



監 第 172 号
令和6年12月2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10月分
 - (2) 病院事業会計 令和6年10月分
 - (3) 水道事業会計 令和6年10月分
 - (4) 下水道事業会計 令和6年10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11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10月分

1 頁
令和 6年11月12日
15時03分05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	24,976,899,691	139,025,815	432,103,455 10,383,794,018	41.57	1,716,510,346 11,529,175,094	46.16	-1,145,381,076
05 国民健康保険特別会計	4,030,792,000	-70,060,925	298,344,437 1,962,881,995	48.70	238,142,453 1,972,740,936	48.94	-9,858,941
06 後期高齢者医療特別会計	629,334,000	4,335,053	15,492,090 229,293,752	36.43	25,665,565 235,132,174	37.36	-5,838,422
07 介護保険特別会計	4,606,211,000	366,290,481	263,548,108 2,464,905,638	53.51	470,531,047 2,305,598,096	50.05	159,307,542
08 介護認定審査会共同設置特別会計	24,239,000	7,499,586	3,280,165 19,117,730	78.87	1,388,541 9,726,520	40.13	9,391,210
09 財産区特別会計（高松、醍醐、三泉）	712,000	110,465	150,184 441,168	61.96	0 180,519	25.35	260,649
10 幸生財産区特別会計	1,508,000	-128,072	14,953 644,281	42.72	0 757,400	50.23	-113,119
合計	34,269,695,691	447,072,403	1,012,933,392 15,061,078,582	43.95	2,452,237,952 16,053,310,739	46.84	-992,232,157

歳計外・基金実績表

令和 6年度
令和 6年10月分

1 頁
令和 6年11月12日
15時04分14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	144,243,341	173,604,748 1,366,181,008	189,761,403 1,238,094,322	-16,156,655	128,086,686
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	79,013,274 619,573,426	0 0	79,013,274	619,573,426
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

2 頁

令和 6年度
令和 6年10月分

令和 6年11月12日
15時04分14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	9,916,297,779	252,618,022 11,217,248,720	189,761,403 1,238,094,322	62,856,619	9,979,154,398

寒河江市立病院事業会計試算表

令和6年10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	
3,526,144,507	3,526,144,507	8,714,500	固定資産		2,202,346,258	2,202,346,258
3,497,977,892	3,497,977,892	8,714,500	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
1,233,389,291	1,233,389,291	8,645,500	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
58,796,524	58,796,524	69,000	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		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			
687,365,247	2,800,625,641	395,175,570	流動資産	279,117,424	2,113,260,394	
397,714,768	1,610,796,267	256,630,685	現金および預金	148,926,775	1,213,081,499	
397,714,768	1,610,796,267	256,630,685	現金および預金	148,926,775	1,213,081,499	
226,185,178	1,036,101,432	116,579,539	未収金	115,729,366	809,916,254	
226,180,723	1,032,877,977	116,579,539	医業未収金	115,729,366	806,697,254	
4,455	3,223,455		その他未収金		3,219,000	
27,016,574	115,192,707	16,088,149	貯蔵品	13,984,611	88,176,133	
27,016,574	115,192,707	16,088,149	貯蔵品	13,984,611	88,176,133	
36,448,727	38,535,235	5,877,197	その他流動資産	476,672	2,086,508	
745,660	2,832,168	780,092	前払金	476,672	2,086,508	
35,703,067	35,703,067	5,097,105	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
	395,003,728	50,775,440	流動負債	43,976,357	488,101,997	93,098,269
	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		リース債務		9,430,000	6,970,000
	2,460,000		リース債務		9,430,000	6,970,000
	273,124,896	50,775,440	未払金	43,867,517	316,992,413	43,867,517
	170,429,869	50,775,440	医業現年度未払金	43,867,517	214,297,386	43,867,517
	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10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	
	5,252,744		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	108,840	771,190	771,190
			仮受消費税	108,840	771,190	771,190
	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
	10,306,167	725,210	病院事業収益	258,060,148	1,274,853,165	1,264,546,998
	10,306,167	725,210	医業収益	127,390,478	1,000,430,337	990,124,170
	9,416,556	600,353	入院収益	89,860,609	625,715,254	616,298,698
	889,611	124,857	外来収益	36,769,120	251,579,374	250,689,763
			他会計負担金		118,000,000	118,000,000
			その他医業収益	760,749	5,135,709	5,135,709
			医業外収益	130,669,670	274,422,828	274,422,828
			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	130,000,000	253,000,000	253,000,000
			補助金	298,000	611,600	611,600
			その他医業外収益	371,670	2,778,179	2,778,179
922,501,386	922,501,386	125,763,209	病院事業費用			
922,160,708	922,160,708	125,763,209	医業費用			

寒河江市立病院事業会計

令和6年10月31日

(単位 円)

[illegible]

資金予算表

令和 6 年 10 月分

(単位 円)

区 分	科 目	前月までの執行額	当 月 執 行 額	合 計	1 1 月 予 定 額	1 2 月 予 定 額
受 入 資 金	1. 医業収益	659,690,218	125,879,769	785,569,987	125,000,000	125,000,000
	(1) 入院収益	378,976,817	90,582,395	469,559,212	89,000,000	89,000,000
	(2) 外来収益	157,916,439	34,464,951	192,381,390	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	4,796,962	832,423	5,629,385	1,000,000	1,000,000
	2. 医業外収益	143,713,206	130,445,916	274,159,122	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	130,000,000	253,000,000	0	0
	(4) その他医業外収益	2,680,157	445,916	3,126,073	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	298,000	611,600	0	0
	8. 企業債	0	0	0	0	0
	9. 前年度未収金	212,093,441	7,000	212,100,441	0	0
	10. 一時借入金	0	0	0	0	0
	11. 払戻金	0	0	0	0	0
	合 計	1,056,810,465	256,630,685	1,313,441,150	125,700,000	125,700,000
支 払 資 金	1. 医業費用	793,326,713	121,676,330	915,003,043	122,000,000	285,100,000
	(1) 給与費	610,709,189	80,905,511	691,614,700	81,000,000	220,000,000
	(2) 材料費	0	0	0	0	0
	(3) 経費	180,717,706	40,671,689	221,389,395	45,000,000	45,000,000
	(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	1,899,818	99,130	1,998,948	100,000	100,000
	2. 医業外費用	342,148	0	342,148	0	0
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	322,404	0	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	49,588,901	10,010,660	59,599,561	5,000,000	5,000,000
	6. 企業債償還金	38,320,832	0	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	83,091,041	16,516,423	99,607,464	15,000,000	15,000,000
	10. 前払金	2,042,806	723,362	2,766,168	500,000	500,000
	合 計	1,064,154,724	148,926,775	1,213,081,499	142,500,000	285,600,000
差 引		-7,344,259	107,703,910	100,359,651	-16,800,000	-159,900,000
前 年 度 及 び 前 月 よ り 繰 越		297,355,117	290,010,858	297,355,117	397,714,768	380,914,768
翌 月 へ 繰 越		290,010,858	397,714,768	397,714,768	380,914,768	221,014,768

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10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
18,184,704,327	18,195,746,327	60,781,870	固定資産	11,042,000	8,600,232,658	8,589,190,658
18,184,218,017	18,195,260,017	60,781,870	有形固定資産	11,042,000	8,600,232,658	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
15,342,885,582	15,353,881,182	60,475,800	構築物	10,995,600	10,995,600	
			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
97,802,539	97,802,539	50,870	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
31,502,824	31,549,224	255,200	工具器具及び備品	46,400	46,400	
			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			
1,138,419,440	2,907,881,830	265,097,494	流動資産	261,694,688	1,771,380,141	1,917,751
915,021,827	1,977,793,587	244,720,856	現金・預金	96,561,447	1,062,771,760	
915,021,827	1,977,793,587	244,720,856	現金	96,561,447	1,062,771,760	
43,494,789	725,426,385	2,337,722	未収金	150,189,251	681,931,596	
41,908,501	676,095,982	741,300	営業未収金	150,179,117	634,187,481	
1,586,288	2,603,403	1,596,422	営業外未収金	10,134	1,017,115	
	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
5,945,130	15,834,164		貯蔵品	73,990	9,889,034	
4,817,900	4,817,900		貯蔵材料			
1,127,230	11,016,264		貯蔵量水器	73,990	9,889,034	
138,380,000	153,250,000		前払金	14,870,000	14,870,000	
138,380,000	153,250,000		前払金	14,870,000	14,870,000	
35,577,694	35,577,694	18,038,916	その他流動資産			
35,577,694	35,577,694	18,038,916	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
	1,100,886,098	109,067,786	流動負債	196,714,284	1,340,537,226	239,651,128
	56,104,435		企業債		109,606,503	53,502,068
	56,104,435		建設改良費等企業債		109,606,503	53,502,068
	720,947,210	91,421,531	未払金	101,839,361	764,199,998	43,252,788
	267,479,776	36,925,459	営業未払金	38,515,882	276,827,550	9,347,774
	7,884,148		営業外未払金		7,884,148	
	445,583,286	54,496,072	その他未払金	63,323,479	479,488,300	33,905,014
	5,378,000		引当金		5,378,000	
	5,378,000		賞与等引当金		5,378,000	
	4,623,082	2,592,479	預り金	400,077	7,620,039	2,996,957
	4,623,082	2,592,479	預り金	400,077	7,620,039	2,996,957
	313,833,371	15,053,776	その他流動負債	94,474,846	453,732,686	139,899,315
			仮受消費税	409,144	45,833,613	45,833,613
	313,833,371	15,053,776	その他流動負債	94,065,702	407,899,073	94,065,702
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10月31日

(その 2)

借 方			勘定科目	貸 方		
残 高	果 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	315,000,000	6,776,006,823	6,776,006,823
			自己資本金	315,000,000	6,776,006,823	6,776,006,823
			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	315,000,000	6,682,279,443	6,682,279,443
	377,900,000	377,900,000	剰余金	62,900,000	1,072,804,566	694,904,566
			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
	377,900,000	377,900,000	利益剰余金	62,900,000	1,056,958,062	679,058,062
			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	62,900,000	465,546,140	465,546,140
	377,900,000	377,900,000	当年度未処分利益剰余金		435,305,405	57,405,405
	45,833,613	409,144	水道事業収益	2,403,548	504,343,265	458,509,652
	45,542,708	119,000	営業収益	772,730	501,627,315	456,084,607
	44,931,708		給水収益		494,248,805	449,317,097
			受託工事収益		575,000	575,000
	611,000	119,000	その他の営業収益	772,730	6,803,510	6,192,510
	290,905	290,144	営業外収益	1,630,818	2,715,950	2,425,045
			受取利息及び配当金	34,396	112,547	112,547
	290,905	290,144	雑収益	1,596,422	2,603,403	2,312,498
252,651,697	276,237,647	43,495,142	水道事業費用	6,996,916	23,585,950	
244,564,208	268,135,589	43,495,142	営業費用	6,996,916	23,571,381	
188,511,021	210,068,497	35,878,062	浄水及び配給水費	6,504,112	21,557,476	
56,053,187	58,067,092	7,617,080	業務及び総係費	492,804	2,013,905	
7,884,148	7,884,148		営業外費用			
7,884,148	7,884,148		支払利息及び企業債取扱諸費			
203,341	217,910		特別損失		14,569	
203,341	217,910		特別損失		14,569	
20,843,588,106	24,172,298,157	856,751,436	合 計	856,751,436	24,172,298,157	20,843,588,106

寒河江市水道事業会計
水道事業

資金予算表
令和 6年 10月分

区分	科 目	執 行 済 額			11 月予定額	12 月予定額
		前 月 末	当月執行額	累 計		
収 入	1. 営業収益	324,130,088	149,701,468	473,831,556	19,263,000	635,175,000
	(1) 給水収益	318,128,508	148,411,738	466,540,246	18,072,000	626,944,000
	(2) 受託工事収益	427,000	77,000	504,000	69,000	641,000
	(3) その他の営業収益	5,574,580	1,212,730	6,787,310	1,122,000	7,590,000
	2. 営業外収益	1,085,132	44,530	1,129,662	1,038,000	1,308,000
	(1) 受取利息及び配当金	78,151	34,396	112,547	1,000	9,000
	(2) 受託金					
	(3) 雑収益	1,006,981	10,134	1,017,115	1,037,000	1,299,000
	(4) 他会計補助金					
	3. 特別利益					
	4. 前年度未収金	206,731,556	509,079	207,240,635	1,405,000	202,260,000
	5. 一時借入金					
	6. 預り金	319,275,125	94,465,779	413,740,904	14,633,000	512,393,000
	7. 企業債					
	8. 工事負担金					801,000
	9. 補助金					
	10. 短期貸付金返還金					
	11. その他					
	合 計	851,221,901	244,720,856	1,095,942,757	36,339,000	1,351,937,000
支 出	1. 営業費用	208,346,636	41,881,599	250,228,235	35,094,000	333,485,000
	(1) 浄水及び配給水費	159,396,685	33,039,247	192,435,932	27,217,000	243,580,000
	(2) 受託工事費					
	(3) 業務及び総係費	48,949,951	8,842,352	57,792,303	7,877,000	89,905,000
	(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		8,733,000
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	7,884,148		7,884,148		8,733,000
	(2) 雑支出					
	(3) 消費税					
	3. 特別損失	160,259	57,651	217,910	83,000	217,000
	4. 建設改良費		14,520,000	14,520,000	19,100,000	79,127,000
	5. 企業債償還金	56,104,435		56,104,435		60,422,000
	6. 補助金返還金					
	7. 貯蔵品	10,447,184		10,447,184		7,600,000
	8. 前年度未払金	258,529,409		258,529,409		41,328,000
	9. 一時借入金返還金					
	10. 預り金	300,430,242	15,462,197	315,892,439	92,306,000	463,196,000
	11. 短期貸付金					
	12. 前払金	118,930,000	24,640,000	143,570,000	32,920,000	204,852,000
	13. 前払費用					
	14. 賞与等引当金	5,378,000		5,378,000		5,000,000
	15. その他					
	合 計	966,210,313	96,561,447	1,062,771,760	179,503,000	1,203,960,000
	収 支 差 引	△ 114,988,412	148,159,409	33,170,997	△ 143,164,000	147,977,000
	前年度及び前月より繰越	881,850,830	0	881,850,830	915,021,827	771,857,827
	翌 月 へ 繰 越	766,862,418	148,159,409	915,021,827	771,857,827	919,834,827

寒河江市下水道事業会計試算表

令和6年度

令和6年10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
25,815,010,363	25,821,365,071	7,594,400	固定資産	690,400	3,657,352,805	3,650,998,097
25,815,010,363	25,821,365,071	7,594,400	有形固定資産	690,400	3,657,352,805	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
22,281,004,093	22,284,017,513	3,535,400	構築物	321,400	3,013,420	
			構築物減価償却累計額		2,891,400,939	2,891,400,939
2,417,919,910	2,421,062,210	4,059,000	機械及び装置	369,000	3,142,300	
			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		車両及び運搬具		198,988	
148,742,183	148,742,183		建設仮勘定			
504,367,811	2,274,201,982	29,864,209	流動資産	72,161,775	1,770,836,821	1,002,650
312,200,853	1,205,920,440	22,943,096	現金・預金	56,400,719	893,719,587	
312,200,853	1,205,920,440	22,943,096	現金	56,400,719	893,719,587	
130,394,043	999,776,627	330,080	未収金	15,761,056	869,382,584	
127,893,693	517,465,064	10,000	営業未収金	15,063,776	389,571,371	
	384,055,390	80	営業外未収金	80	384,055,390	
2,500,350	98,256,173	320,000	その他未収金	697,200	95,755,823	
			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
40,820,600	47,552,600	1,980,000	前払金		6,732,000	
38,214,000	44,946,000	1,980,000	前払金		6,732,000	
2,606,600	2,606,600		前払消費税			
20,952,315	20,952,315	4,611,033	その他流動資産			
20,952,315	20,952,315	4,611,033	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
	1,178,679,181	53,291,625	流動負債	61,138,295	1,545,965,402	367,286,221
	307,390,422		企業債		620,390,151	312,999,729
	307,390,422		建設改良費等企業債		620,390,151	312,999,729
	862,319,989	52,056,325	未払金	53,956,395	877,255,927	14,935,938
	194,418,505	33,614,865	営業未払金	43,146,695	209,354,443	14,935,938
	63,863,336		営業外未払金		63,863,336	
	604,038,148	18,441,460	その他未払金	10,809,700	604,038,148	
	4,656,000		引当金		4,656,000	
	4,656,000		賞与等引当金		4,656,000	
	4,312,770	1,235,300	預り金	7,181,900	14,274,370	9,961,600
	4,312,770	1,235,300	預り金	7,181,900	14,274,370	9,961,600
			その他流動負債		29,388,954	29,388,954
			仮受消費税		29,388,954	29,388,954
1,767,845,877	1,767,845,877		繰延収益	320,000	12,354,999,709	12,354,999,709
			長期前受金	320,000	12,354,999,709	12,354,999,709
			長期前受金	320,000	12,354,999,709	12,354,999,709
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	14,545,616	3,284,963,369	3,194,791,716
	90,171,653		資本金	14,545,616	3,284,963,369	3,194,791,716
	90,171,653		固有資本金		3,270,417,753	3,180,246,100
			組入資本金	14,545,616	14,545,616	14,545,616

寒河江市下水道事業会計試算表

令和6年度

令和6年10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
	116,985,289	114,791,232	剰余金	100,245,616	671,026,897	554,041,608
			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
116,985,289	114,791,232		利益剰余金	100,245,616	358,518,081	241,532,792
			減債積立金	14,545,616	100,000,000	100,000,000
			利益積立金		55,600,000	55,600,000
			建設改良積立金	85,700,000	85,700,000	85,700,000
116,985,289	114,791,232		当年度未処分利益剰余金		117,218,081	232,792
	29,388,954		下水道事業収益	10,220	782,866,079	753,477,125
	29,388,954		営業収益	10,140	398,781,805	369,392,851
	29,388,954		下水道使用料		323,278,525	293,889,571
			雨水処理負担金		75,473,000	75,473,000
			その他の営業収益	10,140	30,280	30,280
			営業外収益	80	384,084,274	384,084,274
			受取利息及び配当金		28,884	28,884
			他会計負担金補助金		382,039,000	382,039,000
			雑収益	80	2,016,390	2,016,390
233,879,792	248,489,625	47,491,089	下水道事業費用	3,920,633	14,609,833	
179,986,257	194,572,372	47,491,089	営業費用	3,920,633	14,586,115	
4,696,531	5,164,060	2,990,513	污水管渠費	271,860	467,529	
870,000	957,000		雨水管渠費		87,000	
137,871,164	151,641,585	39,564,730	処理場費	3,596,790	13,770,421	
662,188	683,638	245,900	浄化槽費	17,900	21,450	
35,886,374	36,126,089	4,689,946	業務及び総係費	34,083	239,715	
53,656,320	53,656,320		営業外費用			
53,656,320	53,656,320		支払利息及び企業債取扱諸費			
237,215	260,933		特別損失		23,718	
237,215	260,933		過年度損益修正損		23,718	
28,321,103,843	31,527,127,632	253,032,555	合 計	253,032,555	31,527,127,632	28,321,103,843

資金予算表
令和 6年 10月分

区分	科 目	執 行 済 額			11 月予定額	12 月予定額
		前 月 末	当月執行額	果 計		
収 入	1. 営業収益	267,505,467	14,832,423	282,337,890	93,800,000	14,000,000
	(1) 下水道使用料	192,012,327	14,822,283	206,834,610	93,800,000	14,000,000
	(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	20,140	10,140	30,280		
	2. 営業外収益	384,084,194	80	384,084,274		
	(1) 受取利息及び配当金	28,884		28,884		
	(2) 他会計負担金補助金	382,039,000		382,039,000		
	(3) 補助金					
	(4) 資本費繰入収益					
	(5) 雑収益	2,016,310	80	2,016,390		
	3. 特別利益					
	4. 前年度未収金	116,852,338	231,493	117,083,831	230,000	
	5. 企業債					
	6. 受益者負担金・分担金	7,519,553	697,200	8,216,753	160,000	
	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	7,092,470	7,181,900	14,274,370	486,000	
	13. その他	397,226		397,226		
	合 計	860,755,248	22,943,096	883,698,344	94,676,000	14,000,000
支 出	1. 営業費用	141,677,175	37,959,259	179,636,434	37,830,000	34,100,000
	(1) 污水管渠費	1,998,621	2,968,926	4,967,547	850,000	200,000
	(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	107,038,303	30,052,887	137,091,190	32,000,000	22,000,000
	(6) 浄化槽費	423,988	132,220	556,208	480,000	
	(7) 受託工事費					
	(8) 普及指導費					
	(9) 業務及び総係費	31,259,263	4,805,226	36,064,489	4,500,000	11,900,000
	(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	56,672	260,933		
	4. 建設改良費	49,056,700	14,684,388	63,741,088	11,250,000	46,700,000
	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	2,592,370	1,720,400	4,312,770	870,000	2,060,000
	11. 短期貸付金					
	12. 前払金	45,572,600	1,980,000	47,552,600		
	13. 前払費用					
	14. 賞与等引当金	4,656,000		4,656,000		
	15. その他					
	合 計	837,318,868	56,400,719	893,719,587	49,950,000	82,860,000
	収 支 差 引	23,436,380	△ 33,457,623	△ 10,021,243	44,726,000	△ 68,860,000
	前年度及び前月より繰越	322,222,096	0	322,222,096	312,200,853	356,926,853
	翌 月 へ 繰 越	345,658,476	△ 33,457,623	312,200,853	356,926,853	288,066,853