



監 第 155 号
令和7年12月3日

寒 河 江 市 長 齋 藤 真 朗 殿
寒 河 江 市 議 会 議 長 柏 倉 信 一 殿

寒河江市監査委員 大 沼 勇
寒河江市監査委員 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10月分
 - (2) 病院事業会計 令和7年10月分
 - (3) 水道事業会計 令和7年10月分
 - (4) 下水道事業会計 令和7年10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11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10月分

令和 7年11月12日
17時38分07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	26,132,677,353	-380,760,459	866,191,160 10,733,234,981	41.07	1,760,870,004 12,008,674,284	45.95	-1,275,439,303
05 国民健康保険特別会計	3,962,090,000	-124,290,448	312,041,690 1,841,650,914	46.48	240,438,424 1,894,338,096	47.81	-52,687,182
06 後期高齢者医療特別会計	666,133,000	8,324,588	15,657,290 273,581,082	41.07	30,578,880 280,178,084	42.06	-6,597,002
07 介護保険特別会計	4,620,685,000	318,128,528	277,141,931 2,461,077,051	53.26	452,799,722 2,318,606,314	50.18	142,470,737
08 介護認定審査会共同設置特別会計	27,304,000	6,652,628	4,126,988 19,997,703	73.24	1,532,104 10,750,191	39.37	9,247,512
09 財産区特別会計（高松、醍醐、三泉）	683,000	55,480	152,794 418,555	61.28	0 210,281	30.79	208,274
10 幸生財産区特別会計	2,403,000	-359,368	15,165 497,128	20.69	0 841,331	35.01	-344,203
合計	35,411,975,353	-172,249,051	1,475,327,018 15,330,457,414	43.29	2,486,219,134 16,513,598,581	46.63	-1,183,141,167

歳計外・基金実績表

令和 7年度
令和 7年10月分

1 頁
令和 7年11月12日
17時39分31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	154,829,513	181,545,440 1,551,606,898	202,984,685 1,418,216,630	-21,439,245	133,390,268
50 財政調整基金	2,821,112,532	0 2,821,112,532	0 0	0	2,821,112,532
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	76,877,294 667,225,914	0 0	76,877,294	667,225,914
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	4,759,985,341	0 4,759,985,341	0 0	0	4,759,985,341
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10月分

令和 7年11月12日
17時39分31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	10,936,285,963	258,422,734 12,410,940,642	202,984,685 1,419,216,630	55,438,049	10,991,724,012

3

寒河江市立病院事業会計試算表

令和7年10月31日

寒河江市立病院事業会計

(単位 円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			合 計		残 高
	果 計	当 月		当 月	果 計	
3,635,856,179	3,635,856,179	9,055,400	固定資産		2,302,028,611	2,302,028,611
3,602,050,325	3,602,050,325	9,055,400	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
1,266,334,241	1,266,334,241	232,300	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		車両			
			車両減価償却累計		4,323,026	4,323,026
124,739,127	124,739,127	8,823,100	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		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			
707,281,486	2,980,839,479	404,104,734	流動資産	305,711,495	2,273,557,993	
395,939,068	1,701,118,245	254,295,594	現金および預金	169,014,396	1,305,179,177	
395,939,068	1,701,118,245	254,295,594	現金および預金	169,014,396	1,305,179,177	
249,562,987	1,122,690,403	126,010,099	未収金	119,488,705	873,127,416	
249,558,532	1,122,564,948	126,010,099	医業未収金	119,488,705	873,006,416	
4,455	125,455		その他未収金		121,000	
26,521,951	118,866,216	17,576,260	貯蔵品	16,507,894	92,344,265	
26,521,951	118,866,216	17,576,260	貯蔵品	16,507,894	92,344,265	
35,257,480	38,164,615	6,222,781	その他流動資産	700,500	2,907,135	
210,540	3,117,675	228,940	前払金	700,500	2,907,135	
35,046,940	35,046,940	5,993,841	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
	447,166,208	42,931,395	流動負債	29,751,025	534,981,662	87,815,454
	52,570,832		企業債		105,141,664	52,570,832
	52,570,832		建設改良等企業債		105,141,664	52,570,832
	2,870,000	820,000	リース債務		4,510,000	1,640,000
	2,870,000	820,000	リース債務		4,510,000	1,640,000
	312,339,646	42,111,395	未払金	29,648,605	341,988,251	29,648,605
	170,382,367	32,963,410	医業現年度未払金	29,574,685	199,957,052	29,574,685

寒河江市立病院事業会計試算表

令和7年10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			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
	140,569,479	8,190,985	73,920	140,643,399	73,920	
	957,000	957,000		957,000		
	430,800			430,800		
	973,730			973,730		
	973,730			973,730		
	78,412,000			81,564,000	3,152,000	
	67,121,000			69,544,000	2,423,000	
	11,291,000			12,020,000	729,000	
				12,020,000	729,000	
			102,420	804,017	804,017	
			102,420	804,017	804,017	
	203,220,949			266,690,000	63,469,051	
				266,690,000	266,690,000	
				266,690,000	266,690,000	
203,220,949	203,220,949					
203,220,949	203,220,949					
				1,220,603,138	1,220,603,138	
				1,220,603,138	1,220,603,138	
				1,220,603,138	1,220,603,138	
				△57,473,850	△57,473,850	
				38,060,500	38,060,500	
				3,861,000	3,861,000	
				199,500	199,500	
				34,000,000	34,000,000	
				△95,534,350	△95,534,350	
				△95,534,350	△95,534,350	
	9,607,153	1,099,468	261,815,895	1,326,152,598	1,316,545,445	
	9,607,153	1,099,468	131,431,654	1,041,418,020	1,031,810,867	
	5,192,805	918,580	95,222,301	664,869,457	659,676,652	
	4,414,348	180,888	35,544,691	248,089,286	243,674,938	
				122,800,000	122,800,000	
			664,662	5,659,277	5,659,277	
			130,384,241	284,717,848	284,717,848	
				406,281	406,281	
				130,000,000	152,600,000	
				128,300,000	128,300,000	
				833,000	833,000	
			384,241	2,578,567	2,578,567	
				16,730	16,730	
				16,730	16,730	
970,941,848	970,941,848	140,087,418				

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10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			
969,958,987	969,958,987	140,085,098	医療費用					
649,947,414	649,947,414	86,173,758	給与費					
92,344,265	92,344,265	16,507,894	材料費					
223,312,546	223,312,546	36,732,845	経費					
4,354,762	4,354,762	670,601	研究研修費					
982,861	982,861	2,320	医療外費用					
978,991	978,991		支払利息及び企業債取扱諸費					
3,870	3,870	2,320	雑損失					
5,314,079,513	8,247,631,816	597,278,415	合 計	597,278,415	8,247,631,816	5,314,079,513		

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	11月予定額	12月予定額
受 入 資 金	1. 医業収益	682,030,609	123,592,476	805,623,085	131,800,000	131,800,000
	(1) 入院収益	398,722,436	89,038,522	487,760,958	95,000,000	95,000,000
	(2) 外来収益	155,031,390	33,825,296	188,856,686	36,000,000	36,000,000
	(3) 他会計負担金	122,800,000	0	122,800,000	0	0
	(4) その他医業収益	5,476,783	728,658	6,205,441	800,000	800,000
	2. 医業外収益	153,720,036	130,432,665	284,152,701	500,000	500,000
	(1) 受取利息配当金	406,281	0	406,281	0	0
	(2) 他会計負担金	22,600,000	130,000,000	152,600,000	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	2,413,755	432,665	2,846,420	500,000	500,000
	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	833,000	0	833,000	0	0
	8. 企業債	0	0	0	0	0
	9. 前年度未収金	222,483,817	270,453	222,754,270	0	0
	10. 一時借入金	0	0	0	0	0
11. 払戻金	0	0	0	0	0	
12. 預り金	957,000	0	957,000	0	0	
合 計	1,116,324,462	254,295,594	1,370,620,056	132,300,000	132,300,000	
支 払 資 金	1. 医業費用	823,409,136	136,404,387	959,813,523	127,150,000	295,100,000
	(1) 給与費	642,579,785	86,240,571	728,820,356	87,000,000	250,000,000
	(2) 材料費	0	0	0	0	0
	(3) 経費	178,999,038	50,138,836	229,137,874	40,000,000	45,000,000
	(4) 減価償却費	0	0	0	0	0
	(5) 資産減耗費	0	0	0	0	0
	(6) 研究研修費	1,830,313	24,980	1,855,293	150,000	100,000
	2. 医業外費用	978,991	2,320	981,311	0	0
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	978,991	0	978,991	0	0
	(2) 雑損失	0	2,320	2,320	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	39,975,003	11,709,940	51,684,943	10,000,000	35,000,000
	6. 企業債償還金	52,570,832	0	52,570,832	0	0
	7. 前年度未払金	132,809,294	957,000	133,766,294	0	0
	8. 一時借入償還金	0	0	0	0	0
	9. 貯蔵品	83,910,170	19,334,429	103,244,599	18,000,000	15,000,000
	10. 前払金	2,511,355	606,320	3,117,675	500,000	500,000
	合 計	1,136,164,781	169,014,396	1,305,179,177	155,650,000	345,600,000
差 引	-19,840,319	85,281,198	65,440,879	-23,350,000	-213,300,000	
前年度及び前月より繰越	330,498,189	310,657,870	330,498,189	395,939,068	372,589,068	
翌月へ繰越	310,657,870	395,939,068	395,939,068	372,589,068	159,289,068	

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10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
18,539,058,776	18,539,800,249	2,698,290	固定資産	242,000	8,893,470,651	8,892,729,178
18,538,572,466	18,539,313,939	2,698,290	有形固定資産	242,000	8,893,470,651	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
15,661,830,349	15,662,463,349	2,662,000	構築物	242,000	633,000	
			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
98,393,615	98,393,615	36,290	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		車両運搬具		76,663	
			車両運搬具減価償却累計額		17,127,551	17,127,551
32,326,124	32,357,934		工具器具及び備品		31,810	
			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			
1,084,283,863	2,608,058,127	245,663,825	流動資産	224,593,073	1,525,316,400	1,542,136
908,387,309	1,778,586,204	240,176,841	現金・預金	77,057,416	870,198,895	
908,387,309	1,778,586,204	240,176,841	現金	77,057,416	870,198,895	
41,095,521	683,357,638	2,365,001	未収金	147,482,637	642,262,117	
39,192,670	666,313,925	448,300	営業未収金	147,468,787	627,121,255	
1,902,851	2,096,341	1,916,701	営業外未収金	13,850	193,490	
	14,947,372		その他未収金		14,947,372	
			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
6,092,900	16,569,802		貯蔵品	53,020	10,476,902	
4,817,900	4,817,900		貯蔵材料			
1,275,000	11,751,902		貯蔵量水器	53,020	10,476,902	
107,536,000	108,372,350		前払金		836,350	
107,536,000	108,372,350		前払金		836,350	
21,172,133	21,172,133	3,121,983	その他流動資産			
21,172,133	21,172,133	3,121,983	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
	882,256,312	72,495,871	流動負債	127,595,305	1,081,214,072	198,957,760
	48,640,933		企業債		97,102,465	48,461,532
	48,640,933		建設改良費等企業債		97,102,465	48,461,532
	502,225,370	56,980,876	未払金	34,850,912	506,857,827	4,632,457
	272,922,366	53,538,217	営業未払金	31,642,239	277,378,842	4,456,476
	8,167,431		営業外未払金		8,167,431	
	221,135,573	3,442,659	その他未払金	3,208,673	221,311,554	175,981
	5,580,000		引当金		5,580,000	
	5,580,000		賞与等引当金		5,580,000	
	2,519,166	544,924	預り金	597,124	11,385,626	8,866,460
	2,519,166	544,924	預り金	597,124	11,385,626	8,866,460
	323,290,843	14,970,071	その他流動負債	92,147,269	460,288,154	136,997,311
			仮受消費税	207,231	45,062,525	45,062,525
	323,290,843	14,970,071	その他流動負債	91,940,038	415,225,629	91,934,786
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10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
	45,000,000		剰余金		785,169,288	740,169,288
			資本剰余金		15,846,504	15,846,504
			寄附金		13,990,000	13,990,000
	45,000,000		受贈財産評価額		1,856,504	1,856,504
			利益剰余金		769,322,784	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		510,546,140	510,546,140
	45,000,000		当年度未処分利益剰余金		102,670,127	57,670,127
	45,055,556	207,231	水道事業収益	2,522,043	498,150,690	453,095,134
	44,874,110	33,000	営業収益	479,590	495,045,815	450,171,705
	44,486,110		給水収益		489,347,225	444,861,115
			受託工事収益		510,000	510,000
	388,000	33,000	その他の営業収益	479,590	5,188,590	4,800,590
	174,231	174,231	営業外収益	2,042,453	3,025,510	2,851,279
			受取利息及び配当金		125,752	929,169
	174,231	174,231	雑収益	1,916,701	2,096,341	1,922,110
	7,215		特別利益		79,365	72,150
	7,215		特別利益		79,365	72,150
254,008,486	273,558,496	36,767,187	水道事業費用	2,879,983	19,550,010	
245,967,745	265,517,755	36,765,438	営業費用	2,879,983	19,550,010	
186,906,577	204,646,452	29,474,693	浄水及び配給水費	2,677,981	17,739,875	
59,061,168	60,871,303	7,290,745	業務及び総保費	202,002	1,810,135	
7,518,331	7,518,331		営業外費用			
7,518,109	7,518,109		支払利息及び企業債取扱諸費			
	222		雑支出			
522,410	522,410	1,749	特別損失			
522,410	522,410	1,749	特別損失			
21,188,274,017	23,704,651,632	357,832,404	合 計	357,832,404	23,704,651,632	21,188,274,017

区分	科 目	執 行 済 額			11 月予定額	12 月予定額
		前 月 末	当月執行額	累 計		
収	1. 営業収益	319,328,473	147,172,166	466,500,639	21,850,000	134,289,000
	(1)給水収益	314,394,373	146,549,976	460,944,349	20,889,000	133,028,000
	(2)受託工事収益	381,000	52,000	433,000	66,000	36,000
	(3)その他の営業収益	4,553,100	570,190	5,123,290	895,000	1,225,000
	2. 営業外収益	983,057	139,602	1,122,659	1,639,000	61,000
	(1)受取利息及び配当金	803,417	125,752	929,169	53,000	53,000
	(2)受託金					
	(3)雑収益	179,640	13,850	193,490	1,586,000	8,000
	(4)他会計補助金					
	3. 特別利益	73,337		73,337		
	4. 前年度未収金	175,225,958	327,911	175,553,869	263,000	536,000
5. 一時借入金						
入	6. 預り金	324,701,507	92,537,162	417,238,669	16,407,000	86,793,000
	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	97,372		97,372		
	合 計	820,409,704	240,176,841	1,060,586,545	40,159,000	221,679,000
支	1. 営業費用	193,293,273	58,644,686	251,937,959	43,939,000	59,525,000
	(1)浄水及び配給水費	141,947,440	49,251,658	191,199,098	37,245,000	40,218,000
	(2)受託工事費					
	(3)業務及び総係費	51,345,833	9,393,028	60,738,861	6,694,000	19,307,000
	(4)その他営業費用					
	(5)資産減耗費					
	2. 営業外費用	7,518,331		7,518,331		
	(1)支払利息及び企業債取扱諸費	7,518,109		7,518,109		
	(2)雑支出	222		222		
	(3)消費税					
	3. 特別損失	452,725	69,223	521,948		
	4. 建設改良費	3,814,910	2,662,000	6,476,910	27,845,000	37,401,000
	5. 企業債償還金	48,640,933		48,640,933		
	6. 補助金返還金					
	7. 貯蔵品	10,758,242		10,758,242		
8. 前年度未払金	104,763,760		104,763,760			
9. 一時借入金返還金						
出	10. 預り金	309,946,955	15,681,507	325,628,462	96,997,000	16,266,000
	11. 短期貸付金					
	12. 前払金	108,372,350		108,372,350		
	13. 前払費用					
	14. 賞与等引当金	5,580,000		5,580,000		
	15. その他					
合 計	793,141,479	77,057,416	870,198,895	168,781,000	113,192,000	
収 支 差 引		27,268,225	163,119,425	190,387,650	△ 128,622,000	108,487,000
前年度及び前月より繰越		717,999,659	0	717,999,659	908,387,309	779,765,309
翌 月 へ 繰 越		745,267,884	163,119,425	908,387,309	779,765,309	888,252,309

寒河江市下水道事業会計試算表

令和7年度

令和7年10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
26,179,948,727	26,181,831,637	6,875,000	固定資産	625,000	4,536,467,847	4,534,584,937
26,179,948,727	26,181,831,637	6,875,000	有形固定資産	625,000	4,536,467,847	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
22,534,209,220	22,534,467,620	297,000	構築物	27,000	258,400	
			構築物減価償却累計額		3,621,852,973	3,621,852,973
2,495,630,010	2,497,254,520	6,578,000	機械及び装置	598,000	1,624,510	
			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			
571,004,891	2,221,496,778	41,313,672	流動資産	53,852,995	1,651,716,037	1,224,150
397,495,668	1,167,463,875	15,641,879	現金・預金	38,527,916	769,968,207	
397,495,668	1,167,463,875	15,641,879	現金	38,527,916	769,968,207	
130,316,106	1,010,839,786	170,100	未収金	15,325,079	880,523,680	
128,537,704	535,213,547	10,000	営業未収金	14,980,071	406,675,843	
	364,033,598	100	営業外未収金	100	364,033,598	
1,778,402	111,592,641	160,000	その他未収金	344,908	109,814,239	
			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
27,786,000	27,786,000	22,660,000	前払金			
27,786,000	27,786,000	22,660,000	前払金			
15,407,117	15,407,117	2,841,693	その他流動資産			
15,407,117	15,407,117	2,841,693	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
	1,046,415,441	35,152,581	流動負債	55,067,224	1,416,923,211	370,507,770
	307,150,161		企業債		616,684,909	309,534,748
	307,150,161		建設改良費等企業債		616,684,909	309,534,748
	733,124,886	34,494,781	未払金	54,750,370	761,592,397	28,467,511
	203,321,810	24,550,236	営業未払金	24,553,336	207,600,487	4,278,677
	51,119,510		営業外未払金		51,119,510	
	478,683,566	9,944,545	その他未払金	30,197,034	502,872,400	24,188,834
	4,634,494		引当金		5,456,000	821,506
	4,634,494		賞与等引当金		5,456,000	821,506
	1,505,900	657,800	預り金	316,800	3,719,100	2,213,200
	1,505,900	657,800	預り金	316,800	3,719,100	2,213,200
			その他流動負債	54	29,470,805	29,470,805
			仮受消費税	54	29,470,805	29,470,805
2,196,582,529	2,196,582,529		繰延収益	160,000	12,594,412,141	12,594,412,141
			長期前受金	160,000	12,594,412,141	12,594,412,141
			長期前受金	160,000	12,594,412,141	12,594,412,141
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		3,350,777,154	3,260,605,501
	90,171,653		資本金		3,350,777,154	3,260,605,501
	90,171,653		固有資本金		3,270,417,753	3,180,246,100
			組入資本金		80,359,401	80,359,401

寒河江市下水道事業会計試算表

令和7年度

令和7年10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
	164,860,198		剰余金		744,985,097	580,124,899
			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
	164,860,198		利益剰余金		432,476,281	267,616,083
			減債積立金		107,900,000	107,900,000
			利益積立金		55,600,000	55,600,000
			建設改良積立金		103,800,000	103,800,000
	164,860,198		当年度未処分利益剰余金		165,176,281	316,083
	29,470,751		下水道事業収益	10,100	770,742,581	741,271,830
	29,432,111		営業収益	10,000	407,113,394	377,681,283
	29,432,111		下水道使用料		323,753,254	294,321,143
			雨水処理負担金		83,350,000	83,350,000
			その他の営業収益	10,000	10,140	10,140
	38,640		営業外収益	100	363,629,187	363,590,547
			受取利息及び配当金		370,549	370,549
			他会計負担金補助金		360,791,000	360,791,000
	38,640		雑収益	100	2,467,638	2,428,998
219,516,889	233,041,696	28,591,359	下水道事業費用	2,217,293	13,524,807	
167,867,805	181,339,657	28,587,125	営業費用	2,216,909	13,471,852	
2,480,906	2,726,719	549,862	污水管渠費	49,986	245,813	
579,173	637,090	81,590	雨水管渠費	7,417	57,917	
129,239,310	142,145,706	23,331,110	処理場費	2,121,007	12,906,396	
891,882	922,999	277,650	浄化槽費	6,150	31,117	
34,676,534	34,907,143	4,346,913	業務及び総務費	32,349	230,609	
51,119,510	51,119,510		営業外費用			
51,119,510	51,119,510		支払利息及び企業債取扱諸費			
529,574	582,529	4,234	特別損失	384	52,955	
529,574	582,529	4,234	過年度損益修正損	384	52,955	
29,167,053,036	32,163,870,683	111,932,612	合 計	111,932,612	32,163,870,683	29,167,053,036

資金予算表

令和 7年 10月分

区分	科 目	執 行 済 額			11 月予定額	12 月予定額	
		前 月 末	当月執行額	累 計			
収	1. 営業収益	272,772,300	14,764,684	287,536,984	91,010,000	12,000,000	
	(1) 下水道使用料	189,422,160	14,754,684	204,176,844	91,000,000	12,000,000	
	(2) 雨水処理負担金	83,350,000		83,350,000			
	(3) 受託工事収益						
	(4) その他の営業収益	140	10,000	10,140	10,000		
	2. 営業外収益	363,439,627	100	363,439,727			
	(1) 受取利息及び配当金	370,549		370,549			
	(2) 他会計負担金補助金	360,791,000		360,791,000			
	(3) 補助金						
	(4) 資本費繰入収益						
	(5) 雑収益	2,278,078	100	2,278,178			
	3. 特別利益						
	入	4. 前年度未収金	142,075,460	226,695	142,302,155		
5. 企業債							
6. 受益者負担金・分担金		9,067,903	333,600	9,401,503	300,000		
7. 他会計出資金							
8. 他会計負担金補助金		78,204,000		78,204,000			
9. 他会計借入金							
10. 補助金							
11. 一時借入金							
12. 預り金		3,402,300	316,800	3,719,100			
13. その他							
合 計		868,961,590	15,641,879	884,603,469	91,310,000	12,000,000	
支		1. 営業費用	148,476,955	28,583,371	177,060,326	27,800,000	32,200,000
		(1) 汚水管渠費	1,936,122	543,235	2,479,357	300,000	300,000
	(2) 雨水管渠費	555,500	81,590	637,090			
	(3) 汚水ポンプ場費						
	(4) 雨水ポンプ場費						
	(5) 処理場費	114,867,611	23,419,442	138,287,053	21,000,000	20,000,000	
	(6) 浄化槽費	630,642	132,357	762,999	2,000,000		
	(7) 受託工事費						
	(8) 普及指導費						
	(9) 業務及び総係費	30,487,080	4,406,747	34,893,827	4,500,000	11,900,000	
	(10) その他営業費用						
	2. 営業外費用	51,119,510		51,119,510			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	51,119,510		51,119,510			
	(2) 雑支出						
	(3) 消費税						
出	3. 特別損失	5,750	572,545	578,295			
	4. 建設改良費	10,779,010	8,547,000	19,326,010	34,000,000		
	5. 企業債償還金	307,150,161		307,150,161			
	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	542,300	825,000	1,367,300	290,000		
	11. 短期貸付金						
	12. 前払金	5,126,000		5,126,000	22,660,000		
	13. 前払費用						
	14. 賞与等引当金	4,634,494		4,634,494			
	15. その他						
	合 計	731,440,291	38,527,916	769,968,207	84,750,000	32,200,000	
	収 支 差 引		137,521,299	△ 22,886,037	114,635,262	6,560,000	△ 20,200,000
前年度及び前月より繰越		282,860,406	0	282,860,406	397,495,668	404,055,668	
翌 月 へ 繰 越		420,381,705	△ 22,886,037	397,495,668	404,055,668	383,855,668	