



監 第 198 号
令和7年1月10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11月分
 - (2) 病院事業会計 令和6年11月分
 - (3) 水道事業会計 令和6年11月分
 - (4) 下水道事業会計 令和6年11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12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11月分

1 頁
令和 6年12月12日
14時25分55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	-1,145,381,076	2,283,324,754 12,667,118,772	50.72	1,090,543,260 12,619,718,354	50.53	47,400,418
05 国民健康保険特別会計	4,030,792,000	-9,858,941	331,929,014 2,294,811,009	56.93	473,875,459 2,446,616,395	60.70	-151,805,386
06 後期高齢者医療特別会計	629,334,000	-5,838,422	72,210,480 301,504,232	47.91	76,843,380 311,975,554	49.57	-10,471,322
07 介護保険特別会計	4,606,211,000	159,307,542	416,929,440 2,881,835,078	62.56	378,541,699 2,684,139,795	58.27	197,695,283
08 介護認定審査会共同設置特別会計	24,239,000	9,391,210	0 19,117,730	78.87	1,698,213 11,424,733	47.13	7,692,997
09 財産区特別会計（高松、醍醐、三泉）	712,000	260,649	0 441,168	61.96	45,431 225,950	31.73	215,218
10 幸生財産区特別会計	1,508,000	-113,119	5,530 649,811	43.09	96,600 854,000	56.63	-204,189
合計	34,269,695,691	-992,232,157	3,104,399,218 18,165,477,800	53.01	2,021,644,042 18,074,954,781	52.74	90,523,019

歳計外・基金実績表

令和 6年度
令和 6年11月分

1 頁
令和 6年12月12日
14時29分25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	128,086,686	186,992,633 1,553,173,641	167,031,581 1,405,125,903	19,961,052	148,047,738
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	619,573,426	0 619,573,426	0 0	0	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

令和 6年度
令和 6年11月分

2 頁
令和 6年12月12日
14時29分25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
76 藤田仙山交流基金	0	10,000,000 10,000,000	0 0	10,000,000	10,000,000
合計	9,979,154,398	196,992,633 11,414,241,353	167,031,581 1,405,125,903	29,961,052	10,009,115,450

69

寒河江市立病院事業会計試算表

令和6年11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	
3,528,224,507	3,528,224,507	2,080,000	固定資産		2,202,346,258	2,202,346,258
3,500,057,892	3,500,057,892	2,080,000	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
1,233,389,291	1,233,389,291		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
60,876,524	60,876,524	2,080,000	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			
653,385,296	3,034,702,604	234,069,786	流動資産	267,977,954	2,381,317,308	
351,392,130	1,717,765,897	106,969,630	現金および預金	153,292,268	1,366,373,767	
351,392,130	1,717,765,897	106,969,630	現金および預金	153,292,268	1,366,373,767	
252,836,224	1,160,230,118	124,128,686	未収金	97,477,640	907,393,894	
252,831,769	1,157,006,663	124,128,686	医業未収金	97,477,640	904,174,894	
4,455	3,223,455		その他未収金		3,219,000	
10,893,055	115,525,070	332,363	貯蔵品	16,455,882	104,632,015	
10,893,055	115,525,070	332,363	貯蔵品	16,455,882	104,632,015	
38,263,887	41,181,519	2,639,107	その他流動資産	752,164	2,917,632	
302,220	3,219,852	387,684	前払金	752,164	2,917,632	
37,961,667	37,961,667	2,251,423	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
	439,281,245	44,277,517	流動負債	3,636,328	491,738,325	52,457,080
	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
	2,870,000	410,000	リース債務		9,430,000	6,560,000
	2,870,000	410,000	リース債務		9,430,000	6,560,000
	316,992,413	43,867,517	未払金	3,525,089	320,517,502	3,525,089
	214,297,386	43,867,517	医業現年度未払金	3,525,089	217,822,475	3,525,089
	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11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		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	111,239	882,429	882,429
			仮受消費税	111,239	882,429	882,429
	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
	12,028,898	1,722,731	病院事業収益	135,228,298	1,410,081,463	1,398,052,565
	12,028,898	1,722,731	医業収益	135,035,247	1,135,465,584	1,123,436,686
	11,037,277	1,620,721	入院収益	95,017,191	720,732,445	709,695,168
	991,621	102,010	外来収益	39,098,709	290,678,083	289,686,462
			他会計負担金		118,000,000	118,000,000
			その他医業収益	919,347	6,055,056	6,055,056
			医業外収益	193,051	274,615,879	274,615,879
			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		253,000,000	253,000,000
			補助金		611,600	611,600
			その他医業外収益	193,051	2,971,230	2,971,230
1,047,265,715	1,047,265,715	124,692,546	病院事業費用			
1,046,925,037	1,046,925,037	124,692,546	医業費用			

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	12月予定額	1月予定額
受 入 資 金	1. 医業収益	785,569,987	106,652,984	892,222,971	125,000,000	125,000,000
	(1) 入院収益	469,559,212	71,654,723	541,213,935	89,000,000	89,000,000
	(2) 外来収益	192,381,390	33,986,980	226,368,370	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	5,629,385	1,011,281	6,640,666	1,000,000	1,000,000
	2. 医業外収益	274,159,122	216,226	274,375,348	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	253,000,000	0	253,000,000	0	0
	(4) その他医業外収益	3,126,073	216,226	3,342,299	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	611,600	0	611,600	0	0
	8. 企業債	0	0	0	0	0
	9. 前年度未収金	212,100,441	100,420	212,200,861	0	0
	10. 一時借入金	0	0	0	0	0
	11. 払戻金	0	0	0	0	0
	合 計	1,313,441,150	106,969,630	1,420,410,780	125,700,000	125,700,000
支 払 資 金	1. 医業費用	915,003,043	125,209,182	1,040,212,225	285,100,000	122,000,000
	(1) 給与費	691,614,700	82,567,390	774,182,090	200,000,000	81,000,000
	(2) 材料費	0	0	0	0	0
	(3) 経費	221,389,395	42,496,762	263,886,157	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	1,998,948	145,030	2,143,978	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	59,599,561	9,961,050	69,560,611	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	99,607,464	17,682,652	117,290,116	18,000,000	17,000,000
	10. 前払金	2,766,168	439,384	3,205,552	500,000	500,000
	合 計	1,213,081,499	153,292,268	1,366,373,767	288,600,000	144,500,000
	差 引	100,359,651	-46,322,638	54,037,013	-162,900,000	-18,800,000
	前年度及び前月より繰越	297,355,117	397,714,768	297,355,117	351,392,130	188,492,130
	翌月へ繰越	397,714,768	351,392,130	351,392,130	188,492,130	169,692,130

寒河江市水道事業会計試算表

令和6年度

令和6年11月30日

(その 1)

水道事業

借 方			勘定科目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
18,182,060,027	18,196,646,027	899,700	固定資産	3,544,000	8,603,776,658	8,589,190,658
18,181,573,717	18,196,159,717	899,700	有形固定資産	3,544,000	8,603,776,658	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
15,339,707,582	15,354,198,982	317,800	構築物	3,495,800	14,491,400	
			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
97,854,239	97,854,239	51,700	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
31,984,824	32,079,424	530,200	工具器具及び備品	48,200	94,600	
			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			
1,147,059,805	3,109,407,251	201,525,421	流動資産	192,885,056	1,964,265,197	1,917,751
786,401,776	2,017,956,801	40,163,214	現金・預金	168,783,265	1,231,555,025	
786,401,776	2,017,956,801	40,163,214	現金	168,783,265	1,231,555,025	
177,915,177	883,541,244	158,114,859	未収金	23,694,471	705,626,067	
177,915,177	834,210,101	158,114,119	営業未収金	22,107,443	656,294,924	
	2,604,023	620	営業外未収金	1,586,908	2,604,023	
	46,727,120	120	その他未収金	120	46,727,120	
			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
5,855,610	15,834,164		貯蔵品	89,520	9,978,554	
4,817,900	4,817,900		貯蔵材料			
1,037,710	11,016,264		貯蔵量水器	89,520	9,978,554	
138,380,000	153,250,000		前払金		14,870,000	
138,380,000	153,250,000		前払金		14,870,000	
38,507,242	38,825,042	3,247,348	その他流動資産	317,800	317,800	
38,507,242	38,825,042	3,247,348	仮払消費税	317,800	317,800	
			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
	1,265,374,052	164,487,954	流動負債	63,405,312	1,403,942,538	138,568,486
	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
	790,920,192	69,972,982	未払金	32,645,060	796,845,058	5,924,866
	303,180,084	35,700,308	営業未払金	31,665,590	308,493,140	5,313,056
	7,884,148		営業外未払金		7,884,148	
	479,855,960	34,272,674	その他未払金	979,470	480,467,770	611,810
	5,378,000		引当金		5,378,000	
	5,378,000		賞与等引当金		5,378,000	
	5,072,352	449,270	預り金	285,443	7,905,482	2,833,130
	5,072,352	449,270	預り金	285,443	7,905,482	2,833,130
	407,899,073	94,065,702	その他流動負債	30,474,809	484,207,495	76,308,422
			仮受消費税	14,352,365	60,185,978	60,185,978
	407,899,073	94,065,702	その他流動負債	16,122,444	424,021,517	16,122,444
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11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		6,776,006,823	6,776,006,823
			自己資本金		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		6,682,279,443	6,682,279,443
	377,900,000		剰余金		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		利益剰余金		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		465,546,140	465,546,140
	377,900,000		当年度未処分利益剰余金		435,305,405	57,405,405
	60,185,978	14,352,365	水道事業収益	158,175,595	662,518,860	602,332,882
	59,895,073	14,352,365	営業収益	158,121,469	659,748,784	599,853,711
	59,207,573	14,275,865	給水収益	157,034,519	651,283,324	592,075,751
			受託工事収益	126,000	701,000	701,000
	687,500	76,500	その他の営業収益	960,950	7,764,460	7,076,960
	290,905		営業外収益	54,126	2,770,076	2,479,171
			受取利息及び配当金	53,506	166,053	166,053
	290,905		雑収益	620	2,604,023	2,313,118
289,396,220	316,181,438	39,943,791	水道事業費用	3,199,268	26,785,218	
281,308,731	308,079,380	39,943,791	営業費用	3,199,268	26,770,649	
218,700,985	243,271,128	33,202,631	浄水及び配給水費	3,012,667	24,570,143	
62,607,746	64,808,252	6,741,160	業務及び総務費	186,601	2,200,506	
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	
20,886,328,694	24,593,507,388	421,209,231	合 計	421,209,231	24,593,507,388	20,886,328,694

寒河江市水道事業会計
水道事業

資金予算表
令和 6年 11月分

区分	科 目	執 行 済 額			12 月予定額	1 月予定額
		前 月 末	当月執行額	累 計		
収 入	1. 営業収益	473,831,556	21,851,168	495,682,724	635,175,000	18,868,000
	(1)給水収益	466,540,246	20,889,818	487,430,064	626,944,000	17,379,000
	(2)受託工事収益	504,000	66,000	570,000	641,000	86,000
	(3)その他の営業収益	6,787,310	895,350	7,682,660	7,590,000	1,403,000
	2. 営業外収益	1,129,662	1,640,414	2,770,076	1,308,000	1,000
	(1)受取利息及び配当金	112,547	53,506	166,053	9,000	1,000
	(2)受託金					
	(3)雑収益	1,017,115	1,586,908	2,604,023	1,299,000	
	(4)他会計補助金					
	3. 特別利益					
	4. 前年度未収金	207,240,635	263,625	207,504,260	202,260,000	312,000
	5. 一時借入金					
	6. 預り金	413,740,904	16,407,887	430,148,791	512,393,000	16,359,706
	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		120	120		
	合 計	1,095,942,757	40,163,214	1,136,105,971	1,351,937,000	35,540,706
支 出	1. 営業費用	250,228,235	43,940,689	294,168,924	333,485,000	37,906,000
	(1)浄水及び配給水費	192,435,932	37,245,811	229,681,743	243,580,000	30,804,000
	(2)受託工事費					
	(3)業務及び総係費	57,792,303	6,694,878	64,487,181	89,905,000	7,102,000
	(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	217,910		217,910	217,000	
	4. 建設改良費	14,520,000	27,845,200	42,365,200	79,127,000	28,904,000
	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	315,892,439	96,997,376	412,889,815	463,196,000	90,330,000
	11. 短期貸付金					
	12. 前払金	143,570,000		143,570,000	204,852,000	2,947,000
	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	1,062,771,760	168,783,265	1,231,555,025	1,203,960,000	160,087,000
収 支 差 引		33,170,997	△ 128,620,051	△ 95,449,054	147,977,000	△ 124,546,294
前年度及び前月より繰越		881,850,830	0	881,850,830	786,401,776	934,378,776
翌 月 へ 繰 越		915,021,827	△ 128,620,051	786,401,776	934,378,776	809,832,482

寒河江市下水道事業会計試算表

令和6年度

令和6年11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
25,852,943,363	25,863,091,371	41,726,300	固定資産	3,793,300	3,661,146,105	3,650,998,097
25,852,943,363	25,863,091,371	41,726,300	有形固定資産	3,793,300	3,661,146,105	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
22,285,964,093	22,289,473,513	5,456,000	構築物	496,000	3,509,420	
			構築物減価償却累計額		2,891,400,939	2,891,400,939
2,450,892,910	2,457,332,510	36,270,300	機械及び装置	3,297,300	6,439,600	
			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			
551,744,167	2,483,557,910	209,355,928	流動資産	161,979,572	1,932,816,393	1,002,650
351,698,095	1,301,821,632	95,901,192	現金・預金	56,403,950	950,123,537	
351,698,095	1,301,821,632	95,901,192	現金	56,403,950	950,123,537	
140,900,662	1,105,408,868	105,632,241	未収金	95,125,622	964,508,206	
138,659,942	622,297,015	104,831,951	営業未収金	94,065,702	483,637,073	
70	384,055,680	290	営業外未収金	220	384,055,610	
2,240,650	99,056,173	800,000	その他未収金	1,059,700	96,815,523	
			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
32,227,400	49,409,400	1,856,800	前払金	10,450,000	17,182,000	
29,620,800	46,802,800	1,856,800	前払金	10,450,000	17,182,000	
2,606,600	2,606,600		前払消費税			
26,918,010	26,918,010	5,965,695	その他流動資産			
26,918,010	26,918,010	5,965,695	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
	1,242,232,436	63,553,255	流動負債	80,977,497	1,626,942,899	384,710,463
	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
	924,818,344	62,498,355	未払金	70,671,820	947,927,747	23,109,403
	230,494,860	36,076,355	営業未払金	26,033,820	235,388,263	4,893,403
	63,863,336		営業外未払金		63,863,336	
	630,460,148	26,422,000	その他未払金	44,638,000	648,676,148	18,216,000
	4,656,000		引当金		4,656,000	
	4,656,000		賞与等引当金		4,656,000	
	5,367,670	1,054,900	預り金	775,500	15,049,870	9,682,200
	5,367,670	1,054,900	預り金	775,500	15,049,870	9,682,200
			その他流動負債	9,530,177	38,919,131	38,919,131
			仮受消費税	9,530,177	38,919,131	38,919,131
1,767,845,877	1,767,845,877		繰延収益	800,000	12,355,799,709	12,355,799,709
			長期前受金	800,000	12,355,799,709	12,355,799,709
			長期前受金	800,000	12,355,799,709	12,355,799,709
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		3,284,963,369	3,194,791,716
	90,171,653		資本金		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

寒河江市下水道事業会計試算表

令和6年度

令和6年11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
	116,985,289		剰余金		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		利益剰余金		358,518,081	241,532,792
			減債積立金		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
	116,985,289		当年度未処分利益剰余金		117,218,081	232,792
	38,919,131	9,530,177	下水道事業収益	104,832,311	887,698,390	848,779,259
	38,919,131	9,530,177	営業収益	104,832,021	503,613,826	464,694,695
	38,919,131	9,530,177	下水道使用料	104,831,951	428,110,476	389,191,345
			雨水処理負担金		75,473,000	75,473,000
			その他の営業収益	70	30,350	30,350
			営業外収益	290	384,084,564	384,084,564
			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	290	2,016,680	2,016,680
262,096,812	278,879,040	30,389,415	下水道事業費用	2,172,395	16,782,228	
208,203,277	224,961,787	30,389,415	営業費用	2,172,395	16,758,510	
5,492,795	6,039,944	875,884	污水管渠費	79,620	547,149	
870,000	957,000		雨水管渠費		87,000	
158,220,511	174,025,862	22,384,277	処理場費	2,034,930	15,805,351	
3,083,188	3,130,038	2,446,400	浄化槽費	25,400	46,850	
40,536,783	40,808,943	4,682,854	業務及び総係費	32,445	272,160	
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	
28,434,630,219	31,881,682,707	354,555,075	合 計	354,555,075	31,881,682,707	28,434,630,219

資金予算表

令和 6年 11月分

区分	科 目	執 行 済 額			12 月予定額	1 月予定額
		前 月 末	当月執行額	累 計		
入	1. 営業収益	282,337,890	93,832,249	376,170,139	15,880,000	90,000,000
	(1)下水道使用料	206,834,610	93,832,179	300,666,789	15,880,000	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	30,280	70	30,350		
	2. 営業外収益	384,084,274	220	384,084,494		
	(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	2,016,390	220	2,016,610		
	3. 特別利益					
	4. 前年度未収金	117,083,831	243,523	117,327,354	230,000	
	5. 企業債					
支	6. 受益者負担金・分担金	8,216,753	1,049,700	9,266,453	250,000	
	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	14,274,370	775,500	15,049,870		
	13. その他	397,226		397,226		
	合 計	883,698,344	95,901,192	979,599,536	16,360,000	90,000,000
出	1. 営業費用	179,636,434	40,431,950	220,068,384	35,830,000	35,500,000
	(1)污水管渠費	4,967,547	856,513	5,824,060	510,000	1,000,000
	(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	137,091,190	32,362,650	169,453,840	23,000,000	30,000,000
	(6)浄化槽費	556,208	2,523,830	3,080,038	130,000	
	(7)受託工事費					
	(8)普及指導費					
	(9)業務及び総係費	36,064,489	4,688,957	40,753,446	12,190,000	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					
出	3. 特別損失	260,933		260,933		
	4. 建設改良費	63,741,088	13,060,300	76,801,388	40,150,000	44,800,000
	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	4,312,770	1,054,900	5,367,670	1,150,000	2,800,000
	11. 短期貸付金					
	12. 前払金	47,552,600	1,856,800	49,409,400		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	893,719,587	56,403,950	950,123,537	77,130,000	85,707,000
収 支 差 引		△ 10,021,243	39,497,242	29,475,999	△ 60,770,000	4,293,000
前年度及び前月より繰越		322,222,096	0	322,222,096	351,698,095	290,928,095
翌 月 へ 繰 越		312,200,853	39,497,242	351,698,095	290,928,095	295,221,095