

報告第 2 2 号

例月出納検査結果報告について（4 月分）

令和 8 年 4 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 6 月 1 2 日提出

江別市議会議長 野 村 尚 志

8 監 第 1 6 号
令和 8 年 5 月 2 8 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 4 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	4 月分	令和 8 年 5 月 2 8 日
水 道 事 業 会 計	8 年度	4 月分	令和 8 年 5 月 2 8 日
下 水 道 事 業 会 計	8 年度	4 月分	令和 8 年 5 月 2 8 日
病 院 事 業 会 計	8 年度	4 月分	令和 8 年 5 月 2 8 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)

令和8年4月30日(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	3,029,914,210			3,029,914,210	
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)	3,033,244,010	0	0	3,029,914,210	8,329,800

区	分	出納簿現在高
基 金 属する現金	財政調整基金	3,198,350,560
	資産基金	1,688,802,477
	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	0
	町村育英基金	0
	公共公益施設整備基金	162,030,237
	スポーツ振興基金	0
	矢野教育振興基金	103,934,909
	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
基 金 属する現金	水と緑の基金	0
	土地開発基金	649,527,334
	国民健康保険積立基金	0
	介護保険給付費準備基金	0
	基金	0
	計	9,343,597,029
再 掲	定期預金等	5,283,459,807
	通知預金	
	普通預金	4,060,137,422
	現金	
	計(㍻)	9,343,597,029

歳計現金・歳入歳出外現金・基金に属する現金合計 (㍻) + (㍻) + (㍻)	12,376,841,039
--	----------------

令和 8年度 収支計算書

令和 8年 4月分

(単位:円)

※上段()は内繰越分

	取 入			支 出			繰入繰出差引繰越	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	果 計 額	前月までの累計	当月支出額	果 計 額			一時運用額		
一般会計 (A)	()	()	()	()	()	()	(△230,030,000)	()	0	0	(△230,030,000)
国民健康保険特別会計	0	4,983,001,105	4,983,001,105	0	5,362,214,333	5,362,214,333	△379,213,228	0	4,000,000,000	0	3,620,786,772
後期高齢者医療特別会計	0	95,845,682	95,845,682	0	98,833,303	98,833,303	△2,987,621	0	0	0	△2,987,621
介護保険特別会計	0	1,096,910	1,096,910	0	15,582,700	15,582,700	△14,485,790	0	0	0	△14,485,790
基金財産基金運用特別会計	0	387,569,230	387,569,230	0	29,819,728	29,819,728	357,749,502	0	0	0	357,749,502
特別会計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特別会計合計 (B)	0	484,511,822	484,511,822	0	144,235,731	144,235,731	340,276,091	0	0	0	340,276,091
繰越現金合計(A) + (B)	0	5,467,512,927	5,467,512,927	0	5,506,450,064	5,506,450,064	△38,937,137	0	4,000,000,000	0	3,961,062,863
基金 (C)	0	13,943,502,029	13,943,502,029	0	0	0	13,943,502,029	0	△4,599,906,000	0	9,343,597,029
繰計外現金 (D)	0	1,591,563,106	1,591,563,106	0	906,322,158	906,322,158	685,240,948	0	0	0	685,240,948
繰 合 計 (A) + (B) + (C) + (D)	0	21,002,578,062	21,002,578,062	0	6,412,772,222	6,412,772,222	14,586,806,840	0	△599,906,000	0	13,989,900,840

一時借入金明細表

令和8年4月30日現在 (単位：円、%)

会計	借入先	期 間		利 率	前月末残高	当月分(償還△)	当月末残高
		自	至				
一般	北洋銀行 江別中央支店 (当座貸越)	8.4.1	8.4.2	2.125	0	20,766,854 △ 20,766,854	0
							0
							0
							0
							0
							0
							0
							0
							0
							0
							0
							0
							0
合 計					0	0	0

基金繰替明細表

令和8年4月30日現在 (単位: 円、%)

会計別	借入先	期間		利率	前月末残高	当月分 (償還△)	当月末残高
		自	至				
一	財政調整基金	8.4.24	8.5.29	0.375	0	235,240,142	235,240,142
	旧野幌屯田兵村 振興基金	8.4.1	8.5.29	0.375	0	21,688,247	21,688,247
	町村育英基金	8.4.1	8.5.29	0.375	0	5,464,097	5,464,097
	スポーツ振興基金	8.4.1	8.5.29	0.375	0	16,318,966	16,318,966
	水と緑の基金	8.4.1	8.5.29	0.375	0	63,871,553	63,871,553
	国民健康保険 積立基金	8.4.24	8.5.29	0.375	0	281,461,352	281,461,352
	介護保険給付費 準備基金	8.4.1	8.5.29	0.375	0	628,336,640	628,336,640
	介護保険給付費 準備基金	8.4.24	8.5.29	0.375	0	1,483,298,506	1,483,298,506
	基本財産基金	8.4.1	8.5.29	0.375	0	1,264,320,497	1,264,320,497
	小計				0	4,000,000,000	4,000,000,000
	合計				0	4,000,000,000	4,000,000,000

令和8年度 歳計外現金調査書

令和8年4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	1,650,078	0	1,650,078	0	
83 断請保証金	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	41,658,550	20,000	259,600	41,418,950	
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	24,966,190	15,259,028	24,890,105	15,335,113	
89 住民税	17,457,500	20,384,400	21,445,700	16,406,200	
90 社会保険料	171,985	9,942,354	7,964,438	2,149,902	
91 共済組合掛金等	8,457,445	53,828,486	62,081,082	204,849	
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	1,098,000	110,000	0	1,208,000	
95 公売代金等	5,762,817	8,435,532	11,166,949	3,032,450	
96 その他の保管金	1,562,646	29,346,507	28,542,935	2,366,218	
97 市道民税	748,291,271	584,786,866	748,291,271	584,786,866	
合 計	869,448,883	722,114,223	906,322,158	685,240,948	

令和8年度 基金調書

令和8年4月分

(単位:円)

基金区分	現 金			差引現在高 G(A+B-C)	債 権			資 金 運 用		基金現在高 G+(D+E-F)+H
	前月繰越金 A	当月取入額 B	当月支出額 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	
101 財政調整基金	3,234,220,702			3,234,220,702	199,370,000		△ 236,240,142		3,198,350,560	
102 減債基金	1,688,802,477			1,688,802,477					1,688,802,477	
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 国野村田氏村振興基金	21,688,247			21,688,247			△ 21,688,247		0	
106 町村育英基金	5,464,097			5,464,097			△ 5,464,097		0	
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		0	
109 次世代教育振興基金	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 緊要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		0	
115 土地開発基金	649,527,334			649,527,334					649,527,334	
121 国民健康保険増立基金	281,461,352			281,461,352			△ 281,461,352		0	
151 介護保険給付費増備基金	2,111,635,146			2,111,635,146			△ 2,111,635,146		0	
161 基本財産基金	1,264,320,497			1,264,320,497			△ 1,264,320,497		0	
合計	13,144,227,029	0	0	13,144,227,029	0	199,370,000	△ 4,000,000,000	0	9,343,597,029	

基金に属する現金保管状況

令和8年4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	7,339,450,422	3,279,313,000		4,060,137,422	
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	9,343,597,029	5,283,459,607	0	4,060,137,422	0

令和8年度 収入・支出月計表

新年度

令和8年4月30日現在(単位:円)

令和8年4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	16,305,937,662	0	4,983,001,105	4,983,001,105	30.6%	66,361,997,000	0	5,362,214,333	5,362,214,333	8.1%
国民健康保険	461,085,450	0	95,845,682	95,845,682	20.8%	11,765,000,000	0	98,833,303	98,833,303	0.8%
後期高齢者医療	567,868,470	0	1,096,910	1,096,910	0.2%	2,590,000,000	0	15,582,700	15,582,700	0.6%
介護保険	2,660,566,792	0	387,569,230	387,569,230	14.6%	11,948,000,000	0	29,819,728	29,819,728	0.2%
基本財産基金運用	0	0	0	0	-	788,000,000	0	0	0	0.0%
計	3,689,520,712	0	484,511,822	484,511,822	13.1%	27,091,000,000	0	144,235,731	144,235,731	0.5%
合 計	19,995,458,374	0	5,467,512,927	5,467,512,927	27.3%	93,452,997,000	0	5,506,450,064	5,506,450,064	5.9%

令和 7年度 収支計算書

令和 8年 4月分

(単位:円) ※上段()は内繰越分

	収 入			支 出			繰上充用額		
	前月までの累計	当月収入額	果 計 額	前月までの累計	当月支出額	果 計 額	繰入歳出差引繰額	一時借入額	一時繰用額
一般会計	(A)								
国民健康保険特別会計	1,695,386,018	(487,931,930)	(2,183,317,948)	(2,440,750,993)	(49,319,992)	(2,490,050,985)	(△306,733,037)	(0)	0(△306,733,037)
	53,750,435,836	3,349,233,228	57,099,669,064	52,259,561,705	4,107,004,037	56,376,565,802	723,103,262	0	0(723,103,262)
国民健康保険特別会計	10,954,852,478	823,495,853	11,778,349,331	11,488,321,020	580,775,149	12,069,096,169	△290,746,838	0	0(△290,746,838)
後期高齢者医療特別会計	1,722,183,220	54,440,000	1,776,623,220	2,166,325,344	73,576,479	2,239,901,823	△463,278,603	0	0(△463,278,603)
介護保険特別会計	9,655,815,186	347,630,230	10,003,445,416	10,689,473,559	896,109,449	11,585,583,008	△1,582,137,522	0	0(△1,582,137,522)
基金財産基金運用特別会計	98,783,674	0	98,783,674	98,783,674	0	98,783,674	0	0	0(0)
特別会計									
基金									
特別会計合計(B)	22,431,634,558	1,225,567,033	23,657,201,641	24,442,903,627	1,550,461,077	25,993,364,704	△2,336,163,063	0	0(△2,336,163,063)
繰上現金合計(A)+(B)	1,695,386,018	(487,931,930)	(2,183,317,948)	(2,440,750,993)	(49,319,992)	(2,490,050,985)	(△306,733,037)	0	0(△306,733,037)
基金	76,183,070,394	4,574,800,311	80,756,870,705	76,712,465,332	5,557,465,174	82,269,930,506	△1,613,059,801	0	0(△1,613,059,801)
繰上現金合計(C)	15,034,235,737	△13,943,502,029	1,090,733,708	1,090,733,708	0	1,090,733,708	0	0	0(0)
繰上外現金	11,943,534,087	△869,443,883	11,073,085,204	11,073,085,204	0	11,073,085,204	0	0	0(0)
繰上現金合計(D)	103,164,840,218	△10,238,150,601	92,926,689,617	88,892,284,244	5,657,465,174	94,539,749,418	△1,613,059,801	0	0(△1,613,059,801)

一時借入金明細表(旧年度)

令和8年4月30日現在(単位:円、%)

借入先	期 間		利 率	前月末残高	当月分(償還△)	当月末残高
	自	至				
北海道労働金庫 江別支店	8.3.31	8.4.1	1.700	500,000,000	△ 500,000,000	0
合 計				500,000,000	△ 500,000,000	0

令和7年度 収入・支出月計表

旧年度

令和8年4月30日現在(単位:円)

令和8年4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	59,482,085,564	53,750,435,836	3,349,233,228	57,099,669,064	96.0%	68,592,280,000	52,269,561,705	4,107,004,097	56,376,565,802	82.2%
特 別 会 計	国民健康保険	12,022,687,703	823,496,853	11,778,349,331	98.0%	12,318,670,000	11,488,321,020	580,775,149	12,069,096,169	98.0%
	後期高齢者医療	1,781,534,630	54,440,000	1,776,623,230	99.7%	2,259,000,000	2,166,325,344	73,576,479	2,239,901,823	99.2%
	介護保険	10,012,487,256	9,655,815,186	347,630,230	10,003,445,416	99.9%	11,906,979,000	10,689,473,589	896,109,449	97.3%
	基本財産基金運用	98,783,674	98,783,674	0	98,783,674	100.0%	303,000,000	98,783,674	0	98,783,674
計	23,915,493,263	22,431,634,558	1,225,567,083	23,657,201,641	98.9%	26,787,649,000	24,442,903,627	1,550,461,077	25,993,364,704	97.0%
合 計	83,397,578,827	76,182,070,394	4,574,800,311	80,756,870,705	96.8%	95,379,929,000	76,712,465,332	5,657,465,174	82,369,930,506	86.4%

合計残高試算表 令和8年4月30日

江別市水道事業会計

(単位 円)

残 高	備 考		方 計		勘 定 科 目	貸 方		残 高
	当 月	合 計	当 月	合 計		当 月	合 計	
36,483,790,881	36,483,790,881		18,955,801	18,955,801	01 固定資産		18,994,751,092	18,994,751,092
35,509,939,373	35,509,939,373		18,955,801	18,955,801	01 有形固定資産		18,994,751,092	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
6,164,151,617	6,164,151,617		14,145,700		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			
396,401,816	396,401,816		4,810,101		13 建設仮勘定		85,144,241	85,144,241
755,852,340	755,852,340				02 繰越固定資産			
669,354,196	669,354,196				02 ガス使用権			
1,678,359	1,678,359				03 電線加入権			
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 総算			
217,999,168	217,999,168				01 出資金			
1,426,029,004	2,286,439,939		583,957,120		53 流動資産		867,673,718	7,267,783
1,071,950,675	1,520,553,293		408,417,408		01 現金・預金	860,410,935	548,602,618	
201,056	205,148				01 現金	4,092	4,092	
1,071,749,619	1,620,348,145		408,417,408		02 預金	548,598,526	548,598,526	
227,662,219	521,545,746		166,882,969		02 未収金	293,883,527	293,883,527	
215,344,904	409,080,554		166,769,559		01 営業未収金	193,735,650	193,735,650	
12,317,315	18,675,192		113,410		02 営業外未収金	6,357,877	6,357,877	
	93,790,000				03 その他未収金	93,790,000	93,790,000	
22,072,873	39,997,663		4,313,506		04 貯蔵品	17,924,790	17,924,790	
13,501,462	27,647,162				01 材料	14,145,700	14,145,700	
8,571,411	12,350,501		4,313,506		02 薬品	3,779,090	3,779,090	
98,010,000	98,010,000		98,010,000		07 前払金			
98,010,000	98,010,000		98,010,000		01 前払金			
6,333,237	6,333,237		6,333,237		09 その他流動資産			
6,333,237	6,333,237		6,333,237		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
					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

合計残高試算表 令和8年4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
	果 計	当 月		合 月	累 計	
			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 当初計画繰越勘定負債引当金		204,369,000	204,369,000
			72 流動負債		818,223,206	371,682,494
			02 未払金	216,146,455	407,365,343	66,869,476
			01 営業未払金	85,446,235	200,569,063	62,129,707
			02 営業外未払金	76,331,472	28,399	
			03 その他未払金	9,086,364	206,767,881	4,739,769
			07 その他流動負債	130,700,220	153,941,216	47,896,371
			01 預り金	115,665,658	138,906,654	32,861,809
			03 仮受消費税及び地方消費税	15,034,562	15,034,562	15,034,562
			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 賞与引当金		29,670,175	29,670,175
3,903,821,765	3,903,821,765		73 繰越収益		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
			02 長期前受金収益化累計額			
3,903,821,765	3,903,821,765		81 資本金			
			01 資本金	78,853,827	12,764,697,430	12,764,697,430
			01 資本金	78,853,827	12,764,697,430	12,764,697,430
			82 剰余金	78,853,827	12,764,697,430	12,764,697,430
			01 資本剰余金		912,110,910	833,257,083
			01 受贈財産評価額		715,194,260	715,194,260
			02 評価額		439,679,975	439,679,975
			03 補助金		18,000,000	18,000,000
			04 負担金		32,218,837	32,218,837
			02 利益剰余金		225,295,448	225,295,448
			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		196,916,650	118,062,823
			01 営業収益	151,927,663	151,927,663	151,927,663
			01 給水収益	151,753,858	151,753,858	151,753,858
			03 その他営業収益	147,081,458	147,081,458	147,081,458
			02 営業外収益	4,672,400	4,672,400	4,672,400
			04 雑収益	173,805	173,805	173,805
			21 水道事業費用			
			01 営業費用			
79,031,420	79,031,420		01 原水及び排水費			
79,018,448	79,018,448					
49,468,051	49,468,051					

合計残高試算表 令和8年4月30日

江別市水道事業会計

(単位 円)

借 方		勘 定 科 目		貸 方		残 高
残 高	合 計			合 計		
	累 計	当 月		当 月	累 計	
7,057,259	7,057,259	7,057,259	02 配水及び給水費			
22,252	22,252	22,252	03 委託工事費			
22,470,886	22,470,886	22,470,886	04 雑損費			
12,972	12,972	12,972	03 特別損失			
12,972	12,972	12,972	02 過年度繰越修正損			
41,892,673,070	43,278,478,544	1,307,338,880	合 計	1,307,338,880	43,278,478,544	41,892,673,070

資 金 予 算 表

水道事業会計

区分	目 科	令和3年4月末現在		
		4月分執行済額 (円)	執行済累計額 (円)	5月分執行予定額 (円)
収 入	営業収益	3,708,723	3,708,723	130,400,000
	営業外収益	146,850	146,850	300,000
	前年度未収金	289,987,069	289,987,069	26,200,000
	企業債			
	出資金			
	補助金			
	負担金			
	前受金			
	預り金	107,390,977	107,390,977	104,300,000
	有価証券満期受取			113,400,000
支 出	戻入金			
	その他			
	収入合計額	401,233,619	401,233,619	261,200,000
	営業費用	20,084,671	20,084,671	84,136,000
	営業外費用			
	特別損失	12,156	12,156	10,000
	前年度未払金	315,955,325	315,955,325	10,000
	建設改良費	2,635,765	2,635,765	6,001,000
	企業債償還金			
	貯蔵品購入費	1,710,830	1,710,830	37,691,000
差 引	前払金	98,010,000	98,010,000	66,604,000
	預り金	103,002,338	103,002,338	123,171,000
	引当金			25,669,000
	還付金	7,744	7,744	300,000
	有価証券購入			
	その他			
	支出合計額	541,418,829	541,418,829	240,859,000
	収支差引額	-140,185,210	-140,185,210	20,341,000
	前年又は前月繰越額	1,212,135,885	1,212,135,885	1,071,950,675
	次月繰越額	1,071,950,675	1,071,950,675	1,004,947,675

令和8年4月末現在

現金・預金保管状況 (円)

区 分	金 額
現金	201,056
現金 (小口現金)	201,058
預金	1,071,749,619
普通預金	
北海道信用金庫江別支店 (0376787)	781,749,619
定期預金	
北海道信用金庫江別支店 (00000035)	190,000,000
普通預金	
北洋銀行江別中央支店 (0061795)	100,000,000
合 計	1,071,950,675

有価証券保管状況 (円)

令和8年4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4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		残 高
	累 計	当 月		合 計	当 月	
107,523,451,777	107,536,725,377	31,635,216,616	61 固定資産			62,589,579,227
106,691,356,697	106,691,356,697	18,361,616	01 有形固定資産			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			
77,018,329	77,018,329		11 工具、器具及び備品		7,113,189	7,113,189
			12 工具器具及び備品減価償却累計額		46,526,488	46,526,488
765,952,736	765,952,736	18,361,616	13 繰越収支差			
122,943,900	136,217,500	13,273,600	02 繰越固定資産	13,273,600	13,273,600	
38,582,350	38,582,350		03 繰越利用権			
262,800	262,800		04 繰越加入権			
77,298,750	77,298,750		05 ソフトウェア			
6,800,000	20,073,600	13,273,600	10 建設仮勘定	13,273,600	13,273,600	
709,151,180	709,151,180		03 投資			
709,151,180	709,151,180		02 出資金			
1,089,736,060	1,420,527,113	272,736,325	53 流動資産			12,892,439
821,148,352	1,017,253,517	135,875,462	01 現金預金	330,791,053	343,683,492	
86,821	86,821		01 現金	196,105,165	196,105,165	
821,061,531	1,017,166,696	135,875,462	02 預金	196,105,165	196,105,165	
193,765,602	325,367,446	111,817,255	02 未収金	131,601,844	131,601,844	
179,760,289	306,616,543	111,301,076	01 営業未収金	126,856,254	126,856,254	
14,005,313	18,750,903	516,179	02 営業外未収金	4,745,590	4,745,590	
4,750,422	7,834,466	2,931,925	04 貯蔵品	3,084,044	3,084,044	
4,750,422	7,834,466	2,931,925	02 薬品	3,084,044	3,084,044	
65,268,000	65,268,000	17,308,000	07 前払金			
65,268,000	65,268,000	17,308,000	01 前払金			
4,803,684	4,803,684	4,803,684	09 その他流動資産			
4,803,684	4,803,684	4,803,684	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		12,892,439	12,892,439
			71 固定負債		12,892,439	12,892,439
			01 企業債		7,770,573,175	7,770,573,175
			01 建設債		7,770,573,175	7,770,573,175
			01 建設債金		7,760,385,175	7,760,385,175
			09 その他企業債		10,188,000	10,188,000

合計残高試算表

令和8年4月30日

江別市下水道事業会計

(単位 円)

借 方			勘 定 科 目		貸 方		残 高
残 高	合 計		当 月	当 月	合 計		
	累 計	当 月			累 計	当 月	
	176,366,833	176,366,833	72 流動負債	78,423,621	997,108,716	820,741,883	
	171,073,991	171,073,991	02 未払金	63,585,757	197,887,938	26,813,947	
	89,267,234	89,267,234	01 営業未払金	41,366,965	105,224,809	15,957,575	
	81,806,757	81,806,757	03 その他未払金	22,218,792	92,663,129	10,856,372	
	5,292,842	5,292,842	07 その他流動負債	14,837,864	15,700,044	10,407,202	
	5,292,842	5,292,842	01 預り金	4,710,599	5,572,779	279,937	
			03 仮受消費税及び地方消費税	10,127,265	10,127,265	10,127,265	
			11 企業債		765,503,293	765,503,293	
			01 建設貸付企業債		764,371,293	764,371,293	
			02 その他企業債		1,132,000	1,132,000	
			20 引当金		18,017,441	18,017,441	
			05 賞与引当金		18,017,441	18,017,441	
38,037,293,941	38,037,293,941		73 繰延収益		62,591,090,055	62,591,090,055	
			01 長期前受金		62,591,090,055	62,591,090,055	
			01 長期前受金		62,591,090,055	62,591,090,055	
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 利益剰余金		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	
			11 下水道事業収益		101,691,057	101,691,057	
			01 営業収益		101,187,903	101,187,903	
			01 下水道使用料		101,153,003	101,153,003	
			04 その他営業収益		34,900	34,900	
			02 営業外収益		503,154	503,154	
			06 雑収益		503,154	503,154	
43,440,956	43,440,956		21 下水道事業費用				
43,433,022	43,433,022		01 営業費用				
9,962,916	9,962,916		01 営業費				
5,193,229	5,193,229		02 ポンプ購買				
23,857,043	23,857,043		03 修理費				
537,951	537,951		04 利用促進費				
3,881,883	3,881,883		05 総経費				

令和8年4月30日

(單位: 円)

-18-

資 金 予 算 表

下水道事業会計 令和8年4月末現在 現金・預金保管状況 (円)

区分	目	4月分執行済額 (円)	執行済累計額 (円)	5月分執行予定額 (円)	6月分執行予定額 (円)
収 入	営業収益	26,100	26,100	77,837,000	91,247,000
	営業外収益	361,166	361,166	19,000	86,821
	前年度未収金	131,139,712	131,139,712	32,359,000	18,707,000
	企業債				
	出資金				
	補助金				
	負担金				
	前受金				
	預り金				
	有価証券満期受取				
支 出	戻入金				
	その他				
	営業費用	131,526,978	131,526,978	110,215,000	109,954,000
	営業外費用	25,335,536	25,335,536	68,823,000	63,367,000
	特別損失	7,594	7,594	2,000	2,000
	前年度未払金	132,275,397	132,275,397		
	建設改良費	12,748,527	12,748,527	8,720,000	10,331,000
	企業債償還金				
	出資金	566,944	566,944		
	貯蔵品購入費	17,308,000	17,308,000	3,223,000	3,627,000
差 引	前払金	3,514,683	3,514,683	3,101,000	39,330,000
	預り金				7,645,000
	有価証券購入				18,018,000
	引当金				
	還付金				
	その他				
	支出合計額	191,756,681	191,756,681	83,869,000	142,320,000
	収支差引額	-60,229,703	-60,229,703	26,346,000	-32,366,000
	前年又は前月繰越額	881,378,055	881,378,055	821,148,352	847,494,352
	次月繰越額	821,148,352	821,148,352	847,494,352	815,128,352

有価証券保管状況 (円)

区分	金額
現金	86,821
現金 (小口現金)	86,821
預金	821,061,531
普通預金 北海道信用金庫江別支店 (0337731)	721,061,531
普通預金 北洋銀行江別中央支店 (0403750)	100,000,000
合 計	821,148,352

令和8年4月末現在

区分	金額
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4月30日

(単位：円)

借 方			貸 方		
残 高	累 計	当 月	勘定科目名	当 月	累 計
16,359,134,925	16,359,134,925	1,593,800	固定資産		8,870,627,130
16,343,439,125	16,343,439,125	1,593,800	有形固定資産		8,870,627,130
68,579,991	68,579,991		土地		
7,043,947,732	7,043,947,732	503,800	建物		
			建物減価償却累計額		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
4,972,096,584	4,972,096,584	1,090,000	器械備品		
			器械備品減価償却累計額		3,476,718,442
5,000,000	5,000,000		車両		
			車両減価償却累計額		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
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		
2,593,671,480	4,022,682,171	2,831,374,386	流動資産	1,429,010,691	1,429,010,691
1,566,500,601	2,446,968,034	2,285,861,530	現金・預金	880,467,433	880,467,433
1,600,000	1,600,000		現金		
1,564,900,601	2,445,368,034	2,285,861,530	預金	880,467,433	880,467,433
985,353,215	1,486,047,047	514,911,887	未収金	500,688,832	500,688,832
978,646,141	1,476,433,400	511,399,824	医薬未収金	497,787,259	497,787,259
5,541,164	9,107,332	3,512,063	医薬外未収金	2,566,168	2,566,168
170,910	506,315		その他未収金	335,405	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4月30日

(単位：円)

残 高	借 方		勘定科目名	貸 方	
	当 月	累 計		当 月	累 計
40,145,181	87,828,151	55,852,171	貯蔵品	47,783,970	47,783,970
33,397,683	76,870,548	50,140,171	薬品	43,472,865	43,472,865
			診療材料		
			給食材料		
			医療消耗備品		
			消耗備品		
6,747,498	11,058,603	5,712,000	燃料	4,311,105	4,311,105
			その他貯蔵品		
			前払費用		
940,399	1,000,000	1,000,000	前払金	59,601	59,601
940,399	1,000,000	1,000,000	前払金	59,601	59,601
			前払消費税及び地方消費税		
23,737,943	23,748,798	23,748,798	仮払金	10,855	10,855
23,737,943	23,748,798	23,748,798	仮払消費税及び地方消費税	10,855	10,855
			その他流動資産		
			その他流動資産		
			保有有価証券		
			繰延勘定		
			繰延資産		
			繰延資産		
			固定負債		
			企業債	5,350,452,367	5,350,452,367
			他会計借入金	5,350,452,367	5,350,452,367
			長期借入金		
			引当金		
			特別償		
			その他固定負債		
651,828,083	651,828,083	651,828,083	流動負債	398,929,612	4,675,147,814
150,000,000	150,000,000	150,000,000	一時借入金		4,023,319,731
			企業債	150,000,000	150,000,000
			建設改良企業債	885,316,893	885,316,893
			特別減収対策企業債	835,046,052	835,046,052
			他会計借入金	50,270,841	50,270,841
			建設改良費等のための長期借入金	2,467,166,931	2,467,166,931
			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4月30日

(単位：円)

残 高	借 方		勘定科目名	貸 方	
	累 計	当 月		累 計	当 月
	410,787,189	410,787,189	未払金	732,914,170	317,122,681
	391,597,731	391,597,731	医療未払金	707,140,282	315,344,751
	19,800	19,800	医療外未払金	4,463,850	24,750
	19,169,658	19,169,658	その他未払金	21,310,038	1,753,180
			未払費用		
	26,098	26,098	仮受金	2,294,885	2,294,885
	26,098	26,098	仮受消費税及び地方消費税	2,294,885	2,294,885
			引当金	324,360,574	
			賞与等引当金	324,360,574	
	91,014,796	91,014,796	その他流動負債	113,094,361	79,512,046
	91,014,796	91,014,796	預り金	113,094,361	79,512,046
			保有有価証券		
			その他流動負債		
			繰延収益	308,555,191	
			長期前受金	689,519,357	
			長期前受金	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	3,529,000
			自己資本金	270,588,783	3,529,000
			自己資本金		
			固有資本金	52,286,813	
			再評価組入資本金	292,970	
			繰入資本金	218,009,000	3,529,000
			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	
			資本剰余金	46,578,478	
			受贈財産評価額	1,440,400	
			寄附金	7,880,000	
			補助金	27,699,078	
			負担金	9,559,000	

合 計 残 高 試 算 表

令和8年4月30日

(単位：円)

残 高	借 方		勘定科目名	貸 方	
	累 計	当 月		累 計	残 高
			利益剰余金		
			減価償立金		
			利益償立金		
			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				
	2,904,153	2,904,153	病院事業収益	2,223,675,716	2,220,771,563
	2,863,508	2,863,508	医療収益	900,687,221	897,823,713
	2,438,708	2,438,708	入院収益	351,552,927	349,114,219
	381,870	381,870	外来収益	154,816,157	154,434,287
	1,430	1,430	公衆衛生活動収益	8,860,403	8,858,973
	41,500	41,500	その他医療収益	385,457,734	385,416,234
	40,645	40,645	医療外収益	1,322,988,495	1,322,947,850
			受取利息配当金		
			他会計補助金	494,272,000	494,272,000
			補助金		
			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		
40,645	40,645	40,645	その他医療外収益	4,074,495	4,033,850
			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		

令和8年4月30日 (単位：円)

借 方		貸 方		勘定科目名	当 月	貸 果	残 高
残 高	借 果	当 月	貸 果				
517,444,597	517,451,839	517,451,839		病院事業費用	7,242	7,242	
511,144,560	511,151,802	511,151,802		医療費用	7,242	7,242	
275,146,008	275,146,008	275,146,008		給与費			
110,582,412	110,582,412	110,582,412		材料費			
117,465,873	117,473,115	117,473,115		経費	7,242	7,242	
				減価償却費			
				資産減耗費			
7,950,267	7,950,267	7,950,267		研究研修費			
29,926	29,926	29,926		医薬外費用			
6,986	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			
22,940	22,940	22,940		その他医薬外費用			
				消費税及び地方消費税			
				雑支出			
6,270,111	6,270,111	6,270,111		特別損失			
				固定資産除却損			
				臨時損失			
6,270,111	6,270,111	6,270,111		過年度損益修正損			
				その他特別損失			
21,090,893,243	23,174,643,412	4,055,152,261		* 合 計 *	4,055,152,261	23,174,643,412	21,090,893,243

資 金 予 算 表

(令和8年4月30日現在)

江別市病院事業会計

区分	科 目	4月分執行額 (円)	執行済累計 (円)	5月分執行予定額 (円)	6月分執行予定額 (円)
収 入	医療収益	24,449,010	24,449,010	50,000,000	480,000,000
	医療外収益	1,420,602	1,420,602	2,000,000	2,000,000
	特別利益				
	- 過年度未収金	482,174,903	482,174,903	430,000,000	2,000,000
	企業債				
	他会計出資金	3,529,000	3,529,000		
	他会計負担金	506,611,000	506,611,000		
	国・道補助金				
	他会計補助金	494,272,000	494,272,000		
	資本費繰入収益	318,031,000	318,031,000		
入	他会計繰入金				
	- 一時借入金				
	預り金	79,512,046	79,512,046	88,717,000	189,737,000
	資産売却収入				
	投資回収金				
	戻入金	7,969	7,969		
	その他	375,854,000	375,854,000		
	収 入 合 計 額	2,285,861,530	2,285,861,530	570,717,000	673,737,000
支 出	医療費用	227,075,812	227,075,812	480,000,000	500,000,000
	医療外費用	7,470	7,470	20,000	20,000
	過年度未払金	410,787,189	410,787,189		
	病院改築費				
	病院増設費				
	建物改良費			554,180	
	建設利息				
	有形固定資産購入費			1,199,000	4,005,540
	企業債償還元金				
	他会計借入金償還金				
出	- 一時借入金償還金	350,000,000	350,000,000		
	出資金・長期貸付金		150,000,000		
	貯蔵品購入費			61,437,354	62,000,000
	前払金	1,000,000	1,000,000		
	預り金	91,014,796	91,014,796	79,512,000	158,717,000
	還付金	147,239	147,239	300,000	300,000
	- 賞与等引当金				341,393,000
	退職給付引当金				
	その他	434,927	434,927	20,000	20,000
	支 出 合 計 額	880,457,433	880,457,433	623,042,334	1,066,455,540
差 引	収 支 差 引 額	1,405,394,097	1,405,394,097	-52,325,334	-392,718,540
	前年又は前月繰越額	161,106,504	161,106,504	1,566,500,601	1,514,175,067
	次 期 繰 越 額	1,566,500,601	1,566,500,601	1,514,175,067	1,121,456,527

現金・預金保管状況 (円)

令和8年4月末現在

区 分	金 額
現金	1,600,000
現金(小口現金)	1,600,000
預金	1,564,900,601
普通預金	
北海道信用金庫江別支店(114-539)	1,563,681,033
普通預金	
北海道信用金庫江別支店(143-516)	619,568
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	1,566,500,601

令和8年度 基金調書

令和8年4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	合 計 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	14,843,000

基金に属する現金保管状況

令和8年4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