



監 第 31 号
令和4年6月30日

寒河江市長 殿
寒河江市議会議長 殿

寒河江市監査委員 船 田 孝 夫
寒河江市監査委員 沖 津 一 博

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4年5月分(令和3年度分)
令和4年5月分(令和4年度分)
 - (2) 病院事業会計 令和4年5月分
 - (3) 水道事業会計 令和4年5月分
 - (4) 下水道事業会計 令和4年5月分
- 3 検査着眼点
 - (1) 出納関係諸表の計数は正確か
 - (2) 会計管理者及び企業管理者の保管する現金の在 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4年6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。

③

令和 3年度
令和 4年 5月分

歳計実績表

1頁
令和 4年 6月17日
.. 09時04分35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	29,414,037,054	-202,626,550	1,878,893,176 27,367,412,453	93.04	702,298,858 26,393,444,685	89.73	973,967,768
05 国民健康保険特別会計	4,105,935,000	-146,916	149,875,710 4,100,099,888	99.86	-10,001,618 3,940,369,476	95.97	159,730,412
06 後期高齢者医療特別会計	535,688,000	-2,863,015	14,359,287 540,175,607	100.84	0 528,679,335	98.69	11,496,272
07 介護保険特別会計	4,637,537,000	89,319,174	130,228,980 4,539,062,646	97.88	-5,862,965 4,313,651,527	93.02	225,411,119
08 介護認定審査会共同設置特別会計	21,806,000	5,524,494	1,167 25,371,192	116.35	49,714 19,895,245	91.24	5,475,947
09 財産区特別会計（高松、醍醐、三泉）	710,000	218,612	25 687,828	96.88	0 469,191	66.08	218,637
10 幸生財産区特別会計	4,122,000	926,725	10,124 1,875,645	45.50	0 938,796	22.78	936,849
合計	38,719,835,054	-109,647,476	2,173,368,469 36,574,685,259	94.46	686,483,989 35,197,448,255	90.90	1,377,237,004

④

令和 4年度
令和 4年 5月分

歳計実績表

1 頁
令和 4年 6月17日
09時02分47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	23,645,477,000	-1,402,009,039	1,269,874,236 2,395,937,518	10.13	1,133,723,472 3,661,795,793	15.49	-1,265,858,275
05 国民健康保険特別会計	3,967,389,000	-738,275	277,995,686 312,756,365	7.88	494,250,778 529,749,732	13.35	-216,993,367
06 後期高齢者医療特別会計	558,775,000	-14,117,300	46,718,940 47,147,740	8.44	47,574,002 62,120,102	11.12	-14,972,362
07 介護保険特別会計	4,540,606,000	-20,502,741	582,371,232 582,448,842	12.83	344,746,242 365,326,593	8.05	217,122,249
08 介護認定審査会共同設置特別会計	24,093,000	3,309,200	0 3,403,000	14.12	1,585,231 1,679,031	6.97	1,723,969
09 財産区特別会計（高松、醍醐、三泉）	934,000	25,986	220,020 246,760	26.42	0 754	0.08	246,006
10 幸生財産区特別会計	1,960,000	-300,000	0 0	0.00	0 300,000	15.31	-300,000
合計	32,739,234,000	-1,434,332,169	2,177,180,114 3,341,940,225	10.21	2,021,879,725 4,620,972,005	14.11	-1,279,031,780

歳計外・基金実績表

令和 4年度
令和 4年 5月分

1 頁
令和 4年 6月17日
09時09分17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	117,153,343	163,023,389 443,200,635	152,882,573 315,906,476	10,140,816	127,294,159
50 財政調整基金	1,162,397,447	0 1,162,397,447	0 0	0	1,162,397,447
51 減債基金	354,548,959	0 354,548,959	0 0	0	354,548,959
52 佐藤文庫図書購入基金	400,000	0 400,000	0 0	0	400,000
54 国民健康保険事業財政調整基金	278,494,780	0 278,494,780	0 0	0	278,494,780
55 多田文庫図書購入基金	760,000	0 760,000	0 0	0	760,000
56 上板文庫図書購入基金	400,000	0 400,000	0 0	0	400,000
57 市スポーツ振興基金	11,351,782	0 11,351,782	0 0	0	11,351,782
58 高松財産区財政調整基金	6,563,023	0 6,563,023	0 0	0	6,563,023
59 醍醐財産区財政調整基金	1,288,879	0 1,288,879	0 0	0	1,288,879
60 三泉財産区財政調整基金	1,831,438	0 1,831,438	0 0	0	1,831,438
61 地域振興基金	4,892,686	0 4,892,686	0 0	0	4,892,686
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	325,536,767	0 325,536,767	0 0	0	325,536,767

歳計外・基金実績表

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
64 幸生財産区財政調整基金	25,743,999	0 25,743,999	0 0	0	25,743,999
65 まちづくり基金	4,001,347,012	180,000,000 4,181,347,012	0 0	180,000,000	4,181,347,012
66 大沼文庫図書購入基金	500,000	0 500,000	0 0	0	500,000
67 鈴木ブックスタート基金	3,000,000	0 3,000,000	0 0	0	3,000,000
69 市有施設整備基金	1,091,736,033	0 1,091,736,033	0 0	0	1,091,736,033
72 若者定着支援未来創成基金	8,137,128	27 8,137,155	488,687 488,687	-488,660	7,648,468
73 森林環境譲与税基金	4,236,558	0 4,236,558	0 0	0	4,236,558
74 アイジー地域産業未来応援基金	4,020,462	0 4,020,462	0 0	0	4,020,462
75 つのだ地域コミュニティ活性化推進基金	10,000,000	0 10,000,000	0 0	0	10,000,000
合計	7,415,340,296	343,023,416 7,921,387,615	153,371,260 316,395,163	189,652,156	7,604,992,452

事業管理者	企業出納員	院長	事務長	補佐	主査	主査	係長	主任	係

寒河江市立病院事業会計試算表
令和4年5月31日

寒河江市立病院事業会計

(単位 円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方			
残 高	合 計			当 月	当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月					
3,254,928,014	3,254,928,014	423,850	60 固定資産		2,019,301,147	2,019,301,147	
3,233,143,902	3,233,143,902	423,850	10 有形固定資産		2,019,301,147	2,019,301,147	
165,061,220	165,061,220		10 土地				
1,938,196,917	1,938,196,917		20 建物				
			25 建物減価償却累計		1,144,139,412	1,144,139,412	
58,413,990	58,413,990		30 構築物				
			35 構築物減価償却累計		55,493,289	55,493,289	
1,046,447,925	1,046,447,925		40 器械備品				
			45 器械及び備品減価償却累計		814,338,446	814,338,446	
24,600,000	24,600,000		85 リース資産(所有権移転外)				
			86 リース資産減価償却累計額(所有権移転外)		5,330,000	5,330,000	
423,850	423,850	423,850	90 建設仮勘定				
51,500	51,500		20 無形固定資産				
51,500	51,500		10 電話加入権				
21,732,612	21,732,612		30 投資				
21,732,612	21,732,612		50 長期前払消費税				
693,764,174	1,228,572,808	278,905,763	62 流動資産	273,018,744	534,808,634		
434,348,051	712,065,218	138,992,717	10 現金および預金	132,834,634	277,717,167		
434,348,051	712,065,218	138,992,717	10 現金および預金	132,834,634	277,717,167		
248,311,439	490,502,551	120,428,647	20 未収金	125,411,535	242,191,112		
248,311,439	481,936,551	120,428,647	10 医療未収金	118,822,535	233,625,112		
	8,566,000		20 その他未収金	6,589,000	8,566,000		
6,500,373	21,014,088	15,057,810	30 貯蔵品	14,513,715	14,513,715		
6,500,373	21,014,088	15,057,810	10 貯蔵品	14,513,715	14,513,715		
4,604,311	4,990,951	4,426,589	90 その他流動資産	258,860	386,640		
38,470	425,110	257,330	10 前払金	258,860	386,640		
4,565,841	4,565,841	4,169,259	30 仮払消費税				
			70 固定負債		246,707,105	246,707,105	
			10 企業債		246,707,105	246,707,105	
			10 建設改良等企業債		246,707,105	246,707,105	
	77,394,027	4,285,375	71 流動負債	3,011,109	270,123,247	192,729,220	
			20 企業債		85,372,369	85,372,369	
			10 建設改良等企業債		85,372,369	85,372,369	

寒河江市立病院事業会計試算表

令和4年5月31日

寒河江市立病院事業会計

(単位 円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
	410,000	410,000	40 リース債務		19,270,000	18,860,000
	410,000	410,000	10 リース債務		19,270,000	18,860,000
	76,984,027	3,875,375	50 未払金	2,850,424	80,702,240	3,718,213
	3,881,975	3,875,375	10 医療現年度未払金	2,850,424	6,712,588	2,830,613
	73,102,052		20 医療過年度未払金		73,102,052	
			60 過年度未払消費税		887,600	887,600
			60 預り金		16,190	16,190
			10 預り金		16,190	16,190
			80 引当金		84,471,000	84,471,000
			10 賞与引当金		70,463,000	70,463,000
			20 法定福利費引当金		14,008,000	14,008,000
			90 その他流動負債	160,685	291,448	291,448
			10 仮受消費税	160,685	291,448	291,448
	160,289,245		72 繰延収益		258,990,000	98,700,755
			10 長期前受金		258,990,000	258,990,000
			10 長期前受金		258,990,000	258,990,000
160,289,245	160,289,245		20 長期前受金収益化累計額			
160,289,245	160,289,245		10 長期前受金収益化累計額			
			80 資本金		1,082,503,138	1,082,503,138
			10 資本金		1,082,503,138	1,082,503,138
			10 自己資本金		1,082,503,138	1,082,503,138
			81 剰余金		△941,679	△941,679
			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		△39,002,179	△39,002,179
			90 当年度未処分利益剰余金		△39,002,179	△39,002,179
	3,710,845	970,666	01 病院事業収益	134,819,810	514,826,819	511,115,974
	3,710,845	970,666	01 医療収益	134,096,168	377,337,753	373,626,908
	2,957,709	600,107	01 入院収益	97,026,716	185,539,471	182,581,762
	753,136	370,559	02 外来収益	35,292,232	70,206,543	69,453,407
			03 他会計負担金		118,500,000	118,500,000
			04 その他医療収益	1,777,220	3,091,739	3,091,739
			02 医療外収益	723,642	137,489,066	137,489,066
			02 他会計負担金		28,800,000	28,800,000
			03 他会計補助金		107,300,000	107,300,000
			05 その他医療外収益	723,642	1,389,066	1,389,066
201,423,472	201,423,472	126,264,009	02 病院事業費用			
201,423,472	201,423,472	126,264,009	01 医療費用			

寒河江市立病院事業会計
令和 4年 5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	6月予定額	7月予定額
受 入 資 金	1. 医業収益	128,954,642	19,610,699	148,565,341	122,000,000	121,000,000
	(1) 入院収益	3,492,660	10,322,996	13,815,656	88,000,000	85,000,000
	(2) 外来収益	5,583,242	7,422,162	13,005,404	33,000,000	34,000,000
	(3) 他会計負担金	118,500,000	0	118,500,000	0	0
	(4) その他医業収益	1,378,740	1,865,541	3,244,281	1,000,000	2,000,000
	2. 医業外収益	136,831,966	796,006	137,627,972	600,000	700,000
	(1) 受取利息配当金	0	0	0	0	0
	(2) 他会計負担金	28,800,000	0	28,800,000	0	0
	(3) 他会計補助金	107,300,000	0	107,300,000	0	0
	(4) その他医業外収益	731,966	796,006	1,527,972	600,000	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	45,400,000	0	45,400,000	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	114,039,398	118,586,012	232,625,410	0	0	
10. 一時借入金	0	0	0	0	0	
11. 払戻金	10,000	0	10,000	0	0	
	合 計	425,236,006	138,992,717	564,228,723	123,600,000	121,700,000
支 払 資 金	1. 医業費用	71,622,701	115,054,562	186,677,263	244,300,000	116,300,000
	(1) 給与費	68,113,588	81,711,486	149,825,074	210,000,000	82,000,000
	(2) 材料費	0	0	0	0	0
	(3) 経費	3,024,310	32,786,797	35,811,107	34,000,000	34,000,000
	(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	484,803	556,279	1,041,082	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	917,235	917,235	0	0	
6. 企業債償還金	0	0	0	0	0	
7. 前年度未払金	73,102,052	0	73,102,052	0	0	
8. 一時借入償還金	0	0	0	0	0	
9. 貯蔵品	0	16,605,507	16,605,507	10,000,000	10,000,000	
10. 前払金	157,780	257,330	415,110	100,000	100,000	
	合 計	144,882,533	132,834,634	277,717,167	254,400,000	126,400,000
	差 引	280,353,473	6,158,083	286,511,556	-130,800,000	-4,700,000
	前年度及び前月より繰越	147,836,495	428,189,968	147,836,495	434,348,051	303,548,051
	翌月へ繰越	428,189,968	434,348,051	434,348,051	303,548,051	298,848,051

寒河江市水道事業会計試算表

水道事業

令和4年度

令和4年5月31日

(その 1)

借 方			勘定科目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
17,235,669,403	17,240,601,603	54,286,265	固定資産	4,932,200	7,834,821,830	7,829,889,630
17,235,183,093	17,240,115,293	54,286,265	有形固定資産	4,932,200	7,834,821,830	7,829,889,630
65,447,326	65,447,326		土地			
403,584,261	403,584,261		建物			
			建物減価償却累計額		163,255,637	163,255,637
14,521,204,096	14,526,136,296	54,254,200	構築物	4,932,200	4,932,200	
			構築物減価償却累計額		6,108,075,613	6,108,075,613
2,044,254,404	2,044,254,404		機械及び装置			
			機械及び装置減価償却累計額		1,466,845,576	1,466,845,576
96,803,530	96,803,530	32,065	量水器			
			量水器減価償却累計額		47,497,183	47,497,183
18,071,052	18,071,052		車両運搬具			
			車両運搬具減価償却累計額		16,696,091	16,696,091
31,294,024	31,294,024		工具器具及び備品			
			工具器具及び備品減価償却累計額		27,519,530	27,519,530
54,524,400	54,524,400		建設仮勘定			
486,310	486,310		無形固定資産			
486,310	486,310		電話加入権			
1,151,791,450	1,585,793,891	216,652,160	流動資産	114,989,466	438,032,854	4,030,413
928,584,501	1,115,728,140	36,548,226	現金・預金	77,804,805	187,143,639	
928,584,501	1,115,728,140	36,548,226	現金	77,804,805	187,143,639	
200,368,745	430,776,882	163,025,862	未収金	20,772,626	230,408,137	
200,368,545	372,764,181	163,025,272	営業未収金	20,772,236	172,395,636	
200	8,401	590	営業外未収金	390	8,201	
	58,004,300		その他未収金		58,004,300	
			未収金貸倒引当金		4,030,413	4,030,413
			未収金貸倒引当金		4,030,413	4,030,413
7,309,510	7,587,975	2,142,525	貯蔵品	239,835	278,465	
4,817,900	4,817,900		貯蔵材料			
2,491,610	2,770,075	2,142,525	貯蔵量水器	239,835	278,465	
7,260,000	23,432,200	7,260,000	前払金	16,172,200	16,172,200	
7,260,000	23,432,200	7,260,000	前払金	16,172,200	16,172,200	
8,268,694	8,268,694	7,675,547	その他流動資産			
8,268,694	8,268,694	7,675,547	仮払消費税			
			固定負債		1,072,643,095	1,072,643,095
			企業債		1,072,643,095	1,072,643,095
			建設改良費等企業債		1,072,643,095	1,072,643,095
	194,413,471	89,127,636	流動負債	122,297,578	455,609,598	261,196,127
			企業債		120,022,110	120,022,110
			建設改良費等企業債		120,022,110	120,022,110
	186,710,890	81,425,624	未払金	91,747,363	210,925,155	24,214,265
	94,710,710	27,171,424	営業未払金	28,090,638	97,909,050	3,198,340
			営業外未払金		11,613,400	11,613,400
	92,000,180	54,254,200	その他未払金	63,656,725	101,402,705	9,402,525
			引当金		6,229,000	6,229,000
			貸与等引当金		6,229,000	6,229,000
	569		預り金	429,170	918,236	917,667
	569		預り金	429,170	918,236	917,667
	7,702,012	7,702,012	その他流動負債	30,121,045	117,515,097	109,813,085
			仮受消費税	14,785,466	14,827,148	14,827,148
	7,702,012	7,702,012	その他流動負債	15,335,579	102,687,949	94,985,937
1,130,689,628	1,130,689,628		繰延収益		2,909,611,198	2,909,611,198

寒河江市水道事業会計試算表

令和4年度

令和4年5月31日

(その2)

水道事業

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		2,909,611,198	2,909,611,198
			長期前受金		2,909,611,198	2,909,611,198
1,130,689,628	1,130,689,628		長期前受金収益化累計額			
1,130,689,628	1,130,689,628		長期前受金収益化累計額			
			資本金		6,461,006,823	6,461,006,823
			自己資本金		6,461,006,823	6,461,006,823
			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		6,367,279,443	6,367,279,443
			剰余金		871,620,208	871,620,208
			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		855,773,704	855,773,704
			減債積立金		120,806,517	120,806,517
			建設改良積立金		584,246,140	584,246,140
			当年度未処分利益剰余金		150,721,047	150,721,047
	14,827,148	14,785,466	水道事業収益	163,036,713	163,724,533	148,897,385
	14,826,915	14,785,415	営業収益	163,035,422	163,720,662	148,893,747
	14,727,415	14,727,415	給水収益	162,001,572	162,001,572	147,274,157
			受託工事収益	344,000	344,000	344,000
	99,500	58,000	その他の営業収益	689,850	1,375,090	1,275,590
	233	51	営業外収益	1,291	3,871	3,638
			受取利息及び配当金	701	701	701
	233	51	雑収益	590	3,170	2,937
40,744,398	43,886,117	32,953,002	水道事業費用	2,548,572	3,141,719	
40,744,398	43,886,117	32,953,002	営業費用	2,548,572	3,141,719	
27,110,398	29,818,652	25,130,046	浄水及び配給水費	2,283,095	2,708,254	
13,634,000	14,067,465	7,822,956	業務及び総係費	265,477	433,465	
19,558,894,879	20,210,211,858	407,804,529	合 計	407,804,529	20,210,211,858	19,558,894,879

寒河江市水道事業会計
水道事業

資金予算表
令和 4年 5月分

区分	科 目	執 行 済 額			6 月予定額	7 月予定額
		前 月 末	当月執行額	果 計		
収	1. 営業収益	679,940	781,558	1,461,498	147,227,000	16,571,000
	(1) 給水収益		69,408	69,408	146,373,000	15,913,000
	(2) 受託工事収益		17,000	17,000	193,000	112,000
	(3) その他の営業収益	679,940	695,150	1,375,090	661,000	546,000
	2. 営業外収益	2,580	1,091	3,671	2,000	4,000
	(1) 受取利息及び配当金		701	701	1,000	2,000
	(2) 受託金					
	(3) 雑収益	2,580	390	2,970	1,000	2,000
	3. 特別利益					
	4. 前年度未収金	208,988,131	20,000,828	228,988,959	3,285,000	1,208,000
	5. 一時借入金					
入	6. 預り金	83,239,772	15,764,749	99,004,521	87,505,000	12,810,000
	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	292,910,423	36,548,226	329,458,649	238,019,000	30,593,000
支	1. 営業費用	9,614,182	31,048,890	40,663,072	37,443,000	31,959,000
	(1) 浄水及び配給水費	3,855,620	24,246,527	28,102,147	25,615,000	24,576,000
	(2) 受託工事費					
	(3) 業務及び総係費	5,758,562	6,802,363	12,560,925	11,828,000	7,383,000
	(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					3,000
	4. 建設改良費		38,082,000	38,082,000		
	5. 企業債償還金					
	6. 貯蔵品				5,762,000	1,054,000
出	7. 前年度未払金	99,724,083	971,903	100,695,986	19,217,000	
	8. 一時借入金返還金					
	9. 預り金	569	7,702,012	7,702,581	14,946,000	84,879,000
	10. 短期貸付金					
	11. 前払金				37,376,000	24,556,000
	12. 前払費用					
	13. 賞与等引当金				6,733,000	
	14. その他					
	合 計	109,338,834	77,804,805	187,143,639	121,477,000	142,451,000
	収 支 差 引	183,571,589	△ 41,256,579	142,315,010	116,542,000	△ 111,858,000
	前年度及び前月より繰越	786,269,491	0	786,269,491	928,584,501	1,045,126,501
	翌 月 へ 繰 越	969,841,080	△ 41,256,579	928,584,501	1,045,126,501	933,268,501

寒河江市下水道事業会計試算表

令和4年度
令和4年5月31日
(その1)

借 方			勘定科目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
24,978,532,532	24,978,532,532		固定資産		1,883,229,575	1,883,229,575
24,978,532,532	24,978,532,532		有形固定資産		1,883,229,575	1,883,229,575
521,860,319	521,860,319		土地			
440,138,030	440,138,030		建物			
			建物減価償却累計額		65,694,190	65,694,190
21,709,416,641	21,709,416,641		構築物			
			構築物減価償却累計額		1,437,155,099	1,437,155,099
2,266,712,542	2,266,712,542		機械及び装置			
			機械及び装置減価償却累計額		380,375,786	380,375,786
5,000	5,000		車両及び運搬具			
			車両及び運搬具減価償却累計額		4,500	4,500
40,400,000	40,400,000		建設仮勘定			
			流動資産	31,421,761	491,573,429	2,502,924
448,843,508	937,914,013	110,930,355	現金・預金	23,706,319	274,990,283	
217,482,337	492,472,620	9,328,867	現金	23,706,319	274,990,283	
217,482,337	492,472,620	9,328,867	未収金	7,715,442	214,080,222	
228,191,591	442,271,813	98,797,982	営業未収金	7,702,012	7,822,012	
223,995,871	231,817,883	98,797,852	営業外未収金	130	202,013,810	
	202,013,810	130	その他未収金	13,300	4,244,400	
4,195,720	8,440,120		未収金貸倒引当金		2,502,924	2,502,924
			未収金貸倒引当金		2,502,924	2,502,924
1,200,000	1,200,000	1,200,000	前払金			
1,200,000	1,200,000	1,200,000	前払金			
1,969,580	1,969,580	1,603,506	その他流動資産			
1,969,580	1,969,580	1,603,506	仮払消費税			
			固定負債		8,192,621,275	8,192,621,275
			企業債		8,192,621,275	8,192,621,275
			建設改良費等企業債		8,192,621,275	8,192,621,275
	266,968,774	19,503,649	流動負債	29,273,772	931,834,268	664,865,494
			企業債		639,909,619	639,909,619
			建設改良費等企業債		639,909,619	639,909,619
	266,968,774	19,503,649	未払金	18,873,672	270,624,535	3,655,761
	63,703,736	18,303,649	営業未払金	17,673,672	67,359,497	3,655,761
	203,265,038	1,200,000	その他未払金	1,200,000	203,265,038	
			引当金		10,900,000	10,900,000
			貸与等引当金		10,900,000	10,900,000
			預り金	1,613,425	1,613,425	1,613,425
			預り金	1,613,425	1,613,425	1,613,425
			その他流動負債	8,786,675	8,786,689	8,786,689
			仮受消費税	8,786,675	8,786,689	8,786,689
912,736,969	912,736,969		繰延収益		11,761,496,765	11,761,496,765
			長期前受金		11,761,496,765	11,761,496,765
912,736,969	912,736,969		長期前受金		11,761,496,765	11,761,496,765
912,736,969	912,736,969		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		3,270,417,753	3,180,246,100
	90,171,653		資本金		3,270,417,753	3,180,246,100
	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4年度

令和4年5月31日

(その2)

借 方			勘定科目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
	17,941,912		剰余金		408,989,326	391,047,414
			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
	17,941,912		利益剰余金		96,480,510	78,538,598
			減債積立金		14,000,000	14,000,000
	17,941,912		当年度未処分利益剰余金		82,480,510	64,538,598
	8,786,689	8,786,675	下水道事業収益	98,797,982	300,931,662	292,144,973
	8,786,664	8,786,664	営業収益	98,797,852	98,917,852	90,131,188
	8,786,664	8,786,664	下水道使用料	98,797,852	98,797,852	90,011,188
			その他の営業収益		120,000	120,000
	25	11	営業外収益	130	202,013,810	202,013,785
			他会計負担金補助金		200,000,000	200,000,000
	25	11	雑収益	130	2,013,810	2,013,785
28,041,511	30,011,091	21,876,342	下水道事業費用	1,603,506	1,969,580	
28,041,511	30,011,091	21,876,342	営業費用	1,603,506	1,969,580	
532,088	585,289	360,381	汚水管渠費	32,759	53,201	
18,804,207	20,671,958	16,836,688	処理場費	1,530,605	1,867,751	
8,705,216	8,753,844	4,679,273	業務及び総係費	40,142	48,628	
26,368,154,520	27,243,063,633	161,097,021	合 計	161,097,021	27,243,063,633	26,368,154,520

資金予算表

令和 4年 5月分

区分	科 目	執 行 済 額			6 月予定額	7 月予定額	
		前 月 末	当月執行額	累 計			
収	1. 営業収益	120,000		120,000	1,800,000	98,000,000	
	(1) 下水道使用料				1,800,000	98,000,000	
	(2) 雨水処理負担金						
	(3) 受託工事収益						
	(4) その他の営業収益	120,000		120,000			
	2. 営業外収益	202,013,680	130	202,013,810			
	(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	2,013,680	130	2,013,810			
	3. 特別利益						
	入	4. 前年度未収金	4,231,100	7,715,312	11,946,412	92,000,000	
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			1,613,425	1,613,425			
13. その他							
合 計		206,364,780	9,328,867	215,693,647	93,800,000	98,000,000	
支		1. 営業費用	4,026,581	22,328,749	26,355,330	24,800,000	19,005,000
		(1) 污水管渠費		367,908	367,908		
	(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	81,990	17,209,476	17,291,466	14,800,000	15,005,000	
	(6) 浄化槽費						
	(7) 受託工事費						
	(8) 普及指導費						
	(9) 業務及び総係費	3,944,591	4,751,365	8,695,956	10,000,000	4,000,000	
	(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						
出	3. 特別損失						
	4. 建設改良費					7,788,000	
	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	247,257,383	177,570	247,434,953			
	9. 一時借入金返還金						
	10. 預り金					780,000	
	11. 短期貸付金						
	12. 前払金		1,200,000	1,200,000	4,840,000	13,000,000	
	13. 前払費用						
	14. 賞与等引当金						
	15. その他						
	合 計	251,283,964	23,706,319	274,990,283	29,640,000	40,573,000	
	収 支 差 引	△ 44,919,184	△ 14,377,452	△ 59,296,636	64,160,000	57,427,000	
前年度及び前月より繰越	276,778,973	0	276,778,973	217,482,337	281,642,337		
翌 月 へ 繰 越	231,859,789	△ 14,377,452	217,482,337	281,642,337	339,069,337		