



監 第 26 号
令和8年6月2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8年4月分 (令和7年度分)
令和8年4月分 (令和8年度分)
 - (2) 病院事業会計 令和8年3月分
令和8年4月分
 - (3) 水道事業会計 令和8年3月分
令和8年4月分
 - (4) 下水道事業会計 令和8年3月分
令和8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8年5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。

令和 7年度
令和 8年 4月分

歳計実績表

令和 8年 5月15日
10時07分24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	27,696,228,353	1,254,565,969	765,130,069 24,114,254,548	87.07	1,980,881,722 24,075,440,232	86.93	38,814,316
05 国民健康保険特別会計	4,035,459,000	-39,400,331	243,200,606 3,919,145,333	97.12	213,125,296 3,928,470,354	97.35	-9,325,021
06 後期高齢者医療特別会計	682,133,000	15,732,118	1,360,210 682,831,669	100.10	152,935 665,892,276	97.62	16,939,393
07 介護保険特別会計	4,625,327,000	175,324,765	102,067,609 4,443,267,537	96.06	335,524,299 4,501,399,462	97.32	-58,131,925
08 介護認定審査会共同設置特別会計	27,304,000	7,320,478	218,891 28,135,594	103.05	1,779,574 22,375,799	81.95	5,759,795
09 財産区特別会計（高松、醍醐、三泉）	683,000	300,407	5,437 686,007	100.44	0 380,163	55.66	305,844
10 幸生財産区特別会計	2,403,000	1,288,377	1,469 2,382,094	99.13	75,322 1,167,570	48.59	1,214,524
合計	37,069,537,353	1,415,131,783	1,111,984,291 33,190,702,782	89.54	2,531,539,148 33,195,125,856	89.55	-4,423,074

歳計実績表

令和 8年度

令和 8年 4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	25,852,879,440	0	1,484,931,345 1,484,931,345	5.74	3,017,248,345 3,017,248,345	11.67	-1,532,317,000
05 国民健康保険特別会計	3,854,545,000	0	39,235,159 39,235,159	1.02	38,326,985 38,326,985	0.99	908,174
06 後期高齢者医療特別会計	786,587,000	0	458,800 458,800	0.06	23,176,700 23,176,700	2.95	-22,717,900
07 介護保険特別会計	4,576,611,000	0	404,560 404,560	0.01	25,116,666 25,116,666	0.55	-24,712,106
08 介護認定審査会共同設置特別会計	25,412,000	0	3,538,000 3,538,000	13.92	198,824 198,824	0.78	3,339,176
09 財産区特別会計（高松、醍醐、三泉）	823,000	0	0 0	0.00	10,500 10,500	1.28	-10,500
10 幸生財産区特別会計	3,704,000	0	0 0	0.00	4,840 4,840	0.13	-4,840
合計	35,100,561,440	0	1,528,567,864 1,528,567,864	4.35	3,104,082,860 3,104,082,860	8.84	-1,575,514,996

歳計外・基金実績表

令和 8年度
令和 8年 4月分

令和 8年 5月15日
10時09分00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	0	307,427,696 307,427,696	192,173,639 192,173,639	115,254,057	115,254,057
50 財政調整基金	0	2,519,188,593 2,519,188,593	0 0	2,519,188,593	2,519,188,593
51 減債基金	0	455,582,320 455,582,320	0 0	455,582,320	455,582,320
54 国民健康保険事業財政調整基金	0	402,294,351 402,294,351	0 0	402,294,351	402,294,351
57 市スポーツ振興基金	0	9,351,782 9,351,782	0 0	9,351,782	9,351,782
58 高松財産区財政調整基金	0	6,247,256 6,247,256	0 0	6,247,256	6,247,256
59 醍醐財産区財政調整基金	0	1,413,879 1,413,879	0 0	1,413,879	1,413,879
60 三泉財産区財政調整基金	0	2,235,456 2,235,456	0 0	2,235,456	2,235,456
61 地域振興基金	0	4,903,987 4,903,987	0 0	4,903,987	4,903,987
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	657,437,016 657,437,016	0 0	657,437,016	657,437,016
64 幸生財産区財政調整基金	0	23,319,646 23,319,646	0 0	23,319,646	23,319,646
65 まちづくり基金	0	4,046,950,010 4,046,950,010	0 0	4,046,950,010	4,046,950,010
67 鈴木ブックススタート基金	0	1,400,000 1,400,000	0 0	1,400,000	1,400,000

歳計外・基金実績表

令和 8年度
令和 8年 4月分

令和 8年 5月15日
10時09分00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	1,819,187,054 1,819,187,054	0 0	1,819,187,054	1,819,187,054
72 若者定着支援未来創成基金	0	9,726,861 9,726,861	0 0	9,726,861	9,726,861
73 森林環境譲与税基金	0	20,174,786 20,174,786	0 0	20,174,786	20,174,786
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	9,279,097 9,279,097	0 0	9,279,097	9,279,097
76 藤田仙山交流基金	0	9,021,701 9,021,701	0 0	9,021,701	9,021,701
77 アールテック中学生チャレンジ応援基金	0	4,156,278 4,156,278	0 0	4,156,278	4,156,278
78 交通安全対策推進基金	0	35,569,753 35,569,753	0 0	35,569,753	35,569,753
合計	0	10,348,888,064 10,348,888,064	192,173,639 192,173,639	10,156,714,425	10,156,714,425

寒河江市立病院事業会計試算表
令和8年3月31日

(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	
3,672,223,833	3,774,300,144	59,611,165	固定資産	156,138,945	2,475,767,556	2,373,691,245
3,635,314,885	3,728,181,306	47,898,181	有形固定資産	146,929,055	2,466,557,666	2,373,691,245
165,061,220	165,061,220		土地			
1,988,279,917	1,988,279,917	413,000	建物			
			建物減価償却累計	39,887,146	1,320,488,860	1,320,488,860
62,853,030	62,853,030	460,000	構築物			
			構築物減価償却累計	638,302	56,641,537	56,641,537
1,289,006,441	1,300,318,441	4,759,200	機械備品	11,312,000	11,312,000	
	10,431,395	10,431,395	器械及び備品減価償却累計	54,253,540	995,264,176	984,832,781
375,790	375,790		車両			
	4,323,026	4,323,026	車両減価償却累計	711,144	5,034,170	711,144
129,738,487	129,738,487	2,911,560	設備			
			設備減価償却累計	11,016,923	11,016,923	11,016,923
	24,600,000		リース資産（所有権移転外）	24,600,000	24,600,000	
	24,600,000	24,600,000	リース資産減価償却累計額（所有権移転外）	4,510,000	24,600,000	
	17,600,000		建設仮勘定		17,600,000	
51,500	51,500		無形固定資産			
51,500	51,500		電話加入権			
36,857,448	46,067,338	11,712,984	投資	9,209,890	9,209,890	
600,000	600,000		その他投資			
36,257,448	45,467,338	11,712,984	長期前払消費税	9,209,890	9,209,890	
511,559,141	4,569,501,695	504,100,691	流動資産	422,544,431	4,057,942,554	
255,380,505	2,554,595,086	334,822,718	現金および預金	194,279,143	2,299,214,581	
255,380,505	2,554,595,086	334,822,718	現金および預金	194,279,143	2,299,214,581	
245,821,076	1,747,785,602	134,547,524	未収金	133,059,867	1,501,964,526	
245,816,621	1,747,660,147	134,547,524	医療未収金	133,059,867	1,501,843,526	
4,455	125,455		その他未収金		121,000	
10,357,560	196,178,915	25,092,457	貯蔵品	27,992,844	185,821,355	
10,357,560	196,178,915	25,092,457	貯蔵品	27,992,844	185,821,355	
	70,942,092	9,637,992	その他流動資産	67,212,577	70,942,092	
	3,876,360	48,345	前払金	146,845	3,876,360	
	432,300		前払消費税	432,300	432,300	
	66,633,432	9,589,647	仮払消費税	66,633,432	66,633,432	
	129,533,332	129,533,332	固定負債	121,100,000	502,191,664	372,658,332
	129,533,332	129,533,332	企業債	121,100,000	502,191,664	372,658,332
	129,533,332	129,533,332	建設改良等企業債	121,100,000	502,191,664	372,658,332
	641,515,314	63,911,788	流動負債	293,047,770	937,610,893	296,095,579
	105,141,664		企業債	129,533,332	234,674,996	129,533,332
	105,141,664		建設改良等企業債	129,533,332	234,674,996	129,533,332
	4,510,000	410,000	リース債務		4,510,000	

寒河江市立病院事業会計試算表

令和8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	
	4,510,000	410,000	リース債務		4,510,000	
	451,075,143	62,099,011	未払金	85,024,247	536,099,390	85,024,247
	276,775,444	62,099,011	医療現年度未払金		276,775,444	
	140,659,899		医療過年度未払金	84,657,647	225,317,546	84,657,647
	33,209,000		その他の現年度未払金		33,209,000	
			現年度未払消費税	366,600	366,600	366,600
	430,800		過年度未払消費税		430,800	
	973,730		預り金		973,730	
	973,730		預り金		973,730	
	78,412,000		引当金	78,386,000	159,950,000	81,538,000
	67,121,000		賞与引当金	67,613,000	137,157,000	70,036,000
	11,291,000		法定福利費引当金	10,773,000	22,793,000	11,502,000
	1,402,777	1,402,777	その他流動負債	104,191	1,402,777	
	1,402,777	1,402,777	仮受消費税	104,191	1,402,777	
	211,654,315	8,433,366	繰延収益	2,750,000	269,440,000	57,785,685
			長期前受金	2,750,000	269,440,000	269,440,000
			長期前受金	2,750,000	269,440,000	269,440,000
211,654,315	211,654,315	8,433,366	長期前受金収益化累計額			
211,654,315	211,654,315	8,433,366	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
	16,263,635	583,491	病院事業収益	221,390,160	2,066,604,291	2,050,340,656
	16,263,635	583,491	医療収益	128,813,482	1,682,380,635	1,666,117,000
	10,698,913	241,089	入院収益	93,298,217	1,134,382,926	1,123,684,013
	5,564,722	342,402	外来収益	34,821,491	414,920,279	409,355,557
			他会計負担金		122,800,000	122,800,000
			その他医療収益	693,774	10,277,430	10,277,430
			医療外収益	92,576,678	384,206,926	384,206,926
			受取利息配当金		709,938	709,938
			他会計負担金	58,117,000	210,717,000	210,717,000
			他会計補助金		128,300,000	128,300,000
			補助金	25,678,000	31,999,000	31,999,000

寒河江市立病院事業会計試算表

令和8年3月31日

3 頁

(單位 円)

[illegible]

寒河江市立病院事業会計

令和 8 年 3 月分

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	4 月 予 定 額	5 月 予 定 額
受 入 資 金	1. 医業収益	1,317,116,856	126,783,213	1,443,900,069	135,078,109	19,300,000
	(1) 入院収益	857,861,569	92,569,268	950,430,837	5,175,270	12,000,000
	(2) 外来収益	325,942,970	33,450,794	359,393,764	5,464,496	6,600,000
	(3) 他会計負担金	122,800,000	0	122,800,000	123,100,000	0
	(4) その他医業収益	10,512,317	763,151	11,275,468	1,338,343	700,000
	2. 医業外収益	285,689,173	58,499,955	344,189,128	207,380,867	500,000
	(1) 受取利息配当金	709,938	0	709,938	0	0
	(2) 他会計負担金	152,600,000	58,117,000	210,717,000	67,500,000	0
	(3) 他会計補助金	128,300,000	0	128,300,000	139,400,000	0
	(4) その他医業外収益	4,079,235	382,955	4,462,190	480,867	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	2,750,000	59,050,000	0	0
	6. 他会計補助金	0	0	0	0	0
	7. 国庫・県補助金	6,321,000	25,678,000	31,999,000	0	0
	8. 企業債	0	121,100,000	121,100,000	0	0
	9. 前年度未収金	222,890,150	11,550	222,901,700	107,473,404	100,000,000
	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	1,889,274,179	334,822,718	2,224,096,897	449,932,380	119,800,000
支 払 資 金	1. 医業費用	1,616,127,804	125,954,406	1,742,082,210	79,963,577	117,300,000
	(1) 給与費	1,245,941,577	89,017,411	1,334,958,988	73,346,178	80,000,000
	(2) 材料費	0	0	0	0	0
	(3) 経費	367,689,500	36,893,535	404,583,035	6,029,559	37,000,000
	(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	2,496,727	43,460	2,540,187	587,840	300,000
	2. 医業外費用	981,311	969,934	1,951,245	0	0
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	978,991	969,934	1,948,925	0	0
	(2) 雑損失	2,320	0	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	119,391,923	3,135,000	122,526,923	0	0
	6. 企業債償還金	52,570,832	52,570,832	105,141,664	0	0
	7. 前年度未払金	133,766,294	0	133,766,294	84,627,097	0
	8. 一時借入償還金	0	0	0	0	0
	9. 貯蔵品	177,240,459	11,597,126	188,837,585	0	18,000,000
	10. 前払金	4,256,815	51,845	4,308,660	353,184	300,000
	11. その他投資	600,000	0	600,000	0	0
	合 計	2,104,935,438	194,279,143	2,299,214,581	164,943,858	135,600,000
差 引		-215,661,259	140,543,575	-75,117,684	284,988,522	-15,800,000
前 年 度 及 び 前 月 よ り 繰 越		330,498,189	114,836,930	330,498,189	255,380,505	540,369,027
翌 月 へ 繰 越		114,836,930	255,380,505	255,380,505	540,369,027	524,569,027

寒河江市立病院事業会計試算表
令和8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	
3,672,223,833	3,672,223,833		固定資産		2,373,691,245	2,373,691,245
3,635,314,885	3,635,314,885		有形固定資産		2,373,691,245	2,373,691,245
165,061,220	165,061,220		土地			
1,988,279,917	1,988,279,917		建物			
			建物減価償却累計		1,320,488,860	1,320,488,860
62,853,030	62,853,030		構築物			
			構築物減価償却累計		56,641,537	56,641,537
1,289,006,441	1,289,006,441		機械器具			
			機械及び器具減価償却累計		984,832,781	984,832,781
375,790	375,790		車両			
			車両減価償却累計		711,144	711,144
129,738,487	129,738,487		設備			
			設備減価償却累計		11,016,923	11,016,923
51,500	51,500		無形固定資産			
51,500	51,500		電話加入権			
36,857,448	36,857,448		投資			
600,000	600,000		その他投資			
36,257,448	36,257,448		長期前払消費税			
810,227,395	1,090,440,591	578,881,450	流動資産	280,213,196	280,213,196	
540,369,027	705,312,885	449,932,380	現金および預金	164,943,858	164,943,858	
540,369,027	705,312,885	449,932,380	現金および預金	164,943,858	164,943,858	
255,501,443	370,417,597	124,596,521	未収金	114,916,154	114,916,154	
255,496,988	370,413,142	124,596,521	医療未収金	114,916,154	114,916,154	
4,455	4,455		その他未収金			
11,475,783	11,475,783	1,118,223	貯蔵品			
11,475,783	11,475,783	1,118,223	貯蔵品			
2,881,142	3,234,326	3,234,326	その他流動資産	353,184	353,184	
112,140	465,324	465,324	前払金	353,184	353,184	
2,769,002	2,769,002	2,769,002	仮払消費税			
			固定負債		372,658,332	372,658,332
			企業債		372,658,332	372,658,332
			施設改良等企業債		372,658,332	372,658,332
	84,627,097	84,627,097	流動負債	27,171,585	323,267,164	238,640,067
			企業債		129,533,332	129,533,332
			施設改良等企業債		129,533,332	129,533,332
	84,627,097	84,627,097	未払金	27,006,964	112,031,211	27,404,114
			医療現年度未払金	26,913,918	26,913,918	26,913,918
	84,627,097	84,627,097	医療通年度未払金	93,046	84,750,693	123,596
			通年度未払消費税		366,600	366,600
			引当金		81,538,000	81,538,000

寒河江市立病院事業会計試算表

令和8年4月30日

(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	
			賞与引当金		70,036,000	70,036,000
			法定福利費引当金		11,502,000	11,502,000
			その他流動負債	164,621	164,621	164,621
			仮受消費税	164,621	164,621	164,621
	211,654,315		繰延収益		269,440,000	57,785,685
			長期前受金		269,440,000	269,440,000
			長期前受金		269,440,000	269,440,000
211,654,315	211,654,315		長期前受金収益化累計額			
211,654,315	211,654,315		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		△137,051,005	△137,051,005
			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		△175,111,505	△175,111,505
			当年度未処分利益剰余金		△175,111,505	△175,111,505
	1,955,024	1,955,024	病院事業収益	461,418,015	461,418,015	459,462,991
	1,955,024	1,955,024	医療収益	254,088,467	254,088,467	252,133,443
	1,779,905	1,779,905	入院収益	94,789,200	94,789,200	93,009,295
	175,119	175,119	外来収益	34,982,591	34,982,591	34,807,472
			他会計負担金	123,100,000	123,100,000	123,100,000
			その他医療収益	1,216,676	1,216,676	1,216,676
			医療外収益	207,329,548	207,329,548	207,329,548
			他会計負担金	67,500,000	67,500,000	67,500,000
			他会計補助金	139,400,000	139,400,000	139,400,000
			その他医療外収益	429,548	429,548	429,548
103,339,225	103,339,225	103,339,225	病院事業費用			
103,339,225	103,339,225	103,339,225	医療費用			
74,318,525	74,318,525	74,318,525	給与費			
27,400,043	27,400,043	27,400,043	経費			
1,620,657	1,620,657	1,620,657	研究研修費			
4,585,790,453	5,164,240,085	768,802,796	合 計	768,802,796	5,164,240,085	4,585,790,453

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	135,078,109	135,078,109	19,300,000	136,200,000
	(1) 入院収益	0	5,175,270	5,175,270	12,000,000	99,000,000
	(2) 外来収益	0	5,464,496	5,464,496	6,600,000	36,000,000
	(3) 他会計負担金	0	123,100,000	123,100,000	0	0
	(4) その他医業収益	0	1,338,343	1,338,343	700,000	1,200,000
	2. 医業外収益	0	207,380,867	207,380,867	500,000	200,000
	(1) 受取利息配当金	0	0	0	0	0
	(2) 他会計負担金	0	67,500,000	67,500,000	0	0
	(3) 他会計補助金	0	139,400,000	139,400,000	0	0
	(4) その他医業外収益	0	480,867	480,867	500,000	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	0	0	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	0	107,473,404	107,473,404	100,000,000	100,000
	10. 一時借入金	0	0	0	0	0
	11. 払戻金	0	0	0	0	0
	12. 預り金	0	0	0	0	0
	合 計		449,932,380	449,932,380	119,800,000	136,500,000
支 払 資 金	1. 医業費用	0	79,963,577	79,963,577	117,300,000	267,300,000
	(1) 給与費	0	73,346,178	73,346,178	80,000,000	230,000,000
	(2) 材料費	0	0	0	0	0
	(3) 経費	0	6,029,559	6,029,559	37,000,000	37,000,000
	(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	0	587,840	587,840	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	1,500,000
	6. 企業債償還金	0	0	0	0	0
	7. 前年度未払金	0	84,627,097	84,627,097	0	0
	8. 一時借入償還金	0	0	0	0	0
	9. 貯蔵品	0	0	0	18,000,000	15,000,000
	10. 前払金	0	353,184	353,184	300,000	300,000
					0	0
					0	0
	合 計		164,943,858	164,943,858	135,600,000	284,100,000
	差 引		284,988,522	284,988,522	-15,800,000	-147,600,000
	前年度及び前月より繰越	255,380,505	255,380,505	255,380,505	540,369,027	524,569,027
	翌月へ繰越	255,380,505	540,369,027	540,369,027	524,569,027	376,969,027

寒河江市水道事業会計試算表

令和7年度

水道事業

令和8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
19,047,175,379	19,457,305,103	503,080,024	固定資産	692,719,982	9,623,851,383	9,213,721,659
19,046,689,069	19,456,818,793	503,080,024	有形固定資産	692,719,982	9,623,851,383	9,213,721,659
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	9,104,618	201,352,156	201,352,156
16,074,568,820	16,333,990,321	258,501,172	構築物	221,240,701	259,421,501	
	23,870,760	23,870,760	構築物減価償却累計額	334,445,008	7,297,540,959	7,273,670,199
2,212,060,372	2,265,160,304	118,860,000	機械及び装置	53,099,932	53,099,932	
	50,444,935	50,444,935	機械及び装置減価償却累計額	52,085,182	1,695,581,383	1,645,136,448
98,434,685	98,655,985	141,470	量水器	221,300	221,300	
	107,501	107,501	量水器減価償却累計額	306,707	48,535,156	48,427,655
19,942,352	21,456,151		車両運搬具	1,324,186	1,513,799	
	1,324,186	1,324,186	車両運搬具減価償却累計額	417,950	17,545,501	16,221,315
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	380,398	28,913,886	28,913,886
124,218,840	144,312,840	49,830,000	建設仮勘定	20,094,000	20,094,000	
486,310	486,310		無形固定資産			
486,310	486,310		電話加入権			
1,037,877,579	4,593,664,810	1,094,965,992	流動資産	916,037,170	3,556,456,511	669,280
851,544,243	2,768,812,510	474,578,755	現金・預金	330,806,068	1,917,268,267	
851,544,243	2,768,812,510	474,578,755	現金	330,806,068	1,917,268,267	
180,080,746	1,586,016,583	590,356,064	未収金	454,013,221	1,405,935,837	
167,469,442	1,130,986,820	153,075,120	営業未収金	28,743,531	963,517,378	
12,611,304	42,980,419	40,178,972	営業外未収金	28,167,718	30,369,115	
	412,049,344	397,101,972	その他未収金	397,101,972	412,049,344	
	986,930	986,930	未収金貸倒引当金	114,074	1,656,210	669,280
	986,930	986,930	未収金貸倒引当金	114,074	1,656,210	669,280
6,252,590	17,109,880		貯蔵品	147,250	10,857,290	
4,817,900	4,817,900		貯蔵材料			
1,434,690	12,291,980		貯蔵量水器	147,250	10,857,290	
	118,592,350		前払金	28,810,000	118,592,350	
	118,052,350		前払金	28,270,000	118,052,350	
	540,000		前払消費税	540,000	540,000	
	102,146,557	29,044,243	その他流動資産	102,146,557	102,146,557	
	102,146,557	29,044,243	仮払消費税	102,146,557	102,146,557	
	91,278,600	91,278,600	固定負債	367,700,000	1,412,006,623	1,320,728,023
	91,278,600	91,278,600	企業債	367,700,000	1,412,006,623	1,320,728,023
	91,278,600	91,278,600	建設改良費等企業債	367,700,000	1,412,006,623	1,320,728,023
	2,157,575,139	476,166,271	流動負債	496,435,610	2,418,292,999	260,717,860
	97,102,465	32,330,186	企業債	91,278,600	188,381,065	91,278,600
	97,102,465	32,330,186	建設改良費等企業債	91,278,600	188,381,065	91,278,600
	1,318,071,452	254,969,675	未払金	359,689,556	1,473,672,927	155,601,475
	474,172,970	46,851,816	営業未払金	109,832,067	541,385,079	67,212,109
	15,242,170	7,074,739	営業外未払金	5,591,608	15,242,170	
	828,656,312	201,043,120	その他未払金	244,265,881	917,045,678	88,389,366
	5,580,000		引当金	6,212,000	11,792,000	6,212,000
	5,580,000		賞与等引当金	6,212,000	11,792,000	6,212,000
	13,195,407	403,495	預り金	478,495	13,665,043	469,636
	13,195,407	403,495	預り金	478,495	13,665,043	469,636
	723,625,815	188,462,915	その他流動負債	38,776,959	730,781,964	7,156,149
	89,684,703	89,684,703	仮受消費税	16,340,584	89,684,703	
	633,941,112	98,778,212	その他流動負債	22,436,375	641,097,261	7,156,149

寒河江市水道事業会計試算表

令和7年度

水道事業

令和8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
1,377,405,035	1,414,270,764	103,347,872	繰延収益	83,696,411	3,165,163,486	3,128,297,757
	20,815,570	20,815,570	長期前受金	67,646,252	3,149,113,327	3,128,297,757
	20,815,570	20,815,570	長期前受金	67,646,252	3,149,113,327	3,128,297,757
1,377,405,035	1,393,455,194	82,532,302	長期前受金収益化累計額	16,050,159	16,050,159	
1,377,405,035	1,393,455,194	82,532,302	長期前受金収益化累計額	16,050,159	16,050,159	
			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
			受贈財産評価額		1,856,504	1,856,504
	45,000,000		利益剰余金		769,322,784	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		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
	89,940,986	16,603,836	水道事業収益	256,816,752	1,068,021,196	978,080,210
	87,248,862	14,097,719	営業収益	153,083,870	959,802,430	872,553,568
	86,568,862	14,048,719	給水収益	151,903,392	949,624,992	863,056,130
			受託工事収益		761,000	761,000
	680,000	49,000	その他の営業収益	1,180,478	9,416,438	8,736,438
	2,684,909	2,506,117	営業外収益	103,732,882	108,139,401	105,454,492
			受取利息及び配当金	142,215	1,747,287	1,747,287
			他会計補助金		600,000	600,000
	2,116,675	2,116,675	受託金	23,283,429	23,283,429	21,166,754
			長期前受金戻入	74,612,760	74,612,760	74,612,760
	568,234	389,442	雑収益	5,694,478	7,895,925	7,327,691
	7,215		特別利益		79,365	72,150
	7,215		特別利益		79,365	72,150
955,932,907	999,512,238	537,772,318	水道事業費用	9,808,988	43,579,331	
939,303,795	982,779,786	530,563,881	営業費用	9,705,648	43,475,991	
410,746,761	450,880,536	102,397,289	浄水及び配給水費	9,112,628	40,133,775	
119,598,634	122,940,850	19,208,192	業務及び給係費	593,020	3,342,216	
396,739,863	396,739,863	396,739,863	減価償却費			
12,218,537	12,218,537	12,218,537	資産減耗費			
15,073,159	15,073,159	6,071,697	営業外費用			
14,592,848	14,592,848	5,591,608	支払利息及び企業債取扱諸費			
480,311	480,311	480,089	雑支出			
1,555,953	1,659,293	1,136,740	特別損失	103,340	103,340	
1,555,953	1,659,293	1,136,740	特別損失	103,340	103,340	
22,418,390,900	28,848,547,640	2,823,214,913	合 計	2,823,214,913	28,848,547,640	22,418,390,900

寒河江市水道事業会計
水道事業

資金予算表
令和 8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	773,104,838	26,362,152	799,466,990	1,348,000	666,000
	(1)給水収益	764,318,178	25,041,274	789,359,452		43,000
	(2)受託工事収益	660,000	88,000	748,000		14,000
	(3)その他の営業収益	8,126,660	1,232,878	9,359,538	1,348,000	609,000
	2. 営業外収益	3,806,469	28,309,933	32,116,402	1,000	1,080
	(1)受取利息及び配当金	1,605,072	142,215	1,747,287		
	(2)受託金		23,283,429	23,283,429		
	(3)雑収益	2,201,397	4,284,289	6,485,686	1,000	1,080
	(4)他会計補助金		600,000	600,000		
	3. 特別利益	73,337		73,337		
	4. 前年度未収金	176,677,232	266,459	176,943,691	148,291,000	25,061,000
	5. 一時借入金					
	6. 預り金	622,474,848	22,538,239	645,013,087	87,637,000	21,097,000
	7. 企業債		367,700,000	367,700,000		
	8. 工事負担金		14,401,972	14,401,972		
	9. 補助金		15,000,000	15,000,000		
	10. 短期貸付金返還金					
	11. その他	97,372		97,372		
	合 計	1,576,234,096	474,578,755	2,050,812,851	237,277,000	46,825,080
支 出	1. 営業費用	438,797,587	52,293,376	491,090,963	5,829,000	33,788,000
	(1)浄水及び配給水費	335,519,372	44,559,186	380,078,558	334,000	25,021,000
	(2)受託工事費					
	(3)業務及び総係費	103,278,215	7,734,190	111,012,405	5,495,000	8,767,000
	(4)その他営業費用					
	(5)資産減耗費					
	2. 営業外費用	7,518,331	7,074,739	14,593,070		
	(1)支払利息及び企業債取扱諸費	7,518,109	7,074,739	14,592,848		
	(2)雑支出	222		222		
	(3)消費税					
	3. 特別損失	522,553		522,553		
	4. 建設改良費	303,784,840	123,080,100	426,864,940		
	5. 企業債償還金	48,640,933	48,461,532	97,102,465		
	6. 補助金返還金					
	7. 貯蔵品	11,066,748	231,572	11,298,320		
	8. 前年度未払金	104,763,760		104,763,760	101,111,000	753,000
	9. 一時借入金返還金					
	10. 預り金	547,195,097	99,664,749	646,859,846	21,000	3,329,000
	11. 短期貸付金					
	12. 前払金	118,592,350		118,592,350		
	13. 前払費用					
	14. 賞与等引当金	5,580,000		5,580,000		
	15. その他					
	合 計	1,586,462,199	330,806,068	1,917,268,267	106,961,000	37,870,000
	収 支 差 引	△ 10,228,103	143,772,687	133,544,584	130,316,000	8,955,080
	前年度及び前月より繰越	717,999,659	0	717,999,659	851,544,243	981,860,243
	翌 月 へ 繰 越	707,771,556	143,772,687	851,544,243	981,860,243	990,815,323

寒河江市水道事業会計試算表

令和8年度

水道事業

令和8年4月30日

(その 1)

借 方			勘定科目	貸 方		
残 高	果 計	当 月		当 月	累 計	残 高
19,047,187,939	19,047,187,939	12,560	固定資産		9,213,721,659	9,213,721,659
19,046,701,629	19,046,701,629	12,560	有形固定資産		9,213,721,659	9,213,721,659
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		201,352,156	201,352,156
16,074,568,820	16,074,568,820		構築物			
			構築物減価償却累計額		7,273,670,199	7,273,670,199
2,212,060,372	2,212,060,372		機械及び装置			
			機械及び装置減価償却累計額		1,645,136,448	1,645,136,448
98,447,245	98,447,245	12,560	量水器			
			量水器減価償却累計額		48,427,655	48,427,655
19,942,352	19,942,352		車両運搬具			
			車両運搬具減価償却累計額		16,221,315	16,221,315
32,326,124	32,326,124		工具器具及び備品			
			工具器具及び備品減価償却累計額		28,913,886	28,913,886
124,218,840	124,218,840		建設仮勘定			
486,310	486,310		無形固定資産			
486,310	486,310		電話加入権			
970,810,966	1,267,134,300	229,256,721	流動資産	296,323,334	296,992,614	669,280
917,417,198	1,078,202,687	226,658,444	現金・預金	160,785,489	160,785,489	
917,417,198	1,078,202,687	226,658,444	現金	160,785,489	160,785,489	
46,616,531	182,125,476	2,044,730	未収金	135,508,945	135,508,945	
34,005,227	167,757,742	288,300	営業未収金	133,752,515	133,752,515	
12,611,304	12,613,324	2,020	営業外未収金	2,020	2,020	
	1,754,410	1,754,410	その他未収金	1,754,410	1,754,410	
			未収金貸倒引当金		669,280	669,280
			未収金貸倒引当金		669,280	669,280
6,223,690	6,252,590		貯蔵品	28,900	28,900	
4,817,900	4,817,900		貯蔵材料			
1,405,790	1,434,690		貯蔵量水器	28,900	28,900	
553,547	553,547	553,547	その他流動資産			
553,547	553,547	553,547	仮払消費税			
			固定負債		1,320,728,023	1,320,728,023
			企業債		1,320,728,023	1,320,728,023
			建設改良費等企業債		1,320,728,023	1,320,728,023
	156,620,549	156,620,549	流動負債	99,519,954	360,237,814	203,617,265
			企業債		91,278,600	91,278,600
			建設改良費等企業債		91,278,600	91,278,600
	156,472,983	156,472,983	未払金	6,636,775	162,238,250	5,765,267
	67,966,591	67,966,591	営業未払金	6,489,209	73,701,318	5,734,727
	88,506,392	88,506,392	その他未払金	147,566	88,536,932	30,540
			引当金		6,212,000	6,212,000
			賞与等引当金		6,212,000	6,212,000
	147,566	147,566	預り金	1,754,410	2,224,046	2,076,480
	147,566	147,566	預り金	1,754,410	2,224,046	2,076,480
			その他流動負債	91,128,769	98,284,918	98,284,918
			仮受消費税	13,500	13,500	13,500
			その他流動負債	91,115,269	98,271,418	98,271,418
1,377,405,035	1,377,405,035		繰延収益		3,128,297,757	3,128,297,757
			長期前受金		3,128,297,757	3,128,297,757
			長期前受金		3,128,297,757	3,128,297,757
1,377,405,035	1,377,405,035		長期前受金収益化累計額			

寒河江市水道事業会計試算表

水道事業

令和8年度

令和8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
1,377,405,035	1,377,405,035		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		762,316,591	762,316,591
			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		746,470,087	746,470,087
			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
			当年度未処分利益剰余金		79,817,430	79,817,430
	13,500	13,500	水道事業収益	324,550	324,550	311,050
	13,500	13,500	営業収益	322,530	322,530	309,030
	13,500	13,500	その他の営業収益	322,530	322,530	309,030
			営業外収益	2,020	2,020	2,020
			雑収益	2,020	2,020	2,020
10,264,508	10,818,055	10,818,055	水道事業費用	553,547	553,547	
10,264,508	10,818,055	10,818,055	営業費用	553,547	553,547	
4,703,701	5,172,433	5,172,433	浄水及び配給水費	468,732	468,732	
5,560,807	5,645,622	5,645,622	業務及び総係費	84,815	84,815	
21,405,668,448	21,859,179,378	396,721,385	合 計	396,721,385	21,859,179,378	21,405,668,448

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		248,730	248,730	621,000	126,760,000
	(1) 給水収益				20,000	126,000,000
	(2) 受託工事収益				1,000	160,000
	(3) その他の営業収益		248,730	248,730	600,000	600,000
	2. 営業外収益		2,020	2,020		50,000
	(1) 受取利息及び配当金					50,000
	(2) 受託金					
	(3) 雑収益		2,020	2,020		
	(4) 他会計補助金					
	3. 特別利益					
	4. 前年度未収金		133,538,015	133,538,015	20,000,000	
	5. 一時借入金					
	6. 預り金		92,869,679	92,869,679	10,000,000	90,000,000
	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	226,658,444	226,658,444	30,621,000	216,810,000
支 出	1. 営業費用		5,066,988	5,066,988	28,000,000	38,000,000
	(1) 浄水及び配給水費		179,476	179,476	20,000,000	25,000,000
	(2) 受託工事費					
	(3) 業務及び総係費		4,887,512	4,887,512	8,000,000	13,000,000
	(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					50,000
	4. 建設改良費					
	5. 企業債償還金					
	6. 補助金返還金					
	7. 貯蔵品					5,000,000
	8. 前年度未払金		155,601,475	155,601,475		
	9. 一時借入金返還金					
	10. 預り金		117,026	117,026	98,272,000	10,000,000
	11. 短期貸付金					
	12. 前払金				30,000,000	10,000,000
	13. 前払費用					
	14. 賞与等引当金					6,212,000
	15. その他					
	合 計	0	160,785,489	160,785,489	156,272,000	69,262,000
	収 支 差 引	0	65,872,955	65,872,955	△ 125,651,000	147,548,000
	前年度及び前月より繰越	851,544,243	0	851,544,243	917,417,198	791,766,198
	翌 月 へ 繰 越	851,544,243	65,872,955	917,417,198	791,766,198	939,314,198

寒河江市下水道事業会計試算表

令和7年度

令和8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
26,393,880,506	26,513,427,389	234,047,752	固定資産	1,000,150,384	5,545,544,231	5,425,997,348
26,393,880,506	26,513,427,389	234,047,752	有形固定資産	1,000,150,384	5,545,544,231	5,425,997,348
521,860,319	521,860,319		土地			
447,288,030	447,288,030	1,500,000	建物			
			建物減価償却累計額	25,242,743	167,918,869	167,918,869
22,620,668,908	22,686,439,323	90,899,703	構築物	59,960,015	65,770,415	
	8,858	8,858	構築物減価償却累計額	734,228,466	4,356,081,439	4,356,072,581
2,544,462,910	2,598,230,520	64,500,000	機械及び装置	48,769,100	53,767,610	
			機械及び装置減価償却累計額	129,779,675	899,240,464	899,240,464
9,021,600	9,021,600	2,269,100	工具、器具及び備品			
			工具、器具及び備品減価償却累計額	1,208,136	1,208,136	1,208,136
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	962,249	1,557,298	1,557,298
245,232,911	245,232,911	74,870,091	建設仮勘定			
434,758,530	3,449,078,920	773,784,066	流動資産	875,909,662	3,014,990,732	670,342
278,650,406	1,750,356,622	365,941,651	現金・預金	428,482,845	1,471,706,216	
278,650,406	1,750,356,622	365,941,651	現金	428,482,845	1,471,706,216	
133,448,124	1,595,483,123	375,240,768	未収金	367,401,450	1,462,034,999	
125,659,814	844,427,414	101,515,918	営業未収金	100,179,700	718,767,600	
340,000	456,972,668	92,938,250	営業外未収金	92,598,250	456,632,668	
7,448,310	294,083,041	180,786,600	その他未収金	174,623,500	286,634,731	
	596,966	596,966	未収金貸倒引当金	43,158	1,267,308	670,342
	596,966	596,966	未収金貸倒引当金	43,158	1,267,308	670,342
22,660,000	35,978,800		前払金	13,318,800	13,318,800	
22,660,000	35,318,800		前払金	12,658,800	12,658,800	
	660,000		前払消費税	660,000	660,000	
	66,663,409	32,004,681	その他流動資産	66,663,409	66,663,409	
	66,663,409	32,004,681	仮払消費税	66,663,409	66,663,409	
	613,132,252	613,132,252	固定負債	136,100,000	7,220,421,808	6,607,289,556
	613,132,252	613,132,252	企業債	136,100,000	7,220,421,808	6,607,289,556
	613,132,252	613,132,252	建設改良費等企業債	136,100,000	7,220,421,808	6,607,289,556
	2,103,337,562	793,028,964	流動負債	1,272,105,269	2,956,949,748	853,612,186
	616,684,909	296,926,917	企業債	613,132,252	1,229,817,161	613,132,252
	616,684,909	296,926,917	建設改良費等企業債	613,132,252	1,229,817,161	613,132,252
1,418,150,342	437,568,130		未払金	645,432,204	1,653,630,276	235,479,934
384,768,067	64,849,165		営業未払金	186,898,678	510,969,301	126,201,234
100,553,727	49,434,217		営業外未払金	44,697,409	103,775,827	3,222,100
932,828,548	323,284,748		その他未払金	413,836,117	1,038,885,148	106,056,600
4,634,494			引当金	4,178,494	9,634,494	5,000,000
4,634,494			賞与等引当金	4,178,494	9,634,494	5,000,000
6,295,300	961,400		預り金	138,600	6,295,300	
6,295,300	961,400		預り金	138,600	6,295,300	
57,572,517	57,572,517		その他流動負債	9,223,719	57,572,517	
57,572,517	57,572,517		仮受消費税	9,223,719	57,572,517	
2,628,316,663	2,640,592,535	444,000,006	繰延収益	64,500,681	12,660,542,822	12,648,266,950
	12,275,094	12,265,094	長期前受金	64,499,903	12,660,542,044	12,648,266,950
	12,275,094	12,265,094	長期前受金	64,499,903	12,660,542,044	12,648,266,950
2,628,316,663	2,628,317,441	431,734,912	長期前受金収益化累計額	778	778	
2,628,316,663	2,628,317,441	431,734,912	長期前受金収益化累計額	778	778	
	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

寒河江市下水道事業会計試算表

令和7年度

令和8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
	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
	263,712,932	98,852,734	剰余金	98,852,734	843,837,831	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
	263,712,932	98,852,734	利益剰余金	98,852,734	531,329,015	267,616,083
	54,925,380	54,925,380	減価積立金		107,900,000	52,974,620
			利益積立金		55,600,000	55,600,000
	43,927,354	43,927,354	建設改良積立金		103,800,000	59,872,646
	164,860,198		当年度未処分利益剰余金	98,852,734	264,029,015	99,168,817
	57,572,771	9,223,719	下水道事業収益	642,919,255	1,621,784,540	1,564,211,769
	57,533,823	9,223,719	営業収益	101,515,918	716,327,471	658,793,648
	57,533,823	9,223,719	下水道使用料	101,460,918	632,872,121	575,338,298
			雨水処理負担金		83,350,000	83,350,000
			その他の営業収益	55,000	105,350	105,350
	38,948		営業外収益	541,403,337	905,457,069	905,418,121
			受取利息及び配当金	68	794,342	794,342
			他会計負担金補助金	85,848,000	446,639,000	446,639,000
			補助金	7,090,000	7,090,000	7,090,000
			長期前受金戻入	431,738,563	431,738,563	431,738,563
	38,948		雑収益	16,726,706	19,195,164	19,156,216
1,483,822,852	1,524,789,836	1,141,521,258	下水道事業費用	17,052,766	40,966,984	
1,369,587,518	1,410,423,102	1,086,815,471	営業費用	16,974,321	40,835,584	
55,286,041	60,810,131	48,433,168	污水管渠費	4,400,990	5,524,090	
579,173	637,090		雨水管渠費		57,917	
290,660,909	319,709,448	75,282,136	処理場費	6,843,826	29,048,539	
29,940,670	32,648,515	28,595,546	浄化槽費	2,598,460	2,707,845	
101,659,099	105,156,292	43,042,995	業務及び総係費	3,131,045	3,497,193	
891,421,269	891,421,269	891,421,269	減価償却費			
40,357	40,357	40,357	資産減耗費			
112,921,304	112,921,304	53,842,886	営業外費用			
99,893,727	99,893,727	40,815,309	支払利息及び企業債取扱諸費			
13,027,577	13,027,577	13,027,577	雑支出			
1,314,030	1,445,430	862,901	特別損失	78,445	131,400	
1,314,030	1,445,430	862,901	過年度損益修正損	78,445	131,400	
30,940,778,551	37,255,815,850	4,107,590,751	合 計	4,107,590,751	37,255,815,850	30,940,778,551

資金予算表

令和 8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	498,452,779	98,307,115	596,759,894	1,470	98,271,000
	(1) 下水道使用料	415,052,429	98,252,115	513,304,544		98,271,000
	(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	50,350	55,000	105,350	1,470	
	2. 営業外収益	363,883,672	92,608,018	456,491,690	200,010,660	340,000
	(1) 受取利息及び配当金	794,274	68	794,342		
	(2) 他会計負担金補助金	360,791,000	85,848,000	446,639,000	200,000,000	
	(3) 補助金		6,750,000	6,750,000		340,000
	(4) 資本費繰入収益					
	(5) 雑収益	2,298,398	9,950	2,308,348	10,660	
	3. 特別利益					
	4. 前年度未収金	143,311,911	403,018	143,714,929	7,085,160	
支 出	5. 企業債		136,100,000	136,100,000		
	6. 受益者負担金・分担金	11,481,703	436,500	11,918,203		
	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		38,087,000	38,087,000		
	11. 一時借入金					
	12. 預り金	6,156,700		6,156,700		
	13. その他	63,800		63,800		
	合 計	1,101,554,565	365,941,651	1,467,496,216	207,097,290	98,611,000
	1. 営業費用	319,455,256	65,848,680	385,303,936	4,030,477	25,250,000
	(1) 污水管渠費	12,171,381	5,341,644	17,513,025		250,000
	(2) 雨水管渠費	637,090		637,090		
支 出	(3) 污水ポンプ場費					
	(4) 雨水ポンプ場費					
	(5) 処理場費	240,491,837	22,089,809	262,581,646	79,530	21,000,000
	(6) 浄化槽費	4,052,969	114,346	4,167,315		
	(7) 受託工事費					
	(8) 普及指導費					
	(9) 業務及び総係費	62,101,979	38,302,881	100,404,860	3,950,947	4,000,000
	(10) その他営業費用					
	2. 営業外費用	51,119,510	48,774,217	99,893,727		
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	51,119,510	48,774,217	99,893,727		
	(2) 雑支出					
	(3) 消費税					
	3. 特別損失	582,529		582,529		
支 出	4. 建設改良費	115,558,410	3,999,600	119,558,010		
	5. 企業債償還金	307,150,161	309,534,748	616,684,909		
	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	232,257,834	
	9. 一時借入金返還金					
	10. 預り金	5,138,100	325,600	5,463,700		
	11. 短期貸付金					
	12. 前払金	35,978,800		35,978,800		
	13. 前払費用					
	14. 賞与等引当金	4,634,494		4,634,494		
	15. その他					
	合 計	1,043,223,371	428,482,845	1,471,706,216	236,288,311	25,250,000
収 支 差 引		58,331,194	△ 62,541,194	△ 4,210,000	△ 29,191,021	73,361,000
前年度及び前月より繰越		282,860,406	0	282,860,406	278,650,406	249,459,385
翌 月 へ 繰 越		341,191,600	△ 62,541,194	278,650,406	249,459,385	322,820,385

寒河江市下水道事業会計試算表

令和8年度

令和8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
26,393,880,506	26,393,880,506		固定資産		5,425,997,348	5,425,997,348
26,393,880,506	26,393,880,506		有形固定資産		5,425,997,348	5,425,997,348
521,860,319	521,860,319		土地			
447,288,030	447,288,030		建物			
			建物減価償却累計額		167,918,869	167,918,869
22,620,668,908	22,620,668,908		構築物			
			構築物減価償却累計額		4,356,072,581	4,356,072,581
2,544,462,910	2,544,462,910		機械及び装置			
			機械及び装置減価償却累計額		899,240,464	899,240,464
9,021,600	9,021,600		工具、器具及び備品			
			工具、器具及び備品減価償却累計額		1,208,136	1,208,136
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		1,557,298	1,557,298
245,232,911	245,232,911		建設仮勘定			
407,516,747	851,052,678	416,294,148	流動資産	443,535,931	444,206,273	670,342
249,611,185	485,899,496	207,249,090	現金・預金	236,288,311	236,288,311	
249,611,185	485,899,496	207,249,090	現金	236,288,311	236,288,311	
128,363,324	335,610,944	202,162,820	未収金	207,247,620	207,247,620	
125,659,814	125,659,814		営業未収金			
2,340,360	202,351,020	202,011,020	営業外未収金	200,010,660	200,010,660	
363,150	7,600,110	151,800	その他未収金	7,236,960	7,236,960	
			未収金貸倒引当金		670,342	670,342
			未収金貸倒引当金		670,342	670,342
29,088,400	29,088,400	6,428,400	前払金			
29,088,400	29,088,400	6,428,400	前払金			
453,838	453,838	453,838	その他流動資産			
453,838	453,838	453,838	仮払消費税			
			固定負債		6,607,289,556	6,607,289,556
			企業債		6,607,289,556	6,607,289,556
			建設改良費等企業債		6,607,289,556	6,607,289,556
	232,550,296	232,550,296	流動負債	11,731,877	865,344,063	632,793,767
			企業債		613,132,252	613,132,252
			建設改良費等企業債		613,132,252	613,132,252
	232,550,296	232,550,296	未払金	11,580,077	247,060,011	14,509,715
126,493,696	126,493,696	126,493,696	営業未払金	5,151,677	131,352,911	4,859,215
			営業外未払金		3,222,100	3,222,100
106,056,600	106,056,600	106,056,600	その他未払金	6,428,400	112,485,000	6,428,400
			引当金		5,000,000	5,000,000
			賞与等引当金		5,000,000	5,000,000
			預り金	151,800	151,800	151,800
			預り金	151,800	151,800	151,800
2,628,316,663	2,628,316,663		繰延収益		12,648,266,950	12,648,266,950
			長期前受金		12,648,266,950	12,648,266,950
2,628,316,663	2,628,316,663		長期前受金		12,648,266,950	12,648,266,950
2,628,316,663	2,628,316,663		長期前受金収益化累計額			
			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8年度

令和8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
	14,257,109		剰余金		674,770,925	660,513,816
			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
	14,257,109		利益剰余金		362,262,109	348,005,000
	7,025,380		減債積立金		60,000,000	52,974,620
			利益積立金		55,600,000	55,600,000
			建設改良積立金		59,872,646	59,872,646
	7,231,729		当年度未処分利益剰余金		186,789,463	179,557,734
			下水道事業収益	202,012,490	202,012,490	202,012,490
			営業収益	1,470	1,470	1,470
			その他の営業収益	1,470	1,470	1,470
			営業外収益	202,011,020	202,011,020	202,011,020
			他会計負担金補助金	200,000,000	200,000,000	200,000,000
			雑収益	2,011,020	2,011,020	2,011,020
8,435,854	8,889,692	8,889,692	下水道事業費用	453,838	453,838	
8,435,854	8,889,692	8,889,692	営業費用	453,838	453,838	
213,841	235,224	235,224	污水管渠費	21,383	21,383	
4,242,746	4,666,770	4,666,770	処理場費	424,024	424,024	
26,000	28,600	28,600	浄化槽費	2,600	2,600	
3,953,267	3,959,098	3,959,098	業務及び総係費	5,831	5,831	
29,438,149,770	30,219,118,597	657,734,136	合 計	657,734,136	30,219,118,597	29,438,149,770

資金予算表

令和 8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		1,470	1,470		
	(1) 下水道使用料					
	(2) 雨水処理負担金					
	(3) 受託工事収益					
	(4) その他の営業収益		1,470	1,470		
	2. 営業外収益		200,010,660	200,010,660	2,000,000	
	(1) 受取利息及び配当金					
	(2) 他会計負担金補助金		200,000,000	200,000,000		
	(3) 補助金					
	(4) 資本費繰入収益					
	(5) 雑収益		10,660	10,660	2,000,000	
	3. 特別利益					
	4. 前年度未収金		7,085,160	7,085,160	98,500,000	1,000,000
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		151,800	151,800		
	13. その他					
	合 計	0	207,249,090	207,249,090	100,500,000	1,000,000
支 出	1. 営業費用		4,030,477	4,030,477	24,280,000	27,750,000
	(1) 污水管渠費				250,000	250,000
	(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		79,530	79,530	20,000,000	20,000,000
	(6) 浄化槽費				30,000	
	(7) 受託工事費					
	(8) 普及指導費					
	(9) 業務及び総係費		3,950,947	3,950,947	4,000,000	7,500,000
	(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					
支 出	(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		232,257,834	232,257,834		
	9. 一時借入金返還金					
	10. 預り金					
	11. 短期貸付金					
	12. 前払金				6,428,400	
	13. 前払費用					
	14. 賞与等引当金					
	15. その他					
	合 計	0	236,288,311	236,288,311	30,708,400	27,750,000
収 支 差 引		0	△ 29,039,221	△ 29,039,221	69,791,600	△ 26,750,000
前年度及び前月より繰越		278,650,406	0	278,650,406	249,611,185	319,402,785
翌 月 へ 繰 越		278,650,406	△ 29,039,221	249,611,185	319,402,785	292,652,785