

報告第26号

例月出納検査結果報告について（6月分）

令和8年6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9月1日提出

江別市議会議長 野村尚志

8 監 第 3 5 号
令和 8 年 7 月 3 1 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 2 3 5 条の 2 第 1 項の規定により、令和 8 年 6 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)	8 年度	6 月分	令和 8 年 7 月 3 1 日
水 道 事 業 会 計	8 年度	6 月分	令和 8 年 7 月 3 1 日
下 水 道 事 業 会 計	8 年度	6 月分	令和 8 年 7 月 3 1 日
病 院 事 業 会 計	8 年度	6 月分	令和 8 年 7 月 3 1 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8年6月

令和8年6月30日 (単位:円)

区	分	出納簿現在高
歳計現金	一、一般会計	4,596,946,581
	特別会計	193,511,239
	後期高齢者医療介護保険	26,984,689
	基本財産基金運用	21,998,006
	計(ア)	4,840,194,001

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	5,815,414,902		900,000,000		4,915,414,902		
		江別市会計管理者(つり銭)	3,029,800						3,029,800
		江別市会計管理者(小口現金)	300,000						300,000
		計(7) + (4)	5,818,744,702		900,000,000	0	4,915,414,902		3,329,800

区	分	出納簿現在高
歳入歳出外現金	担入契証金	0
	礼保証金	0
	約保証金	4,810,300
	請保証金	0
	その他の保証金	18,342,900
	管住宅等代金	40,889,850
	農地徴収所得税	0
	源泉徴収税	68,845,719
	住民保料	19,524,000
	社会保険料	16,384,029
	共济組合掛金等	251,457
	共济組合掛金等	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	202,000
	公売代金等	2,745,647
市	その他の保管金	1,423,909
市道民税		804,630,830
計(イ)		978,550,701

区	分	出納簿現在高
基金に属する現金	財政調整基金	1,240,029,489
	減価償却基金	0
	社会福祉振興基金	179,803,683
	教育基金	104,065,412
	旧野幌屯田兵村振興基金	21,688,247
	町村育英基金	5,464,097
	公共施設整備基金	162,030,237
	スポーツ振興基金	16,318,966
	矢澤教育振興基金	103,934,009
	ふるさとふれあい推進基金	287,021,086
	庁舎整備基金	2,028,005,995
	廃棄物処理施設整備基金	942,056,236
	水と緑の基金	63,871,553
	土地開発基金	649,527,334
	国民健康保険積立基金	281,461,352
再掲	介護保険給付費準備基金	2,111,635,146
	基金本財産基金	0
	計	8,106,912,842
再掲	定期預金等	5,283,459,607
	通知預金	0
	普通預金	2,913,453,235
	現金	0
計(ウ)		8,106,912,842
歳計現金・歳入歳出外現金・基金に属する現金合計(ア)+(イ)+(ウ)		14,015,657,544

令和 8年度 収支計算書

令和 8年 6月分

(単位：円)

※上段 〇 は内線越分

	収 入		支 出		繰入繰出差引残額	一時借入額	繰上充用額		差引現在高
	前月までの累計	当月収入額	累計額	前月までの累計	当月支出額	累計額	一時運用額		
一般会計	(1,341,227,000)	(138,611,000)	(1,479,838,000)	(252,509,832)	(287,728,591)	(540,238,423)	(0)	(0)	(939,599,577)
(A)	7,648,437,982	8,939,787,807	16,588,225,789	7,903,468,913	4,081,810,295	11,991,279,208	0	0	4,596,946,581
国民健康保険特別会計	915,576,733	888,121,438	1,803,698,171	848,876,933	761,309,999	1,610,186,932	0	0	193,511,239
後期高齢者医療特別会計	185,709,810	99,752,900	285,462,710	254,956,968	3,521,053	258,473,021	0	0	0
介護保険特別会計	1,305,175,639	580,083,253	1,975,258,892	935,611,695	957,649,101	1,953,260,796	0	0	26,984,889
基本財産基金運用特別会計	753,396	0	753,396	0	0	0	0	0	21,998,096
特別会計合計	2,497,215,573	1,567,957,591	4,065,173,169	2,089,445,596	1,732,480,153	3,821,925,749	0	0	753,396
(B)	(1,341,227,000)	(138,611,000)	(1,479,838,000)	(252,509,832)	(287,728,591)	(540,238,423)	(0)	(0)	(939,599,577)
歳計現金合計(A) + (B)	10,145,653,569	10,507,745,398	20,653,398,958	9,988,914,509	5,814,290,448	15,813,204,957	0	0	4,840,194,001
基金	13,943,502,029	0	13,943,502,029	0	0	0	0	0	0
(C)	13,943,502,029	0	13,943,502,029	0	0	0	0	0	8,196,912,842
歳計外現金	2,403,544,870	1,178,429,692	3,581,974,562	1,641,025,583	962,398,278	2,603,423,861	0	0	978,550,701
(D)	2,403,544,870	1,178,429,692	3,581,974,562	1,641,025,583	962,398,278	2,603,423,861	0	0	978,550,701
総合計	26,492,700,459	11,686,175,090	38,178,875,549	11,639,940,092	6,776,688,726	18,416,628,818	0	0	14,015,657,541
(A) + (B) + (C) + (D)	26,492,700,459	11,686,175,090	38,178,875,549	11,639,940,092	6,776,688,726	18,416,628,818	0	0	14,015,657,541

令和 8年度 歳計外現金調書

令和 8年 6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	0	0	0		
82 契約保証金	0	4,810,300	0	4,810,300		
83 請請保証金	0	0	0	0		
84 その他の保証金	18,332,400	10,500	0	18,342,900		
85 公営住宅敷金	41,134,778	20,200	265,128	40,889,850		
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	11,330,427	68,768,836	11,253,534	68,845,719		
89 住民税	16,370,800	22,286,200	19,133,000	19,524,000		
90 社会保険料	271,275	24,875,670	8,262,916	16,884,029		
91 共済組合掛金等	365,488	164,109,271	164,223,302	251,457		
92 共済組合納付金等	0	0	0	0		
93 家畜伝染病予防手数料	448,960	0	448,960	0		
94 個人番号カード再発行手数料	108,000	94,000	0	202,000		
95 公売代金等	2,035,616	5,402,984	4,692,953	2,745,647		
96 その他の保管金	2,249,934	83,420,851	84,246,876	1,423,909		
97 市道民税	669,871,609	804,630,890	669,871,609	804,630,890		
合 計	762,519,287	1,178,429,682	962,398,278	978,550,701		

令和8年度 基金調書

令和8年6月分

基金区分	現 金			債			資 金 通 用		基金現在高 G(H+E-F)+H
	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	合 計 H	
101 財政調整基金	1,449,245,498			1,449,245,498			209,216,009		1,240,029,489
102 減価基金	1,688,802,477			1,688,802,477			1,688,802,477		0
103 社会福祉振興基金	179,803,683			179,803,683					179,803,683
104 教育基金	104,065,412			104,065,412					104,065,412
105 旧町時代に田舎村振興基金	21,688,247			21,688,247					21,688,247
106 町村育英基金	5,464,097			5,464,097					5,464,097
107 公共公益施設整備基金	162,030,237			162,030,237					162,030,237
108 スポーツ振興基金	16,318,966			16,318,966					16,318,966
109 女性振興基金	103,934,009			103,934,009					103,934,009
110 ふるさとふれあい推進基金	287,021,086			287,021,086					287,021,086
111 庁舎整備基金	2,028,005,995			2,028,005,995					2,028,005,995
112 読書施設整備基金	942,056,236			942,056,236					942,056,236
113 水と緑の基金	63,871,553			63,871,553					63,871,553
115 土地開発基金	649,527,334			649,527,334					649,527,334
121 国民健康保険増徴基金	281,461,352			281,461,352					281,461,352
151 介護保険給付費増徴基金	2,111,635,146			2,111,635,146					2,111,635,146
161 基本財産基金	1,264,320,497			1,264,320,497			1,264,320,497		0
合計	11,359,251,825	0	0	11,359,251,825	0	0	3,162,338,983	0	8,196,912,842

基金に属する現金保管状況

令和8年6月30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	6,192,766,235	3,279,313,000		2,913,453,235	
北海道銀行野幌支店	218,374,000	218,374,000			
北陸銀行江別支店	208,890,000	208,890,000			
北海道信用金庫江別支店	1,196,977,217	1,196,977,217			
北海道労働金庫江別支店	189,137,390	189,137,390			
道央農業協同組合江別支店	190,768,000	190,768,000			
計	8,196,912,842	5,283,459,607	0	2,913,453,235	0

令和8年度 収入・支出月計表

令和8年6月30日現在(単位:円)

令和8年6月分

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	28,519,415,462	7,648,437,982	8,939,787,807	16,588,225,789	58.2%	66,368,651,000	7,909,468,913	4,081,810,295	11,991,279,208	18.1%
特 別 会 計	国民健康保険	3,775,129,845	838,121,438	1,803,698,171	47.8%	11,765,000,000	848,876,933	761,309,999	1,610,186,932	13.7%
	後期高齢者医療	2,003,039,470	185,709,810	285,462,710	14.3%	2,590,000,000	254,956,968	3,521,053	258,478,021	10.0%
	介護保険	9,579,146,121	1,395,175,639	580,083,253	1,975,258,892	20.6%	11,949,664,000	985,611,695	967,649,101	16.3%
	基本財産基金運用	753,396	753,396	0	753,396	100.0%	788,000,000	0	0	0.0%
計	15,358,068,832	2,497,215,578	1,567,957,591	4,065,173,169	26.5%	27,092,664,000	2,089,445,596	1,732,480,153	3,821,925,749	14.1%
合 計	43,877,484,294	10,145,653,560	10,507,745,398	20,653,398,958	47.1%	93,461,315,000	9,998,914,509	5,814,290,448	15,813,204,957	16.9%

合計残高試算表 令和8年6月30日

江別市水道事業会計

(単位 円)

残 高	借 方			勘 定 科 目	貸 方		残 高
	原 計	合 計	当 月		計 算		
					当 月	累 計	
36,598,820,183	36,632,924,083	49,539,770	49,539,770	61 固定資産		19,028,854,992	18,994,751,092
35,624,968,675	35,659,072,575	49,539,770	49,539,770	01 有形固定資産		19,028,854,992	18,994,751,092
382,490,375	382,490,375			01 土地			
1,738,110,547	1,738,110,547			03 建物			
				04 建物減価償却累計額		1,238,642,500	1,238,642,500
26,636,483,079	26,636,483,079			05 構築物			
				06 構築物減価償却累計額		13,928,332,902	13,928,332,902
6,271,676,967	6,271,676,967	44,088,250	44,088,250	07 機械及び装置			
				08 機械及び装置減価償却累計額		3,699,688,677	3,699,688,677
47,971,162	47,971,162			09 車両運搬具			
				10 車両運搬具減価償却累計額			
144,330,777	144,330,777			11 工具、器具及び備品		41,942,772	41,942,772
				12 工具、器具及び備品減価償却累計額			
403,905,768	438,009,668	5,451,520	5,451,520	13 建設仮勘定		85,144,241	85,144,241
755,852,340	755,852,340			02 無形固定資産		34,103,900	
669,354,196	669,354,196			02 ダム使用権			
1,678,359	1,678,359			03 電線加入権			
7,521,035	7,521,035			04 海股利用権			
77,298,750	77,298,750			06 ソフトウェア			
217,999,168	217,999,168			03 投資			
217,999,168	217,999,168			01 出資金			
1,534,497,827	3,561,855,291	753,251,844	753,251,844	63 運動資産			
1,132,962,722	2,426,568,793	523,953,706	523,953,706	01 現金・預金		758,198,387	7,267,783
207,020	255,148	50,000	50,000	01 現金		536,683,973	
1,132,755,702	2,426,313,645	523,903,706	523,903,706	02 預金		22,779	48,128
238,729,112	892,576,947	179,603,229	179,603,229	02 未収金		536,661,194	1,293,557,943
226,420,977	779,233,151	178,871,110	178,871,110	01 営業未収金		194,579,335	653,847,835
12,308,135	19,553,796	732,119	732,119	02 営業外未収金		193,850,570	552,812,174
	93,790,000			03 その他未収金		728,765	7,245,661
21,185,921	101,089,479	25,522,656	25,522,656	04 貯蔵品			93,790,000
13,904,412	79,749,362	21,898,509	21,898,509	01 材料		26,935,079	79,903,568
7,281,509	21,340,117	3,624,156	3,624,156	02 薬品		22,366,050	65,844,950
111,184,000	111,184,000	13,174,000	13,174,000	07 前払金		4,569,029	14,058,608
111,184,000	111,184,000	13,174,000	13,174,000	01 前払金			
30,436,072	30,436,072	10,998,253	10,998,253	09 その他運動資産			
30,436,072	30,436,072	10,998,253	10,998,253	02 仮払消費税及び地方消費税			
				10 貸倒引当金			
				01 営業未収金貸倒引当金		7,267,783	7,267,783
						7,267,783	7,267,783

合計残高試算表 令和8年6月30日

江別市水道事業会計

(単位 円)

残 高	借 方		勘 定 科 目	貸 方		残 高	
	累 計	当 月		合 計	当 月		
			71 固定負債			1,957,060,111	1,957,060,111
			01 企業債			1,752,691,111	1,752,691,111
			01 建設改良企業債			1,752,691,111	1,752,691,111
			03 引当金			204,369,000	204,369,000
			04 当初計画繰越施設分負担引当金			204,369,000	204,369,000
			72 流動負債			1,413,797,602	442,112,476
			02 未払金			133,258,972	116,910,930
			01 営業未払金			78,714,124	66,447,570
			02 営業外未払金			28,399	28,399
			03 その他未払金			54,544,848	339,021,969
			07 その他流動負債			165,382,530	455,702,657
			01 預り金			149,443,780	407,404,256
			03 仮受消費税及び地方消費税			15,938,750	48,298,401
			11 企業債			227,246,472	227,246,472
			01 建設改良企業債			227,246,472	227,246,472
			20 引当金			29,670,175	29,670,175
			05 賞与等引当金			29,670,175	29,670,175
3,903,821,765			73 繰越収益			6,812,029,414	6,812,029,414
			01 繰越前受金			6,812,029,414	6,812,029,414
			01 長期前受金			6,812,029,414	6,812,029,414
3,903,821,765			02 長期前受金収益化累計額				
3,903,821,765			01 長期前受金収益化累計額				
			81 資本金			12,764,697,430	12,764,697,430
			01 資本金			12,764,697,430	12,764,697,430
			01 資本金			12,764,697,430	12,764,697,430
			82 剰余金			912,110,910	833,257,083
			01 資本剰余金			715,194,260	715,194,260
			01 受贈財産評価額			439,679,975	439,679,975
			02 資本金			18,000,000	18,000,000
			03 繰越金			32,218,837	32,218,837
			04 負債金			225,295,448	225,295,448
			02 利益剰余金			196,916,650	118,062,823
			04 当年度未処分利益剰余金			196,916,650	118,062,823
			11 水道事業収益			489,761,529	489,699,151
			01 営業収益			488,529,731	488,467,353
			01 新水収益			153,293,751	471,611,043
			03 その他営業収益			9,557,510	16,856,310
			02 営業外収益			829,185	1,231,798
			01 繰越前受金			646,000	646,000
			04 繰越前受金			183,185	585,798

合計残高試算表 令和8年6月30日

(単位 円)

借		方		勘 定 科 目	貸		方
残 高	累 計	合 計	計		当 月	累 計	
263,734,765	263,734,765	96,823,000	21 水道事業費用				
263,649,860	263,649,860	96,758,761	01 営業費用				
157,533,898	157,533,898	54,425,658	01 原水及び浄水費				
26,092,329	26,092,329	11,928,929	02 配水及び給水費				
435,219	435,219	5,202	03 受託工事費				
79,588,414	79,588,414	30,408,972	04 雑費				
84,905	84,905	54,239	03 特別損失				
84,905	84,905	54,239	02 過年度損益修正損				

資金予算表

水道事業会計

令和8年6月末現在

区分	科目	目	6月分執行済額 (円)	執行済累計額 (円)	7月分執行予定額 (円)	8月分執行予定額 (円)
収 入	営業収益		187,053,754	327,072,549	167,201,000	169,288,000
	営業外収益		817,925	1,209,094	300,000	300,000
	前年度未収金		6,647,915	325,483,813	14,818,000	1,626,000
	企業債					
	出資金					
	補助金					
	負担金					
	前受金		120,967,094	338,740,607	111,655,000	111,419,000
	預り金					
	有価証券満期受取 戻入金 その他					
支 出	収入合計額		315,486,688	992,506,063	293,974,000	282,633,000
	営業費用		84,663,248	183,858,441	90,931,000	88,765,000
	営業外費用					
	特別損失		56,130	87,749	150,000	10,000
	前年度未払金		20,290	315,975,615	12,000	10,000
	施設改良費		38,781,029	45,862,219	27,627,000	38,229,000
	企業債償還金					
	貯蔵品購入費		38,593,728	46,050,128	52,134,000	31,533,000
	前払金		13,174,000	111,184,000	33,629,000	25,934,000
	預り金		124,131,009	339,847,323	129,580,000	117,227,000
差 引	引当金		28,773,773	28,773,773		
	還付金		23,748	39,978	302,000	300,000
	有価証券購入 その他					
	支出合計額		328,216,955	1,071,679,226	334,365,000	302,008,000
差 引	収支差引額		-12,730,267	-79,173,163	-40,391,000	-19,375,000
	前年又は前月繰越額		1,145,692,989	1,212,135,885	1,132,962,722	1,092,571,722
	次月繰越額		1,132,962,722	1,132,962,722	1,092,571,722	1,073,196,722

現金・預金保管状況 (円)

令和8年6月末現在

区 分	金 額
現金	207,020
現金 (小口現金)	207,020
預金	1,132,755,702
普通預金	
北海道信用金庫江別支店 (0376787)	852,755,702
定期預金	
北海道信用金庫江別支店 (00000037)	180,000,000
普通預金	
北洋銀行江別中央支店 (0061795)	100,000,000
合 計	1,132,962,722

有価証券保管状況 (円)

令和8年6月末現在

有 価 証 券	0
有 価 証 券 (国庫短期証券)	0

合計残高試算表 令和8年6月30日

江別市下水道事業会計

(単位 円)

残 高	借 方		貸 方		勘 定 科 目	合 計		残 高
	果 計	当 月	果 計	当 月		当 月	果 計	
107,553,609,778	107,566,883,378	16,001,682			61 固定資産		62,502,852,827	62,589,579,227
106,721,514,698	106,721,514,698	16,001,682			01 有形固定資産		62,589,579,227	62,589,579,227
778,768,877	778,768,877				01 土地			
1,422,663,703	1,422,663,703				03 建物			
					04 建物減価償却累計額	1,136,630,280		1,136,630,280
88,154,583,171	88,154,583,171				05 構築物			
					06 構築物減価償却累計額		52,186,892,645	52,186,892,645
15,481,690,451	15,481,690,451				07 機械及び装置			
					08 機械及び装置減価償却累計額		9,212,416,625	9,212,416,625
10,679,430	10,679,430				09 車両運搬具			
					10 車両運搬具減価償却累計額		7,113,189	7,113,189
77,252,329	77,252,329	234,000			11 工具、器具及び備品		46,526,488	46,526,488
795,876,737	795,876,737	15,767,582			12 工具器具及び備品減価償却累計額		13,273,600	
122,943,900	136,217,500				02 無形固定資産			
38,582,350	38,582,350				03 商標利用権			
262,800	262,800				04 電話加入権			
77,298,750	77,298,750				05 ソフトウェア		13,273,600	
6,800,000	20,073,600				10 繰越償却定			
709,151,180	709,151,180				03 投資			
709,151,180	709,151,180				02 出資金			
1,168,426,854	1,933,734,598	263,758,851			63 流動負債		778,200,183	12,892,439
869,457,574	1,266,883,377	135,533,225			01 現金預金	240,667,755	397,425,803	
51,713	86,821				01 現金	121,492,721	35,108	
869,405,861	1,266,796,556	135,533,225			02 預金	8,305	397,390,695	
211,823,418	567,867,387	118,980,225			02 未収金	121,484,416	356,043,968	
197,973,118	549,116,484	118,980,225			01 営業未収金	114,049,385	351,143,366	
13,850,300	18,750,903				02 営業外未収金	114,049,385	4,900,603	
4,386,212	15,200,614	4,102,230			04 貯蔵品	4,102,079	10,814,402	
4,386,212	15,200,614	4,102,230			02 薬品	4,102,079	10,814,402	
66,047,000	67,067,000				07 前払金	1,020,000	1,020,000	
66,047,000	67,067,000				01 前払金	1,020,000	1,020,000	
16,712,650	16,716,220	5,143,171			09 その他流動資産	3,570	3,570	
16,712,650	16,716,220	5,143,171			02 仮払消費税及び地方消費税	3,570	3,570	
					10 貸倒引当金		12,892,439	12,892,439
					01 営業未収金貸倒引当金		12,892,439	
					71 固定負債			
					01 企業債		7,770,573,175	7,770,573,175
					01 建設改良企業債		7,770,573,175	7,770,573,175
					99 その他企業債		7,760,385,175	7,760,385,175
						10,188,000	10,188,000	10,188,000

合計残高試算表 令和8年6月30日

江別市下水道事業会計

(単位 円)

残高	借方		勘定科目	貸方	
	累計	当月		当月	累計
	356,487,082	102,524,809	72 流動負債	90,538,714	1,190,161,725
	313,884,774	70,191,868	02 未払金	63,854,638	347,948,791
	195,655,249	52,739,617	01 営業未払金	50,260,194	224,033,443
	118,229,525	17,452,251	03 その他未払金	13,594,444	123,915,348
	24,584,867	14,315,500	07 その他流動負債	26,684,076	58,692,200
	24,580,187	14,310,820	01 預り金	15,830,650	26,538,991
	4,680	4,680	03 仮受消費税及び地方消費税	10,803,426	32,153,209
			11 企業債		765,503,293
			01 建設改良企業債		764,371,293
			02 その他企業債		1,132,000
	18,017,441	18,017,441	20 引当金		18,017,441
	18,017,441	18,017,441	05 賞与引当金		18,017,441
38,037,293,941	38,037,293,941		73 繰延収益		62,591,090,055
			01 長期前受金		62,591,090,055
			01 長期前受金		62,591,090,055
38,037,293,941	38,037,293,941		02 長期前受金収益化累計額		62,591,090,055
38,037,293,941	38,037,293,941		01 長期前受金収益化累計額		62,591,090,055
			81 資本金		11,372,838,539
			01 資本金		11,372,838,539
			01 資本金		11,372,838,539
			82 剰余金		1,434,516,359
			01 資本剰余金		1,320,847,263
			02 受贈財産評価額		122,099,944
			04 補助金		874,055,997
			05 負担金		324,691,322
			02 利益剰余金		113,669,096
			05 当年度未処分利益剰余金		113,669,096
	46,814	46,814	11 下水道事業収益	108,149,176	322,120,378
	46,814	46,814	01 営業収益	108,136,516	321,599,727
	46,814	46,814	01 下水道使用料	104,875,170	315,751,987
			04 その他営業収益	3,261,346	5,847,740
			02 営業外収益	12,660	520,651
			06 雑収益	12,660	520,651
167,907,428	167,943,138	57,059,199	21 下水道事業費用	35,710	35,710
167,856,386	167,902,096	57,028,071	01 営業費用	35,710	35,710
26,629,780	26,629,780	9,674,949	01 営業費		
23,040,438	23,040,438	7,854,738	02 ポンプ場費		
103,620,524	103,620,524	33,933,911	03 処理場費		
1,928,488	1,928,488	894,034	04 利用促進費		
12,647,156	12,682,866	4,670,439	05 雑経費	35,710	35,710

江別市下水道事業会計

(單位 円)

-13-

資 金 予 算 表

下水道事業会計 令和8年6月末現在

区分	科 目	6月分執行済額 (円)	執行済累計額 (円)	7月分執行予定額 (円)	8月分執行予定額 (円)
収 入	営業収益	95,755,579	173,597,424	119,108,000	510,627,000
	営業外収益		516,179	69,000	23,834,000
	前年度未収金	18,186,924	181,686,559	18,472,000	1,963,000
	企業債				
	出資金				
	補助金				
	負担金				
	前受金				
	預り金	10,358	10,358		
	有価証券満期受取			3,066,000	
支 出	戻入金	39,280	39,280		
	その他				
	収 入 合 計 額	113,992,141	355,849,800	140,715,000	536,424,000
	営業費用	53,571,537	132,989,017	61,257,000	55,216,000
	営業外費用				
	特別損失	31,611	41,141	2,000	2,000
	前年度未払金		132,275,397		
	建設改良費	17,588,059	44,716,377	115,793,000	26,917,000
	企業償還金				
	出資金	3,841,687	7,125,364	4,278,000	4,850,000
差 引	貯蔵品購入費		19,107,000	83,791,000	34,317,000
	前払金	7,517,349	14,114,591	4,741,000	3,076,000
	預り金				
	有価証券購入	17,401,394	17,401,394		
	引当金				
	還付金				
	前払費用				
	その他				
	支 出 合 計 額	99,951,637	367,770,281	269,862,000	124,378,000
	収 支 差 引 額	14,040,504	-11,920,481	-129,147,000	412,046,000
	前年又は前月繰越額	855,417,070	881,378,055	869,457,574	740,310,574
	次 月 繰 越 額	869,457,574	869,457,574	740,310,574	1,152,356,574

現金・預金保管状況 (円)

令和8年6月末現在

区 分	金 額
現金	51,713
現金 (小口現金)	51,713
預 金	869,405,861
普通預金	
北海道信用金庫江別支店 (0337731)	759,217,861
定期預金	
北海道信用金庫江別支店 (0000022)	10,188,000
普通預金	
北洋銀行江別中央支店 (0403750)	100,000,000
合 計	869,457,574

有価証券保管状況 (円)

令和8年6月末現在

有 価 証 券	0
有 価 証 券 (国庫短期証券)	0

台 計 残 高 試 算 表

令和8年6月30日

(単位：円)

借 方		貸 方		勘定科目名	当 月	貸 方	
残 高	累 計	当 月	累 計			当 月	残 高
16,376,614,525	16,376,614,525	8,405,000	8,405,000	固定資産		8,870,627,130	8,870,627,130
16,360,918,725	16,360,918,725	8,405,000	8,405,000	有形固定資産		8,870,627,130	8,870,627,130
68,679,991	68,679,991			土地			
7,044,753,732	7,044,753,732			建物			
				建物減価償却累計額		3,207,484,992	3,207,484,992
4,027,529,602	4,027,529,602			構築物			
				構築物減価償却累計額		1,966,702,741	1,966,702,741
4,988,770,184	4,988,770,184	8,405,000	8,405,000	器械備品			
				器械備品減価償却累計額		3,476,718,442	3,476,718,442
5,000,000	5,000,000			車両			
				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			その他の有形固定資産			
				その他の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	14,843,000			投資その他の資産			
				投資有価証券			
				長期貸付金			
				長期前払消費税			
14,843,000	14,843,000			基金			
2,213,288,817	6,657,300,787	1,432,279,359	1,432,279,359	流動資産		1,794,436,395	4,444,011,970
1,011,762,973	3,785,009,067	714,472,099	714,472,099	現金・預金		1,255,138,621	2,773,245,094
1,600,000	1,600,000			現金			
1,010,162,973	3,783,409,067	714,472,099	714,472,099	預金		1,255,138,621	2,773,245,094
1,037,012,805	2,572,886,545	567,787,422	567,787,422	未収金		496,221,957	1,535,873,740
1,034,661,274	2,545,155,406	566,093,876	566,093,876	医薬未収金		493,708,155	1,510,494,132
2,180,621	27,224,324	1,693,546	1,693,546	医薬外未収金		1,513,302	25,044,203
170,910	506,315			その他の未収金		335,405	
				貸倒引当金			23,010,859
				貸倒引当金			23,010,859
				有価証券			

合 計 残 高 試 算 表

令和8年6月30日

(単位：円)

借 方		貸 方		勘定科目名	当 月	貸 累 計	残 高
残 高	累 計	当 月	累 計				
37,701,477	172,443,526	45,516,120		貯蔵品	44,025,479	134,742,049	
28,992,477	153,032,923	41,324,120		薬品	40,685,030	124,040,446	
				診療材料			
				給食材料			
				医療消耗備品			
				消耗備品			
8,709,000	19,410,603	4,132,000		燃料	3,340,449	10,701,603	
				その他貯蔵品			
				前払費用			
82,903,021	83,020,400	82,020,400		前払金	40,930	117,379	
82,903,021	83,020,400	82,020,400		前払金	40,930	117,379	
				前払消費税及び地方消費税			
56,919,400	56,952,108	22,483,318		仮払金	9,408	32,708	
56,919,400	56,952,108	22,483,318		仮払消費税及び地方消費税	9,408	32,708	
				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		5,350,452,367	5,350,452,367
				企業債		5,350,452,367	5,350,452,367
				他会計借入金			
				長期借入金			
				引当金			
				特別債			
				その他固定負債			
	1,816,417,307	758,886,616		流動負債	523,938,479	5,570,826,111	3,754,408,804
	150,000,000			-時借入金		150,000,000	
				企業債		885,316,893	885,316,893
				建設改良企業債		835,045,052	835,045,052
				特別減取対策企業債		50,270,841	50,270,841
				他会計借入金		2,467,166,931	2,467,166,931
				建設改良費等のための長期借入金			
				その他の長期借入金		2,467,166,931	2,467,166,931

合 計 残 高 試 算 表

令和8年6月30日

(単位：円)

残 高	借 方		勘定科目名	貸 方		残 高
	累 計	当 月		累 計	当 月	
	1,025,520,662	297,610,792	未払金	1,340,238,713	314,133,051	314,718,051
	990,142,014	283,199,532	医業未払金	1,295,672,095	305,332,281	305,530,081
	4,473,750	4,429,200	医業外未払金	4,507,520	33,770	33,770
	30,904,898	9,982,060	その他未払金	40,059,098	8,767,000	9,154,200
			未払費用			
	165,000		前受金	165,000		
	165,000		前受金	165,000		
	167,789	41,851	仮受金	2,604,428	2,604,428	6,703,989
	167,789	41,851	仮受消費税及び地方消費税	6,871,778	2,604,428	6,703,989
	314,545,057	314,545,057	引当金	324,360,574		9,815,517
	314,545,057	314,545,057	賞与等引当金	324,360,574		9,815,517
	326,018,799	155,668,916	その他流動負債	396,706,222	207,201,000	70,687,423
	326,018,799	155,668,916	預り金	396,706,222	207,201,000	70,687,423
			保管有価証券			
			その他流動負債			
			繰延収益	308,555,191		308,555,191
			長期前受金	689,519,357		689,519,357
			長期前受金	689,519,357		689,519,357
380,964,166	380,964,166		長期前受金収益化累計額			
380,964,166	380,964,166		長期前受金収益化累計額			
			資本金	270,588,783		270,588,783
			自己資本金	270,588,783		270,588,783
			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	218,009,000		218,009,000
			借入資本金			
			企業債			
			他会計借入金			
1,620,842,241	1,620,642,241		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
			附随金	7,880,000		7,880,000
			補助金	27,699,078		27,699,078
			負担金	9,559,000		9,559,000

台 計 残 高 試 算 表

令和8年6月30日

(単位：円)

残 高	借 方		当 月	勘定科目名	貸 方		残 高
	累 計	-			累 計	当 月	
				利益剰余金			
				減価償立金			
				利益積立金			
				施設改良積立金			
				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			
				欠損金			
1,620,642,241	1,620,642,241			当年度未処理欠損金			
1,620,642,241	1,620,642,241			当年度事業収益	581,475,554		3,324,865,621
	11,929,454	4,403,857		収益	579,319,280		1,982,979,935
	11,665,350	4,293,568		入院収益	397,523,399		1,094,654,614
	9,640,457	3,395,064		外来収益	155,292,244		448,105,789
	1,758,502	790,574		公衆衛生活動収益	14,557,790		33,516,924
	7,150	1,430		その他医療収益	11,945,847		406,702,608
	259,241	106,500		医療外収益	2,156,284		1,341,885,686
	254,104	110,289		受取利息配当金			
				他会計補助金	494,272,000		494,272,000
				補助金	14,869,000		14,869,000
				負担金交付金	506,611,000		506,611,000
				院内保育所収益			
				長期前受金戻入			
				資本費繰入収益	318,031,000		318,031,000
	264,104	110,289		その他医療外収益	8,366,790	2,156,284	8,102,686
				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

台 計 残 高 試 算 表

令和8年6月30日

(単位：円)

借 方		貸 方		勘定科目名	当 月			残 高
残 高	累 計	当 月	累 計		当 月	累 計	残 高	
1,715,530,791	1,715,390,462	685,702,711		病院事業費用	-192,895	-140,329		
1,705,902,200	1,705,761,871	685,563,136		医療費用	-192,895	-140,329		
1,049,132,923	1,048,911,066	468,838,554		給与費	-225,495	-221,857		
322,469,094	322,469,034	110,991,298		材料費				
320,838,032	320,919,560	102,877,423		経費	32,600	81,528		
				減価償却費				
				資産消耗費				
13,462,211	13,462,211	2,855,861		研究研修費				
71,326	71,326	32,120		医療外費用				
6,986	6,986			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				
64,340	64,340	32,120		その他医療外費用				
				消費税及び地方消費税				
				雑支出				
9,557,265	9,557,265	107,455		特別損失				
				固定資産除却損				
				臨時損失				
9,557,265	9,557,265	107,455		通年度損益修正損				
				その他特別損失				
21,926,076,374	28,198,294,776	2,899,657,543		* 合 計 *	2,899,657,543	28,198,294,776	21,926,076,374	

資 金 予 算 表

(令和8年6月30日現在)

札幌市病院事業会計

区分	科 目	6 月 分 執 行 済 額 (円)	執行済累計 (円)	7 月 分 執 行 予 定 額 (円)	8 月 分 執 行 予 定 額 (円)
収 入	医業収益	503,433,149	607,094,554	510,000,000	510,000,000
	医業外収益	2,031,039	6,590,631	2,000,000	2,000,000
	特別利益				
	過年度未収金	2,016,543	933,894,639	2,000,000	2,000,000
	企業債				
	他会計出資金		3,529,000		
	他会計負担金		506,611,000		
	国・道補助金		14,869,000		
	他会計補助金		494,272,000		
	資本質料収入収益		318,031,000		
入	他会計借入金				
	一時借入金				
	預り金	207,201,000	363,123,907	76,342,000	75,157,000
	資産売却収入				
	投資回収金				
	展入金	-189,632	376,019,000		
	その他				
	収入合計額	714,472,099	3,623,902,563	590,342,000	589,157,000
	医業費用	644,092,064	1,366,774,780	560,000,000	580,000,000
支 出	医業外費用	11,366	43,894	20,000	20,000
	過年度未払金	4,419,300	415,206,489		
	病院構築費				
	病院増設費	886,600	1,440,780		
	建物改良費				
	建設利息				
	有形固定資産購入費	9,095,460	10,294,460	9,245,500	8,512,746
	企業債償還元金				
	他会計借入償還金				
	一時借入金償還金		150,000,000		
出	出資金・長期貸付金				
	貯蔵品購入費	42,898,078	104,335,463	50,067,699	45,000,000
	前払金	82,020,400	83,020,400		
	預り金	156,668,916	326,018,799	120,000,000	75,000,000
	還付金	456,860	872,195	300,000	300,000
	賞与等引当金	314,545,057	314,545,057	7,000,000	
	退職給付引当金				
	その他	44,520	693,477	20,000	20,000
	支出合計額	1,255,138,621	2,773,246,094	746,653,199	708,852,746
	収支差引額	-540,666,522	850,656,469	-156,311,199	-119,695,746
差 引	前年又は前月繰越額	1,552,429,495	151,106,504	1,011,762,973	855,451,774
	次 期 繰 越 額	1,011,762,973	1,011,762,973	855,451,774	735,756,028

現金・預金保管状況(円)

令和8年6月末現在

区 分	金 額
現金	1,600,000
現金(小口現金)	1,600,000
預金	1,010,162,973
普通預金	
北海道信用金庫江別支店(114-539)	1,009,068,816
普通預金	
北海道信用金庫江別支店(143-516)	494,158
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	1,011,762,973

令和8年度 基金調書

令和8年6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 合 計 H	計 I	
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8年6月30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