



監 第 27 号
令和7年5月28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 佐 藤 耕 治

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4月分 (令和6年度分)
令和7年4月分 (令和7年度分)
 - (2) 病院事業会計 令和7年3月分
令和7年4月分
 - (3) 水道事業会計 令和7年3月分
令和7年4月分
 - (4) 下水道事業会計 令和7年3月分
令和7年4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5月26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 5月14日

令和 7年 4月分

09時11分16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	27,261,834,691	1,564,461,814	702,083,708 24,373,931,284	89.41	1,142,199,042 23,249,584,804	85.28	1,124,346,480
05 国民健康保険特別会計	4,168,977,000	-78,284,643	226,888,185 3,956,131,122	94.89	202,070,284 4,009,597,864	96.18	-53,466,742
06 後期高齢者医療特別会計	632,334,000	11,798,774	1,068,790 635,971,872	100.58	96,800 623,201,108	98.56	12,770,764
07 介護保険特別会計	4,608,455,000	206,784,730	52,443,188 4,424,417,216	96.01	361,796,396 4,526,985,694	98.23	-102,568,478
08 介護認定審査会共同設置特別会計	24,239,000	6,688,524	47,102 25,719,832	106.11	2,720,911 21,705,117	89.55	4,014,715
09 財産区特別会計（高松、醍醐、三泉）	712,000	238,216	1,175 682,541	95.86	0 443,150	62.24	239,391
10 幸生財産区特別会計	1,508,000	480,965	998 1,486,638	98.58	0 1,004,675	66.62	481,963
合計	36,698,059,691	1,712,168,380	982,533,146 33,418,340,505	91.06	1,708,883,433 32,432,522,412	88.38	985,818,093

歳計実績表

令和 7年度

令和 7年 5月14日

令和 7年 4月分

09時28分16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	24,456,845,000	0	1,355,968,667 1,355,968,667	5.54	2,575,861,013 2,575,861,013	10.53	-1,219,892,346
05 国民健康保険特別会計	3,962,090,000	0	38,392,277 38,392,277	0.97	38,210,461 38,210,461	0.96	181,816
06 後期高齢者医療特別会計	666,133,000	0	631,300 631,300	0.09	19,564,582 19,564,582	2.94	-18,933,282
07 介護保険特別会計	4,522,530,000	0	194,380 194,380	0.00	24,840,806 24,840,806	0.55	-24,646,426
08 介護認定審査会共同設置特別会計	27,304,000	0	3,952,000 3,952,000	14.47	38,993 38,993	0.14	3,913,007
09 財産区特別会計（高松、醍醐、三泉）	683,000	0	0 0	0.00	16,781 16,781	2.46	-16,781
10 幸生財産区特別会計	2,403,000	0	0 0	0.00	0 0	0.00	0
合計	33,637,988,000	0	1,399,138,624 1,399,138,624	4.16	2,658,532,636 2,658,532,636	7.90	-1,259,394,012

歳計外・基金実績表

令和 7年度

令和 7年 4月分

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	0	281,583,686 281,583,686	177,678,821 177,678,821	103,904,865	103,904,865
50 財政調整基金	0	2,311,099,869 2,311,099,869	0 0	2,311,099,869	2,311,099,869
51 減債基金	0	431,611,195 431,611,195	0 0	431,611,195	431,611,195
54 国民健康保険事業財政調整基金	0	401,407,236 401,407,236	0 0	401,407,236	401,407,236
57 市スポーツ振興基金	0	9,851,782 9,851,782	0 0	9,851,782	9,851,782
58 高松財産区財政調整基金	0	6,326,023 6,326,023	0 0	6,326,023	6,326,023
59 醍醐財産区財政調整基金	0	1,411,879 1,411,879	0 0	1,411,879	1,411,879
60 三泉財産区財政調整基金	0	2,230,438 2,230,438	0 0	2,230,438	2,230,438
61 地域振興基金	0	4,892,978 4,892,978	0 0	4,892,978	4,892,978
62 地域福祉基金	0	1,000,000 1,000,000	0 0	1,000,000	1,000,000
63 介護保険給付費準備基金	0	590,348,620 590,348,620	0 0	590,348,620	590,348,620
64 幸生財産区財政調整基金	0	24,624,999 24,624,999	0 0	24,624,999	24,624,999
65 まちづくり基金	0	4,245,436,525 4,245,436,525	0 0	4,245,436,525	4,245,436,525
67 鈴木ブックスタート基金	0	1,800,000 1,800,000	0 0	1,800,000	1,800,000

令和 7年度
令和 7年 4月分

歳計外・基金実績表

令和 7年 5月14日
09時29分34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	0	1,635,507,163 1,635,507,163	0 0	1,635,507,163	1,635,507,163
72 若者定着支援未来創成基金	0	11,448,619 11,448,619	0 0	11,448,619	11,448,619
73 森林環境譲与税基金	0	14,554,107 14,554,107	0 0	14,554,107	14,554,107
74 アイジー地域産業未来応援基金	0	3,020,542 3,020,542	0 0	3,020,542	3,020,542
75 つのだ地域コミュニティ活性化推進基金	0	8,836,591 8,836,591	0 0	8,836,591	8,836,591
76 藤田仙山交流基金	0	10,000,000 10,000,000	0 0	10,000,000	10,000,000
77 アールテック中学生チャレンジ応援基金	0	3,000,000 3,000,000	0 0	3,000,000	3,000,000
78 交通安全対策推進基金	0	39,480,921 39,480,921	0 0	39,480,921	39,480,921
合計	0	10,039,473,173 10,039,473,173	177,678,821 177,678,821	9,861,794,352	9,861,794,352

寒河江市立病院事業会計試算表

令和7年3月31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	
3,591,328,977	3,618,455,395	78,079,498	固定資産	126,808,771	2,329,155,029	2,302,028,611
3,557,523,123	3,577,001,380	64,792,098	有形固定資産	119,160,610	2,321,506,868	2,302,028,611
165,061,220	165,061,220		土地			
1,940,946,917	1,940,946,917	2,750,000	建物			
			建物減価償却累計	45,091,334	1,280,601,714	1,280,601,714
62,393,030	62,393,030		構築物			
			構築物減価償却累計	299,973	56,003,235	56,003,235
1,251,563,341	1,261,552,191	18,683,600	機械備品	9,988,850	9,988,850	
	9,489,407	9,489,407	機械及び備品減価償却累計	55,368,332	950,500,043	941,010,636
			車両減価償却累計	3,492,121	4,323,026	4,323,026
75,828,614	75,828,614	12,280,000	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）	4,920,000	20,090,000	20,090,000
37,130,001	37,130,001	21,589,091	建設仮勘定			
51,500	51,500		無形固定資産			
51,500	51,500		電話加入権			
33,754,354	41,402,515	13,287,400	投資	7,648,161	7,648,161	
33,754,354	41,402,515	13,287,400	長期前払消費税	7,648,161	7,648,161	
586,131,325	4,401,492,157	529,288,345	流動資産	421,133,541	3,815,360,832	
330,498,189	2,461,393,978	358,024,369	現金および預金	172,567,885	2,130,895,789	
330,498,189	2,461,393,978	358,024,369	現金および預金	172,567,885	2,130,895,789	
245,699,928	1,673,228,020	136,151,854	未収金	149,754,518	1,427,528,092	
245,574,473	1,669,883,565	136,030,854	医業未収金	149,754,518	1,424,309,092	
125,455	3,344,455	121,000	その他未収金		3,219,000	
9,933,208	195,604,689	22,550,971	貯蔵品	30,950,880	185,671,481	
9,933,208	195,604,689	22,550,971	貯蔵品	30,950,880	185,671,481	
	71,265,470	12,561,151	その他流動資産	67,860,258	71,265,470	
	3,492,222	17,000	前払金	87,010	3,492,222	
	433,800		前払消費税	433,800	433,800	
	67,339,448	12,544,151	仮払消費税	67,339,448	67,339,448	
	105,141,664	105,141,664	固定負債	136,500,000	486,233,328	381,091,664
	105,141,664	105,141,664	企業債	136,500,000	486,233,328	381,091,664
	105,141,664	105,141,664	建設改良等企業債	136,500,000	486,233,328	381,091,664
	574,759,165	64,791,393	流動負債	316,518,026	898,800,853	324,041,688
	76,641,664		企業債	105,141,664	181,783,328	105,141,664
	76,641,664		建設改良等企業債	105,141,664	181,783,328	105,141,664
	4,920,000	410,000	リース債務		9,430,000	4,510,000
	4,920,000	410,000	リース債務		9,430,000	4,510,000
	410,558,995	62,840,887	未払金	132,809,294	543,368,289	132,809,294
	307,372,748	62,783,467	医業現年度未払金		307,372,748	

寒河江市立病院事業会計試算表
令和7年3月31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	
	97,122,272	57,420	医業過年度未払金	132,378,494	229,500,766	132,378,494
	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	430,800	864,600	430,800
	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	78,412,000	162,662,000	81,564,000
	67,877,000		賞与引当金	67,121,000	137,421,000	69,544,000
	13,221,000		法定福利費引当金	11,291,000	25,241,000	12,020,000
	1,540,506	1,540,506	その他流動負債	155,068	1,540,506	
	1,540,506	1,540,506	仮受消費税	155,068	1,540,506	
	203,220,949	10,117,577	繰延収益	3,850,000	266,690,000	63,469,051
			長期前受金	3,850,000	266,690,000	266,690,000
			長期前受金	3,850,000	266,690,000	266,690,000
203,220,949	203,220,949	10,117,577	長期前受金収益化累計額			
203,220,949	203,220,949	10,117,577	長期前受金収益化累計額			
			資本金		1,164,303,138	1,164,303,138
			資本金		1,164,303,138	1,164,303,138
			自己資本金		1,164,303,138	1,164,303,138
			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
	29,499,214	514,313	病院事業収益	214,571,221	2,033,192,649	2,003,693,435
	29,499,214	514,313	医業収益	134,869,750	1,677,597,303	1,648,098,089
	28,048,427	348,503	入院収益	98,916,421	1,116,657,129	1,088,608,702
	1,450,787	165,810	外来収益	35,090,421	432,086,570	430,635,783
			他会計負担金		118,000,000	118,000,000
			その他医業収益	862,908	10,853,604	10,853,604
			医業外収益	79,701,471	355,595,346	355,595,346
			受取利息配当金		167,156	167,156
			他会計負担金	27,138,000	45,138,000	45,138,000
			他会計補助金	41,000,000	294,000,000	294,000,000
			補助金	758,000	1,369,600	1,369,600
			その他医業外収益	687,894	4,803,013	4,803,013
			長期前受金戻入益	10,117,577	10,117,577	10,117,577

寒河江市立病院事業会計試算表
令和7年3月31日

(単位 円)

[illegible]

資金予算表

令和 7 年 3 月分

(単位 円)

区 分	科 目	前月までの執行額	当 月 執 行 額	合 計	4 月 予 定 額	5 月 予 定 額
受 入 資 金	1. 医業収益	1,276,385,308	148,134,807	1,424,520,115	134,995,693	19,300,000
	(1) 入院収益	812,544,210	111,433,783	923,977,993	5,503,199	12,000,000
	(2) 外来収益	334,876,170	35,751,826	370,627,996	5,802,671	6,600,000
	(3) 他会計負担金	118,000,000	0	118,000,000	122,800,000	0
	(4) その他医業収益	10,964,928	949,198	11,914,126	889,823	700,000
	2. 医業外収益	275,768,731	68,894,562	344,663,293	151,411,023	600,000
	(1) 受取利息配当金	167,156	0	167,156	0	0
	(2) 他会計負担金	18,000,000	27,138,000	45,138,000	22,600,000	0
	(3) 他会計補助金	253,000,000	41,000,000	294,000,000	128,300,000	0
	(4) その他医業外収益	4,601,575	756,562	5,358,137	511,023	600,000
	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	3,850,000	44,850,000	56,300,000	0
	6. 他会計補助金	0	0	0	0	0
	7. 国庫・県補助金	611,600	637,000	1,248,600	0	0
	8. 企業債	0	136,500,000	136,500,000	0	0
支 払 資 金	9. 前年度未収金	212,248,853	8,000	212,256,853	108,078,168	120,000,000
	10. 一時借入金	0	0	0	0	0
	11. 払戻金	0	0	0	0	0
	合 計	1,806,014,492	358,024,369	2,164,038,861	450,784,884	139,900,000
	1. 医業費用	1,559,420,832	116,860,313	1,676,281,145	77,636,141	125,300,000
	(1) 給与費	1,187,188,855	79,348,147	1,266,537,002	70,969,319	90,000,000
	(2) 材料費	0	0	0	0	0
	(3) 経費	369,465,934	37,466,576	406,932,510	6,057,490	35,000,000
	(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	2,766,043	45,590	2,811,633	609,332	300,000
	2. 医業外費用	342,148	347,350	689,498	0	0
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	322,404	343,550	665,954	0	0
	(2) 雑損失	19,744	3,800	23,544	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	85,347,140	2,575,430	87,922,570	0	0
	6. 企業債償還金	38,320,832	38,320,832	76,641,664	0	0
	7. 前年度未払金	97,442,283	0	97,442,283	132,378,494	0
	8. 一時借入償還金	0	0	0	0	0
	9. 貯蔵品	173,571,647	14,420,960	187,992,607	0	15,000,000
	10. 前払金	3,883,022	43,000	3,926,022	632,534	300,000
	合 計	1,958,327,904	172,567,885	2,130,895,789	210,647,169	140,600,000
差 引		-152,313,412	185,456,484	33,143,072	240,137,715	-700,000
前 年 度 及 び 前 月 よ り 繰 越		297,355,117	145,041,705	297,355,117	330,498,189	570,635,904
翌 月 へ 繰 越		145,041,705	330,498,189	330,498,189	570,635,904	569,935,904

寒河江市立病院事業会計試算表

令和7年4月30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	
3,591,328,977	3,591,328,977		固定資産		2,302,028,611	2,302,028,611
3,557,523,123	3,557,523,123		有形固定資産		2,302,028,611	2,302,028,611
165,061,220	165,061,220		土地			
1,940,946,917	1,940,946,917		建物			
			建物減価償却累計		1,280,601,714	1,280,601,714
62,393,030	62,393,030		構築物			
			構築物減価償却累計		56,003,235	56,003,235
1,251,563,341	1,251,563,341		器械備品			
			器械及び備品減価償却累計		941,010,636	941,010,636
			車両減価償却累計		4,323,026	4,323,026
75,828,614	75,828,614		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）		20,090,000	20,090,000
37,130,001	37,130,001		建設仮勘定			
51,500	51,500		無形固定資産			
51,500	51,500		電話加入権			
33,754,354	33,754,354		投資			
33,754,354	33,754,354		長期前払消費税			
848,016,788	1,178,042,464	591,911,139	流動資産	330,025,676	330,025,676	
570,635,904	781,283,073	450,784,884	現金および預金	210,647,169	210,647,169	
570,635,904	781,283,073	450,784,884	現金および預金	210,647,169	210,647,169	
257,048,898	375,923,931	130,224,003	未収金	118,875,033	118,875,033	
257,044,443	375,798,476	130,224,003	医業未収金	118,754,033	118,754,033	
4,455	125,455		その他未収金	121,000	121,000	
17,608,044	17,608,044	7,674,836	貯蔵品			
17,608,044	17,608,044	7,674,836	貯蔵品			
2,723,942	3,227,416	3,227,416	その他流動資産	503,474	503,474	
129,060	632,534	632,534	前払金	503,474	503,474	
2,594,882	2,594,882	2,594,882	仮払消費税			
			固定負債		381,091,664	381,091,664
			企業債		381,091,664	381,091,664
			建設改良等企業債		381,091,664	381,091,664
	132,378,494	132,378,494	流動負債	25,001,019	349,042,707	216,664,213
			企業債		105,141,664	105,141,664
			建設改良等企業債		105,141,664	105,141,664
			リース債務		4,510,000	4,510,000
			リース債務		4,510,000	4,510,000
	132,378,494	132,378,494	未払金	24,875,916	157,685,210	25,306,716
			医業現年度未払金	24,875,916	24,875,916	24,875,916
	132,378,494	132,378,494	医業過年度未払金		132,378,494	

寒河江市立病院事業会計試算表

令和7年4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	
			過年度未払消費税		430,800	430,800
			預り金		16,730	16,730
			預り金		16,730	16,730
			引当金		81,564,000	81,564,000
			賞与引当金		69,544,000	69,544,000
			法定福利費引当金		12,020,000	12,020,000
			その他流動負債	125,103	125,103	125,103
			仮受消費税	125,103	125,103	125,103
	203,220,949		繰延収益		266,690,000	63,469,051
			長期前受金		266,690,000	266,690,000
			長期前受金		266,690,000	266,690,000
203,220,949	203,220,949		長期前受金収益化累計額			
203,220,949	203,220,949		長期前受金収益化累計額			
			資本金	56,300,000	1,220,603,138	1,220,603,138
			資本金	56,300,000	1,220,603,138	1,220,603,138
			自己資本金	56,300,000	1,220,603,138	1,220,603,138
			剰余金		△57,473,850	△57,473,850
			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		△95,534,350	△95,534,350
			当年度未処分利益剰余金		△95,534,350	△95,534,350
	4,994,194	4,994,194	病院事業収益	410,721,460	410,721,460	405,727,266
	4,994,194	4,994,194	医業収益	259,356,893	259,356,893	254,362,699
	1,895,633	1,895,633	入院収益	99,550,465	99,550,465	97,654,832
	3,098,561	3,098,561	外来収益	36,195,252	36,195,252	33,096,691
			他会計負担金	122,800,000	122,800,000	122,800,000
			その他医業収益	811,176	811,176	811,176
			医業外収益	151,364,567	151,364,567	151,364,567
			他会計負担金	22,600,000	22,600,000	22,600,000
			他会計補助金	128,300,000	128,300,000	128,300,000
			その他医業外収益	464,567	464,567	464,567
92,764,328	92,764,328	92,764,328	病院事業費用			
92,764,328	92,764,328	92,764,328	医業費用			
71,947,129	71,947,129	71,947,129	給与費			
19,237,957	19,237,957	19,237,957	経費			
1,579,242	1,579,242	1,579,242	研究研修費			
4,532,110,093	5,202,729,406	822,048,155	合 計	822,048,155	5,202,729,406	4,532,110,093

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	5 月 予 定 額	6 月 予 定 額
受 入 資 金	1. 医業収益	0	134,995,693	134,995,693	19,300,000	134,200,000
	(1) 入院収益	0	5,503,199	5,503,199	12,000,000	98,000,000
	(2) 外来収益	0	5,802,671	5,802,671	6,600,000	35,000,000
	(3) 他会計負担金	0	122,800,000	122,800,000	0	0
	(4) その他医業収益	0	889,823	889,823	700,000	1,200,000
	2. 医業外収益	0	151,411,023	151,411,023	600,000	200,000
	(1) 受取利息配当金	0	0	0	0	0
	(2) 他会計負担金	0	22,600,000	22,600,000	0	0
	(3) 他会計補助金	0	128,300,000	128,300,000	0	0
	(4) その他医業外収益	0	511,023	511,023	600,000	200,000
	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	0	56,300,000	56,300,000	0	0
	6. 他会計補助金	0	0	0	0	0
	7. 国庫・県補助金	0	0	0	0	0
	8. 企業債	0	0	0	0	0
支 払 資 金	9. 前年度未収金	0	108,078,168	108,078,168	120,000,000	100,000
	10. 一時借入金	0	0	0	0	0
	11. 払戻金	0	0	0	0	0
	合 計		450,784,884	450,784,884	139,900,000	134,500,000
	1. 医業費用	0	77,636,141	77,636,141	135,300,000	245,300,000
	(1) 給与費	0	70,969,319	70,969,319	90,000,000	200,000,000
	(2) 材料費	0	0	0	0	0
	(3) 経費	0	6,057,490	6,057,490	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
支 払 資 金	(6) 研究研修費	0	609,332	609,332	300,000	300,000
	2. 医業外費用	0	0	0	0	0
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	0	0	0	0	0
	(2) 雑損失	0	0	0	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	0	0	0	0	0
	6. 企業債償還金	0	0	0	0	0
	7. 前年度未払金	0	132,378,494	132,378,494	0	100,000
	8. 一時借入償還金	0	0	0	0	0
合 計	9. 貯蔵品	0	0	0	15,000,000	15,000,000
	10. 前払金	0	632,534	632,534	300,000	300,000
	合 計		210,647,169	210,647,169	150,600,000	260,700,000
差 引			240,137,715	240,137,715	-10,700,000	-126,200,000
前 年 度 及 び 前 月 より 繰 越		330,498,189	330,498,189	330,498,189	570,635,904	559,935,904
翌 月 へ 繰 越		330,498,189	570,635,904	570,635,904	559,935,904	433,735,904

寒河江市水道事業会計試算表

令和6年度

令和7年3月31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
18,532,104,460	18,946,798,775	532,220,367	固定資産	689,371,894	9,307,423,493	8,892,729,178
18,531,618,150	18,946,312,465	532,220,367	有形固定資産	689,371,894	9,307,423,493	8,892,729,178
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	9,237,500	192,247,538	192,247,538
15,655,500,349	15,909,988,482	340,297,300	構築物	225,904,333	254,488,133	
	89,136,845	89,136,845	構築物減価償却累計額	328,263,832	7,052,232,796	6,963,095,951
2,146,300,304	2,150,713,304	64,500,000	機械及び装置	4,413,000	4,413,000	
	4,192,350	4,192,350	機械及び装置減価償却累計額	58,614,577	1,647,688,551	1,643,496,201
98,017,705	98,095,999	107,320	量水器	78,294	78,294	
	36,552	36,552	量水器減価償却累計額	306,552	48,265,001	48,228,449
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	143,820	17,127,551	17,127,551
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	337,986	28,533,488	28,533,488
94,482,840	156,554,840	33,950,000	建設仮勘定	62,072,000	62,072,000	
486,310	486,310		無形固定資産			
486,310	486,310		電話加入権			
910,013,582	4,304,271,070	530,591,707	流動資産	677,624,013	3,395,799,624	1,542,136
717,999,659	2,689,158,922	186,788,140	現金・預金	342,245,579	1,971,159,263	
717,999,659	2,689,158,922	186,788,140	現金	342,245,579	1,971,159,263	
186,202,363	1,353,914,709	312,342,876	未収金	170,629,650	1,167,712,346	
171,352,363	1,149,966,635	157,736,435	営業未収金	30,873,189	978,614,272	
	28,971,553	26,357,040	営業外未収金	26,357,060	28,971,553	
14,850,000	174,976,521	128,249,401	その他未収金	113,399,401	160,126,521	
	1,291,378	1,291,378	未収金貸倒引当金	915,763	2,833,514	1,542,136
	1,291,378	1,291,378	未収金貸倒引当金	915,763	2,833,514	1,542,136
5,811,560	16,119,680		貯蔵品	134,440	10,308,120	
4,817,900	4,817,900		貯蔵材料			
993,660	11,301,780		貯蔵量水器	134,440	10,308,120	
	153,681,900		前払金	73,911,900	153,681,900	
	153,250,000		前払金	73,480,000	153,250,000	
	431,900		前払消費税	431,900	431,900	
	90,104,481	30,169,313	その他流動資産	89,786,681	90,104,481	
	90,104,481	30,169,313	仮払消費税	89,786,681	90,104,481	
	97,102,465	97,102,465	固定負債	100,000,000	1,141,409,088	1,044,306,623
	97,102,465	97,102,465	企業債	100,000,000	1,141,409,088	1,044,306,623
	97,102,465	97,102,465	建設改良費等企業債	100,000,000	1,141,409,088	1,044,306,623
	2,261,486,148	513,001,410	流動負債	482,197,941	2,478,304,959	216,818,811
	109,606,503	8,212,752	企業債	97,102,465	206,708,968	97,102,465
	109,606,503	8,212,752	建設改良費等企業債	97,102,465	206,708,968	97,102,465
	1,421,328,572	317,080,760	未払金	343,698,898	1,526,092,332	104,763,760
	458,699,552	42,130,605	営業未払金	97,605,331	519,622,641	60,923,089
	15,548,332	7,664,184	営業外未払金	2,250,086	16,197,432	649,100
	947,080,688	267,285,971	その他未払金	243,843,481	990,272,259	43,191,571
	5,378,000		引当金	5,580,000	10,958,000	5,580,000
	5,378,000		賞与等引当金	5,580,000	10,958,000	5,580,000
	9,744,116	2,515,429	預り金	450,619	10,173,971	429,855
	9,744,116	2,515,429	預り金	450,619	10,173,971	429,855
	715,428,957	185,192,469	その他流動負債	35,365,959	724,371,688	8,942,731
	90,750,136	90,750,136	仮受消費税	16,571,481	90,750,136	
	624,678,821	94,442,333	その他流動負債	18,794,478	633,621,552	8,942,731

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3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
1,310,922,892	1,371,811,056	103,998,414	繰延収益	100,356,799	3,142,355,239	3,081,467,075
	33,890,766	33,890,766	長期前受金	73,359,401	3,115,357,841	3,081,467,075
	33,890,766	33,890,766	長期前受金	73,359,401	3,115,357,841	3,081,467,075
1,310,922,892	1,337,920,290	70,107,648	長期前受金収益化累計額	26,997,398	26,997,398	
1,310,922,892	1,337,920,290	70,107,648	長期前受金収益化累計額	26,997,398	26,997,398	
			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
	90,766,336	16,587,681	水道事業収益	261,295,176	1,082,178,550	991,412,214
	88,223,839	14,191,657	営業収益	157,745,115	975,587,008	887,363,169
	87,336,639	14,071,457	給水収益	154,786,036	960,703,059	873,366,420
			受託工事収益	173,000	2,469,000	2,469,000
	887,200	120,200	その他の営業収益	2,786,079	12,414,949	11,527,749
	2,542,497	2,396,024	営業外収益	103,550,061	106,591,542	104,049,045
			受取利息及び配当金	58,129	485,097	485,097
	1,984,723	1,984,723	受託金	21,831,953	21,831,953	19,847,230
			長期前受金戻入	75,779,190	75,779,190	75,779,190
	557,774	411,301	雑収益	5,880,789	8,495,302	7,937,528
946,146,492	988,717,952	526,320,792	水道事業費用	8,977,013	42,571,460	
928,897,263	971,286,351	523,054,447	営業費用	8,809,210	42,389,088	
398,184,004	437,113,323	90,085,347	浄水及び配給水費	8,182,999	38,929,319	
1,360,000	1,496,000		受託工事費		136,000	
115,061,412	118,385,181	18,677,253	業務及び給係費	626,211	3,323,769	
396,904,267	396,904,267	396,904,267	減価償却費			
17,387,580	17,387,580	17,387,580	資産減耗費			
15,367,853	15,367,853	1,420,507	営業外費用			
15,116,432	15,116,432	1,169,086	支払利息及び企業債取扱諸費			
251,421	251,421	251,421	雑支出			
1,881,376	2,063,748	1,845,838	特別損失	167,803	182,372	
1,881,376	2,063,748	1,845,838	特別損失	167,803	182,372	
21,699,187,426	28,438,853,802	2,319,822,836	合 計	2,319,822,836	28,438,853,802	21,699,187,426

寒河江市水道事業会計
水道事業

資金予算表
令和 7年 3月分

区分	科 目	執 行 済 額			4 月予定額	5 月予定額
		前 月 末	当月執行額	累 計		
収 入	1. 営業収益	785,573,569	27,504,938	813,078,507	585,000	666,000
	(1)給水収益	775,240,999	23,138,759	798,379,758		43,000
	(2)受託工事収益	731,000	1,569,000	2,300,000		14,000
	(3)その他の営業収益	9,601,570	2,797,179	12,398,749	585,000	609,000
	2. 営業外収益	3,041,461	26,415,189	29,456,650	2,000	1,000
	(1)受取利息及び配当金	426,968	58,129	485,097		
	(2)受託金		21,831,953	21,831,953		
	(3)雑収益	2,614,493	4,525,107	7,139,600	2,000	1,000
	(4)他会計補助金					
	3. 特別利益					
	4. 前年度未収金	209,132,584	223,515	209,356,099	167,666,000	25,061,000
	5. 一時借入金					
	6. 預り金	622,772,218	19,245,097	642,017,315	80,364,000	21,097,000
	7. 企業債		100,000,000	100,000,000		
	8. 工事負担金		13,399,401	13,399,401		
	9. 補助金					
	10. 短期貸付金返還金					
	11. その他	120		120		
	合 計	1,620,519,952	186,788,140	1,807,308,092	248,617,000	46,825,000
支 出	1. 営業費用	434,151,411	46,764,991	480,916,402	8,776,000	33,788,000
	(1)浄水及び配給水費	333,138,768	39,947,633	373,086,401	3,782,000	25,021,000
	(2)受託工事費	1,496,000		1,496,000		
	(3)業務及び総係費	99,516,643	6,817,358	106,334,001	4,994,000	8,767,000
	(4)その他営業費用					
	(5)資産減耗費					
	2. 営業外費用	7,884,148	7,232,284	15,116,432		
	(1)支払利息及び企業債取扱諸費	7,884,148	7,232,284	15,116,432		
	(2)雑支出					
	(3)消費税					
	3. 特別損失	217,910		217,910		
	4. 建設改良費	175,168,341	137,090,800	312,259,141		
	5. 企業債償還金	56,104,435	53,502,068	109,606,503		
	6. 補助金返還金					
	7. 貯蔵品	10,732,700		10,732,700		
	8. 前年度未払金	258,529,409		258,529,409	257,776,000	753,000
	9. 一時借入金返還金					
	10. 預り金	536,745,430	97,655,436	634,400,866		3,329,000
	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	1,628,913,684	342,245,579	1,971,159,263	266,552,000	37,870,000
	収 支 差 引	△ 8,393,732	△ 155,457,439	△ 163,851,171	△ 17,935,000	8,955,000
	前年度及び前月より繰越	881,850,830	0	881,850,830	717,999,659	700,064,659
	翌 月 へ 繰 越	873,457,098	△ 155,457,439	717,999,659	700,064,659	709,019,659

寒河江市水道事業会計試算表

令和7年度

水道事業

令和7年4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
18,532,197,220	18,532,197,220	92,760	固定資産		8,892,729,178	8,892,729,178
18,531,710,910	18,531,710,910	92,760	有形固定資産		8,892,729,178	8,892,729,178
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		192,247,538	192,247,538
15,655,500,349	15,655,500,349		構築物			
			構築物減価償却累計額		6,963,095,951	6,963,095,951
2,146,300,304	2,146,300,304		機械及び装置			
			機械及び装置減価償却累計額		1,643,496,201	1,643,496,201
98,110,465	98,110,465	92,760	量水器			
			量水器減価償却累計額		48,228,449	48,228,449
20,171,052	20,171,052		車両運搬具			
			車両運搬具減価償却累計額		17,127,551	17,127,551
32,008,024	32,008,024		工具器具及び備品			
			工具器具及び備品減価償却累計額		28,533,488	28,533,488
94,482,840	94,482,840		建設仮勘定			
486,310	486,310		無形固定資産			
486,310	486,310		電話加入権			
892,613,445	1,149,301,044	239,287,462	流動資産	256,687,599	258,229,735	1,542,136
848,313,746	955,277,626	237,277,967	現金・預金	106,963,880	106,963,880	
848,313,746	955,277,626	237,277,967	現金	106,963,880	106,963,880	
37,913,734	187,519,313	1,316,950	未収金	149,605,579	149,605,579	
37,913,734	172,668,063	1,315,700	営業未収金	134,754,329	134,754,329	
	1,250	1,250	営業外未収金	1,250	1,250	
	14,850,000		その他未収金	14,850,000	14,850,000	
			未収金貸倒引当金		1,542,136	1,542,136
			未収金貸倒引当金		1,542,136	1,542,136
5,693,770	5,811,560		貯蔵品	117,790	117,790	
4,817,900	4,817,900		貯蔵材料			
875,870	993,660		貯蔵量水器	117,790	117,790	
	350	350	前払金	350	350	
	350	350	前払金	350	350	
692,195	692,195	692,195	その他流動資産			
692,195	692,195	692,195	仮払消費税			
			固定負債		1,044,306,623	1,044,306,623
			企業債		1,044,306,623	1,044,306,623
			建設改良費等企業債		1,044,306,623	1,044,306,623
	102,414,125	102,414,125	流動負債	96,054,463	312,873,274	210,459,149
			企業債		97,102,465	97,102,465
			建設改良費等企業債		97,102,465	97,102,465
	102,377,792	102,377,792	未払金	8,312,855	113,076,615	10,698,823
59,164,441	59,164,441		営業未払金	8,276,172	69,199,261	10,034,820
			営業外未払金		649,100	649,100
43,213,351	43,213,351		その他未払金	36,683	43,228,254	14,903
			引当金		5,580,000	5,580,000
			賞与等引当金		5,580,000	5,580,000
36,333	36,333	36,333	預り金	497,768	927,623	891,290
36,333	36,333	36,333	預り金	497,768	927,623	891,290
			その他流動負債	87,243,840	96,186,571	96,186,571
			仮受消費税	104,500	104,500	104,500
			その他流動負債	87,139,340	96,082,071	96,082,071
1,310,922,892	1,310,922,892		繰延収益		3,081,467,075	3,081,467,075

寒河江市水道事業会計試算表

令和7年度

水道事業

令和7年4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		3,081,467,075	3,081,467,075
			長期前受金		3,081,467,075	3,081,467,075
1,310,922,892	1,310,922,892		長期前受金収益化累計額			
1,310,922,892	1,310,922,892		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
			剰余金		740,170,288	740,170,288
			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		724,323,784	724,323,784
			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
			当年度未処分利益剰余金		102,671,127	102,671,127
	104,500	104,500	水道事業収益	1,352,230	1,352,230	1,247,730
	104,500	104,500	営業収益	1,350,980	1,350,980	1,246,480
	104,500	104,500	その他の営業収益	1,350,980	1,350,980	1,246,480
			営業外収益	1,250	1,250	1,250
			雑収益	1,250	1,250	1,250
12,195,445	12,887,640	12,887,640	水道事業費用	692,195	692,195	
12,195,445	12,887,640	12,887,640	営業費用	692,195	692,195	
5,506,292	6,054,399	6,054,399	浄水及び配給水費	548,107	548,107	
6,689,153	6,833,241	6,833,241	業務及び総係費	144,088	144,088	
20,747,929,002	21,107,827,421	354,786,487	合 計	354,786,487	21,107,827,421	20,747,929,002

寒河江市水道事業会計
水道事業

資金予算表
令和 7年 4月分

区分	科 目	執 行 済 額			5 月予定額	6 月予定額
		前 月 末	当月執行額	累 計		
収 入	1. 営業収益		1,348,580	1,348,580	666,000	133,616,000
	(1)給水収益				43,000	132,514,000
	(2)受託工事収益				14,000	157,000
	(3)その他の営業収益		1,348,580	1,348,580	609,000	945,000
	2. 営業外収益		1,250	1,250	1,080	718,000
	(1)受取利息及び配当金					
	(2)受託金					
	(3)雑収益		1,250	1,250	1,080	
	(4)他会計補助金					718,000
	3. 特別利益					
	4. 前年度未収金		148,291,029	148,291,029	25,061,000	3,503,000
	5. 一時借入金					
	6. 預り金		87,637,108	87,637,108	21,097,000	90,774,000
	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	0	237,277,967	237,277,967	46,825,080	228,611,000
支 出	1. 営業費用		5,830,220	5,830,220	33,788,000	37,557,000
	(1)浄水及び配給水費		334,262	334,262	25,021,000	26,075,000
	(2)受託工事費					
	(3)業務及び総係費		5,495,958	5,495,958	8,767,000	11,482,000
	(4)その他営業費用					
	(5)資産減耗費					
	2. 営業外費用					
	(1)支払利息及び企業債取扱諸費					
	(2)雑支出					
	(3)消費税					
	3. 特別損失					113,000
	4. 建設改良費					
	5. 企業債償還金					
	6. 補助金返還金					
	7. 貯蔵品					4,698,000
	8. 前年度未払金		101,111,880	101,111,880	753,000	
	9. 一時借入金返還金					
	10. 預り金		21,430	21,430	3,329,000	99,836,000
	11. 短期貸付金					
	12. 前払金		350	350		
	13. 前払費用					
	14. 賞与等引当金					5,378,000
	15. その他					
	合 計	0	106,963,880	106,963,880	37,870,000	147,582,000
	収 支 差 引	0	130,314,087	130,314,087	8,955,080	81,029,000
	前年度及び前月より繰越	717,999,659	0	717,999,659	848,313,746	857,268,826
	翌 月 へ 繰 越	717,999,659	130,314,087	848,313,746	857,268,826	938,297,826

寒河江市下水道事業会計試算表

令和6年度

令和7年3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
26,161,119,627	26,234,148,812	296,058,891	固定資産	939,649,967	4,607,614,122	4,534,584,937
26,161,119,627	26,234,148,812	296,058,891	有形固定資産	939,649,967	4,607,614,122	4,534,584,937
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	25,052,243	142,676,126	142,676,126
22,531,625,220	22,550,365,559	228,288,046	構築物	12,266,919	18,740,339	
	9,308	9,308	構築物減価償却累計額	730,461,342	3,621,862,281	3,621,852,973
2,479,384,910	2,526,648,060	33,136,000	機械及び装置	37,534,500	47,263,150	
			機械及び装置減価償却累計額	127,487,514	769,460,789	769,460,789
6,752,500	6,761,900	6,761,900	工具、器具及び備品	9,400	9,400	
5,345,828	5,544,816		車両及び運搬具		198,988	
			車両及び運搬具減価償却累計額	595,049	595,049	595,049
170,362,820	176,605,820	27,863,637	建設仮勘定	6,243,000	6,243,000	
434,618,997	3,674,991,561	940,727,010	流動資産	978,477,684	3,241,596,714	1,224,150
282,860,406	1,864,368,691	436,360,467	現金・預金	429,061,998	1,581,508,285	
282,860,406	1,864,368,691	436,360,467	現金	429,061,998	1,581,508,285	
151,758,591	1,680,843,476	467,931,175	未収金	439,038,792	1,529,084,885	
127,675,253	836,088,503	108,209,945	営業未収金	102,438,762	708,413,250	
1,200,000	405,206,900	21,149,330	営業外未収金	19,949,330	404,006,900	
22,883,338	439,548,073	338,571,900	その他未収金	316,650,700	416,664,735	
	1,002,650	1,002,650	未収金貸倒引当金	1,224,150	2,226,800	1,224,150
	1,002,650	1,002,650	未収金貸倒引当金	1,224,150	2,226,800	1,224,150
	55,111,000	3,095,000	前払金	35,487,000	55,111,000	
	47,291,200	488,400	前払金	27,667,200	47,291,200	
	7,819,800	2,606,600	前払消費税	7,819,800	7,819,800	
	73,665,744	32,337,718	その他流動資産	73,665,744	73,665,744	
	73,665,744	32,337,718	仮払消費税	73,665,744	73,665,744	
	616,684,909	616,684,909	固定負債	256,500,000	7,701,006,717	7,084,321,808
	616,684,909	616,684,909	企業債	256,500,000	7,701,006,717	7,084,321,808
	616,684,909	616,684,909	建設改良費等企業債	256,500,000	7,701,006,717	7,084,321,808
	2,259,678,507	714,052,370	流動負債	1,141,620,156	3,085,425,527	825,747,020
	620,390,151	195,010,540	企業債	616,684,909	1,237,075,060	616,684,909
	620,390,151	195,010,540	建設改良費等企業債	616,684,909	1,237,075,060	616,684,909
	1,561,222,895	455,189,939	未払金	510,127,708	1,764,829,006	203,606,111
	368,073,000	51,994,378	営業未払金	106,750,723	426,543,311	58,470,311
	116,556,168	52,692,832	営業外未払金	30,107,845	116,556,168	
	1,076,593,727	350,502,729	その他未払金	373,269,140	1,221,729,527	145,135,800
	4,656,000		引当金	5,456,000	10,112,000	5,456,000
	4,656,000		賞与等引当金	5,456,000	10,112,000	5,456,000
	15,540,470	5,982,900	預り金		15,540,470	
	15,540,470	5,982,900	預り金		15,540,470	
	57,868,991	57,868,991	その他流動負債	9,351,539	57,868,991	
	57,868,991	57,868,991	仮受消費税	9,351,539	57,868,991	
2,196,582,529	2,211,672,785	443,826,908	繰延収益	163,083,385	12,520,803,094	12,505,712,838
	15,089,417	15,089,417	長期前受金	163,082,546	12,520,802,255	12,505,712,838
	15,089,417	15,089,417	長期前受金	163,082,546	12,520,802,255	12,505,712,838
2,196,582,529	2,196,583,368	428,737,491	長期前受金収益化累計額	839	839	
2,196,582,529	2,196,583,368	428,737,491	長期前受金収益化累計額	839	839	
	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

寒河江市下水道事業会計試算表

令和6年度

令和7年3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
			組入資本金		14,545,616	14,545,616
	124,238,392	7,253,103	剰余金	7,253,103	678,280,000	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
	124,238,392	7,253,103	利益剰余金	7,253,103	365,771,184	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
	124,238,392	7,253,103	当年度未処分利益剰余金	7,253,103	124,471,184	232,792
	57,868,991	9,351,539	下水道事業収益	573,266,323	1,566,706,251	1,508,837,260
	57,868,991	9,351,539	営業収益	108,210,015	717,405,524	659,536,533
	57,868,991	9,351,539	下水道使用料	102,866,945	636,558,964	578,689,973
			雨水処理負担金	5,253,000	80,726,000	80,726,000
			その他の営業収益	90,070	120,560	120,560
			営業外収益	465,056,308	849,300,727	849,300,727
			受取利息及び配当金	34	186,883	186,883
			他会計負担金補助金	13,861,000	395,900,000	395,900,000
			補助金	7,288,000	7,288,000	7,288,000
			長期前受金戻入	428,739,929	428,739,929	428,739,929
			雑収益	15,167,345	17,185,915	17,185,915
1,416,940,184	1,451,153,682	1,041,728,240	下水道事業費用	9,832,352	34,213,498	
1,300,205,855	1,334,243,293	1,001,320,091	営業費用	9,680,010	34,037,438	
20,211,716	22,229,098	11,915,316	污水管渠費	1,081,719	2,017,382	
870,000	957,000		雨水管渠費		87,000	
266,515,245	293,149,650	41,714,305	処理場費	3,791,836	26,634,405	
28,258,354	30,727,224	25,709,386	浄化槽費	2,334,040	2,468,870	
100,727,281	103,557,062	38,357,825	業務及び総係費	2,472,415	2,829,781	
883,596,148	883,596,148	883,596,148	減価償却費			
27,111	27,111	27,111	資産減耗費			
114,973,677	114,973,677	38,732,370	営業外費用			
105,028,252	105,028,252	28,786,945	支払利息及び企業債取扱諸費			
9,945,425	9,945,425	9,945,425	雑支出			
1,760,652	1,936,712	1,675,779	特別損失	152,342	176,060	
1,760,652	1,936,712	1,675,779	過年度損益修正損	152,342	176,060	
30,209,261,337	36,720,609,292	4,069,682,970	合 計	4,069,682,970	36,720,609,292	30,209,261,337

資金予算表

令和 7年 3月分

区分	科 目	執 行 済 額			4 月予定額	5 月予定額
		前 月 末	当月執行額	累 計		
収 入	1. 営業収益	497,736,710	99,390,494	597,127,204		8,942,000
	(1) 下水道使用料	422,233,220	94,072,424	516,305,644		8,942,000
	(2) 雨水処理負担金	75,473,000	5,253,000	80,726,000		
	(3) 受託工事収益					
	(4) その他の営業収益	30,490	65,070	95,560		
	2. 営業外収益	384,244,419	19,949,364	404,193,783	302,000,000	
	(1) 受取利息及び配当金	186,849	34	186,883		
	(2) 他会計負担金補助金	382,039,000	13,861,000	395,900,000	300,000,000	
	(3) 補助金		6,088,000	6,088,000		
	(4) 資本費繰入収益					
	(5) 雑収益	2,018,570	330	2,018,900	2,000,000	
	3. 特別利益					
	4. 前年度未収金	118,115,250	369,909	118,485,159	15,648,000	
	5. 企業債		256,500,000	256,500,000		
	6. 受益者負担金・分担金	12,448,053	225,700	12,673,753		
	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		59,925,000	59,925,000		
	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	1,105,786,128	436,360,467	1,542,146,595	317,648,000	8,942,000
支 出	1. 営業費用	329,202,284	54,377,137	383,579,421	4,300,000	22,150,000
	(1) 污水管渠費	10,103,316	226,795	10,330,111		590,000
	(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	247,924,893	22,976,862	270,901,755		17,060,000
	(6) 浄化槽費	5,017,838	155,066	5,172,904		
	(7) 受託工事費					
	(8) 普及指導費					
	(9) 業務及び総係費	65,199,237	31,018,414	96,217,651	4,300,000	4,500,000
	(10) その他営業費用					
	2. 営業外費用	53,656,320	51,371,932	105,028,252		
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	53,656,320	51,371,932	105,028,252		
	(2) 雑支出					
	(3) 消費税					
	3. 特別損失	260,933		260,933		
	4. 建設改良費	163,307,038	6,856,300	170,163,338		
	5. 企業債償還金	307,390,422	312,999,729	620,390,151		
	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	167,369,000	30,650,000
	9. 一時借入金返還金					
	10. 預り金	9,444,270	361,900	9,806,170		
	11. 短期貸付金					
	12. 前払金	52,016,000	3,095,000	55,111,000		
	13. 前払費用					
	14. 賞与等引当金	4,656,000		4,656,000		
	15. その他					
	合 計	1,152,446,287	429,061,998	1,581,508,285	171,669,000	52,800,000
	収 支 差 引	△ 46,660,159	7,298,469	△ 39,361,690	145,979,000	△ 43,858,000
	前年度及び前月より繰越	322,222,096	0	322,222,096	282,860,406	428,839,406
	翌 月 へ 繰 越	275,561,937	7,298,469	282,860,406	428,839,406	384,981,406

寒河江市下水道事業会計試算表

令和7年度

令和7年4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
26,161,199,727	26,161,207,737	88,110	固定資産	8,010	4,534,592,947	4,534,584,937
26,161,199,727	26,161,207,737	88,110	有形固定資産	8,010	4,534,592,947	4,534,584,937
521,860,319	521,860,319		土地			
445,788,030	445,788,030		建物			
			建物減価償却累計額		142,676,126	142,676,126
22,531,625,220	22,531,625,220		構築物			
			構築物減価償却累計額		3,621,852,973	3,621,852,973
2,479,465,010	2,479,473,020	88,110	機械及び装置	8,010	8,010	
			機械及び装置減価償却累計額		769,460,789	769,460,789
6,752,500	6,752,500		工具、器具及び備品			
5,345,828	5,345,828		車両及び運搬具			
			車両及び運搬具減価償却累計額		595,049	595,049
170,362,820	170,362,820		建設仮勘定			
571,175,669	1,054,823,868	620,204,871	流動資産	483,648,199	484,872,349	1,224,150
434,630,713	600,569,694	317,709,288	現金・預金	165,938,981	165,938,981	
434,630,713	600,569,694	317,709,288	現金	165,938,981	165,938,981	
136,073,791	453,783,009	302,024,418	未収金	317,709,218	317,709,218	
127,650,253	127,675,253		営業未収金	25,000	25,000	
1,200,000	303,214,418	302,014,418	営業外未収金	302,014,418	302,014,418	
7,223,538	22,893,338	10,000	その他未収金	15,669,800	15,669,800	
			未収金貸倒引当金		1,224,150	1,224,150
			未収金貸倒引当金		1,224,150	1,224,150
471,165	471,165	471,165	その他流動資産			
471,165	471,165	471,165	仮払消費税			
			固定負債		7,084,321,808	7,084,321,808
			企業債		7,084,321,808	7,084,321,808
			建設改良費等企業債		7,084,321,808	7,084,321,808
	161,872,852	161,872,852	流動負債	5,352,597	831,099,617	669,226,765
			企業債		616,684,909	616,684,909
			建設改良費等企業債		616,684,909	616,684,909
	161,872,852	161,872,852	未払金	5,352,597	208,958,708	47,085,856
46,469,652	46,469,652		営業未払金	5,264,487	63,734,798	17,265,146
115,403,200	115,403,200		その他未払金	88,110	145,223,910	29,820,710
			引当金		5,456,000	5,456,000
			賞与等引当金		5,456,000	5,456,000
2,196,582,529	2,196,582,529		繰延収益	10,000	12,505,722,838	12,505,722,838
			長期前受金	10,000	12,505,722,838	12,505,722,838
			長期前受金	10,000	12,505,722,838	12,505,722,838
2,196,582,529	2,196,582,529		長期前受金収益化累計額			
2,196,582,529	2,196,582,529		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
	7,232,628		剰余金		653,171,312	645,938,684
			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
	7,232,628		利益剰余金		340,662,496	333,429,868

寒河江市下水道事業会計試算表

令和7年度

令和7年4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
			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
	7,232,628		当年度未処分利益剰余金		99,362,496	92,129,868
			下水道事業収益	302,014,488	302,014,488	302,014,488
			営業収益	70	70	70
			その他の営業収益	70	70	70
			営業外収益	302,014,418	302,014,418	302,014,418
			他会計負担金補助金	300,000,000	300,000,000	300,000,000
			雑収益	2,014,418	2,014,418	2,014,418
8,867,461	9,330,616	9,330,616	下水道事業費用	463,155	463,155	
8,867,461	9,330,616	9,330,616	営業費用	463,155	463,155	
218,278	240,104	240,104	污水管渠費	21,826	21,826	
4,387,696	4,826,213	4,826,213	処理場費	438,518	438,518	
4,261,488	4,264,299	4,264,299	業務及び総係費	2,811	2,811	
28,937,825,386	29,681,221,883	791,496,449	合 計	791,496,449	29,681,221,883	28,937,825,386

資金予算表

令和 7年 4月分

区分	科 目	執 行 済 額			5 月予定額	6 月予定額
		前 月 末	当月執行額	累 計		
収 入	1. 営業収益		70	70	8,942,000	
	(1) 下水道使用料				8,942,000	
	(2) 雨水処理負担金					
	(3) 受託工事収益					
	(4) その他の営業収益		70	70		
	2. 営業外収益		302,014,418	302,014,418		
	(1) 受取利息及び配当金					
	(2) 他会計負担金補助金		300,000,000	300,000,000		
	(3) 補助金					
	(4) 資本費繰入収益					
	(5) 雑収益		2,014,418	2,014,418		
	3. 特別利益					
	4. 前年度未収金		15,684,800	15,684,800		90,000,000
支 出	5. 企業債					
	6. 受益者負担金・分担金		10,000	10,000		
	7. 他会計出資金					
	8. 他会計負担金補助金					
	9. 他会計借入金					
	10. 補助金					
	11. 一時借入金					
	12. 預り金					
	13. その他					
	合 計	0	317,709,288	317,709,288	8,942,000	90,000,000
	1. 営業費用		4,395,370	4,395,370	22,150,000	26,500,000
	(1) 污水管渠費				590,000	
	(2) 雨水管渠費					
	(3) 污水ポンプ場費					
	(4) 雨水ポンプ場費					
	(5) 処理場費		132,704	132,704	17,060,000	18,000,000
	(6) 浄化槽費					
	(7) 受託工事費					
	(8) 普及指導費					
	(9) 業務及び総係費		4,262,666	4,262,666	4,500,000	8,500,000
	(10) その他営業費用					
	2. 営業外費用					
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費					
	(2) 雑支出					
	(3) 消費税					
	3. 特別損失					
	4. 建設改良費					
	5. 企業債償還金					
	6. 補助金返還金					
	7. 他会計借入金返還金					
	8. 前年度未払金		161,543,611	161,543,611	30,650,000	
	9. 一時借入金返還金					
	10. 預り金					
	11. 短期貸付金					
	12. 前払金					
	13. 前払費用					
	14. 賞与等引当金					4,656,000
	15. その他					
	合 計	0	165,938,981	165,938,981	52,800,000	31,156,000
収 支 差 引		0	151,770,307	151,770,307	△ 43,858,000	58,844,000
前年度及び前月より繰越		282,860,406	0	282,860,406	434,630,713	390,772,713
翌 月 へ 繰 越		282,860,406	151,770,307	434,630,713	390,772,713	449,616,713