



監 第 159 号
令和5年1月27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12月分
 - (2) 病院事業会計 令和4年12月分
 - (3) 水道事業会計 令和4年12月分
 - (4) 下水道事業会計 令和4年12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5年1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	27,842,053,000	-156,076,903	1,462,066,627 14,487,105,985	52.03	1,823,845,592 15,004,961,853	53.89	-517,855,868
05 国民健康保険特別会計	3,967,889,000	-141,751,190	324,231,018 2,681,534,672	67.58	238,059,522 2,737,114,366	68.98	-55,579,694
06 後期高齢者医療特別会計	558,775,000	-13,536,073	18,247,240 284,534,462	50.92	84,866,374 364,689,669	65.27	-80,155,207
07 介護保険特別会計	4,761,885,000	548,135,226	277,550,998 3,407,318,432	71.55	385,178,557 2,966,810,765	62.30	440,507,667
08 介護認定審査会共同設置特別会計	24,093,000	7,303,251	3,403,000 22,491,425	93.35	2,090,562 13,875,736	57.59	8,615,689
09 財産区特別会計（高松、醍醐、三泉）	934,000	451,111	25 625,444	66.96	109,000 283,308	30.33	342,136
10 牽生財産区特別会計	1,960,000	269,281	442,245 1,393,926	71.12	441,000 1,123,400	57.32	270,526
合計	37,157,589,000	244,794,703	2,085,941,153 20,885,004,346	56.21	2,534,590,607 21,088,859,097	56.76	-203,854,751

歳計外・基金実績表

令和 4年度
令和 4年12月分

1 頁
令和 5年 1月17日
13時36分47秒

会計	前月末現在高	当月収入済額 当月末収入済額	当月支出済額 当月末支出済額	当月増減額	当月末現在高
30 歳入歳出外現金	154,043,822	319,179,620 1,946,698,188	288,323,147 1,761,797,893	30,856,473	184,900,295
50 財政調整基金	1,602,397,478	0 1,602,397,478	0 0	0	1,602,397,478
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	25,000 1,313,879	0 0	25,000	1,313,879
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	431,540,846	0 431,540,846	0 0	0	431,540,846

歳計外・基金実績表

令和 4年度
令和 4年12月分

2 頁
令和 5年 1月17日
13時36分47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	4,181,352,710	0 4,181,352,710	0 0	0	4,181,352,710
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	8,177,751,923	319,204,620 9,970,919,976	288,323,147 1,762,286,580	30,881,473	8,208,633,396

寒河江市立病院事業会計試算表
令和4年12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				
	42,678,765		10 建設改良等企業債		85,372,369	42,683,604
	3,280,000	410,000	40 リース債務		19,270,000	15,990,000
	3,280,000	410,000	10 リース債務		19,270,000	15,990,000
	160,430,863	22,595,697	50 未払金	26,441,003	167,883,542	7,452,679
	86,031,021	22,185,507	10 医療現年度未払金	25,595,303	92,638,000	6,606,979
	73,102,052		20 医療過年度未払金		73,102,052	
	410,190	410,190	30 その他の現年度未払金		410,190	
			50 現年度未払消費税	845,700	845,700	845,700
	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	173,785	1,235,120	1,235,120
			10 仮受消費税	173,785	1,235,120	1,235,120
	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
	25,615,149	4,524,877	01 病院事業収益	153,760,221	1,560,659,306	1,535,044,157
	25,615,149	4,524,877	01 医療収益	134,715,412	1,266,763,315	1,241,148,166
	22,867,433	4,292,003	01 入院収益	93,791,668	810,028,454	787,161,021
	2,747,716	232,874	02 外来収益	38,897,694	325,471,440	322,723,724
			03 他会計負担金		118,500,000	118,500,000
			04 その他医療収益	2,026,050	12,763,421	12,763,421
			02 医療外収益	19,044,809	293,895,991	293,895,991
			01 受取利息配当金		1,527	1,527
			02 他会計負担金		28,800,000	28,800,000

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4年12月31日

(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				
			03 他会計補助金		237,300,000	237,300,000
			04 補助金	18,731,000	23,463,000	23,463,000
			05 その他医業外収益	313,809	4,331,464	4,331,464
1,288,774,721	1,288,878,812	259,400,683	02 病院事業費用		104,091	
1,288,696,949	1,288,801,040	259,400,683	01 医業費用		104,091	
897,950,670	898,004,761	209,067,111	01 給与費		54,091	
121,075,824	121,075,824	18,755,385	02 材料費			
266,875,604	266,925,604	31,500,564	03 経費		50,000	
2,794,851	2,794,851	77,623	06 研究研修費			
77,772	77,772		02 医業外費用			
77,772	77,772		01 支払利息及び企業債取扱諸費			
5,048,702,216	8,268,382,454	571,037,276	合 計	571,037,276	8,268,382,454	5,048,702,216

寒河江市立病院事業会計
令和 4 年 1 2 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	1 月 予 定 額	2 月 予 定 額
受 入 資 金	1. 医業収益	895,524,307	118,310,641	1,013,834,948	130,000,000	130,000,000
	(1) 入院収益	535,134,958	80,137,750	615,272,708	93,000,000	93,000,000
	(2) 外来収益	230,492,404	36,004,436	266,496,840	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	11,396,945	2,168,455	13,565,400	2,000,000	2,000,000
	2. 医業外収益	270,520,943	345,189	270,866,132	700,000	700,000
	(1) 受取利息配当金	1,527	0	1,527	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	237,300,000	0	237,300,000	0	0
	(4) その他医業外収益	4,419,416	345,189	4,764,605	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	4,732,000	18,731,000	23,463,000	0	0
	8. 企業債	0	0	0	0	0
9. 前年度未収金	234,124,766	30,970	234,155,736	0	0	
10. 一時借入金	0	0	0	0	0	
11. 払戻金	232,521	0	232,521	0	0	
	合 計	1,450,534,537	137,417,800	1,587,952,337	130,700,000	130,700,000
支 払 資 金	1. 医業費用	1,026,658,066	239,777,112	1,266,435,178	115,300,000	115,300,000
	(1) 給与費	773,886,274	209,127,688	983,013,962	81,000,000	81,000,000
	(2) 材料費	0	0	0	0	0
	(3) 経費	250,914,492	30,624,694	281,539,186	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	1,857,300	24,730	1,882,030	300,000	300,000
	2. 医業外費用	77,772	0	77,772	0	0
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	77,772	0	77,772	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	52,435,680	892,540	53,328,220	25,000,000	1,000,000
	6. 企業債償還金	42,678,765	0	42,678,765	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	113,684,642	20,407,427	134,092,069	14,000,000	14,000,000
10. 前払金	1,322,815	13,870	1,336,685	100,000	100,000	
	合 計	1,310,847,392	261,090,949	1,571,938,341	154,400,000	130,400,000
	差 引	139,687,145	-123,673,149	16,013,996	-23,700,000	300,000
	前年度及び前月より繰越	147,836,495	287,523,640	147,836,495	163,617,970	139,917,970
	翌月へ繰越	287,523,640	163,850,491	163,850,491	139,917,970	140,217,970

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12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	合 計	残 高
	果 計	当 月				
3,299,704,364	3,299,704,364	28,500	60 固定資産		2,019,301,147	2,019,301,147
3,277,920,252	3,277,920,252	28,500	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
61,393,030	61,393,030		30 構築物			
			35 構築物減価償却累計		55,493,289	55,493,289
1,080,588,925	1,080,588,925		40 器械備品			
			45 器械及び備品減価償却累計		814,338,446	814,338,446
8,080,160	8,080,160	28,500	60 設備			
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
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			
460,223,131	3,203,034,256	284,077,519	62 流動資産	390,662,267	2,742,811,125	
163,850,491	1,735,788,832	137,417,800	10 現金および預金	261,090,949	1,571,938,341	
163,850,491	1,735,788,832	137,417,800	10 現金および預金	261,090,949	1,571,938,341	
249,682,201	1,298,132,476	122,752,612	20 未収金	110,761,283	1,048,450,275	
249,682,201	1,289,566,476	122,752,612	10 医療未収金	110,761,283	1,039,884,275	
	8,566,000		20 その他未収金		8,566,000	
6,768,159	127,843,983	18,537,295	30 貯蔵品	18,755,385	121,075,824	
6,768,159	127,843,983	18,537,295	10 貯蔵品	18,755,385	121,075,824	
39,922,280	41,268,965	5,369,812	90 その他流動資産	54,650	1,346,685	
	1,346,685	13,870	10 前払金	54,650	1,346,685	
845,700	845,700	845,700	20 前払消費税			
39,076,580	39,076,580	4,510,242	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
	290,860,628	23,005,697	71 流動負債	26,614,788	358,248,221	67,387,593
	42,678,765		20 企業債		85,372,369	42,693,604

寒河江市水道事業会計試算表

令和4年度

令和4年12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
17,415,390,553	17,438,273,653	128,254,150	固定資産	11,655,800	7,852,772,730	7,829,889,630
17,414,904,243	17,437,787,343	128,254,150	有形固定資産	11,655,800	7,852,772,730	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
14,700,713,096	14,723,596,196	128,213,800	構築物	11,655,800	22,883,100	
			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
97,015,680	97,015,680	40,350	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			
1,183,126,637	3,326,926,700	285,704,876	流動資産	312,358,552	2,147,830,476	4,030,413
1,016,199,352	2,182,740,978	229,194,970	現金・預金	118,844,078	1,166,541,626	
1,016,199,352	2,182,740,978	229,194,970	現金	118,844,078	1,166,541,626	
46,453,399	936,941,703	33,245,490	未収金	143,094,124	890,488,304	
46,453,399	841,158,247	522,900	営業未収金	110,371,534	794,704,848	
	34,141,456	32,722,590	営業外未収金	32,722,590	34,141,456	
	61,642,000		その他未収金		61,642,000	
			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
5,663,900	11,779,833		貯蔵品	40,350	6,115,933	
4,817,900	4,817,900		貯蔵材料			
846,000	6,961,933		貯蔵量水器	40,350	6,115,933	
66,028,400	146,682,600	8,743,800	前払金	50,380,000	80,654,200	
51,163,200	131,817,400	1,311,200	前払金	50,380,000	80,654,200	
14,865,200	14,865,200	7,432,600	前払消費税			
48,781,586	48,781,586	14,520,616	その他流動資産			
48,781,586	48,781,586	14,520,616	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
	1,258,556,355	157,081,491	流動負債	257,901,572	1,548,961,365	290,405,010
	59,599,730		企業債		120,022,110	60,422,380
	59,599,730		建設改良費等企業債		120,022,110	60,422,380
	779,658,021	144,089,712	未払金	171,803,486	855,105,223	75,447,202
	339,189,042	36,963,175	営業未払金	31,470,909	341,797,204	2,608,162
	21,582,151		営業外未払金		21,582,151	
	418,886,828	107,126,537	その他未払金	140,332,577	491,725,868	72,839,040
	6,229,000		引当金		6,229,000	
	6,229,000		賞与等引当金		6,229,000	
	2,657,547	352,690	預り金	47,715	13,891,041	11,233,494
	2,657,547	352,690	預り金	47,715	13,891,041	11,233,494
	410,412,057	12,639,089	その他流動負債	86,050,371	553,713,991	143,301,934
			仮受消費税	43,579	57,295,142	57,295,142
	410,412,057	12,639,089	その他流動負債	86,006,792	496,418,849	86,006,792

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12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
1,130,689,628	1,133,711,915	3,022,287	繰延収益		2,913,248,898	2,910,226,611
	3,022,287	3,022,287	長期前受金		2,913,248,898	2,910,226,611
	3,022,287	3,022,287	長期前受金		2,913,248,898	2,910,226,611
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
	93,400,000		剰余金		965,020,208	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
	93,400,000		利益剰余金		949,173,704	855,773,704
			減債積立金		140,806,517	140,806,517
			建設改良積立金		657,646,140	657,646,140
	93,400,000		当年度未処分利益剰余金		150,721,047	57,321,047
	57,295,142	43,579	水道事業収益	33,291,829	666,480,620	609,185,478
	57,206,093	43,500	営業収益	568,050	632,335,578	575,129,485
	56,744,093		給水収益		624,185,038	567,440,945
			受託工事収益		2,069,300	2,069,300
	462,000	43,500	その他の営業収益	568,050	6,081,240	5,619,240
	89,049	79	営業外収益	32,723,779	34,145,042	34,055,993
			受取利息及び配当金	1,189	8,817	8,817
			他会計補助金	32,721,700	32,721,700	32,721,700
	89,049	79	雑収益	890	1,414,525	1,325,476
319,800,450	345,123,083	43,966,186	水道事業費用	2,864,816	25,322,633	
309,702,599	335,012,322	43,966,186	営業費用	2,864,816	25,309,723	
232,593,915	255,323,452	28,890,696	浄水及び配給水費	2,626,414	22,729,537	
77,108,684	79,688,870	15,075,490	業務及び総務費	238,402	2,580,186	
9,968,751	9,968,751		営業外費用			
9,968,751	9,968,751		支払利息及び企業債取扱諸費			
129,100	142,010		特別損失		12,910	
129,100	142,010		特別損失		12,910	
20,049,007,268	23,653,286,848	618,072,569	合 計	618,072,569	23,653,286,848	20,049,007,268

区分	科 目	執 行 済 額			1 月予定額	2 月予定額
		前 月 末	当月執行額	累 計		
収	1. 営業収益	501,477,648	109,195,012	610,672,660	16,527,000	93,985,000
	(1)給水収益	494,116,058	108,577,862	602,693,920	16,047,000	93,607,000
	(2)受託工事収益	1,895,300	57,000	1,952,300	82,000	48,000
	(3)その他の営業収益	5,466,290	560,150	6,026,440	398,000	330,000
	2. 営業外収益	1,421,263	32,723,779	34,145,042	1,000	2,000
	(1)受取利息及び配当金	7,628	1,189	8,817	1,000	2,000
	(2)受託金					
	(3)雑収益	1,413,635	890	1,414,525		
	(4)他会計補助金		32,721,700	32,721,700		
	3. 特別利益					
	4. 前年度未収金	241,086,187	1,221,672	242,307,859	703,000	705,000
5. 一時借入金						
6. 預り金	419,653,719	86,054,507	505,708,226	12,992,000	59,397,000	
7. 企業債						
8. 工事負担金	3,637,700		3,637,700			
9. 補助金						
10. 短期貸付金返還金						
11. その他						
	合 計	1,167,276,517	229,194,970	1,396,471,487	30,223,000	154,089,000
支	1. 営業費用	277,676,763	49,458,452	327,135,215	38,437,000	40,049,000
	(1)浄水及び配給水費	214,588,011	33,399,470	247,987,481	30,928,000	32,069,000
	(2)受託工事費					
	(3)業務及び総係費	63,088,752	16,058,982	79,147,734	7,509,000	7,980,000
	(4)その他営業費用					
	(5)資産減耗費					
	2. 営業外費用	9,968,751		9,968,751		
	(1)支払利息及び企業債取扱諸費	9,968,751		9,968,751		
	(2)雑支出					
	(3)消費税					
	3. 特別損失	142,010		142,010		
	4. 建設改良費	53,593,100	52,252,200	105,845,300	38,562,000	41,274,000
	5. 企業債償還金	59,599,730		59,599,730		
	6. 補助金返還金		3,022,287	3,022,287		
	7. 貯蔵品	6,334,383		6,334,383		
8. 前年度未払金	112,309,386		112,309,386			
9. 一時借入金返還金						
10. 預り金	400,077,825	12,799,939	412,877,764	95,488,000	2,093,000	
11. 短期貸付金						
12. 前払金	121,766,600	1,311,200	123,077,800	7,433,000		
13. 前払費用						
14. 賞与等引当金	6,229,000		6,229,000			
15. その他						
	合 計	1,047,697,548	118,844,078	1,166,541,626	179,920,000	83,416,000
	収 支 差 引	119,578,969	110,350,892	229,929,861	△ 149,697,000	70,673,000
	前年度及び前月より繰越	786,269,491	0	786,269,491	1,016,199,352	866,502,352
	翌 月 へ 繰 越	905,848,460	110,350,892	1,016,199,352	866,502,352	937,175,352

寒河江市下水道事業会計試算表

令和4年度

令和4年12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
25,168,740,532	25,187,761,332	41,830,800	固定資産	3,802,800	1,902,250,375	1,883,229,575
25,168,740,532	25,187,761,332	41,830,800	有形固定資産	3,802,800	1,902,250,375	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
21,864,349,641	21,879,842,941	32,343,300	構築物	2,940,300	15,493,300	15,493,300
			構築物減価償却累計額		1,437,155,099	1,437,155,099
2,301,987,542	2,305,515,042	9,487,500	機械及び装置	862,500	3,527,500	3,527,500
			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	240,613,338	2,093,569,288	2,502,924
348,547,208	2,439,613,572	84,794,026	現金・預金	164,615,569	1,106,265,220	1,106,265,220
130,500,162	1,236,765,382	76,440,039	現金	164,615,569	1,106,265,220	1,106,265,220
130,500,162	1,236,765,382	76,440,039	現金	164,615,569	1,106,265,220	1,106,265,220
130,513,801	1,083,928,945	480,180	未収金	75,997,769	953,415,144	953,415,144
128,119,981	618,119,471		営業未収金	12,639,089	489,999,490	489,999,490
	363,923,030	180	営業外未収金	62,647,180	363,923,030	363,923,030
2,393,820	101,886,444	480,000	その他未収金	711,500	99,492,624	99,492,624
			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
52,525,200	83,911,200	1,750,600	前払金		31,386,000	31,386,000
50,774,600	82,160,600		前払金		31,386,000	31,386,000
1,750,600	1,750,600	1,750,600	前払消費税			
35,008,045	35,008,045	6,123,207	その他流動資産			
35,008,045	35,008,045	6,123,207	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
	1,413,908,151	156,063,814	流動負債	72,553,121	1,802,015,560	388,107,409
	316,537,895		企業債		639,909,619	323,371,724
	316,537,895		建設改良費等企業債		639,909,619	323,371,724
	1,085,765,840	153,039,914	未払金	72,110,908	1,106,010,376	20,244,536
	215,854,224	29,101,814	営業未払金	25,505,608	223,890,460	8,036,236
	62,972,869		営業外未払金		62,972,869	62,972,869
	806,938,747	123,938,100	その他未払金	46,605,300	819,147,047	12,208,300
	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
	7,024,600	3,023,900	預り金	442,200	8,514,825	1,490,225
	7,024,600	3,023,900	預り金	442,200	8,514,825	1,490,225
			その他流動負債	13	36,680,740	36,680,740
			仮受消費税	13	36,680,740	36,680,740
912,736,969	912,849,769		繰延収益	480,000	11,854,943,089	11,854,830,289
	112,800		長期前受金	480,000	11,854,943,089	11,854,830,289
	112,800		長期前受金	480,000	11,854,943,089	11,854,830,289
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12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
	82,341,912		剰余金		473,389,326	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
	82,341,912		利益剰余金		160,880,510	78,538,598
			減債積立金		78,400,000	78,400,000
	82,341,912		当年度未処分利益剰余金		82,480,510	138,598
	36,680,740	13	下水道事業収益	250	847,311,310	810,630,570
	36,680,675		営業収益	70	483,387,077	446,706,402
	36,680,675		下水道使用料		405,632,007	368,951,332
			雨水処理負担金		77,625,000	77,625,000
			その他の営業収益	70	130,070	130,070
	65	13	営業外収益	180	363,924,233	363,924,168
			受取利息及び配当金		1,203	1,203
			他会計負担金補助金		361,898,000	361,898,000
	65	13	雑収益	180	2,025,030	2,024,965
273,190,847	289,178,092	37,081,263	下水道事業費用	2,320,407	15,987,245	
209,872,960	225,825,709	37,081,263	営業費用	2,320,407	15,952,749	
13,907,988	15,295,530	202,492	汚水管渠費	18,405	1,387,542	
2,155,000	2,370,500	1,134,100	雨水管渠費	103,100	215,500	
139,741,442	153,702,895	23,528,415	処理場費	2,138,943	13,961,453	
3,554,837	3,637,920	317,455	浄化槽費	28,405	83,083	
50,513,693	50,818,864	11,898,801	業務及び総係費	31,554	305,171	
62,972,869	62,972,869		営業外費用			
62,972,869	62,972,869		支払利息及び企業債取扱諸費			
345,018	379,514		特別損失		34,496	
345,018	379,514		過年度損益修正損		34,496	
26,703,215,556	30,452,505,221	319,769,916	合 計	319,769,916	30,452,505,221	26,703,215,556

資金予算表
令和 4年 12月分

区分	科 目	執 行 済 額			1 月予定額	2 月予定額	
		前 月 末	当月執行額	累 計			
収	1. 営業収益	367,287,788	11,656,220	378,944,008	86,000,000	3,000,000	
	(1) 下水道使用料	289,532,788	11,656,150	301,188,938	86,000,000	3,000,000	
	(2) 雨水処理負担金	77,625,000		77,625,000			
	(3) 受託工事収益						
	(4) その他の営業収益	130,000	70	130,070			
	2. 営業外収益	301,277,053	62,647,180	363,924,233			
	(1) 受取利息及び配当金	1,203		1,203			
	(2) 他会計負担金補助金	299,251,000	62,647,000	361,898,000			
	(3) 補助金						
	(4) 資本費繰入収益						
	(5) 雑収益	2,024,850	180	2,025,030			
	3. 特別利益						
	入	4. 前年度未収金	115,680,880	1,010,239	116,691,119		
5. 企業債							
6. 受益者負担金・分担金		8,986,624	684,200	9,670,824			
7. 他会計出資金							
8. 他会計負担金補助金		82,241,000		82,241,000			
9. 他会計借入金							
10. 補助金							
11. 一時借入金							
12. 預り金		8,072,625	442,200	8,514,825			
13. その他		400		400			
合 計		883,546,370	76,440,039	959,986,409	86,000,000	3,000,000	
支		1. 営業費用	176,318,404	40,677,469	216,995,873	24,500,000	28,500,000
		(1) 污水管渠費	7,427,821	6,873,217	14,301,038	1,000,000	
	(2) 雨水管渠費	985,600	250,800	1,236,400			
	(3) 污水ポンプ場費						
	(4) 雨水ポンプ場費						
	(5) 処理場費	125,903,475	21,143,872	147,047,347	19,000,000	24,000,000	
	(6) 浄化槽費	3,140,465	492,455	3,632,920			
	(7) 受託工事費						
	(8) 普及指導費						
	(9) 業務及び総係費	38,861,043	11,917,125	50,778,168	4,500,000	4,500,000	
	(10) その他営業費用						
	2. 営業外費用	62,972,869		62,972,869			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	62,972,869		62,972,869			
	(2) 雑支出						
	(3) 消費税						
出	3. 特別損失	379,514		379,514			
	4. 建設改良費	52,210,500	116,323,900	168,534,400	7,359,000	14,131,000	
	5. 企業債償還金	316,537,895		316,537,895			
	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	4,000,700	2,668,600	6,669,300	355,000	939,000	
	11. 短期貸付金						
	12. 前払金	77,215,000	4,945,600	82,160,600	1,750,000		
	13. 前払費用						
	14. 賞与等引当金	4,579,816		4,579,816			
	15. その他						
	合 計	941,649,651	164,615,569	1,106,265,220	33,964,000	43,570,000	
	収 支 差 引	△ 58,103,281	△ 88,175,530	△ 146,278,811	52,036,000	△ 40,570,000	
前年度及び前月より繰越	276,778,973	0	276,778,973	130,500,162	182,536,162		
翌 月 へ 繰 越	218,675,692	△ 88,175,530	130,500,162	182,536,162	141,966,162		