報告第８号

例月出納検査結果報告について（１２月分）

令和７年１２月分例月出納検査結果について、別紙のとおり監査委員から報告があったので提出する。

令和８年２月２４日提出

江別市議会議長　野　村　尚　志

7 監 第 9 6 号
令和８年１月２８日

江別市議会議長　野 村 尚 志 様

江別市監査委員　中 村 秀 春
江別市監査委員　内 山 祥 弘
（公印省略）

例月現金出納検査の報告について

地方自治法第２３５条の２第１項の規定により、令和７年１２月分の現金出納検査を行ったので、同条第３項の規定により関係諸表を添え次のとおり報告します。

記

1　検査の範囲
各会計等の歳入歳出の出納状況

2　検査執行の年月日

会計区分	年度	月別	検査執行年月日
一般・特別会計 （歳入歳出外・基金の現金を含む）	７年度	１２月分	令和８年１月２８日
水道事業会計	７年度	１２月分	令和８年１月２８日
下水道事業会計	７年度	１２月分	令和８年１月２８日
病院事業会計	７年度	１２月分	令和８年１月２８日

3　検査の結果
各会計等の収支は別表のとおりであり、現金出納簿現在高と所管預金及び現金の現在高とはいずれも符合するので、公金は正当に保管されていると認められる。

（監査委員事務局）

歳計現金・歳入歳出外現金及び基金に属する現金保管状況

令和7年12月

令和7年12月31日（単位：円）

区分			出納簿現在高
歳計現金	一般会計		3,624,185,431
	特別会計	国民健康保険	△ 1,428,103,258
		後期高齢者医療	△ 236,500,562
		介護保険	△ 704,132,818
		基本財産基金運用	376,803
	計（ア）		1,255,825,596

保管先	金額	内訳 定期預金等	通知預金	普通預金	現金
北洋銀行江別中央支店	2,010,522,940			2,010,522,940	
江別市会計管理者（つり銭）	2,746,800				2,746,800
江別市会計管理者(小口現金)	300,000				300,000
計（ア）+（イ）	2,013,569,740	0	0	2,010,522,940	3,046,800

区分			出納簿現在高
歳入歳出外現金	担保		0
	保証金	入札保証金	0
		契約保証金	0
		跡請保証金	0
		その他の保証金	18,333,300
	公営住宅敷金		41,908,350
	保管金	農地等代金	0
		受託徴収金	0
		源泉徴収所得税	△ 13,359,607
		住民税	20,000,400
		社会保険料	24,534,356
		共済組合掛金等	12,859,990
		共済組合給付金等	0
		家畜伝染病予防手数料	0
		個人番号カード再発行手数料	748,000
		公売代金等	4,793,145
		その他の保管金	2,787,263
	市道民税		645,138,947
	計（イ）		757,744,144

区分		出納簿現在高
基金に属する現金	財政調整基金	2,275,844,146
	減債基金	1,801,550,201
	社会福祉振興基金	175,616,339
	教育基金	105,356,853
	旧野幌屯田兵村振興基金	21,685,708
	町村育英基金	5,463,458
	公共公益施設整備基金	140,970,421
	スポーツ振興基金	16,317,055
	矢澤教育振興基金	103,921,838
	ふるさとふれあい推進基金	286,942,875
	庁舎整備基金	1,797,050,664
	廃棄物処理施設整備基金	240,726,864
	水と緑の基金	61,689,793
	土地開発基金	629,980,382
	国民健康保険積立基金	241,382,041
	介護保険給付費準備基金	2,128,471,854
	基本財産基金	1,165,536,823
	計	11,198,507,315
再掲	定期預金等	5,917,782,543
	通知預金	0
	普通預金	5,280,724,772
	現金	0
	計（ウ）	11,198,507,315

歳計現金・歳入歳出外現金・基金に属する現金合計（ア）+（イ）+（ウ）	13,212,077,055

令和 7年度　収支計算書

令和 7年12月分　　（単位：円）　　※上段 () は内繰越分

		収入 前月までの累計	収入 当月収入額	収入 累計額	支出 前月までの累計	支出 当月支出額	支出 累計額	歳入歳出差引残額	一時借入額	繰上充用額 一時運用額	差引現在高
歳計現金	一般会計 (A)	(368,521,458) 35,302,339,202	(0) 3,960,952,417	(368,521,458) 39,263,291,619	(733,475,338) 30,229,106,812	(299,225,948) 5,409,999,376	(1,032,701,286) 35,639,106,188	(△664,179,828) 3,624,185,431	(0) 0	0 0	(△664,179,828) 3,624,185,431
特別会計	国民健康保険特別会計	(0) 6,487,733,875	(0) 991,049,770	(0) 7,478,783,645	(0) 7,210,330,291	(0) 1,696,556,612	(0) 8,906,886,903	(0) △1,428,103,258	(0) 0	0 0	(0) △1,428,103,258
	後期高齢者医療特別会計	(0) 1,101,225,620	(0) 115,842,900	(0) 1,217,068,520	(0) 1,089,502,837	(0) 364,066,245	(0) 1,453,569,082	(0) △236,500,562	(0) 0	0 0	(0) △236,500,562
	介護保険特別会計	(0) 6,565,098,648	(0) 475,969,770	(0) 7,041,068,418	(0) 6,713,462,490	(0) 1,031,738,746	(0) 7,745,201,236	(0) △704,132,818	(0) 0	0 0	(0) △704,132,818
	基本財産基金運用特別会計	(0) 376,803	(0) 0	(0) 376,803	(0) 0	(0) 0	(0) 0	(0) 376,803	(0) 0	0 0	(0) 376,803
	特別会計合計 (B)	(0) 14,154,434,946	(0) 1,582,862,440	(0) 15,737,297,386	(0) 15,013,295,618	(0) 3,092,361,603	(0) 18,105,657,221	(0) △2,368,359,835	(0) 0	0 0	(0) △2,368,359,835
	歳計現金合計(A) + (B)	(368,521,458) 49,456,774,148	(0) 5,543,814,857	(368,521,458) 55,000,589,005	(733,475,338) 45,242,402,430	(299,225,948) 8,502,360,979	(1,032,701,286) 53,744,763,409	(△664,179,828) 1,255,825,596	(0) 0	0 0	(△664,179,828) 1,255,825,596
基金 (C)		13,395,814,424	0	13,395,814,424	0	0	0	13,395,814,424	0	0 △2,197,307,109	11,198,507,315
歳計外現金 (D)		8,256,224,006	1,029,994,626	9,286,218,632	7,240,864,386	1,287,610,102	8,528,474,488	757,744,144	0	0 0	757,744,144
総合計 (A) + (B) + (C) + (D)		71,108,812,578	6,573,809,483	77,682,622,061	52,483,266,816	9,789,971,081	62,273,237,897	15,409,384,164	0	0 △2,197,307,109	13,212,077,055

令和 7年度　歳計外現金調書

令和 7年12月分　歳入歳出外現金

（単位：円）

歳入歳出外現金区分	前月繰越額 A	当月収入額 B	当月支出額 C	当月末現在高 A＋B－C	備考
80 担保	0	0	0	0	
81 入札保証金	0	20,000	20,000	0	
82 契約保証金	4,087,600	0	4,087,600	0	
83 跡請保証金	0	0	0	0	
84 その他の保証金	18,333,300	0	0	18,333,300	
85 公営住宅敷金	41,848,350	60,000	0	41,908,350	
86 農地等代金	0	0	0	0	
87 受託徴収金	0	0	0	0	
88 源泉徴収所得税	13,373,023	63,317,168	90,049,798	△13,359,607	
89 住民税	16,715,400	23,318,500	20,033,500	20,000,400	
90 社会保険料	△87,057	32,826,033	8,204,620	24,534,356	
91 共済組合掛金等	7,449,755	165,502,434	160,092,199	12,859,990	
92 共済組合納付金等	0	0	0	0	
93 家畜伝染病予防手数料	0	0	0	0	
94 個人番号カード再発行手数料	634,000	114,000	0	748,000	
95 公売代金等	3,626,165	11,159,783	9,992,803	4,793,145	
96 その他の保管金	1,659,494	88,537,761	87,409,992	2,787,263	
97 市道民税	907,719,590	645,138,947	907,719,590	645,138,947	
合計	1,015,359,620	1,029,994,626	1,287,610,102	757,744,144	

令和7年度 基金調書

令和7年12月分

(単位:円)

基金区分	現金				債権			資金運用		基金現在高
	前月繰越金 A	当月収入額 B	当月支出額 C	差引現在高 G(A+B-C)	前月繰越金 D	当月増加額 E	当月減少額 F	当月分 H	合計 I	G+(D+E-F)+H
101 財政調整基金	1,678,286,146			1,678,286,146		597,558,000				2,275,844,146
102 減債基金	1,801,550,201			1,801,550,201						1,801,550,201
103 社会福祉振興基金	175,616,339			175,616,339						175,616,339
104 教育基金	105,356,853			105,356,853						105,356,853
105 旧野幌屯田兵村振興基金	21,685,708			21,685,708						21,685,708
106 町村育英基金	5,463,458			5,463,458						5,463,458
107 公共公益施設整備基金	140,970,421			140,970,421						140,970,421
108 スポーツ振興基金	16,317,055			16,317,055						16,317,055
109 矢澤教育振興基金	103,921,838			103,921,838						103,921,838
110 ふるさとふれあい推進基金	286,942,875			286,942,875						286,942,875
111 庁舎整備基金	1,797,050,664			1,797,050,664						1,797,050,664
112 廃棄物処理施設整備基金	240,726,864			240,726,864						240,726,864
113 水と緑の基金	61,689,793			61,689,793						61,689,793
115 土地開発基金	629,980,382			629,980,382						629,980,382
121 国民健康保険積立基金	241,382,041			241,382,041						241,382,041
151 介護保険給付費準備基金	2,128,471,854			2,128,471,854						2,128,471,854
161 基本財産基金	1,165,536,823			1,165,536,823						1,165,536,823
合計	10,600,949,315	0	0	10,600,949,315	0	597,558,000	0	0	0	11,198,507,315

基金に属する現金保管状況

令和7年12月31日現在(単位:円)

保管先	金額	内訳			
		定期預金等	通知預金	普通預金	現金
北洋銀行江別中央支店	8,945,469,772	3,664,745,000		5,280,724,772	
北海道銀行野幌支店	272,706,000	272,706,000			
北陸銀行江別支店	224,054,000	224,054,000			
北海道信用金庫江別支店	1,281,875,805	1,281,875,805			
空知信用金庫江別支店	10,000,000	10,000,000			
北門信用金庫野幌支店	10,000,000	10,000,000			
北央信用組合本部店	10,000,000	10,000,000			
北海道労働金庫江別支店	208,425,738	208,425,738			
道央農業協同組合江別支店	235,976,000	235,976,000			
計	11,198,507,315	5,917,782,543	0	5,280,724,772	0

参考資料

令和7年度 収入・支出月計表

令和7年12月分

令和7年12月31日現在(単位:円)

区分		収入					支出				
		調定済額 (a)	前月までの累計	当月収入額	累計額 (b)	収入率 (b)/(a)	予算現額 (c)	前月までの累計	当月支出額	累計額 (d)	執行率 (d)/(c)
一般会計		43,795,538,363	35,302,339,202	3,960,952,417	39,263,291,619	89.7%	62,171,580,000	30,229,106,812	5,409,999,376	35,639,106,188	57.3%
特別会計	国民健康保険	8,359,062,762	6,487,733,875	991,049,770	7,478,783,645	89.5%	12,318,670,000	7,210,330,291	1,696,556,612	8,906,886,903	72.3%
	後期高齢者医療	1,778,145,830	1,101,225,620	115,842,900	1,217,068,520	68.4%	2,259,000,000	1,089,502,837	364,066,245	1,453,569,082	64.3%
	介護保険	10,034,475,068	6,565,098,648	475,969,770	7,041,068,418	70.2%	11,906,979,000	6,713,462,490	1,031,738,746	7,745,201,236	65.0%
	基本財産基金運用	376,803	376,803	0	376,803	100.0%	303,000,000	0	0	0	0.0%
	計	20,172,060,463	14,154,434,946	1,582,862,440	15,737,297,386	78.0%	26,787,649,000	15,013,295,618	3,092,361,603	18,105,657,221	67.6%
合計		63,967,598,826	49,456,774,148	5,543,814,857	55,000,589,005	86.0%	88,959,229,000	45,242,402,430	8,502,360,979	53,744,763,409	60.4%

会計　：水道事業会計

合 計 残 高 試 算 表

令和7年12月31日

（単位：円）

借方 残高	借方 累計	借方 当月	勘定科目名	貸方 当月	貸方 累計	貸方 残高
36, 124, 585, 587	36, 124, 629, 042	187, 868, 213	固定資産	0	18, 448, 248, 885	18, 448, 205, 430
35, 151, 295, 022	35, 151, 338, 477	187, 868, 213	有形固定資産	0	18, 448, 248, 885	18, 448, 205, 430
382, 490, 375	382, 490, 375	0	土地	0	0	0
1, 715, 413, 087	1, 715, 413, 087	0	建物	0	0	0
0	0	0	建物減価償却累計額	0	1, 207, 485, 432	1, 207, 485, 432
26, 085, 188, 768	26, 085, 188, 768	0	構築物	0	0	0
0	0	0	構築物減価償却累計額	0	13, 543, 144, 403	13, 543, 144, 403
6, 303, 291, 200	6, 303, 291, 200	12, 402, 200	機械及び装置	0	0	0
0	0	0	機械及び装置減価償却累計額	0	3, 553, 077, 953	3, 553, 077, 953
47, 971, 162	47, 971, 162	0	車両運搬具	0	0	0
0	0	0	車両運搬具減価償却累計額	0	40, 066, 772	40, 066, 772
144, 851, 667	144, 851, 667	420, 500	工具、器具及び備品	0	0	0
0	0	0	工具、器具及び備品減価償却累計額	0	104, 430, 870	104, 430, 870
472, 088, 763	472, 132, 218	175, 045, 513	建設仮勘定	0	43, 455	0
755, 291, 397	755, 291, 397	0	無形固定資産	0	0	0
694, 488, 253	694, 488, 253	0	ダム使用権	0	0	0
1, 678, 359	1, 678, 359	0	電話加入権	0	0	0
7, 521, 035	7, 521, 035	0	施設利用権	0	0	0
51, 603, 750	51, 603, 750	0	ソフトウェア	0	0	0
217, 999, 168	217, 999, 168	0	投資	0	0	0
217, 999, 168	217, 999, 168	0	出資金	0	0	0
1, 595, 797, 479	7, 366, 623, 650	523, 854, 652	流動資産	659, 657, 127	5, 770, 826, 171	0
1, 079, 271, 522	4, 841, 457, 331	306, 596, 844	現金・預金	381, 994, 215	3, 762, 185, 809	0
256, 232	520, 411	0	現金	46, 726	264, 179	0
1, 079, 015, 290	4, 840, 936, 920	306, 596, 844	預金	381, 947, 489	3, 761, 921, 630	0
239, 108, 624	1, 947, 295, 695	174, 232, 865	未収金	180, 994, 713	1, 708, 187, 071	0
238, 372, 103	1, 872, 510, 408	171, 758, 974	営業未収金	177, 368, 256	1, 634, 138, 305	0
477, 038	18, 059, 797	2, 214, 408	営業外未収金	3, 626, 457	17, 582, 759	0
259, 483	56, 725, 490	259, 483	その他未収金	0	56, 466, 007	0
0	0	0	貸倒引当金	0	9, 914, 168	9, 914, 168
0	0	0	営業未収金貸倒引当金	0	9, 914, 168	9, 914, 168
22, 580, 768	206, 505, 546	9, 298, 428	貯蔵品	6, 254, 199	183, 924, 778	0
15, 106, 832	153, 531, 737	1, 157, 760	材料	859, 105	138, 424, 905	0
7, 473, 936	52, 973, 809	8, 140, 668	薬品	5, 395, 094	45, 499, 873	0
145, 057, 600	251, 667, 600	1, 883, 800	前払金	90, 414, 000	106, 610, 000	0
141, 290, 000	247, 900, 000	0	前払金	90, 414, 000	106, 610, 000	0
3, 767, 600	3, 767, 600	1, 883, 800	前払消費税及び地方消費税	0	0	0
119, 693, 133	119, 697, 478	31, 842, 715	その他流動資産	0	4, 345	0
119, 693, 133	119, 697, 478	31, 842, 715	仮払消費税及び地方消費税	0	4, 345	0

会計　：水道事業会計

合 計 残 高 試 算 表

令和7年12月31日

(単位：円)

借方 残高	借方 累計	借方 当月	勘定科目名	貸方 当月	貸方 累計	貸方 残高
0	0	0	固定負債	0	1, 984, 306, 583	1, 984, 306, 583
0	0	0	企業債	0	1, 779, 937, 583	1, 779, 937, 583
0	0	0	建設改良企業債	0	1, 779, 937, 583	1, 779, 937, 583
0	0	0	引当金	0	204, 369, 000	204, 369, 000
0	0	0	当初計画規模施設分負担引当金	0	204, 369, 000	204, 369, 000
0	1, 975, 119, 761	72, 291, 804	流動負債	157, 039, 874	2, 356, 422, 788	381, 303, 027
0	119, 824, 203	0	企業債	0	240, 376, 419	120, 552, 216
0	119, 824, 203	0	建設改良企業債	0	240, 376, 419	120, 552, 216
0	805, 789, 064	5, 476, 297	未払金	5, 045, 856	816, 538, 663	10, 749, 599
0	150, 529, 207	216, 335	営業未払金	172, 782	156, 405, 732	5, 876, 525
0	15, 970	0	営業外未払金	0	15, 970	0
0	655, 243, 887	5, 259, 962	その他未払金	4, 873, 074	660, 116, 961	4, 873, 074
0	27, 823, 237	0	引当金	0	27, 823, 237	0
0	27, 823, 237	0	賞与等引当金	0	27, 823, 237	0
0	1, 021, 683, 257	66, 815, 507	その他流動負債	151, 994, 018	1, 271, 684, 469	250, 001, 212
0	1, 021, 483, 757	66, 807, 946	預り金	136, 335, 864	1, 129, 468, 904	107, 985, 147
0	199, 500	7, 561	仮受消費税及び地方消費税	15, 658, 154	142, 215, 565	142, 016, 065
3, 848, 422, 339	3, 848, 422, 339	0	繰延収益	0	6, 718, 789, 577	6, 718, 789, 577
0	0	0	長期前受金	0	6, 718, 789, 577	6, 718, 789, 577
0	0	0	長期前受金	0	6, 718, 789, 577	6, 718, 789, 577
3, 848, 422, 339	3, 848, 422, 339	0	長期前受金収益化累計額	0	0	0
3, 848, 422, 339	3, 848, 422, 339	0	長期前受金収益化累計額	0	0	0
0	0	0	資本金	0	12, 592, 053, 603	12, 592, 053, 603
0	0	0	資本金	0	12, 592, 053, 603	12, 592, 053, 603
0	0	0	資本金	0	12, 592, 053, 603	12, 592, 053, 603
0	257, 443, 977	0	剰余金	0	1, 137, 114, 786	879, 670, 809
0	0	0	資本剰余金	0	715, 194, 260	715, 194, 260
0	0	0	受贈財産評価額	0	439, 679, 975	439, 679, 975
0	0	0	寄附金	0	18, 000, 000	18, 000, 000
0	0	0	補助金	0	32, 218, 837	32, 218, 837
0	0	0	負担金	0	225, 295, 448	225, 295, 448
0	257, 443, 977	0	利益剰余金	0	421, 920, 526	164, 476, 549
0	0	0	減債積立金	0	78, 853, 827	78, 853, 827
0	257, 443, 977	0	当年度未処分利益剰余金	0	343, 066, 699	85, 622, 722

会計　：水道事業会計

合 計 残 高 試 算 表

令和7年12月31日

（単位：円）

借方 残高	借方 累計	借方 当月	勘定科目名	貸方 当月	貸方 累計	貸方 残高
0	896, 136	75, 613	水道事業収益	158, 293, 269	1, 443, 279, 036	1, 442, 382, 900
0	880, 166	75, 613	営業収益	156, 180, 611	1, 432, 398, 027	1, 431, 517, 861
0	829, 766	25, 213	給水収益	151, 686, 581	1, 376, 044, 728	1, 375, 214, 962
0	50, 400	50, 400	その他営業収益	4, 494, 030	56, 353, 299	56, 302, 899
0	15, 970	0	営業外収益	2, 112, 658	10, 881, 009	10, 865, 039
0	0	0	受取利息	0	47, 500	47, 500
0	15, 970	0	雑収益	2, 112, 658	10, 833, 509	10, 817, 539
877, 906, 524	877, 906, 524	190, 899, 988	水道事業費用	0	0	0
867, 974, 661	867, 974, 661	190, 899, 988	営業費用	0	0	0
475, 192, 634	475, 192, 634	80, 774, 328	原水及び浄水費	0	0	0
155, 614, 704	155, 614, 704	71, 379, 991	配水及び給水費	0	0	0
854, 911	854, 911	4, 832	受託工事費	0	0	0
236, 269, 012	236, 269, 012	38, 740, 837	総係費	0	0	0
43, 400	43, 400	0	資産減耗費	0	0	0
9, 578, 562	9, 578, 562	0	営業外費用	0	0	0
9, 578, 562	9, 578, 562	0	支払利息	0	0	0
353, 301	353, 301	0	特別損失	0	0	0
353, 301	353, 301	0	過年度損益修正損	0	0	0
42, 446, 711, 929	50, 451, 041, 429	974, 990, 270	合　計	974, 990, 270	50, 451, 041, 429	42, 446, 711, 929

資　金　予　算　表

水道事業会計　　令和７年１２月末現在

区分	科目	12月分執行済額 (円)	執行済累計額 (円)	1月分執行予定額 (円)	2月分執行予定額 (円)
収入	営業収益	176,703,160	1,348,175,825	166,176,000	169,250,000
	営業外収益	3,680,877	11,406,700	300,000	300,000
	前年度未収金	577,593	315,035,851	275,000	290,000
	企業債				
	出資金				
	補助金				
	負担金		33,218,207		
	前受金				
	預り金	107,703,946	990,387,584	109,198,000	110,000,000
	有価証券満期受取				
	戻入金		47,800		
	その他				
	収入合計額	288,665,576	2,698,271,967	275,949,000	279,840,000
支出	営業費用	175,932,359	815,274,346	70,312,000	80,850,000
	営業外費用		9,578,562		
	特別損失		332,833	10,000	10,000
	前年度未払金	11,630	649,395,388	10,000	10,000
	建設改良費	119,816,821	395,691,517	29,785,000	238,230,000
	企業債償還金		119,824,203		
	貯蔵品購入費	10,615,158	178,725,869	3,790,000	7,399,000
	前払金	1,883,800	251,667,600		
	預り金	55,675,526	978,003,275	187,534,000	120,059,000
	引当金		26,118,868		
	還付金	127,653	1,202,476	100,000	100,000
	有価証券購入				
	その他				
	支出合計額	364,062,947	3,425,814,937	291,541,000	446,658,000
差引	収支差引額	−75,397,371	−727,542,970	−15,592,000	−166,818,000
	前年又は前月繰越額	1,154,668,893	1,806,814,492	1,079,271,522	1,063,679,522
	次月繰越額	1,079,271,522	1,079,271,522	1,063,679,522	896,861,522

現金・預金保管状況（円）

令和７年１２月末現在

区分	金額
現金	256,232
現金（小口現金）	256,232
預金	1,079,015,290
普通預金 北海道信用金庫江別支店（0376787）	789,015,290
定期預金 北海道信用金庫江別支店（0000035）	190,000,000
普通預金 北洋銀行江別中央支店（0061795）	100,000,000
合計	1,079,271,522

有価証券保管状況（円）

令和７年１２月末現在

有価証券	0
有価証券（国庫短期証券）	0

会計　：下水道事業会計

合　計　残　高　試　算　表

令和7年12月31日

借方 残高	借方 累計	借方 当月	勘定科目名	貸方 当月	貸方 累計	貸方 残高
107, 206, 329, 894	107, 206, 329, 894	68, 592, 564	固定資産	0	60, 880, 613, 786	60, 880, 613, 786
106, 408, 213, 155	106, 408, 213, 155	68, 592, 564	有形固定資産	0	60, 880, 613, 786	60, 880, 613, 786
778, 768, 877	778, 768, 877	0	土地	0	0	0
1, 422, 542, 703	1, 422, 542, 703	0	建物	0	0	0
0	0	0	建物減価償却累計額	0	1, 115, 444, 198	1, 115, 444, 198
87, 746, 166, 554	87, 746, 166, 554	0	構築物	0	0	0
0	0	0	構築物減価償却累計額	0	50, 620, 774, 388	50, 620, 774, 388
15, 199, 319, 903	15, 199, 319, 903	0	機械及び装置	0	0	0
0	0	0	機械及び装置減価償却累計額	0	9, 069, 224, 016	9, 069, 224, 016
10, 616, 271	10, 616, 271	0	車両運搬具	0	0	0
0	0	0	車両運搬具減価償却累計額	0	8, 814, 698	8, 814, 698
78, 244, 913	78, 244, 913	0	工具、器具及び備品	0	0	0
0	0	0	工具器具及び備品減価償却累計額	0	66, 356, 486	66, 356, 486
1, 172, 553, 934	1, 172, 553, 934	68, 592, 564	建設仮勘定	0	0	0
88, 965, 559	88, 965, 559	0	無形固定資産	0	0	0
37, 099, 009	37, 099, 009	0	施設利用権	0	0	0
262, 800	262, 800	0	電話加入権	0	0	0
51, 603, 750	51, 603, 750	0	ソフトウェア	0	0	0
709, 151, 180	709, 151, 180	0	投資	0	0	0
709, 151, 180	709, 151, 180	0	出資金	0	0	0
1, 499, 235, 074	4, 780, 299, 227	600, 075, 660	流動資産	448, 956, 279	3, 281, 064, 153	0
1, 129, 828, 403	2, 703, 150, 442	255, 052, 956	現金・預金	199, 526, 700	1, 573, 322, 039	0
69, 861	78, 211	0	現金	750	8, 350	0
1, 129, 758, 542	2, 703, 072, 231	255, 052, 956	預金	199, 525, 950	1, 573, 313, 689	0
272, 989, 960	1, 916, 440, 605	320, 227, 400	未収金	243, 664, 638	1, 643, 450, 645	0
271, 368, 590	1, 818, 997, 141	311, 695, 130	営業未収金	234, 780, 668	1, 547, 628, 551	0
0	34, 499, 678	7, 900, 000	営業外未収金	7, 900, 000	34, 499, 678	0
1, 621, 370	62, 943, 786	632, 270	その他未収金	983, 970	61, 322, 416	0
0	0	0	貸倒引当金	0	14, 369, 821	14, 369, 821
0	0	0	営業未収金貸倒引当金	0	14, 369, 821	14, 369, 821
2, 311, 110	41, 493, 758	3, 588, 618	貯蔵品	4, 004, 941	39, 182, 648	0
2, 311, 110	41, 493, 758	3, 588, 618	薬品	4, 004, 941	39, 182, 648	0
43, 111, 000	53, 850, 000	8, 663, 500	前払金	1, 760, 000	10, 739, 000	0
28, 880, 000	39, 619, 000	1, 548, 000	前払金	1, 760, 000	10, 739, 000	0
14, 231, 000	14, 231, 000	7, 115, 500	前払消費税及び地方消費税	0	0	0
65, 364, 422	65, 364, 422	12, 543, 186	その他流動資産	0	0	0
65, 364, 422	65, 364, 422	12, 543, 186	仮払消費税及び地方消費税	0	0	0

会計　：下水道事業会計

合　計　残　高　試　算　表

令和7年12月31日

借方 残高	借方 累計	借方 当月	勘定科目名	貸方 当月	貸方 累計	貸方 残高
0	0	0	固定負債	0	8,201,638,090	8,201,638,090
0	0	0	企業債	0	8,201,638,090	8,201,638,090
0	0	0	建設改良企業債	0	8,201,638,090	8,201,638,090
0	618,532,831	22,978,186	流動負債	31,504,468	1,090,442,985	471,910,154
0	388,296,102	0	企業債	0	759,475,381	371,179,279
0	388,296,102	0	建設改良企業債	0	759,475,381	371,179,279
0	140,807,139	6,242,418	未払金	3,975,749	146,717,114	5,909,975
0	42,680,272	0	営業未払金	0	42,680,272	0
0	27,118,400	0	営業外未払金	0	27,118,400	0
0	71,008,467	6,242,418	その他未払金	3,975,749	76,918,442	5,909,975
0	17,391,900	0	引当金	0	17,391,900	0
0	17,391,900	0	賞与等引当金	0	17,391,900	0
0	72,037,690	16,735,768	その他流動負債	27,528,719	166,858,590	94,820,900
0	71,864,264	16,735,118	預り金	16,745,988	72,141,814	277,550
0	173,426	650	仮受消費税及び地方消費税	10,782,731	94,716,776	94,543,350
36,975,153,149	36,975,153,149	0	繰延収益	0	62,384,803,587	62,384,803,587
0	0	0	長期前受金	0	62,384,803,587	62,384,803,587
0	0	0	長期前受金	0	62,384,803,587	62,384,803,587
36,975,153,149	36,975,153,149	0	長期前受金収益化累計額	0	0	0
36,975,153,149	36,975,153,149	0	長期前受金収益化累計額	0	0	0
0	0	0	資本金	0	11,372,838,539	11,372,838,539
0	0	0	資本金	0	11,372,838,539	11,372,838,539
0	0	0	資本金	0	11,372,838,539	11,372,838,539
0	150,405,634	0	剰余金	0	1,583,575,711	1,433,170,077
0	0	0	資本剰余金	0	1,320,847,263	1,320,847,263
0	0	0	受贈財産評価額	0	122,099,944	122,099,944
0	0	0	補助金	0	874,055,997	874,055,997
0	0	0	負担金	0	324,691,322	324,691,322
0	150,405,634	0	利益剰余金	0	262,728,448	112,322,814
0	150,405,634	0	当年度未処分利益剰余金	0	262,728,448	112,322,814

会計　：下水道事業会計

合　計　残　高　試　算　表

令和7年12月31日

借方 残高	借方 累計	借方 当月	勘定科目名	貸方 当月	貸方 累計	貸方 残高
0	1,284,741	6,498	下水道事業収益	308,801,022	1,558,289,923	1,557,005,182
0	1,284,741	6,498	営業収益	300,882,813	1,526,603,410	1,525,318,669
0	1,284,241	6,498	下水道使用料	104,535,917	916,151,145	914,866,904
0	0	0	一般会計負担金	193,000,000	590,495,455	590,495,455
0	500	0	その他営業収益	3,346,896	19,956,810	19,956,310
0	0	0	営業外収益	7,918,209	31,686,513	31,686,513
0	0	0	一般会計補助金	7,900,000	23,700,000	23,700,000
0	0	0	雑収益	18,209	7,986,513	7,986,513
621,261,298	621,450,927	97,608,861	下水道事業費用	0	189,629	0
576,572,518	576,762,147	97,608,861	営業費用	0	189,629	0
124,921,019	124,921,019	31,834,913	管渠費	0	0	0
77,510,894	77,510,914	10,501,563	ポンプ場費	0	20	0
321,365,901	321,365,901	42,662,991	処理場費	0	0	0
5,036,950	5,226,559	1,209,974	利用促進費	0	189,609	0
47,737,754	47,737,754	11,399,420	総係費	0	0	0
44,676,960	44,676,960	0	営業外費用	0	0	0
44,676,960	44,676,960	0	支払利息	0	0	0
11,820	11,820	0	特別損失	0	0	0
11,820	11,820	0	過年度損益修正損	0	0	0
146,301,979,415	150,353,456,403	789,261,769	合　計	789,261,769	150,353,456,403	146,301,979,415

資　金　予　算　表

下水道事業会計　　令和７年１２月末現在

区分	科目	12月分執行済額 (円)	執行済累計額 (円)	1月分執行予定額 (円)	2月分執行予定額 (円)
収入	営業収益	234,370,160	1,359,923,635	185,484,000	117,443,000
	営業外収益	7,900,000	31,651,395		103,000
	前年度未収金	356,116	246,733,259	504,000	180,000
	企業債				
	出資金				
	補助金				
	負担金	983,970	3,192,181		1,011,000
	前受金				
	預り金				
	有価証券満期受取				
	戻入金		189,609		
	その他				
	収入合計額	243,610,246	1,641,690,079	185,988,000	118,737,000
支出	営業費用	93,806,483	552,510,933	67,650,000	64,863,000
	営業外費用		44,676,960		
	特別損失		5,971	2,000	2,000
	前年度未払金		106,826,880		
	建設改良費	69,538,767	241,410,628	22,603,000	54,906,000
	企業債償還金		388,296,102		
	出資金				
	貯蔵品購入費	6,195,174	35,868,860	3,827,000	5,167,000
	前払金	8,663,500	53,850,000	1,700,000	
	預り金	9,880,066	45,296,454	2,845,000	2,899,000
	有価証券購入				
	引当金		17,131,665		
	還付金		500		
	前払費用				
	その他				
	支出合計額	188,083,990	1,485,874,953	98,627,000	127,837,000
差引	収支差引額	55,526,256	155,815,126	87,361,000	-9,100,000
	前年又は前月繰越額	1,074,302,147	974,013,277	1,129,828,403	1,217,189,403
	次月繰越額	1,129,828,403	1,129,828,403	1,217,189,403	1,208,089,403

現金・預金保管状況（円）

令和７年１２月末現在

区分	金額
現金	69,861
現金（小口現金）	69,861
預金	1,129,758,542
普通預金 北海道信用金庫江別支店（0337731）	1,029,758,542
普通預金 北洋銀行江別中央支店（0403750）	100,000,000
合計	1,129,828,403

有価証券保管状況（円）

令和７年１２月末現在

有価証券	0
有価証券（国庫短期証券）	0

会計 ： 病院事業会計

合　計　残　高　試　算　表

令和7年12月31日

（単位：円）

借方 残高	借方 累計	借方 当月	勘定科目名	貸方 当月	貸方 累計	貸方 残高
16,425,995,463	16,449,930,463	186,647,353	固定資産		8,420,993,696	8,397,058,696
16,410,299,663	16,410,319,663	186,647,353	有形固定資産		8,397,078,696	8,397,058,696
68,579,991	68,579,991		土地			
7,011,006,970	7,011,006,970	176,854,000	建物			
			建物減価償却累計額		3,044,429,479	3,044,429,479
4,027,529,602	4,027,529,602		構築物			
			構築物減価償却累計額		1,893,924,390	1,893,924,390
5,071,897,884	5,071,897,884	9,793,353	器械備品			
			器械備品減価償却累計額		3,238,983,872	3,238,983,872
5,000,000	5,020,000		車両		20,000	
			車両減価償却累計額		4,750,000	4,750,000
			建設仮勘定			
226,285,216	226,285,216		その他有形固定資産			
			その他有形固定資産減価償却累計額		214,970,955	214,970,955
852,800	852,800		無形固定資産			
852,800	852,800		電話加入権			
14,843,000	38,758,000		投資その他の資産		23,915,000	
			投資有価証券			
			長期貸付金			
			長期前払消費税			
14,843,000	38,758,000		基金		23,915,000	
1,395,935,712	14,755,644,879	1,839,596,348	流動資産	1,864,442,173	13,359,709,167	
190,452,629	9,101,757,197	1,182,538,871	現金・預金	1,184,581,164	8,911,304,568	
1,600,000	1,600,000		現金			
188,852,629	9,100,157,197	1,182,538,871	預金	1,184,581,164	8,911,304,568	
975,029,966	4,997,829,730	552,854,881	未収金	549,052,156	4,022,799,764	
972,328,432	4,915,568,729	510,283,792	医業未収金	506,727,974	3,943,240,297	
2,530,624	81,236,289	42,571,089	医業外未収金	42,324,182	78,705,665	
170,910	1,024,712		その他未収金		853,802	
			貸倒引当金			16,947,168
			貸倒引当金			16,947,168
			有価証券			

会計 ： 病院事業会計

合　計　残　高　試　算　表

令和7年12月31日

（単位：円）

借方 残高	借方 累計	借方 当月	勘定科目名	貸方 当月	貸方 累計	貸方 残高
41, 444, 040	391, 922, 836	61, 158, 143	貯蔵品	56, 382, 629	350, 478, 796	
35, 960, 628	346, 368, 191	53, 838, 143	薬品	49, 867, 197	310, 407, 563	
			診療材料			
			給食材料			
			医療消耗備品			
			消耗備品			
5, 483, 412	45, 554, 645	7, 320, 000	燃料	6, 515, 432	40, 071, 233	
			その他貯蔵品			
			前払費用			
5, 675, 100	80, 694, 200	2, 645, 100	前払金	74, 423, 929	75, 019, 100	
384, 900	75, 404, 000		前払金	74, 423, 929	75, 019, 100	
5, 290, 200	5, 290, 200	2, 645, 100	前払消費税及び地方消費税			
200, 281, 145	200, 388, 084	40, 399, 353	仮払金	2, 295	106, 939	
200, 281, 145	200, 388, 084	40, 399, 353	仮払消費税及び地方消費税	2, 295	106, 939	
			その他流動資産			
			その他流動資産			
			保管有価証券			
			繰延勘定			
			繰延資産			
			繰延資産			
			固定負債		6, 089, 636, 188	6, 089, 636, 188
			企業債		3, 622, 469, 257	3, 622, 469, 257
			他会計借入金		2, 467, 166, 931	2, 467, 166, 931
			長期借入金			
			引当金			
			特例債			
			その他固定負債			
	5, 924, 477, 324	439, 816, 259	流動負債	1, 006, 471, 538	8, 940, 080, 184	3, 015, 602, 860
	1, 700, 000, 000		一時借入金	450, 000, 000	3, 800, 000, 000	2, 100, 000, 000
	446, 537, 076		企業債		896, 001, 596	449, 464, 520
	421, 464, 387		建設改良企業債		845, 831, 146	424, 366, 759
	25, 072, 689		特別減収対策企業債		50, 170, 450	25, 097, 761
	20, 838, 482		他会計借入金		41, 687, 383	20, 848, 901
			建設改良費等のための長期借入金			
	20, 838, 482		その他の長期借入金		41, 687, 383	20, 848, 901

会計 ： 病院事業会計

合　計　残　高　試　算　表

令和7年12月31日

（単位：円）

借方 残高	借方 累計	借方 当月	勘定科目名	貸方 当月	貸方 累計	貸方 残高
	2,580,745,548	283,950,117	未払金	381,359,810	2,962,690,358	381,944,810
	2,397,190,301	273,350,187	医業未払金	250,403,102	2,648,178,403	250,988,102
	3,895,921	14,850	医業外未払金	48,620	3,944,541	48,620
	179,659,326	10,585,080	その他未払金	130,908,088	310,567,414	130,908,088
			未払費用			
	564,153	120,287	仮受金	2,277,584	17,949,715	17,385,562
	564,153	120,287	仮受消費税及び地方消費税	2,277,584	17,949,715	17,385,562
	296,732,838		引当金		296,732,838	
	296,732,838		賞与等引当金		296,732,838	
	879,059,227	155,745,855	その他流動負債	172,834,144	925,018,294	45,959,067
	879,059,227	155,745,855	預り金	172,834,144	925,018,294	45,959,067
			保管有価証券			
			その他流動負債			
	20,000		繰延収益		382,196,065	382,176,065
	20,000		長期前受金		689,539,357	689,519,357
	20,000		長期前受金		689,539,357	689,519,357
307,343,292	307,343,292		長期前受金収益化累計額			
307,343,292	307,343,292		長期前受金収益化累計額			
			資本金		264,553,783	264,553,783
			自己資本金		264,553,783	264,553,783
			自己資本金			
			固有資本金		52,286,813	52,286,813
			再評価組入資本金		292,970	292,970
			繰入資本金		211,974,000	211,974,000
			借入資本金			
			企業債			
			他会計借入金			
1,301,163,528	1,301,163,528		剰余金		46,578,478	46,578,478
			資本剰余金		46,578,478	46,578,478
			受贈財産評価額		1,440,400	1,440,400
			寄附金		7,880,000	7,880,000
			補助金		27,699,078	27,699,078
			負担金		9,559,000	9,559,000

会計 ： 病院事業会計

合　計　残　高　試　算　表

令和7年12月31日

（単位：円）

借方 残高	借方 累計	借方 当月	勘定科目名	貸方 当月	貸方 累計	貸方 残高
			利益剰余金			
			減債積立金			
			利益積立金			
			建設改良積立金			
			当年度未処分利益剰余金			
			その他未処分利益剰余金変動額			
1,301,163,528	1,301,163,528		欠損金			
1,301,163,528	1,301,163,528		当年度未処理欠損金			
	43,610,348	5,376,445	病院事業収益	566,144,930	5,988,735,705	5,945,125,357
	42,993,472	5,292,807	医業収益	523,031,626	4,587,438,458	4,544,444,986
	34,018,191	3,625,778	入院収益	357,383,084	2,828,129,595	2,794,111,404
	8,133,711	1,599,147	外来収益	143,620,903	1,222,357,925	1,214,224,214
	342,295	23,382	公衆衛生活動収益	13,813,942	111,573,606	111,231,311
	499,275	44,500	その他医業収益	8,213,697	425,377,332	424,878,057
	616,876	83,638	医業外収益	43,113,304	1,401,297,247	1,400,680,371
			受取利息配当金			
			他会計補助金		506,597,000	506,597,000
			補助金	41,040,000	59,401,902	59,401,902
			負担金交付金		485,960,000	485,960,000
			院内保育所収益			
			長期前受金戻入		20,000	20,000
	616,876	83,638	その他医業外収益	2,073,304	20,617,345	20,000,469
			消費税還付金			
			特別利益			
			固定資産売却収益			
			過年度損益修正益			
			他会計繰入金			
			その他特別利益			

会計 ： 病院事業会計

合　計　残　高　試　算　表

令和7年12月31日

（単位：円）

借方 残高	借方 累計	借方 当月	勘定科目名	貸方 当月	貸方 累計	貸方 残高
5,017,636,724	5,033,697,658	965,622,220	病院事業費用	-16	16,060,934	
4,983,280,005	4,999,340,939	965,393,986	医業費用	-16	16,060,934	
3,301,218,395	3,316,830,826	751,407,744	給与費		15,612,431	
739,805,283	740,109,046	106,774,526	材料費		303,763	
921,238,015	921,370,936	106,783,721	経費	-16	132,921	
			減価償却費			
			資産減耗費			
21,018,312	21,030,131	427,995	研究研修費		11,819	
25,752,357	25,752,357	45,260	医業外費用			
25,446,377	25,446,377		支払利息			
			院内保育所運営費用			
			繰延勘定償却			
			長期前払消費税償却			
305,980	305,980	45,260	その他医業外費用			
			消費税及び地方消費税			
			雑支出			
8,604,362	8,604,362	182,974	特別損失			
10,039	10,039		固定資産除却損			
			臨時損失			
8,379,323	8,379,323	182,974	過年度損益修正損			
215,000	215,000		その他特別損失			
24,140,731,427	43,508,544,200	3,437,058,625	＊ 合　計 ＊	3,437,058,625	43,508,544,200	24,140,731,427

資　金　予　算　表

江別市病院事業会計　　（令和７年１２月３１日現在）

区分	科目	１２月分執行済額（円）	執行済額累計（円）	１月分執行予定額（円）	２月分執行予定額（円）
収入	医業収益	516,367,431	3,258,551,952	467,000,000	462,000,000
	医業外収益	1,926,231	19,329,645	2,000,000	2,000,000
	特別利益				
	過年度未収金	371,499	749,376,159	1,000,000	1,000,000
	企業債				
	他会計出資金		46,848,000		
	他会計負担金		485,960,000		
	国・道補助金	41,040,000	59,401,902		
	他会計補助金		506,597,000		
	資本費繰入収益		328,701,000		
	他会計借入金				
	一時借入金	450,000,000	2,100,000,000	150,000,000	500,000,000
	預り金	172,833,726	888,506,363	64,091,000	73,710,000
	資産売却収入		10,000		
	投資回収金				
	戻入金	-16	14,292,049		
	その他		380,501,139		
	収入合計額	1,182,538,871	8,838,075,209	684,091,000	1,038,710,000
支出	医業費用	972,631,711	4,595,408,494	399,000,000	471,000,000
	医業外費用	15,554	25,718,601	20,000	20,000
	過年度未払金		371,548,164		
	病院改築費				
	病院増改築費				
	建物改良費	8,996,680	29,078,830	120,135,400	14,300,000
	建設利息				
	有形固定資産購入費	1,588,400	134,682,196	10,772,688	1,595,000
	企業債償還元金		446,537,076		
	他会計借入償還金		20,838,482		
	一時借入金償還金		1,700,000,000		
	出資金・長期貸付金				
	貯蔵品購入費	42,192,786	329,811,848	67,273,954	40,000,000
	前払金	2,645,100	80,694,200		
	預り金	155,745,855	878,663,127	90,000,000	64,091,000
	還付金	582,104	2,656,750	300,000	300,000
	賞与等引当金		295,318,162		
	退職給付引当金				
	その他	182,974	338,638	20,000	20,000
	支出合計額	1,184,581,164	8,911,294,568	687,522,042	591,326,000
差引	収支差引額	-2,042,293	-73,219,359	-3,431,042	447,384,000
	前年又は前月繰越額	192,494,922	263,671,988	190,452,629	187,021,587
	次期繰越額	190,452,629	190,452,629	187,021,587	634,405,587

現金・預金保管状況（円）　　令和7年12月末現在

区分	金額
現金	1,600,000
現金（小口現金）	1,600,000
預金	188,852,629
普通預金 北海道信用金庫江別支店（114-539）	187,807,835
普通預金 北海道信用金庫江別支店（143-516）	444,794
普通預金 北海道信用金庫江別支店（4324-497）	600,000
普通預金 北洋銀行江別中央支店(19-5112)	0
合計	190,452,629

令和7年度 基金調書

令和7年12月分

(単位:円)

基金区分	現金				債権			資金運用		基金現在高
	前月繰越金 A	当月収入額 B	当月支出額 C	差引現在高 G(A+B−C)	前月繰越金 D	当月増加額 E	当月減少額 F	当月分 H	合計 I	G+(D+E−F)+H
未来医療創造基金	14,843,000			14,843,000						14,843,000
合計	14,843,000	0	0	14,843,000	0	0	0	0	0	14,843,000

基金に属する現金保管状況

令和7年12月31日現在(単位:円)

保管先	金額	内訳			
		定期預金等	通知預金	普通預金	現金
北海道信用金庫江別支店	14,843,000			14,843,000	
計	14,843,000	0	0	14,843,000	0