

平成25年

第4回市議会定例会 報告第5号

定期監査，財政援助団体等監査および例月現金出納検査報告

平成25年度定期監査，財政援助団体等監査および平成25年7月，
8月，9月分例月現金出納検査の執行結果について，函館市監査委員か
ら別紙のとおり報告があったのでお知らせする。

平成25年12月2日提出

函館市議会議長 松尾正寿

監 査 報 告 書

(平成25年12月報告)

函館市監査委員

目 次

監査報告第1号

定期監査の結果に関する報告の提出について

(市民部) 1

監査報告第2号

定期監査の結果に関する報告の提出について

(土木部) 4

監査報告第3号

財政援助団体等監査の結果に関する報告の提出について

(函館市町会連合会) 7

函 監

平成 2 5 年 1 1 月 1 3 日

函館市議会議長 松 尾 正 寿 様

函館市監査委員 渡 辺 宏 身

函館市監査委員 植 松 直

函館市監査委員 北 原 善 通

函館市監査委員 茂 木 修

定期監査の結果に関する報告の提出について

(監査報告第 1 号)

地方自治法第 1 9 9 条第 1 項および第 4 項に規定する定期監査を，市民部を対象として実施したので，同条第 9 項の規定により，その監査の結果に関する報告を別紙のとおり提出いたします。

平成25年度 定期監査結果報告書（市民部）

1 監査の対象部局

市民部

2 監査の対象

財務監査

平成25年4月1日から平成25年7月31日までに執行された収入事務，支出事務，契約事務およびこれらに関連する事務

3 監査の期間

平成25年9月4日から平成25年11月6日まで

4 監査の方法

今回の監査は，上記の事務を対象として調査事項を定め，関係法令等および予算に基づき，適正に執行されているかについて実施し，監査にあたっては，抽出により諸帳簿等の関係書類について検査を行うとともに関係職員から説明を聴取した。

5 監査の結果

本件定期監査の結果は，以下のとおりである。

（1）全般的事項

ア 予算の執行について

予算の執行においては，歳入・歳出予算の執行状況を収入原簿，支出負担行為整理簿等の関係書類をもとに検査した結果，適正に執行されていた。

イ 現金取扱事務について

現金取扱事務においては，現金出納簿，保管金払込書，収入原簿等の関係書類をもとに検査した結果，適正に処理されていた。

ウ 庶務的事務について

庶務的事務においては，出勤簿，休暇承認簿，時間外勤務命令簿等の関係書類をもとに検査した結果，適正に処理されていた。

（2）個別的事項

ア 収入事務について

収入事務においては、国民健康保険事業特別会計における国民健康保険料を対象とし、調定から収入に至るまでの執行状況を収入原簿等の関係書類をもとに検査した結果、適正に執行されていた。

なお、国民健康保険料の収納率については、納付環境の整備や差押等の滞納処分の強化などにより、現年賦課分、滞納繰越分ともに上昇傾向にあることから、今後においても、引き続き、収納体制の強化や各種対策を積極的に進めることにより、収納率の向上を図られるよう期待する。

函 監

平成 2 5 年 1 1 月 1 3 日

函館市議会議長 松 尾 正 寿 様

函館市監査委員 渡 辺 宏 身

函館市監査委員 植 松 直

函館市監査委員 北 原 善 通

函館市監査委員 茂 木 修

定期監査の結果に関する報告の提出について

(監査報告第 2 号)

地方自治法第 1 9 9 条第 1 項および第 4 項に規定する定期監査を，土木部を対象として実施したので，同条第 9 項の規定により，その監査の結果に関する報告を別紙のとおり提出いたします。

平成25年度 定期監査結果報告書（土木部）

1 監査の対象部局

土木部

2 監査の対象

財務監査

平成25年4月1日から平成25年7月31日までに執行された収入事務，支出事務，契約事務およびこれらに関連する事務

3 監査の期間

平成25年9月4日から平成25年11月6日まで

4 監査の方法

今回の監査は，上記の事務を対象として調査事項を定め，関係法令等および予算に基づき，適正に執行されているかについて実施し，監査にあたっては，抽出により諸帳簿等の関係書類について検査を行うとともに関係職員から説明を聴取した。

5 監査の結果

本件定期監査の結果は，以下のとおりである。

（1）全般的事項

ア 予算の執行について

予算の執行においては，歳入・歳出予算の執行状況を収入原簿，支出負担行為整理簿等の関係書類をもとに検査した結果，適正に執行されていた。

イ 現金取扱事務について

現金取扱事務においては，現金出納簿，保管金払込書，収入原簿等の関係書類をもとに検査した結果，適正に処理されていた。

ウ 庶務的事務について

庶務的事務においては，出勤簿，休暇承認簿，時間外勤務命令簿等の関係書類をもとに検査した結果，適正に処理されていた。

（2）個別的事項

ア 収入事務について

収入事務においては、道路占用料を対象とし、調定から収入に至るまでの執行状況を収入原簿等の関係書類をもとに検査した結果、適正に執行されていた。

イ 契約事務について

契約事務においては、函館駅前花いっぱい業務委託を対象とし、その執行状況を契約書、支出負担行為伺書等の関係書類をもとに検査した結果、適正に執行されていた。

函 監

平成 2 5 年 1 1 月 1 3 日

函館市議会議長 松 尾 正 寿 様

函館市監査委員 渡 辺 宏 身

函館市監査委員 植 松 直

函館市監査委員 北 原 善 通

函館市監査委員 茂 木 修

財政援助団体等監査の結果に関する報告の提出について

(監査報告第 3 号)

地方自治法第 1 9 9 条第 7 項に規定する財政援助団体等監査を、函館市町会連合会を対象として実施したので、同条第 9 項の規定により、その監査の結果に関する報告を別紙のとおり提出いたします。

平成25年度 財政援助団体等監査結果報告書

1 監査の対象団体

函館市町会連合会

2 監査の対象

財政援助団体監査

平成24年度において、函館市から函館市町会連合会に対して交付された函館市町会連合会補助金に係る出納、その他これらに関連する事務

3 監査の期間

平成25年9月4日から平成25年11月6日まで

4 監査の方法

今回の監査は、上記補助金に関する出納および業務の執行状況等、これらの事務が適正に執行されているかについて、当該団体および函館市の関係書類について検査を行うとともに、関係職員から説明を聴取した。

5 監査の結果

財政援助団体監査の結果、対象となった事務は、おおむね適正に執行されていたと認められたが、事務局職員の通勤手当の支給に関して、函館市町会連合会就業規程の規定と異なる金額の支給があったことから、当該監査対象団体の所管部局である市民部においては、速やかに当該団体に対し規程の整備を行うなどの指導を行い、是正されたい。

例月現金出納検査報告書

(平成25年7月分～9月分)

函館市監査委員

函 監

平成 2 5 年 8 月 2 7 日

函館市議会議長 松 尾 正 寿 様

函館市監査委員 渡 辺 宏 身

函館市監査委員 植 松 直

函館市監査委員 北 原 善 通

函館市監査委員 茂 木 修

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 2 3 5 条の 2 第 1 項の規定により平成 2 5 年 7 月分の現金出納の検査を実施したので、同条第 3 項の規定に基づき、次のとおり提出します。

記

1 検査の実施期日

平成 2 5 年 8 月 2 7 日

2 検査の対象

会計管理者所管会計

水道事業会計

温泉事業会計

公共下水道事業会計

交通事業会計

病院事業会計

3 検査の結果

平成25年7月末日現在における各会計保管の預金および現金の現在高は1表に、会計管理者所管会計の各会計に係る歳計現金、歳入歳出外現金および基金に属する現金の収支状況は2表に、また、企業会計の計理状況は別紙試算表に示すとおりであり、各会計の現金出納簿および総勘定元帳を検査した結果、計数はそれぞれ符合し正確であることを認めた。

保管金現在高調

1表

平成25年7月末日

区 分	預 金	現 金	計
	円	円	円
会計管理者所管会計	13,775,762,479	3,914,410	13,779,676,889
企業 会 計	水道事業	119,356,613	3,624,784
	温泉事業	1,412,938	35,379
	公共下水道事業	58,155,576	24,000
	交通事業	11,807,592	3,823,720
	病院事業	35,300,647	2,851,139
小計	226,033,366	10,359,022	236,392,388
合計	14,001,795,845	14,273,432	14,016,069,277

一時繰替額内訳

平成25年7月末日

繰替貸会計	繰替借会計	金額
		円
25年度一般会計	25年度港湾事業特別会計	100,000,000
25年度一般会計	25年度国民健康保険事業特別会計	3,410,000,000
25年度一般会計	25年度自転車競走事業特別会計	1,180,000,000
25年度一般会計	25年度奨学資金特別会計	10,000,000
25年度一般会計	25年度地方卸売市場事業特別会計	100,000,000
25年度一般会計	25年度風力発電事業特別会計	1,000,000
25年度一般会計	25年度母子寡婦福祉資金貸付事業特別会計	21,000,000
25年度一般会計	25年度後期高齢者医療事業特別会計	150,000,000
財政調整基金	25年度一般会計	179,643,120
育英基金	25年度一般会計	87,741,067
土地開発基金	25年度一般会計	41,562,247
亀田公民館建設基金	25年度一般会計	801,257
社会福祉施設整備基金	25年度一般会計	195,051,624
公共施設整備等基金	25年度一般会計	12,970,656
減債基金	25年度一般会計	21,036,011
在宅福祉ふれあい基金	25年度一般会計	127,041,463
国際交流基金	25年度一般会計	197,630,691
青少年芸術教育奨励基金	25年度一般会計	90,356,551
西部地区歴史的町並み基金	25年度一般会計	50,057,277
スポーツ振興基金	25年度一般会計	101,594,843
介護給付費準備基金	25年度一般会計	173,933,672
障害者福祉基金	25年度一般会計	295,590,000
地域振興基金	25年度一般会計	10,900,000
奨学基金	25年度一般会計	183,009,078
観光振興基金	25年度一般会計	300,000,000

収 支 状

2表 [平成25年度]

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額
	円	円	円
一 般 会 計	134,132,761,120	64,029,754,462	41,252,848,840
特 別 会 計	86,149,422,344	42,431,189,925	25,903,232,863
港 湾 事 業	5,651,277,344	234,470,845	183,729,974
国 民 健 康 保 険 事 業	36,512,800,000	18,627,243,489	7,817,008,764
自 転 車 競 走 事 業	14,724,425,000	9,198,112,703	9,197,911,125
奨 学 資 金	38,065,000	73,071,763	11,405,493
地 方 卸 売 市 場 事 業	419,000,000	138,906,837	58,977,347
介 護 保 険 事 業	24,787,864,000	10,738,916,804	7,698,615,761
風 力 発 電 事 業	21,500,000	9,271,861	9,271,861
母 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	142,108,000	426,162,987	131,292,430
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	3,852,383,000	2,985,032,636	795,020,108
計	220,282,183,464	106,460,944,387	67,156,081,703
歳入歳出外現金			10,902,681,444
基 金			7,968,013,257
財 政 調 整			379,591,920
育 英			87,741,067
土 地 開 発			1,341,325,647
亀 田 公 民 館 建 設			801,257
社 会 福 祉 施 設 整 備			195,051,624
公 共 施 設 整 備 等			1,012,736,156
減 債			1,520,652,011
在 宅 福 祉 ふ れ あ い			1,427,041,463
国 際 交 流			197,630,691
青 少 年 芸 術 教 育 奨 励			90,356,551
西 部 地 区 歴 史 的 町 並 み			350,057,277
ス ポ ー ツ 振 興			101,594,843
介 護 給 付 費 準 備			173,933,672
障 害 者 福 祉			295,590,000
地 域 振 興			310,900,000
奨 学			183,009,078
観 光 振 興			300,000,000
合 計			86,026,776,404

況 調

平成25年7月末日

支 出 済 額	一 時 借 入 金	一 時 繰 替 額	差 引 残 額
円	円	円	円
34,434,958,419	0	△2,903,080,443	3,914,809,978
25,492,298,565	0	4,972,000,000	5,382,934,298
261,897,892	0	100,000,000	21,832,082
9,107,432,637	0	3,410,000,000	2,119,576,127
9,217,260,935	0	1,180,000,000	1,160,650,190
6,857,441	0	10,000,000	14,548,052
127,466,235	0	100,000,000	31,511,112
5,984,197,953	0	0	1,714,417,808
2,650,856	0	1,000,000	7,621,005
28,886,991	0	21,000,000	123,405,439
755,647,625	0	150,000,000	189,372,483
59,927,256,984	0	2,068,919,557	9,297,744,276
8,320,748,831	0	0	2,581,932,613
3,999,093,700	0	△2,068,919,557	1,900,000,000
199,948,800	0	△179,643,120	0
0	0	△87,741,067	0
1,299,763,400	0	△41,562,247	0
0	0	△801,257	0
0	0	△195,051,624	0
999,765,500	0	△12,970,656	0
1,499,616,000	0	△21,036,011	0
0	0	△127,041,463	1,300,000,000
0	0	△197,630,691	0
0	0	△90,356,551	0
0	0	△50,057,277	300,000,000
0	0	△101,594,843	0
0	0	△173,933,672	0
0	0	△295,590,000	0
0	0	△10,900,000	300,000,000
0	0	△183,009,078	0
0	0	△300,000,000	0
72,247,099,515	0	0	13,779,676,889

函 館 市 水 道 事 業 試 算 表

平成25年7月末日

借 方		勘 定 科 目		貸 方		残 高	
残 高	合 計			合 計			
	累 計			当 月	当 月		累 計
円	円	円	円	円	円		
55,418,844,283	55,423,794,283	18,050,270	有形固定資産	4,950,000	4,950,000		
	4,702,500	4,702,500	減価償却累計額		25,223,423,229	25,218,720,729	
15,206,000	22,206,000		投 資		7,000,000		
122,981,397	15,194,432,686	5,121,553,737	現 金 預 金	5,209,215,494	15,071,451,289		
457,681,039	5,029,039,952	1,155,998,372	未 収 金	1,199,222,047	4,571,358,913		
1,979,716,800	11,249,497,600	4,379,155,700	短 期 貸 付 金	4,149,358,800	9,269,780,800		
			前 払 費 用				
237,172,649	544,155,466	98,221,069	前 払 金	50,661,880	306,982,817		
50,000	50,000		その他流動資産				
58,231,652,168	87,467,878,487	10,777,681,648	[資産合計]	10,613,408,221	54,454,947,048	25,218,720,729	
			企 業 債				
			一 時 借 入 金				
	1,120,339,371	151,723,510	未 払 金	114,254,290	1,167,918,662	47,579,291	
			前 受 金				
	62,917,756	11,192,478	下水道使用料預り金	19,532,143	82,449,899	19,532,143	
	107,412,574	50,699,202	その他流動負債	45,291,057	113,968,916	6,556,342	
	1,290,669,701	213,615,190	[負債合計]	179,077,490	1,364,337,477	73,667,776	
			自 己 資 本 金		6,632,995,226	6,632,995,226	
			借 入 資 本 金		18,509,265,534	18,509,265,534	
			資 本 剰 余 金		6,423,180,934	6,423,180,934	
			利 益 剰 余 金		643,313,398	643,313,398	
			[資本合計]		32,208,755,092	32,208,755,092	
			営 業 収 益	353,833,961	1,421,349,644	1,421,349,644	
			営 業 外 収 益	347,598	8,047,840	8,047,840	
			特 別 利 益	19,927,665	19,927,665	19,927,665	
			[収益合計]	374,109,224	1,449,325,149	1,449,325,149	
711,527,746	711,808,704	175,300,068	営 業 費 用	14,045	280,958		
			営 業 外 費 用				
7,288,832	7,288,832	12,074	特 別 損 失				
718,816,578	719,097,536	175,312,142	[費用合計]	14,045	280,958		
58,950,468,746	89,477,645,724	11,166,608,980	合 計	11,166,608,980	89,477,645,724	58,950,468,746	

函館市温泉事業試算表

平成25年7月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円	円	円	円	円	円	
886,003,931	886,003,931	2,033,850	有形固定資産			
			減価償却累計額		424,312,195	424,312,195
11,085,000	11,085,000		投 資			
1,448,317	490,883,603	118,580,997	現 金 預 金	124,122,039	489,435,286	
10,658,155	93,839,169	30,074,479	未 収 金	30,912,379	83,181,014	
114,000,000	423,000,000	114,000,000	短 期 貸 付 金	96,000,000	309,000,000	
			前 払 費 用			
6,126,125	13,851,348	7,306,018	前 払 金	1,266,018	7,725,223	
			その他流動資産			
1,029,321,528	1,918,663,051	271,995,344	[資 産 合 計]	252,300,436	1,313,653,718	424,312,195
			他 会 計 借 入 金		463,000,000	463,000,000
			一 時 借 入 金			
	43,974,844	1,099,092	未 払 金	2,949,283	46,253,932	2,279,088
			前 受 金			
	2,276,695	536,442	その他流動負債	394,583	2,383,395	106,700
	46,251,539	1,635,534	[負 債 合 計]	3,343,866	511,637,327	465,385,788
			自 己 資 本 金		700,708,110	700,708,110
			借 入 資 本 金		198,840,000	198,840,000
			資 本 剩 余 金		2,868,772	2,868,772
792,949,459	792,949,459		欠 損 金			
792,949,459	792,949,459		[資 本 合 計]		902,416,882	902,416,882
			営 業 収 益	8,091,600	33,573,800	33,573,800
			営 業 外 収 益	69,976	274,938	274,938
			特 別 利 益	12,927,664	12,927,664	12,927,664
			[収 益 合 計]	21,089,240	46,776,402	46,776,402
15,419,398	15,419,398	3,061,315	営 業 費 用			
			営 業 外 費 用			
1,200,882	1,200,882	41,349	特 別 損 失			
16,620,280	16,620,280	3,102,664	[費 用 合 計]			
1,838,891,267	2,774,484,329	276,733,542	合 計	276,733,542	2,774,484,329	1,838,891,267

函館市公共下水道事業試算表

平成25年7月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			合 計		残 高
	累 計	当 月		当 月	累 計	
円	円	円	円	円	円	
165,758,436,047	165,759,538,757	21,396,453	有形固定資産		1,102,710	
	1,045,000		減価償却累計額		25,555,728,811	25,554,683,811
3,725,255,058	3,725,255,058		無形固定資産			
38,473,400	66,959,370	4,550,000	投 資	180,000	28,485,970	
58,179,576	9,908,237,062	3,712,396,855	現 金 預 金	3,740,379,112	9,850,057,486	
577,383,909	3,983,281,582	980,409,305	未 収 金	1,025,912,104	3,405,897,673	
1,869,889,000	8,728,857,400	3,479,346,200	短 期 貸 付 金	3,189,387,900	6,858,968,400	
91,384,135	237,699,219	53,275,473	前 払 金	20,999,238	146,315,084	
19,532,143	82,449,899	19,532,143	他会計保管下水道使用料	11,192,478	62,917,756	
			その他流動資産			
172,138,533,268	192,493,323,347	8,270,906,429	[資 産 合 計]	7,988,050,832	45,909,473,890	25,554,683,811
			企 業 債		9,655,284,000	9,655,284,000
			一 時 借 入 金			
	647,896,429	85,079,108	未 払 金	93,039,207	713,980,600	66,084,171
	40,055,616	8,182,399	その他流動負債	6,592,313	43,538,399	3,482,783
	687,952,045	93,261,507	[負 債 合 計]	99,631,520	10,412,802,999	9,724,850,954
			自 己 資 本 金		1,193,625,482	1,193,625,482
			借 入 資 本 金		52,980,824,977	52,980,824,977
			資 本 剰 余 金	9,297,000	79,760,938,978	79,760,938,978
			利 益 剰 余 金		1,826,247,875	1,826,247,875
			[資 本 合 計]	9,297,000	135,761,637,312	135,761,637,312
			営 業 収 益	476,786,738	1,698,188,086	1,698,188,086
			営 業 外 収 益	399,050	8,065,174	8,065,174
			特 別 利 益		13,020	13,020
			[収 益 合 計]	477,185,788	1,706,266,280	1,706,266,280
608,562,282	608,628,933	209,984,085	営 業 費 用		66,651	
			営 業 外 費 用			
342,807	342,807	13,119	特 別 損 失			
608,905,089	608,971,740	209,997,204	[費 用 合 計]		66,651	
172,747,438,357	193,790,247,132	8,574,165,140	合 計	8,574,165,140	193,790,247,132	172,747,438,357

函 館 市 交 通 事 業 試 算 表

平成25年7月末日

借 方		勘 定 科 目		貸 方		残 高
残 高	合 計			合 計		残 高
	累 計	当 月		当 月	累 計	
円 6,397,787,074	円 6,398,417,074	円 525,000	軌道事業運送施設 有形固定資産	円 630,000	円 630,000	円
	529,726	529,726	減価償却累計額		4,147,438,039	4,146,908,313
			建設仮勘定			
242,000	242,000		投資			
15,631,312	3,590,538,632	695,102,928	現金預金	697,711,649	3,574,907,320	
24,334,642	754,883,147	126,813,776	未収金	125,543,230	730,548,505	
58,832,733	63,318,689	2,038,260	貯蔵品	1,696,638	4,485,956	
0	237,405		前払費用		237,405	
4,569,594	167,598,519	35,438,978	前払金	31,728,874	163,028,925	
311,152	311,152	97,060	その他流動資産			
6,501,708,507	10,976,076,344	860,545,728	[資産合計]	857,310,391	8,621,276,150	4,146,908,313
	2,889,000,000	526,000,000	一時借入金	514,000,000	3,403,000,000	514,000,000
	109,278,177	27,441,202	未払金	25,590,491	128,178,716	18,900,539
	4,333,700		前受金		4,333,700	0
	106,666,874	25,378,541	その他流動負債	23,341,098	125,267,064	18,600,190
	3,109,278,751	578,819,743	[負債合計]	562,931,589	3,660,779,480	551,500,729
			自己資本金		382,656,904	382,656,904
			借入資本金		1,267,576,811	1,267,576,811
			資本剰余金		1,850,185,915	1,850,185,915
1,819,146,539	1,819,146,539		欠損金			
1,819,146,539	1,819,146,539		[資本合計]		3,500,419,630	3,500,419,630
	69,137,860	16,308,770	営業収益	105,002,163	423,291,619	354,153,759
			営業外収益	336,937	83,120,301	83,120,301
			特別利益			
	69,137,860	16,308,770	[収益合計]	105,339,100	506,411,920	437,274,060
315,080,388	315,229,783	69,864,992	営業費用		149,395	
167,298	167,298	41,847	営業外費用			
			特別損失			
315,247,686	315,397,081	69,906,839	[費用合計]		149,395	
8,636,102,732	16,289,036,575	1,525,581,080	合 計	1,525,581,080	16,289,036,575	8,636,102,732

函 館 市 病 院 事 業 試 算 表

平成25年7月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円 36,972,629,611	円 36,984,164,611	円 43,390,200	有形固定資産	円 11,535,000	円	
	6,008,328		減価償却累計額	17,996,791,983	17,990,783,655	
120,988,000	127,588,000	3,700,000	投 資	6,600,000		
38,151,786	13,764,043,553	3,368,653,002	現 金 預 金	3,383,187,012	13,725,891,767	
3,028,564,759	10,688,385,243	1,701,053,890	未 収 金	1,700,992,097	7,659,820,484	
79,716,636	929,960,478	228,561,700	貯 蔵 品	220,284,137	850,243,842	
125,008,614	2,705,392,197	523,057,455	前 払 金	508,075,626	2,580,383,583	
			その他流動資産			
635,967,798	635,967,798		控除対象外消費税額			
41,001,027,204	65,841,510,208	5,868,416,247	〔資産合計〕	5,812,538,872	42,831,266,659	
			企 業 債			
			他会計借入金	300,000,000	300,000,000	
	6,030,000,000	1,710,000,000	一時借入金	1,630,000,000	7,190,000,000	
	3,113,470,719	677,554,299	未 払 金	722,421,895	4,172,822,408	
	5,460,000		前 受 金	5,460,000	0	
	833,222,652	229,949,495	その他流動負債	160,556,766	893,078,244	
	9,982,153,371	2,617,503,794	〔負債合計〕	2,512,978,661	12,561,360,652	
			自 己 資 本 金	2,799,167,981	2,799,167,981	
			借 入 資 本 金	19,765,429,239	19,765,429,239	
	5,210,444		資 本 剰 余 金	3,734,588,743	3,729,378,299	
7,213,316,175	7,213,316,175		欠 損 金			
7,213,316,175	7,218,526,619		〔資本合計〕	26,299,185,963	26,293,975,519	
	359,264,680	80,153,061	函館病院医業収益	1,432,567,822	5,663,194,170	
	680,870	397,564	恵山病院医業収益	45,772,724	185,441,519	
	480,712	167,129	南茅部病院医業収益	36,166,012	143,635,295	
			高等看護学院収益	73,476,000	73,476,000	
	121,000	37,000	医 業 外 収 益	15,425,220	1,321,395,229	
			特 別 利 益	266,964	292,964	
	360,547,262	80,754,754	〔収益合計〕	1,530,198,742	7,387,435,177	
5,225,747,203	5,229,183,649	1,188,178,259	函館病院医業費用	454,392	3,436,446	
212,012,893	212,012,893	48,441,606	恵山病院医業費用			
193,958,415	194,165,584	43,516,871	南茅部病院医業費用		207,169	
41,707,816	41,711,916	9,139,953	高等看護学院費用	4,100	4,100	
769,196	843,174	206,869	医 業 外 費 用	29,789	73,978	
2,315,468	2,315,468	46,203	特 別 損 失			
5,676,510,991	5,680,232,684	1,289,529,761	〔費用合計〕	488,281	3,721,693	
53,890,854,370	89,082,970,144	9,856,204,556	合 計	9,856,204,556	89,082,970,144	
				53,890,854,370		

函 監

平成 2 5 年 9 月 2 5 日

函館市議会議長 松 尾 正 寿 様

函館市監査委員 渡 辺 宏 身

函館市監査委員 植 松 直

函館市監査委員 北 原 善 通

函館市監査委員 茂 木 修

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 2 3 5 条の 2 第 1 項の規定により平成 2 5 年 8 月分の現金出納の検査を実施したので、同条第 3 項の規定に基づき、次のとおり提出します。

記

1 検査の実施期日

平成 2 5 年 9 月 2 5 日

2 検査の対象

会計管理者所管会計

水道事業会計

温泉事業会計

公共下水道事業会計

交通事業会計

病院事業会計

3 検査の結果

平成25年8月末日現在における各会計保管の預金および現金の現在高は1表に、会計管理者所管会計の各会計に係る歳計現金、歳入歳出外現金および基金に属する現金の収支状況は2表に、また、企業会計の計理状況は別紙試算表に示すとおりであり、各会計の現金出納簿および総勘定元帳を検査した結果、計数はそれぞれ符合し正確であることを認めた。

保管金現在高調

1表

平成25年8月末日

区 分	預 金	現 金	計
	円	円	円
会計管理者所管会計	10,265,368,955	6,199,532	10,271,568,487
企業 業 会 計	水道事業	3,101,310	512,568,938
	温泉事業	16,652	7,863,007
	公共下水道事業	54,890	610,441,322
	交通事業	5,676,980	25,275,969
	病院事業	3,064,982	55,560,395
小計	1,199,794,817	11,914,814	1,211,709,631
合計	11,465,163,772	18,114,346	11,483,278,118

一時繰替額内訳

平成25年8月末日

繰替貸会計	繰替借会計	金額
		円
25年度一般会計	25年度港湾事業特別会計	1,300,000,000
25年度一般会計	25年度国民健康保険事業特別会計	3,410,000,000
25年度一般会計	25年度自転車競走事業特別会計	1,180,000,000
25年度一般会計	25年度奨学資金特別会計	10,000,000
25年度一般会計	25年度地方卸売市場事業特別会計	100,000,000
25年度一般会計	25年度風力発電事業特別会計	1,000,000
25年度一般会計	25年度母子寡婦福祉資金貸付事業特別会計	21,000,000
25年度一般会計	25年度後期高齢者医療事業特別会計	150,000,000
財政調整基金	25年度一般会計	179,656,113
育英基金	25年度一般会計	87,741,067
土地開発基金	25年度一般会計	41,603,894
亀田公民館建設基金	25年度一般会計	801,314
社会福祉施設整備基金	25年度一般会計	195,051,624
公共施設整備等基金	25年度一般会計	12,970,656
減債基金	25年度一般会計	21,037,532
在宅福祉ふれあい基金	25年度一般会計	127,041,463
国際交流基金	25年度一般会計	197,630,691
青少年芸術教育奨励基金	25年度一般会計	90,356,551
西部地区歴史的町並み基金	25年度一般会計	50,057,277
スポーツ振興基金	25年度一般会計	101,594,843
介護給付費準備基金	25年度一般会計	173,946,252
障害者福祉基金	25年度一般会計	295,590,000
地域振興基金	25年度一般会計	10,900,000
奨学基金	25年度一般会計	183,009,078
観光振興基金	25年度一般会計	300,000,000

収 支 状

2表 [平成25年度]

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額
	円	円	円
一 般 会 計	134,132,761,120	67,936,886,112	47,369,833,858
特 別 会 計	86,149,422,344	46,574,165,284	31,023,479,031
港 湾 事 業	5,651,277,344	248,047,569	200,393,367
国 民 健 康 保 険 事 業	36,512,800,000	20,429,180,666	10,426,449,546
自 転 車 競 走 事 業	14,724,425,000	10,608,841,471	10,608,637,340
奨 学 資 金	38,065,000	73,339,707	14,014,237
地 方 卸 売 市 場 事 業	419,000,000	152,029,309	77,455,801
介 護 保 険 事 業	24,787,864,000	11,638,963,769	8,639,211,727
風 力 発 電 事 業	21,500,000	10,029,983	10,029,983
母 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	142,108,000	426,667,987	138,118,292
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	3,852,383,000	2,987,064,823	909,168,738
計	220,282,183,464	114,511,051,396	78,393,312,889
歳入歳出外現金			12,820,024,092
基 金			7,968,082,055
財 政 調 整			379,604,913
育 英			87,741,067
土 地 開 発			1,341,367,294
亀 田 公 民 館 建 設			801,314
社 会 福 祉 施 設 整 備			195,051,624
公 共 施 設 整 備 等			1,012,736,156
減 債			1,520,653,532
在 宅 福 祉 ふ れ あ い			1,427,041,463
国 際 交 流			197,630,691
青 少 年 芸 術 教 育 奨 励			90,356,551
西 部 地 区 歴 史 的 町 並 み			350,057,277
ス ポ ー ツ 振 興			101,594,843
介 護 給 付 費 準 備			173,946,252
障 害 者 福 祉			295,590,000
地 域 振 興			310,900,000
奨 学			183,009,078
観 光 振 興			300,000,000
合 計			99,181,419,036

況 調

平成25年8月末日

支 出 済 額	一 時 借 入 金	一 時 繰 替 額	差 引 残 額
円	円	円	円
40,754,725,941	0	△4,103,011,645	2,512,096,272
33,098,650,506	0	6,172,000,000	4,096,828,525
1,340,430,356	0	1,300,000,000	159,963,011
12,004,481,088	0	3,410,000,000	1,831,968,458
10,814,439,525	0	1,180,000,000	974,197,815
13,267,243	0	10,000,000	10,746,994
140,209,970	0	100,000,000	37,245,831
7,875,031,530	0	0	764,180,197
7,825,265	0	1,000,000	3,204,718
31,953,651	0	21,000,000	127,164,641
871,011,878	0	150,000,000	188,156,860
73,853,376,447	0	2,068,988,355	6,608,924,797
11,057,380,402	0	0	1,762,643,690
3,999,093,700	0	△2,068,988,355	1,900,000,000
199,948,800	0	△179,656,113	0
0	0	△87,741,067	0
1,299,763,400	0	△41,603,894	0
0	0	△801,314	0
0	0	△195,051,624	0
999,765,500	0	△12,970,656	0
1,499,616,000	0	△21,037,532	0
0	0	△127,041,463	1,300,000,000
0	0	△197,630,691	0
0	0	△90,356,551	0
0	0	△50,057,277	300,000,000
0	0	△101,594,843	0
0	0	△173,946,252	0
0	0	△295,590,000	0
0	0	△10,900,000	300,000,000
0	0	△183,009,078	0
0	0	△300,000,000	0
88,909,850,549	0	0	10,271,568,487

函 館 市 水 道 事 業 試 算 表

平成25年8月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円	円	円	円	円	円	
55,445,516,707	55,451,279,597	27,485,314	有形固定資産	812,890	5,762,890	
	5,492,801	790,301	減価償却累計額		25,223,423,229	25,217,930,428
15,206,000	22,206,000		投 資		7,000,000	
512,568,938	20,423,437,855	5,229,005,169	現 金 預 金	4,839,417,628	19,910,868,917	
498,677,820	6,158,098,954	1,129,059,002	未 収 金	1,088,062,221	5,659,421,134	
1,649,932,000	15,289,212,500	4,039,714,900	短 期 貸 付 金	4,369,499,700	13,639,280,500	
			前 払 費 用			
355,849,595	713,527,143	169,371,677	前 払 金	50,694,731	357,677,548	
50,000	50,000		その他流動資産			
58,477,801,060	98,063,304,850	10,595,426,363	[資産合計]	10,348,487,170	64,803,434,218	25,217,930,428
			企 業 債			
			一 時 借 入 金			
	1,213,166,166	92,826,795	未 払 金	108,852,667	1,276,771,329	63,605,163
			前 受 金			
	82,449,899	19,532,143	下水道使用料預り金	12,889,761	95,339,660	12,889,761
	119,875,093	12,462,519	その他流動負債	12,436,592	126,405,508	6,530,415
	1,415,491,158	124,821,457	[負債合計]	134,179,020	1,498,516,497	83,025,339
			自 己 資 本 金		6,632,995,226	6,632,995,226
			借 入 資 本 金		18,509,265,534	18,509,265,534
			資 本 剰 余 金	1,249,112	6,424,430,046	6,424,430,046
			利 益 剰 余 金		643,313,398	643,313,398
			[資本合計]	1,249,112	32,210,004,204	32,210,004,204
			営 業 収 益	399,027,537	1,820,377,181	1,820,377,181
			営 業 外 収 益	303,344	8,351,184	8,351,184
			特 別 利 益		19,927,665	19,927,665
			[収益合計]	399,330,881	1,848,656,030	1,848,656,030
874,465,949	875,723,407	163,914,703	営 業 費 用	976,500	1,257,458	
			営 業 外 費 用			
7,348,992	7,348,992	60,160	特 別 損 失			
881,814,941	883,072,399	163,974,863	[費用合計]	976,500	1,257,458	
59,359,616,001	100,361,868,407	10,884,222,683	合 計	10,884,222,683	100,361,868,407	59,359,616,001

函館市温泉事業試算表

平成25年8月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円	円	円	円	円	円	
886,003,931	886,003,931		有形固定資産			
			減価償却累計額		424,312,195	424,312,195
11,085,000	11,085,000		投 資			
7,863,007	613,454,861	122,571,258	現 金 預 金	116,156,568	605,591,854	
10,788,355	109,990,892	16,151,723	未 収 金	16,021,523	99,202,537	
110,000,000	533,000,000	110,000,000	短 期 貸 付 金	114,000,000	423,000,000	
			前 払 費 用			
6,126,125	15,077,367	1,226,019	前 払 金	1,226,019	8,951,242	
			その他流動資産			
1,031,866,418	2,168,612,051	249,949,000	[資 産 合 計]	247,404,110	1,561,057,828	424,312,195
			他 会 計 借 入 金		463,000,000	463,000,000
			一 時 借 入 金			
	47,410,640	3,435,796	未 払 金	2,264,846	48,518,778	1,108,138
			前 受 金			
	2,671,278	394,583	その他流動負債	395,143	2,778,538	107,260
	50,081,918	3,830,379	[負 債 合 計]	2,659,989	514,297,316	464,215,398
			自 己 資 本 金		700,708,110	700,708,110
			借 入 資 本 金		198,840,000	198,840,000
			資 本 剰 余 金		2,868,772	2,868,772
792,949,459	792,949,459		欠 損 金			
792,949,459	792,949,459		[資 本 合 計]		902,416,882	902,416,882
			営 業 収 益	8,074,500	41,648,300	41,648,300
			営 業 外 収 益	70,584	345,522	345,522
			特 別 利 益		12,927,664	12,927,664
			[収 益 合 計]	8,145,084	54,921,486	54,921,486
19,767,744	19,767,744	4,348,346	営 業 費 用			
			営 業 外 費 用			
1,282,340	1,282,340	81,458	特 別 損 失			
21,050,084	21,050,084	4,429,804	[費 用 合 計]			
1,845,865,961	3,032,693,512	258,209,183	合 計	258,209,183	3,032,693,512	1,845,865,961

函館市公共下水道事業試算表

平成25年8月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			合 計		残 高
	累 計	当 月		当 月	累 計	
円	円	円	円	円	円	
165,815,484,231	165,816,586,941	57,048,184	有形固定資産		1,102,710	
	1,045,000		減価償却累計額		25,555,728,811	25,554,683,811
3,725,255,058	3,725,255,058		無形固定資産			
39,295,960	68,799,370	1,840,000	投 資	1,017,440	29,503,410	
610,441,322	14,414,876,222	4,506,639,160	現 金 預 金	3,954,377,414	13,804,434,900	
633,419,251	4,792,135,228	808,853,646	未 収 金	752,818,304	4,158,715,977	
1,580,928,800	12,549,597,200	3,820,739,800	短 期 貸 付 金	4,109,700,000	10,968,668,400	
91,340,551	258,989,520	21,290,301	前 払 金	21,333,885	167,648,969	
12,889,761	95,339,660	12,889,761	他会計保管下水道使用料	19,532,143	82,449,899	
			その他流動資産			
172,509,054,934	201,722,624,199	9,229,300,852	[資 産 合 計]	8,858,779,186	54,768,253,076	25,554,683,811
			企 業 債		9,655,284,000	9,655,284,000
			一 時 借 入 金			
	743,632,221	95,735,792	未 払 金	92,611,151	806,591,751	62,959,530
	45,721,219	5,665,603	その他流動負債	5,678,909	49,217,308	3,496,089
	789,353,440	101,401,395	[負 債 合 計]	98,290,060	10,511,093,059	9,721,739,619
			自 己 資 本 金		1,193,625,482	1,193,625,482
			借 入 資 本 金		52,980,824,977	52,980,824,977
			資 本 剰 余 金	56,293,219	79,817,232,197	79,817,232,197
			利 益 剰 余 金		1,826,247,875	1,826,247,875
			[資 本 合 計]	56,293,219	135,817,930,531	135,817,930,531
			営 業 収 益	420,364,894	2,118,552,980	2,118,552,980
			営 業 外 収 益	429,680	8,494,854	8,494,854
			特 別 利 益		13,020	13,020
			[収 益 合 計]	420,794,574	2,127,060,854	2,127,060,854
712,014,341	712,080,992	103,452,059	営 業 費 用		66,651	
			営 業 外 費 用			
345,540	345,540	2,733	特 別 損 失			
712,359,881	712,426,532	103,454,792	[費 用 合 計]		66,651	
173,221,414,815	203,224,404,171	9,434,157,039	合 計	9,434,157,039	203,224,404,171	173,221,414,815

函 館 市 交 通 事 業 試 算 表

平成25年8月末日

借 方		勘 定 科 目		貸 方		残 高
残 高	合 計			合 計		残 高
	累 計	当 月		当 月	累 計	
円 6,397,800,010	円 6,398,430,010	円 12,936	軌道事業運送施設 有形固定資産	円	円 630,000	円
	529,726		減価償却累計額		4,147,438,039	4,146,908,313
			建設仮勘定			
242,000	242,000		投 資			
25,275,969	4,296,797,704	706,259,072	現 金 預 金	696,614,415	4,271,521,735	
21,313,791	897,162,293	142,279,146	未 収 金	145,299,997	875,848,502	
71,255,908	77,092,488	13,773,799	貯 蔵 品	1,350,624	5,836,580	
0	237,405		前 払 費 用		237,405	
4,506,334	201,410,584	33,812,065	前 払 金	33,875,325	196,904,250	
967,047	967,047	655,895	その他流動資産			
6,521,361,059	11,872,869,257	896,792,913	[資産合計]	877,140,361	9,498,416,511	4,146,908,313
	3,403,000,000	514,000,000	一 時 借 入 金	501,000,000	3,904,000,000	501,000,000
	144,089,932	34,811,755	未 払 金	35,132,257	163,310,973	19,221,041
	4,333,700		前 受 金	147,000	4,480,700	147,000
	130,007,972	23,341,098	その他流動負債	21,701,158	146,968,222	16,960,250
	3,681,431,604	572,152,853	[負債合計]	557,980,415	4,218,759,895	537,328,291
			自 己 資 本 金		382,656,904	382,656,904
			借 入 資 本 金		1,267,576,811	1,267,576,811
			資 本 剰 余 金		1,850,185,915	1,850,185,915
1,819,146,539	1,819,146,539		欠 損 金			
1,819,146,539	1,819,146,539		[資本合計]		3,500,419,630	3,500,419,630
	83,766,600	14,628,740	営 業 収 益	118,459,051	541,750,670	457,984,070
			営 業 外 収 益	121,621	83,241,922	83,241,922
			特 別 利 益			
	83,766,600	14,628,740	[収益合計]	118,580,672	624,992,592	541,225,992
385,170,155	386,786,488	71,556,705	営 業 費 用	1,466,938	1,616,333	
204,473	204,473	37,175	営 業 外 費 用			
			特 別 損 失			
385,374,628	386,990,961	71,593,880	[費用合計]	1,466,938	1,616,333	
8,725,882,226	17,844,204,961	1,555,168,386	合 計	1,555,168,386	17,844,204,961	8,725,882,226

函 館 市 病 院 事 業 試 算 表

平成25年8月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円	円	円	円	円	円	
37,311,604,261	37,323,139,261	338,974,650	有形固定資産	11,535,000		
	6,008,328		減価償却累計額	17,996,791,983	17,990,783,655	
124,738,000	131,338,000	3,750,000	投 資	6,600,000		
55,560,395	16,637,384,672	2,873,341,119	現 金 預 金	2,855,932,510	16,581,824,277	
3,061,128,730	12,183,450,748	1,495,065,505	未 収 金	1,462,501,534	9,122,322,018	
97,232,894	1,168,810,417	238,849,939	貯 蔵 品	221,333,681	1,071,577,523	
25,694,205	3,212,748,146	507,355,949	前 払 金	606,670,358	3,187,053,941	
			その他流動資産			
635,967,798	635,967,798		控除対象外消費税額			
41,311,926,283	71,298,847,370	5,457,337,162	[資産合計]	5,146,438,083	47,977,704,742	
			企 業 債			
			他会計借入金	300,000,000	300,000,000	
	7,290,000,000	1,260,000,000	一時借入金	1,200,000,000	8,390,000,000	
	3,789,483,053	676,012,334	未 払 金	932,158,822	5,104,981,230	
	5,460,000		前 受 金	5,460,000	0	
	992,724,186	159,501,534	その他流動負債	159,492,197	59,846,255	
	12,077,667,239	2,095,513,868	[負債合計]	2,291,651,019	14,853,011,671	
			自 己 資 本 金	2,799,167,981	2,799,167,981	
			借 入 資 本 金	19,765,429,239	19,765,429,239	
	5,210,444		資 本 剰 余 金	3,734,588,743	3,729,378,299	
7,213,316,175	7,213,316,175		欠 損 金			
7,213,316,175	7,218,526,619		[資本合計]	26,299,185,963	26,293,975,519	
	426,279,545	67,014,865	函館病院医業収益	1,400,975,525	7,064,169,695	
	832,950	152,080	恵山病院医業収益	42,342,357	227,783,876	
	545,644	64,932	南茅部病院医業収益	38,732,871	182,368,166	
			高等看護学院収益	73,476,000	73,476,000	
	133,000	12,000	医 業 外 収 益	11,771,999	1,333,167,228	
			特 別 利 益	98,945	391,909	
	427,791,139	67,243,877	[収益合計]	1,493,921,697	8,881,356,874	
6,446,922,624	6,450,822,732	1,221,639,083	函館病院医業費用	463,662	3,900,108	
253,432,423	253,432,423	41,419,530	恵山病院医業費用			
235,560,569	235,767,738	41,602,154	南茅部病院医業費用	207,169		
49,211,975	49,216,075	7,504,159	高等看護学院費用	4,100		
916,195	1,018,999	175,825	医 業 外 費 用	28,826	102,804	
2,383,097	2,383,097	67,629	特 別 損 失			
6,988,426,883	6,992,641,064	1,312,408,380	[費用合計]	492,488	4,214,181	
55,513,669,341	98,015,473,431	8,932,503,287	合 計	8,932,503,287	98,015,473,431	

函 監

平成 2 5 年 1 0 月 2 5 日

函館市議会議長 松 尾 正 寿 様

函館市監査委員 渡 辺 宏 身

函館市監査委員 北 原 善 通

函館市監査委員 茂 木 修

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 2 3 5 条の 2 第 1 項の規定により平成 2 5 年 9 月分の現金出納の検査を実施したので、同条第 3 項の規定に基づき、次のとおり提出します。

記

1 検査の実施期日

平成 2 5 年 1 0 月 2 5 日

2 検査の対象

会計管理者所管会計

水道事業会計

温泉事業会計

公共下水道事業会計

交通事業会計

病院事業会計

3 検査の結果

平成25年9月末日現在における各会計保管の預金および現金の現在高は1表に、会計管理者所管会計の各会計に係る歳計現金、歳入歳出外現金および基金に属する現金の収支状況は2表に、また、企業会計の計理状況は別紙試算表に示すとおりであり、各会計の現金出納簿および総勘定元帳を検査した結果、計数はそれぞれ符合し正確であることを認めた。

保 管 金 現 在 高 調

1表

平成25年9月末日

区 分	預 金	現 金	計
	円	円	円
会計管理者所管会計	9,849,388,606	5,339,237	9,854,727,843
企業 会 計	水道事業	227,780,689	5,189,432
	温泉事業	4,624,844	30,778
	公共下水道事業	52,421,339	58,990
	交通事業	16,064,755	3,588,340
	病院事業	76,142,914	2,811,535
小計	377,034,541	11,679,075	388,713,616
合計	10,226,423,147	17,018,312	10,243,441,459

一 時 繰 替 額 内 訳

平成25年9月末日

繰 替 貸 会 計	繰 替 借 会 計	金 額
		円
25年度一般会計	25年度港湾事業特別会計	2,300,000,000
25年度一般会計	25年度国民健康保険事業特別会計	410,000,000
25年度一般会計	25年度自転車競走事業特別会計	1,180,000,000
25年度一般会計	25年度奨学資金特別会計	10,000,000
25年度一般会計	25年度地方卸売市場事業特別会計	100,000,000
25年度一般会計	25年度風力発電事業特別会計	1,000,000
25年度一般会計	25年度母子寡婦福祉資金貸付事業特別会計	21,000,000
25年度一般会計	25年度後期高齢者医療事業特別会計	150,000,000
財政調整基金	25年度一般会計	179,669,540
育英基金	25年度一般会計	87,741,067
土地開発基金	25年度一般会計	41,750,595
亀田公民館建設基金	25年度一般会計	801,373
社会福祉施設整備基金	25年度一般会計	195,051,624
公共施設整備等基金	25年度一般会計	12,947,256
減債基金	25年度一般会計	21,039,104
在宅福祉ふれあい基金	25年度一般会計	127,041,463
国際交流基金	25年度一般会計	197,630,691
青少年芸術教育奨励基金	25年度一般会計	90,356,551
西部地区歴史的町並み基金	25年度一般会計	50,057,277
スポーツ振興基金	25年度一般会計	101,594,843
介護給付費準備基金	25年度一般会計	173,959,252
障害者福祉基金	25年度一般会計	295,590,000
地域振興基金	25年度一般会計	10,900,000
奨学基金	25年度一般会計	183,009,078
観光振興基金	25年度一般会計	70,000,000
観光振興基金	25年度病院事業会計	230,000,000

収 支 状

2表 [平成25年度]

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額
	円	円	円
一 般 会 計	134,714,742,120	80,759,459,086	62,922,623,035
特 別 会 計	85,915,208,344	57,225,355,745	43,654,610,139
港 湾 事 業	5,445,727,344	1,505,473,484	1,460,151,577
国 民 健 康 保 険 事 業	36,484,136,000	24,004,934,270	14,915,701,509
自 転 車 競 走 事 業	14,724,425,000	13,236,525,590	13,233,359,115
奨 学 資 金	38,065,000	73,784,182	15,928,612
地 方 卸 売 市 場 事 業	419,000,000	247,631,380	183,078,509
介 護 保 険 事 業	24,787,864,000	14,281,265,817	11,900,731,175
風 力 発 電 事 業	21,500,000	10,983,879	10,983,879
母 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	142,108,000	434,498,020	151,714,765
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	3,852,383,000	3,430,259,123	1,782,960,998
計	220,629,950,464	137,984,814,831	106,577,233,174
歳入歳出外現金			15,498,908,719
基 金			9,568,067,014
財 政 調 整			379,618,340
育 英			87,741,067
土 地 開 発			2,641,378,795
亀 田 公 民 館 建 設			801,373
社 会 福 祉 施 設 整 備			195,051,624
公 共 施 設 整 備 等			1,312,681,556
減 債			1,520,655,104
在 宅 福 祉 ふ れ あ い			1,427,041,463
国 際 交 流			197,630,691
青 少 年 芸 術 教 育 奨 励			90,356,551
西 部 地 区 歴 史 的 町 並 み			350,057,277
ス ポ ー ツ 振 興			101,594,843
介 護 給 付 費 準 備			173,959,252
障 害 者 福 祉			295,590,000
地 域 振 興			310,900,000
奨 学			183,009,078
観 光 振 興			300,000,000
合 計			131,644,208,907

況 調

平成25年9月末日

支 出 済 額	一 時 借 入 金	一 時 繰 替 額	差 引 残 額
円	円	円	円
60,497,862,301	0	△2,332,860,286	91,900,448
42,239,958,708	0	4,172,000,000	5,586,651,431
2,616,589,688	0	2,300,000,000	1,143,561,889
15,046,162,677	0	410,000,000	279,538,832
13,159,499,351	0	1,180,000,000	1,253,859,764
13,319,375	0	10,000,000	12,609,237
201,024,677	0	100,000,000	82,053,832
9,881,432,429	0	0	2,019,298,746
8,751,294	0	1,000,000	3,232,585
34,887,301	0	21,000,000	137,827,464
1,278,291,916	0	150,000,000	654,669,082
102,737,821,009	0	1,839,139,714	5,678,551,879
13,222,732,755	0	0	2,276,175,964
5,598,927,300	0	△2,069,139,714	1,900,000,000
199,948,800	0	△179,669,540	0
0	0	△87,741,067	0
2,599,628,200	0	△41,750,595	0
0	0	△801,373	0
0	0	△195,051,624	0
1,299,734,300	0	△12,947,256	0
1,499,616,000	0	△21,039,104	0
0	0	△127,041,463	1,300,000,000
0	0	△197,630,691	0
0	0	△90,356,551	0
0	0	△50,057,277	300,000,000
0	0	△101,594,843	0
0	0	△173,959,252	0
0	0	△295,590,000	0
0	0	△10,900,000	300,000,000
0	0	△183,009,078	0
0	0	△300,000,000	0
121,559,481,064	0	△230,000,000	9,854,727,843

函 館 市 水 道 事 業 試 算 表

平成25年9月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円	円	円	円	円	円	
55,466,870,853	55,481,301,083	30,021,486	有形固定資産	8,667,340	14,430,230	
	5,492,801		減価償却累計額		25,223,423,229	25,217,930,428
15,206,000	22,206,000		投 資		7,000,000	
232,970,121	24,817,378,955	4,393,941,100	現 金 預 金	4,673,539,917	24,584,408,834	
539,128,783	7,419,998,806	1,261,899,852	未 収 金	1,221,448,889	6,880,870,023	
1,259,983,000	18,318,345,900	3,029,133,400	短 期 貸 付 金	3,419,082,400	17,058,362,900	
			前 払 費 用			
375,600,946	789,207,021	75,679,878	前 払 金	55,928,527	413,606,075	
50,000	50,000		その他流動資産			
57,889,809,703	106,853,980,566	8,790,675,716	[資産合計]	9,378,667,073	74,182,101,291	25,217,930,428
			企 業 債			
			一 時 借 入 金			
	1,340,892,369	127,726,203	未 払 金	136,042,616	1,412,813,945	71,921,576
			前 受 金	154,570	154,570	154,570
	95,339,660	12,889,761	下水道使用料預り金	22,902,211	118,241,871	22,902,211
	132,338,174	12,463,081	その他流動負債	12,719,957	139,125,465	6,787,291
	1,568,570,203	153,079,045	[負債合計]	171,819,354	1,670,335,851	101,765,648
			自 己 資 本 金		6,632,995,226	6,632,995,226
	669,802,122	669,802,122	借 入 資 本 金		18,509,265,534	17,839,463,412
			資 本 剰 余 金	45,503,028	6,469,933,074	6,469,933,074
			利 益 剰 余 金		643,313,398	643,313,398
	669,802,122	669,802,122	[資本合計]	45,503,028	32,255,507,232	31,585,705,110
			営 業 収 益	429,601,133	2,249,978,314	2,249,978,314
			営 業 外 収 益	1,237,928	9,589,112	9,589,112
			特 別 利 益	33,500	19,961,165	19,961,165
			[収益合計]	430,872,561	2,279,528,591	2,279,528,591
1,104,375,281	1,105,846,393	230,122,986	営 業 費 用	213,654	1,471,112	
177,393,427	177,393,427	177,393,427	営 業 外 費 用			
13,351,366	13,351,366	6,002,374	特 別 損 失			
1,295,120,074	1,296,591,186	413,518,787	[費用合計]	213,654	1,471,112	
59,184,929,777	110,388,944,077	10,027,075,670	合 計	10,027,075,670	110,388,944,077	59,184,929,777

函館市温泉事業試算表

平成25年9月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円	円	円	円	円	円	
892,982,231	892,982,231	6,978,300	有形固定資産			
			減価償却累計額		424,312,195	424,312,195
11,085,000	11,085,000		投 資			
4,655,622	732,514,526	119,059,665	現 金 預 金	122,267,050	727,858,904	
10,809,355	126,623,192	16,632,300	未 収 金	16,611,300	115,813,837	
103,000,000	636,000,000	103,000,000	短 期 貸 付 金	110,000,000	533,000,000	
			前 払 費 用			
7,022,225	17,206,006	2,128,639	前 払 金	1,232,539	10,183,781	
			その他流動資産			
1,029,554,433	2,416,410,955	247,798,904	[資 産 合 計]	250,110,889	1,811,168,717	424,312,195
			他 会 計 借 入 金		463,000,000	463,000,000
			一 時 借 入 金			
	56,318,925	8,908,285	未 払 金	8,290,504	56,809,282	490,357
			前 受 金			
	3,068,662	397,384	その他流動負債	397,074	3,175,612	106,950
	59,387,587	9,305,669	[負 債 合 計]	8,687,578	522,984,894	463,597,307
			自 己 資 本 金		700,708,110	700,708,110
	3,975,000	3,975,000	借 入 資 本 金		198,840,000	194,865,000
			資 本 剰 余 金		2,868,772	2,868,772
792,949,459	792,949,459		欠 損 金			
792,949,459	796,924,459	3,975,000	[資 本 合 計]		902,416,882	898,441,882
			営 業 収 益	8,074,500	49,722,800	49,722,800
			営 業 外 収 益	441,961	787,483	787,483
			特 別 利 益		12,927,664	12,927,664
			[収 益 合 計]	8,516,461	63,437,947	63,437,947
23,908,544	23,908,544	4,140,800	営 業 費 用			
2,015,005	2,015,005	2,015,005	営 業 外 費 用			
1,361,890	1,361,890	79,550	特 別 損 失			
27,285,439	27,285,439	6,235,355	[費 用 合 計]			
1,849,789,331	3,300,008,440	267,314,928	合 計	267,314,928	3,300,008,440	1,849,789,331

函館市公共下水道事業試算表

平成25年9月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円	円	円		円	円	円
165,845,788,846	165,846,891,556	30,304,615	有形固定資産		1,102,710	
	1,045,000		減価償却累計額		25,555,728,811	25,554,683,811
3,725,255,058	3,725,255,058		無形固定資産			
39,876,880	70,179,370	1,380,000	投 資	799,080	30,302,490	
52,480,329	18,694,308,184	4,279,431,962	現 金 預 金	4,837,392,955	18,641,827,855	
596,982,579	7,276,628,209	2,484,492,981	未 収 金	2,520,929,653	6,679,645,630	
660,977,900	14,639,937,700	2,090,340,500	短 期 貸 付 金	3,010,291,400	13,978,959,800	
140,497,669	329,299,447	70,309,927	前 払 金	21,152,809	188,801,778	
22,902,211	118,241,871	22,902,211	他会計保管下水道使用料	12,889,761	95,339,660	
			その他流動資産			
171,084,761,472	210,701,786,395	8,979,162,196	[資 産 合 計]	10,403,455,658	65,171,708,734	25,554,683,811
	180,886,000	180,886,000	企 業 債		9,655,284,000	9,474,398,000
			一 時 借 入 金			
	831,967,727	88,335,506	未 払 金	175,713,106	982,304,857	150,337,130
	51,448,515	5,727,296	その他流動負債	5,884,817	55,102,125	3,653,610
	1,064,302,242	274,948,802	[負 債 合 計]	181,597,923	10,692,690,982	9,628,388,740
			自 己 資 本 金		1,193,625,482	1,193,625,482
	1,688,204,558	1,688,204,558	借 入 資 本 金		52,980,824,977	51,292,620,419
			資 本 剰 余 金	196,680,000	80,013,912,197	80,013,912,197
	363,573,000	363,573,000	利 益 剰 余 金	363,573,000	2,189,820,875	1,826,247,875
	2,051,777,558	2,051,777,558	[資 本 合 計]	560,253,000	136,378,183,531	134,326,405,973
			営 業 収 益	1,037,968,518	3,156,521,498	3,156,521,498
			営 業 外 収 益	231,357	8,726,211	8,726,211
			特 別 利 益	175,458	188,478	188,478
			[収 益 合 計]	1,038,375,333	3,165,436,187	3,165,436,187
901,284,941	901,351,592	189,270,600	営 業 費 用		66,651	
688,346,293	688,346,293	688,346,293	営 業 外 費 用			
522,005	522,005	176,465	特 別 損 失			
1,590,153,239	1,590,219,890	877,793,358	[費 用 合 計]		66,651	
172,674,914,711	215,408,086,085	12,183,681,914	合 計	12,183,681,914	215,408,086,085	172,674,914,711

函 館 市 交 通 事 業 試 算 表

平成25年9月末日

借 方		勘 定 科 目		貸 方		残 高
残 高	合 計			合 計		残 高
	累 計	当 月		当 月	累 計	
円 6,399,107,470	円 6,399,737,470	円 1,307,460	軌道事業運送施設 有形固定資産	円	円 630,000	円
	529,726		減価償却累計額		4,147,438,039	4,146,908,313
			建設仮勘定			
242,000	242,000		投 資			
19,653,095	5,074,511,547	777,713,843	現 金 預 金	783,336,717	5,054,858,452	
22,102,948	1,150,671,086	253,508,793	未 収 金	252,719,636	1,128,568,138	
81,118,169	88,762,125	11,669,637	貯 蔵 品	1,807,376	7,643,956	
0	237,405		前 払 費 用		237,405	
9,355,697	241,085,913	39,675,329	前 払 金	34,825,966	231,730,216	
1,522,744	1,522,744	555,697	その他流動資産			
6,533,102,123	12,957,300,016	1,084,430,759	[資産合計]	1,072,689,695	10,571,106,206	4,146,908,313
	3,904,000,000	501,000,000	一 時 借 入 金	474,000,000	4,378,000,000	474,000,000
	180,676,906	36,586,974	未 払 金	42,334,156	205,645,129	24,968,223
	4,333,700		前 受 金		4,480,700	147,000
	151,718,090	21,710,118	その他流動負債	22,112,608	169,080,830	17,362,740
	4,240,728,696	559,297,092	[負債合計]	538,446,764	4,757,206,659	516,477,963
			自 己 資 本 金		382,656,904	382,656,904
	81,231,211	81,231,211	借 入 資 本 金		1,267,576,811	1,186,345,600
			資 本 剰 余 金	39,576,000	1,889,761,915	1,889,761,915
1,819,146,539	1,819,146,539		欠 損 金			
1,819,146,539	1,900,377,750	81,231,211	[資本合計]	39,576,000	3,539,995,630	3,458,764,419
	98,262,740	14,496,140	営 業 収 益	98,624,546	640,375,216	542,112,476
			営 業 外 収 益	94,438,267	177,680,189	177,680,189
			特 別 利 益			
	98,262,740	14,496,140	[収益合計]	193,062,813	818,055,405	719,792,665
479,371,139	480,987,472	94,200,984	営 業 費 用		1,616,333	
10,323,559	10,323,559	10,119,086	営 業 外 費 用			
			特 別 損 失			
489,694,698	491,311,031	104,320,070	[費用合計]		1,616,333	
8,841,943,360	19,687,980,233	1,843,775,272	合 計	1,843,775,272	19,687,980,233	8,841,943,360

函館市病院事業試算表

平成25年9月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円 37,700,691,656	円 37,732,542,556	円 409,403,295	有形固定資産	円 20,315,900	円 31,850,900	円
	20,249,872	14,241,544	減価償却累計額		17,996,791,983	17,976,542,111
128,488,000	135,088,000	3,750,000	投 資		6,600,000	
78,954,449	21,220,883,800	4,583,499,128	現 金 預 金	4,560,105,074	21,141,929,351	
2,965,944,139	13,889,339,879	1,705,889,131	未 収 金	1,801,073,722	10,923,395,740	
101,493,541	1,393,198,597	224,388,180	貯 蔵 品	220,127,533	1,291,705,056	
29,472,450	3,719,544,717	506,796,571	前 払 金	503,018,326	3,690,072,267	
			その他流動資産			
635,967,798	635,967,798		控除対象外消費税額			
41,641,012,033	78,746,815,219	7,447,967,849	〔資産合計〕	7,104,640,555	55,082,345,297	17,976,542,111
			企 業 債			
			他会計借入金		300,000,000	300,000,000
	9,070,000,000	1,780,000,000	一時借入金	2,230,000,000	10,620,000,000	1,550,000,000
	4,719,834,174	930,351,121	未 払 金	1,108,774,875	6,213,756,105	1,493,921,931
	5,460,000		前 受 金		5,460,000	0
	1,153,119,290	160,395,104	その他流動負債	159,832,226	1,212,402,667	59,283,377
	14,948,413,464	2,870,746,225	〔負債合計〕	3,498,607,101	18,351,618,772	3,403,205,308
			自 己 資 本 金		2,799,167,981	2,799,167,981
	538,746,080	538,746,080	借 入 資 本 金		19,765,429,239	19,226,683,159
	870,659,369	865,448,925	資 本 剰 余 金	365,413,000	4,100,001,743	3,229,342,374
6,352,483,214	7,213,316,175		欠 損 金	860,832,961	860,832,961	
6,352,483,214	8,622,721,624	1,404,195,005	〔資本合計〕	1,226,245,961	27,525,431,924	25,255,193,514
	516,289,593	90,010,048	函館病院医業収益	1,348,794,880	8,412,964,575	7,896,674,982
	940,674	107,724	恵山病院医業収益	39,131,671	266,915,547	265,974,873
	1,138,294	592,650	南茅部病院医業収益	34,215,215	216,583,381	215,445,087
	182,000	182,000	高等看護学院収益		73,476,000	73,294,000
	182,000	49,000	医 業 外 収 益	283,141,997	1,616,309,225	1,616,127,225
			特 別 利 益		391,909	391,909
	518,732,561	90,941,422	〔収益合計〕	1,705,283,763	10,586,640,637	10,067,908,076
7,851,437,010	7,855,394,158	1,404,571,426	函館病院医業費用	57,040	3,957,148	
306,325,318	306,325,318	52,892,895	恵山病院医業費用			
287,517,560	287,724,729	51,956,991	南茅部病院医業費用		207,169	
59,168,326	59,172,426	9,956,351	高等看護学院費用		4,100	
202,496,747	202,658,484	201,639,485	医 業 外 費 用	58,933	161,737	
2,408,801	2,408,801	25,704	特 別 損 失			
8,709,353,762	8,713,683,916	1,721,042,852	〔費用合計〕	115,973	4,330,154	
56,702,849,009	111,550,366,784	13,534,893,353	合 計	13,534,893,353	111,550,366,784	56,702,849,009