



監 第 130 号
令和6年11月1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9月分
 - (2) 病院事業会計 令和6年9月分
 - (3) 水道事業会計 令和6年9月分
 - (4) 下水道事業会計 令和6年9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10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 9月分

1 頁
令和 6年10月11日
10時43分48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	-292,594,999	2,563,196,677 9,951,690,563	42.78	2,131,575,863 9,812,664,748	42.19	139,025,815
05 国民健康保険特別会計	4,029,472,000	-153,244,483	327,281,002 1,664,537,558	41.31	244,097,444 1,734,598,483	43.05	-70,060,925
06 後期高齢者医療特別会計	629,334,000	-116,237	68,108,890 213,801,662	33.97	63,657,600 209,466,609	33.28	4,335,053
07 介護保険特別会計	4,476,431,000	326,694,642	417,560,905 2,201,357,530	49.18	377,965,066 1,835,067,049	40.99	366,290,481
08 介護認定審査会共同設置特別会計	24,239,000	9,107,426	0 15,837,565	65.34	1,607,840 8,337,979	34.40	7,499,586
09 財産区特別会計（高松、醍醐、三泉）	712,000	110,465	0 290,984	40.87	0 180,519	25.35	110,465
10 幸生財産区特別会計	1,508,000	-124,072	0 629,328	41.73	4,000 757,400	50.23	-128,072
合計	32,421,522,302	-110,167,258	3,376,147,474 14,048,145,190	43.33	2,818,907,813 13,601,072,787	41.95	447,072,403

歳計外・基金実績表

令和 6年度
令和 6年 9月分

1 頁
令和 6年10月11日
10時46分52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	119,806,856	192,500,361 1,192,576,260	168,063,876 1,048,332,919	24,436,485	144,243,341
50 財政調整基金	2,546,316,506	0 2,546,316,506	0 0	0	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	4,207,382,503	0 4,207,382,503	0 0	0	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 9月分

2 頁
令和 6年10月11日
10時46分52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	9,891,861,294	192,500,361 10,964,630,698	168,063,876 1,048,332,919	24,436,485	9,916,297,779

寒河江市立病院事業会計試算表

令和6年9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	
3,517,430,007	3,517,430,007	12,494,860	固定資産		2,202,346,258	2,202,346,258
3,489,263,392	3,489,263,392	12,494,860	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
1,224,743,791	1,224,743,791	1,221,600	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
58,727,524	58,727,524	11,273,260	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			
559,025,057	2,393,164,857	258,380,298	流動資産	329,997,793	1,834,139,800	
290,010,858	1,354,165,582	133,553,874	現金および預金	191,108,620	1,064,154,724	
290,010,858	1,354,165,582	133,553,874	現金および預金	191,108,620	1,064,154,724	
225,335,005	919,521,893	97,466,192	未収金	122,750,457	694,186,888	
225,330,550	916,298,438	97,466,192	医療未収金	122,750,457	690,967,888	
4,455	3,223,455		その他未収金		3,219,000	
13,744,917	87,936,439	19,642,023	貯蔵品	15,812,876	74,191,522	
13,744,917	87,936,439	19,642,023	貯蔵品	15,812,876	74,191,522	
29,934,277	31,540,943	7,718,209	その他流動資産	325,840	1,606,666	
445,410	2,052,076	585,240	前払金	325,840	1,606,666	
29,488,867	29,488,867	7,132,969	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
	344,228,288	56,167,917	流動負債	38,572,235	431,840,714	87,612,426
	38,320,832		企業債		76,641,664	38,320,832
	38,320,832		建設改良等企業債		76,641,664	38,320,832
	2,460,000	820,000	リース債務		9,430,000	6,970,000
	2,460,000	820,000	リース債務		9,430,000	6,970,000
	222,349,456	55,347,917	未払金	38,490,514	260,839,970	38,490,514
	119,654,429	50,111,917	医療現年度未払金	38,490,514	158,144,943	38,490,514
	97,064,852		医療過年度未払金		97,064,852	

寒河江市立病院事業会計試算表

令和6年9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	
	5,252,744	5,236,000	その他の現年度未払金		5,252,744	
	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	81,721	662,350	662,350
			仮受消費税	81,721	662,350	662,350
	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
	9,580,957	999,936	病院事業収益	109,184,824	1,016,793,017	1,007,212,060
	9,580,957	999,936	医業収益	108,996,750	873,039,859	863,458,902
	8,816,203	779,982	入院収益	73,924,018	535,854,645	527,038,442
	764,754	219,954	外来収益	34,443,592	214,810,254	214,045,500
			他会計負担金		118,000,000	118,000,000
			その他医業収益	629,140	4,374,960	4,374,960
			医業外収益	188,074	143,753,158	143,753,158
			受取利息配当金		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	188,074	2,406,509	2,406,509
796,735,295	796,735,295	149,711,841	病院事業費用			
796,394,617	796,394,617	149,711,841	医業費用			

寒河江市立病院事業会計試算表
令和6年9月30日

令和6年9月30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	10月 予 定 額	11月 予 定 額
受 入 資 金	1. 医業収益	526,355,525	133,334,693	659,690,218	125,000,000	125,000,000
	(1) 入院収益	284,540,121	94,436,696	378,976,817	89,000,000	89,000,000
	(2) 外来収益	119,710,496	38,205,943	157,916,439	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	4,104,908	692,054	4,796,962	1,000,000	1,000,000
	2. 医業外収益	143,503,325	209,881	143,713,206	130,700,000	700,000
	(1) 受取利息配当金	33,049	0	33,049	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	130,000,000	0
	(4) その他医業外収益	2,470,276	209,881	2,680,157	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	313,600	0	313,600	0	0
	8. 企業債	0	0	0	0	0
	9. 前年度未収金	212,084,141	9,300	212,093,441	0	0
	10. 一時借入金	0	0	0	0	0
	11. 払戻金	0	0	0	0	0
	合 計	923,256,591	133,553,874	1,056,810,465	255,700,000	125,700,000
支 払 資 金	1. 医業費用	669,208,248	124,118,465	793,326,713	119,300,000	122,000,000
	(1) 給与費	521,657,864	89,051,325	610,709,189	84,000,000	82,000,000
	(2) 材料費	0	0	0	0	0
	(3) 経費	145,896,646	34,821,060	180,717,706	35,000,000	40,000,000
	(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	1,653,738	246,080	1,899,818	300,000	0
	2. 医業外費用	19,744	322,404	342,148	0	0
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	0	322,404	322,404	0	0
	(2) 雑損失	19,744	0	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	39,652,315	9,936,586	49,588,901	2,000,000	3,000,000
	6. 企業債償還金	0	38,320,832	38,320,832	0	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	65,396,638	17,694,403	83,091,041	15,000,000	15,000,000
	10. 前払金	1,326,876	715,930	2,042,806	100,000	0
	合 計	873,046,104	191,108,620	1,064,154,724	136,400,000	140,000,000
	差 引	50,210,487	-57,554,746	-7,344,259	119,300,000	-14,300,000
	前 年 度 及 び 前 月 よ り 繰 越	297,355,117	347,565,604	297,355,117	290,010,858	409,310,858
	翌 月 へ 繰 越	347,565,604	290,010,858	290,010,858	409,310,858	395,010,858

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9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
18,134,964,457	18,134,964,457	41,890	固定資産		8,589,190,658	8,589,190,658
18,134,478,147	18,134,478,147	41,890	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
97,751,669	97,751,669	41,890	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			
1,135,016,634	2,642,784,336	241,559,973	流動資産	240,896,747	1,509,685,453	1,917,751
766,862,418	1,733,072,731	40,520,086	現金・預金	218,000,206	966,210,313	
766,862,418	1,733,072,731	40,520,086	現金	218,000,206	966,210,313	
191,346,318	723,088,663	171,516,290	未収金	22,818,861	531,742,345	
191,346,318	675,354,682	171,467,341	営業未収金	22,769,812	484,008,364	
	1,006,981	48,949	営業外未収金	49,049	1,006,981	
	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
6,019,120	15,834,164		貯蔵品	77,680	9,815,044	
4,817,900	4,817,900		貯蔵材料			
1,201,220	11,016,264		貯蔵量水器	77,680	9,815,044	
153,250,000	153,250,000	24,640,000	前払金			
153,250,000	153,250,000	24,640,000	前払金			
17,538,778	17,538,778	4,883,597	その他流動資産			
17,538,778	17,538,778	4,883,597	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
	991,818,312	224,400,698	流動負債	124,902,051	1,143,822,942	152,004,630
	56,104,435	11,323,540	企業債		109,606,503	53,502,068
	56,104,435	11,323,540	建設改良費等企業債		109,606,503	53,502,068
629,525,679	121,751,173		未払金	91,645,432	662,360,637	32,834,958
230,554,317	57,762,590		営業未払金	53,917,947	238,311,668	7,757,351
7,884,148	7,884,148		営業外未払金	1,326,338	7,884,148	
391,087,214	56,104,435		その他未払金	36,401,147	416,164,821	25,077,607
5,378,000			引当金		5,378,000	
5,378,000			賞与等引当金		5,378,000	
2,030,603	379,956		預り金	2,634,131	7,219,962	5,189,359
2,030,603	379,956		預り金	2,634,131	7,219,962	5,189,359
298,779,595	90,946,029		その他流動負債	30,622,488	359,257,840	60,478,245
			仮受消費税	15,568,712	45,424,469	45,424,469
298,779,595	90,946,029		その他流動負債	15,053,776	313,833,371	15,053,776
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9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
			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
	45,424,469	15,568,712	水道事業収益	171,529,608	501,939,717	456,515,248
	45,423,708	15,568,403	営業収益	171,473,711	500,854,585	455,430,877
	44,931,708	15,442,403	給水収益	169,866,441	494,248,805	449,317,097
			受託工事収益	135,000	575,000	575,000
	492,000	126,000	その他の営業収益	1,472,270	6,030,780	5,538,780
	761	309	営業外収益	55,897	1,085,132	1,084,371
			受取利息及び配当金	6,948	78,151	78,151
	761	309	雑収益	48,949	1,006,981	1,006,220
216,153,471	232,742,505	60,640,730	水道事業費用	4,883,597	16,589,034	
208,065,982	224,640,447	59,256,741	営業費用	4,883,597	16,574,465	
159,137,071	174,190,435	50,663,580	浄水及び配給水費	4,599,507	15,053,364	
48,928,911	50,450,012	8,593,161	業務及び総係費	284,090	1,521,101	
7,884,148	7,884,148	1,326,338	営業外費用			
7,884,148	7,884,148	1,326,338	支払利息及び企業債取扱諸費			
203,341	217,910	57,651	特別損失		14,569	
203,341	217,910	57,651	特別損失		14,569	
20,753,947,204	23,315,546,721	542,212,003	合 計	542,212,003	23,315,546,721	20,753,947,204

区分	科 目	執 行 済 額			10 月予定額	11 月予定額
		前 月 末	当月執行額	累 計		
収 入	1. 営業収益	301,766,304	22,363,784	324,130,088	153,220,700	19,263,000
	(1) 給水収益	298,188,994	19,939,514	318,128,508	152,551,000	18,072,000
	(2) 受託工事収益	366,000	61,000	427,000	69,000	69,000
	(3) その他の営業収益	3,211,310	2,363,270	5,574,580	600,700	1,122,000
	2. 営業外収益	1,029,135	55,997	1,085,132	11,000	1,038,000
	(1) 受取利息及び配当金	71,203	6,948	78,151		1,000
	(2) 受託金					
	(3) 雑収益	957,932	49,049	1,006,981	11,000	1,037,000
	(4) 他会計補助金					
	3. 特別利益					
	4. 前年度未収金	206,319,158	412,398	206,731,556	496,000	1,405,000
	5. 一時借入金					
	6. 預り金	301,587,218	17,687,907	319,275,125	92,593,000	14,633,000
	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	810,701,815	40,520,086	851,221,901	246,320,700	36,339,000
支 出	1. 営業費用	145,281,042	63,065,594	208,346,636	45,601,000	35,094,000
	(1) 浄水及び配給水費	104,188,774	55,207,911	159,396,685	36,638,000	27,217,000
	(2) 受託工事費					
	(3) 業務及び総係費	41,092,268	7,857,683	48,949,951	8,963,000	7,877,000
	(4) その他営業費用					
	(5) 資産減耗費					
	2. 営業外費用		7,884,148	7,884,148		
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費		7,884,148	7,884,148		
	(2) 雑支出					
	(3) 消費税					
	3. 特別損失	160,259		160,259	112,000	83,000
	4. 建設改良費				25,704,000	19,100,000
	5. 企業債償還金		56,104,435	56,104,435		
	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	209,484,213	90,946,029	300,430,242	18,698,000	92,306,000
	11. 短期貸付金					
	12. 前払金	118,930,000		118,930,000	16,544,000	32,920,000
	13. 前払費用					
	14. 賞与等引当金	5,378,000		5,378,000		
	15. その他					
	合 計	748,210,107	218,000,206	966,210,313	106,659,000	179,503,000
収 支 差 引		62,491,708	△ 177,480,120	△ 114,988,412	139,661,700	△ 143,164,000
前年度及び前月より繰越		881,850,830	0	881,850,830	766,862,418	906,524,118
翌 月 へ 繰 越		944,342,538	△ 177,480,120	766,862,418	906,524,118	763,360,118

寒河江市下水道事業会計試算表

令和6年度

令和6年9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
25,808,106,363	25,813,770,671	7,089,988	固定資産	639,988	3,656,662,405	3,650,998,097
25,808,106,363	25,813,770,671	7,089,988	有形固定資産	639,988	3,656,662,405	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		構築物		2,692,020	
			構築物減価償却累計額		2,891,400,939	2,891,400,939
2,414,229,910	2,417,003,210	4,851,000	機械及び装置	441,000	2,773,300	
			機械及び装置減価償却累計額		641,973,275	641,973,275
5,345,828	5,544,816	2,238,988	車両及び運搬具	198,988	198,988	
148,742,183	148,742,183		建設仮勘定			
546,665,377	2,244,337,773	691,757,626	流動資産	745,247,878	1,698,675,046	1,002,650
345,658,476	1,182,977,344	330,740,212	現金・預金	415,054,446	837,318,868	
345,658,476	1,182,977,344	330,740,212	現金	415,054,446	837,318,868	
145,825,019	999,446,547	347,281,349	未収金	330,193,432	853,621,528	
142,947,469	517,455,064	187,458,249	営業未収金	166,419,029	374,507,595	
	384,055,310	82,039,100	営業外未収金	82,039,100	384,055,310	
2,877,550	97,936,173	77,784,000	その他未収金	81,735,303	95,058,623	
			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
38,840,600	45,572,600	10,966,600	前払金		6,732,000	
36,234,000	42,966,000	8,360,000	前払金		6,732,000	
2,606,600	2,606,600	2,606,600	前払消費税			
16,341,282	16,341,282	2,769,465	その他流動資産			
16,341,282	16,341,282	2,769,465	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
	1,125,387,556	601,273,129	流動負債	273,333,729	1,484,827,107	359,439,551
	307,390,422	190,424,389	企業債		620,390,151	312,999,729
	307,390,422	190,424,389	建設改良費等企業債		620,390,151	312,999,729
	810,263,664	410,363,640	未払金	262,606,553	823,299,532	13,035,868
	160,803,640	23,206,598	営業未払金	23,386,504	166,207,748	5,404,108
	63,863,336	53,656,320	営業外未払金	30,197,300	63,863,336	
	585,596,688	333,500,722	その他未払金	209,022,749	593,228,448	7,631,760
	4,656,000		引当金		4,656,000	
	4,656,000		賞与等引当金		4,656,000	
	3,077,470	485,100	預り金	546,700	7,092,470	4,015,000
	3,077,470	485,100	預り金	546,700	7,092,470	4,015,000
			その他流動負債	10,180,476	29,388,954	29,388,954
			仮受消費税	10,180,476	29,388,954	29,388,954
1,767,845,877	1,767,845,877		繰延収益	77,784,000	12,354,679,709	12,354,679,709
			長期前受金	77,784,000	12,354,679,709	12,354,679,709
			長期前受金	77,784,000	12,354,679,709	12,354,679,709
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9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
	29,388,954	10,180,476	下水道事業収益	269,497,429	782,855,859	753,466,905
	29,388,954	10,180,476	営業収益	187,458,319	398,771,665	369,382,711
	29,388,954	10,180,476	下水道使用料	111,985,249	323,278,525	293,889,571
			雨水処理負担金	75,473,000	75,473,000	75,473,000
			その他の営業収益	70	20,140	20,140
			営業外収益	82,039,110	384,084,194	384,084,194
			受取利息及び配当金	10	28,884	28,884
			他会計負担金補助金	82,039,000	382,039,000	382,039,000
			雑収益	100	2,016,310	2,016,310
190,309,336	200,998,536	58,331,282	下水道事業費用	2,129,477	10,689,200	
136,415,801	147,081,283	28,077,310	営業費用	2,124,325	10,665,482	
1,977,878	2,173,547	195,802	污水管渠費	15,896	195,669	
870,000	957,000		雨水管渠費		87,000	
101,903,224	112,076,855	22,679,808	処理場費	2,061,798	10,173,631	
434,188	437,738	27,238	浄化槽費	1,250	3,550	
31,230,511	31,436,143	5,174,462	業務及び総係費	45,381	205,632	
53,656,320	53,656,320	30,197,300	営業外費用			
53,656,320	53,656,320	30,197,300	支払利息及び企業債取扱諸費			
237,215	260,933	56,672	特別損失	5,152	23,718	
237,215	260,933	56,672	過年度損益修正損	5,152	23,718	
28,312,926,953	31,274,095,077	1,368,632,501	合 計	1,368,632,501	31,274,095,077	28,312,926,953

資金予算表

令和 6年 9月分

区分	科 目	執 行 済 額			10 月予定額	11 月予定額
		前 月 末	当月執行額	累 計		
収 入	1. 営業収益	101,426,863	166,078,604	267,505,467	14,800,000	90,000,000
	(1) 下水道使用料	101,406,793	90,605,534	192,012,327	14,800,000	90,000,000
	(2) 雨水処理負担金		75,473,000	75,473,000		
	(3) 受託工事収益					
	(4) その他の営業収益	20,070	70	20,140		
	2. 営業外収益	302,045,084	82,039,110	384,084,194		
	(1) 受取利息及び配当金	28,874	10	28,884		
	(2) 他会計負担金補助金	300,000,000	82,039,000	382,039,000		
	(3) 補助金					
	(4) 資本費繰入収益					
	(5) 雑収益	2,016,210	100	2,016,310		
	3. 特別利益					
	4. 前年度未収金	116,476,573	375,765	116,852,338	230,000	
	5. 企業債					
支 出	6. 受益者負担金・分担金	3,123,520	4,396,033	7,519,553	57,000	
	7. 他会計出資金					
	8. 他会計負担金補助金		77,304,000	77,304,000		
	9. 他会計借入金					
	10. 補助金					
	11. 一時借入金					
	12. 預り金	6,545,770	546,700	7,092,470	6,600,000	
	13. その他	397,226		397,226		
	合 計	530,015,036	330,740,212	860,755,248	21,687,000	90,000,000
	1. 営業費用	113,779,771	27,897,404	141,677,175	29,660,000	41,000,000
	(1) 污水管渠費	1,303,731	694,890	1,998,621	3,000,000	700,000
	(2) 雨水管渠費	957,000		957,000		
	(3) 污水ポンプ場費					
	(4) 雨水ポンプ場費					
	(5) 処理場費	84,938,102	22,100,201	107,038,303	22,000,000	35,800,000
	(6) 浄化槽費	322,500	101,488	423,988	160,000	
	(7) 受託工事費					
	(8) 普及指導費					
	(9) 業務及び総係費	26,258,438	5,000,825	31,259,263	4,500,000	4,500,000
	(10) その他営業費用					
	2. 営業外費用		53,656,320	53,656,320		
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費		53,656,320	53,656,320		
	(2) 雑支出					
	(3) 消費税					
	3. 特別損失	204,261		204,261	56,000	
	4. 建設改良費	34,144,000	14,912,700	49,056,700	14,600,000	14,400,000
	5. 企業債償還金		307,390,422	307,390,422		
	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	2,361,370	231,000	2,592,370	1,100,000	1,500,000
	11. 短期貸付金					
	12. 前払金	34,606,000	10,966,600	45,572,600		
	13. 前払費用					
	14. 賞与等引当金	4,656,000		4,656,000		
	15. その他					
	合 計	422,264,422	415,054,446	837,318,868	45,416,000	56,900,000
収 支 差 引		107,750,614	△ 84,314,234	23,436,380	△ 23,729,000	33,100,000
前年度及び前月より繰越		322,222,096	0	322,222,096	345,658,476	321,929,476
翌 月 へ 繰 越		429,972,710	△ 84,314,234	345,658,476	321,929,476	355,029,476