



監 第 90 号
令和6年8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
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7月分
 - (2) 病院事業会計 令和6年7月分
 - (3) 水道事業会計 令和6年7月分
 - (4) 下水道事業会計 令和6年7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8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

1 頁

令和 6年度
令和 6年 7月分

令和 6年 8月15日
13時03分21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	402,564,333	665,154,622 6,171,965,080	26.53	1,241,370,385 6,345,616,510	27.28	-173,651,430
05 国民健康保険特別会計	4,029,472,000	-78,261,294	327,857,485 1,025,339,324	25.45	255,369,097 1,031,112,230	25.59	-5,772,906
06 後期高齢者医療特別会計	629,334,000	-5,346,587	71,073,030 132,909,572	21.12	57,835,990 125,019,119	19.87	7,890,453
07 介護保険特別会計	4,476,431,000	218,236,576	574,724,130 1,517,759,436	33.91	356,443,474 1,081,242,204	24.15	436,517,232
08 介護認定審査会共同設置特別会計	24,239,000	7,974,324	1,257,000 12,566,565	51.84	1,727,491 5,062,732	20.89	7,503,833
09 財産区特別会計（高松、醍醐、三泉）	712,000	196,965	0 290,984	40.87	44,500 138,519	19.45	152,465
10 幸生財産区特別会計	1,508,000	112,728	0 629,328	41.73	96,800 613,400	40.68	15,928
合計	32,421,522,302	545,477,045	1,640,066,267 8,861,460,289	27.33	1,912,887,737 8,588,804,714	26.49	272,655,575

歳計外・基金実績表

令和 6年度
令和 6年 7月分

1 頁
令和 6年 8月15日
13時04分28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	126,938,418	149,034,474 834,717,401	178,201,380 736,945,889	-29,166,906	97,771,512
50 財政調整基金	2,546,316,339	0 2,546,316,339	0 0	0	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 7月分

2 頁
令和 6年 8月15日
13時04分28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	9,898,992,448	149,034,474 10,606,771,431	178,201,380 736,945,889	-29,166,906	9,869,825,542

寒河江市立病院事業会計試算表

令和6年7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	
3,494,265,147	3,494,265,147	938,150	固定資産		2,202,346,258	2,202,346,258
3,466,098,532	3,466,098,532	938,150	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		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
47,454,264	47,454,264	938,150	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		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			
644,586,805	1,870,330,838	256,422,887	流動資産	260,071,677	1,225,744,033	
373,167,763	1,097,145,598	126,976,813	現金および預金	132,727,328	723,977,835	
373,167,763	1,097,145,598	126,976,813	現金および預金	132,727,328	723,977,835	
244,096,209	703,335,726	122,618,972	未収金	114,713,027	459,239,517	
244,091,754	700,112,271	122,618,972	医業未収金	114,713,027	456,020,517	
4,455	3,223,455		その他未収金		3,219,000	
10,870,537	52,199,742	3,458,619	貯蔵品	12,369,432	41,329,205	
10,870,537	52,199,742	3,458,619	貯蔵品	12,369,432	41,329,205	
16,452,296	17,649,772	3,368,483	その他流動資産	261,890	1,197,476	
16,350	1,213,826	232,580	前払金	261,890	1,197,476	
16,435,946	16,435,946	3,135,903	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
	236,142,853	23,047,272	流動負債	13,278,385	337,808,213	101,665,360
			企業債		76,641,664	76,641,664
			建設改良等企業債		76,641,664	76,641,664
	1,230,000	410,000	リース債務		9,430,000	8,200,000
	1,230,000	410,000	リース債務		9,430,000	8,200,000
	153,814,853	22,637,272	未払金	13,186,686	167,001,539	13,186,686
	56,356,400	22,637,272	医業現年度未払金	13,186,112	69,542,512	13,186,112
	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7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	
	16,170		その他の現年度未払金	574	16,744	574
	8,231		その他過年度未払金		8,231	
	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		引当金		84,250,000	3,152,000
	67,877,000		賞与引当金		70,300,000	2,423,000
	13,221,000		法定福利費引当金		13,950,000	729,000
			その他流動負債	91,699	468,280	468,280
			仮受消費税	91,699	468,280	468,280
	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
	7,957,519	386,841	病院事業収益	135,149,900	777,108,869	769,151,350
	7,957,519	386,841	医業収益	134,626,927	633,982,514	626,024,995
	7,450,862	348,333	入院収益	94,912,840	366,880,448	359,429,586
	506,657	38,508	外来収益	38,984,462	146,096,068	145,589,411
			他会計負担金		118,000,000	118,000,000
			その他医業収益	729,625	3,005,998	3,005,998
			医業外収益	522,973	143,126,355	143,126,355
			他会計負担金		18,000,000	18,000,000
			他会計補助金		123,000,000	123,000,000
			補助金	313,600	313,600	313,600
			その他医業外収益	209,373	1,812,755	1,812,755
510,330,631	510,330,631	127,704,812	病院事業費用			
510,312,357	510,312,357	127,701,238	医業費用			
358,925,834	358,925,834	83,525,515	給与費			

寒河江市立病院事業会計試算表
令和6年7月31日

令和6年7月31日

(単位 円)

[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	8 月 予 定 額	9 月 予 定 額
受 入 資 金	1. 医業収益	277,004,108	126,376,603	403,380,711	128,000,000	128,000,000
	(1) 入院収益	108,583,946	87,932,709	196,516,655	90,000,000	90,000,000
	(2) 外来収益	47,927,245	37,655,407	85,582,652	37,000,000	37,000,000
	(3) 他会計負担金	118,000,000	0	118,000,000	0	0
	(4) その他医業収益	2,492,917	788,487	3,281,404	1,000,000	1,000,000
	2. 医業外収益	142,764,719	258,310	143,023,029	500,000	501,000
	(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	1,764,719	258,310	2,023,029	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	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	313,600	313,600	0	0
	8. 企業債	0	0	0	0	0
	9. 前年度未収金	212,044,841	28,300	212,073,141	0	0
	10. 一時借入金	0	0	0	0	0
	11. 払戻金	0	0	0	0	0
	合 計	672,813,668	126,976,813	799,790,481	128,500,000	128,501,000
支 払 資 金	1. 医業費用	430,518,218	116,437,809	546,956,027	117,300,000	119,300,000
	(1) 給与費	355,952,475	84,313,390	440,265,865	84,000,000	84,000,000
	(2) 材料費	0	0	0	0	0
	(3) 経費	73,079,175	31,996,639	105,075,814	33,000,000	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	1,486,568	127,780	1,614,348	300,000	300,000
	2. 医業外費用	16,170	3,000	19,170	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	16,170	3,000	19,170	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	29,840,150	1,942,765	31,782,915	2,000,000	2,000,000
	6. 企業債償還金	0	0	0	0	38,700,000
	7. 前年度未払金	97,442,283	0	97,442,283	0	0
	8. 一時借入償還金	0	0	0	0	0
	9. 貯蔵品	32,452,440	14,115,754	46,568,194	15,000,000	15,000,000
	10. 前払金	981,246	228,000	1,209,246	100,000	100,000
	合 計	591,250,507	132,727,328	723,977,835	134,400,000	175,100,000
	差 引	81,563,161	-5,750,515	75,812,646	-5,900,000	-46,599,000
	前 年 度 及 び 前 月 よ り 繰 越	297,355,117	378,918,278	297,355,117	373,167,763	367,267,763
	翌 月 へ 繰 越	378,918,278	373,167,763	373,167,763	367,267,763	320,668,763

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7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
18,134,812,717	18,134,812,717	83,760	固定資産		8,589,190,658	8,589,190,658
18,134,326,407	18,134,326,407	83,760	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
97,599,929	97,599,929	83,760	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			
1,094,788,642	2,120,847,801	299,046,130	流動資産	237,268,753	1,027,976,910	1,917,751
797,959,463	1,455,447,919	49,538,426	現金・預金	205,479,986	657,488,456	
797,959,463	1,455,447,919	49,538,426	現金	205,479,986	657,488,456	
186,316,638	549,756,077	166,251,344	未収金	31,693,707	363,439,439	
186,316,638	502,075,041	166,212,798	営業未収金	23,484,561	315,758,403	
	954,036	38,546	営業外未収金	232,146	954,036	
	46,727,000		その他未収金	7,977,000	46,727,000	
			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
10,702,900	15,834,164		貯蔵品	95,060	5,131,264	
4,817,900	4,817,900		貯蔵材料			
5,885,000	11,016,264		貯蔵量水器	95,060	5,131,264	
90,374,000	90,374,000	80,694,000	前払金			
90,374,000	90,374,000	80,694,000	前払金			
9,435,641	9,435,641	2,562,360	その他流動資産			
9,435,641	9,435,641	2,562,360	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
	636,693,938	201,500,472	流動負債	143,346,054	802,086,129	165,392,191
			企業債		109,606,503	109,606,503
			建設改良費等企業債		109,606,503	109,606,503
	439,845,571	113,214,814	未払金	110,429,168	445,554,627	5,709,066
	143,327,035	25,669,476	営業未払金	28,650,580	149,029,876	5,702,841
	296,518,536	87,545,338	その他未払金	81,778,588	296,524,751	6,215
	5,378,000		引当金		5,378,000	
	5,378,000		賞与等引当金		5,378,000	
	1,428,619	1,042,700	預り金	42,961	4,016,402	2,587,783
	1,428,619	1,042,700	預り金	42,961	4,016,402	2,587,783
	190,041,748	87,242,958	その他流動負債	32,873,925	237,530,597	47,488,849
			仮受消費税	15,082,107	29,697,031	29,697,031
	190,041,748	87,242,958	その他流動負債	17,791,818	207,833,566	17,791,818
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7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
1,267,812,642	1,267,812,642		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			
			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
	29,697,031	15,082,107	水道事業収益	166,261,284	328,488,590	298,791,559
	29,696,805	15,081,881	営業収益	166,222,738	327,534,554	297,837,749
	29,489,305	15,048,881	給水収益	165,537,698	324,382,364	294,893,059
			受託工事収益	131,000	440,000	440,000
	207,500	33,000	その他の営業収益	554,040	2,712,190	2,504,690
	226	226	営業外収益	38,546	954,036	953,810
	226	226	雑収益	38,546	954,036	953,810
112,197,075	120,682,972	33,725,982	水道事業費用	2,562,360	8,485,897	
112,051,385	120,522,713	33,684,094	営業費用	2,558,552	8,471,328	
79,596,900	87,152,788	25,786,274	浄水及び配給水費	2,340,167	7,555,888	
32,454,485	33,369,925	7,897,820	業務及び総係費	218,385	915,440	
145,690	160,259	41,888	特別損失	3,808	14,569	
145,690	160,259	41,888	特別損失	3,808	14,569	
20,609,611,076	22,310,547,101	549,438,451	合 計	549,438,451	22,310,547,101	20,609,611,076

寒河江市水道事業会計
水道事業

資金予算表
令和 6年 7月分

区分	科 目	執 行 済 額			8 月予定額	9 月予定額
		前 月 末	当月執行額	累 計		
収 入	1. 営業収益	134,868,313	22,152,594	157,020,907	144,677,000	20,727,000
	(1)給水収益	132,557,763	21,575,654	154,133,417	142,941,000	19,996,000
	(2)受託工事収益	171,000	136,000	307,000	60,000	90,000
	(3)その他の営業収益	2,139,550	440,940	2,580,490	1,676,000	641,000
	2. 営業外収益	721,890	232,146	954,036	6,000	4,000
	(1)受取利息及び配当金				5,000	1,000
	(2)受託金					
	(3)雑収益	721,890	232,146	954,036	1,000	3,000
	(4)他会計補助金					
	3. 特別利益					
	4. 前年度未収金	196,231,479	9,318,907	205,550,386	1,254,000	730,000
	5. 一時借入金					
	6. 預り金	192,236,981	17,834,779	210,071,760	89,823,000	18,583,000
	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	524,058,663	49,538,426	573,597,089	235,760,000	40,044,000
支 出	1. 営業費用	80,123,762	30,691,690	110,815,452	40,146,000	52,538,000
	(1)浄水及び配給水費	54,879,128	23,997,033	78,876,161	30,884,000	44,639,000
	(2)受託工事費					
	(3)業務及び総係費	25,244,634	6,694,657	31,939,291	9,262,000	7,899,000
	(4)その他営業費用					
	(5)資産減耗費					
	2. 営業外費用					8,733,000
	(1)支払利息及び企業債取扱諸費					8,733,000
	(2)雑支出					
	(3)消費税					
	3. 特別損失	113,344	46,915	160,259		
	4. 建設改良費					26,042,000
	5. 企業債償還金					60,422,000
	6. 補助金返還金					
	7. 貯蔵品	4,698,540	5,748,644	10,447,184		
	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	103,165,415	88,298,737	191,464,152	16,915,000	89,796,000
	11. 短期貸付金					
	12. 前払金		80,694,000	80,694,000	50,184,000	16,279,000
	13. 前払費用					
	14. 賞与等引当金	5,378,000		5,378,000		
	15. その他					
	合 計	452,008,470	205,479,986	657,488,456	107,245,000	253,810,000
	収 支 差 引	72,050,193	△ 155,941,560	△ 83,891,367	128,515,000	△ 213,766,000
	前年度及び前月より繰越	881,850,830	0	881,850,830	797,959,463	926,474,463
	翌 月 へ 繰 越	953,901,023	△ 155,941,560	797,959,463	926,474,463	712,708,463

寒河江市下水道事業会計試算表

令和6年度

令和6年7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
25,772,490,983	25,774,650,883	19,439,200	固定資産	1,767,200	3,653,157,997	3,650,998,097
25,772,490,983	25,774,650,883	19,439,200	有形固定資産	1,767,200	3,653,157,997	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
22,258,865,713	22,259,717,413	7,949,700	構築物	722,700	851,700	
			構築物減価償却累計額		2,891,400,939	2,891,400,939
2,399,578,910	2,400,887,110	11,489,500	機械及び装置	1,044,500	1,308,200	
			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			
660,880,982	1,516,477,516	218,207,810	流動資産	131,442,291	856,599,184	1,002,650
476,584,004	829,254,950	88,822,184	現金・預金	43,399,033	352,670,946	
476,584,004	829,254,950	88,822,184	現金	43,399,033	352,670,946	
141,193,887	644,119,475	108,122,279	未収金	88,043,258	502,925,588	
139,700,067	329,996,815	106,776,979	営業未収金	87,242,958	190,296,748	
	302,016,040	300	営業外未収金	300	302,016,040	
1,493,820	12,106,620	1,345,000	その他未収金	800,000	10,612,800	
			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
34,606,000	34,606,000	17,424,000	前払金			
34,606,000	34,606,000	17,424,000	前払金			
8,497,091	8,497,091	3,839,347	その他流動資産			
8,497,091	8,497,091	3,839,347	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
	334,119,702	40,653,965	流動負債	71,799,112	1,011,220,507	677,100,805
			企業債		620,390,151	620,390,151
			建設改良費等企業債		620,390,151	620,390,151
	327,786,532	39,147,295	未払金	61,325,415	362,870,908	35,084,376
	114,167,609	22,747,882	営業未払金	22,902,443	118,369,226	4,201,617
	10,207,016	6,016,800	営業外未払金		10,207,016	
	203,411,907	10,382,613	その他未払金	38,422,972	234,294,666	30,882,759
	4,656,000		引当金		4,656,000	
	4,656,000		賞与等引当金		4,656,000	
	1,677,170	1,506,670	預り金	766,700	4,094,970	2,417,800
	1,677,170	1,506,670	預り金	766,700	4,094,970	2,417,800
			その他流動負債	9,706,997	19,208,478	19,208,478
			仮受消費税	9,706,997	19,208,478	19,208,478
1,767,845,877	1,767,845,877		繰延収益	1,345,000	12,268,850,156	12,268,850,156
			長期前受金	1,345,000	12,268,850,156	12,268,850,156
			長期前受金	1,345,000	12,268,850,156	12,268,850,156
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7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
	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	115,024,024
	19,208,478	9,706,997	下水道事業収益	106,777,279	513,329,386	494,120,908
	19,208,478	9,706,997	営業収益	106,776,979	211,313,346	192,104,868
	19,208,478	9,706,997	下水道使用料	106,776,979	211,293,276	192,084,798
			その他の営業収益		20,070	20,070
			営業外収益	300	302,016,040	302,016,040
			他会計負担金補助金		300,000,000	300,000,000
			雑収益	300	2,016,040	2,016,040
84,194,815	90,544,232	27,207,283	下水道事業費用	2,084,373	6,349,417	
84,009,120	90,339,971	27,154,181	営業費用	2,079,547	6,330,851	
1,185,227	1,303,731	285,466	污水管渠費	25,947	118,504	
753,000	828,300	233,200	雨水管渠費	21,200	75,300	
60,182,187	66,183,721	21,739,870	処理場費	1,976,350	6,001,534	
240,200	242,500	80,000	浄化槽費		2,300	
21,648,506	21,781,719	4,815,645	業務及び総係費	56,050	133,213	
185,695	204,261	53,102	特別損失	4,826	18,566	
185,695	204,261	53,102	過年度損益修正損	4,826	18,566	
28,285,412,657	29,595,212,398	315,215,255	合 計	315,215,255	29,595,212,398	28,285,412,657

資金予算表

令和 6年 7月分

区分	科 目	執 行 済 額			8 月予定額	9 月予定額
		前 月 末	当月執行額	累 計		
収 入	1. 営業収益	65,170	84,775,609	84,840,779	16,580,000	165,473,000
	(1) 下水道使用料	45,100	84,775,609	84,820,709	16,580,000	90,000,000
	(2) 雨水処理負担金					75,473,000
	(3) 受託工事収益					
	(4) その他の営業収益	20,070		20,070		
	2. 営業外収益	302,015,740	300	302,016,040		82,039,000
	(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		82,039,000
	(3) 補助金					
	(4) 資本費繰入収益					
	(5) 雑収益	2,015,740	300	2,016,040		
	3. 特別利益					
	4. 前年度未収金	112,801,490	2,467,349	115,268,839	1,200,000	
	5. 企業債					
	6. 受益者負担金・分担金		800,000	800,000		
	7. 他会計出資金					
	8. 他会計負担金補助金					77,304,000
	9. 他会計借入金					
	10. 補助金					
	11. 一時借入金					
	12. 預り金	3,328,270	766,700	4,094,970		
	13. その他		12,226	12,226		
	合 計	418,210,670	88,822,184	507,032,854	17,780,000	324,816,000
支 出	1. 営業費用	59,138,734	26,999,620	86,138,354	24,868,000	22,700,000
	(1) 污水管渠費	794,468	267,027	1,061,495	240,000	200,000
	(2) 雨水管渠費	595,100	44,000	639,100	320,000	
	(3) 污水ポンプ場費					
	(4) 雨水ポンプ場費					
	(5) 処理場費	40,633,273	21,882,677	62,515,950	19,808,000	18,000,000
	(6) 浄化槽費	162,500	80,000	242,500		
	(7) 受託工事費					
	(8) 普及指導費					
	(9) 業務及び総係費	16,953,393	4,725,916	21,679,309	4,500,000	4,500,000
	(10) その他営業費用					
	2. 営業外費用					53,654,000
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費					53,654,000
	(2) 雑支出					
	(3) 消費税					
	3. 特別損失	151,159	51,413	202,572		
	4. 建設改良費	1,647,800	9,726,200	11,374,000	20,253,000	8,910,000
	5. 企業債償還金					307,390,000
	6. 補助金返還金					
	7. 他会計借入金返還金					
	8. 前年度未払金	226,496,220	6,016,800	232,513,020		
	9. 一時借入金返還金					
	10. 預り金		605,000	605,000	1,756,000	891,000
	11. 短期貸付金					
	12. 前払金	17,182,000		17,182,000	17,424,000	2,607,000
	13. 前払費用					
	14. 賞与等引当金	4,656,000		4,656,000		
	15. その他					
	合 計	309,271,913	43,399,033	352,670,946	64,301,000	396,152,000
	収 支 差 引	108,938,757	45,423,151	154,361,908	△ 46,521,000	△ 71,336,000
	前年度及び前月より繰越	322,222,096	0	322,222,096	476,584,004	430,063,004
	翌 月 へ 繰 越	431,160,853	45,423,151	476,584,004	430,063,004	358,727,004