



監 第 116 号
令和6年9月30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8月分
 - (2) 病院事業会計 令和6年8月分
 - (3) 水道事業会計 令和6年8月分
 - (4) 下水道事業会計 令和6年8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9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 6年度
令和 6年 8月分

1 頁
令和 6年 9月17日
09時48分16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	-173,651,430	1,216,528,806 7,388,493,886	31.77	1,335,472,375 7,681,088,885	33.02	-292,594,999
05 国民健康保険特別会計	4,029,472,000	-5,772,906	311,917,232 1,337,256,556	33.19	459,388,809 1,490,501,039	36.99	-153,244,483
06 後期高齢者医療特別会計	629,334,000	7,890,453	12,783,200 145,692,772	23.15	20,789,890 145,809,009	23.17	-116,237
07 介護保険特別会計	4,476,431,000	436,517,232	266,037,189 1,783,796,625	39.85	375,859,779 1,457,101,983	32.55	326,694,642
08 介護認定審査会共同設置特別会計	24,239,000	7,503,833	3,271,000 15,837,565	65.34	1,667,407 6,730,139	27.77	9,107,426
09 財産区特別会計（高松、醍醐、三泉）	712,000	152,465	0 290,984	40.87	42,000 180,519	25.35	110,465
10 幸生財産区特別会計	1,508,000	15,928	0 629,328	41.73	140,000 753,400	49.96	-124,072
合計	32,421,522,302	272,655,575	1,810,537,427 10,671,997,716	32.92	2,193,360,260 10,782,164,974	33.26	-110,167,258

歳計外・基金実績表

令和 6年度
令和 6年 8月分

1 頁
令和 6年 9月17日
09時49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	97,771,512	165,358,498 1,000,075,899	143,323,154 880,269,043	22,035,344	119,806,856
50 財政調整基金	2,546,316,339	167 2,546,316,506	0 0	167	2,546,316,506
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	241 4,207,382,503	0 0	241	4,207,382,503
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 8月分

2 頁
令和 6年 9月17日
09時49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	9,869,825,542	165,358,906 10,772,130,337	143,323,154 880,269,043	22,035,752	9,891,861,294

寒河江市立病院事業会計

寒河江市立病院事業会計試算表

令和6年8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	
3,504,935,147	3,504,935,147	10,670,000	固定資産		2,202,346,258	2,202,346,258
3,476,768,532	3,476,768,532	10,670,000	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
1,223,522,191	1,223,522,191	10,670,000	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
47,454,264	47,454,264		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			
630,645,072	2,134,784,309	264,453,471	流動資産	278,395,204	1,504,139,237	
347,565,604	1,220,611,708	123,466,110	現金および預金	149,068,269	873,046,104	
347,565,604	1,220,611,708	123,466,110	現金および預金	149,068,269	873,046,104	
250,619,270	822,055,701	118,719,975	未収金	112,196,914	571,436,431	
250,614,815	818,832,246	118,719,975	医業未収金	112,196,914	568,217,431	
4,455	3,223,455		その他未収金		3,219,000	
9,915,770	68,294,416	16,094,674	貯蔵品	17,049,441	58,378,646	
9,915,770	68,294,416	16,094,674	貯蔵品	17,049,441	58,378,646	
22,544,428	23,822,484	6,172,712	その他流動資産	80,580	1,278,056	
188,780	1,466,836	253,010	前払金	80,580	1,278,056	
22,355,648	22,355,648	5,919,702	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
	288,060,371	51,917,518	流動負債	55,460,266	393,268,479	105,208,108
	38,320,832	38,320,832	企業債		76,641,664	38,320,832
	38,320,832	38,320,832	建設改良等企業債		76,641,664	38,320,832
	1,640,000	410,000	リース債務		9,430,000	7,790,000
	1,640,000	410,000	リース債務		9,430,000	7,790,000
	167,001,539	13,186,686	未払金	55,347,917	222,349,456	55,347,917
	69,542,512	13,186,112	医業現年度未払金	50,111,917	119,654,429	50,111,917
	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8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
	累 計	当 月		当 月	累 計	
	16,744	574	その他の現年度未払金	5,236,000	5,252,744	5,236,000
	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	112,349	580,629	580,629
			仮受消費税	112,349	580,629	580,629
	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
	8,581,021	623,502	病院事業収益	130,499,324	907,608,193	899,027,172
	8,581,021	623,502	医業収益	130,060,595	764,043,109	755,462,088
	8,036,221	585,359	入院収益	95,050,179	461,930,627	453,894,406
	544,800	38,143	外来収益	34,270,594	180,366,662	179,821,862
			他会計負担金		118,000,000	118,000,000
			その他医業収益	739,822	3,745,820	3,745,820
			医業外収益	438,729	143,565,084	143,565,084
			受取利息配当金	33,049	33,049	33,049
			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
			その他医業外収益	405,680	2,218,435	2,218,435
647,020,934	647,020,934	136,690,303	病院事業費用			
646,680,256	646,680,256	136,367,899	医業費用			

寒河江市立病院事業会計試算表
令和6年8月31日

令和6年8月31日

寒河江市立病院

資金予算表

令和 6年 8月分

(単位 円)

区 分	科 目	前月までの執行額	当 月 執 行 額	合 計	9月 予 定 額	10月 予 定 額
受 入 資 金	1. 医業収益	403,380,711	122,974,814	526,355,525	125,000,000	125,000,000
	(1) 入院収益	196,516,655	88,023,466	284,540,121	89,000,000	89,000,000
	(2) 外来収益	85,570,752	34,139,744	119,710,496	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	3,293,304	811,604	4,104,908	1,000,000	1,000,000
	2. 医業外収益	143,023,029	480,296	143,503,325	501,000	130,700,000
	(1) 受取利息配当金	0	33,049	33,049	1,000	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	130,000,000
	(4) その他医業外収益	2,023,029	447,247	2,470,276	500,000	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	313,600	0	313,600	0	0
	8. 企業債	0	0	0	0	0
支 払 資 金	9. 前年度未収金	212,073,141	11,000	212,084,141	0	0
	10. 一時借入金	0	0	0	0	0
	11. 払戻金	0	0	0	0	0
	合 計	799,790,481	123,466,110	923,256,591	125,501,000	255,700,000
	1. 医業費用	546,956,027	122,252,221	669,208,248	119,300,000	119,300,000
	(1) 給与費	440,265,865	81,391,999	521,657,864	84,000,000	84,000,000
	(2) 材料費	0	0	0	0	0
	(3) 経費	105,075,814	40,820,832	145,896,646	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	1,614,348	39,390	1,653,738	300,000	300,000
	2. 医業外費用	19,170	574	19,744	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	19,170	574	19,744	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	31,782,915	7,869,400	39,652,315	4,300,000	2,000,000
	6. 企業債償還金	0	0	0	38,700,000	0
	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	46,568,194	18,828,444	65,396,638	15,000,000	15,000,000
	10. 前払金	1,209,246	117,630	1,326,876	100,000	100,000
	合 計	723,977,835	149,068,269	873,046,104	177,400,000	136,400,000
差 引		75,812,646	-25,602,159	50,210,487	-51,899,000	119,300,000
前 年 度 及 び 前 月 より 繰 越		297,355,117	373,167,763	297,355,117	347,565,604	295,666,604
翌 月 へ 繰 越		373,167,763	347,565,604	347,565,604	295,666,604	414,966,604

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8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
18,134,922,567	18,134,922,567	109,850	固定資産		8,589,190,658	8,589,190,658
18,134,436,257	18,134,436,257	109,850	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
97,709,779	97,709,779	109,850	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			
1,134,353,408	2,401,224,363	280,376,562	流動資産	240,811,796	1,268,788,706	1,917,751
944,342,538	1,692,552,645	237,104,726	現金・預金	90,721,651	748,210,107	
944,342,538	1,692,552,645	237,104,726	現金	90,721,651	748,210,107	
42,648,889	551,572,373	1,816,296	未収金	145,484,045	508,923,484	
42,648,789	503,887,341	1,812,300	営業未収金	145,480,149	461,238,552	
100	958,032	3,996	営業外未収金	3,896	957,932	
	46,727,000		その他未収金		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
6,096,800	15,834,164		貯蔵品	4,606,100	9,737,364	
4,817,900	4,817,900		貯蔵材料			
1,278,900	11,016,264		貯蔵量水器	4,606,100	9,737,364	
128,610,000	128,610,000	38,236,000	前払金			
128,610,000	128,610,000	38,236,000	前払金			
12,655,181	12,655,181	3,219,540	その他流動資産			
12,655,181	12,655,181	3,219,540	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
	767,417,614	130,723,676	流動負債	216,834,762	1,018,920,891	251,503,277
	44,780,895	44,780,895	企業債		109,606,503	64,825,608
	44,780,895	44,780,895	建設改良費等企業債		109,606,503	64,825,608
	507,774,506	67,928,935	未払金	125,160,578	570,715,205	62,940,699
	172,791,727	29,464,692	営業未払金	35,363,845	184,393,721	11,601,994
			営業外未払金	6,557,810	6,557,810	6,557,810
	334,982,779	38,464,243	その他未払金	83,238,923	379,763,674	44,780,895
	5,378,000		引当金		5,378,000	
	5,378,000		賞与等引当金		5,378,000	
	1,650,647	222,028	預り金	569,429	4,585,831	2,935,184
	1,650,647	222,028	預り金	569,429	4,585,831	2,935,184
	207,833,566	17,791,818	その他流動負債	91,104,755	328,635,352	120,801,786
			仮受消費税	158,726	29,855,757	29,855,757
	207,833,566	17,791,818	その他流動負債	90,946,029	298,779,595	90,946,029
1,267,812,642	1,267,812,642		繰延収益		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8月31日

(その 2)

借 方			勘定科目	貸 方		
残 高	果 計	当 月		当 月	果 計	残 高
			長期前受金		3,041,998,440	3,041,998,440
			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		402,646,140	402,646,140
			当年度未処分利益剰余金		435,305,405	435,305,405
	29,855,757	158,726	水道事業収益	1,921,519	330,410,109	300,554,352
	29,855,305	158,500	営業収益	1,846,320	329,380,874	299,525,569
	29,489,305		給水収益		324,382,364	294,893,059
			受託工事収益		440,000	440,000
	366,000	158,500	その他の営業収益	1,846,320	4,558,510	4,192,510
	452	226	営業外収益	75,199	1,029,235	1,028,783
			受取利息及び配当金	71,203	71,203	71,203
	452	226	雑収益	3,996	958,032	957,580
160,396,338	172,101,775	51,418,803	水道事業費用	3,219,540	11,705,437	
153,692,838	165,383,706	44,860,993	営業費用	3,219,540	11,690,868	
113,072,998	123,526,855	36,374,067	浄水及び配給水費	2,897,969	10,453,857	
40,619,840	41,856,851	8,486,926	業務及び総係費	321,571	1,237,011	
6,557,810	6,557,810	6,557,810	営業外費用			
6,557,810	6,557,810	6,557,810	支払利息及び企業債取扱諸費			
145,690	160,259		特別損失		14,569	
145,690	160,259		特別損失		14,569	
20,697,484,955	22,773,334,718	462,787,617	合 計	462,787,617	22,773,334,718	20,697,484,955

寒河江市水道事業会計
水道事業

資金予算表
令和 6年 8月分

区分	科 目	執 行 済 額			9 月予定額	10 月予定額
		前 月 末	当月執行額	累 計		
収 入	1. 営業収益	157,020,907	144,745,397	301,766,304	20,727,000	153,220,700
	(1)給水収益	154,133,417	144,055,577	298,188,994	19,996,000	152,551,000
	(2)受託工事収益	307,000	59,000	366,000	90,000	69,000
	(3)その他の営業収益	2,580,490	630,820	3,211,310	641,000	600,700
	2. 営業外収益	954,036	75,099	1,029,135	4,000	11,000
	(1)受取利息及び配当金		71,203	71,203	1,000	
	(2)受託金					
	(3)雑収益	954,036	3,896	957,932	3,000	11,000
	(4)他会計補助金					
	3. 特別利益					
	4. 前年度未収金	205,550,386	768,772	206,319,158	730,000	496,000
	5. 一時借入金					
	6. 預り金	210,071,760	91,515,458	301,587,218	18,583,000	92,593,000
	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	573,597,089	237,104,726	810,701,815	40,044,000	246,320,700
支 出	1. 営業費用	110,815,452	34,465,590	145,281,042	52,538,000	45,601,000
	(1)浄水及び配給水費	78,876,161	25,312,613	104,188,774	44,639,000	36,638,000
	(2)受託工事費					
	(3)業務及び総係費	31,939,291	9,152,977	41,092,268	7,899,000	8,963,000
	(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	160,259		160,259		112,000
	4. 建設改良費				26,042,000	25,704,000
	5. 企業債償還金				60,422,000	
	6. 補助金返還金					
	7. 貯蔵品	10,447,184		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	191,464,152	18,020,061	209,484,213	89,796,000	18,698,000
	11. 短期貸付金					
	12. 前払金	80,694,000	38,236,000	118,930,000	16,279,000	16,544,000
	13. 前払費用					
	14. 賞与等引当金	5,378,000		5,378,000		
	15. その他					
	合 計	657,488,456	90,721,651	748,210,107	253,810,000	106,659,000
	収 支 差 引	△ 83,891,367	146,383,075	62,491,708	△ 213,766,000	139,661,700
	前年度及び前月より繰越	881,850,830	0	881,850,830	944,342,538	730,576,538
	翌 月 へ 繰 越	797,959,463	146,383,075	944,342,538	730,576,538	870,238,238

寒河江市下水道事業会計試算表

令和6年度

令和6年8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
25,801,656,363	25,806,680,683	32,029,800	固定資産	2,864,420	3,656,022,417	3,650,998,097
25,801,656,363	25,806,680,683	32,029,800	有形固定資産	2,864,420	3,656,022,417	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
22,277,790,093	22,280,482,113	20,764,700	構築物	1,840,320	2,692,020	
			構築物減価償却累計額		2,891,400,939	2,891,400,939
2,409,819,910	2,412,152,210	11,265,100	機械及び装置	1,024,100	2,332,300	
			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			
600,155,629	1,552,580,147	36,102,631	流動資産	96,827,984	953,427,168	1,002,650
429,972,710	852,237,132	22,982,182	現金・預金	69,593,476	422,264,422	
429,972,710	852,237,132	22,982,182	現金	69,593,476	422,264,422	
128,737,102	652,165,198	8,045,723	未収金	20,502,508	523,428,096	
121,908,249	329,996,815		営業未収金	17,791,818	208,088,566	
	302,016,210	170	営業外未収金	170	302,016,210	
6,828,853	20,152,173	8,045,553	その他未収金	2,710,520	13,323,320	
			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
27,874,000	34,606,000		前払金	6,732,000	6,732,000	
27,874,000	34,606,000		前払金	6,732,000	6,732,000	
13,571,817	13,571,817	5,074,726	その他流動資産			
13,571,817	13,571,817	5,074,726	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
	524,114,427	189,994,725	流動負債	200,272,871	1,211,493,378	687,378,951
	116,966,033	116,966,033	企業債		620,390,151	503,424,118
	116,966,033	116,966,033	建設改良費等企業債		620,390,151	503,424,118
	399,900,024	72,113,492	未払金	197,822,071	560,692,979	160,792,955
	137,597,042	23,429,433	営業未払金	24,452,018	142,821,244	5,224,202
	10,207,016		営業外未払金	23,459,020	33,666,036	23,459,020
	252,095,966	48,684,059	その他未払金	149,911,033	384,205,699	132,109,733
	4,656,000		引当金		4,656,000	
	4,656,000		賞与等引当金		4,656,000	
	2,592,370	915,200	預り金	2,450,800	6,545,770	3,953,400
	2,592,370	915,200	預り金	2,450,800	6,545,770	3,953,400
			その他流動負債		19,208,478	19,208,478
			仮受消費税		19,208,478	19,208,478
1,767,845,877	1,767,845,877		繰延収益	8,045,553	12,276,895,709	12,276,895,709
			長期前受金	8,045,553	12,276,895,709	12,276,895,709
			長期前受金	8,045,553	12,276,895,709	12,276,895,709
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8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		下水道事業収益	29,044	513,358,430	494,149,952
	19,208,478		営業収益		211,313,346	192,104,868
	19,208,478		下水道使用料		211,293,276	192,084,798
			その他の営業収益		20,070	20,070
			営業外収益	29,044	302,045,084	302,045,084
			受取利息及び配当金	28,874	28,874	28,874
			他会計負担金補助金		300,000,000	300,000,000
			雑収益	170	2,016,210	2,016,210
134,107,531	142,667,254	52,123,022	下水道事業費用	2,210,306	8,559,723	
110,462,816	119,003,973	28,664,002	営業費用	2,210,306	8,541,157	
1,797,972	1,977,745	674,014	汚水管渠費	61,269	179,773	
870,000	957,000	128,700	雨水管渠費	11,700	87,000	
81,285,214	89,397,047	23,213,326	処理場費	2,110,299	8,111,833	
408,200	410,500	168,000	浄化槽費		2,300	
26,101,430	26,261,681	4,479,962	業務及び総係費	27,038	160,251	
23,459,020	23,459,020	23,459,020	営業外費用			
23,459,020	23,459,020	23,459,020	支払利息及び企業債取扱諸費			
185,695	204,261		特別損失		18,566	
185,695	204,261		過年度損益修正損		18,566	
28,303,765,400	29,905,462,576	310,250,178	合 計	310,250,178	29,905,462,576	28,303,765,400

資金予算表

令和 6 年 8 月分

区分	科 目	執 行 済 額			9 月予定額	10 月予定額
		前 月 末	当月執行額	累 計		
収 入	1. 営業収益	84,840,779	16,586,084	101,426,863	166,073,000	18,000,000
	(1) 下水道使用料	84,820,709	16,586,084	101,406,793	90,600,000	18,000,000
	(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	302,016,040	29,044	302,045,084	82,039,000	
	(1) 受取利息及び配当金		28,874	28,874		
	(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	2,016,040	170	2,016,210		
	3. 特別利益					
	4. 前年度未収金	115,268,839	1,207,734	116,476,573	370,000	
	5. 企業債					
	6. 受益者負担金・分担金	800,000	2,323,520	3,123,520	3,260,000	
	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	4,094,970	2,450,800	6,545,770		
	13. その他	12,226	385,000	397,226		
	合 計	507,032,854	22,982,182	530,015,036	329,046,000	18,000,000
支 出	1. 営業費用	86,138,354	27,641,417	113,779,771	27,270,000	27,500,000
	(1) 污水管渠費	1,061,495	242,236	1,303,731	670,000	3,000,000
	(2) 雨水管渠費	639,100	317,900	957,000		
	(3) 污水ポンプ場費					
	(4) 雨水ポンプ場費					
	(5) 処理場費	62,515,950	22,422,152	84,938,102	22,100,000	20,000,000
	(6) 浄化槽費	242,500	80,000	322,500		
	(7) 受託工事費					
	(8) 普及指導費					
	(9) 業務及び総係費	21,679,309	4,579,129	26,258,438	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	202,572	1,689	204,261		
	4. 建設改良費	11,374,000	22,770,000	34,144,000	20,823,000	2,800,000
	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	232,513,020		232,513,020		
	9. 一時借入金返還金					
	10. 預り金	605,000	1,756,370	2,361,370	1,122,000	500,000
	11. 短期貸付金					
	12. 前払金	17,182,000	17,424,000	34,606,000	10,967,000	
	13. 前払費用					
	14. 賞与等引当金	4,656,000		4,656,000		
	15. その他					
	合 計	352,670,946	69,593,476	422,264,422	421,226,000	30,800,000
	収 支 差 引	154,361,908	△ 46,611,294	107,750,614	△ 92,180,000	△ 12,800,000
	前年度及び前月より繰越	322,222,096	0	322,222,096	429,972,710	337,792,710
	翌 月 へ 繰 越	476,584,004	△ 46,611,294	429,972,710	337,792,710	324,992,710