



監 第 51 号
令和8年8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8年6月分
 - (2) 病院事業会計 令和8年6月分
 - (3) 水道事業会計 令和8年6月分
 - (4) 下水道事業会計 令和8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7月27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 8年度
令和 8年 6月分

1 頁
令和 8年 7月13日
10時41分16秒

会計	当月末予算額	前月末現在高	当月収入済額 当月末収入済額	収入率	当月支出済額 当月末支出済額	支出率	当月末現在高
01 一般会計	26,058,255,366	-1,506,636,922	3,660,959,503 6,158,037,874	23.63	1,656,775,642 5,660,490,935	21.72	497,546,939
05 国民健康保険特別会計	3,854,545,000	-199,063,523	388,377,007 711,394,915	18.46	253,699,566 775,780,997	20.13	-64,386,082
06 後期高齢者医療特別会計	786,587,000	34,209,030	19,659,082 79,265,312	10.08	59,704,300 85,101,500	10.82	-5,836,188
07 介護保険特別会計	4,578,096,000	235,572,786	352,165,426 969,427,936	21.18	362,468,287 744,158,011	16.25	225,269,925
08 介護認定審査会共同設置特別会計	25,412,000	1,746,778	8,297,595 11,835,595	46.57	2,147,584 3,938,806	15.50	7,896,789
09 財産区特別会計（高松、醍醐、三泉）	823,000	-71,230	306,344 316,554	38.46	0 81,440	9.90	235,114
10 幸生財産区特別会計	3,704,000	-170,960	1,214,524 1,214,524	32.79	300,000 470,960	12.71	743,564
合計	35,307,422,366	-1,434,414,041	4,430,979,481 7,931,492,710	22.46	2,335,095,379 7,270,022,649	20.59	661,470,061

歳計外・基金実績表

令和 8年度
令和 8年 6月分

1 頁
令和 8年 7月13日
10時44分24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	136,283,241	317,369,682 804,990,480	270,797,179 622,134,736	46,572,503	182,855,744
50 財政調整基金	2,519,188,593	460,000,000 2,979,188,593	0 0	460,000,000	2,979,188,593
51 減債基金	455,582,320	0 455,582,320	0 0	0	455,582,320
54 国民健康保険事業財政調整基金	402,294,351	0 402,294,351	0 0	0	402,294,351
57 市スポーツ振興基金	9,351,782	0 9,351,782	0 0	0	9,351,782
58 高松財産区財政調整基金	6,247,256	0 6,247,256	0 0	0	6,247,256
59 醍醐財産区財政調整基金	1,413,879	0 1,413,879	0 0	0	1,413,879
60 三泉財産区財政調整基金	2,235,456	0 2,235,456	0 0	0	2,235,456
61 地域振興基金	4,903,987	0 4,903,987	0 0	0	4,903,987
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	657,437,016	0 657,437,016	0 0	0	657,437,016
64 幸生財産区財政調整基金	23,319,646	0 23,319,646	0 0	0	23,319,646
65 まちづくり基金	4,124,122,010	1,000,000 4,125,122,010	0 0	1,000,000	4,125,122,010
67 鈴木ブックスタート基金	1,400,000	0 1,400,000	0 0	0	1,400,000

歳計外・基金実績表

令和 8年度
令和 8年 6月分

2 頁
令和 8年 7月13日
10時44分24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	1,819,187,054	0 1,819,187,054	0 0	0	1,819,187,054
72 若者定着支援未来創成基金	9,726,861	0 9,726,861	0 0	0	9,726,861
73 森林環境譲与税基金	20,174,786	0 20,174,786	0 0	0	20,174,786
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	9,279,097	0 9,279,097	0 0	0	9,279,097
76 藤田仙山交流基金	9,021,701	0 9,021,701	0 0	0	9,021,701
77 アールテック中学生チャレンジ応援基金	4,156,278	0 4,156,278	0 0	0	4,156,278
78 交通安全対策推進基金	35,569,753	0 35,569,753	0 0	0	35,569,753
合計	10,254,915,609	778,369,682 11,384,622,848	270,797,179 622,134,736	507,572,503	10,762,488,112

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8年6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	
3,676,548,483	3,676,548,483	4,163,500	60 固定資産		2,373,698,131	2,373,698,131
3,639,639,535	3,639,639,535	4,163,500	10 有形固定資産		2,373,698,131	2,373,698,131
165,061,220	165,061,220		10 土地			
1,988,279,917	1,988,279,917		20 建物			
			25 建物減価償却累計		1,320,471,076	1,320,471,076
62,853,030	62,853,030		30 構築物			
			35 構築物減価償却累計		56,303,208	56,303,208
1,287,039,941	1,287,039,941	2,793,500	40 機械器具			
			45 機械及び器具減価償却累計		984,881,201	984,881,201
5,135,790	5,135,790		50 車両			
			55 車両減価償却累計		711,144	711,144
131,269,637	131,269,637	1,370,000	60 設備			
			65 設備減価償却累計		11,331,502	11,331,502
51,500	51,500		20 無形固定資産			
51,500	51,500		10 電話加入権			
36,857,448	36,857,448		30 投資			
600,000	600,000		40 その他投資			
36,257,448	36,257,448		50 長期前払消費税			
654,910,897	1,640,720,876	280,915,116	62 流動資産	419,921,042	985,809,979	
370,604,126	963,681,575	128,074,325	10 現金および預金	282,978,575	593,077,449	
370,604,126	963,681,575	128,074,325	10 現金および預金	282,978,575	593,077,449	
261,068,524	622,601,062	132,458,744	20 未収金	122,806,934	361,532,538	
261,064,069	622,596,607	132,458,744	10 医療未収金	122,806,934	361,532,538	
4,455	4,455		20 その他未収金			
10,740,489	40,821,648	13,321,138	30 貯蔵品	13,566,594	30,081,159	
10,740,489	40,821,648	13,321,138	10 貯蔵品	13,566,594	30,081,159	
12,497,758	13,616,591	7,060,909	90 その他流動資産	568,939	1,118,833	
272,361	1,391,194	341,311	10 前払金	568,939	1,118,833	
12,225,397	12,225,397	6,719,598	30 仮払消費税			
			70 固定負債		372,658,332	372,658,332
			10 企業債		372,658,332	372,658,332
			10 建設改良等企業債		372,658,332	372,658,332
	207,591,883	86,789,411	71 流動負債	25,579,745	362,955,077	155,363,194
			20 企業債		129,533,332	129,533,332
			10 建設改良等企業債		129,533,332	129,533,332
	126,053,883	5,251,411	50 未払金	25,500,146	151,554,029	25,500,146
	40,910,190	4,884,811	10 医療関係年度未払金	25,500,146	66,410,336	25,500,146
	84,777,093		20 医療関係年度未払金		84,777,093	
	366,600	366,600	60 過年度未払消費税		366,600	
	81,538,000	81,538,000	80 引当金		81,538,000	

寒河江市立病院事業会計試算表

令和8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			合 計		残 高
	果 計	当 月		当 月	果 計	
	70,036,000	70,036,000	10 賞与引当金		70,036,000	
	11,502,000	11,502,000	20 法定福利費引当金		11,502,000	
			90 その他流動負債	79,599	329,716	329,716
			10 仮受消費税	79,599	329,716	329,716
	212,080,464		72 繰延収益		269,440,000	57,359,536
			10 長期前受金		269,440,000	269,440,000
			10 長期前受金		269,440,000	269,440,000
212,080,464	212,080,464		20 長期前受金収益化累計額			
212,080,464	212,080,464		10 長期前受金収益化累計額			
			90 資本金		1,220,603,138	1,220,603,138
			10 資本金		1,220,603,138	1,220,603,138
			10 自己資本金		1,220,603,138	1,220,603,138
			81 剰余金		△136,631,742	△136,631,742
			10 資本剰余金		38,060,500	38,060,500
			10 国庫補助金		3,861,000	3,861,000
			20 県補助金		199,500	199,500
			50 他会計補助金		34,000,000	34,000,000
			20 利益剰余金		△174,692,242	△174,692,242
			90 当年度末処分利益剰余金		△174,692,242	△174,692,242
	4,330,343	875,565	01 病院事業収益	138,538,794	727,604,152	723,273,809
	4,330,343	875,565	01 医療収益	138,382,745	519,886,600	516,556,257
	3,787,430	673,181	01 入院収益	99,074,199	288,417,836	284,630,406
	542,913	202,384	02 外来収益	38,643,895	105,815,018	105,272,105
			03 他会計負担金		123,100,000	123,100,000
			04 その他医療収益	664,651	2,553,746	2,553,746
			02 医療外収益	156,049	207,717,552	207,717,552
			02 他会計負担金		67,500,000	67,500,000
			03 他会計補助金		139,400,000	139,400,000
			05 その他医療外収益	156,049	817,552	817,552
434,865,018	434,865,018	211,295,989	02 病院事業費用			
434,865,018	434,865,018	211,295,989	01 医療費用			
305,789,421	305,789,421	143,749,610	01 給与費			
30,081,159	30,081,159	13,566,594	02 材料費			
96,494,515	96,494,515	53,442,036	03 経費			
2,499,923	2,499,923	537,749	06 研究研修費			
4,766,324,398	6,176,137,067	584,039,581	合 計	584,039,581	6,176,137,067	4,766,324,398

資金予算表

寒河江市立病院事業会計

令和 8 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	154,419,740	127,572,392	281,992,132	129,000,000	128,000,000
	(1) 入院収益	17,266,479	92,205,158	109,471,637	93,000,000	93,000,000
	(2) 外来収益	11,980,198	34,638,588	46,618,786	35,000,000	35,000,000
	(3) 他会計負担金	123,100,000	0	123,100,000	0	0
	(4) その他医業収益	2,073,063	728,646	2,801,709	1,000,000	0
	2. 医業外収益	207,636,017	171,653	207,807,670	500,000	501,000
	(1) 受取利息配当金	0	0	0	0	1,000
	(2) 他会計負担金	67,500,000	0	67,500,000	0	0
	(3) 他会計補助金	139,400,000	0	139,400,000	0	0
	(4) その他医業外収益	736,017	171,653	907,670	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	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	218,170,988	330,280	218,501,268	0	0
支 払 資 金	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	580,226,745	128,074,325	708,301,070	129,500,000	128,501,000
	1. 医業費用	205,751,593	264,715,483	470,467,076	129,300,000	129,300,000
	(1) 給与費	161,369,675	224,544,443	385,914,118	89,000,000	89,000,000
	(2) 材料費	0	0	0	0	0
	(3) 経費	42,920,622	39,992,670	82,913,292	40,000,000	40,000,000
	(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	1,461,296	178,370	1,639,666	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	177,265	2,538,800	2,716,065	3,000,000	5,000,000
	6. 企業債償還金	0	0	0	0	0
	7. 前年度未払金	84,657,647	366,600	85,024,247	0	0
	8. 一時借入償還金	0	0	0	0	0
差 引	9. 貯蔵品	18,855,055	14,651,862	33,506,917	15,000,000	15,000,000
	10. 前払金	657,314	705,830	1,363,144	300,000	300,000
	合 計	310,098,874	282,978,575	593,077,449	147,600,000	149,600,000
	差 引	270,127,871	-154,904,250	115,223,621	-18,100,000	-21,099,000
	前年度及び前月より繰越	255,380,505	525,508,376	255,380,505	370,604,126	352,504,126
	翌月へ繰越	525,508,376	370,604,126	370,604,126	352,504,126	331,405,126

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
19,047,254,309	19,047,254,309	26,600	固定資産		9,213,721,659	9,213,721,659
19,046,767,999	19,046,767,999	26,600	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
98,513,615	98,513,615	26,600	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			
1,075,921,774	1,739,663,019	262,137,337	流動資産	203,773,952	664,410,525	669,280
973,916,204	1,341,743,554	225,876,476	現金・預金	65,031,853	367,827,350	
973,916,204	1,341,743,554	225,876,476	現金	65,031,853	367,827,350	
46,106,673	338,928,081	300,780	未収金	135,973,989	292,821,408	
33,495,369	324,515,160	271,400	営業未収金	135,944,609	291,019,791	
12,611,304	12,613,964	10	営業外未収金	10	2,660	
	1,798,957	29,370	その他未収金	29,370	1,798,957	
			未収金貸倒引当金		669,280	669,280
			未収金貸倒引当金		669,280	669,280
11,076,440	14,168,927	5,261,300	貯蔵品	2,768,110	3,092,487	
4,817,900	4,817,900		貯蔵材料			
6,258,540	9,351,027	5,261,300	貯蔵量水器	2,768,110	3,092,487	
38,104,000	38,104,000	27,544,000	前払金			
38,104,000	38,104,000	27,544,000	前払金			
6,718,457	6,718,457	3,154,781	その他流動資産			
6,718,457	6,718,457	3,154,781	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
	351,463,166	58,014,185	流動負債	152,811,259	587,451,772	235,988,606
			企業債		91,278,600	91,278,600
			建設改良費等企業債		91,278,600	91,278,600
	230,100,688	35,070,691	未払金	62,820,031	268,941,674	38,840,986
	127,259,679	31,326,614	営業未払金	29,223,901	133,291,526	6,031,847
	102,841,009	3,744,077	その他未払金	33,596,130	135,650,148	32,809,139
	6,212,000	6,212,000	引当金		6,212,000	
	6,212,000	6,212,000	賞与等引当金		6,212,000	
	556,223	408,657	預り金		2,239,223	1,683,000
	556,223	408,657	預り金		2,239,223	1,683,000
	114,594,255	16,322,837	その他流動負債	89,991,228	218,780,275	104,186,020
			仮受消費税	25,762	14,220,554	14,220,554
	114,594,255	16,322,837	その他流動負債	89,965,466	204,559,721	89,965,466
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

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
1,377,405,035	1,377,405,035		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			
			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		762,490,591	762,490,591
			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		746,644,087	746,644,087
			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		79,991,430	79,991,430
	14,217,884	23,092	水道事業収益	280,932	156,921,210	142,703,326
	14,217,292	22,500	営業収益	274,410	156,912,038	142,694,746
	14,132,792		給水収益		155,460,718	141,327,926
			受託工事収益		279,000	279,000
	84,500	22,500	その他の営業収益	274,410	1,172,320	1,087,820
			営業外収益	10	2,660	2,660
			雑収益	10	2,660	2,660
	592	592	特別利益	6,512	6,512	5,920
	592	592	特別利益	6,512	6,512	5,920
80,024,947	86,053,107	39,370,780	水道事業費用	2,705,851	6,028,160	
79,337,016	85,296,384	38,916,106	営業費用	2,664,518	5,959,368	
55,584,436	60,936,410	28,756,414	浄水及び配給水費	2,429,317	5,351,974	
23,752,580	24,359,974	10,159,692	業務及び総係費	235,201	607,394	
687,931	756,723	454,674	特別損失	41,333	68,792	
687,931	756,723	454,674	特別損失	41,333	68,792	
21,580,606,065	22,616,056,520	359,571,994	合 計	359,571,994	22,616,056,520	21,580,606,065

寒河江市水道事業会計
水道事業

資 金 予 算 表

令和 8 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	732,803	132,919,112	133,651,915	22,151,000	144,744,000
	(1)給水収益	37,393	132,276,202	132,313,595	21,575,000	144,055,000
	(2)受託工事収益	1,000	165,000	166,000	136,000	59,000
	(3)その他の営業収益	694,410	477,910	1,172,320	440,000	630,000
	2. 営業外収益	2,650	10	2,660	232,000	74,000
	(1)受取利息及び配当金					71,000
	(2)受託金					
	(3)雑収益	2,650	10	2,660	232,000	3,000
	(4)他会計補助金					
	3. 特別利益					
	4. 前年度未収金	154,379,689	2,962,518	157,342,207	9,318,000	768,000
	5. 一時借入金					
	6. 預り金	109,207,693	89,965,466	199,173,159	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		29,370	29,370		
	合 計	264,322,835	225,876,476	490,199,311	49,535,000	237,101,000
支 出	1. 営業費用	38,215,038	38,752,939	76,967,977	30,691,000	34,464,000
	(1)浄水及び配給水費	25,802,725	26,904,080	52,706,805	23,997,000	25,312,000
	(2)受託工事費					
	(3)業務及び総係費	12,412,313	11,848,859	24,261,172	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		686,895	686,895	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		2,655,037	2,655,037	5,748,000	
	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	98,418,984	16,724,982	115,143,966	88,298,000	18,020,000
	11. 短期貸付金					
	12. 前払金	10,560,000		10,560,000	42,328,000	38,236,000
	13. 前払費用					
	14. 賞与等引当金		6,212,000	6,212,000		
	15. その他					
	合 計	302,795,497	65,031,853	367,827,350	167,111,000	90,720,000
	収 支 差 引	△ 38,472,662	160,844,623	122,371,961	△ 117,576,000	146,381,000
	前年度及び前月より繰越	851,544,243	0	851,544,243	973,916,204	856,340,204
	翌 月 へ 繰 越	813,071,581	160,844,623	973,916,204	856,340,204	1,002,721,204

寒河江市下水道事業会計試算表

令和8年度

令和8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
26,472,644,506	26,480,520,906	86,640,400	固定資産	7,876,400	5,433,873,748	5,425,997,348
26,472,644,506	26,480,520,906	86,640,400	有形固定資産	7,876,400	5,433,873,748	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
22,699,048,908	22,706,886,908	86,218,000	構築物	7,838,000	7,838,000	
			構築物減価償却累計額		4,356,072,581	4,356,072,581
2,544,581,910	2,544,593,810	130,900	機械及び装置	11,900	11,900	
			機械及び装置減価償却累計額		899,240,464	899,240,464
9,286,600	9,313,100	291,500	工具、器具及び備品	26,500	26,500	
			工具、器具及び備品減価償却累計		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			
369,845,909	1,086,950,622	26,993,728	流動資産	139,108,533	717,775,055	670,342
232,691,383	602,855,301	16,343,877	現金・預金	100,027,286	370,163,918	
232,691,383	602,855,301	16,343,877	現金	100,027,286	370,163,918	
118,188,820	442,469,615	593,100	未収金	16,421,247	324,280,795	
117,253,610	231,935,235	10,000	営業未収金	16,410,207	114,681,625	
	202,351,270	100	営業外未収金	100	202,351,270	
935,210	8,183,110	583,000	その他未収金	10,940	7,247,900	
			未収金貸倒引当金		670,342	670,342
			未収金貸倒引当金		670,342	670,342
6,428,400	29,088,400		前払金	22,660,000	22,660,000	
6,428,400	29,088,400		前払金	22,660,000	22,660,000	
12,537,306	12,537,306	10,056,751	その他流動資産			
12,537,306	12,537,306	10,056,751	仮払消費税			
			固定負債		6,607,289,551	6,607,289,551
			企業債		6,607,289,551	6,607,289,551
			建設改良費等企業債		6,607,289,551	6,607,289,551
	378,902,629	116,437,016	流動負債	111,314,174	1,008,782,808	629,880,179
			企業債		613,132,257	613,132,257
			建設改良費等企業債		613,132,257	613,132,257
	374,173,703	111,708,090	未払金	110,731,174	380,255,259	6,081,556
	173,168,451	23,187,838	営業未払金	23,611,093	177,288,707	4,120,256
	3,222,100	3,222,100	営業外未払金		3,222,100	
	197,783,152	85,298,152	その他未払金	87,120,081	199,744,452	1,961,300
	4,577,126	4,577,126	引当金		5,000,000	422,874
	4,577,126	4,577,126	賞与等引当金		5,000,000	422,874
	151,800	151,800	預り金	583,000	734,800	583,000
	151,800	151,800	預り金	583,000	734,800	583,000
			その他流動負債		9,660,492	9,660,492
			仮受消費税		9,660,492	9,660,492
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
			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			
2,628,316,663	2,628,316,663		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

寒河江市下水道事業会計試算表

令和8年度

令和8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
			組入資本金		80,359,401	80,359,401
	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
	9,660,492		下水道事業収益	10,100	308,288,161	298,627,669
	9,660,492		営業収益	10,000	106,276,891	96,616,399
	9,660,492		下水道使用料		106,265,421	96,604,929
			その他の営業収益	10,000	11,470	11,470
			営業外収益	100	202,011,270	202,011,270
			他会計負担金補助金		200,000,000	200,000,000
			雑収益	100	2,011,270	2,011,270
61,044,278	65,836,084	30,549,314	下水道事業費用	2,311,251	4,791,806	
60,430,164	65,160,562	30,013,163	営業費用	2,262,512	4,730,398	
643,469	707,811	232,301	污水管渠費	21,117	64,342	
200,973	220,380	181,500	雨水管渠費	16,500	19,407	
44,484,378	49,046,268	22,663,695	処理場費	2,179,333	4,561,890	
66,700	69,300	40,700	浄化槽費		2,600	
15,034,644	15,116,803	6,894,967	業務及び総係費	45,562	82,159	
614,114	675,522	536,151	特別損失	48,739	61,408	
614,114	675,522	536,151	過年度損益修正損	48,739	61,408	
29,531,851,356	30,754,616,158	260,620,458	合 計	260,620,458	30,754,616,158	29,531,851,356

資金予算表

令和 8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	1,470	38,544	40,014	87,010,000	18,000,000
	(1) 下水道使用料		28,544	28,544	87,000,000	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	1,470	10,000	11,470	10,000	
	2. 営業外収益	202,011,170	100	202,011,270	300	
	(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	2,011,170	100	2,011,270	300	
	3. 特別利益					
	4. 前年度未収金	105,696,578	16,305,233	122,001,811		
	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	307,861,018	16,343,877	324,204,895	87,010,300	18,000,000
支 出	1. 営業費用	31,450,398	29,589,908	61,040,306	25,090,000	26,060,000
	(1) 污水管渠費	236,863	238,647	475,510	250,000	260,000
	(2) 雨水管渠費		220,380	220,380		
	(3) 污水ポンプ場費					
	(4) 雨水ポンプ場費					
	(5) 処理場費	23,033,764	22,308,497	45,342,261	21,000,000	22,000,000
	(6) 浄化槽費	28,600		28,600	40,000	
	(7) 受託工事費					
	(8) 普及指導費					
	(9) 業務及び総係費	8,151,171	6,822,384	14,973,555	3,800,000	3,800,000
	(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		598,152	598,152	280,000	
	4. 建設改良費		62,040,000	62,040,000	2,000,000	
	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	232,257,834	3,222,100	235,479,934		
	9. 一時借入金返還金					
	10. 預り金				151,800	
	11. 短期貸付金					
	12. 前払金	6,428,400		6,428,400	22,000	
	13. 前払費用					
	14. 賞与等引当金		4,577,126	4,577,126		
	15. その他					
	合 計	270,136,632	100,027,286	370,163,918	27,543,800	26,060,000
	収 支 差 引	37,724,386	△ 83,683,409	△ 45,959,023	59,466,500	△ 8,060,000
	前年度及び前月より繰越	278,650,406	0	278,650,406	232,691,383	292,157,883
	翌 月 へ 繰 越	316,374,792	△ 83,683,409	232,691,383	292,157,883	284,097,883