



監 第 46 号
令和7年7月25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6月分
 - (2) 病院事業会計 令和7年6月分
 - (3) 水道事業会計 令和7年6月分
 - (4) 下水道事業会計 令和7年6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 high 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7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 7年度
令和 7年 6月分

1 頁
令和 7年 7月14日
10時39分10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	24,920,431,353	-1,683,730,674	3,626,056,553 5,707,483,332	22.90	1,573,308,299 5,338,465,752	21.42	369,017,580
05 国民健康保険特別会計	3,962,090,000	-204,327,419	307,461,439 590,160,862	14.90	245,007,551 732,034,393	18.48	-141,873,531
06 後期高齢者医療特別会計	666,133,000	-19,867,572	15,109,142 76,821,152	11.53	1,033,038 82,612,620	12.40	-5,791,468
07 介護保険特別会計	4,522,530,000	191,003,979	333,436,654 909,095,584	20.10	363,760,135 748,415,086	16.55	160,680,498
08 介護認定審査会共同設置特別会計	27,304,000	2,270,231	7,966,715 11,918,715	43.65	2,180,875 3,862,644	14.15	8,056,071
09 財産区特別会計（高松、醍醐、三泉）	683,000	-47,071	255,051 265,761	38.91	0 57,781	8.46	207,980
10 幸生財産区特別会計	2,403,000	-320,000	481,963 481,963	20.06	160,600 480,600	20.00	1,363
合計	34,101,574,353	-1,715,018,526	4,290,767,517 7,296,227,369	21.40	2,185,450,498 6,905,928,876	20.25	390,298,493

令和 7年度
令和 7年 6月分

歳計外・基金実績表

1 頁
令和 7年 7月14日
10時41分23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	126,780,920	299,505,374 756,104,153	263,982,907 593,800,766	35,522,467	162,303,387
50 財政調整基金	2,311,099,869	510,000,000 2,821,099,869	0 0	510,000,000	2,821,099,869
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	4,758,967,091	1,000,000 4,759,967,091	0 0	1,000,000	4,759,967,091
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

令和 7年度
令和 7年 6月分

歳計外・基金実績表

2 頁
令和 7年 7月14日
10時41分23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	1,635,507,163	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	9,005,484	0 10,005,484	0 1,000,000	0	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	10,397,206,457	810,505,374 11,538,529,690	263,982,907 594,800,766	546,522,467	10,943,728,924

寒河江市立病院事業会計試算表

令和7年6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			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
3,610,063,867	3,610,063,867	18,310,290	固定資産		2,302,028,611	2,302,028,611
3,576,258,013	3,576,258,013	18,310,290	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
1,251,835,341	1,251,835,341	272,000	器械備品			
			器械及び備品減価償却累計		941,010,636	941,010,636
375,790	375,790	375,790	車両			
			車両減価償却累計		4,323,026	4,323,026
113,445,715	113,445,715	62,500	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
17,600,000	17,600,000	17,600,000	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			
688,542,558	1,735,038,742	293,697,728	流動資産	434,030,818	1,046,496,184	
403,658,195	1,047,131,896	132,444,685	現金および預金	290,826,810	643,473,701	
403,658,195	1,047,131,896	132,444,685	現金および預金	290,826,810	643,473,701	
254,209,135	626,719,262	132,891,859	未収金	128,836,362	372,510,127	
254,204,680	626,593,807	132,891,859	医療未収金	128,836,362	372,389,127	
4,455	125,455		その他未収金		121,000	
17,636,089	46,720,351	20,459,573	貯蔵品	13,626,576	29,084,262	
17,636,089	46,720,351	20,459,573	貯蔵品	13,626,576	29,084,262	
13,039,139	14,467,233	7,901,611	その他流動資産	741,070	1,428,094	
62,951	1,491,045	386,500	前払金	741,070	1,428,094	
12,976,188	12,976,188	7,515,111	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
	243,387,727	85,723,317	流動負債	20,751,420	376,399,575	133,011,848
			企業債		105,141,664	105,141,664
			建設改良等企業債		105,141,664	105,141,664
	820,000	410,000	リース債務		4,510,000	3,690,000
	820,000	410,000	リース債務		4,510,000	3,690,000
	164,155,727	6,901,317	未払金	20,664,393	184,820,120	20,664,393
	31,346,433	6,470,517	医療現年度未払金	20,664,393	52,010,826	20,664,393

寒河江市立病院事業会計試算表

令和7年6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
残 高	合 計			合 計		
	累 計	当 月		当 月	累 計	
	132,378,494		医療過年度未払金		132,378,494	
	430,800	430,800	過年度未払消費税		430,800	
			預り金	16,730		16,730
			預り金	16,730		16,730
	78,412,000	78,412,000	引当金	81,564,000		3,152,000
	67,121,000	67,121,000	賞与引当金	69,544,000		2,423,000
	11,291,000	11,291,000	法定福利費引当金	12,020,000		729,000
			その他流動負債	87,027	347,061	347,061
			仮受消費税	87,027	347,061	347,061
	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
	4,168,080	453,665	病院事業収益	136,883,732	672,716,412	668,548,332
	4,168,080	453,665	医療収益	136,715,085	520,685,376	516,517,296
	477,739	196,087	入院収益	98,834,718	289,179,387	288,701,648
	3,690,341	257,578	外来収益	37,129,330	106,242,877	102,552,536
			他会計負担金		122,800,000	122,800,000
			その他医療収益	751,037	2,463,112	2,463,112
			医療外収益	168,647	152,031,036	152,031,036
			他会計負担金		22,600,000	22,600,000
			他会計補助金		128,300,000	128,300,000
			その他医療外収益	168,647	1,131,036	1,131,036
412,672,369	412,672,369	193,480,970	病院事業費用			
412,670,819	412,670,819	193,480,970	医療費用			
296,806,147	296,806,147	138,539,640	給与費			
29,084,262	29,084,262	13,626,576	材料費			
83,938,654	83,938,654	40,514,053	経費			
2,841,756	2,841,756	800,701	研究研修費			

寒河江市立病院事業会計

寒河江市立病院事業会計試算表

令和7年6月30日

(単位 円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方			
残 高	合 計			当 月	当 月	果 計	残 高
	果 計	当 月					
1,550	1,550		医業外費用				
1,550	1,550		総損失				
4,711,278,794	6,208,551,734	591,665,970	合 計	591,665,970	6,208,551,734	4,711,278,794	

資金予算表

寒河江市立病院事業会計
令和 7年 6月分

(単位 円)

区分	科 目	前月までの執行額	当月執行額	合 計	7月予定額	8月予定額
受 入 資 金	1. 医業収益	153,987,458	131,963,073	285,950,531	133,000,000	133,000,000
	(1) 入院収益	16,458,708	95,939,037	112,397,745	96,000,000	96,000,000
	(2) 外来収益	12,852,879	35,202,836	48,055,715	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	1,875,871	821,200	2,697,071	2,000,000	2,000,000
	2. 医業外収益	151,958,627	185,511	152,144,138	700,000	701,000
	(1) 受取利息配当金	0	0	0	0	1,000
	(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	1,058,627	185,511	1,244,138	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	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
9. 前年度未収金	221,942,937	296,101	222,239,038	0	0	
10. 一時借入金	0	0	0	0	0	
11. 払戻金	0	0	0	0	0	
合 計	584,189,022	132,444,685	716,633,707	133,700,000	133,701,000	
支 払 資 金	1. 医業費用	200,816,454	254,776,344	455,592,798	125,300,000	125,300,000
	(1) 給与費	157,613,367	217,794,716	375,408,083	90,000,000	90,000,000
	(2) 材料費	0	0	0	0	0
	(3) 経費	41,650,814	36,962,368	78,613,182	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	1,552,273	19,260	1,571,533	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	451,000	20,690,450	21,141,450	5,000,000	5,000,000
	6. 企業債償還金	0	0	0	0	0
	7. 前年度未払金	132,378,494	430,800	132,809,294	0	0
	8. 一時借入償還金	0	0	0	0	0
	9. 貯蔵品	17,955,878	14,483,236	32,439,114	15,000,000	15,000,000
10. 前払金	1,045,065	445,980	1,491,045	100,000	100,000	
合 計	352,646,891	290,826,810	643,473,701	145,400,000	145,400,000	
差 引	231,542,131	-158,382,125	73,160,006	-11,700,000	-11,699,000	
前年度及び前月より繰越	330,498,189	562,040,320	330,498,189	403,658,195	391,958,195	
翌月へ繰越	562,040,320	403,658,195	403,658,195	391,958,195	380,259,195	

寒河江市水道事業会計試算表

令和7年度

令和7年6月30日

(その1)

水道事業

借 方			勘定科目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
18,532,248,636	18,532,325,299	93,489	固定資産	76,663	8,892,805,841	8,892,729,178
18,531,762,326	18,531,838,989	93,489	有形固定資産	76,663	8,892,805,841	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
98,231,575	98,231,575	86,520	量水器			
			量水器減価償却累計額		48,228,449	48,228,449
20,101,358	20,178,021	6,969	車両運搬具	76,663	76,663	
			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			
970,143,168	1,620,914,267	268,031,433	流動資産	324,906,329	652,313,235	1,542,136
878,406,244	1,219,217,854	224,589,897	現金・預金	187,522,951	340,811,610	
878,406,244	1,219,217,854	224,589,897	現金	187,522,951	340,811,610	
40,134,247	345,299,564	660,750	未収金	133,191,539	305,165,317	
40,134,247	330,358,627	583,837	営業未収金	133,114,626	290,224,380	
	1,720	250	営業外未収金	250	1,720	
	14,939,217	76,663	その他未収金	76,663	14,939,217	
			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
11,775,980	16,569,802	6,559,729	貯蔵品	4,191,839	4,793,822	
4,817,900	4,817,900		貯蔵材料			
6,958,080	11,751,902	6,559,729	貯蔵量水器	4,191,839	4,793,822	
32,934,000	32,934,350	32,934,000	前払金		350	
32,934,000	32,934,350	32,934,000	前払金		350	
6,892,697	6,892,697	3,287,057	その他流動資産			
6,892,697	6,892,697	3,287,057	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
	322,647,354	178,804,494	流動負債	160,974,892	537,638,476	214,991,122
			企業債		97,102,465	97,102,465
			建設改良費等企業債		97,102,465	97,102,465
	203,176,412	68,607,830	未払金	69,630,410	215,268,188	12,091,776
	121,365,108	30,319,994	営業未払金	29,625,645	126,892,342	5,527,234
	649,100	649,100	営業外未払金		649,100	
	81,162,204	37,638,736	その他未払金	40,004,765	87,726,746	6,564,542
	5,580,000	5,580,000	引当金		5,580,000	
	5,580,000	5,580,000	賞与等引当金		5,580,000	
	845,993	514,446	預り金	8,447,578	9,388,995	8,543,002
	845,993	514,446	預り金	8,447,578	9,388,995	8,543,002
	113,044,949	104,102,218	その他流動負債	82,896,904	210,298,828	97,253,879
			仮受消費税	55,184	14,412,159	14,412,159
	113,044,949	104,102,218	その他流動負債	82,841,720	195,886,669	82,841,720
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6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		740,169,288	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		102,670,127	102,670,127
	14,405,190	48,215	水道事業収益	699,175	159,164,812	144,759,622
	14,397,975	41,000	営業収益	547,670	159,011,837	144,613,862
	14,203,975		給水収益		156,243,727	142,039,752
			受託工事収益		267,000	267,000
	194,000	41,000	その他の営業収益	547,670	2,501,110	2,307,110
			営業外収益	72,140	73,610	73,610
			受取利息及び配当金	71,890	71,890	71,890
			雑収益	250	1,720	1,720
	7,215	7,215	特別利益	79,365	79,365	72,150
	7,215	7,215	特別利益	79,365	79,365	72,150
82,657,171	88,584,400	42,370,146	水道事業費用	2,690,718	5,927,229	
82,654,553	88,581,782	42,367,528	営業費用	2,690,718	5,927,229	
56,065,405	61,311,697	30,429,179	浄水及び配給水費	2,447,276	5,246,292	
26,589,148	27,270,085	11,938,349	業務及び総務費	243,442	680,937	
2,618	2,618	2,618	特別損失			
2,618	2,618	2,618	特別損失			
20,895,971,867	21,889,799,402	489,347,777	合 計	489,347,777	21,889,799,402	20,895,971,867

区分	科 目	執 行 済 額			7 月予定額	8 月予定額
		前 月 末	当月執行額	累 計		
収	1. 営業収益	1,966,304	128,987,330	130,953,634	22,151,000	144,744,000
	(1) 給水収益	17,164	128,284,660	128,301,824	21,575,000	144,055,000
	(2) 受託工事収益	1,000	155,000	156,000	136,000	59,000
	(3) その他の営業収益	1,948,140	547,670	2,495,810	440,000	630,000
	2. 営業外収益	1,470	72,140	73,610	232,000	74,000
	(1) 受取利息及び配当金		71,890	71,890		71,000
	(2) 受託金					
	(3) 雑収益	1,470	250	1,720	232,000	3,000
	(4) 他会計補助金					
	3. 特別利益		73,337	73,337		
	4. 前年度未収金	170,034,190	4,091,129	174,125,319	9,318,000	768,000
	5. 一時借入金					
	6. 預り金	104,613,780	91,289,298	195,903,078	17,834,000	91,515,000
	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	76,663	89,217			
合 計	276,628,298	224,589,897	501,218,195	49,535,000	237,101,000	
支	1. 営業費用	39,899,371	39,552,897	79,452,268	30,691,000	34,464,000
	(1) 浄水及び配給水費	26,177,945	26,517,204	52,695,149	23,997,000	25,312,000
	(2) 受託工事費					
	(3) 業務及び総係費	13,721,426	13,035,693	26,757,119	6,694,000	9,152,000
	(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		2,618	2,618	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		4,198,513	4,198,513	5,748,000	
8. 前年度未払金	104,114,660	649,100	104,763,760			
9. 一時借入金返還金						
10. 預り金	9,274,278	104,605,823	113,880,101	88,298,000	18,020,000	
11. 短期貸付金				80,694,000		
12. 前払金	350	32,934,000	32,934,350		38,236,000	
13. 前払費用						
14. 賞与等引当金		5,580,000	5,580,000			
15. その他						
合 計	153,288,659	187,522,951	340,811,610	205,477,000	90,720,000	
収 支 差 引	123,339,639	37,066,946	160,406,585	△ 155,942,000	146,381,000	
前年度及び前月より繰越	717,999,659	0	717,999,659	878,406,244	722,464,244	
翌 月 へ 繰 越	841,339,298	37,066,946	878,406,244	722,464,244	868,845,244	

寒河江市下水道事業会計試算表

令和7年度

令和7年6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
26,162,894,727	26,163,072,237	1,864,500	固定資産	169,500	4,534,762,447	4,534,584,937
26,162,894,727	26,163,072,237	1,864,500	有形固定資産	169,500	4,534,762,447	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
22,531,897,220	22,531,924,420	299,200	構築物	27,200	27,200	
			構築物減価償却累計額		3,621,852,973	3,621,852,973
2,480,888,010	2,481,038,320	1,565,300	機械及び装置	142,300	150,310	
			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			
575,225,420	1,283,235,955	112,411,991	流動資産	144,156,369	709,234,685	1,224,150
440,086,379	716,127,645	104,838,660	現金・預金	40,049,209	276,041,266	
440,086,379	716,127,645	104,838,660	現金	40,049,209	276,041,266	
125,069,478	557,038,747	50	未収金	104,107,160	431,969,269	
117,850,832	230,920,781		営業未収金	104,102,218	113,069,949	
	303,214,628	50	営業外未収金	50	303,214,628	
7,218,646	22,903,338		その他未収金	4,892	15,684,692	
			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
5,126,000	5,126,000	5,126,000	前払金			
5,126,000	5,126,000	5,126,000	前払金			
4,943,563	4,943,563	2,447,281	その他流動資産			
4,943,563	4,943,563	2,447,281	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
	260,690,467	33,082,708	流動負債	32,875,771	896,381,425	635,690,958
			企業債		616,684,909	616,684,909
			建設改良費等企業債		616,684,909	616,684,909
	256,055,973	28,448,214	未払金	32,144,271	263,546,660	7,490,687
	105,706,063	23,322,214	営業未払金	25,148,958	111,327,437	5,621,374
	150,349,910	5,126,000	その他未払金	6,995,313	152,219,223	1,869,313
	4,634,494	4,634,494	引当金		5,456,000	821,506
	4,634,494	4,634,494	賞与等引当金		5,456,000	821,506
			預り金	731,500	1,307,900	1,307,900
			預り金	731,500	1,307,900	1,307,900
			その他流動負債		9,385,956	9,385,956
			仮受消費税		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

寒河江市下水道事業会計試算表

令和7年度

令和7年6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
	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
			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	50	405,260,226	395,874,270
	9,385,956		営業収益		103,245,598	93,859,642
	9,385,956		下水道使用料		103,245,528	93,859,572
			その他の営業収益		70	70
			営業外収益	50	302,014,628	302,014,628
			他会計負担金補助金		300,000,000	300,000,000
			雑収益	50	2,014,628	2,014,628
63,446,685	68,212,738	32,120,272	下水道事業費用	2,277,781	4,766,053	
63,442,309	68,207,925	32,115,459	営業費用	2,277,344	4,765,616	
889,572	978,523	250,102	污水管渠費	22,733	88,951	
505,000	555,500	555,500	雨水管渠費	50,500	50,500	
45,574,068	50,114,438	23,733,409	処理場費	2,157,580	4,540,370	
98,000	98,000	98,000	浄化槽費			
16,375,669	16,461,464	7,478,448	業務及び総務費	46,531	85,795	
4,376	4,813	4,813	特別損失	437	437	
4,376	4,813	4,813	過年度損益修正損	437	437	
28,998,149,361	30,078,584,163	179,479,471	合 計	179,479,471	30,078,584,163	28,998,149,361

資金予算表
令和 7年 6月分

区分	科 目	執 行 済 額			7 月予定額	8 月予定額
		前 月 末	当月執行額	累 計		
収 入	1. 営業収益	70	15,702	15,772	85,000,000	18,000,000
	(1)下水道使用料		15,702	15,702	85,000,000	18,000,000
	(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	302,014,578	50	302,014,628		
	(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	2,014,578	50	2,014,628		
	3. 特別利益					
	4. 前年度未収金	25,837,531	104,091,408	129,928,939		
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	731,500	1,307,900			
13. その他						
合 計	328,428,579	104,838,660	433,267,239	85,000,000	18,000,000	
支 出	1. 営業費用	32,297,836	30,288,715	62,586,551	25,094,500	25,760,000
	(1)污水管渠費	482,148	255,513	737,661	280,000	260,000
	(2)雨水管渠費		555,500	555,500	210,000	
	(3)污水ポンプ場費					
	(4)雨水ポンプ場費					
	(5)処理場費	22,863,272	22,037,634	44,900,906	20,000,000	21,000,000
	(6)浄化槽費		64,000	64,000	104,500	
	(7)受託工事費					
	(8)普及指導費					
	(9)業務及び総係費	8,952,416	7,376,068	16,328,484	4,500,000	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	1,500,000	1,100,000
	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	203,606,111		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		5,126,000	5,126,000		
13. 前払費用						
14. 賞与等引当金		4,634,494	4,634,494			
15. その他						
合 計	235,992,057	40,049,209	276,041,266	26,594,500	26,860,000	
収 支 差 引	92,436,522	64,789,451	157,225,973	58,405,500	△ 8,860,000	
前年度及び前月より繰越	282,860,406	0	282,860,406	440,086,379	498,491,879	
翌 月 へ 繰 越	375,296,928	64,789,451	440,086,379	498,491,879	489,631,879	