



監 第 39 号
令和7年6月30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5月分（令和6年度分）
令和7年5月分（令和7年度分）
 - (2) 病院事業会計 令和7年5月分
 - (3) 水道事業会計 令和7年5月分
 - (4) 下水道事業会計 令和7年5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6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 5月分

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	1,124,346,480	1,407,162,613 25,781,093,897	94.57	1,364,858,097 24,614,442,901	90.29	1,166,650,996
05 国民健康保険特別会計	4,168,977,000	-53,466,742	119,822,244 4,075,953,366	97.77	-5,450,522 4,004,147,342	96.05	71,806,024
06 後期高齢者医療特別会計	632,334,000	12,770,764	1,927,018 637,898,890	100.88	0 623,201,108	98.56	14,697,782
07 介護保険特別会計	4,608,455,000	-102,568,478	164,588,329 4,589,005,545	99.58	-4,434,243 4,522,551,451	98.14	66,454,094
08 介護認定審査会共同設置特別会計	24,239,000	4,014,715	0 25,719,832	106.11	0 21,705,117	89.55	4,014,715
09 財産区特別会計（高松、醍醐、三泉）	712,000	239,391	0 682,541	95.86	0 443,150	62.24	239,391
10 幸生財産区特別会計	1,508,000	481,963	0 1,486,638	98.58	0 1,004,675	66.62	481,963
合計	36,698,059,691	985,818,093	1,693,500,204 35,111,840,709	95.68	1,354,973,332 33,787,495,744	92.07	1,324,344,965

歳計実績表

令和 7年度

令和 7年 5月分

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	24,612,481,353	-1,219,892,346	725,458,112 2,081,426,779	8.46	1,189,296,440 3,765,157,453	15.30	-1,683,730,674
05 国民健康保険特別会計	3,962,090,000	181,816	244,307,146 282,699,423	7.14	448,816,381 487,026,842	12.29	-204,327,419
06 後期高齢者医療特別会計	666,133,000	-18,933,282	61,080,710 61,712,010	9.26	62,015,000 81,579,582	12.25	-19,867,572
07 介護保険特別会計	4,522,530,000	-24,646,426	575,464,550 575,658,930	12.73	359,814,145 384,654,951	8.51	191,003,979
08 介護認定審査会共同設置特別会計	27,304,000	3,913,007	0 3,952,000	14.47	1,642,776 1,681,769	6.16	2,270,231
09 財産区特別会計（高松、醍醐、三泉）	683,000	-16,781	10,710 10,710	1.57	41,000 57,781	8.46	-47,071
10 幸生財産区特別会計	2,403,000	0	0 0	0.00	320,000 320,000	13.32	-320,000
合計	33,793,624,353	-1,259,394,012	1,606,321,228 3,005,459,852	8.89	2,061,945,742 4,720,478,378	13.97	-1,715,018,526

歳計外・基金実績表

令和 7年度

令和 7年 5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	103,904,865	175,015,093 456,598,779	152,139,038 329,817,859	22,876,055	126,780,920
50 財政調整基金	2,311,099,869	0 2,311,099,869	0 0	0	2,311,099,869
51 減債基金	431,611,195	0 431,611,195	0 0	0	431,611,195
54 国民健康保険事業財政調整基金	401,407,236	0 401,407,236	0 0	0	401,407,236
57 市スポーツ振興基金	9,851,782	0 9,851,782	0 0	0	9,851,782
58 高松財産区財政調整基金	6,326,023	0 6,326,023	0 0	0	6,326,023
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	2,230,438	0 2,230,438	0 0	0	2,230,438
61 地域振興基金	4,892,978	0 4,892,978	0 0	0	4,892,978
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	590,348,620	0 590,348,620	0 0	0	590,348,620
64 幸生財産区財政調整基金	24,624,999	0 24,624,999	0 0	0	24,624,999
65 まちづくり基金	4,245,436,525	513,530,566 4,758,967,091	0 0	513,530,566	4,758,967,091
67 鈴木ブックスタート基金	1,800,000	0 1,800,000	0 0	0	1,800,000

歳計外・基金実績表

令和 7年度

令和 7年 5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
69 市有施設整備基金	1,635,507,163	0 1,635,507,163	0 0	0	1,635,507,163
72 若者定着支援未来創成基金	11,448,619	0 11,448,619	0 0	0	11,448,619
73 森林環境譲与税基金	14,554,107	0 14,554,107	0 0	0	14,554,107
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	8,836,591	0 8,836,591	0 0	0	8,836,591
76 藤田仙山交流基金	10,000,000	5,484 10,005,484	1,000,000 1,000,000	-994,516	9,005,484
77 アールテック中学生チャレンジ応援基金	3,000,000	0 3,000,000	0 0	0	3,000,000
78 交通安全対策推進基金	39,480,921	0 39,480,921	0 0	0	39,480,921
合計	9,861,794,352	688,551,143 10,728,024,316	153,139,038 330,817,859	535,412,105	10,397,206,457

寒河江市立病院事業会計試算表

令和7年5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
	累 計	当 月		当 月	累 計	
3,591,753,577	3,591,753,577	424,600	固定資産		2,302,028,611	2,302,028,611
3,557,947,723	3,557,947,723	424,600	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
113,383,215	113,383,215	424,600	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
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			
828,876,558	1,441,340,924	261,402,827	流動資産	284,334,323	612,464,366	
562,040,320	914,687,211	133,404,138	現金および預金	141,999,722	352,646,891	
562,040,320	914,687,211	133,404,138	現金および預金	141,999,722	352,646,891	
250,153,638	493,827,403	116,007,839	未収金	126,694,365	243,673,765	
250,149,183	493,701,948	116,007,839	医業未収金	126,694,365	243,552,765	
4,455	125,455		その他未収金		121,000	
10,803,092	26,260,778	8,652,734	貯蔵品	15,457,686	15,457,686	
10,803,092	26,260,778	8,652,734	貯蔵品	15,457,686	15,457,686	
5,879,508	6,565,532	3,338,116	その他流動資産	182,550	686,024	
418,521	1,104,545	472,011	前払金	182,550	686,024	
5,460,987	5,460,987	2,866,105	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
	157,664,410	25,285,916	流動負債	6,605,448	355,648,155	197,983,745
			企業債		105,141,664	105,141,664
			建設改良等企業債		105,141,664	105,141,664
	410,000	410,000	リース債務		4,510,000	4,100,000
	410,000	410,000	リース債務		4,510,000	4,100,000
	157,254,410	24,875,916	未払金	6,470,517	164,155,727	6,901,317
	24,875,916	24,875,916	医業現年度未払金	6,470,517	31,346,433	6,470,517
	132,378,494		医業過年度未払金		132,378,494	
			過年度未払消費税		430,800	430,800

寒河江市立病院事業会計試算表

令和7年5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
	累 計	当 月		当 月	累 計	
			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	134,931	260,034	260,034
			仮受消費税	134,931	260,034	260,034
	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		1,220,603,138	1,220,603,138
			資本金		1,220,603,138	1,220,603,138
			自己資本金		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
	3,714,415	615,854	病院事業収益	123,215,587	535,832,680	532,118,265
	3,714,415	615,854	医業収益	122,717,765	383,970,291	380,255,876
	281,652	281,652	入院収益	88,898,571	190,344,669	190,063,017
	3,432,763	334,202	外来収益	32,918,295	69,113,547	65,680,784
			他会計負担金		122,800,000	122,800,000
			その他医業収益	900,899	1,712,075	1,712,075
			医業外収益	497,822	151,862,389	151,862,389
			他会計負担金		22,600,000	22,600,000
			他会計補助金		128,300,000	128,300,000
			その他医業外収益	497,822	962,389	962,389
219,190,489	219,190,489	126,426,161	病院事業費用			
219,188,939	219,188,939	126,424,611	医業費用			
158,266,507	158,266,507	86,319,378	給与費			
15,457,686	15,457,686	15,457,686	材料費			
43,424,601	43,424,601	24,186,644	経費			
2,040,145	2,040,145	460,903	研究研修費			
1,550	1,550	1,550	医業外費用			
1,550	1,550	1,550	雑損失			

寒河江市立病院事業会計試算表
令和7年5月31日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			合 計		残 高
	果 計	当 月		当 月	果 計	
4,639,820,624	5,616,884,764	414,155,358	合 計	414,155,358	5,616,884,764	4,639,820,624

資金予算表

令和 7年 5月分

(単位 円)

区 分	科 目	前月までの執行額	当 月 執 行 額	合 計	6月 予 定 額	7月 予 定 額
受 入 資 金	1. 医業収益	134,995,693	18,991,765	153,987,458	134,200,000	134,200,000
	(1) 入院収益	5,503,199	10,955,509	16,458,708	98,000,000	98,000,000
	(2) 外来収益	5,802,671	7,050,208	12,852,879	35,000,000	35,000,000
	(3) 他会計負担金	122,800,000	0	122,800,000	0	0
	(4) その他医業収益	889,823	986,048	1,875,871	1,200,000	1,200,000
	2. 医業外収益	151,411,023	547,604	151,958,627	200,000	200,000
	(1) 受取利息配当金	0	0	0	0	0
	(2) 他会計負担金	22,600,000	0	22,600,000	0	0
	(3) 他会計補助金	128,300,000	0	128,300,000	0	0
	(4) その他医業外収益	511,023	547,604	1,058,627	200,000	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	56,300,000	0	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	108,078,168	113,864,769	221,942,937	100,000	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	133,404,138	584,189,022	134,500,000	134,500,000
	1. 医業費用	77,636,141	123,180,313	200,816,454	240,300,000	122,300,000
	(1) 給与費	70,969,319	86,644,048	157,613,367	205,000,000	87,000,000
	(2) 材料費	0	0	0	0	0
	(3) 経費	6,057,490	35,593,324	41,650,814	35,000,000	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	609,332	942,941	1,552,273	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	451,000	451,000	0	7,000,000
	6. 企業債償還金	0	0	0	0	0
	7. 前年度未払金	132,378,494	0	132,378,494	0	0
	8. 一時借入償還金	0	0	0	0	0
	9. 貯蔵品	0	17,955,878	17,955,878	18,000,000	18,000,000
	10. 前払金	632,534	412,531	1,045,065	300,000	300,000
	合 計	210,647,169	141,999,722	352,646,891	258,600,000	147,600,000
差 引		240,137,715	-8,595,584	231,542,131	-124,100,000	-13,100,000
前 年 度 及 び 前 月 よ り 繰 越		330,498,189	570,635,904	330,498,189	562,040,320	437,940,320
翌 月 へ 繰 越		570,635,904	562,040,320	562,040,320	437,940,320	424,840,320

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5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
18,532,231,810	18,532,231,810	34,590	固定資産		8,892,729,178	8,892,729,178
18,531,745,500	18,531,745,500	34,590	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
98,145,055	98,145,055	34,590	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			
1,027,018,064	1,352,882,834	203,582,790	流動資産	69,177,171	327,406,906	1,542,136
841,339,298	994,627,957	39,350,331	現金・預金	46,324,779	153,288,659	
841,339,298	994,627,957	39,350,331	現金	46,324,779	153,288,659	
172,665,036	344,638,814	157,120,501	未収金	22,368,199	171,973,778	
172,665,036	329,774,790	157,107,727	営業未収金	22,355,425	157,109,754	
	1,470	220	営業外未収金	220	1,470	
	14,862,554	12,554	その他未収金	12,554	14,862,554	
			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
9,408,090	10,010,073	4,198,513	貯蔵品	484,193	601,983	
4,817,900	4,817,900		貯蔵材料			
4,590,190	5,192,173	4,198,513	貯蔵量水器	484,193	601,983	
	350		前払金		350	
	350		前払金		350	
3,605,640	3,605,640	2,913,445	その他流動資産			
3,605,640	3,605,640	2,913,445	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
	143,842,860	41,428,735	流動負債	63,790,310	376,663,584	232,820,724
			企業債		97,102,465	97,102,465
			建設改良費等企業債		97,102,465	97,102,465
	134,568,582	32,190,790	未払金	32,561,163	145,637,778	11,069,196
	91,045,114	31,880,673	営業未払金	28,067,436	97,266,697	6,221,583
			営業外未払金		649,100	649,100
	43,523,468	310,117	その他未払金	4,493,727	47,721,981	4,198,513
			引当金		5,580,000	5,580,000
			賞与等引当金		5,580,000	5,580,000
	331,547	295,214	預り金	13,794	941,417	609,870
	331,547	295,214	預り金	13,794	941,417	609,870
	8,942,731	8,942,731	その他流動負債	31,215,353	127,401,924	118,459,193
			仮受消費税	14,252,475	14,356,975	14,356,975
	8,942,731	8,942,731	その他流動負債	16,962,878	113,044,949	104,102,218
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5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
			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		740,169,288	740,169,288
			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		724,322,784	724,322,784
			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
			当年度未処分利益剰余金		102,670,127	102,670,127
	14,356,975	14,252,475	水道事業収益	157,113,407	158,465,637	144,108,662
	14,356,975	14,252,475	営業収益	157,113,187	158,464,167	144,107,192
	14,203,975	14,203,975	給水収益	156,243,727	156,243,727	142,039,752
			受託工事収益	267,000	267,000	267,000
	153,000	48,500	その他の営業収益	602,460	1,953,440	1,800,440
			営業外収益	220	1,470	1,470
			雑収益	220	1,470	1,470
42,977,743	46,214,254	33,326,614	水道事業費用	2,544,316	3,236,511	
42,977,743	46,214,254	33,326,614	営業費用	2,544,316	3,236,511	
28,083,502	30,882,518	24,828,119	浄水及び配給水費	2,250,909	2,799,016	
14,894,241	15,331,736	8,498,495	業務及び総係費	293,407	437,495	
20,913,150,509	21,400,451,625	292,625,204	合 計	292,625,204	21,400,451,625	20,913,150,509

寒河江市水道事業会計
水道事業

資金予算表
令和 7年 5月分

区分	科 目	執 行 済 額			6 月予定額	7 月予定額
		前 月 末	当月執行額	累 計		
収 入	1. 営業収益	1,348,580	617,724	1,966,304	133,616,000	22,151,000
	(1)給水収益		17,164	17,164	132,514,000	21,575,000
	(2)受託工事収益		1,000	1,000	157,000	136,000
	(3)その他の営業収益	1,348,580	599,560	1,948,140	945,000	440,000
	2. 営業外収益	1,250	220	1,470	718,000	232,000
	(1)受取利息及び配当金					
	(2)受託金					
	(3)雑収益	1,250	220	1,470		232,000
	(4)他会計補助金				718,000	
	3. 特別利益					
	4. 前年度未収金	148,291,029	21,743,161	170,034,190	3,503,000	9,318,000
	5. 一時借入金					
	6. 預り金	87,637,108	16,976,672	104,613,780	90,774,000	17,834,000
	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		12,554	12,554		
	合 計	237,277,967	39,350,331	276,628,298	228,611,000	49,535,000
支 出	1. 営業費用	5,830,220	34,069,151	39,899,371	37,557,000	30,691,000
	(1)浄水及び配給水費	334,262	25,843,683	26,177,945	26,075,000	23,997,000
	(2)受託工事費					
	(3)業務及び総係費	5,495,958	8,225,468	13,721,426	11,482,000	6,694,000
	(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	46,000
	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	5,748,000
	8. 前年度未払金	101,111,880	3,002,780	104,114,660		
	9. 一時借入金返還金					
	10. 預り金	21,430	9,252,848	9,274,278	99,836,000	88,298,000
	11. 短期貸付金					80,694,000
	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	106,963,880	46,324,779	153,288,659	147,582,000	205,477,000
収 支 差 引		130,314,087	△ 6,974,448	123,339,639	81,029,000	△ 155,942,000
前年度及び前月より繰越		717,999,659	0	717,999,659	841,339,298	922,368,298
翌 月 へ 繰 越		848,313,746	△ 6,974,448	841,339,298	922,368,298	766,426,298

寒河江市下水道事業会計試算表

令和7年度

令和7年5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
26,161,199,727	26,161,207,737		固定資産		4,534,592,947	4,534,584,937
26,161,199,727	26,161,207,737		有形固定資産		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		機械及び装置		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			
606,969,798	1,170,823,964	116,000,096	流動資産	80,205,967	565,078,316	1,224,150
375,296,928	611,288,985	10,719,291	現金・預金	70,053,076	235,992,057	
375,296,928	611,288,985	10,719,291	現金	70,053,076	235,992,057	
229,176,588	557,038,697	103,255,688	未収金	10,152,891	327,862,109	
221,953,050	230,920,781	103,245,528	営業未収金	8,942,731	8,967,731	
	303,214,578	160	営業外未収金	1,200,160	303,214,578	
7,223,538	22,903,338	10,000	その他未収金	10,000	15,679,800	
			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
2,496,282	2,496,282	2,025,117	その他流動資産			
2,496,282	2,496,282	2,025,117	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
	227,607,759	65,734,907	流動負債	32,406,037	863,505,654	635,897,895
			企業債		616,684,909	616,684,909
			建設改良費等企業債		616,684,909	616,684,909
	227,607,759	65,734,907	未払金	22,443,681	231,402,389	3,794,630
82,383,849	34,996,797		営業未払金	22,443,681	86,178,479	3,794,630
145,223,910	30,738,110		その他未払金		145,223,910	
			引当金		5,456,000	5,456,000
			賞与等引当金		5,456,000	5,456,000
			預り金	576,400	576,400	576,400
			預り金	576,400	576,400	576,400
			その他流動負債	9,385,956	9,385,956	9,385,956
			仮受消費税	9,385,956	9,385,956	9,385,956
2,196,582,529	2,196,582,529		繰延収益		12,505,722,838	12,505,722,838
			長期前受金		12,505,722,838	12,505,722,838
			長期前受金		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

寒河江市下水道事業会計試算表

令和7年度

令和7年5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
			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
			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
	7,232,628		当年度末処分利益剰余金		99,362,496	92,129,868
	9,385,956	9,385,956	下水道事業収益	103,245,688	405,260,176	395,874,220
	9,385,956	9,385,956	営業収益	103,245,528	103,245,598	93,859,642
	9,385,956	9,385,956	下水道使用料	103,245,528	103,245,528	93,859,572
			その他の営業収益		70	70
			営業外収益	160	302,014,578	302,014,578
			他会計負担金補助金		300,000,000	300,000,000
			雑収益	160	2,014,578	2,014,578
33,604,194	36,092,466	26,761,850	下水道事業費用	2,025,117	2,488,272	
33,604,194	36,092,466	26,761,850	営業費用	2,025,117	2,488,272	
662,203	728,421	488,317	汚水管渠費	44,392	66,218	
23,998,239	26,381,029	21,554,816	処理場費	1,944,272	2,382,790	
8,943,752	8,983,016	4,718,717	業務及び総係費	36,453	39,264	
28,998,356,248	29,899,104,692	217,882,809	合 計	217,882,809	29,899,104,692	28,998,356,248

資金予算表
令和 7年 5月分

区分	科 目	執 行 済 額			6 月予定額	7 月予定額
		前 月 末	当月執行額	果 計		
収 入	1. 営業収益	70		70		85,000,000
	(1)下水道使用料					85,000,000
	(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	160	302,014,578		
	(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	160	2,014,578		
	3. 特別利益					
	4. 前年度未収金	15,694,800	10,142,731	25,837,531	90,000,000	
支 出	5. 企業債					
	6. 受益者負担金・分担金					
	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		576,400	576,400		
	13. その他					
	合 計	317,709,288	10,719,291	328,428,579	90,000,000	85,000,000
	1. 営業費用	4,395,370	27,902,466	32,297,836	26,930,000	24,990,000
	(1)污水管渠費		482,148	482,148	220,000	280,000
	(2)雨水管渠費				210,000	210,000
支 出	(3)污水ポンプ揚費					
	(4)雨水ポンプ揚費					
	(5)処理場費	132,704	22,730,568	22,863,272	18,000,000	20,000,000
	(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	4,689,750	8,952,416	8,500,000	4,500,000
	(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		88,110	88,110		
支 出	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	42,062,500	203,606,111		
	9. 一時借入金返還金					
	10. 預り金					
	11. 短期貸付金					
	12. 前払金				5,120,000	
	13. 前払費用					
	14. 賞与等引当金				4,656,000	
	15. その他					
	合 計	165,938,981	70,053,076	235,992,057	36,706,000	24,990,000
収 支 差 引		151,770,307	△ 59,333,785	92,436,522	53,294,000	60,010,000
前年度及び前月より繰越		282,860,406	0	282,860,406	375,296,928	428,590,928
翌 月 へ 繰 越		434,630,713	△ 59,333,785	375,296,928	428,590,928	488,600,928