



監 第 71 号
令和4年8月26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7月分
 - (2) 病院事業会計 令和4年7月分
 - (3) 水道事業会計 令和4年7月分
 - (4) 下水道事業会計 令和4年7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4年8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

会計	当月末予算額	前月末現在高	当月収入済額 当月末収入済額	収入率	当月支出済額 当月末支出済額	支出率	当月末現在高
01 一般会計	24,312,336,000	476,428,534	715,157,775 6,364,350,404	26.18	1,622,225,272 6,794,989,367	27.95	-430,638,963
05 国民健康保険特別会計	3,967,389,000	-61,134,160	304,212,375 1,035,229,376	26.09	253,550,462 1,045,701,623	26.36	-10,472,247
06 後期高齢者医療特別会計	558,775,000	-5,562,702	55,938,660 114,905,442	20.56	54,720,840 119,250,324	21.34	-4,344,882
07 介護保険特別会計	4,540,606,000	360,295,533	609,675,010 1,686,556,834	37.14	346,078,733 1,062,665,024	23.40	623,891,810
08 介護認定審査会共同設置特別会計	24,093,000	8,904,862	0 12,281,947	50.98	1,742,931 5,120,016	21.25	7,161,931
09 財産区特別会計（高松、醍醐、三泉）	934,000	464,643	0 465,397	49.83	86,500 87,254	9.34	378,143
10 幸生財産区特別会計	1,960,000	636,849	0 936,849	47.80	110,800 410,800	20.96	526,049
合計	33,406,093,000	780,033,559	1,684,983,820 9,214,726,249	27.58	2,278,515,538 9,028,224,408	27.03	186,501,841

歳計外・基金実績表

令和 4年度
令和 4年 7月分

1 頁
令和 4年 8月12日
11時51分45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	164,877,881	201,528,822 919,254,038	193,406,956 746,254,291	8,121,866	172,999,747
50 財政調整基金	1,602,397,447	0 1,602,397,447	0 0	0	1,602,397,447
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

令和 4年度
令和 4年 7月分

2 頁
令和 4年 8月12日
11時51分45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
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	4,181,352,053	0 4,181,352,053	0 0	0	4,181,352,053
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	7,648,468	0 8,137,155	0 488,687	0	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	8,082,581,215	201,528,822 8,837,446,059	193,406,956 746,742,978	8,121,866	8,090,703,081

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7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
	果 計	当 月				
3,256,181,404	3,256,181,404	393,000	60 固定資産	2,019,301,147	2,019,301,147	
3,234,397,292	3,234,397,292	393,000	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	
1,047,046,125	1,047,046,125	393,000	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	
1,079,040	1,079,040		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			
565,216,406	1,751,723,330	258,006,787	62 流動資産	263,154,840	1,186,506,924	
307,960,815	971,092,348	131,549,524	10 現金および預金	128,741,336	663,131,533	
307,960,815	971,092,348	131,549,524	10 現金および預金	128,741,336	663,131,533	
238,588,286	717,512,943	110,398,734	20 未収金	121,539,334	478,924,657	
238,588,286	708,946,943	110,398,734	10 医業未収金	121,539,334	470,358,657	
	8,566,000		20 その他未収金		8,566,000	
5,899,158	49,630,197	12,055,677	30 貯蔵品	12,742,870	43,731,039	
5,899,158	49,630,197	12,055,677	10 貯蔵品	12,742,870	43,731,039	
12,768,147	13,487,842	4,002,852	90 その他流動資産	131,300	719,695	
90,980	810,675	171,960	10 前払金	131,300	719,695	
12,677,167	12,677,167	3,830,892	30 仮払消費税			
			70 固定負債		246,707,105	
			10 企業債		246,707,105	
			10 建設改良等企業債		246,707,105	
	169,471,493	3,478,253	71 流動負債	3,641,679	277,022,261	
			20 企業債		85,372,369	
			10 建設改良等企業債		85,372,369	

寒河江市立病院事業会計試算表
令和4年7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				
	1,230,000	410,000	40 リース債務		19,270,000	18,040,000
	1,230,000	410,000	10 リース債務		19,270,000	18,040,000
	83,770,493	3,068,253	50 未払金	3,507,614	87,278,107	3,507,614
	9,780,841	3,068,253	10 医業現年度未払金	3,507,614	13,288,455	3,507,614
	73,102,052		20 医業過年度未払金		73,102,052	
	887,600		60 過年度未払消費税		887,600	
			60 預り金		16,190	16,190
			10 預り金		16,190	16,190
	84,471,000		80 引当金		84,471,000	
	70,463,000		10 賞与引当金		70,463,000	
	14,008,000		20 法定福利費引当金		14,008,000	
			90 その他流動負債	134,065	614,595	614,595
			10 仮受消費税	134,065	614,595	614,595
	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
	7,923,959	2,600,579	01 病院事業収益	122,875,438	768,020,763	760,096,804
	7,923,959	2,600,579	01 医業収益	122,385,229	629,238,832	621,314,873
	6,545,893	2,262,502	01 入院収益	83,969,556	361,678,298	355,132,405
	1,378,066	338,077	02 外来収益	37,315,216	143,536,157	142,158,091
			03 他会計負担金		118,500,000	118,500,000
			04 その他医業収益	1,100,457	5,524,377	5,524,377
			02 医業外収益	490,209	138,781,931	138,781,931
			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 その他医業外収益	490,209	2,681,931	2,681,931
492,520,228	492,520,228	125,193,338	02 病院事業費用			
492,520,228	492,520,228	125,193,338	01 医業費用			

寒河江市立病院事業会計試算表
令和4年7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				
348,835,859	348,835,859	80,425,956	01 給与費			
43,731,039	43,731,039	12,742,870	02 材料費			
97,917,016	97,917,016	31,712,286	03 経費			
2,036,314	2,036,314	312,226	06 研究研修費			
4,313,918,038	5,838,109,659	389,671,957	合 計	389,671,957	5,838,109,659	4,313,918,038

寒河江市立病院事業会計
令和 4年 7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	8月予定額	9月予定額
受 入 資 金	1. 医業収益	274,596,322	130,698,536	405,294,858	130,000,000	130,000,000
	(1) 入院収益	102,975,176	93,507,832	196,483,008	93,000,000	93,000,000
	(2) 外来収益	48,435,867	36,005,202	84,441,069	35,000,000	35,000,000
	(3) 他会計負担金	118,500,000	0	118,500,000	0	0
	(4) その他医業収益	4,685,279	1,185,502	5,870,781	2,000,000	2,000,000
	2. 医業外収益	138,510,893	539,229	139,050,122	700,000	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	2,410,893	539,229	2,950,122	700,000	700,000
	3. 特別利益	0	0	0	0	0
	(1) その他特別利益	0	0	0	0	0
	4. 固定資産売却代金	0	0	0	0	0
	5. 他会計負担金	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	233,189,114	311,759	233,500,873	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	691,706,329	131,549,524	823,255,853	130,700,000	130,700,000	
支 払 資 金	1. 医業費用	423,285,526	114,212,990	537,498,516	115,300,000	115,300,000
	(1) 給与費	353,056,235	80,486,130	433,542,365	81,000,000	81,000,000
	(2) 材料費	0	0	0	0	0
	(3) 経費	68,890,899	33,684,620	102,575,519	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	1,338,392	42,240	1,380,632	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	2,314,664	451,000	2,765,664	0	0
	6. 企業債償還金	0	0	0	0	0
	7. 前年度未払金	73,989,652	0	73,989,652	0	0
	8. 一時借入償還金	0	0	0	0	0
	9. 貯蔵品	34,211,960	13,865,066	48,077,026	13,000,000	13,000,000
	10. 前払金	588,395	212,280	800,675	100,000	100,000
	合 計	534,390,197	128,741,336	663,131,533	128,400,000	128,400,000
差 引	157,316,132	2,808,188	160,124,320	2,300,000	2,300,000	
前年度及び前月より繰越	147,836,495	305,152,627	147,836,495	307,960,815	310,260,815	
翌月へ繰越	305,152,627	307,960,815	307,960,815	310,260,815	312,560,815	

寒河江市水道事業会計試算表

令和4年度

令和4年7月31日

(その1)

水道事業

借 方			勘定科目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
17,237,190,043	17,242,268,243	28,505	固定資産			
17,236,703,733	17,241,781,933	28,505	有形固定資産		7,834,967,830	7,829,889,630
65,447,326	65,447,326		土地		7,834,967,830	7,829,889,630
403,584,261	403,584,261		建物			
			建物減価償却累計額		163,255,637	163,255,637
14,522,664,096	14,527,742,296		構築物		5,078,200	
			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
96,864,170	96,864,170	28,505	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			
1,159,266,033	2,115,159,451	226,354,303	流動資産	168,721,678	959,923,831	4,030,413
845,930,675	1,389,423,548	29,132,263	現金・預金	151,787,717	543,492,873	
845,930,675	1,389,423,548	29,132,263	現金	151,787,717	543,492,873	
209,031,088	602,765,520	171,223,461	未収金	16,889,531	393,734,432	
209,030,898	544,752,019	171,223,101	営業未収金	16,889,341	335,721,121	
190	9,201	360	営業外未収金	190	9,011	
	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
9,285,920	11,779,833		貯蔵品	44,430	2,493,913	
4,817,900	4,817,900		貯蔵材料			
4,468,020	6,961,933		貯蔵量水器	44,430	2,493,913	
81,114,000	97,286,200	23,540,000	前払金		16,172,200	
81,114,000	97,286,200	23,540,000	前払金		16,172,200	
13,904,350	13,904,350	2,458,579	その他流動資産			
13,904,350	13,904,350	2,458,579	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
3,479,495	541,152,652	147,609,420	流動負債	79,023,279	718,426,554	180,753,397
			企業債		120,022,110	120,022,110
			建設改良費等企業債		120,022,110	120,022,110
	345,215,395	59,719,338	未払金	51,248,187	347,808,274	2,592,879
	152,078,023	25,566,287	営業未払金	27,173,874	154,183,173	2,105,150
	11,613,400		営業外未払金		11,613,400	
	181,523,972	34,153,051	その他未払金	24,074,313	182,011,701	487,729
	6,229,000		引当金		6,229,000	
	6,229,000		貸与等引当金		6,229,000	
	816,819	393,425	預り金	19,531	12,827,920	12,011,101
	816,819	393,425	預り金	19,531	12,827,920	12,011,101
3,479,495	188,891,438	87,496,657	その他流動負債	27,755,561	231,539,250	46,127,307
			仮受消費税	15,542,930	30,435,181	30,435,181
3,479,495	188,891,438	87,496,657	その他流動負債	12,212,631	201,104,069	15,692,126
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7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
			剰余金		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
			減償積立金		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
	30,435,181	15,542,930	水道事業収益	171,234,031	335,756,480	305,321,299
	30,434,882	15,542,900	営業収益	171,233,671	335,751,130	305,316,248
	30,231,382	15,503,900	給水収益	170,542,901	332,545,210	302,313,828
			受託工事収益	183,000	527,000	527,000
	203,500	39,000	その他の営業収益	507,770	2,678,920	2,475,420
	299	30	営業外収益	360	5,350	5,051
			受取利息及び配当金		1,380	1,380
	299	30	雑収益	360	3,970	3,671
104,250,864	112,501,161	31,902,409	水道事業費用	2,458,579	8,250,297	
104,122,784	112,360,273	31,761,521	営業費用	2,445,771	8,237,489	
76,549,920	84,024,720	25,455,364	浄水及び配給水費	2,312,663	7,474,800	
27,572,864	28,335,553	6,306,157	業務及び総係費	133,108	762,689	
128,080	140,888	140,888	特別損失	12,808	12,808	
128,080	140,888	140,888	特別損失	12,808	12,808	
19,634,876,063	21,172,206,316	421,437,567	合 計	421,437,567	21,172,206,316	19,634,876,063

区分	科 目	執 行 済 額			8 月予定額	9 月予定額	
		前 月 末	当月執行額	累 計			
収	1. 営業収益	144,221,479	15,998,865	160,220,344	155,324,000	15,152,000	
	(1)給水収益	141,850,329	15,354,895	157,205,224	154,170,000	14,241,000	
	(2)受託工事収益	210,000	132,000	342,000	89,000	91,000	
	(3)その他の営業収益	2,161,150	511,970	2,673,120	1,065,000	820,000	
	2. 営業外収益	4,970	190	5,160	1,000	219,000	
	(1)受取利息及び配当金	1,380		1,380	1,000	24,000	
	(2)受託金						
	(3)雑収益	3,590	190	3,780		195,000	
	3. 特別利益						
	4. 前年度未収金	232,697,182	901,046	233,598,228	1,753,000	816,000	
	5. 一時借入金						
入	6. 預り金	197,098,163	12,232,162	209,330,325	90,441,000	11,335,000	
	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	574,021,794	29,132,263	603,154,057	247,519,000	27,522,000	
	支	1. 営業費用	78,318,679	30,138,009	108,456,688	36,149,000	40,211,000
		(1)浄水及び配給水費	56,336,968	24,113,882	80,450,850	28,002,000	30,380,000
		(2)受託工事費					
		(3)業務及び総係費	21,981,711	6,024,127	28,005,838	8,147,000	9,831,000
(4)その他営業費用							
(5)資産減耗費							
2. 営業外費用						9,969,000	
(1)支払利息及び企業債取扱諸費						9,969,000	
(2)雑支出							
(3)消費税							
3. 特別損失			25,696	25,696	78,000		
4. 建設改良費		38,082,000	1,606,000	39,688,000	2,068,000	1,980,000	
5. 企業債償還金						59,600,000	
6. 貯蔵品		2,142,525	4,191,858	6,334,383			
出	7. 前年度未払金	112,309,386		112,309,386			
	8. 一時借入金返還金						
	9. 預り金	101,493,566	87,842,154	189,335,720	11,260,000	101,192,000	
	10. 短期貸付金						
	11. 前払金	53,130,000	27,984,000	81,114,000	20,600,000	6,040,000	
	12. 前払費用						
	13. 賞与等引当金	6,229,000		6,229,000			
	14. その他						
	合 計	391,705,156	151,787,717	543,492,873	70,155,000	218,992,000	
	収 支 差 引		182,316,638	△ 122,655,454	59,661,184	177,364,000	△ 191,470,000
前年度及び前月より繰越		786,269,491	0	786,269,491	845,930,675	1,023,294,675	
翌 月 へ 繰 越		968,586,129	△ 122,655,454	845,930,675	1,023,294,675	831,824,675	

寒河江市下水道事業会計試算表

令和4年度

令和4年7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
24,987,012,532	24,987,860,532	9,328,000	固定資産	848,000	1,884,077,575	1,883,229,575
24,987,012,532	24,987,860,532	9,328,000	有形固定資産	848,000	1,884,077,575	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
21,711,106,641	21,711,275,641	1,859,000	構築物	169,000	169,000	
			構築物減価償却累計額		1,437,155,099	1,437,155,099
2,273,502,542	2,274,181,542	7,469,000	機械及び装置	679,000	679,000	
			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	136,819,604	757,551,676	2,502,924
505,714,391	1,260,763,143	216,983,185	現金・預金	45,639,397	356,082,234	
324,568,982	680,651,216	91,598,207	現金	45,639,397	356,082,234	
324,568,982	680,651,216	91,598,207	未収金	91,180,207	398,966,518	
146,388,098	545,354,616	103,072,590	営業未収金	87,506,657	189,021,438	
145,198,478	334,219,916	102,391,840	営業外未収金	10,750	202,024,580	
	202,024,580	10,750	その他未収金	3,662,800	7,920,500	
1,189,620	9,110,120	670,000	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
28,172,000	28,172,000	19,800,000	前払金			
28,172,000	28,172,000	19,800,000	前払金			
6,585,311	6,585,311	2,512,388	その他流動資産			
6,585,311	6,585,311	2,512,388	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
	338,110,143	42,250,208	流動負債	58,154,078	1,023,420,659	685,310,516
			企業債		639,909,619	639,909,619
			建設改良費等企業債		639,909,619	639,909,619
	332,783,427	41,503,308	未払金	48,427,726	349,610,256	16,826,829
	103,581,683	22,738,602	営業未払金	18,180,104	108,925,596	5,343,913
	229,201,744	18,764,706	その他未払金	30,247,622	240,684,660	11,482,916
	4,579,816		引当金		10,900,000	6,320,184
	4,579,816		賞与等引当金		10,900,000	6,320,184
	746,900	746,900	預り金	418,000	4,905,725	4,158,825
	746,900	746,900	預り金	418,000	4,905,725	4,158,825
			その他流動負債	9,308,352	18,095,059	18,095,059
			仮受消費税	9,308,352	18,095,059	18,095,059
912,736,969	912,736,969		繰延収益	670,000	11,762,166,765	11,762,166,765
			長期前受金	670,000	11,762,166,765	11,762,166,765
			長期前受金	670,000	11,762,166,765	11,762,166,765
912,736,969	912,736,969		長期前受金収益化累計額			
912,736,969	912,736,969		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7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
	18,095,059	9,308,352	下水道事業収益	102,402,590	403,344,465	385,249,406
	18,095,029	9,308,348	営業収益	102,391,840	201,319,885	183,224,856
	18,095,029	9,308,348	下水道使用料	102,391,840	201,189,885	183,094,856
			その他の営業収益		130,000	130,000
	30	4	営業外収益	10,750	202,024,580	202,024,550
			他会計負担金補助金		200,000,000	200,000,000
	30	4	雑収益	10,750	2,024,580	2,024,550
76,910,083	82,647,394	22,688,915	下水道事業費用	1,664,388	5,737,311	
76,568,265	82,271,400	22,312,921	営業費用	1,630,212	5,703,135	
1,298,134	1,427,934	632,677	汚水管渠費	57,514	129,800	
93,000	102,300	102,300	雨水管渠費	9,300	9,300	
54,262,262	59,675,811	16,567,023	処理場費	1,506,090	5,413,549	
710,882	740,200	551,500	浄化槽費	26,500	29,318	
20,203,987	20,325,155	4,459,421	業務及び総係費	30,808	121,168	
341,818	375,994	375,994	特別損失	34,176	34,176	
341,818	375,994	375,994	過年度損益修正損	34,176	34,176	
26,482,373,975	27,708,326,805	300,558,660	合 計	300,558,660	27,708,326,805	26,482,373,975

区分	科 目	執 行 済 額			8 月予定額	9 月予定額
		前 月 末	当月執行額	累 計		
収	1. 営業収益	1,962,113	83,827,875	85,789,988	3,000,000	157,625,000
	(1)下水道使用料	1,842,113	83,817,875	85,659,988	3,000,000	80,000,000
	(2)雨水処理負担金					77,625,000
	(3)受託工事収益					
	(4)その他の営業収益	120,000	10,000	130,000		
	2. 営業外収益	202,013,830	10,750	202,024,580		99,251,000
	(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					99,251,000
	(4)資本費繰入収益					
	(5)雑収益	2,013,830	10,750	2,024,580		
	3. 特別利益					
	入	4. 前年度未収金	103,810,368	6,831,582	110,641,950	
5. 企業債						
6. 受益者負担金・分担金			510,000	510,000		
7. 他会計出資金						
8. 他会計負担金補助金						82,241,000
9. 他会計借入金						
10. 補助金						
11. 一時借入金						
12. 預り金		4,487,725	418,000	4,905,725		
13. その他						
合 計	312,274,036	91,598,207	403,872,243	3,000,000	339,117,000	
支	1. 営業費用	50,056,068	26,874,691	76,930,759	19,400,000	20,400,000
	(1)污水管渠費	585,289	209,968	795,257		
	(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	33,652,707	21,995,349	55,648,056	15,000,000	16,000,000
	(6)浄化槽費	188,700		188,700		
	(7)受託工事費					
	(8)普及指導費					
	(9)業務及び総係費	15,629,372	4,669,374	20,298,746	4,400,000	4,400,000
	(10)その他営業費用					
	2. 営業外費用					62,920,000
	(1)支払利息及び企業債取扱諸費					62,920,000
	(2)雑支出					
	(3)消費税					
出	3. 特別損失		49,306	49,306		
	4. 建設改良費		5,214,000	5,214,000	3,828,000	8,788,000
	5. 企業債償還金					316,538,000
	6. 補助金返還金					
	7. 他会計借入金返還金					
	8. 前年度未払金	247,434,953		247,434,953		
	9. 一時借入金返還金					
	10. 預り金		521,400	521,400	382,800	
	11. 短期貸付金					
	12. 前払金	8,372,000	12,980,000	21,352,000	7,000,000	
	13. 前払費用					
	14. 賞与等引当金	4,579,816		4,579,816		
	15. その他					
	合 計	310,442,837	45,639,397	356,082,234	30,610,800	408,646,000
	収 支 差 引	1,831,199	45,958,810	47,790,009	△ 27,610,800	△ 69,529,000
前年度及び前月より繰越	276,778,973	0	276,778,973	324,568,982	296,958,182	
翌 月 へ 繰 越	278,610,172	45,958,810	324,568,982	296,958,182	227,429,182	