報告第３５号

例月出納検査結果報告について（９月分）

令和８年９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１１月２６日提出

江別市議会議長　野　村　尚　志

８監第６３号
令和８年１０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８年９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	９月分	令和８年１０月２８日
水道事業会計	８年度	９月分	令和８年１０月２８日
下水道事業会計	８年度	９月分	令和８年１０月２８日
病院事業会計	８年度	９月分	令和８年１０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8年9月

令和8年9月30日（単位：円）

区分			出納簿現在高
歳計現金	一般会計		3,797,571,051
	特別会計	国民健康保険	△ 115,307,957
		後期高齢者医療	17,597,633
		介護保険	11,012,668
		基本財産基金運用	753,396
	計（ア）		3,711,626,791

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	4,750,114,587	900,000,000		3,850,114,587	
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（ア）＋（イ）	4,753,444,387	900,000,000	0	3,850,114,587	3,329,800

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	4,810,300
		請負保証金	0
		その他の保証金	18,332,400
	公営住宅敷金		40,774,750
	保管金	農地等代金	0
		受託徴収金	0
		源泉徴収所得税	10,018,299
		住民税	19,025,000
		社会保険料	407,501
		共済組合掛金等	646,083
		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	501,000
		公売代金等	3,867,940
		その他の保管金	1,595,793
	市道民税		941,835,530
	計（イ）		1,041,817,596

区分		出納簿現在高
基金に属する現金	財政調整基金	1,040,477,072
	減債基金	391,504
	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
	公共公益施設整備基金	162,030,237
	スポーツ振興基金	18,318,966
	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	63,871,558
	土地開発基金	649,527,334
	国民健康保険積立基金	281,461,352
	介護保険給付費準備基金	2,111,635,146
	基本財産基金	0
	計	7,997,751,929
再掲	定期預金等	5,283,459,607
	通知預金	0
	普通預金	2,714,292,322
	現金	0
	計（ウ）	7,997,751,929

歳計現金・歳入歳出外現金・基金に属する現金合計（ア）＋（イ）＋（ウ）	12,751,196,316

令和 8年度　収支計算書

令和 8年 9月分

（単位：円）　※上段 ( ) は内繰越分。

		収入			支出			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
		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				
歳計現金	一般会計 (A)	(1,479,838,000)	(0)	(1,479,838,000)	(1,264,627,286)	(193,793,232)	(1,458,420,518)	(21,417,482)	(0)	0	(21,417,482)
		22,010,447,620	6,037,661,681	28,048,109,301	19,736,504,395	4,514,033,855	24,250,538,250	3,797,571,051	0	0	3,797,571,051
	特別会計 国民健康保険特別会計	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	0	(0)
		3,680,844,217	1,011,470,515	4,692,314,732	3,540,334,698	1,267,287,991	4,807,622,689	△115,307,957	0	0	△115,307,957
	特別会計 後期高齢者医療特別会計	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	0	(0)
		616,748,610	247,852,400	864,601,010	589,356,610	257,646,767	847,003,377	17,597,633	0	0	17,597,633
	特別会計 介護保険特別会計	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	0	(0)
		4,097,926,119	846,934,920	4,944,861,039	3,937,964,515	995,883,856	4,933,848,371	11,012,668	0	0	11,012,668
	特別会計 基本財産基金運用特別会計	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	0	(0)
		753,396	0	753,396	0	0	0	753,396	0	0	753,396
	特別会計										
	特別会計										
	特別会計										
	特別会計										
	特別会計										
	特別会計										
	特別会計										
	特別会計										
	特別会計合計 (B)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	0	(0)
		8,396,272,342	2,106,257,835	10,502,530,177	8,067,655,823	2,520,818,614	10,588,474,437	△85,944,260	0	0	△85,944,260
	歳計現金合計(A) + (B)	(1,479,838,000)	(0)	(1,479,838,000)	(1,264,627,286)	(193,793,232)	(1,458,420,518)	(21,417,482)	(0)	0	(21,417,482)
		30,406,719,962	8,143,919,516	38,550,639,478	27,804,160,218	7,034,852,469	34,839,012,687	3,711,626,791	0	0	3,711,626,791
基金 (C)		13,943,502,029	0	13,943,502,029	0	0	0	13,943,502,029	0	0 △5,945,750,100	7,997,751,929
歳計外現金 (D)		5,682,208,203	1,074,063,776	6,756,271,979	4,868,846,717	845,607,666	5,714,454,383	1,041,817,596	0	0 0	1,041,817,596
総合計 (A) + (B) + (C) + (D)		50,032,430,194	9,217,983,292	59,250,413,486	32,673,006,935	7,880,460,135	40,553,467,070	18,696,946,416	0	0 △5,945,750,100	12,751,196,316

令和 8年度　歳計外現金調書

令和 8年 9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	3,500,000	0	3,500,000	0	
82 契約保証金	7,565,300	0	2,755,000	4,810,300	
83 跡請保証金	0	0	0	0	
84 その他の保証金	18,332,400	0	0	18,332,400	
85 公営住宅敷金	41,039,550	0	264,800	40,774,750	
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	10,530,389	10,024,239	10,536,329	10,018,299	
89 住民税	19,029,100	23,384,000	23,388,100	19,025,000	
90 社会保険料	310,786	8,434,417	8,337,702	407,501	
91 共済組合掛金等	571,946	54,795,688	54,721,551	646,083	
92 共済組合納付金等	0	0	0	0	
93 家畜伝染病予防手数料	32,390	510	32,900	0	
94 個人番号カード再発行手数料	397,000	107,000	0	504,000	
95 公売代金等	3,237,164	5,176,689	4,545,913	3,867,940	
96 その他の保管金	2,222,025	30,305,703	30,931,935	1,595,793	
97 市道民税	706,593,436	941,835,530	706,593,436	941,835,530	
合　　計	813,361,486	1,074,063,776	845,607,666	1,041,817,596	

令和8年度 基金調書

令和8年9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	1,040,126,064			1,040,126,064		351,008				1,040,477,072
102 減債基金	0			0		391,504				391,504
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 旧野幌屯田兵村振興基金	21,688,247			21,688,247						21,688,247
106 町村青英基金	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 矢澤教育振興基金	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 廃棄物処理施設整備基金	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 国民健康保険積立基金	281,461,352			281,461,352						281,461,352
151 介護保険給付費準備基金	2,111,635,146			2,111,635,146						2,111,635,146
161 基本財産基金	0			0						0
合計	7,997,009,417	0	0	7,997,009,417	0	742,512	0	0	0	7,997,751,929

基金に属する現金保管状況

令和8年9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	5,993,605,322	3,279,313,000		2,714,292,322	
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	7,997,751,929	5,283,459,607	0	2,714,292,322	0

参考資料

令和8年度 収入・支出月計表

令和8年9月分

令和8年9月30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		39,523,184,146	22,010,447,620	6,037,661,681	28,048,109,301	71.0%	66,708,748,000	19,736,504,395	4,514,033,855	24,250,538,250	36.4%
特別会計	国民健康保険	6,062,030,946	3,680,844,217	1,011,470,515	4,692,314,732	77.4%	11,821,066,000	3,540,334,698	1,267,287,991	4,807,622,689	40.7%
	後期高齢者医療	2,017,171,670	616,748,610	247,852,400	864,601,010	42.9%	2,593,310,000	589,356,610	257,646,767	847,003,377	32.7%
	介護保険	10,181,326,547	4,097,926,119	846,934,920	4,944,861,039	48.6%	12,066,661,000	3,937,964,515	995,883,856	4,933,848,371	40.9%
	基本財産基金運用	753,396	753,396	0	753,396	100.0%	788,000,000	0	0	0	0.0%
	計	18,261,282,559	8,396,272,342	2,106,257,835	10,502,530,177	57.5%	27,269,037,000	8,067,655,823	2,520,818,614	10,588,474,437	38.8%
合計		57,784,466,705	30,406,719,962	8,143,919,516	38,550,639,478	66.7%	93,977,785,000	27,804,160,218	7,034,852,469	34,839,012,687	37.1%

合計残高試算表

江別市水道事業会計

令和８年９月３０日

（単位　円）

借方 残高	借方 合計 累計	借方 合計 当月	勘定科目	貸方 合計 当月	貸方 合計 累計	貸方 残高
36,744,940,893	36,779,044,793	36,092,588	61 固定資産		19,028,854,992	18,994,751,092
35,771,089,385	35,805,193,285	36,092,588	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		13,929,332,902	13,929,332,902
6,403,021,917	6,403,021,917	31,173,000	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		41,942,772	41,942,772
144,803,777	144,803,777		11 工具、器具及び備品			
			12 工具、器具及び備品減価償却累計額		85,144,241	85,144,241
418,208,528	452,312,428	4,919,588	13 建設仮勘定		34,103,900	
755,852,340	755,852,340		02 無形固定資産			
669,354,196	669,354,196		02 ダム使用権			
1,678,359	1,678,359		03 電話加入権			
7,521,035	7,521,035		04 施設利用権			
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			
1,547,273,760	5,204,030,865	575,208,678	63 流動資産	631,951,953	3,664,024,888	7,267,783
1,071,871,104	3,384,480,888	353,488,087	01 現金・預金	430,544,871	2,312,609,784	
207,975	295,148	40,000	01 現金		87,173	
1,071,663,129	3,384,185,740	353,448,087	02 預金	430,544,871	2,312,522,611	
256,107,852	1,451,419,081	191,510,104	02 未収金	183,772,570	1,195,311,229	
241,609,897	1,333,181,961	189,172,094	01 営業未収金	183,549,468	1,091,572,064	
14,497,955	24,447,120	2,338,010	02 営業外未収金	223,102	9,949,165	
	93,790,000		03 その他未収金		93,790,000	
21,295,429	170,131,521	19,552,858	04 貯蔵品	17,634,512	148,836,092	
14,895,962	136,058,262	15,846,900	01 材料	13,795,300	121,162,300	
6,399,467	34,073,259	3,705,958	02 薬品	3,839,212	27,673,792	
133,305,000	133,305,000		07 前払金			
133,305,000	133,305,000		01 前払金			
64,694,375	64,694,375	10,657,629	09 その他流動資産			
64,694,375	64,694,375	10,657,629	02 仮払消費税及び地方消費税			
			10 貸倒引当金		7,267,783	7,267,783
			01 営業未収金貸倒引当金		7,267,783	7,267,783

合計残高試算表

江別市水道事業会計

令和８年９月３０日

（単位　円）

借方 残高	借方 合計 累計	借方 合計 当月	勘定科目	貸方 合計 当月	貸方 合計 累計	貸方 残高
			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 当初計画規模施設分負担引当金		204,369,000	204,369,000
	1,898,263,420	373,925,548	72 流動負債	280,146,609	2,269,461,123	371,197,703
	1,020,745,124	140,119,871	02 未払金	133,788,658	1,133,646,307	112,901,183
	547,521,600	79,290,452	01 営業未払金	88,817,175	622,031,302	74,509,702
	28,399		02 営業外未払金		28,399	
	473,195,125	60,829,419	03 その他未払金	44,971,483	511,586,606	38,391,481
	734,506,755	120,464,311	07 その他流動負債	146,357,951	878,898,169	144,391,414
	734,396,364	120,376,901	01 預り金	129,089,719	780,406,523	46,010,159
	110,391	87,410	03 仮受消費税及び地方消費税	17,268,232	98,491,646	98,381,255
	113,341,366	113,341,366	11 企業債		227,246,472	113,905,106
	113,341,366	113,341,366	01 建設改良企業債		227,246,472	113,905,106
	29,670,175		20 引当金		29,670,175	
	29,670,175		05 賞与等引当金		29,670,175	
3,903,821,765	3,903,821,765		73 繰延収益		6,812,029,414	6,812,029,414
			01 長期前受金		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	3,903,821,765		02 長期前受金収益化累計額			
3,903,821,765	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
	78,853,827		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 寄附金		18,000,000	18,000,000
			03 補助金		32,218,837	32,218,837
			04 負担金		225,295,448	225,295,448
	78,853,827		02 利益剰余金		196,916,650	118,062,823
	78,853,827		04 当年度未処分利益剰余金		196,916,650	118,062,823
	1,350,018	1,091,900	11 水道事業収益	174,306,281	998,716,913	997,366,895
	1,350,018	1,091,900	01 営業収益	172,093,948	992,781,409	991,431,391
	137,618	9,500	01 給水収益	167,207,708	959,976,359	959,838,741
	1,212,400	1,082,400	03 その他営業収益	4,886,240	32,805,050	31,592,650
			02 営業外収益	2,212,333	5,935,504	5,935,504
			01 受取利息		646,000	646,000
			04 雑収益	2,212,333	5,289,504	5,289,504

合計残高試算表

江別市水道事業会計

令和８年９月３０日

（単位　円）

借方 残高	借方 合計 累計	借方 合計 当月	勘定科目	貸方 合計 当月	貸方 合計 累計	貸方 残高
541,591,093	541,591,093	100,086,129	21 水道事業費用			
531,854,422	531,854,422	90,604,369	01 営業費用			
318,235,702	318,235,702	51,791,173	01 原水及び浄水費			
57,422,146	57,422,146	13,365,415	02 配水及び給水費			
445,011	445,011	4,743	03 受託工事費			
155,751,563	155,751,563	25,443,038	04 総係費			
9,479,411	9,479,411	9,479,411	02 営業外費用			
9,479,411	9,479,411	9,479,411	01 支払利息			
257,260	257,260	2,349	03 特別損失			
257,260	257,260	2,349	02 過年度損益修正損			
42,737,627,511	48,406,955,781	1,086,404,843	合計	1,086,404,843	48,406,955,781	42,737,627,511

資　金　予　算　表

水道事業会計　　令和８年９月末現在

区分	科目	９月分執行済額（円）	執行済累計額（円）	10月分執行予定額（円）	11月分執行予定額（円）
収入	営業収益	181,011,420	859,006,047	186,524,000	161,617,000
	営業外収益	295,202	4,107,348	300,000	300,000
	前年度未収金	1,342,882	331,177,492	1,400,000	435,000
	企業債				
	出資金				
	補助金				
	負担金				
	前受金				
	預り金	120,418,246	685,726,462	118,198,000	107,000,000
	有価証券満期受取				
	戻入金				
	その他				
	収入合計額	303,067,750	1,880,017,349	306,422,000	269,352,000
支出	営業費用	79,246,186	435,330,587	106,498,000	101,288,000
	営業外費用	9,479,411	9,479,411		
	特別損失		267,107	10,000	10,000
	前年度未払金	10,541	315,975,125	10,000	10,000
	建設改良費	32,606,975	145,816,228	23,725,000	18,875,000
	企業債償還金	113,341,366	113,341,366		
	貯蔵品購入費	28,222,444	130,732,635	29,664,000	8,379,000
	前払金		133,305,000	24,969,000	
	預り金	117,207,161	706,999,339	125,831,000	123,599,000
	引当金		28,773,773		
	還付金	10,450	261,559	300,000	300,000
	有価証券購入				
	その他				
	支出合計額	380,124,534	2,020,282,130	311,007,000	252,461,000
差引	収支差引額	-77,056,784	-140,264,781	-4,585,000	16,891,000
	前年又は前月繰越額	1,148,927,888	1,212,135,885	1,071,871,104	1,067,286,104
	次月繰越額	1,071,871,104	1,071,871,104	1,067,286,104	1,084,177,104

現金・預金保管状況（円）

令和８年９月末現在

区分	金額
現金	207,975
現金（小口現金）	207,975
預金	1,071,663,129
普通預金 北海道信用金庫江別支店（0376787）	791,663,129
定期預金 北海道信用金庫江別支店（0000037）	180,000,000
普通預金 北洋銀行江別中央支店（0061795）	100,000,000
合計	1,071,871,104

有価証券保管状況（円）

令和８年９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

江別市下水道事業会計

令和８年９月３０日

（単位　円）

借方 残高	借方 合計 累計	借方 合計 当月	勘定科目	貸方 合計 当月	貸方 合計 累計	貸方 残高
107,780,930,052	107,794,253,695	31,075,303	61 固定資産		62,602,902,870	62,589,579,227
106,948,834,972	106,948,885,015	31,075,303	01 有形固定資産		62,589,629,270	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
77,632,329	77,632,329		11 工具、器具及び備品			
			12 工具器具及び備品減価償却累計額		46,526,488	46,526,488
1,022,817,011	1,022,867,054	31,075,303	13 建設仮勘定		50,043	
122,943,900	136,217,500		02 無形固定資産		13,273,600	
38,582,350	38,582,350		03 施設利用権			
262,800	262,800		04 電話加入権			
77,298,750	77,298,750		05 ソフトウェア			
6,800,000	20,073,600		10 建設仮勘定		13,273,600	
709,151,180	709,151,180		03 投資			
709,151,180	709,151,180		02 出資金			
1,124,813,349	3,650,985,942	322,000,790	63 流動資産	723,689,691	2,539,065,032	12,892,439
840,552,977	2,115,743,255	160,692,051	01 現金預金	589,929,791	1,275,190,278	
51,713	86,821		01 現金		35,108	
840,501,264	2,115,656,434	160,692,051	02 預金	589,929,791	1,275,155,170	
202,389,278	1,362,058,595	132,038,024	02 未収金	127,661,045	1,159,669,317	
199,277,447	1,313,457,146	131,954,563	01 営業未収金	127,635,595	1,114,179,699	
83,461	42,415,855	83,461	02 営業外未収金		42,332,394	
3,028,370	6,185,594		03 その他未収金	25,450	3,157,224	
3,108,122	27,345,554	3,811,374	04 貯蔵品	4,299,855	24,237,432	
3,108,122	27,345,554	3,811,374	02 薬品	4,299,855	24,237,432	
23,399,600	90,466,600	15,177,600	07 前払金	1,799,000	67,067,000	
21,522,000	88,589,000	13,300,000	01 前払金	1,799,000	67,067,000	
1,877,600	1,877,600	1,877,600	02 前払消費税			
55,363,372	55,371,938	10,281,741	09 その他流動資産		8,566	
55,363,372	55,371,938	10,281,741	02 仮払消費税及び地方消費税		8,566	
			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	12,892,439

江別市下水道事業会計

合計残高試算表

令和８年９月３０日

（単位　円）

借方 残高	借方 合計 累計	借方 合計 当月	勘定科目	貸方 合計 当月	貸方 合計 累計	貸方 残高
			71 固定負債		7,770,573,175	7,770,573,175
			01 企業債		7,770,573,175	7,770,573,175
			01 建設改良企業債		7,760,385,175	7,760,385,175
			99 その他企業債		10,188,000	10,188,000
	1,128,655,447	500,864,850	72 流動負債	139,094,032	1,634,169,018	505,513,571
	687,342,446	113,986,143	02 未払金	121,938,761	742,884,127	55,541,681
	386,918,948	89,169,592	01 営業未払金	86,787,979	425,959,463	39,040,515
	300,423,498	24,816,551	03 その他未払金	35,150,782	316,924,664	16,501,166
	41,594,055	5,177,202	07 その他流動負債	17,155,271	107,764,157	66,170,102
	41,589,007	5,177,040	01 預り金	5,165,355	41,957,796	368,789
	5,048	162	03 仮受消費税及び地方消費税	11,989,916	65,806,361	65,801,313
	381,701,505	381,701,505	11 企業債		765,503,293	383,801,788
	381,135,505	381,135,505	01 建設改良企業債		764,371,293	383,235,788
	566,000	566,000	02 その他企業債		1,132,000	566,000
	18,017,441		20 引当金		18,017,441	
	18,017,441		05 賞与等引当金		18,017,441	
38,037,293,941	38,037,293,941		73 繰延収益		62,597,275,649	62,597,275,649
			01 長期前受金		62,597,275,649	62,597,275,649
			01 長期前受金		62,597,275,649	62,597,275,649
38,037,293,941	38,037,293,941		02 長期前受金収益化累計額			
38,037,293,941	38,037,293,941		01 長期前受金収益化累計額			
			81 資本金		11,372,838,539	11,372,838,539
			01 資本金		11,372,838,539	11,372,838,539
			01 資本金		11,372,838,539	11,372,838,539
			82 剰余金		1,434,516,359	1,434,516,359
			01 資本剰余金		1,320,847,263	1,320,847,263
			02 受贈財産評価額		122,099,944	122,099,944
			04 補助金		874,055,997	874,055,997
			05 負担金		324,691,322	324,691,322
			02 利益剰余金		113,669,096	113,669,096
			05 当年度未処分利益剰余金		113,669,096	113,669,096
	50,494	1,620	11 下水道事業収益	120,045,539	1,076,401,758	1,076,351,264
	50,494	1,620	01 営業収益	119,957,486	1,052,211,947	1,052,161,453
	50,494	1,620	01 下水道使用料	105,459,802	632,876,070	632,825,576
			02 一般会計負担金	11,859,091	405,859,091	405,859,091
			04 その他営業収益	2,638,593	13,476,786	13,476,786
			02 営業外収益	88,053	24,189,811	24,189,811
			04 一般会計補助金		16,400,000	16,400,000
			06 雑収益	88,053	7,789,811	7,789,811

合計残高試算表

江別市下水道事業会計

令和８年９月３０日

（単位　円）

借方 残高	借方 合計 累計	借方 合計 当月	勘定科目	貸方 合計 当月	貸方 合計 累計	貸方 残高
416,502,881	416,538,591	128,886,699	21 下水道事業費用		35,710	
373,636,162	373,671,872	86,084,878	01 営業費用		35,710	
82,023,056	82,023,056	35,008,625	01 管渠費			
45,825,392	45,825,392	7,752,786	02 ポンプ場費			
215,896,644	215,896,644	38,122,378	03 処理場費			
3,733,391	3,733,391	499,079	04 利用促進費			
26,157,679	26,193,389	4,702,010	05 総係費		35,710	
42,800,391	42,800,391	42,800,391	02 営業外費用			
42,800,391	42,800,391	42,800,391	01 支払利息			
66,328	66,328	1,430	03 特別損失			
66,328	66,328	1,430	04 過年度損益修正損			
147,359,540,223	151,027,778,110	982,829,262	合計	982,829,262	151,027,778,110	147,359,540,223

資　金　予　算　表

下水道事業会計　　令和８年９月末現在

区分	科目	９月分執行済額（円）	執行済累計額（円）	10月分執行予定額（円）	11月分執行予定額（円）
収入	営業収益	126,465,731	928,798,250	122,351,000	115,470,000
	営業外収益		24,097,670		130,000
	前年度未収金	1,151,859	203,261,340	969,000	1,118,000
	企業債				
	出資金				
	補助金				
	負担金	25,450	3,157,224	8,719,000	
	前受金				
	預り金		10,358		
	有価証券満期受取				
	戻入金		94,240		
	その他				
	収入合計額	127,643,040	1,159,419,082	132,039,000	116,718,000
支出	営業費用	89,154,942	324,147,311	68,172,000	60,704,000
	営業外費用	42,800,391	42,800,391		
	特別損失		64,907	2,000	2,000
	前年度未払金		132,275,397		
	建設改良費	20,616,516	213,546,938	17,057,000	201,617,000
	企業債償還金	381,701,505	381,701,505		
	出資金				
	貯蔵品購入費	4,200,035	20,488,776	4,193,000	5,628,000
	前払金	15,177,600	42,506,600	47,851,000	28,060,000
	預り金	3,229,791	25,310,941	3,187,000	3,153,000
	有価証券購入				
	引当金		17,401,394		
	還付金				
	前払費用				
	その他				
	支出合計額	556,880,780	1,200,244,160	140,462,000	299,164,000
差引	収支差引額	-429,237,740	-40,825,078	-8,423,000	-182,446,000
	前年又は前月繰越額	1,269,790,717	881,378,055	840,552,977	832,129,977
	次月繰越額	840,552,977	840,552,977	832,129,977	649,683,977

現金・預金保管状況（円）

令和８年９月末現在

区分	金額
現金	51,713
現金（小口現金）	51,713
預金	840,501,264
普通預金 北海道信用金庫江別支店（0337731）	730,313,264
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	840,552,977

有価証券保管状況（円）

令和８年９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8年9月30日

（単位：円）

借方			勘定科目名	貸方		
残　高	累　計	当　月		当　月	累　計	残　高
16,621,776,729	16,634,276,729	215,853,384	固定資産	12,500,000	8,883,127,130	8,870,627,130
16,618,580,929	16,618,580,929	215,853,384	有形固定資産		8,870,627,130	8,870,627,130
68,579,991	68,579,991		土地			
7,125,485,466	7,125,485,466	78,028,734	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		1,960,702,741	1,960,702,741
5,165,700,654	5,165,700,654	137,825,150	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			
2,343,000	14,843,000		投資その他の資産	12,500,000	12,500,000	
			投資有価証券			
			長期貸付金			
			長期前払消費税			
2,343,000	14,843,000		基金	12,500,000	12,500,000	
1,532,618,633	10,392,060,870	1,209,982,883	流動資産	1,778,519,982	8,859,442,237	
309,277,849	5,712,225,677	647,569,216	現金・預金	1,195,965,188	5,402,947,828	
1,600,000	1,600,000		現金			
307,677,849	5,710,625,677	647,569,216	預金	1,195,965,188	5,402,947,828	
952,593,700	4,138,940,787	475,759,695	未収金	541,405,417	3,186,347,087	
950,504,795	4,105,500,965	474,229,530	医業未収金	539,671,709	3,154,996,170	
1,917,995	32,933,507	1,530,165	医業外未収金	1,733,708	31,015,512	
170,910	506,315		その他未収金		335,405	
			貸倒引当金			23,010,859
			貸倒引当金			23,010,859
			有価証券			

会計 ： 病院事業会計

合　計　残　高　試　算　表

令和8年9月30日

（単位：円）

借方			勘定科目名	貸方		
残高	累計	当月		当月	累計	残高
39,519,892	309,067,660	40,380,034	貯蔵品	41,107,996	269,547,768	
32,960,762	276,425,057	38,604,034	薬品	37,964,464	243,464,295	
			診療材料			
			給食材料			
			医療消耗備品			
			消耗備品			
6,559,130	32,642,603	1,776,000	燃料	3,143,532	26,083,473	
			その他貯蔵品			
			前払費用			
99,674,671	100,012,900	3,088,500	前払金	36,360	338,229	
96,586,171	96,924,400		前払金	36,360	338,229	
3,088,500	3,088,500	3,088,500	前払消費税及び地方消費税			
154,563,380	154,824,705	43,185,438	仮払金	5,021	261,325	
154,563,380	154,824,705	43,185,438	仮払消費税及び地方消費税	5,021	261,325	
			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			
			特例債			
			その他固定負債			
	3,528,215,790	852,348,209	流動負債	588,147,054	6,958,488,500	3,430,272,710
	150,000,000		一時借入金		150,000,000	
	444,364,469	444,364,469	企業債		885,316,893	440,952,424
	419,241,610	419,241,610	建設改良企業債		835,046,052	415,804,442
	25,122,859	25,122,859	特別減収対策企業債		50,270,841	25,147,982
	20,859,326	20,859,326	他会計借入金		2,467,166,931	2,446,307,605
			建設改良費等のための長期借入金			
	20,859,326	20,859,326	その他の長期借入金		2,467,166,931	2,446,307,605

会計 ： 病院事業会計

合　計　残　高　試　算　表

令和18年9月30日

（単位：円）

借方			勘定科目名	貸方		
残　高	累　計	当　月		当　月	累　計	残　高
	1,971,896,935	305,279,031	未払金	503,847,758	2,476,329,693	504,432,758
	1,881,692,065	281,705,481	医業未払金	280,618,641	2,162,508,506	280,816,441
	4,543,820	11,550	医業外未払金	14,850	4,558,670	14,850
	85,661,050	23,562,000	その他未払金	223,214,267	309,262,517	223,601,467
			未払費用			
	165,000		前受金		165,000	
	165,000		前受金		165,000	
	469,192	111,294	仮受金	2,484,312	14,677,213	14,208,021
	469,192	111,294	仮受消費税及び地方消費税	2,484,312	14,677,213	14,208,021
	324,360,574		引当金		324,360,574	
	324,360,574		賞与等引当金		324,360,574	
	616,100,294	81,734,089	その他流動負債	81,814,984	640,472,196	24,371,902
	616,100,294	81,734,089	預り金	81,814,984	640,472,196	24,371,902
			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			
1,620,642,241	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
			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18年9月30日

（単位：円）

借方			勘定科目名	貸方		
残　高	累　計	当　月		当　月	累　計	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			
1,620,642,241	1,620,642,241		欠損金			
1,620,642,241	1,620,642,241		当年度未処理欠損金			
	29,730,666	4,716,486	病院事業収益	489,357,783	4,930,498,425	4,900,767,759
	29,181,663	4,630,844	医業収益	487,045,027	3,580,680,831	3,551,499,168
	23,381,902	3,256,385	入院収益	312,505,931	2,162,769,721	2,139,387,819
	5,294,385	1,284,547	外来収益	149,217,855	899,621,294	894,326,909
	27,885	7,162	公衆衛生活動収益	14,384,414	77,946,525	77,918,640
	477,491	82,750	その他医業収益	10,936,827	440,343,291	439,865,800
	549,003	85,642	医業外収益	2,312,756	1,349,817,594	1,349,268,591
			受取利息配当金			
			他会計補助金		494,272,000	494,272,000
			補助金		15,097,000	15,097,000
			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
	549,003	85,642	その他医業外収益	2,312,756	15,806,594	15,257,591
			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8年9月30日

（単位：円）

借方			勘定科目名	貸方		
残　高	累　計	当　月		当　月	累　計	残　高
3,402,804,815	3,406,227,549	585,638,054	病院事業費用	14,697	3,422,734	
3,350,025,775	3,353,448,509	543,325,955	医業費用	14,697	3,422,734	
2,068,254,639	2,069,436,721	322,530,948	給与費		1,182,082	
604,700,227	606,271,193	90,091,347	材料費		1,570,966	
660,528,957	661,198,643	129,608,509	経費	14,697	669,686	
			減価償却費			
			資産減耗費			
16,541,952	16,541,952	1,095,151	研究研修費			
42,043,875	42,043,875	41,934,949	医業外費用			
41,927,275	41,927,275	41,920,289	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			
116,600	116,600	14,660	その他医業外費用			
			消費税及び地方消費税			
			雑支出			
10,735,165	10,735,165	377,150	特別損失			
			固定資産除却損			
			臨時損失			
10,735,165	10,735,165	377,150	過年度損益修正損			
			その他特別損失			
23,177,842,418	35,611,153,845	2,868,539,516	＊　合　計　＊	2,868,539,516	35,611,153,845	23,177,842,418

資　金　予　算　表

江別市病院事業会計　　（令和８年９月３０日現在）

区分	科　　目	９月分執行済額（円）	執行済額累計（円）	１０月分執行予定額（円）	１１月分執行予定額（円）
収入	医業収益	550,414,191	2,266,372,089	530,000,000	510,000,000
	医業外収益	2,579,259	14,570,351	2,000,000	2,000,000
	特別利益				
	過年度未収金	244,613	935,028,077	1,000,000	1,000,000
	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		15,097,000		
	他会計補助金		494,272,000		
	資本賞縁人取益		318,031,000		
	他会計借入金				
	一時借入金			200,000,000	
	預り金	81,814,984	606,889,881	77,157,000	75,257,000
	資産売却収入				
	投資回収金				
	戻入金	16,169	2,199,775		
	その他	12,500,000	388,519,000		
	収入合計額	647,569,216	5,551,119,173	810,157,000	588,257,000
支出	医業費用	512,249,004	2,946,991,840	510,000,000	580,000,000
	医業外費用	41,933,023	42,040,225	20,000	20,000
	過年度未払金		415,206,489		
	病院改築費				
	病院増改築費				
	建物改良費	14,157,000	18,571,080	73,170,603	
	建設利息				
	有形固定資産購入費	23,562,000	62,077,312	150,859,610	
	企業債償還元金	444,364,469	444,364,469		
	他会計借入償還金	20,859,326	20,859,326		
	一時借入金償還金		150,000,000		
	出資金・長期貸付金				
	貯蔵品購入費	53,062,601	260,271,697	44,418,022	50,000,000
	前払金	3,088,500	100,012,900		
	預り金	81,734,089	616,100,294	81,814,000	77,157,000
	還付金	949,496	2,815,453	300,000	300,000
	賞与等引当金		322,913,916		
	退職給付引当金				
	その他	5,680	722,827	20,000	20,000
	支出合計額	1,195,965,188	5,402,947,828	860,602,235	707,497,000
差引	収支差引額	-548,395,972	148,171,345	-50,445,235	-119,240,000
	前年又は前月繰越額	857,673,821	161,106,504	309,277,849	258,832,614
	次期繰越額	309,277,849	309,277,849	258,832,614	139,592,614

現金・預金保管状況（円）　　令和8年9月末現在

区　　分	金　　額
現金	1,600,000
現金（小口現金）	1,600,000
預金	307,677,849
普通預金	
北海道信用金庫江別支店（114-539）	305,962,411
普通預金	
北海道信用金庫江別支店（143-516）	1,115,438
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	309,277,849

令和8年度 基金調書

令和8年9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		12,500,000	2,343,000						2,343,000
合計	14,843,000	0	12,500,000	2,343,000	0	0	0	0	0	2,343,000

基金に属する現金保管状況

令和8年9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	2,343,000			2,343,000	
計	2,343,000	0	0	2,343,000	0