大仙監査－７３
令和８年８月２８日

大仙市長　様

大仙市監査委員　　伊　藤　　淳

大仙市監査委員　　佐　藤　富　佳

大仙市監査委員　　橋　村　　誠

例月現金出納検査の結果に関する報告について

地方自治法第２３５条の２第１項の規定に基づき、令和８年度令和８年７月分の例月現金出納検査を実施したので、その結果を同条第３項の規定により提出します。

記

１．検査した日　　令和８年８月２５日

２．検査の対象　　令和８年度令和８年７月分
・一般会計及び特別会計
・歳入歳出外現金
・各基金

３．検査の結果

会計管理者から提出された検査資料及び関係諸帳簿等により計数審査を行い、預金証書、預貯金通帳、金融機関の残高証明書及び指定金融機関の収支金報告書兼現金出納簿等と照合した結果、計数上の誤りは認められなかった。

なお、各会計の収支の状況及び現金残高は、別紙のとおりとなっている。

【例月】A表

出納計算書　（令和8年7月分）《花館財産区を除く》

【令和8年度】

（単位：円）

会計区分	予算現額	歳入 調定額 本月分	歳入 調定額 計	歳入 収入済額 本月分	歳入 収入済額 計（A）	歳入 収入率 予算対	歳入 収入率 調定対	（上段）基金繰替運用 （下段）一時借入金（B）	一時流用金（C）	計 (B)+(C)（D）	歳出 支出済額 本月分	歳出 支出済額 計（E）	歳出 執行率 予算対	歳入歳出差引現在高 (A)+(D)-(E)
一般会計（イ）	50,063,214,843	755,386,531	28,196,944,289	1,633,321,746	18,270,606,855	36.50	64.80		△ 343,000,000	△ 343,000,000	2,613,581,154	11,767,696,672	23.51	6,159,910,183
特別会計 国民健康保険事業特別会計	7,973,107,000	2,496,980,444	5,887,245,453	1,154,895,953	4,273,835,247	53.60	72.59				419,737,193	1,427,138,523	17.90	2,846,696,724
特別会計 後期高齢者医療特別会計	1,520,766,000	1,023,039,300	1,327,548,264	226,278,470	333,062,079	21.90	25.09				2,635,097	115,208,911	7.58	217,853,168
特別会計 学校給食事業特別会計	1,357,919,000	93,580	386,431,968	4,994,880	46,297,092	3.41	11.98		271,000,000	271,000,000	88,880,670	316,579,320	23.31	717,772
特別会計 奨学資金特別会計	19,138,000		49,878,478	1,626,000	22,348,748	116.78	44.81				620,000	2,647,772	13.84	19,700,976
特別会計 企業団地整備事業特別会計	25,775,000													
特別会計 スキー場事業特別会計	30,142,000		201,374		201,374	0.67	100.00		6,000,000	6,000,000	27,280	5,837,250	19.37	364,124
特別会計 太陽光発電事業特別会計	140,306,000	14,114,097	56,198,450	13,104,128	42,084,353	29.99	74.89		65,000,000	65,000,000	28,064	106,986,884	76.25	97,469
特別会計 小水力発電事業特別会計	1,500,000	131,012	411,755	131,012	411,755	27.45	100.00					159,458	10.63	252,297
特別会計 内小友財産区特別会計	500,000	12,720	286,163		273,443	54.69	95.55					21,763	4.35	251,680
特別会計 大川西根財産区特別会計	548,000	9,120	622,759		613,639	111.98	98.54					16,847	3.07	596,792
特別会計 荒川財産区特別会計	1,418,000	919,280	1,661,841		742,561	52.37	44.68				80,164	93,364	6.58	649,197
特別会計 峰吉川財産区特別会計	1,100,000	415,320	1,480,291		1,064,971	96.82	71.94				3,610	38,202	3.47	1,026,769
特別会計 船岡財産区特別会計	1,681,000	1,157,520	1,828,293		670,773	39.90	36.69				250	36,840	2.19	633,933
特別会計 淀川財産区特別会計	5,212,000	4,558,400	4,591,341		32,941	0.63	0.72		1,000,000	1,000,000	255,758	508,916	9.76	524,025
特別会計 小計（ロ）	11,079,112,000	3,541,430,793	7,718,386,430	1,401,030,443	4,721,638,976	42.62	61.17		343,000,000	343,000,000	512,268,086	1,975,274,050	17.83	3,089,364,926
歳計現金計（ハ）（イ）+（ロ）	61,142,326,843	4,296,817,324	35,915,330,719	3,034,352,189	22,992,245,831	37.60	64.02				3,125,849,240	13,742,970,722	22.48	9,249,275,109
歳入歳出外現金（ニ）				1,027,960,253	3,423,459,139						957,842,147	2,414,556,447		1,008,902,692

【例月】A表

出納計算書　（令和8年7月分）《花館財産区を除く》

【令和8年度】

（単位：円）

会計区分	予算現額	歳入 調定額 本月分	歳入 調定額 計	歳入 収入済額 本月分	歳入 収入済額 計（A）	歳入 収入率 予算対	歳入 収入率 調定対	（上段）基金繰替運用 （下段）一時借入金（B）	一時流用金（C）	計 (B)＋(C)（D）	歳出 支出済額 本月分	歳出 支出済額 計（E）	歳出 執行率 予算対	歳入歳出差引現在高 (A)+(D)-(E)
基金 決済口座（定額3基金）（ホ）				10,000	61,901,000									61,901,000
基金 通帳管理（特目27基金）					17,046,160,820						6,904,000	1,840,694,886		15,205,465,934
基金 基金に属する現金計（ヘ）				10,000	17,108,061,820						6,904,000	1,840,694,886		15,267,366,934
合計（ハ）＋（ニ）＋(ヘ)	61,142,326,843	4,296,817,324	35,915,330,719	4,062,322,442	43,523,766,790						4,090,595,387	17,998,222,055		25,525,544,735
通帳管理基金を除く合計（ハ）＋（ニ）＋(ホ)	61,142,326,843	4,296,817,324	35,915,330,719	4,062,322,442	26,477,605,970						4,083,691,387	16,157,527,169		10,320,078,801

（参１）花館財産区に属する現金（上表に含まない。参照→花館財産区出納計算書）

花館財産区特別会計（ト）	18,208,000	2,780	41,449,392	11,689	37,998,729	208.69	91.67				3,081,039	6,633,008	36.43	31,365,721
花館財産区基金（証書）					290,000,000									290,000,000
合計	18,208,000	2,780	41,449,392	11,689	327,998,729						3,081,039	6,633,008	36.43	321,365,721

（参２）指定金融機関による収支金報告書兼現金出納簿に係る現金　（花館財産区特別会計の歳計現金を含み、通帳管理による基金を除く。）

（ハ）＋（ニ）＋（ホ）＋（ト）	61,160,534,843	4,296,820,104	35,956,780,111	4,062,334,131	26,515,604,699						4,086,772,426	16,164,160,177		10,351,444,522

【例月】B表

現金保管状況報告書（令和8年7月末）《花館財産区を除く》

【令和8年度】

令和8年7月31日現在

（単位：円）

	保管先	金額	保管の形態								備考
			現金	当座預金	普通預金	定期性預金				債券	
						大口定期	譲渡性	その他	計		
歳計現金、歳計外現金及び定額運用基金	秋田銀行大曲支店	8,667,856,801			4,667,856,801	4,000,000,000			4,000,000,000		
	北都銀行大曲支店	600,000,000				600,000,000			600,000,000		
	おばこ農協大曲支店	600,000,000				600,000,000			600,000,000		
	羽後信金大町支店	400,000,000				400,000,000			400,000,000		
	東北労金大曲支店	50,000,000				50,000,000			50,000,000		
	本庁及び支所	2,222,000	2,222,000								釣銭両替金
	計	10,320,078,801	2,222,000		4,667,856,801	5,650,000,000			5,650,000,000		
財調、減債、特定目的基金	秋田銀行大曲支店	10,981,405,314			2,162,750	10,968,653,738		10,588,826	10,979,242,564		
	秋田銀行協和支店	40,000,000				40,000,000			40,000,000		
	北都銀行大曲支店	1,608,500,000				1,600,000,000		8,500,000	1,608,500,000		
	羽後信金協和支店	30,000,000				30,000,000			30,000,000		
	おばこ農協大曲支店	2,390,322,413				2,390,322,413			2,390,322,413		
	おばこ農協協和支店	155,238,207			115,238,207	40,000,000			40,000,000		
	計	15,205,465,934			117,400,957	15,068,976,151		19,088,826	15,088,064,977		
合計		25,525,544,735	2,222,000		4,785,257,758	20,718,976,151		19,088,826	20,738,064,977		

大仙監査－７３
令和８年８月２８日

大仙市長　様

大仙市監査委員　　伊　藤　　淳

大仙市監査委員　　佐　藤　富　佳

大仙市監査委員　　橋　村　　誠

例月現金出納検査の結果に関する報告について

地方自治法第２３５条の２第１項の規定に基づき、令和８年度令和８年７月分の例月現金出納検査を実施したので、その結果を同条第３項の規定により提出します。

記

１．検査した日　　令和８年８月２５日

２．検査の対象　　令和８年度令和８年７月分
・市立大曲病院事業会計
・水道事業会計
・簡易水道事業会計
・下水道事業会計

３．検査の結果

市立大曲病院事務長および大仙市上下水道事業管理者から提出された検査資料及び関係諸帳簿等により計数審査を行い、預金証書、金融機関の残高証明書及び出納取扱金融機関の出納日報等と照合した結果、計数上の誤りは認められなかった。

なお、収支の状況及び現金残高は、別紙のとおりとなっている。

令和 8年度　　# 合計残高試算表

会計　　1 市立大曲病院事業会計

執行日　（令和 8年 7月）　　税抜

借方			勘定科目	貸方		
残高	累計	当該月		当該月	累計	残高
1,169,160,545	2,994,594,368		固定資産		1,825,433,823	
2,989,177,233	2,989,177,233		有形固定資産			
			減価償却累計額		1,825,433,823	1,825,433,823
299,435	299,435		無形固定資産			
5,117,700	5,117,700		投資			
371,287,146	942,266,513	107,937,302	流動資産	109,141,588	570,979,367	
253,249,661	627,487,390	49,358,487	現金預金	58,229,655	374,237,729	
110,611,958	300,233,540	54,726,366	未収金	49,203,412	189,621,582	
1,741,538	8,811,594	2,155,657	貯蔵品	1,708,521	7,070,056	
	50,000		前払金		50,000	
5,683,989	5,683,989	1,696,792	その他流動資産			
			固定負債		357,973,208	357,973,208
			企業債		321,565,208	321,565,208
			引当金		36,408,000	36,408,000
	126,113,366	1,546,313	流動負債	2,438,261	231,534,343	105,420,977
	91,478,366	1,546,313	未払金	2,379,175	95,145,641	3,667,275
			預り金	19,488	114,081	114,081
			企業債		101,489,134	101,489,134
	34,635,000		引当金		34,635,000	
			その他流動負債	39,598	150,487	150,487
	472,857,109		繰延収益		1,017,084,322	544,227,213
			長期前受金		1,017,084,322	1,017,084,322
472,857,109	472,857,109		長期前受金収益化累計額			
			資本金		309,913,614	309,913,614
			自己資本金		309,913,614	309,913,614
			剰余金		180,489,416	180,489,416
			資本剰余金		16,905,705	16,905,705
			利益剰余金		163,583,711	163,583,711
	18,760	10,540	病院事業収益	54,822,355	293,180,176	293,161,416
	18,760	10,540	医業収益	54,699,089	205,461,958	205,443,198
			医業外収益	123,266	87,718,218	87,718,218
250,738,153	250,738,153	56,908,049	病院事業費用			
250,571,688	250,571,688	56,900,905	医業費用			
21,268	21,268	7,144	医業外費用			
145,197	145,197		特別損失			
1,791,185,844	4,786,588,269	166,402,204	合　計	166,402,204	4,786,588,269	1,791,185,844

令和8年度　市立大曲病院事業資金予算表

令和8年7月末　　（単位:円）

区分	項　　目	前月までの執行額	7月予定額	7月の執行額	執行額累計	8月予定額	9月予定額
収入	1.収益的収入	227,891,208	49,438,000	49,338,999	277,230,207	123,319,000	52,322,000
	(1)医業収益	140,272,973	49,338,000	49,203,412	189,476,385	52,787,000	52,221,000
	入院収益	120,688,564	43,140,000	42,757,740	163,446,304	45,884,000	46,363,000
	外来収益	18,605,309	5,998,000	6,140,122	24,745,431	6,703,000	5,658,000
	その他医業収益	979,100	200,000	305,550	1,284,650	200,000	200,000
	(2)医業外収益	87,618,235	100,000	135,587	87,753,822	70,532,000	101,000
	受取利息						1,000
	他会計負担金	87,362,000			87,362,000	70,432,000	
	補助金						
	その他医業外収益	256,235	100,000	135,587	391,822	100,000	100,000
	2.資本的収入					29,923,000	
	(1)企業債						
	(2)他会計負担金					29,923,000	
	(3)その他						
	3.その他の収入	94,593	19,000	19,488	114,081	19,000	19,000
	未収金						
	仮払金						
	一時借入金						
	預り金	94,593	19,000	19,488	114,081	19,000	19,000
	その他						
	合　　計	227,985,801	49,457,000	49,358,487	277,344,288	153,261,000	52,341,000

支出	1. 収益的支出	191,560,882	58,443,000	56,684,124	248,245,006	59,093,000	61,023,774
	(1)医業費用	191,545,347	58,434,000	56,676,266	248,221,613	59,084,000	59,084,000
	1 給与費	155,610,928	40,534,000	40,659,281	196,270,209	41,034,000	42,934,000
	給　料	62,479,869	21,000,000	20,793,714	83,273,583	21,000,000	21,000,000
	手　当	48,950,045	6,500,000	6,986,304	55,936,349	7,000,000	7,300,000
	報　酬	8,343,027	4,534,000	4,900,510	13,243,537	4,534,000	4,534,000
	その他	35,837,987	8,500,000	7,978,753	43,816,740	8,500,000	10,100,000
	2 材料費	1,739,121	700,000	740,368	2,479,489	700,000	700,000
	診療材料費	1,739,121	700,000	704,068	2,443,189	700,000	700,000
	その他			36,300	36,300		
	3 経　費	33,788,757	17,150,000	15,215,200	49,003,957	17,300,000	15,400,000
	光熱水費	5,503,286	2,900,000	2,306,679	7,809,965	2,900,000	2,900,000
	燃料費	3,558,911	2,500,000	1,200,362	4,759,273	2,500,000	1,000,000
	修繕費	576,170	200,000	78,980	655,150	300,000	300,000
	賃借料	1,852,352	1,200,000	980,193	2,832,545	1,200,000	1,200,000
	委託料	19,174,390	9,000,000	9,782,127	28,956,517	9,000,000	9,000,000
	その他経費	3,123,648	1,350,000	866,859	3,990,507	1,400,000	1,000,000
	4 研究研修費	406,541	50,000	61,417	467,958	50,000	50,000
	(2)医業外費用	15,535	9,000	7,858	23,393	9,000	1,939,774
	1 支払利息						1,930,774
	2 その他雑損失	15,535	9,000	7,858	23,393	9,000	9,000
	2. 資本的支出	137,500			137,500		52,471,046
	(1)建設改良費	137,500			137,500		1,952,000
	(2)企業債						50,519,046
	(3)その他						
	3. その他の支出	124,259,692	2,020,000	1,545,531	125,805,223	2,010,000	2,010,000
	(1)窓口還付金	8,220	20,000	10,540	18,760	10,000	10,000
	(2)預り金						
	(3)未払金	83,756,220			83,756,220		
	(4)貯蔵品	5,860,252	2,000,000	1,534,991	7,395,243	2,000,000	2,000,000
	(5)その他	34,635,000			34,635,000		
	合　　計	315,958,074	60,463,000	58,229,655	374,187,729	61,103,000	115,504,820
差引	収 支 差 引	△ 87,972,273	△ 11,006,000	△ 8,871,168	△ 96,843,441	92,158,000	△ 63,163,820
	前年度(月)繰越	350,093,102	262,120,829	262,120,829	350,093,102	253,249,661	345,407,661
	翌年度(月)繰越	262,120,829	251,114,829	253,249,661	253,249,661	345,407,661	282,243,841

令和 8年度　　# 合計残高試算表

会計　　1 大仙市水道事業会計

執行日　（令和 8年 7月）　　税抜

借方			勘定科目	貸方		
残高	累計	当該月		当該月	累計	残高
7,755,965,137	15,777,430,076	153,531,445	固定資産		8,021,464,939	
7,755,621,461	15,777,086,400	153,531,445	有形固定資産		8,021,464,939	
343,676	343,676		無形固定資産			
1,491,214,997	2,093,707,423	231,697,536	流動資産	171,275,140	602,492,426	
1,372,027,972	1,706,259,035	112,777,515	現金預金	94,475,057	334,231,063	
42,628,239	309,830,632	65,025,640	未収金	76,477,478	267,202,393	
14,806,076	15,865,046	8,878,490	貯蔵品	322,605	1,058,970	
27,346,000	27,346,000	27,346,000	前払金			
34,406,710	34,406,710	17,669,891	その他流動資産			
			固定負債		1,156,194,531	1,156,194,531
			企業債		1,147,794,531	1,147,794,531
			引当金		8,400,000	8,400,000
	192,201,827	33,199,349	流動負債	211,051,267	700,855,291	508,653,464
			企業債		144,002,347	144,002,347
	48,635,023		未払金	168,850,000	353,390,023	304,755,000
	135,880,235	33,199,349	預り金	36,300,037	172,323,447	36,443,212
	7,681,000		引当金		7,681,000	
	5,569		その他流動負債	5,901,230	23,458,474	23,452,905
	1,527,154,852		繰延収益		2,792,145,926	1,264,991,074
			長期前受金		2,792,145,926	2,792,145,926
1,527,154,852	1,527,154,852		長期前受金収益化累計額			
			資本金		4,744,459,921	4,744,459,921
			資本金		4,744,459,921	4,744,459,921
			剰余金		1,437,449,567	1,437,449,567
			資本剰余金		72,330,725	72,330,725
			利益剰余金		1,365,118,842	1,365,118,842
	55,726		上水道事業収益	59,124,410	236,042,787	235,987,061
	55,726		営業収益	59,124,410	235,139,967	235,084,241
			営業外収益		902,820	902,820
100,555,484	100,555,484	23,022,487	上水道事業費用			
100,384,213	100,384,213	23,022,487	営業費用			
171,271	171,271		特別損失			
9,347,735,618	19,691,105,388	441,450,817	合計	441,450,817	19,691,105,388	9,347,735,618

水道事業会計

資　　金　　予　　算　　表　（０８／７月分）　（単位：円）

	科目	前月までの執行額	当月の執行額	当月予定額	執行累計額	8月予定額	9月予定額
収入	営業収益	142,023,200	76,131,281	65,350,000	218,154,481	65,350,000	65,250,000
	水道料金	141,475,080	75,992,481	65,000,000	217,467,561	65,000,000	65,000,000
	他会計負担金	0	0	0	0	0	0
	手数料	443,100	112,100	300,000	555,200	300,000	200,000
	委託料	0	0	0	0	0	0
	その他雑収益	105,020	26,700	50,000	131,720	50,000	50,000
	営業外収益	902,820	0	0	902,820	0	0
	預金利息	900,000	0	0	900,000	0	0
	他会計補助金	0	0	0	0	0	0
	補償金	0	0	0	0	0	0
	その他雑収益	2,820	0	0	2,820	0	0
	過年度損益修正益	0	0	0	0	0	0
	資本的収入	0	0	0	0	0	0
	工事負担金	0	0	0	0	0	0
	補償金	0	0	0	0	0	0
	他会計負担金	0	0	0	0	0	0
	国庫補助金	0	0	0	0	0	0
	他会計出資金	0	0	0	0	0	0
	前年度未収金	47,680,041	346,197	500,000	48,026,238	500,000	300,000
	過年度水道料金	47,680,041	346,197	500,000	48,026,238	500,000	300,000
	その他未収金	0	0	0	0	0	0
	貸付金	0	0	0	0	0	0
	預り金	97,059,529	36,300,037	25,000,000	133,359,566	25,000,000	25,000,000
	合計	287,665,590	112,777,515	90,850,000	400,443,105	90,850,000	90,550,000
支出	営業費用	116,912,580	24,163,369	25,500,000	141,075,949	26,000,000	26,000,000
	給料	13,080,552	4,360,184	4,400,000	17,440,736	4,400,000	4,400,000
	手当	10,004,150	718,894	1,000,000	10,723,044	800,000	800,000
	報酬	5,064,787	1,605,366	1,600,000	6,670,153	1,600,000	1,600,000
	法定福利費	6,904,910	1,230,980	1,300,000	8,135,890	1,300,000	1,300,000
	退職手当納付金	1,438,860	479,620	500,000	1,918,480	500,000	500,000
	委託料	35,039,191	7,241,850	7,300,000	42,281,041	7,300,000	7,300,000
	修繕費	6,021,536	1,638,414	2,000,000	7,659,950	1,200,000	1,200,000
	路面復旧費	741,400	267,850	100,000	1,009,250	300,000	300,000
	薬品費	2,175,833	663,300	300,000	2,839,133	600,000	600,000
	動力費	13,708,672	4,738,004	4,000,000	18,446,676	5,000,000	5,000,000
	手数料	16,708,557	370,390	1,000,000	17,078,947	1,000,000	1,000,000
	その他	6,024,132	848,517	2,000,000	6,872,649	2,000,000	2,000,000
	資産減耗費	0	0	0	0	0	0
	営業外費用	1,868,200	0	0	1,868,200	0	6,716,857
	支払利息	0	0	0	0	0	6,716,857
	雑支出	1,868,200	0	0	1,868,200	0	0
	資本的支出	10,496,200	0	0	10,496,200	0	71,771,060
	工事請負費	7,966,200	0	0	7,966,200	0	0
	委託料	2,530,000	0	0	2,530,000	0	0
	作成費	0	0	0	0	0	0
	設備等購入費	0	0	0	0	0	0
	土地購入費	0	0	0	0	0	0
	企業債償還金	0	0	0	0	0	71,771,060
	開発費	0	0	0	0	0	0
	貯蔵品	0	9,766,339	10,000,000	9,766,339	0	0
	前払金	0	27,346,000	0	27,346,000	0	6,585,100
	貸付金	0	0	0	0	0	0
	水道料金等還付金	64,723	0	50,000	64,723	50,000	50,000
	過年度損益修正損	52,417	0	0	52,417	0	0
	預り金	102,680,886	33,199,349	33,391,589	135,880,235	36,300,037	25,000,000
	その他の支出	7,681,000	0	0	7,681,000	0	0
	賞与引当金	7,681,000	0	0	7,681,000	0	0
	合計	239,756,006	94,475,057	68,941,589	334,231,063	62,350,037	136,123,017
差引	収支差引	47,909,584	18,302,458	21,908,411	66,212,042	28,499,963	−45,573,017
	前年度（月）繰越	1,305,815,930	1,353,725,514	1,353,725,514	1,305,815,930	1,372,027,972	1,400,527,935
	翌月へ繰越	1,353,725,514	1,372,027,972	1,375,633,925	1,372,027,972	1,400,527,935	1,354,954,918

令和 8年度　　# 合計残高試算表

会計　　1 大仙市簡易水道事業会計

執行日　（令和 8年 7月）　　税抜

借方			勘定科目	貸方		
残高	累計	当該月		当該月	累計	残高
12,845,199,388	19,037,660,567	77,915,300	固定資産		6,192,461,179	
12,544,471,939	18,736,933,118	77,915,300	有形固定資産		6,192,461,179	
300,727,449	300,727,449		無形固定資産			
636,657,154	1,320,477,520	240,498,039	流動資産	198,561,555	683,820,366	
524,098,831	889,125,168	107,022,734	現金預金	133,212,920	365,026,337	
11,593,580	329,800,579	46,236,538	未収金	64,790,745	318,206,999	
3,067,068	3,654,098	3,251,050	貯蔵品	557,890	587,030	
73,898,000	73,898,000	73,898,000	前払金			
23,999,675	23,999,675	10,089,717	その他流動資産			
			固定負債		6,559,662,374	6,559,662,374
			企業債		6,553,362,374	6,553,362,374
			引当金		6,300,000	6,300,000
	205,386,251	29,522,599	流動負債	132,209,682	1,032,127,214	826,740,963
			企業債		568,672,729	568,672,729
	70,237,188	84,304	未払金	85,780,836	269,453,720	199,216,532
	130,872,584	29,429,040	預り金	42,231,989	173,104,573	42,231,989
	4,245,000		引当金		4,245,000	
	31,479	9,255	その他流動負債	4,196,857	16,651,192	16,619,713
	1,737,835,735		繰延収益		5,006,227,748	3,268,392,013
			長期前受金		5,006,227,748	5,006,227,748
1,737,835,735	1,737,835,735		長期前受金収益化累計額			
			資本金		2,442,868,764	2,442,868,764
			資本金		2,442,868,764	2,442,868,764
			剰余金		177,158,792	177,158,792
			資本剰余金		33,315,867	33,315,867
			利益剰余金		143,842,925	143,842,925
	314,897	92,581	簡易水道事業収益	42,039,681	284,726,137	284,411,240
	314,897	92,581	営業収益	41,812,408	165,815,674	165,500,777
			営業外収益	227,273	118,910,463	118,910,463
77,377,604	77,377,604	24,782,399	簡易水道事業費用			
77,064,169	77,064,169	24,782,399	営業費用			
313,435	313,435		特別損失			
13,559,234,146	22,379,052,574	372,810,918	合計	372,810,918	22,379,052,574	13,559,234,146

簡易水道事業会計

資　　金　　予　　算　　表　（０８／７月分）　（単位：円）

	科　目	前月までの執行額	当月の執行額	当月予定額	執行累計額	８月予定額	９月予定額
収入	営業収益	110,640,246	64,351,841	60,150,000	174,992,087	33,150,000	50,150,000
	水道料金	110,446,926	64,257,601	60,000,000	174,704,527	33,000,000	50,000,000
	他会計負担金	0	0	0	0	0	0
	手数料	141,700	71,100	100,000	212,800	100,000	100,000
	委託料	0	0	0	0	0	0
	その他雑収益	51,620	23,140	50,000	74,760	50,000	50,000
	営業外収益	118,751,371	250,000	250,000	119,001,371	118,250,000	250,000
	預金利息	0	0	0	0	0	0
	他会計補助金	118,000,000	0	0	118,000,000	0	0
	補償金	0	0	0	0	0	0
	資本費繰入収益	0	0	0	0	118,000,000	0
	その他雑収益	751,371	250,000	250,000	1,001,371	250,000	250,000
	過年度損益修正益	0	0	0	0	0	0
	資本的収入	0	0	0	0	0	0
	他会計負担金	0	0	0	0	0	0
	補償金	0	0	0	0	0	0
	企業債	0	0	0	0	0	0
	国庫補助金	0	0	0	0	0	0
	前年度未収金	23,858,453	188,904	1,000,000	24,047,357	1,000,000	1,000,000
	過年度水道料金	23,858,453	188,904	1,000,000	24,047,357	1,000,000	1,000,000
	その他未収金	0	0	0	0	0	0
	仮払金	0	0	0	0	0	0
	預り金	87,434,382	42,231,989	40,000,000	129,666,371	20,000,000	30,000,000
	合計	340,684,452	107,022,734	101,400,000	447,707,186	172,400,000	81,400,000
支出	営業費用	104,945,282	26,225,421	17,840,776	131,170,703	17,993,067	17,010,468
	給料	7,987,552	2,661,704	2,650,000	10,649,256	2,650,000	2,667,401
	手当	4,343,542	948,976	500,000	5,292,518	500,000	500,000
	法定福利費	3,221,251	632,134	530,329	3,853,385	656,349	656,349
	退職手当納付金	902,304	300,768	160,447	1,203,072	186,718	186,718
	委託料	32,506,231	11,814,935	5,000,000	44,321,166	5,000,000	5,000,000
	修繕費	7,694,797	2,045,130	1,000,000	9,739,927	1,000,000	1,000,000
	路面復旧費	855,057	385,000	300,000	1,240,057	300,000	300,000
	薬品費	1,795,287	844,118	500,000	2,639,405	500,000	500,000
	動力費	15,654,589	4,984,527	5,000,000	20,639,116	5,000,000	5,000,000
	手数料	27,305,127	557,484	200,000	27,862,611	200,000	200,000
	その他	2,679,545	1,050,645	2,000,000	3,730,190	2,000,000	1,000,000
	資産減耗費	0	0	0	0	0	0
	営業外費用	0	0	0	0	0	47,515,436
	支払利息	0	0	0	0	0	47,515,436
	雑支出	0	0	0	0	0	0
	資本的支出	20,787,800	0	0	20,787,800	0	278,694,646
	工事請負費	3,630,000	0	0	3,630,000	0	0
	委託料	14,465,000	0	0	14,465,000	0	0
	作成費	0	0	0	0	0	0
	設備等購入費	2,692,800	0	0	2,692,800	0	0
	工事負担金	0	0	0	0	0	0
	企業債償還金	0	0	0	0	0	278,694,646
	土地購入費	0	0	0	0	0	0
	貯蔵品	0	3,576,155	3,500,000	3,576,155	300,000	300,000
	前払金	0	73,898,000	74,000,000	73,898,000	0	0
	水道料金等還付金	244,540	84,304	0	328,844	0	0
	過年度損益修正損	147,251	0	0	147,251	0	0
	預り金	101,443,544	29,429,040	29,429,040	130,872,584	42,231,989	30,000,000
	その他の支出	4,245,000	0	0	4,245,000	0	0
	賞与引当金	4,245,000	0	0	4,245,000	0	0
	合計	231,813,417	133,212,920	124,769,816	365,026,337	60,525,056	373,520,550
差引	収支差引	108,871,035	−26,190,186	−23,369,816	82,680,849	111,874,944	−292,120,550
	前年度（月）繰越	441,417,982	550,289,017	550,289,017	441,417,982	524,098,831	635,973,775
	翌月へ繰越	550,289,017	524,098,831	526,919,201	524,098,831	635,973,775	343,853,225

令和 8年度　　# 合計残高試算表

会計　　1 大仙市下水道事業会計

執行日　（令和 8年 7月）　　税抜

借方			勘定科目	貸方		
残高	累計	当該月		当該月	累計	残高
43,361,835,588	55,327,220,509	92,070,430	固定資産		11,965,384,921	
41,353,420,450	53,318,805,371	92,070,430	有形固定資産		11,965,384,921	
2,005,745,138	2,005,745,138		無形固定資産			
2,670,000	2,670,000		投資その他資産			
1,045,549,886	2,189,505,372	345,858,051	流動資産	349,040,711	1,143,955,486	
640,245,867	1,266,222,424	62,722,279	現金・預金	286,268,562	625,976,557	
133,637,076	651,540,300	60,632,107	未収金	62,722,279	517,903,224	
1,639,680	1,715,385	1,387,330	貯蔵品	49,870	75,705	
205,308,000	205,308,000	205,308,000	前払金			
64,719,263	64,719,263	15,808,335	その他流動資産			
			固定負債		14,993,010,170	14,993,010,170
			企業債		14,982,510,170	14,982,510,170
			引当金		10,500,000	10,500,000
	275,167,746	76,614	流動負債	105,684,112	2,688,920,874	2,413,753,128
			企業債		1,794,575,566	1,794,575,566
	266,920,948	68,354	未払金	100,173,284	863,851,878	596,930,930
	8,193,000		引当金		8,193,000	
	53,798	8,260	その他流動負債	5,510,828	22,300,430	22,246,632
	10,530,399,598		繰延収益	76,000	29,595,005,422	19,064,605,824
			長期前受金	76,000	29,595,005,422	29,595,005,422
10,530,399,598	10,530,399,598		長期前受金収益化累計額			
			資本金		6,963,197,281	6,963,197,281
			資本金		6,963,197,281	6,963,197,281
			剰余金		629,283,245	629,283,245
			資本剰余金		103,809,828	103,809,828
			利益剰余金		525,473,417	525,473,417
	538,062	82,624	下水道事業収益	55,121,279	473,758,598	473,220,536
	538,062	82,624	営業収益	55,121,279	223,634,958	223,096,896
			営業外収益		250,123,640	250,123,640
129,684,710	129,684,710	71,834,383	下水道事業費用			
129,313,538	129,313,538	71,834,383	営業費用			
100	100		営業外費用			
371,072	371,072		特別損失			
44,537,070,184	68,452,515,997	509,922,102	合計	509,922,102	68,452,515,997	44,537,070,184

下水道事業会計

資　　金　　予　　算　　表

（８／７月分）　　（単位：円）

	科　　目	前月までの執行額	当月の執行額	当月予定額	執行累計額	８月予定額	９月予定額
収入	営業収益	79,413,152	61,770,578	61,855,578	141,183,730	78,003,861	50,100,000
	下水道使用料	78,743,352	61,755,578	61,755,578	140,498,930	77,903,861	50,000,000
	雨水処理負担金	0	0	0	0	0	0
	その他営業収益	669,800	15,000	100,000	684,800	100,000	100,000
	営業外収益	250,003,640	0	0	250,003,640	660,027,800	0
	他会計補助金	250,000,000	0	0	250,000,000	660,000,000	0
	消費税及び地方消費税還付金	0	0	0	0	0	0
	雑収益	3,640	0	0	3,640	27,800	0
	補償金	0	0	0	0	0	0
	過年度損益修正益	0	0	0	0	0	0
	資本的収入	681,190	185,220	0	866,410	310,000,000	0
	企業債	0	0	0	0	0	0
	他会計出資金	0	0	0	0	310,000,000	0
	国庫補助金	0	0	0	0	0	0
	分担金及び負担金	681,190	185,220	0	866,410	0	0
	固定資産売却代金	0	0	0	0	0	0
	補償金	0	0	0	0	0	0
	前年度未収金	124,819,059	766,481	776,481	125,585,540	22,849,090	510,000
	過年度下水道使用料	124,817,459	766,481	766,481	125,583,940	519,383	500,000
	その他営業未収金	0	0	0	0	0	0
	その他営業外未収金	0	0	0	0	22,319,707	0
	その他未収金	1,600	0	10,000	1,600	10,000	10,000
	旅費戻入	0	0	0	0	0	0
	仮払金	0	0	0	0	0	0
	一時借入金	0	0	0	0	0	0
	預り金	0	0	0	0	0	0
	合計	454,917,041	62,722,279	62,632,059	517,639,320	1,070,880,751	50,610,000
支出	営業費用	313,299,300	78,364,553	103,649,845	391,663,853	21,649,845	21,649,845
	給料	12,533,535	4,072,273	4,177,845	16,605,808	4,177,845	4,177,845
	手当	4,955,079	434,187	700,000	5,389,266	700,000	700,000
	法定福利費	4,832,585	895,523	934,000	5,728,108	934,000	934,000
	退職手当組合負担金	1,612,521	537,507	538,000	2,150,028	538,000	538,000
	動力費	19,776,827	7,061,143	8,000,000	26,837,970	8,000,000	8,000,000
	光熱水費	1,295,441	376,613	500,000	1,672,054	500,000	500,000
	通信運搬費	1,241,434	318,932	500,000	1,560,366	500,000	500,000
	修繕費	5,450,142	662,409	1,000,000	6,112,551	1,000,000	1,000,000
	薬品費	0	793,529	0	793,529	0	0
	路面復旧費	659,780	744,040	300,000	1,403,820	300,000	300,000
	委託料	152,294,438	2,787,533	2,000,000	155,081,971	2,000,000	2,000,000
	流域下水道維持管理負担金	95,650,170	55,948,200	80,000,000	151,598,370	0	0
	手数料	10,203,796	3,414,769	4,000,000	13,618,565	2,000,000	2,000,000
	その他	2,793,552	317,895	1,000,000	3,111,447	1,000,000	1,000,000
	資産減耗費	0	0	0	0	0	0
	営業外費用	100	0	1,000	100	1,000	122,363,870
	支払利息	0	0	0	0	0	122,362,870
	雑支出	100	0	1,000	100	1,000	1,000
	資本的支出	17,719,471	1,001,592	1,108,587	18,721,063	1,108,587	891,897,491
	給料	2,125,761	708,587	708,587	2,834,348	708,587	708,587
	手当	1,069,561	135,684	200,000	1,205,245	200,000	200,000
	法定福利費	825,849	157,321	200,000	983,170	200,000	200,000
	委託料	0	0	0	0	0	0
	工事請負費	13,698,300	0	0	13,698,300	0	0
	流域下水道建設負担金	0	0	0	0	0	0
	企業債償還金	0	0	0	0	0	890,788,904
	貯蔵品	0	1,526,063	1,550,000	1,526,063	0	0
	前払金	0	205,308,000	187,453,000	205,308,000	17,028,000	0
	下水道使用料等還付金	508,956	68,354	100,000	577,310	100,000	100,000
	過年度損益修正損	107,168	0	30,000	107,168	30,000	30,000
	前年度未払金	0	0	0	0	0	0
	一時借入金償還	0	0	0	0	0	0
	その他の支出	8,073,000	0	0	8,073,000	0	0
	賞与引当金	8,073,000	0	0	8,073,000	0	0
	その他	0	0	0	0	0	0
	合計	339,707,995	286,268,562	293,892,432	625,976,557	39,917,432	1,036,041,206
差引	収支差引	115,209,046	−223,546,283	−231,260,373	−108,337,237	1,030,963,319	−985,431,206
	前年度（月）繰越	748,583,104	863,792,150	863,792,150	748,583,104	640,245,867	1,671,209,186
	翌月へ繰越	863,792,150	640,245,867	632,531,777	640,245,867	1,671,209,186	685,777,980

大仙監査－７３
令和８年８月２８日

花館財産区管理者　様

大仙市監査委員　　伊　藤　　淳

大仙市監査委員　　佐　藤　富　佳

大仙市監査委員　　橋　村　　誠

例月現金出納検査の結果に関する報告について

地方自治法第２３５条の２第１項の規定に基づき、令和８年度令和８年７月分の例月現金出納検査を実施したので、その結果を同条第３項の規定により提出します。

記

１．検査した日　　令和８年８月２５日

２．検査の対象　　令和８年度令和８年７月分
・花館財産区特別会計
・基金

３．検査の結果

会計管理者から提出された検査資料及び関係諸帳簿等により計数審査を行い、預金証書、預貯金通帳、金融機関の残高証明書及び指定金融機関の収支金報告書兼現金出納簿等と照合した結果、計数上の誤りは認められなかった。

なお、収支の状況及び現金残高は、別紙のとおりとなっている。

【例月（花財）】Ａ表

花館財産区特別会計　出 納 計 算 書

【令和8年度】

令和8年7月分

款別		予算現額	調定額 本月分	調定額 累計	収入済額 本月分	収入済額 累計	不納欠損額	収入未済額	収入率 予算対比 本年度	収入率 予算対比 前年同期	収入率 調定対比 本年度	収入率 調定対比 前年同期	備考
歳入	財産収入	10,152,000	2,190	9,422,044	468	5,971,611		3,450,433	58.82	57.48	63.38	56.71	
	繰越金	8,034,000		32,007,407		32,007,407			398.40	917.87	100.00	100.00	
	諸収入	22,000	590	19,941	11,221	19,711		230	89.60	871.00	98.85	97.43	
	計	18,208,000	2,780	41,449,392	11,689	37,998,729		3,450,663	208.69	311.39	91.67	90.96	

一時流用金		本月分	累計	備考

款別		予算現額	支出済額 本月分	支出済額 累計	予算残額	執行率 本年度	執行率 前年度	備考
歳出	議会費	8,898,000	1,988,646	3,435,110	5,462,890	38.61	34.01	
	財産費	2,438,000	75,393	374,898	2,063,102	15.38	33.47	
	諸支出金	6,572,000	1,017,000	2,823,000	3,749,000	42.95	82.55	
	予備費	300,000			300,000			
	計	18,208,000	3,081,039	6,633,008	11,574,992	36.43	46.73	

歳入歳出差引現在高	31,365,721

基　金

前月末残	積立額	取崩額	現在額	備考
290,000,000			290,000,000	

【例月（花財）】B表

花館財産区特別会計　現金保管状況報告書

【令和8年度】

１．歳計現金

令和8年7月31日現在

保管先	金額	内訳						備考
		現金	当座預金	普通預金	定期性預金（明細下表）			
					大口定期	譲渡性	その他	
秋田銀行大曲支店	21,365,721			21,365,721				市の現金と一体管理
北都銀行大曲支店	10,000,000				10,000,000			
計	31,365,721			21,365,721	10,000,000			

（定期性預金の明細表）

預金先	金額	預金種別	利率	期間		備考
				期間	日数	
北都銀行大曲支店	10,000,000	大口定期	0.350%	3/31-3/31	365	8046420
合計	10,000,000					

２．基金に属する現金

預金先	金額	預金種別	利率	期間		証書番号
				期間	日数	
秋田銀行大曲支店	121,000,000	大口定期	0.350%	3/31-3/31	365	2341928-00100
秋田銀行大曲支店	0	普通預金				944937
秋田銀行大曲駅前支店	50,000,000	大口定期	0.350%	3/31-3/31	365	6017722-00002
秋田銀行大曲駅前支店	0	普通預金				665413
北都銀行大曲支店	30,000,000	大口定期	0.350%	3/31-3/31	365	8046411
北都銀行大曲支店	0	普通預金				6209224
北都銀行大曲支店	0	普通預金				8138657
羽後信用金庫大曲支店	33,000,000	大口定期	0.350%	3/31-3/31	365	509301
羽後信用金庫大曲支店	0	普通預金				1103358
羽後信用金庫大町支店	0	普通預金				308502
羽後信用金庫大曲東支店	0	普通預金				58058
秋田おばこ農協大曲北支店	26,000,000	大口定期	0.400%	3/31-3/31	365	11913009
秋田おばこ農協大曲北支店	0	普通預金				790
東北労働金庫大曲支店	10,000,000	大口定期	0.375%	3/31-3/31	365	8193440
花館郵便局(86107)	13,000,000	定額貯金	0.400%	3/31-3/31	365	58680-922256
大曲駅前郵便局(86200)	7,000,000	普通預金				18650-22832171
合計	290,000,000					