



監 第 233 号
令和7年3月26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2月分
 - (2) 病院事業会計 令和7年2月分
 - (3) 水道事業会計 令和7年2月分
 - (4) 下水道事業会計 令和7年2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3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 2月分

1 頁
令和 7年 3月14日
11時03分26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	25,354,505,691	547,983,990	975,721,735 17,399,683,010	68.63	1,531,508,210 17,407,485,495	68.66	-7,802,485
05 国民健康保険特別会計	4,030,792,000	-17,142,106	292,501,718 3,211,187,712	79.67	475,780,478 3,411,608,578	84.64	-200,420,866
06 後期高齢者医療特別会計	629,334,000	-101,066,503	14,627,160 411,962,262	65.46	9,735,340 508,136,945	80.74	-96,174,683
07 介護保険特別会計	4,608,455,000	130,496,438	263,083,000 3,834,928,238	83.22	364,210,768 3,805,559,568	82.58	29,368,670
08 介護認定審査会共同設置特別会計	24,239,000	7,677,969	0 22,388,730	92.37	2,473,306 17,184,067	70.89	5,204,663
09 財産区特別会計（高松、醍醐、三泉）	712,000	86,245	150,000 591,195	83.03	0 354,950	49.85	236,245
10 幸生財産区特別会計	1,508,000	262,141	0 1,120,141	74.28	0 858,000	56.90	262,141
合計	34,649,545,691	568,298,174	1,546,083,613 24,881,861,288	71.81	2,383,708,102 25,151,187,603	72.59	-269,326,315

歳計外・基金実績表

令和 6年度
令和 7年 2月分

1 頁
令和 7年 3月14日
11時07分12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	135,441,837	159,335,108 2,219,123,929	180,853,456 2,105,200,440	-21,518,348	113,923,489
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	312 4,209,382,815	0 0	312	4,209,382,815
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 2月分

2 頁
令和 7年 3月14日
11時07分12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	9,998,579,549	159,335,420 12,082,261,953	180,853,456 2,105,200,440	-21,518,036	9,977,061,513

寒河江市立病院事業会計試算表

令和7年2月28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	
3,540,375,897	3,540,375,897	1,322,800	固定資産		2,202,346,258	2,202,346,258
3,512,209,282	3,512,209,282	1,322,800	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
1,242,868,591	1,242,868,591	212,800	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
63,548,614	63,548,614	1,110,000	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			
478,026,121	3,872,200,152	270,488,277	流動資産	288,964,611	3,394,174,031	
145,041,705	2,103,369,609	136,439,777	現金および預金	139,867,497	1,958,327,904	
145,041,705	2,103,369,609	136,439,777	現金および預金	139,867,497	1,958,327,904	
259,302,592	1,537,076,166	112,892,961	未収金	131,415,055	1,277,773,574	
259,298,137	1,533,852,711	112,892,961	医業未収金	131,415,055	1,274,554,574	
4,455	3,223,455		その他未収金		3,219,000	
18,333,117	173,053,718	16,254,931	貯蔵品	17,647,059	154,720,601	
18,333,117	173,053,718	16,254,931	貯蔵品	17,647,059	154,720,601	
55,348,707	58,700,659	4,900,608	その他流動資産	35,000	3,351,952	
123,270	3,475,222	101,140	前払金	35,000	3,351,952	
433,800	433,800		前払消費税			
54,791,637	54,791,637	4,799,468	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
	509,967,772	59,327,393	流動負債	63,219,672	582,282,827	72,315,055
	76,641,664	38,320,832	企業債		76,641,664	
	76,641,664	38,320,832	建設改良等企業債		76,641,664	
	4,510,000	820,000	リース債務		9,430,000	4,920,000
	4,510,000	820,000	リース債務		9,430,000	4,920,000
	347,718,108	20,186,561	未払金	63,070,887	410,558,995	62,840,887
	244,589,281	20,186,561	医業現年度未払金	63,013,467	307,372,748	62,783,467

寒河江市立病院事業会計試算表

寒河江市立病院事業会計

令和7年2月28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	
	97,064,852		医療過年度未払金	57,420	97,122,272	57,420
	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	148,785	1,385,438	1,385,438
			仮受消費税	148,785	1,385,438	1,385,438
	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
	28,984,901	942,451	病院事業収益	118,729,240	1,818,621,428	1,789,636,527
	28,984,901	942,451	医療収益	118,144,626	1,542,727,553	1,513,742,652
	27,699,924	834,103	入院収益	83,815,591	1,017,740,708	990,040,784
	1,284,977	108,348	外来収益	33,291,683	396,996,149	395,711,172
			他会計負担金		118,000,000	118,000,000
			その他医療収益	1,037,352	9,990,696	9,990,696
			医療外収益	584,614	275,893,875	275,893,875
			受取利息配当金	134,107	167,156	167,156
			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
			その他医療外収益	450,507	4,115,119	4,115,119

寒河江市立病院事業会計

(単位 円)

寒河江市立病院

資金予算表

寒河江市立病院事業会計

令和 7年 2月分

(単位 円)

区 分	科 目	前月までの執行額	当月執行額	合 計	3月予定額	4月予定額
受 入 資 金	1. 医業収益	1,140,582,235	135,803,073	1,276,385,308	125,000,000	134,800,000
	(1) 入院収益	714,477,244	98,066,966	812,544,210	89,000,000	5,000,000
	(2) 外来収益	298,281,150	36,595,020	334,876,170	35,000,000	6,000,000
	(3) 他会計負担金	118,000,000	0	118,000,000	0	122,800,000
	(4) その他医業収益	9,823,841	1,141,087	10,964,928	1,000,000	1,000,000
	2. 医業外収益	275,139,067	629,664	275,768,731	40,700,000	120,900,000
	(1) 受取利息配当金	33,049	134,107	167,156	19,000,000	0
	(2) 他会計負担金	18,000,000	0	18,000,000	21,000,000	0
	(3) 他会計補助金	253,000,000	0	253,000,000	700,000	120,900,000
	(4) その他医業外収益	4,106,018	495,557	4,601,575	0	0
	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	30,000,000	56,300,000
	6. 他会計補助金	0	0	0	20,000,000	0
	7. 国庫・県補助金	611,600	0	611,600	136,500,000	0
	8. 企業債	0	0	0	0	0
	9. 前年度未収金	212,241,813	7,040	212,248,853	0	100,000,000
	10. 一時借入金	0	0	0	0	0
	11. 払戻金	0	0	0	0	0
	合 計	1,669,574,715	136,439,777	1,806,014,492	352,200,000	412,000,000
支 払 資 金	1. 医業費用	1,439,462,717	119,958,115	1,559,420,832	135,100,000	93,000,000
	(1) 給与費	1,100,478,029	86,710,826	1,187,188,855	90,000,000	90,000,000
	(2) 材料費	0	0	0	0	0
	(3) 経費	336,440,190	33,025,744	369,465,934	45,000,000	3,000,000
	(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	2,544,498	221,545	2,766,043	100,000	0
	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	322,404	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	84,427,980	919,160	85,347,140	10,000,000	0
	6. 企業債償還金	38,320,832	0	38,320,832	38,320,832	0
	7. 前年度未払金	97,442,283	0	97,442,283	0	120,000,000
	8. 一時借入償還金	0	0	0	0	0
	9. 貯蔵品	154,656,565	18,915,082	173,571,647	18,000,000	0
	10. 前払金	3,807,882	75,140	3,883,022	500,000	500,000
	合 計	1,818,460,407	139,867,497	1,958,327,904	201,920,832	213,500,000
	差 引	-148,885,692	-3,427,720	-152,313,412	150,279,168	198,500,000
	前年度及び前月より繰越	297,355,117	148,469,425	297,355,117	145,041,705	295,320,873
	翌月へ繰越	148,469,425	145,041,705	145,041,705	295,320,873	493,820,873

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2月28日

(その 1)

借 方			勘定科目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
18,385,717,467	18,414,578,408	65,775,710	固定資産	5,976,000	8,618,051,599	8,589,190,658
18,385,231,157	18,414,092,098	65,775,710	有形固定資産	5,976,000	8,618,051,599	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
15,541,107,382	15,569,691,182	65,736,000	構築物	5,976,000	28,583,800	
			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
97,988,679	97,988,679	39,710	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			
1,057,421,503	3,773,679,363	227,321,676	流動資産	241,104,897	2,718,175,611	1,917,751
873,457,098	2,502,370,782	216,195,271	現金・預金	88,574,039	1,628,913,684	
873,457,098	2,502,370,782	216,195,271	現金	88,574,039	1,628,913,684	
44,489,137	1,041,571,833	1,722,630	未収金	131,403,848	997,082,696	
44,489,117	992,230,200	1,721,100	営業未収金	131,402,338	947,741,083	
20	2,614,513	1,530	営業外未収金	1,510	2,614,493	
	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
5,946,000	16,119,680		貯蔵品	51,010	10,173,680	
4,817,900	4,817,900		貯蔵材料			
1,128,100	11,301,780		貯蔵量水器	51,010	10,173,680	
73,911,900	153,681,900		前払金	21,076,000	79,770,000	
73,480,000	153,250,000		前払金	21,076,000	79,770,000	
431,900	431,900		前払消費税			
59,617,368	59,935,168	9,403,775	その他流動資産		317,800	
59,617,368	59,935,168	9,403,775	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
	1,748,484,738	150,722,247	流動負債	240,147,004	1,996,107,018	247,622,280
	101,393,751	45,289,316	企業債		109,606,503	8,212,752
	101,393,751	45,289,316	建設改良費等企業債		109,606,503	8,212,752
	1,104,247,812	84,155,760	未払金	155,527,822	1,182,393,434	78,145,622
	416,568,947	37,676,985	営業未払金	37,662,531	422,017,310	5,448,363
	7,884,148		営業外未払金	6,063,198	13,947,346	6,063,198
	679,794,717	46,478,775	その他未払金	111,802,093	746,428,778	66,634,061
	5,378,000		引当金		5,378,000	
	5,378,000		賞与等引当金		5,378,000	
	7,228,687	776,777	預り金	19,096	9,723,352	2,494,665
	7,228,687	776,777	預り金	19,096	9,723,352	2,494,665
	530,236,488	20,500,394	その他流動負債	84,600,086	689,005,729	158,769,241
			仮受消費税	9,500	74,178,655	74,178,655
	530,236,488	20,500,394	その他流動負債	84,590,586	614,827,074	84,590,586

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2月28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
	74,178,655	9,500	水道事業収益	1,904,371	820,883,374	746,704,719
	74,032,182	9,500	営業収益	1,752,390	817,841,893	743,809,711
	73,265,182		給水収益		805,917,023	732,651,841
			受託工事収益	1,496,000	2,296,000	2,296,000
	767,000	9,500	その他の営業収益	256,390	9,628,870	8,861,870
	146,473		営業外収益	151,981	3,041,481	2,895,008
			受取利息及び配当金	150,451	426,968	426,968
	146,473		雑収益	1,530	2,614,513	2,468,040
428,802,713	462,397,160	48,730,914	水道事業費用	3,427,775	33,594,447	
414,652,026	448,231,904	42,667,716	営業費用	3,427,775	33,579,878	
316,281,656	347,027,976	34,750,105	浄水及び配給水費	3,157,056	30,746,320	
1,360,000	1,496,000		受託工事費		136,000	
97,010,370	99,707,928	7,917,611	業務及び総務費	270,719	2,697,558	
13,947,346	13,947,346	6,063,198	営業外費用			
13,947,346	13,947,346	6,063,198	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	
21,139,754,325	26,119,030,966	492,560,047	合 計	492,560,047	26,119,030,966	21,139,754,325

寒河江市水道事業会計
水道事業

資金予算表
令和 7年 2月分

区分	科 目	執 行 済 額			3 月予定額	4 月予定額
		前 月 末	当月執行額	累 計		
収 入	1. 営業収益	654,473,259	131,100,310	785,573,569	21,884,000	585,000
	(1)給水収益	644,426,979	130,814,020	775,240,999	20,523,000	
	(2)受託工事収益	690,000	41,000	731,000	77,000	
	(3)その他の営業収益	9,356,280	245,290	9,601,570	1,284,000	585,000
	2. 営業外収益	2,889,500	151,961	3,041,461	28,334,000	2,000
	(1)受取利息及び配当金	276,517	150,451	426,968		
	(2)受託金				23,589,000	
	(3)雑収益	2,612,983	1,510	2,614,493	4,745,000	2,000
	(4)他会計補助金					
	3. 特別利益					
	4. 前年度未収金	208,799,266	333,318	209,132,584	303,000	167,666,000
	5. 一時借入金					
	6. 預り金	538,162,536	84,609,682	622,772,218	18,554,000	80,364,000
	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	1,404,324,681	216,195,271	1,620,519,952	200,500,000	248,617,000
支 出	1. 営業費用	391,480,541	42,670,870	434,151,411	51,598,000	8,776,000
	(1)浄水及び配給水費	298,706,272	34,432,496	333,138,768	44,269,000	3,782,000
	(2)受託工事費	1,496,000		1,496,000		
	(3)業務及び総係費	91,278,269	8,238,374	99,516,643	7,329,000	4,994,000
	(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	151,133,341	24,035,000	175,168,341	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	285,516	10,732,700		
	8. 前年度未払金	258,529,409		258,529,409		257,776,000
	9. 一時借入金返還金					
	10. 預り金	515,162,777	21,582,653	536,745,430	100,361,000	
	11. 短期貸付金					
	12. 前払金	144,001,900		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	1,540,339,645	88,574,039	1,628,913,684	299,452,000	266,552,000
	収 支 差 引	△ 136,014,964	127,621,232	△ 8,393,732	△ 98,952,000	△ 17,935,000
	前年度及び前月より繰越	881,850,830	0	881,850,830	873,457,098	774,505,098
	翌 月 へ 繰 越	745,835,866	127,621,232	873,457,098	774,505,098	756,570,098

寒河江市下水道事業会計試算表

令和6年度

令和7年2月28日

(その 1)

借 方			勘定科目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
25,921,123,863	25,938,089,921	4,387,900	固定資産	398,900	3,667,964,155	3,650,998,097
25,921,123,863	25,938,089,921	4,387,900	有形固定資産	398,900	3,667,964,155	3,650,998,097
521,860,319	521,860,319		土地			
446,788,030	446,353,030		建物		565,000	
			建物減価償却累計額		117,623,883	117,623,883
22,315,604,093	22,322,077,513	1,254,000	構築物	114,000	6,473,420	
			構築物減価償却累計額		2,891,400,939	2,891,400,939
2,483,783,410	2,493,512,060	3,133,900	機械及び装置	284,900	9,728,650	
			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			
472,148,171	2,734,264,551	24,515,607	流動資産	58,595,645	2,263,119,030	1,002,650
275,561,937	1,428,008,224	21,865,803	現金・預金	36,887,877	1,152,446,287	
275,561,937	1,428,008,224	21,865,803	現金	36,887,877	1,152,446,287	
122,866,208	1,212,912,301	290	未収金	21,707,768	1,090,046,093	
121,904,070	727,878,558		営業未収金	20,500,394	605,974,488	
	384,057,570	290	営業外未収金	290	384,057,570	
962,138	100,976,173		その他未収金	1,207,084	100,014,035	
			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			
41,328,026	41,328,026	2,649,514	その他流動資産			
41,328,026	41,328,026	2,649,514	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
	1,545,626,137	150,485,785	流動負債	170,003,082	1,943,805,371	398,179,234
	425,379,611	117,989,189	企業債		620,390,151	195,010,540
	425,379,611	117,989,189	建設改良費等企業債		620,390,151	195,010,540
	1,106,032,956	32,383,296	未払金	170,003,082	1,254,701,298	148,668,342
	316,078,622	25,712,896	営業未払金	24,927,706	319,792,588	3,713,966
	63,863,336		営業外未払金	22,584,987	86,448,323	22,584,987
	726,090,998	6,670,400	その他未払金	122,490,389	848,460,387	122,369,389
	4,656,000		引当金		4,656,000	
	4,656,000		賞与等引当金		4,656,000	
	9,557,570	113,300	預り金		15,540,470	5,982,900
	9,557,570	113,300	預り金		15,540,470	5,982,900
			その他流動負債		48,517,452	48,517,452
			仮受消費税		48,517,452	48,517,452
1,767,845,877	1,767,845,877		繰延収益		12,357,719,709	12,357,719,709
			長期前受金		12,357,719,709	12,357,719,709
			長期前受金		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2月28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
	48,517,452		下水道事業収益	158,325	993,439,928	944,922,476
	48,517,452		営業収益	70	609,195,509	560,678,057
	48,517,452		下水道使用料		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	30,490	30,490
			営業外収益	158,255	384,244,419	384,244,419
			受取利息及び配当金	157,965	186,849	186,849
			他会計負担金補助金		382,039,000	382,039,000
			雑収益	290	2,018,570	2,018,570
385,044,296	409,425,442	52,017,274	下水道事業費用	2,250,614	24,381,146	
308,565,774	332,923,202	29,432,287	営業費用	2,250,614	24,357,428	
9,378,119	10,313,782	508,566	污水管渠費	46,226	935,663	
870,000	957,000		雨水管渠費		87,000	
228,592,776	251,435,345	23,953,051	処理場費	2,177,548	22,842,569	
4,883,008	5,017,838	223,100	浄化槽費	2,100	134,830	
64,841,871	65,199,237	4,747,570	業務及び総係費	24,740	357,366	
76,241,307	76,241,307	22,584,987	営業外費用			
76,241,307	76,241,307	22,584,987	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	
28,546,162,207	32,650,926,322	231,406,566	合 計	231,406,566	32,650,926,322	28,546,162,207

資金予算表
令和 7年 2月分

区分	科 目	執 行 済 額			3 月 予 定 額	4 月 予 定 額
		前 月 末	当月執行額	累 計		
収 入	1. 営業収益	477,449,995	20,286,715	497,736,710	104,588,000	
	(1)下水道使用料	401,946,575	20,286,645	422,233,220	99,335,000	
	(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	30,420	70	30,490		
	2. 営業外収益	384,086,164	158,255	384,244,419	21,149,000	302,000,000
	(1)受取利息及び配当金	28,884	157,965	186,849		
	(2)他会計負担金補助金	382,039,000		382,039,000	13,861,000	300,000,000
	(3)補助金				7,288,000	
	(4)資本費繰入収益					
	(5)雑収益	2,018,280	290	2,018,570		2,000,000
	3. 特別利益					
	4. 前年度未収金	117,898,017	217,233	118,115,250		
	5. 企業債				256,500,000	
支 出	6. 受益者負担金・分担金	11,244,453	1,203,600	12,448,053		
	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				75,572,000	
	11. 一時借入金					
	12. 預り金	15,540,470		15,540,470		
	13. その他	397,226		397,226		
	合 計	1,083,920,325	21,865,803	1,105,786,128	457,809,000	302,000,000
	1. 営業費用	298,984,807	30,217,477	329,202,284	49,510,000	4,300,000
	(1)污水管渠費	9,161,749	941,567	10,103,316	210,000	
	(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	223,714,622	24,210,271	247,924,893	21,400,000	
	(6)浄化槽費	4,714,738	303,100	5,017,838	142,000	
	(7)受託工事費					
	(8)普及指導費					
	(9)業務及び総係費	60,436,698	4,762,539	65,199,237	27,758,000	4,300,000
	(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	157,158,038	6,149,000	163,307,038	6,899,000	
	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		182,000,000
	9. 一時借入金返還金					
	10. 預り金	8,922,870	521,400	9,444,270	361,900	
	11. 短期貸付金					
	12. 前払金	52,016,000		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	1,115,558,410	36,887,877	1,152,446,287	423,666,500	186,300,000
収 支 差 引		△ 31,638,085	△ 15,022,074	△ 46,660,159	34,142,500	115,700,000
前年度及び前月より繰越		322,222,096	0	322,222,096	275,561,937	309,704,437
翌 月 へ 繰 越		290,584,011	△ 15,022,074	275,561,937	309,704,437	425,404,437