643,457
			他会計負担金		118,000,000	118,000,000
			その他医業収益	892,750	2,276,373	2,276,373
			医業外収益	149,066	142,603,382	142,603,382
			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	149,066	1,603,382	1,603,382
382,625,819	382,625,819	169,262,770	病院事業費用			
382,611,119	382,611,119	169,262,770	医業費用			
275,400,319	275,400,319	123,412,175	給与費			
28,959,773	28,959,773	14,112,681	材料費			

寒河江市立病院事業会計試算表
令和6年6月30日

[illegible]

寒河江市立病院事業会計
令和 6年 6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	7月予定額	8月予定額
受 入 資 金	1. 医業収益	146,296,225	130,707,883	277,004,108	132,000,000	132,000,000
	(1) 入院収益	13,367,117	95,216,829	108,583,946	95,000,000	95,000,000
	(2) 外来収益	13,413,815	34,513,430	47,927,245	35,000,000	35,000,000
	(3) 他会計負担金	118,000,000	0	118,000,000	0	0
	(4) その他医業収益	1,515,293	977,624	2,492,917	2,000,000	2,000,000
	2. 医業外収益	142,600,047	164,672	142,764,719	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	18,000,000	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	1,600,047	164,672	1,764,719	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	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	212,010,861	33,980	212,044,841	0	0
	10. 一時借入金	0	0	0	0	0
	11. 払戻金	0	0	0	0	0
	合 計	541,907,133	130,906,535	672,813,668	132,700,000	132,701,000
支 払 資 金	1. 医業費用	192,493,546	238,024,672	430,518,218	119,300,000	119,300,000
	(1) 給与費	152,104,981	203,847,494	355,952,475	84,000,000	84,000,000
	(2) 材料費	0	0	0	0	0
	(3) 経費	38,966,907	34,112,268	73,079,175	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	1,421,658	64,910	1,486,568	300,000	300,000
	2. 医業外費用	0	16,170	16,170	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	16,170	16,170	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	750,750	29,089,400	29,840,150	2,000,000	2,000,000
	6. 企業債償還金	0	0	0	0	0
	7. 前年度未払金	97,073,083	369,200	97,442,283	0	0
	8. 一時借入償還金	0	0	0	0	0
	9. 貯蔵品	17,151,045	15,301,395	32,452,440	15,000,000	15,000,000
	10. 前払金	805,706	175,540	981,246	100,000	100,000
	合 計	308,274,130	282,976,377	591,250,507	136,400,000	136,400,000
差 引		233,633,003	-152,069,842	81,563,161	-3,700,000	-3,699,000
前年度及び前月より繰越		297,355,117	530,988,120	297,355,117	378,918,278	375,218,278
翌月へ繰越		530,988,120	378,918,278	378,918,278	375,218,278	371,519,278

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
18,134,728,957	18,134,728,957	37,980	固定資産		8,589,190,658	8,589,190,658
18,134,242,647	18,134,242,647	37,980	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
97,516,169	97,516,169	37,980	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			
1,033,011,265	1,821,801,671	238,783,379	流動資産	289,896,266	790,708,157	1,917,751
953,901,023	1,405,909,493	228,614,198	現金・預金	147,583,215	452,008,470	
953,901,023	1,405,909,493	228,614,198	現金	147,583,215	452,008,470	
51,759,001	383,504,733	1,105,860	未収金	137,802,707	331,745,732	
43,588,401	335,862,243	911,000	営業未収金	137,084,217	292,273,842	
193,600	915,490	194,860	営業外未収金	718,490	721,890	
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
10,797,960	15,834,164	5,748,644	貯蔵品	4,510,344	5,036,204	
4,817,900	4,817,900		貯蔵材料			
5,980,060	11,016,264	5,748,644	貯蔵量水器	4,510,344	5,036,204	
9,680,000	9,680,000		前払金			
9,680,000	9,680,000		前払金			
6,873,281	6,873,281	3,314,677	その他流動資産			
6,873,281	6,873,281	3,314,677	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
	435,193,466	139,888,746	流動負債	127,294,617	658,740,075	223,546,609
			企業債		109,606,503	109,606,503
			建設改良費等企業債		109,606,503	109,606,503
	326,630,757	34,915,412	未払金	36,438,806	335,125,459	8,494,702
	117,657,559	29,834,206	営業未払金	30,543,136	120,379,296	2,721,737
	208,973,198	5,081,206	その他未払金	5,895,670	214,746,163	5,772,965
	5,378,000	5,378,000	引当金		5,378,000	
	5,378,000	5,378,000	賞与等引当金		5,378,000	
	385,919	28,655	預り金	3,531,853	3,973,441	3,587,522
	385,919	28,655	預り金	3,531,853	3,973,441	3,587,522
	102,798,790	99,566,679	その他流動負債	87,323,958	204,656,672	101,857,882
			仮受消費税	81,000	14,614,924	14,614,924
	102,798,790	99,566,679	その他流動負債	87,242,958	190,041,748	87,242,958
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

水道事業

令和6年度

令和6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
			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
	14,614,924	81,000	水道事業収益	1,142,540	162,227,306	147,612,382
	14,614,924	81,000	営業収益	947,680	161,311,816	146,696,892
	14,440,424		給水収益		158,844,666	144,404,242
			受託工事収益		309,000	309,000
	174,500	81,000	その他の営業収益	947,680	2,158,150	1,983,650
			営業外収益	194,860	915,490	915,490
			雑収益	194,860	915,490	915,490
81,033,453	86,956,990	42,334,391	水道事業費用	2,792,073	5,923,537	
80,925,843	86,838,619	42,216,020	営業費用	2,781,312	5,912,776	
56,150,793	61,366,514	32,197,887	浄水及び配給水費	2,567,996	5,215,721	
24,775,050	25,472,105	10,018,133	業務及び総係費	213,316	697,055	
107,610	118,371	118,371	特別損失	10,761	10,761	
107,610	118,371	118,371	特別損失	10,761	10,761	
20,516,586,317	21,761,108,650	421,125,496	合 計	421,125,496	21,761,108,650	20,516,586,317

寒河江市水道事業会計
水道事業

資金予算表
令和 6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 入	1. 営業収益	1,251,276	133,617,037	134,868,313	20,108,000	144,677,000
	(1) 給水収益	43,006	132,514,757	132,557,763	18,568,000	142,941,000
	(2) 受託工事収益	14,000	157,000	171,000	103,000	60,000
	(3) その他の営業収益	1,194,270	945,280	2,139,550	1,437,000	1,676,000
	2. 営業外収益	3,400	718,490	721,890	236,000	6,000
	(1) 受取利息及び配当金					5,000
	(2) 受託金					
	(3) 雑収益	3,400	718,490	721,890	236,000	1,000
	(4) 他会計補助金					
	3. 特別利益					
	4. 前年度未収金	192,727,619	3,503,860	196,231,479	10,972,000	1,254,000
	5. 一時借入金					
	6. 預り金	101,462,170	90,774,811	192,236,981	16,418,000	89,823,000
	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	295,444,465	228,614,198	524,058,663	47,734,000	235,760,000
支 出	1. 営業費用	42,566,432	37,557,330	80,123,762	33,454,000	40,146,000
	(1) 浄水及び配給水費	28,804,067	26,075,061	54,879,128	27,289,000	30,884,000
	(2) 受託工事費					
	(3) 業務及び総係費	13,762,365	11,482,269	25,244,634	6,165,000	9,262,000
	(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		113,344	113,344		
	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		4,698,540	4,698,540	4,026,000	
	8. 前年度未払金	258,529,409		258,529,409		
	9. 一時借入金返還金					
	10. 預り金	3,329,414	99,836,001	103,165,415	88,627,000	16,915,000
	11. 短期貸付金					
	12. 前払金				23,320,000	50,184,000
	13. 前払費用					
	14. 賞与等引当金		5,378,000	5,378,000		
	15. その他					
	合 計	304,425,255	147,583,215	452,008,470	156,918,000	107,245,000
収 支 差 引		△ 8,980,790	81,030,983	72,050,193	△ 109,184,000	128,515,000
前年度及び前月より繰越		881,850,830	0	881,850,830	953,901,023	844,717,023
翌 月 へ 繰 越		872,870,040	81,030,983	953,901,023	844,717,023	973,232,023

寒河江市下水道事業会計試算表

令和6年度

令和6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
25,754,818,983	25,755,211,683	4,090,900	固定資産	371,900	3,651,390,797	3,650,998,097
25,754,818,983	25,755,211,683	4,090,900	有形固定資産	371,900	3,651,390,797	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
22,251,638,713	22,251,767,713	1,419,000	構築物	129,000	129,000	
			構築物減価償却累計額		2,891,400,939	2,891,400,939
2,389,133,910	2,389,397,610	2,671,900	機械及び装置	242,900	263,700	
			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			
574,115,463	1,298,269,706	109,616,778	流動資産	154,480,100	725,156,893	1,002,650
431,160,853	740,432,766	100,365,729	現金・預金	54,890,641	309,271,913	
431,160,853	740,432,766	100,365,729	現金	54,890,641	309,271,913	
121,114,866	535,997,196	170,730	未収金	99,589,459	414,882,330	
120,166,046	223,219,836	10,000	営業未収金	99,576,679	103,053,790	
	302,015,740	730	営業外未収金	780	302,015,740	
948,820	10,761,620	160,000	その他未収金	12,000	9,812,800	
			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
17,182,000	17,182,000	6,732,000	前払金			
17,182,000	17,182,000	6,732,000	前払金			
4,657,744	4,657,744	2,348,319	その他流動資産			
4,657,744	4,657,744	2,348,319	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
	293,465,737	47,440,923	流動負債	33,516,001	939,421,395	645,955,658
			企業債		620,390,151	620,390,151
			建設改良費等企業債		620,390,151	620,390,151
	288,639,237	42,614,423	未払金	32,739,731	301,545,493	12,906,256
	91,419,727	23,862,264	営業未払金	21,595,172	95,466,783	4,047,056
	4,190,216		営業外未払金		10,207,016	6,016,800
	193,029,294	18,752,159	その他未払金	11,144,559	195,871,694	2,842,400
	4,656,000	4,656,000	引当金		4,656,000	
	4,656,000	4,656,000	賞与等引当金		4,656,000	
	170,500	170,500	預り金	776,270	3,328,270	3,157,770
	170,500	170,500	預り金	776,270	3,328,270	3,157,770
			その他流動負債		9,501,481	9,501,481
			仮受消費税		9,501,481	9,501,481
1,767,845,877	1,767,845,877		繰延収益	160,000	12,267,505,156	12,267,505,156
			長期前受金	160,000	12,267,505,156	12,267,505,156
			長期前受金	160,000	12,267,505,156	12,267,505,156
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

寒河江市下水道事業会計試算表

令和6年度

令和6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
	2,194,057		剰余金		570,781,281	568,587,224
			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
	2,194,057		利益剰余金		258,272,465	256,078,408
			減価積立金		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	115,024,024
	9,501,481		下水道事業収益	10,730	406,552,107	397,050,626
	9,501,481		営業収益	10,000	104,536,367	95,034,886
	9,501,481		下水道使用料		104,516,297	95,014,816
			その他の営業収益	10,000	20,070	20,070
			営業外収益	730	302,015,740	302,015,740
			他会計負担金補助金		300,000,000	300,000,000
			雑収益	730	2,015,740	2,015,740
59,071,905	63,336,949	29,366,549	下水道事業費用	1,976,419	4,265,044	
58,934,486	63,185,790	29,215,390	営業費用	1,962,679	4,251,304	
925,708	1,018,265	223,797	污水管渠費	20,342	92,557	
541,000	595,100		雨水管渠費		54,100	
40,418,667	44,443,851	21,018,748	処理場費	1,910,793	4,025,184	
160,200	162,500	50,500	浄化槽費	2,300	2,300	
16,888,911	16,966,074	7,922,345	業務及び総保費	29,244	77,163	
137,419	151,159	151,159	特別損失	13,740	13,740	
137,419	151,159	151,159	過年度損益修正損	13,740	13,740	
28,155,852,228	29,279,997,143	190,515,150	合 計	190,515,150	29,279,997,143	28,155,852,228

資金予算表

令和 6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 入	1. 営業収益	10,070	55,100	65,170	85,000,000	15,000,000
	(1)下水道使用料		45,100	45,100	85,000,000	15,000,000
	(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	10,000	20,070		
	2. 営業外収益	302,014,960	780	302,015,740		
	(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	2,014,960	780	2,015,740		
	3. 特別利益					
	4. 前年度未収金	13,267,911	99,533,579	112,801,490		
	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	776,270	3,328,270	480,000	
	13. その他					
	合 計	317,844,941	100,365,729	418,210,670	85,480,000	15,000,000
支 出	1. 営業費用	27,656,252	31,482,482	59,138,734	25,924,000	22,700,000
	(1)污水管渠費	503,623	290,845	794,468	300,000	200,000
	(2)雨水管渠費	595,100		595,100	44,000	
	(3)污水ポンプ場費					
	(4)雨水ポンプ場費					
	(5)処理場費	17,431,600	23,201,673	40,633,273	21,000,000	18,000,000
	(6)浄化槽費	112,000	50,500	162,500	80,000	
	(7)受託工事費					
	(8)普及指導費					
	(9)業務及び総係費	9,013,929	7,939,464	16,953,393	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					
	3. 特別損失		151,159	151,159	50,000	
	4. 建設改良費	228,800	1,419,000	1,647,800	9,700,000	9,546,000
	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	226,496,220		226,496,220	6,017,000	
	9. 一時借入金返還金					
	10. 預り金				605,000	700,000
	11. 短期貸付金					
	12. 前払金		17,182,000	17,182,000		
	13. 前払費用					
	14. 賞与等引当金		4,656,000	4,656,000		
	15. その他					
	合 計	254,381,272	54,890,641	309,271,913	42,296,000	32,946,000
	収 支 差 引	63,463,669	45,475,088	108,938,757	43,184,000	△ 17,946,000
	前年度及び前月より繰越	322,222,096	0	322,222,096	431,160,853	474,344,853
	翌 月 へ 繰 越	385,685,765	45,475,088	431,160,853	474,344,853	456,398,853