大仙監査－８７
令和８年９月３０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８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９月２５日

２．検査の対象　　令和８年度令和８年８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8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）		50,340,034,843	6,363,443,346	34,560,387,635	1,945,435,176	20,216,042,031	40.16	58.49		△ 404,000,000	△ 404,000,000	3,234,024,839	15,001,721,511	29.80	4,810,320,520
特別会計	国民健康保険事業特別会計	7,973,107,000	882,711,588	6,769,957,041	1,215,450,112	5,489,285,359	68.85	81.08				761,566,314	2,188,704,837	27.45	3,300,580,522
	後期高齢者医療特別会計	1,520,766,000	6,344,990	1,333,893,254	89,144,590	422,206,669	27.76	31.65				231,570,292	346,779,203	22.80	75,427,466
	学校給食事業特別会計	1,357,919,000	59,270	386,491,238	4,997,020	51,294,112	3.78	13.27		343,000,000	343,000,000	76,807,366	393,386,686	28.97	907,426
	奨学資金特別会計	19,138,000	768,000	50,646,478	4,057,000	26,405,748	137.98	52.14				620,000	3,267,772	17.07	23,137,976
	企業団地整備事業特別会計	25,775,000													
	スキー場事業特別会計	30,142,000		201,374		201,374	0.67	100.00		10,000,000	10,000,000	3,561,404	9,398,654	31.18	802,720
	太陽光発電事業特別会計	140,306,000	10,814,573	67,013,023	14,114,097	56,198,450	40.05	83.86		51,000,000	51,000,000	5,607	106,992,491	76.26	205,959
	小水力発電事業特別会計	1,500,000	90,433	502,188	90,433	502,188	33.48	100.00					159,458	10.63	342,730
	内小友財産区特別会計	500,000		286,163	12,720	286,163	57.23	100.00				27,438	49,201	9.84	236,962
	大川西根財産区特別会計	548,000		622,759	9,120	622,759	113.64	100.00				24,483	41,330	7.54	581,429
	荒川財産区特別会計	1,418,000		1,661,841	919,280	1,661,841	117.20	100.00				527,862	621,226	43.81	1,040,615
	峰吉川財産区特別会計	1,100,000		1,480,291	415,320	1,480,291	134.57	100.00				259,660	297,862	27.08	1,182,429
	船岡財産区特別会計	1,681,000		1,828,293	1,157,520	1,828,293	108.76	100.00				558,678	595,518	35.43	1,232,775
	淀川財産区特別会計	5,212,000	360	4,591,701	4,558,400	4,591,341	88.09	99.99				3,016,628	3,525,544	67.64	1,065,797
	小計（ロ）	11,079,112,000	900,789,214	8,619,175,644	1,334,925,612	6,056,564,588	54.67	70.27		404,000,000	404,000,000	1,078,545,732	3,053,819,782	27.56	3,406,744,806
歳計現金計（ハ）（イ）+（ロ）		61,419,146,843	7,264,232,560	43,179,563,279	3,280,360,788	26,272,606,619	42.78	60.85				4,312,570,571	18,055,541,293	29.40	8,217,065,326
歳入歳出外現金（ニ）					545,722,760	3,969,181,899						1,033,298,866	3,447,855,313		521,326,586

【例月】A表

出納計算書　（令和8年8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）				30,000	61,931,000									61,931,000
基金 通帳管理（特目27基金）					17,046,160,820							1,840,694,886		15,205,465,934
基金 基金に属する現金計（ヘ）				30,000	17,108,091,820							1,840,694,886		15,267,396,934
合計（ハ）＋（ニ）＋(ヘ)	61,419,146,843	7,264,232,560	43,179,563,279	3,826,113,548	47,349,880,338						5,345,869,437	23,344,091,492		24,005,788,846
通帳管理基金を除く合計（ハ）＋（ニ）＋(ホ)	61,419,146,843	7,264,232,560	43,179,563,279	3,826,113,548	30,303,719,518						5,345,869,437	21,503,396,606		8,800,322,912

（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	860	41,450,252	△ 25,858	37,972,871	208.55	91.61				406,854	7,039,862	38.66	30,933,009
花館財産区基金（証書）					290,000,000									290,000,000
合計	18,208,000	860	41,450,252	△ 25,858	327,972,871						406,854	7,039,862	38.66	320,933,009

（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）	61,437,354,843	7,264,233,420	43,221,013,531	3,826,087,690	30,341,692,389						5,346,276,291	21,510,436,468		8,831,255,921

【例月】B表

現金保管状況報告書（令和8年8月末）《花館財産区を除く》

【令和8年度】

令和8年8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	7,148,100,912			1,748,100,912	4,600,000,000	800,000,000		5,400,000,000		
	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	8,800,322,912	2,222,000		1,748,100,912	6,250,000,000	800,000,000		7,050,000,000		
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		24,005,788,846	2,222,000		1,865,501,869	21,318,976,151	800,000,000	19,088,826	22,138,064,977		

大仙監査－８７
令和８年９月３０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８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９月２５日

２．検査の対象　　令和８年度令和８年８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 8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			
468,019,046	1,156,763,649	214,497,136	流動資産	117,765,236	688,744,603	
344,876,489	781,397,815	153,910,425	現金預金	62,283,597	436,521,326	
113,977,936	357,094,606	56,861,066	未収金	53,495,088	243,116,670	
1,695,998	10,752,605	1,941,011	貯蔵品	1,986,551	9,056,607	
	50,000		前払金		50,000	
7,468,623	7,468,623	1,784,634	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
	128,491,838	2,378,472	流動負債	2,216,253	233,750,596	105,258,758
	93,856,838	2,378,472	未払金	2,158,643	97,304,284	3,447,446
			預り金	19,582	133,663	133,663
			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	38,028	188,515	188,515
	472,857,109		繰延収益	29,923,000	1,047,007,322	574,150,213
			長期前受金	29,923,000	1,047,007,322	1,047,007,322
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
	25,770	7,010	病院事業収益	127,295,793	420,475,969	420,450,199
	25,770	7,010	医業収益	56,826,740	262,288,698	262,262,928
			医業外収益	70,469,053	158,187,271	158,187,271
311,055,817	311,055,817	60,317,664	病院事業費用			
310,881,732	310,881,732	60,310,044	医業費用			
28,888	28,888	7,620	医業外費用			
145,197	145,197		特別損失			
1,948,235,408	5,063,788,551	277,200,282	合計	277,200,282	5,063,788,551	1,948,235,408

令和8年度　市立大曲病院事業資金予算表

令和8年8月末　　（単位:円）

区分	項　　目	前月までの執行額	8月予定額	8月の執行額	執行額累計	9月予定額	10月予定額
収入	1.収益的収入	277,230,207	123,319,000	123,967,843	401,198,050	52,322,000	56,499,000
	(1)医業収益	189,476,385	52,787,000	53,495,088	242,971,473	52,221,000	56,399,000
	入院収益	163,446,304	45,884,000	46,633,915	210,080,219	46,363,000	50,468,000
	外来収益	24,745,431	6,703,000	6,482,473	31,227,904	5,658,000	5,731,000
	その他医業収益	1,284,650	200,000	378,700	1,663,350	200,000	200,000
	(2)医業外収益	87,753,822	70,532,000	70,472,755	158,226,577	101,000	100,000
	受取利息					1,000	
	他会計負担金	87,362,000	70,432,000	70,432,000	157,794,000		
	補助金						
	その他医業外収益	391,822	100,000	40,755	432,577	100,000	100,000
	2.資本的収入		29,923,000	29,923,000	29,923,000		
	(1)企業債						
	(2)他会計負担金		29,923,000	29,923,000	29,923,000		
	(3)その他						
	3.その他の収入	114,081	19,000	19,582	133,663	19,000	19,000
	未収金						
	仮払金						
	一時借入金						
	預り金	114,081	19,000	19,582	133,663	19,000	19,000
	その他						
	合　　計	277,344,288	153,261,000	153,910,425	431,254,713	52,341,000	56,518,000

区分	項　　目	前月までの執行額	8月予定額	8月の執行額	執行額累計	9月予定額	10月予定額
支出	1. 収益的支出	248,245,006	59,093,000	59,905,367	308,150,373	61,023,774	56,237,000
	(1)医業費用	248,221,613	59,084,000	59,896,986	308,118,599	59,084,000	56,228,000
	1 給与費	196,270,209	41,034,000	42,705,705	238,975,914	42,934,000	40,378,000
	給　料	83,273,583	21,000,000	20,826,623	104,100,206	21,000,000	21,000,000
	手　当	55,936,349	7,000,000	8,358,045	64,294,394	7,300,000	7,844,000
	報　酬	13,243,537	4,534,000	4,908,250	18,151,787	4,534,000	4,534,000
	その他	43,816,740	8,500,000	8,612,787	52,429,527	10,100,000	7,000,000
	2 材料費	2,479,489	700,000	702,821	3,182,310	700,000	700,000
	診療材料費	2,443,189	700,000	702,821	3,146,010	700,000	700,000
	その他	36,300			36,300		
	3 経　費	49,003,957	17,300,000	16,458,933	65,462,890	15,400,000	15,100,000
	光熱水費	7,809,965	2,900,000	2,579,603	10,389,568	2,900,000	2,600,000
	燃料費	4,759,273	2,500,000	2,405,826	7,165,099	1,000,000	1,000,000
	修繕費	655,150	300,000	204,734	859,884	300,000	300,000
	賃借料	2,832,545	1,200,000	901,902	3,734,447	1,200,000	1,200,000
	委託料	28,956,517	9,000,000	9,743,554	38,700,071	9,000,000	9,000,000
	その他経費	3,990,507	1,400,000	623,314	4,613,821	1,000,000	1,000,000
	4 研究研修費	467,958	50,000	29,527	497,485	50,000	50,000
	(2)医業外費用	23,393	9,000	8,381	31,774	1,939,774	9,000
	1 支払利息					1,930,774	
	2 その他雑損失	23,393	9,000	8,381	31,774	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	125,805,223	2,010,000	2,378,230	128,183,453	2,010,000	2,010,000
	(1)窓口還付金	18,760	10,000	7,010	25,770	10,000	10,000
	(2)預り金						
	(3)未払金	83,756,220			83,756,220		
	(4)貯蔵品	7,395,243	2,000,000	2,371,220	9,766,463	2,000,000	2,000,000
	(5)その他	34,635,000			34,635,000		
	合　　計	374,187,729	61,103,000	62,283,597	436,471,326	115,504,820	58,247,000
差引	収 支 差 引	△ 96,843,441	92,158,000	91,626,828	△ 5,216,613	△ 63,163,820	△ 1,729,000
	前年度(月)繰越	350,093,102	253,249,661	253,249,661	350,093,102	344,876,489	281,712,669
	翌年度(月)繰越	253,249,661	345,407,661	344,876,489	344,876,489	281,712,669	279,983,669

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 8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
7,759,233,537	15,780,698,476	3,268,400	固定資産		8,021,464,939	
7,758,889,861	15,780,354,800	3,268,400	有形固定資産		8,021,464,939	
343,676	343,676		無形固定資産			
1,525,724,244	2,292,575,683	198,868,260	流動資産	164,359,013	766,851,439	
1,345,226,471	1,788,734,407	82,475,372	現金預金	109,276,873	443,507,936	
55,485,982	377,752,115	67,921,483	未収金	55,063,740	322,266,133	
14,787,676	15,865,046		貯蔵品	18,400	1,077,370	
74,294,000	74,294,000	46,948,000	前払金			
35,930,115	35,930,115	1,523,405	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
	228,695,802	36,493,975	流動負債	33,528,409	734,383,700	505,687,898
			企業債		144,002,347	144,002,347
	48,644,873	9,850	未払金	9,850	353,399,873	304,755,000
	172,364,360	36,484,125	預り金	27,411,632	199,735,079	27,370,719
	7,681,000		引当金		7,681,000	
	5,569		その他流動負債	6,106,927	29,565,401	29,559,832
	1,527,154,852		繰延収益	3,250,000	2,795,395,926	1,268,241,074
			長期前受金	3,250,000	2,795,395,926	2,795,395,926
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	61,804,706	297,847,493	297,791,767
	55,726		営業収益	61,206,273	296,346,240	296,290,514
			営業外収益	598,433	1,501,253	1,501,253
124,866,977	124,866,977	24,311,493	上水道事業費用			
124,695,706	124,695,706	24,311,493	営業費用			
171,271	171,271		特別損失			
9,409,824,758	19,954,047,516	262,942,128	合計	262,942,128	19,954,047,516	9,409,824,758

水道事業会計

資　　金　　予　　算　　表　（０８／８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	９月予定額	１０月予定額
収入	営業収益	218,154,481	54,384,407	65,350,000	272,538,888	65,250,000	65,250,000
	水道料金	217,467,561	54,226,047	65,000,000	271,693,608	65,000,000	65,000,000
	他会計負担金	0	0	0	0	0	0
	手数料	555,200	137,000	300,000	692,200	200,000	200,000
	委託料	0	0	0	0	0	0
	その他雑収益	131,720	21,360	50,000	153,080	50,000	50,000
	営業外収益	902,820	598,433	0	1,501,253	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	598,433	0	601,253	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	48,026,238	80,900	500,000	48,107,138	300,000	100,000
	過年度水道料金	48,026,238	80,900	500,000	48,107,138	300,000	100,000
	その他未収金	0	0	0	0	0	0
	貸付金	0	0	0	0	0	0
	預り金	133,359,566	27,411,632	25,000,000	160,771,198	25,000,000	25,000,000
	合計	400,443,105	82,475,372	90,850,000	482,918,477	90,550,000	90,350,000
支出	営業費用	141,075,949	25,834,898	26,000,000	166,910,847	25,500,000	25,500,000
	給料	17,440,736	4,360,184	4,400,000	21,800,920	4,400,000	4,400,000
	手当	10,723,044	1,202,655	800,000	11,925,699	800,000	800,000
	報酬	6,670,153	1,687,293	1,600,000	8,357,446	1,700,000	1,700,000
	法定福利費	8,135,890	1,430,786	1,300,000	9,566,676	1,400,000	1,400,000
	退職手当納付金	1,918,480	479,620	500,000	2,398,100	500,000	500,000
	委託料	42,281,041	7,377,370	7,300,000	49,658,411	7,300,000	7,300,000
	修繕費	7,659,950	1,793,323	1,200,000	9,453,273	1,500,000	1,500,000
	路面復旧費	1,009,250	432,300	300,000	1,441,550	300,000	300,000
	薬品費	2,839,133	751,608	600,000	3,590,741	600,000	600,000
	動力費	18,446,676	4,806,296	5,000,000	23,252,972	5,000,000	5,000,000
	手数料	17,078,947	631,381	1,000,000	17,710,328	1,000,000	1,000,000
	その他	6,872,649	882,082	2,000,000	7,754,731	1,000,000	1,000,000
	資産減耗費	0	0	0	0	0	0
	営業外費用	1,868,200	0	0	1,868,200	6,716,857	0
	支払利息	0	0	0	0	6,716,857	0
	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	71,771,060	0
	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	71,771,060	0
	開発費	0	0	0	0	0	0
	貯蔵品	9,766,339	0	0	9,766,339	0	0
	前払金	27,346,000	46,948,000	0	74,294,000	6,585,100	0
	貸付金	0	0	0	0	0	0
	水道料金等還付金	64,723	9,850	50,000	74,573	50,000	100,000
	過年度損益修正損	52,417	0	0	52,417	0	0
	預り金	135,880,235	36,484,125	36,300,037	172,364,360	27,411,632	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	334,231,063	109,276,873	62,350,037	443,507,936	138,034,649	50,600,000
差引	収支差引	66,212,042	−26,801,501	28,499,963	39,410,541	−47,484,649	39,750,000
	前年度（月）繰越	1,305,815,930	1,372,027,972	1,372,027,972	1,305,815,930	1,345,226,471	1,297,741,822
	翌月へ繰越	1,372,027,972	1,345,226,471	1,400,527,935	1,345,226,471	1,297,741,822	1,337,491,822

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 8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
12,845,201,688	19,037,662,867	2,300	固定資産		6,192,461,179	
12,544,474,239	18,736,935,418	2,300	有形固定資産		6,192,461,179	
300,727,449	300,727,449		無形固定資産			
756,252,533	1,658,256,602	337,779,082	流動資産	218,183,703	902,004,069	
620,670,329	1,054,666,992	165,541,824	現金預金	68,970,326	433,996,663	
30,177,365	497,101,251	167,300,672	未収金	148,716,887	466,923,886	
2,584,048	3,667,568	13,470	貯蔵品	496,490	1,083,520	
77,066,000	77,066,000	3,168,000	前払金			
25,754,791	25,754,791	1,755,116	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
	247,638,401	42,252,150	流動負債	21,327,342	1,053,454,556	805,816,155
			企業債		568,672,729	568,672,729
	70,256,627	19,439	未払金	22,772	269,476,492	199,219,865
	173,104,573	42,231,989	預り金	16,824,937	189,929,510	16,824,937
	4,245,000		引当金		4,245,000	
	32,201	722	その他流動負債	4,479,633	21,130,825	21,098,624
	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
	322,130	7,233	簡易水道事業収益	162,821,039	447,547,176	447,225,046
	322,130	7,233	営業収益	44,592,666	210,408,340	210,086,210
			営業外収益	118,228,373	237,138,836	237,138,836
99,668,923	99,668,923	22,291,319	簡易水道事業費用			
99,322,484	99,322,484	22,258,315	営業費用			
346,439	346,439	33,004	特別損失			
13,701,123,144	22,781,384,658	402,332,084	合計	402,332,084	22,781,384,658	13,701,123,144

簡易水道事業会計

資　　金　　予　　算　　表　（０８／８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	９月予定額	１０月予定額
収入	営業収益	174,992,087	29,800,199	33,150,000	204,792,286	50,150,000	60,150,000
	水道料金	174,704,527	29,776,599	33,000,000	204,481,126	50,000,000	60,000,000
	他会計負担金	0	0	0	0	0	0
	手数料	212,800	23,600	100,000	236,400	100,000	100,000
	委託料	0	0	0	0	0	0
	その他雑収益	74,760	0	50,000	74,760	50,000	50,000
	営業外収益	119,001,371	118,888,429	118,250,000	237,889,800	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	118,000,000	118,000,000	118,000,000	0	0
	その他雑収益	1,001,371	888,429	250,000	1,889,800	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	24,047,357	28,259	1,000,000	24,075,616	200,000	200,000
	過年度水道料金	24,047,357	28,259	1,000,000	24,075,616	200,000	200,000
	その他未収金	0	0	0	0	0	0
	仮払金	0	0	0	0	0	0
	預り金	129,666,371	16,824,937	20,000,000	146,491,308	30,000,000	40,000,000
	合計	447,707,186	165,541,824	172,400,000	613,249,010	80,600,000	100,600,000
支出	営業費用	131,170,703	23,517,894	21,993,067	154,688,597	17,010,468	17,010,468
	給料	10,649,256	2,671,509	2,650,000	13,320,765	2,667,401	2,667,401
	手当	5,292,518	625,086	500,000	5,917,604	500,000	500,000
	法定福利費	3,853,385	632,134	656,349	4,485,519	656,349	656,349
	退職手当納付金	1,203,072	300,768	186,718	1,503,840	186,718	186,718
	委託料	44,321,166	4,565,572	5,000,000	48,886,738	5,000,000	5,000,000
	修繕費	9,739,927	6,085,458	5,000,000	15,825,385	1,000,000	1,000,000
	路面復旧費	1,240,057	198,000	300,000	1,438,057	300,000	300,000
	薬品費	2,639,405	1,320,885	500,000	3,960,290	500,000	500,000
	動力費	20,639,116	5,770,530	5,000,000	26,409,646	5,000,000	5,000,000
	手数料	27,862,611	134,410	200,000	27,997,021	200,000	200,000
	その他	3,730,190	1,213,542	2,000,000	4,943,732	1,000,000	1,000,000
	資産減耗費	0	0	0	0	0	0
	営業外費用	0	0	0	0	47,515,436	0
	支払利息	0	0	0	0	47,515,436	0
	雑支出	0	0	0	0	0	0
	資本的支出	20,787,800	0	0	20,787,800	278,694,646	0
	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	278,694,646	0
	土地購入費	0	0	0	0	0	0
	貯蔵品	3,576,155	0	300,000	3,576,155	300,000	300,000
	前払金	73,898,000	3,168,000	3,168,000	77,066,000	0	0
	水道料金等還付金	328,844	19,439	0	348,283	0	0
	過年度損益修正損	147,251	33,004	0	180,255	0	0
	預り金	130,872,584	42,231,989	42,231,989	173,104,573	16,824,937	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	365,026,337	68,970,326	67,693,056	433,996,663	360,345,487	47,310,468
差引	収支差引	82,680,849	96,571,498	104,706,944	179,252,347	−279,745,487	53,289,532
	前年度（月）繰越	441,417,982	524,098,831	524,098,831	441,417,982	620,670,329	340,924,842
	翌月へ繰越	524,098,831	620,670,329	628,805,775	620,670,329	340,924,842	394,214,374

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 8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
43,401,106,258	55,366,491,179	39,270,670	固定資産		11,965,384,921	
41,392,691,120	53,358,076,041	39,270,670	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			
2,060,726,751	4,314,848,312	2,125,342,940	流動資産	1,110,166,075	2,254,121,561	
1,671,829,484	2,337,012,635	1,070,790,211	現金・預金	39,206,594	665,183,151	
96,544,707	1,685,238,142	1,033,697,842	未収金	1,070,790,211	1,588,693,435	
1,470,410	1,715,385		貯蔵品	169,270	244,975	
222,336,000	222,336,000	17,028,000	前払金			
68,546,150	68,546,150	3,826,887	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
	275,190,656	22,910	流動負債	32,939,714	2,721,860,588	2,446,669,932
			企業債		1,794,575,566	1,794,575,566
	266,943,478	22,530	未払金	27,152,192	891,004,070	624,060,592
	8,193,000		引当金		8,193,000	
	54,178	380	その他流動負債	5,787,522	28,087,952	28,033,774
	10,530,399,598		繰延収益	13,566,000	29,608,571,422	19,078,171,824
			長期前受金	13,566,000	29,608,571,422	29,608,571,422
10,530,399,598	10,530,399,598		長期前受金収益化累計額			
			資本金	310,000,000	7,273,197,281	7,273,197,281
			資本金	310,000,000	7,273,197,281	7,273,197,281
			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
	541,874	3,812	下水道事業収益	717,910,320	1,191,668,918	1,191,127,044
	541,874	3,812	営業収益	57,882,520	281,517,478	280,975,604
			営業外収益	660,027,800	910,151,440	910,151,440
149,626,487	149,626,487	19,941,777	下水道事業費用			
149,233,117	149,233,117	19,919,579	営業費用			
100	100		営業外費用			
393,270	393,270	22,198	特別損失			
45,611,459,496	70,637,098,106	2,184,582,109	合計	2,184,582,109	70,637,098,106	45,611,459,496

下水道事業会計

資　　金　　予　　算　　表

（８／８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	９月予定額	１０月予定額
収入	営業収益	141,183,730	77,921,721	78,003,861	219,105,451	44,121,307	50,100,000
	下水道使用料	140,498,930	77,903,861	77,903,861	218,402,791	44,021,307	50,000,000
	雨水処理負担金	0	0	0	0	0	0
	その他営業収益	684,800	17,860	100,000	702,660	100,000	100,000
	営業外収益	250,003,640	660,027,800	660,027,800	910,031,440	0	0
	他会計補助金	250,000,000	660,000,000	660,000,000	910,000,000	0	0
	消費税及び地方消費税還付金	0	27,800	27,800	27,800	0	0
	雑収益	3,640	0	0	3,640	0	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	866,410	310,001,600	310,000,000	310,868,010	0	0
	企業債	0	0	0	0	0	0
	他会計出資金	0	310,000,000	310,000,000	310,000,000	0	0
	国庫補助金	0	0	0	0	0	0
	分担金及び負担金	866,410	1,600	0	868,010	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	125,585,540	22,839,090	22,849,090	148,424,630	120,565	510,000
	過年度下水道使用料	125,583,940	519,383	519,383	126,103,323	110,565	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	22,319,707	22,319,707	22,319,707	0	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	517,639,320	1,070,790,211	1,070,880,751	1,588,429,531	44,241,872	50,610,000
支出	営業費用	391,663,853	21,129,534	23,649,845	412,793,387	23,649,845	112,849,845
	給料	16,605,808	4,177,845	4,177,845	20,783,653	4,177,845	4,177,845
	手当	5,389,266	542,026	700,000	5,931,292	700,000	700,000
	法定福利費	5,728,108	944,043	934,000	6,672,151	934,000	934,000
	退職手当組合負担金	2,150,028	537,507	538,000	2,687,535	538,000	538,000
	動力費	26,837,970	7,065,643	8,000,000	33,903,613	9,000,000	8,000,000
	光熱水費	1,672,054	352,648	500,000	2,024,702	500,000	500,000
	通信運搬費	1,560,366	344,215	500,000	1,904,581	500,000	500,000
	修繕費	6,112,551	1,083,500	1,000,000	7,196,051	2,000,000	2,000,000
	薬品費	793,529	0	0	793,529	0	0
	路面復旧費	1,403,820	198,000	300,000	1,601,820	300,000	300,000
	委託料	155,081,971	2,982,511	2,000,000	158,064,482	2,000,000	2,000,000
	流域下水道維持管理負担金	151,598,370	0	0	151,598,370	0	90,200,000
	手数料	13,618,565	2,748,389	4,000,000	16,366,954	2,000,000	2,000,000
	その他	3,111,447	153,207	1,000,000	3,264,654	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	122,363,870	1,000
	支払利息	0	0	0	0	122,362,870	0
	雑支出	100	0	1,000	100	1,000	1,000
	資本的支出	18,721,063	1,004,332	1,108,587	19,725,395	891,897,491	1,108,587
	給料	2,834,348	708,587	708,587	3,542,935	708,587	708,587
	手当	1,205,245	138,424	200,000	1,343,669	200,000	200,000
	法定福利費	983,170	157,321	200,000	1,140,491	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	890,788,904	0
	貯蔵品	1,526,063	0	0	1,526,063	0	0
	前払金	205,308,000	17,028,000	17,028,000	222,336,000	0	0
	下水道使用料等還付金	577,310	22,530	100,000	599,840	100,000	100,000
	過年度損益修正損	107,168	22,198	30,000	129,366	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	625,976,557	39,206,594	41,917,432	665,183,151	1,038,041,206	114,089,432
差引	収支差引	−108,337,237	1,031,583,617	1,028,963,319	923,246,380	−993,799,334	−63,479,432
	前年度（月）繰越	748,583,104	640,245,867	640,245,867	748,583,104	1,671,829,484	678,030,150
	翌月へ繰越	640,245,867	1,671,829,484	1,669,209,186	1,671,829,484	678,030,150	614,550,718

大仙監査－８７
令和８年９月３０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８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９月２５日

２．検査の対象　　令和８年度令和８年８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8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	財産収入	10,152,000		9,422,044	△ 26,488	5,945,123		3,476,921	58.56	57.73	63.10	56.96	
	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	860	20,801	630	20,341		460	92.46	911.00	97.79	100.00	
入	計	18,208,000	860	41,450,252	△ 25,858	37,972,871		3,477,381	208.55	311.57	91.61	91.02	

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	議会費	8,898,000	366,918	3,802,028	5,095,972	42.73	40.04	
	財産費	2,438,000	39,936	414,834	2,023,166	17.02	38.81	
	諸支出金	6,572,000		2,823,000	3,749,000	42.95	91.49	
	予備費	300,000			300,000			
出	計	18,208,000	406,854	7,039,862	11,168,138	38.66	53.33	

歳入歳出差引現在高	30,933,009

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8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	20,933,009			20,933,009				市の現金と一体管理
北都銀行大曲支店	10,000,000				10,000,000			
計	30,933,009			20,933,009	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					