



監 第 220 号
令和 7 年 3 月 3 日

寒 河 江 市 長 齋 藤 真 朗 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 7 年 1 月分
 - (2) 病院事業会計 令和 7 年 1 月分
 - (3) 水道事業会計 令和 7 年 1 月分
 - (4) 下水道事業会計 令和 7 年 1 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 7 年 2 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 7年 1月分

1 頁
令和 7年 2月10日
10時25分57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	25,295,105,691	146,575,431	1,924,171,386 16,423,961,275	64.93	1,522,762,827 15,875,977,285	62.76	547,983,990
05 国民健康保険特別会計	4,030,792,000	-70,772,155	290,458,864 2,918,685,994	72.41	236,828,815 2,935,828,100	72.84	-17,142,106
06 後期高齢者医療特別会計	629,334,000	-77,708,910	69,530,240 397,335,102	63.14	92,887,833 498,401,605	79.20	-101,066,503
07 介護保険特別会計	4,608,455,000	38,847,757	454,261,040 3,571,845,238	77.51	362,612,359 3,441,348,800	74.67	130,496,438
08 介護認定審査会共同設置特別会計	24,239,000	8,335,555	0 22,388,730	92.37	657,586 14,710,761	60.69	7,677,969
09 財産区特別会計（高松、醍醐、三泉）	712,000	86,245	0 441,195	61.97	0 354,950	49.85	86,245
10 幸生財産区特別会計	1,508,000	266,141	0 1,120,141	74.28	4,000 858,000	56.90	262,141
合計	34,590,145,691	45,630,064	2,738,421,530 23,335,777,675	67.46	2,215,753,420 22,767,479,501	65.82	568,298,174

歳計外・基金実績表

令和 6年度
令和 7年 1月分

1 頁
令和 7年 2月10日
10時27分44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	167,777,740	182,802,604 2,059,788,821	215,138,507 1,924,346,984	-32,335,903	135,441,837
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	1,411,879	0 1,411,879	0 0	0	1,411,879
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	4,209,382,503	0 4,209,382,503	0 0	0	4,209,382,503
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 7年 1月分

2 頁
令和 7年 2月10日
10時27分44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	10,000,000	0 10,000,000	0 0	0	10,000,000
合計	10,030,915,452	182,802,604 11,922,926,533	215,138,507 1,924,346,984	-32,335,903	9,998,579,549

寒河江市立病院事業会計試算表

令和7年1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	
3,539,053,097	3,539,053,097	3,527,100	固定資産		2,202,346,258	2,202,346,258
3,510,886,482	3,510,886,482	3,527,100	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
1,242,655,791	1,242,655,791	2,162,800	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
62,438,614	62,438,614	1,364,300	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			
493,178,043	3,598,387,463	285,594,536	流動資産	291,722,733	3,105,209,420	
148,469,425	1,966,929,832	118,561,847	現金および預金	156,595,692	1,818,460,407	
148,469,425	1,966,929,832	118,561,847	現金および預金	156,595,692	1,818,460,407	
277,824,686	1,424,183,205	138,475,950	未収金	118,375,304	1,146,358,519	
277,820,231	1,420,959,750	138,475,950	医療未収金	118,375,304	1,143,139,519	
4,455	3,223,455		その他未収金		3,219,000	
16,718,982	153,792,524	22,083,988	貯蔵品	16,737,737	137,073,542	
16,718,982	153,792,524	22,083,988	貯蔵品	16,737,737	137,073,542	
50,164,950	53,481,902	6,472,751	その他流動資産	14,000	3,316,952	
57,130	3,374,082	53,260	前払金	14,000	3,316,952	
433,800	433,800		前払消費税			
49,674,020	49,674,020	6,419,491	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
	450,640,379	6,990,245	流動負債	16,630,433	515,563,447	64,923,068
	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
	3,690,000	410,000	リース債務		9,430,000	5,740,000
	3,690,000	410,000	リース債務		9,430,000	5,740,000
	327,531,547	6,580,245	未払金	16,456,853	343,988,400	16,456,853
	224,402,720	6,580,245	医療現年度未払金	16,456,853	240,859,573	16,456,853

寒河江市立病院事業会計試算表

令和7年1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		残 高		
	果 計			当 月	
	97,064,852		医療過年度未払金	97,064,852	
	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	
	433,800		現年度未払消費税	433,800	
	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	173,580	1,236,653
			仮受消費税	173,580	1,236,653
	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
	28,042,450	12,763,439	病院事業収益	151,252,352	1,699,892,188
	28,042,450	12,763,439	医療収益	150,856,963	1,424,582,927
	26,865,821	12,578,431	入院収益	113,727,609	933,925,117
	1,176,629	185,008	外来収益	35,788,926	363,704,466
			他会計負担金		118,000,000
			その他医療収益	1,340,428	8,953,344
			医療外収益	395,389	275,309,261
			受取利息配当金		33,049
			他会計負担金		18,000,000
			他会計補助金		253,000,000
			補助金		611,600
			その他医療外収益	395,389	3,664,612

寒河江市立病院事業会計試算表
令和7年1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	2月 予 定 額	3月 予 定 額
受 入 資 金	1. 医業収益	1,022,491,267	118,090,968	1,140,582,235	125,000,000	125,000,000
	(1) 入院収益	632,929,170	81,548,074	714,477,244	89,000,000	89,000,000
	(2) 外来収益	263,212,726	35,068,424	298,281,150	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	8,349,371	1,474,470	9,823,841	1,000,000	1,000,000
	2. 医業外収益	274,704,140	434,927	275,139,067	20,700,000	40,700,000
	(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	19,000,000
	(3) 他会計補助金	253,000,000	0	253,000,000	20,000,000	21,000,000
	(4) その他医業外収益	3,671,091	434,927	4,106,018	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	136,500,000
	9. 前年度未収金	212,205,861	35,952	212,241,813	0	0
	10. 一時借入金	0	0	0	0	0
	11. 払戻金	0	0	0	0	0
	合 計	1,551,012,868	118,561,847	1,669,574,715	145,700,000	302,200,000
支 払 資 金	1. 医業費用	1,311,686,022	127,776,695	1,439,462,717	135,100,000	135,100,000
	(1) 給与費	1,009,788,137	90,689,892	1,100,478,029	90,000,000	90,000,000
	(2) 材料費	0	0	0	0	0
	(3) 経費	299,625,087	36,815,103	336,440,190	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	2,272,798	271,700	2,544,498	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	322,404
	(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	75,216,250	9,211,730	84,427,980	5,000,000	10,000,000
	6. 企業債償還金	38,320,832	0	38,320,832	0	38,320,832
	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	135,102,558	19,554,007	154,656,565	17,000,000	18,000,000
	10. 前払金	3,754,622	53,260	3,807,882	500,000	500,000
	合 計	1,661,864,715	156,595,692	1,818,460,407	157,600,000	201,920,832
	差 引	-110,851,847	-38,033,845	-148,885,692	-11,900,000	100,279,168
	前年度及び前月より繰越	297,355,117	186,503,270	297,355,117	148,469,425	136,569,425
	翌 月 へ 繰 越	186,503,270	148,469,425	148,469,425	136,569,425	236,848,593

寒河江市水道事業会計試算表

令和6年度

水道事業

令和7年1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
18,325,917,757	18,348,802,698	36,745,190	固定資産	3,338,300	8,612,075,599	8,589,190,658
18,325,431,447	18,348,316,388	36,745,190	有形固定資産	3,338,300	8,612,075,599	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
15,481,347,382	15,503,955,182	36,721,300	構築物	3,338,300	22,607,800	
			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
97,948,969	97,948,969	23,890	量水器			
			量水器減価償却累計額		47,958,449	47,958,449
20,171,052	20,376,793		車両運搬具		205,741	
			車両運搬具減価償却累計額		16,983,731	16,983,731
32,008,024	32,079,424		工具器具及び備品		71,400	
			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			
1,071,204,724	3,546,357,687	208,144,453	流動資産	238,066,240	2,477,070,714	1,917,751
745,835,866	2,286,175,511	46,536,286	現金・預金	195,589,735	1,540,339,645	
745,835,866	2,286,175,511	46,536,286	現金	195,589,735	1,540,339,645	
174,170,355	1,039,849,203	155,175,439	未収金	25,253,099	865,678,848	
174,170,355	990,509,100	155,174,799	営業未収金	25,252,459	816,338,745	
	2,612,983	640	営業外未収金	640	2,612,983	
	46,727,120		その他未収金		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
5,997,010	16,119,680	285,516	貯蔵品	63,406	10,122,670	
4,817,900	4,817,900		貯蔵材料			
1,179,110	11,301,780	285,516	貯蔵量水器	63,406	10,122,670	
94,987,900	153,681,900		前払金	17,160,000	58,694,000	
94,556,000	153,250,000		前払金	17,160,000	58,694,000	
431,900	431,900		前払消費税			
50,213,593	50,531,393	6,147,212	その他流動資産		317,800	
50,213,593	50,531,393	6,147,212	仮払消費税		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
	1,597,762,491	208,415,186	流動負債	104,075,404	1,755,957,248	158,194,757
	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
	1,020,092,052	121,499,382	未払金	68,766,156	1,026,862,846	6,770,794
	378,891,962	32,248,941	営業未払金	30,558,113	384,352,013	5,460,051
	7,884,148		営業外未払金		7,884,148	
	633,315,942	89,250,441	その他未払金	38,208,043	634,626,685	1,310,743
	5,378,000		引当金		5,378,000	
	5,378,000		賞与等引当金		5,378,000	
	6,451,910	1,201,227	預り金	719,745	9,704,256	3,252,346
	6,451,910	1,201,227	預り金	719,745	9,704,256	3,252,346
	509,736,094	85,714,577	その他流動負債	34,589,503	604,405,643	94,669,549
			仮受消費税	14,089,109	74,169,155	74,169,155
	509,736,094	85,714,577	その他流動負債	20,500,394	530,236,488	20,500,394

寒河江市水道事業会計試算表

令和6年度

水道事業

令和7年1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		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
			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		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
	74,169,155	14,089,109	水道事業収益	155,238,487	818,979,003	744,809,848
	74,022,682	14,089,109	営業収益	155,180,889	816,089,503	742,066,821
	73,265,182	14,057,609	給水収益	154,633,699	805,917,023	732,651,841
			受託工事収益	99,000	800,000	800,000
	757,500	31,500	その他の営業収益	448,190	9,372,480	8,614,980
	146,473		営業外収益	57,598	2,889,500	2,743,027
			受取利息及び配当金	56,958	276,517	276,517
	146,473		雑収益	640	2,612,983	2,466,510
383,496,808	413,663,480	36,107,449	水道事業費用	2,782,956	30,166,672	
375,409,319	405,561,422	36,107,449	営業費用	2,782,956	30,152,103	
284,688,607	312,277,871	28,448,432	浄水及び配給水費	2,584,972	27,589,264	
1,360,000	1,496,000		受託工事費		136,000	
89,360,712	91,787,551	7,659,017	業務及び総保費	197,984	2,426,839	
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	
21,048,431,931	25,626,468,153	503,501,387	合 計	503,501,387	25,626,468,153	21,048,431,931

寒河江市水道事業会計
水道事業

資金予算表
令和 7年 1月分

区分	科 目	執 行 済 額			2 月予定額	3 月予定額
		前 月 末	当月執行額	果 計		
収 入	1. 営業収益	629,972,718	24,500,541	654,473,259	133,277,000	21,884,000
	(1)給水収益	620,458,628	23,968,351	644,426,979	132,531,000	20,523,000
	(2)受託工事収益	606,000	84,000	690,000	33,000	77,000
	(3)その他の営業収益	8,908,090	448,190	9,356,280	713,000	1,284,000
	2. 営業外収益	2,831,902	57,598	2,889,500	2,000	28,334,000
	(1)受取利息及び配当金	219,559	56,958	276,517	1,000	
	(2)受託金					23,589,000
	(3)雑収益	2,612,343	640	2,612,983	1,000	4,745,000
	(4)他会計補助金					
	3. 特別利益					
	4. 前年度未収金	208,041,258	758,008	208,799,266	743,000	303,000
	5. 一時借入金					
	6. 預り金	516,942,397	21,220,139	538,162,536	84,285,000	18,554,000
	7. 企業債					120,000,000
	8. 工事負担金					11,425,000
	9. 補助金					
	10. 短期貸付金返還金					
	11. その他	120		120		
	合 計	1,357,788,395	46,536,286	1,404,324,681	218,307,000	200,500,000
支 出	1. 営業費用	353,695,824	37,784,717	391,480,541	34,039,000	51,598,000
	(1)浄水及び配給水費	269,900,739	28,805,533	298,706,272	25,095,000	44,269,000
	(2)受託工事費		1,496,000	1,496,000		
	(3)業務及び給係費	83,795,085	7,483,184	91,278,269	8,944,000	7,329,000
	(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		7,972,000
	(1)支払利息及び企業債取扱諸費	7,884,148		7,884,148		7,972,000
	(2)雑支出					
	(3)消費税					
	3. 特別損失	217,910		217,910		
	4. 建設改良費	79,766,300	71,367,041	151,133,341	938,000	78,317,000
	5. 企業債償還金	56,104,435		56,104,435		61,204,000
	6. 補助金返還金					
	7. 貯蔵品	10,447,184		10,447,184	100,000	
	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	429,156,700	86,006,077	515,162,777	16,042,000	100,361,000
	11. 短期貸付金					
	12. 前払金	143,570,000	431,900	144,001,900		
	13. 前払費用					
	14. 賞与等引当金	5,378,000		5,378,000		
	15. その他					
	合 計	1,344,749,910	195,589,735	1,540,339,645	51,119,000	299,452,000
	収 支 差 引	13,038,485	△ 149,053,449	△ 136,014,964	167,188,000	△ 98,952,000
	前年度及び前月より繰越	881,850,830	0	881,850,830	745,835,866	913,023,866
	翌 月 へ 繰 越	894,889,315	△ 149,053,449	745,835,866	913,023,866	814,071,866

寒河江市下水道事業会計試算表

令和6年度

令和7年1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
25,917,134,863	25,933,702,021	10,923,000	固定資産	993,000	3,667,565,255	3,650,998,097
25,917,134,863	25,933,702,021	10,923,000	有形固定資産	993,000	3,667,565,255	3,650,998,097
521,860,319	521,860,319		土地			
445,788,030	446,353,030		建物		565,000	
			建物減価償却累計額		117,623,883	117,623,883
22,314,464,093	22,320,823,513	792,000	構築物	72,000	6,359,420	
			構築物減価償却累計額		2,891,400,939	2,891,400,939
2,480,934,410	2,490,378,160	10,131,000	機械及び装置	921,000	9,443,750	
			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			
506,228,209	2,709,748,944	196,322,232	流動資産	171,784,870	2,204,523,385	1,002,650
290,584,011	1,406,142,421	86,727,957	現金・預金	85,313,283	1,115,558,410	
290,584,011	1,406,142,421	86,727,957	現金	85,313,283	1,115,558,410	
144,573,686	1,212,912,011	106,381,853	未収金	86,471,587	1,068,338,325	
142,404,464	727,878,558	105,581,543	営業未収金	85,714,577	585,474,094	
	384,057,280	310	営業外未収金	310	384,057,280	
2,169,222	100,976,173	800,000	その他未収金	756,700	98,806,951	
			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
32,392,000	52,016,000		前払金		19,624,000	
27,178,800	46,802,800		前払金		19,624,000	
5,213,200	5,213,200		前払消費税			
38,678,512	38,678,512	3,212,422	その他流動資産			
38,678,512	38,678,512	3,212,422	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
	1,395,140,352	81,502,756	流動負債	46,473,880	1,773,802,289	378,661,937
	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
	1,073,649,660	80,571,056	未払金	36,619,259	1,084,698,216	11,048,556
	290,365,726	35,355,406	営業未払金	24,764,559	294,864,882	4,499,156
	63,863,336		営業外未払金		63,863,336	
	719,420,598	45,215,650	その他未払金	11,854,700	725,969,998	6,549,400
	4,656,000		引当金		4,656,000	
	4,656,000		賞与等引当金		4,656,000	
	9,444,270	931,700	預り金	256,300	15,540,470	6,096,200
	9,444,270	931,700	預り金	256,300	15,540,470	6,096,200
			その他流動負債	9,598,321	48,517,452	48,517,452
			仮受消費税	9,598,321	48,517,452	48,517,452
1,767,845,877	1,767,845,877		繰延収益	800,000	12,357,719,709	12,357,719,709
			長期前受金	800,000	12,357,719,709	12,357,719,709
			長期前受金	800,000	12,357,719,709	12,357,719,709
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7年1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		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
			減価積立金		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
	48,517,452	9,598,321	下水道事業収益	105,581,923	993,281,603	944,764,151
	48,517,452	9,598,321	営業収益	105,581,613	609,195,439	560,677,987
	48,517,452	9,598,321	下水道使用料	105,581,543	533,692,019	485,174,567
			雨水処理負担金		75,473,000	75,473,000
			その他の営業収益	70	30,420	30,420
			営業外収益	310	384,086,164	384,086,164
			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	310	2,018,280	2,018,280
335,277,636	357,408,168	29,506,786	下水道事業費用	2,219,422	22,130,532	
281,384,101	303,490,915	29,506,786	営業費用	2,219,422	22,106,814	
8,915,779	9,805,216	1,523,467	汚水管渠費	138,492	889,437	
870,000	957,000		雨水管渠費		87,000	
206,817,273	227,482,294	21,651,000	処理場費	1,968,269	20,665,021	
4,662,008	4,794,738	1,264,700	浄化槽費	85,880	132,730	
60,119,041	60,451,667	5,067,619	業務及び総係費	26,781	332,626	
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	
28,526,486,585	32,419,519,756	327,853,095	合 計	327,853,095	32,419,519,756	28,526,486,585

資金予算表

令和 7年 1月分

区分	科 目	執 行 済 額			2 月予定額	3 月予定額
		前 月 末	当月執行額	累 計		
収 入	1. 営業収益	392,057,773	85,392,222	477,449,995	20,280,000	95,253,000
	(1) 下水道使用料	316,554,423	85,392,152	401,946,575	20,280,000	90,000,000
	(2) 雨水処理負担金	75,473,000		75,473,000		5,253,000
	(3) 受託工事収益					
	(4) その他の営業収益	30,350	70	30,420		
	2. 営業外収益	384,085,854	310	384,086,164		53,638,000
	(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		13,861,000
	(3) 補助金					39,777,000
	(4) 資本費繰入収益					
	(5) 雑収益	2,017,970	310	2,018,280		
	3. 特別利益					
	4. 前年度未収金	117,575,592	322,425	117,898,017	210,000	
	5. 企業債					256,500,000
	6. 受益者負担金・分担金	10,487,753	756,700	11,244,453		
	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					61,025,000
	11. 一時借入金					
	12. 預り金	15,284,170	256,300	15,540,470		
	13. その他	397,226		397,226		
	合 計	997,192,368	86,727,957	1,083,920,325	20,490,000	466,416,000
支 出	1. 営業費用	258,887,174	40,097,633	298,984,807	28,921,000	52,338,000
	(1) 污水管渠費	6,757,144	2,404,605	9,161,749	941,000	280,000
	(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	192,432,681	31,281,941	223,714,622	23,000,000	24,300,000
	(6) 浄化槽費	3,370,038	1,344,700	4,714,738	280,000	
	(7) 受託工事費					
	(8) 普及指導費					
	(9) 業務及び総係費	55,370,311	5,066,387	60,436,698	4,700,000	27,758,000
	(10) その他営業費用					
	2. 営業外費用	53,656,320		53,656,320		51,289,000
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	53,656,320		53,656,320		51,289,000
	(2) 雑支出					
	(3) 消費税					
	3. 特別損失	260,933		260,933		
	4. 建設改良費	116,955,788	40,202,250	157,158,038	7,161,000	5,766,000
	5. 企業債償還金	307,390,422		307,390,422		313,000,000
	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	6,516,070	2,406,800	8,922,870	630,000	
	11. 短期貸付金					
	12. 前払金	49,409,400	2,606,600	52,016,000		2,606,600
	13. 前払費用					
	14. 賞与等引当金	4,656,000		4,656,000		
	15. その他					
	合 計	1,030,245,127	85,313,283	1,115,558,410	36,712,000	424,999,600
	収 支 差 引	△ 33,052,759	1,414,674	△ 31,638,085	△ 16,222,000	41,416,400
	前年度及び前月より繰越	322,222,096	0	322,222,096	290,584,011	274,362,011
	翌 月 へ 繰 越	289,169,337	1,414,674	290,584,011	274,362,011	315,778,411