



監 第 37 号  
令和5年5月31日

寒 河 江 市 長 殿  
寒河江市議会議長 殿

寒河江市監査委員 大 沼 勇  
寒河江市監査委員 後 藤 健 一 郎

## 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5年4月分 (令和4年度分)  
令和5年4月分 (令和5年度分)
  - (2) 病院事業会計 令和5年3月分  
令和5年4月分
  - (3) 水道事業会計 令和5年3月分  
令和5年4月分
  - (4) 下水道事業会計 令和5年3月分  
令和5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 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5月26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 4年度  
令和 5年 4月分

1 頁  
令和 5年 5月17日  
20時49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	29,243,505,000	531,717,721	1,029,023,087 25,192,437,899	86.15	1,679,191,559 25,310,888,650	86.55	-118,450,751
05 国民健康保険特別会計	4,144,778,000	-78,492,321	235,742,552 4,015,887,337	96.89	201,285,211 4,059,922,317	97.95	-44,034,980
06 後期高齢者医療特別会計	559,777,000	-5,072,025	12,837,757 552,661,020	98.73	90,820 544,986,108	97.36	7,674,912
07 介護保険特別会計	4,761,885,000	489,488,464	10,458,509 4,506,520,348	94.64	424,939,635 4,431,513,010	93.06	75,007,338
08 介護認定審査会共同設置特別会計	24,093,000	7,346,111	491 25,906,916	107.53	1,597,057 20,157,371	83.66	5,749,545
09 財産区特別会計（高松、醍醐、三泉）	934,000	202,103	27 866,638	92.79	0 664,508	71.15	202,130
10 幸生財産区特別会計	1,960,000	725,985	25 1,956,010	99.80	0 1,230,000	62.76	726,010
合計	38,736,932,000	945,916,038	1,288,062,448 34,296,236,168	88.54	2,307,104,282 34,369,361,964	88.73	-73,125,796

# 歳計実績表

令和 5年度  
令和 5年 4月分

1 頁  
令和 5年 5月17日  
20時24分52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	21,236,866,434	0	1,160,701,107 1,160,701,107	5.47	2,651,117,177 2,651,117,177	12.48	-1,490,416,070
05 国民健康保険特別会計	3,997,515,000	0	30,297,371 30,297,371	0.76	32,782,550 32,782,550	0.82	-2,485,179
06 後期高齢者医療特別会計	568,689,000	0	340,900 340,900	0.06	16,262,020 16,262,020	2.86	-15,921,120
07 介護保険特別会計	4,542,194,000	0	117,600 117,600	0.00	20,885,114 20,885,114	0.46	-20,767,514
08 介護認定審査会共同設置特別会計	24,618,000	0	3,434,000 3,434,000	13.95	243,408 243,408	0.99	3,190,592
09 財産区特別会計（高松、醍醐、三泉）	647,000	0	10,210 10,210	1.58	754 754	0.12	9,456
10 幸生財産区特別会計	1,508,000	0	0 0	0.00	0 0	0.00	0
合計	30,372,037,434	0	1,194,901,188 1,194,901,188	3.93	2,721,291,023 2,721,291,023	8.96	-1,526,389,835

# 歳計外・基金実績表

令和 5年度  
令和 5年 4月分

1 頁  
令和 5年 5月17日  
20時27分42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	271,403,444 271,403,444	163,777,699 163,777,699	107,625,745	107,625,745
50 財政調整基金	0	1,602,404,204 1,602,404,204	0 0	1,602,404,204	1,602,404,204
51 減債基金	0	354,556,049 354,556,049	0 0	354,556,049	354,556,049
54 国民健康保険事業財政調整基金	0	344,554,349 344,554,349	0 0	344,554,349	344,554,349
55 多田文庫図書購入基金	0	400,000 400,000	0 0	400,000	400,000
57 市スポーツ振興基金	0	10,851,782 10,851,782	0 0	10,851,782	10,851,782
58 高松財産区財政調整基金	0	6,477,023 6,477,023	0 0	6,477,023	6,477,023
59 醍醐財産区財政調整基金	0	1,313,879 1,313,879	0 0	1,313,879	1,313,879
60 三泉財産区財政調整基金	0	2,165,438 2,165,438	0 0	2,165,438	2,165,438
61 地域振興基金	0	4,892,783 4,892,783	0 0	4,892,783	4,892,783
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	431,548,384 431,548,384	0 0	431,548,384	431,548,384
64 幸生財産区財政調整基金	0	25,253,999 25,253,999	0 0	25,253,999	25,253,999
65 まちづくり基金	0	3,927,525,781 3,927,525,781	0 0	3,927,525,781	3,927,525,781

令和 5年度  
令和 5年 4月分

# 歳計外・基金実績表

2 頁  
令和 5年 5月17日  
20時27分42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
67 鈴木ブックスタート基金	0	2,600,000 2,600,000	0 0	2,600,000	2,600,000
69 市有施設整備基金	0	1,470,444,867 1,470,444,867	0 0	1,470,444,867	1,470,444,867
72 若者定着支援未来創成基金	0	6,675,936 6,675,936	0 0	6,675,936	6,675,936
73 森林環境譲与税基金	0	1,578,642 1,578,642	0 0	1,578,642	1,578,642
74 アイジー地域産業未来応援基金	0	4,020,542 4,020,542	0 0	4,020,542	4,020,542
75 つのだ地域コミュニティ活性化推進基金	0	9,955,200 9,955,200	0 0	9,955,200	9,955,200
合計	0	8,479,622,302 8,479,622,302	163,777,699 163,777,699	8,315,844,603	8,315,844,603

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5年3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				
3,323,580,716	3,336,286,425	10,853,861	60 固定資産	117,476,352	2,136,777,499	2,124,071,790
3,303,275,452	3,306,859,552	3,211,100	10 有形固定資産	108,354,743	2,127,655,890	2,124,071,790
165,061,220	165,061,220		10 土地			
1,938,196,917	1,938,196,917		20 建物			
61,393,030	61,393,030		25 建物減価償却累計	45,685,484	1,189,824,896	1,189,824,896
1,104,034,125	1,105,872,125		30 構築物			
9,990,160	1,746,100	1,746,100	35 構築物減価償却累計		55,493,289	55,493,289
24,600,000	9,990,160	1,465,000	40 機械備品	1,838,000	1,838,000	
51,500	24,600,000		45 機械及び備品減価償却累計	55,911,259	870,249,705	868,503,605
51,500	51,500		60 設備			
20,253,764	29,375,373	7,642,761	85 リース資産(所有権移転外)			
20,253,764	29,375,373	7,642,761	86 リース資産減価償却累計額(所有権移転外)	4,920,000	10,250,000	10,250,000
468,988,650	4,169,865,816	468,275,052	20 無形固定資産			
257,533,601	2,314,904,402	316,800,329	10 電話加入権			
257,533,601	2,314,904,402	316,800,329	30 投資	9,121,609	9,121,609	
205,833,490	1,609,243,950	122,640,474	50 長期前払消費税	9,121,609	9,121,609	
202,070,490	1,596,914,950	118,877,474	62 流動資産	367,046,271	3,700,877,166	
3,763,000	12,329,000	3,763,000	10 現金および預金	169,383,555	2,057,370,801	
5,621,559	184,965,183	21,109,233	10 現金および預金	169,383,555	2,057,370,801	
5,621,559	184,965,183	21,109,233	20 未収金	114,266,052	1,403,410,460	
	60,752,281	7,725,016	10 医療未収金	114,266,052	1,394,844,460	
	1,444,135	73,450	20 その他未収金		8,566,000	
	845,700		30 貯蔵品	24,015,068	179,343,624	
	58,462,446	7,651,566	10 貯蔵品	24,015,068	179,343,624	
	76,232,113	76,232,113	90 その他流動資産	59,381,596	60,752,281	
	76,232,113	76,232,113	10 前払金	73,450	1,444,135	
	76,232,113	76,232,113	20 前払消費税	845,700	845,700	
	394,040,413	48,934,454	30 仮払消費税	58,462,446	58,462,446	
	85,372,369	2,297,772	70 固定負債	79,200,000	325,907,105	249,674,992
			10 企業債	79,200,000	325,907,105	249,674,992
			10 建設改良等企業債	79,200,000	325,907,105	249,674,992
			71 流動負債	225,056,511	633,285,941	239,245,528
			20 企業債	76,232,113	161,604,482	76,232,113

寒河江市立病院事業会計試算表  
令和5年3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				
	85,372,369	2,297,772	10 建設改良等企業債	76,232,113	161,604,482	76,232,113
	4,920,000	820,000	40 リース債務		19,270,000	14,350,000
	4,920,000	820,000	10 リース債務		19,270,000	14,350,000
	217,610,031	44,149,669	50 未払金	67,847,225	285,457,256	67,847,225
	142,229,189	44,149,669	10 医療現年度未払金	19,624,807	161,853,996	19,624,807
	73,102,052		20 医療過年度未払金	47,141,518	120,243,570	47,141,518
	545,490		30 その他の現年度未払金		545,490	
	845,700		40 その他過年度未払金	929,500	929,500	929,500
	887,600		50 現年度未払消費税	151,400	997,100	151,400
			60 過年度未払消費税		887,600	
			60 預り金		16,190	16,190
	84,471,000		10 預り金		16,190	16,190
	70,463,000		80 引当金	80,800,000	165,271,000	80,800,000
	14,008,000		10 賞与引当金	67,394,000	137,857,000	67,394,000
	1,667,013	1,667,013	20 法定福利費引当金	13,406,000	27,414,000	13,406,000
	1,667,013	1,667,013	90 その他流動負債	177,173	1,667,013	
			10 仮受消費税	177,173	1,667,013	
	176,886,072	16,596,827	72 繰延収益		258,990,000	82,103,928
			10 長期前受金		258,990,000	258,990,000
			10 長期前受金		258,990,000	258,990,000
176,886,072	176,886,072	16,596,827	20 長期前受金収益化累計額			
176,886,072	176,886,072	16,596,827	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
	31,698,916	2,393,830	01 病院事業収益	264,788,321	2,038,974,952	2,007,276,036
	31,698,916	2,393,830	01 医療収益	123,449,056	1,599,494,784	1,567,795,868
	28,058,703	2,032,749	01 入院収益	86,229,710	1,040,935,971	1,012,877,268
	3,640,213	361,081	02 外来収益	35,758,656	423,395,391	419,755,178
			03 他会計負担金		118,500,000	118,500,000
			04 その他医療収益	1,460,690	16,663,422	16,663,422
			02 医療外収益	141,339,265	439,480,168	439,480,168
			01 受取利息配当金		2,694	2,694

寒河江市立病院事業会計試算表  
令和5年3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				
			02 他会計負担金	8,291,000	37,091,000	37,091,000
			03 他会計補助金	30,000,000	267,300,000	267,300,000
			04 補助金	85,968,000	112,779,000	112,779,000
			05 その他医療外収益	483,438	5,710,647	5,710,647
			06 長期前受金戻入益	16,596,827	16,596,827	16,596,827
1,991,364,367	1,991,468,458	430,281,318	02 病院事業費用		104,091	
1,931,953,384	1,932,057,475	370,964,752	01 医療費用		104,091	
1,247,162,775	1,247,216,866	175,984,986	01 給与費		54,091	
179,341,611	179,341,611	24,013,055	02 材料費			
395,540,037	395,590,037	64,256,288	03 経費		50,000	
106,516,743	106,516,743	106,516,743	04 減価償却費			
93,913	93,913	93,913	05 資産減耗費			
3,298,305	3,298,305	99,767	06 研究研修費			
59,410,983	59,410,983	59,316,566	02 医療外費用			
139,516	139,516	45,099	01 支払利息及び企業債取扱諸費			
9,121,609	9,121,609	9,121,609	02 繰延勘定償却			
50,149,858	50,149,858	50,149,858	03 雑損失			
5,783,933,733	10,176,478,213	1,053,567,455	合 計	1,053,567,455	10,176,478,213	5,783,933,733



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	1,271,625,349	116,540,512	1,388,165,861	129,000,000	17,000,000
	(1) 入院収益	800,904,042	81,112,587	882,016,629	4,000,000	8,000,000
	(2) 外来収益	336,051,449	33,838,397	369,889,846	5,500,000	8,000,000
	(3) 他会計負担金	118,500,000	0	118,500,000	118,500,000	0
	(4) その他医業収益	16,169,858	1,589,528	17,759,386	1,000,000	1,000,000
	2. 医業外収益	344,063,617	38,822,687	310,675,304	137,100,000	1,000,000
	(1) 受取利息配当金	2,694	0	2,694	0	0
	(2) 他会計負担金	28,800,000	8,291,000	37,091,000	28,800,000	0
	(3) 他会計補助金	237,300,000	30,000,000	267,300,000	107,300,000	0
	(4) その他医業外収益	5,749,923	531,687	6,281,610	1,000,000	1,000,000
	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	45,400,000	0
	6. 他会計補助金	0	0	0	0	0
	7. 国庫・県補助金	26,811,000	82,205,000	109,016,000	0	0
	8. 企業債	0	79,200,000	79,200,000	0	0
9. 前年度未収金	234,346,091	32,130	234,378,221	84,000,000	130,000,000	
10. 一時借入金	0	0	0	0	0	
11. 払戻金	232,521	0	232,521	0	0	
	合 計	1,850,267,578	316,800,329	2,167,067,907	395,500,000	148,000,000
支 払 資 金	1. 医業費用	1,512,801,769	113,551,339	1,626,353,108	73,500,000	112,700,000
	(1) 給与費	1,156,363,483	82,241,407	1,238,604,890	69,000,000	82,000,000
	(2) 材料費	0	0	0	0	0
	(3) 経費	354,132,605	31,286,712	385,419,317	4,000,000	30,000,000
	(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	2,305,681	23,220	2,328,901	500,000	700,000
	2. 医業外費用	77,772	61,744	139,516	0	0
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	77,772	61,744	139,516	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	82,531,240	451,000	82,982,240	0	500,000
	6. 企業債償還金	42,678,765	42,693,604	85,372,369	0	0
	7. 前年度未払金	73,989,652	0	73,989,652	70,000,000	0
	8. 一時借入償還金	0	0	0	0	0
	9. 貯蔵品	173,701,663	12,552,418	186,254,081	0	18,000,000
10. 前払金	2,206,385	73,450	2,279,835	200,000	300,000	
	合 計	1,887,987,246	169,383,555	2,057,370,801	143,700,000	131,500,000
	差 引	-37,719,668	147,416,774	109,697,106	251,800,000	16,500,000
	前年度及び前月より繰越	147,836,495	110,116,827	147,836,495	257,533,601	509,333,601
	翌月へ繰越	110,116,827	257,533,601	257,533,601	509,333,601	525,833,601

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5年4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			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
3,323,580,716	3,323,580,716		60 固定資産		2,124,071,790	2,124,071,790
3,303,275,452	3,303,275,452		10 有形固定資産		2,124,071,790	2,124,071,790
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		1,189,824,896	1,189,824,896
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
1,104,034,125	1,104,034,125		40 器械備品			
			45 器械及び備品減価償却累計		868,503,605	868,503,605
9,990,160	9,990,160		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)		10,250,000	10,250,000
51,500	51,500		20 無形固定資産			
51,500	51,500		10 電話加入権			
20,253,764	20,253,764		30 投資			
20,253,764	20,253,764		50 長期前払消費税			
748,155,959	976,762,960	507,774,310	62 流動資産	228,607,001	228,607,001	
514,458,123	655,340,530	397,806,929	10 現金および預金	140,882,407	140,882,407	
514,458,123	655,340,530	397,806,929	10 現金および預金	140,882,407	140,882,407	
226,970,298	314,459,502	108,626,012	20 未収金	87,489,204	87,489,204	
226,970,298	310,696,502	108,626,012	10 医療未収金	83,726,204	83,726,204	
	3,763,000		20 その他未収金	3,763,000	3,763,000	
5,942,559	5,942,559	321,000	30 貯蔵品			
5,942,559	5,942,559	321,000	10 貯蔵品			
784,979	1,020,369	1,020,369	90 その他流動資産	235,390	235,390	
178,820	414,210	414,210	10 前払金	235,390	235,390	
606,159	606,159	606,159	30 仮払消費税			
			70 固定負債		249,674,992	249,674,992
			10 企業債		249,674,992	249,674,992
			10 建設改良等企業債		249,674,992	249,674,992
	67,695,825	67,695,825	71 流動負債	6,153,473	245,399,001	177,703,176
			20 企業債		76,232,113	76,232,113
			10 建設改良等企業債		76,232,113	76,232,113

寒河江市立病院事業会計試算表  
令和5年4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		残 高					
	累 計			当 月				
	当 月	累 計	当 月	累 計				
					40 リース債務		14,350,000	14,350,000
					10 リース債務		14,350,000	14,350,000
	67,695,825	67,695,825			50 未払金	5,979,335	73,826,560	6,130,735
					10 医療現年度未払金	5,979,335	5,979,335	5,979,335
	66,766,325	66,766,325			20 医療過年度未払金		66,766,325	
	929,500	929,500			40 その他過年度未払金		929,500	
					60 過年度未払消費税		151,400	151,400
					60 預り金		16,190	16,190
					10 預り金		16,190	16,190
					80 引当金		80,800,000	80,800,000
					10 賞与引当金		67,394,000	67,394,000
					20 法定福利費引当金		13,406,000	13,406,000
					90 その他流動負債	174,138	174,138	174,138
					10 仮受消費税	174,138	174,138	174,138
	176,886,072				72 繰延収益		258,990,000	82,103,928
					10 長期前受金		258,990,000	258,990,000
					10 長期前受金		258,990,000	258,990,000
176,886,072	176,886,072				20 長期前受金収益化累計額			
176,886,072	176,886,072				10 長期前受金収益化累計額			
					80 資本金	40,800,000	1,123,303,138	1,123,303,138
					10 資本金	40,800,000	1,123,303,138	1,123,303,138
					10 自己資本金	40,800,000	1,123,303,138	1,123,303,138
					81 剰余金		14,969,990	14,969,990
					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		△23,090,510	△23,090,510
					90 当年度未処分利益剰余金		△23,090,510	△23,090,510
	759,350	759,350			01 病院事業収益	378,728,949	378,728,949	377,969,599
	759,350	759,350			01 医療収益	237,294,536	237,294,536	236,535,186
	546,262	546,262			01 入院収益	84,496,073	84,496,073	83,949,811
	213,088	213,088			02 外来収益	33,291,489	33,291,489	33,078,401
					03 他会計負担金	118,800,000	118,800,000	118,800,000
					04 その他医療収益	706,974	706,974	706,974
					02 医療外収益	141,434,413	141,434,413	141,434,413
					02 他会計負担金	18,900,000	18,900,000	18,900,000
					03 他会計補助金	121,500,000	121,500,000	121,500,000
					05 その他医療外収益	1,034,413	1,034,413	1,034,413
78,059,938	78,059,938	78,059,938			02 病院事業費用			



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	128,739,221	128,739,221	17,000,000	122,000,000
	(1) 入院収益	0	3,556,197	3,556,197	8,000,000	88,000,000
	(2) 外来収益	0	5,605,353	5,605,353	8,000,000	33,000,000
	(3) 他会計負担金	0	118,800,000	118,800,000	0	0
	(4) その他医業収益	0	777,671	777,671	1,000,000	1,000,000
	2. 医業外収益	0	141,537,854	141,537,854	0	600,000
	(1) 受取利息配当金	0	0	0	0	0
	(2) 他会計負担金	0	18,900,000	18,900,000	0	0
	(3) 他会計補助金	0	121,500,000	121,500,000	0	0
	(4) その他医業外収益	0	1,137,854	1,137,854	1,000,000	600,000
	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	40,800,000	40,800,000	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	0	86,729,854	86,729,854	130,000,000	0	
10. 一時借入金	0	0	0	0	0	
11. 払戻金	0	0	0	0	0	
	合 計		397,806,929	397,806,929	148,000,000	123,600,000
支 払 資 金	1. 医業費用	0	72,772,372	72,772,372	112,700,000	241,000,000
	(1) 給与費	0	69,275,414	69,275,414	82,000,000	210,000,000
	(2) 材料費	0	0	0	0	0
	(3) 経費	0	2,919,852	2,919,852	30,000,000	31,000,000
	(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	577,106	577,106	700,000	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	500,000	0
	6. 企業債償還金	0	0	0	0	0
7. 前年度未払金	0	67,695,825	67,695,825	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	10,000,000	
10. 前払金	0	414,210	414,210	300,000	100,000	
	合 計		140,882,407	140,882,407	131,500,000	251,400,000
	差 引		256,924,522	256,924,522	16,500,000	-127,800,000
	前年度及び前月より繰越	257,533,601	257,533,601	257,533,601	514,458,123	530,958,123
	翌月へ繰越	257,533,601	514,458,123	514,458,123	530,958,123	403,158,123

# 寒河江市水道事業会計試算表

令和4年度

水道事業

令和5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
17,600,529,365	17,802,100,196	289,606,053	固定資産	531,559,939	8,391,072,569	8,189,501,738
17,600,043,055	17,801,613,886	289,606,053	有形固定資産	531,559,939	8,391,072,569	8,189,501,738
65,447,326	65,447,326		土地			
410,160,261	410,160,261	6,576,000	建物			
			建物減価償却累計額	9,789,337	173,044,974	173,044,974
14,869,398,260	15,000,549,580	205,362,084	構築物	101,759,920	131,151,320	
	43,334,133	43,334,133	構築物減価償却累計額	324,602,959	6,432,678,572	6,389,344,439
2,048,574,404	2,051,122,004	4,320,000	機械及び装置	2,316,000	2,547,600	
			機械及び装置減価償却累計額	67,810,027	1,534,655,603	1,534,655,603
96,989,553	97,189,090	91,820	量水器	199,537	199,537	
	98,016	98,016	量水器減価償却累計額	360,128	47,857,311	47,759,295
18,071,052	18,071,052		車両運搬具			
			車両運搬具減価償却累計額	143,820	16,839,911	16,839,911
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	337,986	27,857,516	27,857,516
60,108,175	84,348,400	29,824,000	建設仮勘定	24,240,225	24,240,225	
486,310	486,310		無形固定資産			
486,310	486,310		電話加入権			
1,037,978,268	4,292,169,253	575,200,193	流動資産	722,918,527	3,256,856,757	2,665,772
790,184,947	2,609,957,126	233,485,503	現金・預金	412,900,417	1,819,772,179	
790,184,947	2,609,957,126	233,485,503	現金	412,900,417	1,819,772,179	
218,332,941	1,428,324,489	307,443,770	未収金	199,682,926	1,209,991,548	
148,101,361	1,087,246,814	125,320,268	営業未収金	57,284,994	939,145,453	
32,724,480	121,493,595	54,687,422	営業外未収金	21,962,952	88,769,115	
37,507,100	219,584,080	127,436,080	その他未収金	120,434,980	182,076,980	
	4,030,413	4,030,413	未収金貸倒引当金	2,665,772	6,696,185	2,665,772
	4,030,413	4,030,413	未収金貸倒引当金	2,665,772	6,696,185	2,665,772
5,480,380	11,779,833		貯蔵品	98,220	6,299,453	
4,817,900	4,817,900		貯蔵材料			
662,480	6,961,933		貯蔵量水器	98,220	6,299,453	
23,980,000	154,115,200	7,432,600	前払金	23,609,000	130,135,200	
23,980,000	131,817,400		前払金	1,311,200	107,837,400	
	22,297,800	7,432,600	前払消費税	22,297,800	22,297,800	
	83,962,192	22,807,907	その他流動資産	83,962,192	83,962,192	
	83,962,192	22,807,907	仮払消費税	83,962,192	83,962,192	
	121,627,504	121,627,504	固定負債	80,000,000	1,152,643,095	1,031,015,591
	121,627,504	121,627,504	企業債	80,000,000	1,152,643,095	1,031,015,591
	121,627,504	121,627,504	建設改良費等企業債	80,000,000	1,152,643,095	1,031,015,591
	2,091,324,194	550,013,488	流動負債	501,194,668	2,300,605,944	209,281,750
	120,022,110	35,084,182	企業債	121,627,504	241,649,614	121,627,504
	120,022,110	35,084,182	建設改良費等企業債	121,627,504	241,649,614	121,627,504
	1,298,921,470	363,000,661	未払金	319,513,282	1,340,249,742	41,328,272
	469,734,361	73,354,171	営業未払金	98,649,028	503,379,092	33,644,731
	42,526,620	20,944,469	営業外未払金	17,489,765	42,526,620	
	786,660,489	268,702,021	その他未払金	203,374,489	794,344,030	7,683,541
	6,229,000		引当金	5,000,000	11,229,000	5,000,000
	6,229,000		貸与等引当金	5,000,000	11,229,000	5,000,000
	15,275,729	11,851,707	預り金	821,538	15,726,120	450,391
	15,275,729	11,851,707	預り金	821,538	15,726,120	450,391
	650,875,885	140,076,938	その他流動負債	54,232,344	691,751,468	40,875,583
	81,602,801	81,602,801	仮受消費税	13,356,761	81,602,801	
	569,273,084	58,474,137	その他流動負債	40,875,583	610,148,667	40,875,583

# 寒河江市水道事業会計試算表

令和4年度

水道事業

令和5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
1,197,650,823	1,212,921,997	79,210,082	繰延収益	67,236,795	3,010,991,693	2,995,720,519
	14,872,118	11,849,831	長期前受金	66,837,739	3,010,592,637	2,995,720,519
	14,872,118	11,849,831	長期前受金	66,837,739	3,010,592,637	2,995,720,519
1,197,650,823	1,198,049,879	67,360,251	長期前受金収益化累計額	399,056	399,056	
1,197,650,823	1,198,049,879	67,360,251	長期前受金収益化累計額	399,056	399,056	
			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
	81,602,801	13,356,761	水道事業収益	259,133,180	1,079,089,367	997,486,566
	79,517,224	11,360,413	営業収益	125,333,568	878,476,155	798,958,931
	78,861,724	11,270,413	給水収益	123,974,548	867,478,985	788,617,261
			受託工事収益	214,000	2,411,300	2,411,300
	655,500	90,000	その他の営業収益	1,145,020	8,585,870	7,930,370
	2,085,577	1,996,348	営業外収益	133,799,612	200,613,212	198,527,635
			受取利息及び配当金	794	13,452	13,452
			他会計補助金	32,724,460	98,090,715	98,090,715
	1,540,971	1,540,971	受託金	16,950,698	16,950,698	15,409,727
			長期前受金戻入	67,575,706	67,575,706	67,575,706
	544,606	455,377	雑収益	16,547,954	17,982,641	17,438,035
922,140,511	965,391,840	544,325,025	水道事業費用	11,295,997	43,251,329	
884,890,430	927,798,624	520,297,274	営業費用	10,965,772	42,908,194	
365,926,084	405,198,570	90,933,845	浄水及び配給水費	10,276,019	39,272,486	
109,543,781	113,179,489	19,942,864	業務及び総係費	689,753	3,635,708	
403,044,257	403,044,257	403,044,257	減価償却費			
6,376,308	6,376,308	6,376,308	資産減耗費			
33,572,981	33,572,981	20,149,526	営業外費用			
19,118,620	19,118,620	5,695,165	支払利息及び企業債取扱諸費			
14,454,361	14,454,361	14,454,361	雑支出			
3,677,100	4,020,235	3,878,225	特別損失	330,225	343,135	
3,677,100	4,020,235	3,878,225	特別損失	330,225	343,135	
20,758,298,967	26,660,537,785	2,173,339,106	合 計	2,173,339,106	26,660,537,785	20,758,298,967

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	1. 営業収益	696,471,218	48,646,592	745,117,810	532,000	781,000
	(1)給水収益	686,930,368	47,421,172	734,351,540	4,000	69,000
	(2)受託工事収益	2,105,300	78,000	2,183,300	1,000	17,000
	(3)その他の営業収益	7,435,550	1,147,420	8,582,970	527,000	695,000
	2. 営業外収益	66,813,590	21,963,746	88,777,336	2,000	2,000
	(1)受取利息及び配当金	12,658	794	13,452		1,000
	(2)受託金		16,950,698	16,950,698		
	(3)雑収益	1,434,677	5,012,254	6,446,931	2,000	1,000
	(4)他会計補助金	65,366,255		65,366,255		
	3. 特別利益					
	4. 前年度未収金	243,703,622	743,064	244,446,686	166,380,000	20,001,000
5. 一時借入金						
6. 預り金	579,576,002	41,697,121	621,273,123	84,256,000	15,765,000	
7. 企業債		80,000,000	80,000,000			
8. 工事負担金	3,637,700	9,928,980	13,566,680			
9. 補助金		30,506,000	30,506,000			
10. 短期貸付金返還金						
11. その他						
	合 計	1,590,202,132	233,485,503	1,823,687,635	251,170,000	36,549,000
支	1. 営業費用	393,878,821	77,885,590	471,764,411	9,230,000	31,049,000
	(1)浄水及び配給水費	301,160,119	70,891,997	372,052,116	3,991,000	24,247,000
	(2)受託工事費					
	(3)業務及び総係費	92,718,702	6,993,593	99,712,295	5,239,000	6,802,000
	(4)その他営業費用					
	(5)資産減耗費					
	2. 営業外費用	9,968,751	9,149,869	19,118,620		
	(1)支払利息及び企業債取扱諸費	9,968,751	9,149,869	19,118,620		
	(2)雑支出					
	(3)消費税					
	3. 特別損失	142,010		142,010		
	4. 建設改良費	171,059,900	187,300,300	358,360,200		38,082,000
	5. 企業債償還金	59,599,730	60,422,380	120,022,110		
	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	41,155,000	173,000	
9. 一時借入金返還金						
10. 預り金	513,817,094	70,709,678	584,526,772		7,702,000	
11. 短期貸付金						
12. 前払金	130,510,400	7,432,600	137,943,000			
13. 前払費用						
14. 賞与等引当金	6,229,000		6,229,000			
15. その他						
	合 計	1,406,871,762	412,900,417	1,819,772,179	50,385,000	77,006,000
	収 支 差 引	183,330,370	△ 179,414,914	3,915,456	200,785,000	△ 40,457,000
	前年度及び前月より繰越	786,269,491	0	786,269,491	790,184,947	990,969,947
	翌 月 へ 繰 越	969,599,861	△ 179,414,914	790,184,947	990,969,947	950,512,947



# 寒河江市水道事業会計試算表

令和5年度

水道事業

令和5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
17,600,561,645	17,600,561,645	32,280	固定資産		8,189,501,738	8,189,501,738
17,600,075,335	17,600,075,335	32,280	有形固定資産		8,189,501,738	8,189,501,738
65,447,326	65,447,326		土地			
410,160,261	410,160,261		建物			
			建物減価償却累計額		173,044,974	173,044,974
14,869,398,260	14,869,398,260		構築物			
			構築物減価償却累計額		6,389,344,439	6,389,344,439
2,048,574,404	2,048,574,404		機械及び装置			
			機械及び装置減価償却累計額		1,534,655,603	1,534,655,603
97,021,833	97,021,833	32,280	量水器			
			量水器減価償却累計額		47,759,295	47,759,295
18,071,052	18,071,052		車両運搬具			
			車両運搬具減価償却累計額		16,839,911	16,839,911
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		27,857,516	27,857,516
60,108,175	60,108,175		建設仮勘定			
486,310	486,310		無形固定資産			
486,310	486,310		電話加入権			
1,073,579,396	1,290,897,960	252,919,692	流動資産	217,318,564	219,984,336	2,665,772
990,969,710	1,041,354,754	251,169,807	現金・預金	50,385,044	50,385,044	
990,969,710	1,041,354,754	251,169,807	現金	50,385,044	50,385,044	
51,981,934	218,862,954	530,013	未収金	166,881,020	166,881,020	
41,478,734	148,629,294	527,933	営業未収金	107,150,560	107,150,560	
	32,726,560	2,080	営業外未収金	32,726,560	32,726,560	
10,503,200	37,507,100		その他未収金	27,003,900	27,003,900	
			未収金貸倒引当金		2,665,772	2,665,772
			未収金貸倒引当金		2,665,772	2,665,772
5,427,880	5,480,380		貯蔵品	52,500	52,500	
4,817,900	4,817,900		貯蔵材料			
609,980	662,480		貯蔵量水器	52,500	52,500	
24,684,000	24,684,000	704,000	前払金			
24,684,000	24,684,000	704,000	前払金			
515,872	515,872	515,872	その他流動資産			
515,872	515,872	515,872	仮払消費税			
			固定負債		1,031,015,591	1,031,015,591
			企業債		1,031,015,591	1,031,015,591
			建設改良費等企業債		1,031,015,591	1,031,015,591
	46,171,991	46,171,991	流動負債	91,044,565	300,326,315	254,154,324
			企業債		121,627,504	121,627,504
			建設改良費等企業債		121,627,504	121,627,504
	46,171,991	46,171,991	未払金	6,749,914	48,078,186	1,906,195
	38,488,450	38,488,450	営業未払金	6,045,914	39,690,645	1,202,195
	7,683,541	7,683,541	その他未払金	704,000	8,387,541	704,000
			引当金		5,000,000	5,000,000
			貸与等引当金		5,000,000	5,000,000
			預り金	30,075	480,466	480,466
			預り金	30,075	480,466	480,466
			その他流動負債	84,264,576	125,140,159	125,140,159
			仮受消費税	38,484	38,484	38,484
			その他流動負債	84,226,092	125,101,675	125,101,675
1,197,650,823	1,197,650,823		繰延収益		2,995,720,519	2,995,720,519
			長期前受金		2,995,720,519	2,995,720,519

# 寒河江市水道事業会計試算表

令和5年度

水道事業

令和5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
1,197,650,823	1,197,650,823		長期前受金		2,995,720,519	2,995,720,519
1,197,650,823	1,197,650,823		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		6,461,006,823	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		946,966,263	946,966,263
			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		931,119,759	931,119,759
			減価積立金		140,806,517	140,806,517
			建設改良積立金		657,646,140	657,646,140
			当年度未処分利益剰余金		132,667,102	132,667,102
	38,484	38,484	水道事業収益	562,633	562,633	524,149
	38,348	38,348	営業収益	560,553	560,553	522,205
	348	348	給水収益	3,833	3,833	3,485
			受託工事収益	1,000	1,000	1,000
	38,000	38,000	その他の営業収益	555,720	555,720	517,720
	136	136	営業外収益	2,080	2,080	1,944
	136	136	雑収益	2,080	2,080	1,944
9,763,315	10,279,187	10,279,187	水道事業費用	515,872	515,872	
9,763,315	10,279,187	10,279,187	営業費用	515,872	515,872	
4,137,027	4,548,693	4,548,693	浄水及び配給水費	411,666	411,666	
5,626,288	5,730,494	5,730,494	業務及び総係費	104,206	104,206	
19,881,555,179	20,145,600,090	309,441,634	合 計	309,441,634	20,145,600,090	19,881,555,179

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		531,553	531,553	781,000	142,760,000
	(1) 給水収益		3,833	3,833	69,000	141,781,000
	(2) 受託工事収益		1,000	1,000	17,000	193,000
	(3) その他の営業収益		526,720	526,720	695,000	786,000
	2. 営業外収益		2,080	2,080	1,000	2,000
	(1) 受取利息及び配当金				1,000	1,000
	(2) 受託金					
	(3) 雑収益		2,080	2,080		1,000
	(4) 他会計補助金					
	3. 特別利益					
	4. 前年度未収金		166,380,007	166,380,007	20,001,000	3,708,000
	5. 一時借入金					
	6. 預り金		84,256,167	84,256,167	15,765,000	98,094,000
	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	251,169,807	251,169,807	36,548,000	244,564,000
支             出	1. 営業費用		9,229,760	9,229,760	31,049,000	37,656,000
	(1) 浄水及び配給水費		3,990,997	3,990,997	24,247,000	28,235,000
	(2) 受託工事費					
	(3) 業務及び総係費		5,238,763	5,238,763	6,802,000	9,421,000
	(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					
	4. 建設改良費				38,082,000	
	5. 企業債償還金					
	6. 補助金返還金					
	7. 貯蔵品					2,143,000
	8. 前年度未払金		41,155,284	41,155,284	173,000	
9. 一時借入金返還金						
10. 預り金				7,702,000	93,791,000	
11. 短期貸付金						
12. 前払金					53,130,000	
13. 前払費用						
14. 賞与等引当金					5,000,000	
15. その他						
合 計		0	50,385,044	50,385,044	77,006,000	191,720,000
収 支 差 引		0	200,784,763	200,784,763	△ 40,458,000	52,844,000
前年度及び前月より繰越		790,184,947	0	790,184,947	990,969,710	950,511,710
翌 月 へ 繰 越		790,184,947	200,784,763	990,969,710	950,511,710	1,003,355,710

# 寒河江市下水道事業会計試算表

令和4年度

令和5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
25,362,205,552	25,464,564,016	261,702,984	固定資産	967,080,239	2,870,703,314	2,768,344,850
25,362,205,552	25,464,564,016	261,702,984	有形固定資産	967,080,239	2,870,703,314	2,768,344,850
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	26,369,626	92,063,816	92,063,816
21,998,119,383	22,061,644,141	176,158,200	構築物	47,518,458	63,524,758	
	311,506	311,506	構築物減価償却累計額	725,102,755	2,162,257,854	2,161,946,348
2,342,541,910	2,372,664,110	57,692,368	機械及び装置	25,735,000	30,122,200	
			機械及び装置減価償却累計額	133,954,150	514,329,936	514,329,936
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	250	4,750	4,750
59,540,910	67,940,910	27,540,910	建設仮勘定	8,400,000	8,400,000	
			流動資産	1,118,301,056	3,389,918,439	2,807,925
267,078,462	3,654,188,976	1,008,037,817	現金・預金	521,910,869	1,706,009,527	
98,824,151	1,804,833,678	466,009,837	現金	521,910,869	1,706,009,527	
98,824,151	1,804,833,678	466,009,837	未収金	472,762,849	1,526,392,650	
168,254,311	1,694,646,961	512,754,115	営業未収金	65,192,149	653,746,096	
166,274,091	820,020,187	104,816,815	営業外未収金	15,006,600	378,929,630	
920,000	379,849,630	15,926,600	その他未収金	392,564,100	493,716,924	
1,060,220	494,777,144	392,010,700	未収金貸倒引当金	2,320,847	4,823,771	2,807,925
	2,015,846	2,015,846	未収金貸倒引当金	2,320,847	4,823,771	2,807,925
	2,015,846	2,015,846	前払金	52,525,200	83,911,200	
	83,911,200		前払金	50,774,600	82,160,600	
	82,160,600		前払消費税	1,750,600	1,750,600	
	1,750,600		その他流動資産	68,781,291	68,781,291	
	68,781,291	27,258,019	仮払消費税	68,781,291	68,781,291	
	68,781,291	27,258,019	固定負債	264,400,000	8,457,021,275	7,827,396,868
	629,624,407	629,624,407	企業債	264,400,000	8,457,021,275	7,827,396,868
	629,624,407	629,624,407	建設改良費等企業債	264,400,000	8,457,021,275	7,827,396,868
			流動負債	1,262,329,009	3,162,398,956	722,371,089
	2,440,027,867	943,765,760	企業債	629,624,407	1,269,534,026	629,624,407
	639,909,619	311,494,576	建設改良費等企業債	629,624,407	1,269,534,026	629,624,407
	639,909,619	311,494,576	未払金	618,563,574	1,813,625,644	88,156,682
	1,725,468,962	570,291,239	営業未払金	88,585,096	369,175,036	43,122,482
	326,052,554	69,032,047	営業外未払金	61,482,652	128,765,962	4,134,400
	124,631,562	61,658,693	その他未払金	468,495,826	1,315,684,646	40,899,800
	1,274,784,846	439,600,499	引当金	4,590,000	15,490,000	4,590,000
	10,900,000	6,320,184	賞与等引当金	4,590,000	15,490,000	4,590,000
	10,900,000	6,320,184	預り金		8,525,125	
	8,525,125	435,600	預り金		8,525,125	
	8,525,125	435,600	その他流動負債	9,551,028	55,224,161	
	55,224,161	55,224,161	仮受消費税	9,551,028	55,224,161	
	55,224,161	55,224,161	繰延収益	165,750,485	12,021,573,574	12,000,731,629
1,340,874,986	1,361,716,931	448,867,162	長期前受金	165,742,700	12,021,565,789	12,000,731,629
	20,834,160	20,721,360	長期前受金	165,742,700	12,021,565,789	12,000,731,629
	20,834,160	20,721,360	長期前受金収益化累計額	7,785	7,785	
1,340,874,986	1,340,882,771	428,145,802	長期前受金収益化累計額	7,785	7,785	
1,340,874,986	1,340,882,771	428,145,802	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5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
	87,117,229	4,775,317	剰余金	4,775,317	478,164,643	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
	87,117,229	4,775,317	利益剰余金	4,775,317	165,655,827	78,538,598
			減価積立金		78,400,000	78,400,000
	87,117,229	4,775,317	当年度未処分利益剰余金	4,775,317	87,255,827	138,598
	55,224,161	9,551,028	下水道事業収益	574,120,948	1,520,349,661	1,465,125,500
	55,224,070	9,551,002	営業収益	102,922,088	685,225,499	630,001,429
	55,224,070	9,551,002	下水道使用料	102,922,088	607,470,429	552,246,359
			雨水処理負担金		77,625,000	77,625,000
			その他の営業収益		130,070	130,070
	91	26	営業外収益	471,198,860	835,124,162	835,124,071
			受取利息及び配当金		2,272	2,272
			他会計負担金補助金	12,166,000	374,064,000	374,064,000
			補助金	3,760,300	3,760,300	3,760,300
			長期前受金戻入	428,198,937	428,198,937	428,198,937
	91	26	雑収益	27,073,623	29,098,653	29,098,562
1,387,912,375	1,417,328,653	1,058,719,085	下水道事業費用	8,286,506	29,416,278	
1,247,256,303	1,276,379,682	985,432,938	営業費用	8,028,103	29,123,379	
18,569,622	20,420,464	4,112,437	污水管渠費	371,263	1,850,842	
2,155,000	2,370,500		雨水管渠費		215,500	
223,325,096	245,644,907	38,169,304	処理場費	3,469,933	22,319,811	
24,639,474	26,811,010	21,922,750	浄化槽費	1,985,697	2,171,536	
92,774,946	95,340,636	35,436,282	業務及び総係費	2,201,210	2,565,690	
885,201,781	885,201,781	885,201,781	減価償却費			
590,384	590,384	590,384	資産減耗費			
137,727,018	137,727,018	70,443,708	営業外費用			
122,880,962	122,880,962	55,597,652	支払利息及び企業債取扱諸費			
14,846,056	14,846,056	14,846,056	雑支出			
2,929,054	3,221,953	2,842,439	特別損失	258,403	292,899	
2,929,054	3,221,953	2,842,439	過年度損益修正損	258,403	292,899	
28,358,071,375	35,199,963,893	4,365,043,560	合 計	4,365,043,560	35,199,963,893	28,358,071,375

# 資金予算表

令和 5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	477,755,968	55,736,956	533,492,924	155,000	
	(1)下水道使用料	400,000,898	55,736,956	455,737,854		
	(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	130,070		130,070	155,000	
	2. 営業外収益	363,925,302	15,006,600	378,931,902	302,000,000	
	(1)受取利息及び配当金	2,272		2,272		
	(2)他会計負担金補助金	361,898,000	12,166,000	374,064,000	300,000,000	
	(3)補助金		2,840,300	2,840,300		
	(4)資本費繰入収益					
	(5)雑収益	2,025,030	300	2,025,330	2,000,000	
	3. 特別利益					
	4. 前年度未収金	118,289,649	2,750,481	121,040,130		125,000,000
5. 企業債		264,400,000	264,400,000			
6. 受益者負担金・分担金	11,307,424	505,100	11,812,524			
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		127,610,700	127,610,700			
11. 一時借入金						
12. 預り金	8,525,125		8,525,125			
13. その他	400		400			
合 計	1,062,044,868	466,009,837	1,528,054,705	302,155,000	125,000,000	
支 出	1. 営業費用	266,583,711	72,384,877	338,968,588	4,505,000	23,355,000
	(1)污水管渠費	14,802,856	1,340,642	16,143,498		240,000
	(2)雨水管渠費	2,370,500		2,370,500		2,185,000
	(3)污水ポンプ場費					
	(4)雨水ポンプ場費					
	(5)処理場費	184,699,341	44,263,896	228,963,237	5,000	16,430,000
	(6)浄化槽費	4,808,260	332,750	5,141,010		
	(7)受託工事費					
	(8)普及指導費					
	(9)業務及び総係費	59,902,754	26,447,589	86,350,343	4,500,000	4,500,000
	(10)その他営業費用					
	2. 営業外費用	62,972,869	59,908,093	122,880,962		
	(1)支払利息及び企業債取扱諸費	62,972,869	59,908,093	122,880,962		
	(2)雑支出					
	(3)消費税					
3. 特別損失	379,514		379,514			
4. 建設改良費	193,736,500	65,630,600	259,367,100			
5. 企業債償還金	316,537,895	323,371,724	639,909,619			
6. 補助金返還金		54,450	54,450			
7. 他会計借入金返還金						
8. 前年度未払金	247,434,953		247,434,953	84,000,000		
9. 一時借入金返還金						
10. 預り金	7,962,200	561,125	8,523,325			
11. 短期貸付金						
12. 前払金	83,911,200		83,911,200			
13. 前払費用						
14. 賞与等引当金	4,579,816		4,579,816			
15. その他						
合 計	1,184,098,658	521,910,869	1,706,009,527	88,505,000	23,355,000	
収 支 差 引	△ 122,053,790	△ 55,901,032	△ 177,954,822	213,650,000	101,645,000	
前年度及び前月より繰越	276,778,973	0	276,778,973	98,824,151	312,474,151	
翌 月 へ 繰 越	154,725,183	△ 55,901,032	98,824,151	312,474,151	414,119,151	

# 寒河江市下水道事業会計試算表

令和5年度

令和5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
25,362,205,552	25,362,205,552		固定資産		2,768,344,850	2,768,344,850
25,362,205,552	25,362,205,552		有形固定資産		2,768,344,850	2,768,344,850
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		92,063,816	92,063,816
21,998,119,383	21,998,119,383		構築物			
			構築物減価償却累計額		2,161,946,348	2,161,946,348
2,342,541,910	2,342,541,910		機械及び装置			
			機械及び装置減価償却累計額		514,329,936	514,329,936
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		4,750	4,750
59,540,910	59,540,910		建設仮勘定			
			流動資産	390,518,223	393,326,148	2,807,925
481,408,822	871,927,045	604,848,583	現金・預金	88,344,703	88,344,703	
312,766,868	401,111,571	302,287,420	現金	88,344,703	88,344,703	
312,766,868	401,111,571	302,287,420	未収金	302,173,520	302,173,520	
168,250,891	470,424,411	302,170,100	営業未収金	155,000	155,000	
166,274,971	166,429,971	155,880	営業外未収金	302,011,220	302,011,220	
923,000	302,934,220	302,014,220	その他未収金	7,300	7,300	
1,052,920	1,060,220		未収金貸倒引当金		2,807,925	2,807,925
			未収金貸倒引当金		2,807,925	2,807,925
391,063	391,063	391,063	その他流動資産			
391,063	391,063	391,063	仮払消費税			
			固定負債		7,827,396,868	7,827,396,868
			企業債		7,827,396,868	7,827,396,868
			建設改良費等企業債		7,827,396,868	7,827,396,868
	84,073,440	84,073,440	流動負債	4,571,874	726,942,963	642,869,523
			企業債		629,624,407	629,624,407
			建設改良費等企業債		629,624,407	629,624,407
	84,073,440	84,073,440	未払金	4,457,831	92,614,513	8,541,073
	43,175,440	43,175,440	営業未払金	4,457,831	47,580,313	4,404,873
			営業外未払金		4,134,400	4,134,400
	40,898,000	40,898,000	その他未払金		40,899,800	1,800
			引当金		4,590,000	4,590,000
			賞与等引当金		4,590,000	4,590,000
			預り金	113,900	113,900	113,900
			預り金	113,900	113,900	113,900
			その他流動負債	143	143	143
			仮受消費税	143	143	143
			繰延収益		12,000,731,629	12,000,731,629
1,340,874,986	1,340,874,986		長期前受金		12,000,731,629	12,000,731,629
			長期前受金		12,000,731,629	12,000,731,629
1,340,874,986	1,340,874,986		長期前受金収益化累計額		12,000,731,629	12,000,731,629
1,340,874,986	1,340,874,986		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
	11,396,870		剰余金		479,657,409	468,260,539
			資本剰余金		312,508,816	312,508,816

# 寒河江市下水道事業会計試算表

令和5年度

令和5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
			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
	11,396,870		利益剰余金		167,148,593	155,751,723
			減債積立金		78,400,000	78,400,000
	11,396,870		当年度未処分利益剰余金		88,748,593	77,351,723
			下水道事業収益	302,170,100	302,170,100	302,169,957
	143	143	営業収益	155,880	155,880	155,800
	80	80	下水道使用料	880	880	800
	80	80	その他の営業収益	155,000	155,000	155,000
			営業外収益	302,014,220	302,014,220	302,014,157
	63	63	他会計負担金補助金	300,000,000	300,000,000	300,000,000
	63	63	雑収益	2,014,220	2,014,220	2,014,157
			下水道事業費用	391,063	391,063	
8,338,031	8,729,094	8,729,094	営業費用	391,063	391,063	
8,338,031	8,729,094	8,729,094	汚水管渠費	15,810	15,810	
158,178	173,988	173,988	処理場費	363,688	363,688	
3,639,389	4,003,077	4,003,077	業務及び総係費	11,565	11,565	
4,540,464	4,552,029	4,552,029				
27,192,827,391	27,769,378,783	697,651,260	合 計	697,651,260	27,769,378,783	27,192,827,391



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	1. 営業収益		155,000	155,000			
	(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		155,000	155,000			
	2. 営業外収益		302,011,220	302,011,220			
	(1) 受取利息及び配当金						
	(2) 他会計負担金補助金		300,000,000	300,000,000			
	(3) 補助金						
	(4) 資本費繰入収益						
	(5) 雑収益		2,011,220	2,011,220			
	3. 特別利益						
	入	4. 前年度未収金		7,300	7,300	125,000,000	90,000,000
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			113,900	113,900			
13. その他							
合 計		0	302,287,420	302,287,420	125,000,000	90,000,000	
支		1. 営業費用		4,458,977	4,458,977	23,355,000	22,500,000
		(1) 污水管渠費				240,000	
	(2) 雨水管渠費				2,185,000		
	(3) 污水ポンプ場費						
	(4) 雨水ポンプ場費						
	(5) 処理場費		4,480	4,480	16,430,000	16,000,000	
	(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		4,454,497	4,454,497	4,500,000	6,500,000	
	(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						
	(2) 雑支出						
	(3) 消費税						
出	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		83,885,726	83,885,726		4,134,400	
	9. 一時借入金返還金						
	10. 預り金						
	11. 短期貸付金						
	12. 前払金						
	13. 前払費用						
	14. 賞与等引当金					4,590,000	
	15. その他						
	合 計	0	88,344,703	88,344,703	23,355,000	31,224,400	
	収 支 差 引	0	213,942,717	213,942,717	101,645,000	58,775,600	
前年度及び前月より繰越	98,824,151	0	98,824,151	312,766,868	414,411,868		
翌 月 へ 繰 越	98,824,151	213,942,717	312,766,868	414,411,868	473,187,468		