

平成 2 2 年

第 4 回市議会定例会 報告第 1 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 2 2 年度定期監査，財政援助団体等監査および平成 2 2 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 2 2 年 1 2 月 3 日提出

函館市議会議長 吉 田 崇 仁

# 監 査 報 告 書

(平成22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

(教育委員会) . . . . . 1

## 監査報告第2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

(函館市文化団体協議会) . . . . . 4

函 監

平成 22 年 11 月 17 日

函館市議会議長 吉 田 崇 仁 様

函館市監査委員 近 江 茂 樹

函館市監査委員 和根崎 直 樹

函館市監査委員 北 原 善 通

函館市監査委員 小谷野 千代子

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 199 条第 1 項および第 4 項に規定する定期監査を、教育委員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22年度 教育委員会定期監査結果報告書

### 1 監査の対象部局

教育委員会

### 2 監査の対象

財務監査

平成22年4月1日から平成22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22年9月3日から平成22年11月9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 支出事務について

支出事務においては、放課後子ども教室推進事業費を対象とし、支出負担行為から支出命令に至るまでの執行状況を支出負担行為伺書等の関係書類をもとに検査した結果、次のとおり改善等の措置を要する点が見受けられた。

(ア) 支払方法等について

コーディネーターおよび各種指導員の選任方法等が不明確であること、また、報償金の支払先や支払期日等、支払方法に関する定めがないことなど、不適切な事務処理が見受けられたことから、早急にこれらを是正されたい。

イ 契約事務について

契約事務においては、ふるさと雇用再生特別対策推進事業補助金交付要綱に基づく市立小・中学校ネットパトロール業務委託契約を対象とし、契約から支出命令に至るまで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。

(3) 教育施設実地監査

ア 予算の執行について

予算の執行においては、配当予算の執行状況を支出負担行為伺書等の関係書類をもとに検査した結果、次のとおり改善等の措置を要する点が見受けられた。

(ア) 物品調達事務の執行について

物品の調達に関し、見積調書および見積書の内容に誤記載などが散見されたことから、今後、学校事務職員の事務研修会において、対象職員の範囲や研修内容を見直すなど、より効果的かつ徹底した指導を行うことにより、適正な事務の執行を図られたい。

イ 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。

函 監

平成 22 年 11 月 17 日

函館市議会議長 吉 田 崇 仁 様

函館市監査委員 近 江 茂 樹

函館市監査委員 和根崎 直 樹

函館市監査委員 北 原 善 通

函館市監査委員 小谷野 千代子

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 2 号)

地方自治法第 199 条第 7 項に規定する財政援助団体等監査を、函館市文化団体協議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22年度 財政援助団体等監査結果報告書

### 1 監査の対象団体

函館市文化団体協議会

### 2 監査の対象

財政援助団体監査

平成21年度において、函館市から函館市文化団体協議会に対して交付された函館市文化団体協議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22年9月3日から平成22年11月9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、次のとおり改善等の措置を要する点が見受けられた。

#### (1) 積立金の経理について

積立金の経理において、記念事業積立金の現在高を表す書面がないことから、所管部局として特別会計を設け経理するよう指導されたい。

# 例月現金出納検査報告書

(平成22年7月分～9月分)

函館市監査委員

函 監

平成 2 2 年 8 月 2 5 日

函館市議会議長 吉 田 崇 仁 様

函館市監査委員 近 江 茂 樹

函館市監査委員 和根崎 直 樹

函館市監査委員 北 原 善 通

函館市監査委員 小谷野 千代子

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 2 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 2 年 8 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22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22年7月末日

区 分	預 金	現 金	計
	円	円	円
会計管理者所管会計	16,017,297,130	7,937,518	16,025,234,648
企業 業 会 計	水道事業	288,694,632	2,695,032
	温泉事業	3,085,361	873,685
	公共下水道事業	278,164,950	317,500
	交通事業	12,778,097	6,600,970
	病院事業	81,754,396	2,883,661
小計	664,477,436	13,370,848	677,848,284
合計	16,681,774,566	21,308,366	16,703,082,932

## 一時繰替額内訳

平成22年7月末日

繰替貸会計	繰替借会計	金額
		円
22年度一般会計	22年度港湾事業特別会計	100,000,000
22年度一般会計	22年度国民健康保険事業特別会計	3,300,000,000
22年度一般会計	22年度自転車競走事業特別会計	1,100,000,000
22年度一般会計	22年度奨学資金特別会計	50,000,000
22年度一般会計	22年度地方卸売市場事業特別会計	101,000,000
22年度一般会計	22年度老人保健医療事業特別会計	200,000
22年度一般会計	22年度介護保険事業特別会計	300,000,000
22年度一般会計	22年度風力発電事業特別会計	1,000,000
22年度一般会計	22年度母子寡婦福祉資金貸付事業特別会計	20,000,000
22年度一般会計	22年度後期高齢者医療事業特別会計	100,000,000
歳入歳出外現金	22年度一般会計	700,000,000
育英基金	22年度一般会計	84,269,492
土地開発基金	22年度一般会計	51,310
社会福祉施設整備基金	22年度一般会計	209,000,960
公共施設整備等基金	22年度一般会計	289,463,039
在宅福祉ふれあい基金	22年度一般会計	415,393,624
在宅福祉ふれあい基金	22年度病院事業会計	1,100,000,000
国際交流基金	22年度一般会計	224,127,115
青少年芸術教育奨励基金	22年度一般会計	96,450,139
西部地区歴史的町並み基金	22年度一般会計	409,136,592
スポーツ振興基金	22年度一般会計	105,685,216
障害者福祉基金	22年度一般会計	295,590,000
地域振興基金	22年度一般会計	623,000,000
地域振興基金	22年度病院事業会計	900,000,000
奨学基金	22年度一般会計	160,061,832
地球温暖化対策基金	22年度一般会計	87,841,769

# 収 支 状

2表 [平成22年度]

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額
	円	円	円
一 般 会 計	129,551,450,000	65,983,423,667	40,931,782,166
特 別 会 計	86,220,227,000	36,104,689,257	19,336,367,315
港 湾 事 業	4,129,000,000	235,169,772	183,957,644
国 民 健 康 保 険 事 業	34,437,563,000	17,037,991,890	6,390,237,479
自 転 車 競 走 事 業	23,350,770,000	6,827,683,528	6,822,845,525
奨 学 資 金	47,031,000	73,652,764	10,585,534
地 方 卸 売 市 場 事 業	437,000,000	144,901,630	65,803,153
老 人 保 健 医 療 事 業	111,472,000	1,148,855,377	18,471,524
介 護 保 険 事 業	19,683,788,000	7,509,524,034	5,118,028,273
風 力 発 電 事 業	17,200,000	4,203,406	3,864,315
母 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	153,467,000	358,113,284	40,844,166
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	3,852,936,000	2,764,593,572	681,729,702
計	215,771,677,000	102,088,112,924	60,268,149,481
歳入歳出外現金			11,320,400,427
基 金			12,414,803,457
財 政 調 整			428,325,583
育 英			84,269,492
土 地 開 発			1,251,595,966
亀 田 公 民 館 建 設			798,779
社 会 福 祉 施 設 整 備			209,000,960
公 共 施 設 整 備 等			1,884,324,406
減 債			1,441,659,792
在 宅 福 祉 ふ れ あ い			1,515,393,624
国 際 交 流			224,127,115
青 少 年 芸 術 教 育 奨 励			96,450,139
西 部 地 区 歴 史 的 町 並 み			409,136,592
ス ポ ー ツ 振 興			105,685,216
介 護 給 付 費 準 備			688,208,755
障 害 者 福 祉			295,590,000
地 域 振 興			3,423,000,000
奨 学			160,061,832
介 護 従 事 者 処 遇 改 善 臨 時 特 例			109,333,437
地 球 温 暖 化 対 策			87,841,769
合 計			84,003,353,365

# 況 調

平成 22 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
34,166,630,333	0	△1,372,128,912	5,393,022,921
22,703,265,811	0	5,072,200,000	1,705,301,504
156,773,319	0	100,000,000	127,184,325
9,170,908,057	0	3,300,000,000	519,329,422
7,489,211,464	0	1,100,000,000	433,634,061
14,544,730	0	50,000,000	46,040,804
123,661,095	0	101,000,000	43,142,058
161,811	0	200,000	18,509,713
5,028,594,261	0	300,000,000	389,434,012
2,364,677	0	1,000,000	2,499,638
35,906,235	0	20,000,000	24,937,931
681,140,162	0	100,000,000	100,589,540
56,869,896,144	0	3,700,071,088	7,098,324,425
9,108,222,573	0	△700,000,000	1,512,177,854
0	0	△5,000,071,088	7,414,732,369
0	0	0	428,325,583
0	0	△84,269,492	0
0	0	△51,310	1,251,544,656
0	0	0	798,779
0	0	△209,000,960	0
0	0	△289,463,039	1,594,861,367
0	0	0	1,441,659,792
0	0	△1,515,393,624	0
0	0	△224,127,115	0
0	0	△96,450,139	0
0	0	△409,136,592	0
0	0	△105,685,216	0
0	0	0	688,208,755
0	0	△295,590,000	0
0	0	△1,523,000,000	1,900,000,000
0	0	△160,061,832	0
0	0	0	109,333,437
0	0	△87,841,769	0
65,978,118,717	0	△2,000,000,000	16,025,234,648

# 函 館 市 水 道 事 業 試 算 表

平成22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	
52,447,754,331	52,449,636,264	27,634,773	有形固定資産	220,000	1,881,933	
	1,708,100	209,000	減価償却累計額		21,521,798,469	21,520,090,369
22,206,000	178,968,973		投 資		156,762,973	
291,389,664	8,703,235,093	1,980,082,457	現 金 預 金	2,216,402,299	8,411,845,429	
677,108,100	5,415,229,198	1,168,854,517	未 収 金	1,197,326,231	4,738,121,098	
1,423,000,000	5,119,000,000	1,423,000,000	短 期 貸 付 金	1,021,000,000	3,696,000,000	
			前 払 費 用			
23,032,272	388,443,970	78,889,205	前 払 金	59,178,466	365,411,698	
100,000	100,000		その他流動資産			
54,884,590,367	72,256,321,598	4,678,669,952	[資産合計]	4,494,126,996	38,891,821,600	21,520,090,369
			企 業 債			
			一 時 借 入 金			
	500,258,319	87,591,930	未 払 金	94,254,270	555,533,714	55,275,395
			前 受 金			
	59,654,065	7,900,444	下水道使用料預り金	13,879,509	73,533,574	13,879,509
	84,743,660	20,908,463	その他流動負債	14,279,056	91,065,763	6,322,103
	644,656,044	116,400,837	[負債合計]	122,412,835	720,133,051	75,477,007
			自 己 資 本 金		6,625,263,226	6,625,263,226
			借 入 資 本 金		20,159,486,997	20,159,486,997
			資 本 剰 余 金	5,701	5,733,079,698	5,733,079,698
			利 益 剰 余 金		70,768,725	70,768,725
			[資本合計]	5,701	32,588,598,646	32,588,598,646
	50,900	9,200	営 業 収 益	363,804,219	1,452,261,851	1,452,210,951
			営 業 外 収 益	2,341,289	3,719,957	3,719,957
			特 別 利 益		9,910	9,910
	50,900	9,200	[収益合計]	366,145,508	1,455,991,718	1,455,940,818
755,335,283	759,963,572	188,037,255	営 業 費 用	428,504	4,628,289	
120,053	120,053		営 業 外 費 用			
61,137	61,137	2,300	特 別 損 失			
755,516,473	760,144,762	188,039,555	[費用合計]	428,504	4,628,289	
55,640,106,840	73,661,173,304	4,983,119,544	合 計	4,983,119,544	73,661,173,304	55,640,106,840

# 函 館 市 温 泉 事 業 試 算 表

平成22年7月末日

借		方		勘 定 科 目	貸		方	
残 高	合 計		当 月		当 月	計		残 高
	累 計	円				累 計	円	
740,955,384	741,105,384			温泉供給事業有形固定資産		150,000		
	62,370			温泉供給事業減価償却累計額		404,379,919	404,317,549	
1,062,483,680	1,062,483,680			公衆浴場事業有形固定資産				
				公衆浴場事業減価償却累計額		569,708,023	569,708,023	
0	644,244,734			熱帯植物園事業有形固定資産		644,244,734		
	311,209,761			熱帯植物園事業減価償却累計額		311,209,761	0	
11,085,000	11,085,000			投 資				
3,959,046	1,275,627,796	257,527,410		現 金 預 金	260,662,147	1,271,668,750		
27,153,139	152,490,813	30,513,630		未 収 金	30,737,430	125,337,674		
				短 期 貸 付 金				
				前 払 費 用				
114,263	14,738,936	2,430,344		前 払 金	2,431,253	14,624,673		
				そ の 他 流 動 資 産				
1,845,750,512	4,213,048,474	290,471,384		[ 資 産 合 計 ]	293,830,830	3,341,323,534	974,025,572	
				他 会 計 借 入 金		277,000,000	277,000,000	
	976,000,000	221,000,000		一 時 借 入 金	223,000,000	1,199,000,000	223,000,000	
	17,760,049	3,032,203		未 払 金	1,095,794	18,502,114	742,065	
				前 受 金				
	3,775,150	955,489		そ の 他 流 動 負 債	676,035	3,953,420	178,270	
	997,535,199	224,987,692		[ 負 債 合 計 ]	224,771,829	1,498,455,534	500,920,335	
				自 己 資 本 金		700,708,110	700,708,110	
	156,762,973			借 入 資 本 金		563,219,477	406,456,504	
				資 本 剰 余 金		108,086,763	108,086,763	
527,844,359	527,844,359			欠 損 金				
527,844,359	684,607,332			[ 資 本 合 計 ]		1,372,014,350	1,215,251,377	
				営 業 収 益	21,276,090	87,454,125	87,454,125	
				営 業 外 収 益	93,557	376,526	376,526	
				特 別 利 益				
				[ 収 益 合 計 ]	21,369,647	87,830,651	87,830,651	
78,060,269	78,076,799	24,488,345		営 業 費 用		16,530		
121,338	121,338	24,885		営 業 外 費 用				
326,251,457	326,251,457			特 別 損 失				
404,433,064	404,449,594	24,513,230		[ 費 用 合 計 ]		16,530		
2,778,027,935	6,299,640,599	539,972,306		合 計	539,972,306	6,299,640,599	2,778,027,935	

# 函館市公共下水道事業試算表

平成22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	
160,383,649,958	160,385,090,807	7,318,736	有形固定資産	1,402,500	1,440,849	
	1,275,000	1,275,000	減価償却累計額		20,888,307,810	20,887,032,810
3,835,070,467	3,835,070,467		無形固定資産			
95,786,040	187,679,570	2,600,000	投 資	1,686,080	91,893,530	
278,482,450	3,579,294,476	1,253,366,525	現 金 預 金	1,076,904,303	3,300,812,026	
876,943,709	4,500,034,119	1,043,199,000	未 収 金	1,083,635,298	3,623,090,410	
800,000,000	2,100,000,000	800,000,000	短 期 貸 付 金	700,000,000	1,300,000,000	
127,350,213	321,032,268	87,440,562	前 払 金	29,712,943	193,682,055	
13,879,509	73,533,574	13,879,509	他会計保管下水道使用料	7,900,444	59,654,065	
			その他流動資産			
166,411,162,346	174,983,010,281	3,209,079,332	[資産合計]	2,901,241,568	29,458,880,745	20,887,032,810
			企 業 債		6,150,000,000	6,150,000,000
			一 時 借 入 金			
	550,682,463	52,050,079	未 払 金	49,296,775	574,957,560	24,275,097
	42,420,450	10,834,595	その他流動負債	7,317,916	44,828,152	2,407,702
	593,102,913	62,884,674	[負債合計]	56,614,691	6,769,785,712	6,176,682,799
			自 己 資 本 金		351,563,392	351,563,392
			借 入 資 本 金		60,738,520,790	60,738,520,790
			資 本 剰 余 金	226,000	76,213,907,471	76,213,907,471
			利 益 剰 余 金		847,753,966	847,753,966
			[資本合計]	226,000	138,151,745,619	138,151,745,619
			営 業 収 益	505,700,190	1,775,013,139	1,775,013,139
			営 業 外 収 益	334,547	6,834,745	6,834,745
			特 別 利 益	512,500	512,500	512,500
			[収益合計]	506,547,237	1,782,360,384	1,782,360,384
572,022,231	572,444,286	192,665,490	営 業 費 用		422,055	
644,100	644,100		営 業 外 費 用			
13,992,935	13,992,935		特 別 損 失			
586,659,266	587,081,321	192,665,490	[費用合計]		422,055	
166,997,821,612	176,163,194,515	3,464,629,496	合 計	3,464,629,496	176,163,194,515	166,997,821,612

# 函 館 市 交 通 事 業 試 算 表

平成22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	
5,999,755,057	5,999,755,057		軌道事業運送施設 有形固定資産			
			減価償却累計額		3,803,133,701	3,803,133,701
			建設仮勘定			
242,000	242,000		投 資			
19,379,067	10,308,048,806	2,439,969,926	現 金 預 金	2,440,203,733	10,288,669,739	
17,433,892	156,009,353	15,720,245	未 収 金	16,699,965	138,575,461	
52,621,278	55,277,319	10,264,850	貯 蔵 品	681,723	2,656,041	
12,600	594,037	12,600	前 払 費 用		581,437	
2,757,505	177,949,564	32,907,809	前 払 金	32,806,856	175,192,059	
			その他流動資産			
6,092,201,399	16,697,876,136	2,498,875,430	[資産合計]	2,490,392,277	14,408,808,438	3,803,133,701
	4,531,602,074	1,085,000,000	一 時 借 入 金	1,080,000,000	5,611,602,074	1,080,000,000
	187,304,071	42,850,211	未 払 金	49,367,172	235,899,487	48,595,416
	8,053,675		前 受 金	84,000	8,137,675	84,000
	73,707,069	15,693,270	その他流動負債	13,401,682	77,833,869	4,126,800
	4,800,666,889	1,143,543,481	[負債合計]	1,142,852,854	5,933,473,105	1,132,806,216
			自 己 資 本 金		382,656,904	382,656,904
			借 入 資 本 金		1,436,160,972	1,436,160,972
			資 本 剰 余 金		1,461,201,941	1,461,201,941
2,252,677,683	2,252,677,683		欠 損 金			
2,252,677,683	2,252,677,683		[資本合計]		3,280,019,817	3,280,019,817
	39,113,450	9,306,870	営 業 収 益	94,152,768	406,597,792	367,484,342
			営 業 外 収 益	329,732	85,116,993	85,116,993
			特 別 利 益			
	39,113,450	9,306,870	[収益合計]	94,482,500	491,714,785	452,601,335
322,847,967	322,984,053	75,823,791	営 業 費 用	19,022	136,086	
834,020	834,020	197,081	営 業 外 費 用			
			特 別 損 失			
323,681,987	323,818,073	76,020,872	[費用合計]	19,022	136,086	
8,668,561,069	24,114,152,231	3,727,746,653	合 計	3,727,746,653	24,114,152,231	8,668,561,069

# 函 館 市 病 院 事 業 試 算 表

平成22年7月末日

借		方		勘 定 科 目	貸		方	
残 高	合 計		当 月		当 月	合 計		残 高
	累 計	当 月				当 月	累 計	
円	円	円	円	円	円	円	円	
37,711,038,161	37,838,138,161	1,126,650		有形固定資産		127,100,000		
	120,602,500			減価償却累計額		15,325,118,168	15,204,515,668	
78,768,000	81,778,000	4,200,000		投 資		3,010,000		
84,638,057	23,469,446,320	4,932,091,164		現 金 預 金	4,935,545,251	23,384,808,263		
2,938,593,519	9,744,190,930	1,362,731,065		未 収 金	1,360,875,701	6,805,597,411		
30,244,096	46,067,634	7,152,181		貯 蔵 品	4,781,157	15,823,538		
20,017,442	2,458,225,280	476,818,514		前 払 金	477,074,755	2,438,207,838		
				その他流動資産				
870,139,230	870,139,230			控除対象外消費税額				
41,733,438,505	74,628,588,055	6,784,119,574		[資産合計]	6,778,276,864	48,099,665,218	15,204,515,668	
				企 業 債		2,926,100,000	2,926,100,000	
				他会計借入金		300,000,000	300,000,000	
	16,803,000,000	3,580,000,000		一 時 借 入 金	3,370,000,000	19,723,000,000	2,920,000,000	
	2,346,745,339	442,283,411		未 払 金	380,585,504	2,859,337,127	512,591,788	
	773,736,878	213,802,931		その他流動負債	148,325,285	826,865,687	53,128,809	
	19,923,482,217	4,236,086,342		[負債合計]	3,898,910,789	26,635,302,814	6,711,820,597	
				自 己 資 本 金		2,799,167,981	2,799,167,981	
				借 入 資 本 金		23,731,379,048	23,731,379,048	
				資 本 剰 余 金		3,784,037,127	3,784,037,127	
12,549,733,934	12,549,733,934			欠 損 金				
12,549,733,934	12,549,733,934			[資本合計]		30,314,584,156	30,314,584,156	
	221,703,913	58,715,813		函館病院医業収益	1,268,299,028	5,034,112,476	4,812,408,563	
	3,668,661	983,100		恵山病院医業収益	45,814,332	169,918,291	166,249,630	
	9,926,886	663,451		南茅部病院医業収益	29,356,995	131,614,980	121,688,094	
	1,118,000			高等看護学院収益		66,814,800	65,696,800	
	1,271,150	366,130		医 業 外 収 益	17,915,337	1,347,920,267	1,346,649,117	
				特 別 利 益	31,904	31,904	31,904	
	237,688,610	60,728,494		[収益合計]	1,361,417,596	6,750,412,718	6,512,724,108	
4,034,862,622	4,035,537,156	873,435,572		函館病院医業費用	138,400	674,534		
199,438,156	199,707,982	40,849,195		恵山病院医業費用	139,276	269,826		
167,740,063	168,141,095	34,203,723		南茅部病院医業費用	104,791	401,032		
42,345,156	42,345,156	8,965,993		高等看護学院費用				
3,140,584	3,246,816	622,024		医 業 外 費 用	31,125	106,232		
12,945,509	12,964,976	7,924		特 別 損 失		19,467		
4,460,472,090	4,461,943,181	958,084,431		[費用合計]	413,592	1,471,091		
58,743,644,529	111,801,435,997	12,039,018,841		合 計	12,039,018,841	111,801,435,997	58,743,644,529	

函 監

平成 2 2 年 9 月 2 9 日

函館市議会議長 吉 田 崇 仁 様

函館市監査委員 近 江 茂 樹

函館市監査委員 和根崎 直 樹

函館市監査委員 北 原 善 通

函館市監査委員 小谷野 千代子

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 2 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 2 年 9 月 2 9 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22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22年8月末日

区 分	預 金	現 金	計
	円	円	円
会 計 管 理 者 所 管 会 計	9,348,879,932	4,217,744	9,353,097,676
企 業 会 計	水 道 事 業	1,188,004,411	2,629,887
	温 泉 事 業	4,481,642	284,060
	公 共 下 水 道 事 業	1,365,627,420	30,000
	交 通 事 業	17,629,252	4,063,910
	病 院 事 業	86,477,968	1,986,297
小 計	2,662,220,693	8,994,154	2,671,214,847
合 計	12,011,100,625	13,211,898	12,024,312,523

## 一 時 繰 替 額 内 訳

平成22年8月末日

繰 替 貸 会 計	繰 替 借 会 計	金 額
		円
22年度一般会計	22年度港湾事業特別会計	700,000,000
22年度一般会計	22年度国民健康保険事業特別会計	4,300,000,000
22年度一般会計	22年度自転車競走事業特別会計	1,100,000,000
22年度一般会計	22年度奨学資金特別会計	50,000,000
22年度一般会計	22年度地方卸売市場事業特別会計	101,000,000
22年度一般会計	22年度老人保健医療事業特別会計	200,000
22年度一般会計	22年度介護保険事業特別会計	300,000,000
22年度一般会計	22年度風力発電事業特別会計	1,000,000
22年度一般会計	22年度母子寡婦福祉資金貸付事業特別会計	20,000,000
22年度一般会計	22年度後期高齢者医療事業特別会計	100,000,000
財 政 調 整 基 金	22年度一般会計	28,452,954
育 英 基 金	22年度一般会計	14,269,492
育 英 基 金	22年度交通事業会計	70,000,000
土 地 開 発 基 金	22年度一般会計	51,971,764
亀田公民館建設基金	22年度一般会計	798,879
社会福祉施設整備基金	22年度一般会計	209,000,960
公共施設整備等基金	22年度一般会計	1,084,417,206
減 債 基 金	22年度一般会計	42,094,724
在宅福祉ふれあい基金	22年度一般会計	245,393,624
在宅福祉ふれあい基金	22年度病院事業会計	1,270,000,000
国際交流基金	22年度一般会計	224,127,115
青少年芸術教育奨励基金	22年度一般会計	96,450,139
西部地区歴史的町並み基金	22年度一般会計	67,136,592
西部地区歴史的町並み基金	22年度交通事業会計	342,000,000
スポーツ振興基金	22年度一般会計	105,685,216
介護給付費準備基金	22年度一般会計	88,408,454
障害者福祉基金	22年度一般会計	295,590,000
地域振興基金	22年度病院事業会計	900,000,000
地域振興基金	22年度交通事業会計	623,000,000
奨 学 基 金	22年度一般会計	160,061,832
介護従事者処遇改善臨時特例基金	22年度一般会計	9,365,744
地球温暖化対策基金	22年度一般会計	87,852,434

# 収 支 状

2表 [平成22年度]

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額
	円	円	円
一 般 会 計	129,551,450,000	68,234,647,427	47,323,337,336
特 別 会 計	86,220,227,000	43,686,040,336	27,726,620,413
港 湾 事 業	4,129,000,000	250,792,490	200,590,088
国 民 健 康 保 険 事 業	34,437,563,000	18,641,486,037	8,630,457,826
自 転 車 競 走 事 業	23,350,770,000	11,271,319,160	11,269,554,091
奨 学 資 金	47,031,000	73,681,671	12,607,241
地 方 卸 売 市 場 事 業	437,000,000	174,171,938	92,220,655
老 人 保 健 医 療 事 業	111,472,000	1,149,023,585	18,639,732
介 護 保 険 事 業	19,683,788,000	8,992,869,410	6,636,729,619
風 力 発 電 事 業	17,200,000	4,895,839	4,203,406
母 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	153,467,000	358,224,434	46,385,353
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	3,852,936,000	2,769,575,772	815,232,402
計	215,771,677,000	111,920,687,763	75,049,957,749
歳入歳出外現金			13,435,435,777
基 金			12,415,555,129
財 政 調 整			428,406,554
育 英			84,269,492
土 地 開 発			1,251,832,564
亀 田 公 民 館 建 設			798,879
社 会 福 祉 施 設 整 備			209,000,960
公 共 施 設 整 備 等			1,884,324,406
減 債			1,441,932,324
在 宅 福 祉 ふ れ あ い			1,515,393,624
国 際 交 流			224,127,115
青 少 年 芸 術 教 育 奨 励			96,450,139
西 部 地 区 歴 史 的 町 並 み			409,136,592
ス ポ ー ツ 振 興			105,685,216
介 護 給 付 費 準 備			688,338,854
障 害 者 福 祉			295,590,000
地 域 振 興			3,423,000,000
奨 学			160,061,832
介 護 従 事 者 処 遇 改 善 臨 時 特 例			109,354,144
地 球 温 暖 化 対 策			87,852,434
合 計			100,900,948,655

# 況 調

平成22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
40,376,943,169	0	△3,861,122,871	3,085,271,296
31,883,904,399	0	6,672,200,000	2,514,916,014
704,405,546	0	700,000,000	196,184,542
11,990,176,731	0	4,300,000,000	940,281,095
11,574,912,580	0	1,100,000,000	794,641,511
28,929,555	0	50,000,000	33,677,686
137,362,104	0	101,000,000	55,858,551
662,382	0	200,000	18,177,350
6,655,850,182	0	300,000,000	280,879,437
2,842,949	0	1,000,000	2,360,457
39,635,905	0	20,000,000	26,749,448
749,126,465	0	100,000,000	166,105,937
72,260,847,568	0	2,811,077,129	5,600,187,310
11,582,525,411	0		1,852,910,366
4,499,478,000	0	△6,016,077,129	1,900,000,000
399,953,600	0	△28,452,954	0
0	0	△84,269,492	0
1,199,860,800	0	△51,971,764	0
0	0	△798,879	0
0	0	△209,000,960	0
799,907,200	0	△1,084,417,206	0
1,399,837,600	0	△42,094,724	0
0	0	△1,515,393,624	0
0	0	△224,127,115	0
0	0	△96,450,139	0
0	0	△409,136,592	0
0	0	△105,685,216	0
599,930,400	0	△88,408,454	0
0	0	△295,590,000	0
0	0	△1,523,000,000	1,900,000,000
0	0	△160,061,832	0
99,988,400	0	△9,365,744	0
0	0	△87,852,434	0
88,342,850,979	0	△3,205,000,000	9,353,097,676

# 函 館 市 水 道 事 業 試 算 表

平成22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	
52,458,902,624	52,460,784,557	11,148,293	有形固定資産	1,881,933		
	1,708,100		減価償却累計額	21,521,798,469	21,520,090,369	
22,206,000	178,968,973		投 資	156,762,973		
1,190,634,298	11,048,763,516	2,345,528,423	現 金 預 金	1,446,283,789	9,858,129,218	
711,651,376	6,593,112,652	1,177,883,454	未 収 金	1,143,340,178	5,881,461,276	
634,000,000	5,753,000,000	634,000,000	短 期 貸 付 金	1,423,000,000	5,119,000,000	
			前 払 費 用			
69,734,826	494,356,102	105,912,132	前 払 金	59,209,578	424,621,276	
100,000	100,000		その他流動資産			
55,087,229,124	76,530,793,900	4,274,472,302	[資産合計]	4,071,833,545	42,963,655,145	
			企 業 債			
			一 時 借 入 金			
	608,710,389	108,452,070	未 払 金	79,555,262	635,088,976	
			前 受 金			
	73,533,574	13,879,509	下水道使用料預り金	14,391,032	87,924,606	
	98,987,491	14,243,831	その他流動負債	14,220,232	105,285,995	
	781,231,454	136,575,410	[負債合計]	108,166,526	828,299,577	
			自 己 資 本 金		6,625,263,226	
			借 入 資 本 金		20,159,486,997	
			資 本 剰 余 金	2,022	5,733,081,720	
			利 益 剰 余 金		70,768,725	
			[資本合計]	2,022	32,588,600,668	
	56,200	5,300	営 業 収 益	409,640,607	1,861,902,458	
			営 業 外 収 益	337,586	4,057,543	
			特 別 利 益		9,910	
	56,200	5,300	[収益合計]	409,978,193	1,865,969,911	
934,002,870	938,647,169	178,683,597	営 業 費 用	16,010	4,644,299	
120,053	120,053		営 業 外 費 用			
320,824	320,824	259,687	特 別 損 失			
934,443,747	939,088,046	178,943,284	[費用合計]	16,010	4,644,299	
56,021,672,871	78,251,169,600	4,589,996,296	合 計	4,589,996,296	78,251,169,600	

# 函 館 市 温 泉 事 業 試 算 表

平成22年8月末日

借		方		勘 定 科 目	貸		方	
残 高	合 計		当 月		当 月	計		残 高
	累 計	円				累 計	円	
円 762,375,384	円 762,525,384	円 21,420,000		温泉供給事業有形固定資産	円 150,000		円	
	62,370			温泉供給事業減価償却累計額	404,379,919		404,317,549	
1,062,483,680	1,062,483,680			公衆浴場事業有形固定資産				
				公衆浴場事業減価償却累計額	569,708,023		569,708,023	
0	644,244,734			熱帯植物園事業有形固定資産	644,244,734			
	311,209,761			熱帯植物園事業減価償却累計額	311,209,761		0	
11,085,000	11,085,000			投 資				
4,765,702	1,546,199,518	270,571,722		現 金 預 金	269,765,066	1,541,433,816		
27,435,013	183,238,873	30,748,060		未 収 金	30,466,186	155,803,860		
				短 期 貸 付 金				
				前 払 費 用				
113,354	17,307,524	2,568,588		前 払 金	2,569,497	17,194,170		
				そ の 他 流 動 資 産				
1,868,258,133	4,538,356,844	325,308,370		[ 資 産 合 計 ]	302,800,749	3,644,124,283	974,025,572	
				他 会 計 借 入 金		277,000,000	277,000,000	
	1,199,000,000	223,000,000		一 時 借 入 金	234,000,000	1,433,000,000	234,000,000	
	40,588,854	22,828,805		未 払 金	22,899,763	41,401,877	813,023	
				前 受 金				
	4,451,185	676,035		そ の 他 流 動 負 債	684,125	4,637,545	186,360	
	1,244,040,039	246,504,840		[ 負 債 合 計 ]	257,583,888	1,756,039,422	511,999,383	
				自 己 資 本 金		700,708,110	700,708,110	
	156,762,973			借 入 資 本 金		563,219,477	406,456,504	
				資 本 剰 余 金		108,086,763	108,086,763	
527,844,359	527,844,359			欠 損 金				
527,844,359	684,607,332			[ 資 本 合 計 ]		1,372,014,350	1,215,251,377	
				営 業 収 益	21,984,194	109,438,319	109,438,319	
				営 業 外 収 益	93,583	470,109	470,109	
				特 別 利 益				
				[ 収 益 合 計 ]	22,077,777	109,908,428	109,908,428	
88,683,862	88,700,392	10,623,593		営 業 費 用		16,530		
146,949	146,949	25,611		営 業 外 費 用				
326,251,457	326,251,457			特 別 損 失				
415,082,268	415,098,798	10,649,204		[ 費 用 合 計 ]		16,530		
2,811,184,760	6,882,103,013	582,462,414		合 計	582,462,414	6,882,103,013	2,811,184,760	

# 函館市公共下水道事業試算表

平成22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	
160,440,530,625	160,441,971,474	56,880,667	有形固定資産	1,440,849		
	1,275,000		減価償却累計額	20,888,307,810	20,887,032,810	
3,835,070,467	3,835,070,467		無形固定資産			
98,366,040	190,799,570	3,120,000	投 資	540,000	92,433,530	
1,365,657,420	4,807,120,566	1,227,826,090	現 金 預 金	140,651,120	3,441,463,146	
945,552,388	5,381,874,186	881,840,067	未 収 金	813,231,388	4,436,321,798	
0	2,100,000,000		短 期 貸 付 金	800,000,000	2,100,000,000	
129,704,124	352,502,041	31,469,773	前 払 金	29,115,862	222,797,917	
14,391,032	87,924,606	14,391,032	他会計保管下水道使用料	13,879,509	73,533,574	
			その他流動資産			
166,829,272,096	177,198,537,910	2,215,527,629	[ 資 産 合 計 ]	1,797,417,879	31,256,298,624	
			企 業 債		6,150,000,000	
			一 時 借 入 金			
	614,012,298	63,329,835	未 払 金	68,897,689	643,855,249	
	49,707,662	7,287,212	その他流動負債	7,246,056	52,074,208	
	663,719,960	70,617,047	[ 負 債 合 計 ]	76,143,745	6,845,929,457	
			自 己 資 本 金		351,563,392	
			借 入 資 本 金		60,738,520,790	
			資 本 剰 余 金	80,138,032	76,294,045,503	
			利 益 剰 余 金		847,753,966	
			[ 資 本 合 計 ]	80,138,032	138,231,883,651	
			営 業 収 益	437,067,178	2,212,080,317	
			営 業 外 収 益	253,193	7,087,938	
			特 別 利 益		512,500	
			[ 収 益 合 計 ]	437,320,371	2,219,680,755	
676,882,044	677,317,099	104,872,813	営 業 費 用	13,000	435,055	
644,100	644,100		営 業 外 費 用			
14,008,473	14,008,473	15,538	特 別 損 失			
691,534,617	691,969,672	104,888,351	[ 費 用 合 計 ]	13,000	435,055	
167,520,806,713	178,554,227,542	2,391,033,027	合 計	2,391,033,027	178,554,227,542	

# 函 館 市 交 通 事 業 試 算 表

平成22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	
5,999,755,057	5,999,755,057		軌道事業運送施設 有形固定資産			
			減価償却累計額		3,803,133,701	3,803,133,701
976,576	976,576	976,576	建設仮勘定			
242,000	242,000		投 資			
21,693,162	12,756,646,725	2,448,597,919	現金預金	2,446,283,824	12,734,953,563	
17,049,973	173,254,223	17,244,870	未 収 金	17,628,789	156,204,250	
52,982,472	56,226,645	949,326	貯 蔵 品	588,132	3,244,173	
37,800	619,237	25,200	前 払 費 用		581,437	
2,553,546	211,878,380	33,928,816	前 払 金	34,132,775	209,324,834	
			その他流動資産			
6,095,290,586	19,199,598,843	2,501,722,707	[資産合計]	2,498,633,520	16,907,441,958	3,803,133,701
	5,611,602,074	1,080,000,000	一時借入金	1,035,000,000	6,646,602,074	1,035,000,000
	236,080,047	48,775,976	未 払 金	24,375,969	260,275,456	24,195,409
	8,053,675		前 受 金	315,000	8,452,675	399,000
	87,123,623	13,416,554	その他流動負債	13,921,959	91,755,828	4,632,205
	5,942,859,419	1,142,192,530	[負債合計]	1,073,612,928	7,007,086,033	1,064,226,614
			自己資本金		382,656,904	382,656,904
			借入資本金		1,436,160,972	1,436,160,972
			資本剰余金		1,461,201,941	1,461,201,941
2,252,677,683	2,252,677,683		欠 損 金			
2,252,677,683	2,252,677,683		[資本合計]		3,280,019,817	3,280,019,817
	48,929,230	9,815,780	営業収益	142,409,945	549,007,737	500,078,507
			営業外収益	7,927	85,124,920	85,124,920
			特別利益			
	48,929,230	9,815,780	[収益合計]	142,417,872	634,132,657	585,203,427
383,657,233	383,808,011	60,823,958	営業費用	14,692	150,778	
958,057	958,057	124,037	営業外費用			
			特別損失			
384,615,290	384,766,068	60,947,995	[費用合計]	14,692	150,778	
8,732,583,559	27,828,831,243	3,714,679,012	合 計	3,714,679,012	27,828,831,243	8,732,583,559

# 函 館 市 病 院 事 業 試 算 表

平成22年8月末日

借 方		勘 定 科 目	貸 方	
残 高	合 計		残 高	
	累 計			当 月
円	円	円	円	円
37,711,038,161	37,838,138,161		127,100,000	
	120,602,500		15,325,118,168	15,204,515,668
82,918,000	85,928,000	4,150,000	3,010,000	
88,464,265	27,958,284,973	4,488,838,653	4,485,012,445	27,869,820,708
2,962,922,605	11,135,578,735	1,391,387,805	1,367,058,719	8,172,656,130
32,605,903	53,099,480	7,031,846	4,670,039	20,493,577
18,268,617	2,931,147,092	472,921,812	474,670,637	2,912,878,475
870,139,230	870,139,230			
41,766,356,781	80,992,918,171	6,364,330,116	6,331,411,840	54,431,077,058
				15,204,515,668
				2,926,100,000
				300,000,000
	20,073,000,000	3,270,000,000	2,920,000,000	22,643,000,000
	2,719,732,775	372,987,436	376,073,766	3,235,410,893
	920,512,686	146,775,808	147,064,334	973,930,021
	23,713,245,461	3,789,763,244	3,443,138,100	30,078,440,914
				2,799,167,981
				23,731,379,048
				3,784,037,127
12,549,733,934	12,549,733,934			
12,549,733,934	12,549,733,934			30,314,584,156
	282,650,332	60,946,419	1,293,552,084	6,327,664,560
	4,193,459	524,798	49,174,632	219,092,923
	10,243,289	316,403	35,006,729	166,621,709
	1,470,000	352,000		66,814,800
	1,593,950	322,800	12,298,580	1,360,218,847
				31,904
	300,151,030	62,462,420	1,390,032,025	8,140,444,743
4,897,579,822	4,898,694,608	863,157,452	440,252	1,114,786
239,745,038	240,014,864	40,306,882		269,826
204,167,339	204,568,371	36,427,276		401,032
50,316,952	50,322,259	7,977,103	5,307	5,307
3,697,223	3,827,793	580,977	24,338	130,570
12,991,901	13,011,368	46,392		19,467
5,408,498,275	5,410,439,263	948,496,082	469,897	1,940,988
59,724,588,990	122,966,487,859	11,165,051,862	11,165,051,862	122,966,487,859

函 監

平成 22 年 10 月 27 日

函館市議会議長 吉 田 崇 仁 様

函館市監査委員 近 江 茂 樹

函館市監査委員 和根崎 直 樹

函館市監査委員 北 原 善 通

函館市監査委員 小谷野 千代子

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 項の規定により平成 22 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 22 年 10 月 27 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22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22年9月末日

区 分	預 金	現 金	計
会計管理者所管会計	円 6,971,961,639	円 5,482,506	円 6,977,444,145
企業 業 会 計	水道事業	280,249,691	927,128
	温泉事業	3,527,539	291,740
	公共下水道事業	11,196,808	65,000
	交通事業	19,904,427	3,623,200
	病院事業	54,827,514	2,442,291
小計	369,705,979	7,349,359	377,055,338
合計	7,341,667,618	12,831,865	7,354,499,483

## 一時繰替額内訳

平成22年9月末日

繰替貸会計	繰替借会計	金額
		円
22年度一般会計	22年度港湾事業特別会計	600,000,000
22年度一般会計	22年度国民健康保険事業特別会計	3,400,000,000
22年度一般会計	22年度自転車競走事業特別会計	1,100,000,000
22年度一般会計	22年度奨学資金特別会計	50,000,000
22年度一般会計	22年度地方卸売市場事業特別会計	101,000,000
22年度一般会計	22年度老人保健医療事業特別会計	200,000
22年度一般会計	22年度風力発電事業特別会計	1,000,000
22年度一般会計	22年度母子寡婦福祉資金貸付事業特別会計	20,000,000
22年度一般会計	22年度後期高齢者医療事業特別会計	100,000,000
22年度介護保険事業特別会計	22年度一般会計	700,000,000
財政調整基金	22年度一般会計	28,455,900
育英基金	22年度一般会計	14,269,492
育英基金	22年度交通事業会計	70,000,000
土地開発基金	22年度一般会計	51,977,146
亀田公民館建設基金	22年度一般会計	798,961
社会福祉施設整備基金	22年度一般会計	9,000,960
社会福祉施設整備基金	22年度病院事業会計	200,000,000
公共施設整備等基金	22年度一般会計	1,084,417,206
減債基金	22年度一般会計	42,099,083
在宅福祉ふれあい基金	22年度一般会計	115,393,624
在宅福祉ふれあい基金	22年度病院事業会計	1,400,000,000
国際交流基金	22年度一般会計	4,127,115
国際交流基金	22年度病院事業会計	220,000,000
青少年芸術教育奨励基金	22年度一般会計	96,450,139
西部地区歴史的町並み基金	22年度一般会計	409,136,592
スポーツ振興基金	22年度一般会計	105,685,216
介護給付費準備基金	22年度一般会計	88,417,609
障害者福祉基金	22年度一般会計	295,590,000
地域振興基金	22年度病院事業会計	900,000,000
地域振興基金	22年度交通事業会計	623,000,000
奨学基金	22年度一般会計	160,061,832
介護従事者処遇改善臨時特例基金	22年度一般会計	9,366,713
地球温暖化対策基金	22年度一般会計	87,861,532

# 収 支 状

2表 [平成22年度]

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額
	円	円	円
一 般 会 計	129,807,406,000	81,403,396,050	62,742,944,262
特 別 会 計	86,229,289,000	51,734,196,604	37,247,778,313
港 湾 事 業	4,129,000,000	1,588,687,865	1,538,464,790
国 民 健 康 保 険 事 業	34,437,563,000	21,575,427,479	12,149,963,476
自 転 車 競 走 事 業	23,350,770,000	12,312,136,434	12,308,262,877
奨 学 資 金	47,031,000	73,710,414	14,427,484
地 方 卸 売 市 場 事 業	437,000,000	266,200,488	192,590,306
老 人 保 健 医 療 事 業	111,472,000	1,149,023,585	18,639,732
介 護 保 険 事 業	19,692,850,000	11,204,123,486	9,359,860,403
風 力 発 電 事 業	17,200,000	5,265,502	4,895,839
母 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	153,467,000	384,337,579	76,146,904
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	3,852,936,000	3,175,283,772	1,584,526,502
計	216,036,695,000	133,137,592,654	99,990,722,575
歳入歳出外現金			16,088,255,802
基 金			12,415,587,120
財 政 調 整			428,409,500
育 英			84,269,492
土 地 開 発			1,251,837,946
亀 田 公 民 館 建 設			798,961
社 会 福 祉 施 設 整 備			209,000,960
公 共 施 設 整 備 等			1,884,324,406
減 債			1,441,936,683
在 宅 福 祉 ふ れ あ い			1,515,393,624
国 際 交 流			224,127,115
青 少 年 芸 術 教 育 奨 励			96,450,139
西 部 地 区 歴 史 的 町 並 み			409,136,592
ス ポ ー ツ 振 興			105,685,216
介 護 給 付 費 準 備			688,348,009
障 害 者 福 祉			295,590,000
地 域 振 興			3,423,000,000
奨 学			160,061,832
介 護 従 事 者 処 遇 改 善 臨 時 特 例			109,355,113
地 球 温 暖 化 対 策			87,861,532
合 計			128,494,565,497

# 況 調

平成22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
60,046,979,841	0	△2,069,090,880	626,873,541
39,489,134,005	0	4,672,200,000	2,430,844,308
2,015,838,453	0	600,000,000	122,626,337
14,799,783,007	0	3,400,000,000	750,180,469
12,900,469,285	0	1,100,000,000	507,793,592
29,072,355	0	50,000,000	35,355,129
199,132,455	0	101,000,000	94,457,851
1,502,645	0	200,000	17,337,087
8,327,384,893	0	△700,000,000	332,475,510
3,379,027	0	1,000,000	2,516,812
43,027,450	0	20,000,000	53,119,454
1,169,544,435	0	100,000,000	514,982,067
99,536,113,846	0	2,603,109,120	3,057,717,849
14,068,529,506	0	0	2,019,726,296
4,499,478,000	0	△6,016,109,120	1,900,000,000
399,953,600	0	△28,455,900	0
0	0	△84,269,492	0
1,199,860,800	0	△51,977,146	0
0	0	△798,961	0
0	0	△209,000,960	0
799,907,200	0	△1,084,417,206	0
1,399,837,600	0	△42,099,083	0
0	0	△1,515,393,624	0
0	0	△224,127,115	0
0	0	△96,450,139	0
0	0	△409,136,592	0
0	0	△105,685,216	0
599,930,400	0	△88,417,609	0
0	0	△295,590,000	0
0	0	△1,523,000,000	1,900,000,000
0	0	△160,061,832	0
99,988,400	0	△9,366,713	0
0	0	△87,861,532	0
118,104,121,352	0	△3,413,000,000	6,977,444,145

# 函 館 市 水 道 事 業 試 算 表

平成22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	
52,493,144,041	52,495,025,974	34,241,417	有形固定資産	1,881,933		
	1,708,100		減価償却累計額	21,521,798,469	21,520,090,369	
22,206,000	178,968,973		投 資	156,762,973		
281,176,819	12,751,146,620	1,702,383,104	現 金 預 金	2,611,840,583	12,469,969,801	
736,964,340	7,962,284,405	1,369,171,753	未 収 金	1,343,858,789	7,225,320,065	
839,000,000	6,622,000,000	869,000,000	短 期 貸 付 金	664,000,000	5,783,000,000	
			前 払 費 用			
108,921,275	591,653,346	97,297,244	前 払 金	58,110,795	482,732,071	
100,000	100,000		その他流動資産			
54,481,512,475	80,602,887,418	4,072,093,518	[資産合計]	4,677,810,167	47,641,465,312	
			企 業 債			
			一 時 借 入 金			
	701,356,298	92,645,909	未 払 金	94,916,803	730,005,779	
			前 受 金			
	87,924,606	14,391,032	下水道使用料預り金	16,786,059	104,710,665	
	113,317,057	14,329,566	その他流動負債	14,283,042	119,569,037	
	902,597,961	121,366,507	[負債合計]	125,985,904	954,285,481	
			自 己 資 本 金	6,625,263,226	6,625,263,226	
	636,512,865	636,512,865	借 入 資 本 金	20,159,486,997	19,522,974,132	
			資 本 剰 余 金	50,444,619	5,783,526,339	
	1,295,000	1,295,000	利 益 剰 余 金	1,295,000	72,063,725	
	637,807,865	637,807,865	[資本合計]	51,739,619	32,640,340,287	
	57,900	1,700	営 業 収 益	441,404,760	2,303,307,218	
			営 業 外 収 益	322,462	4,380,005	
			特 別 利 益	9,910	9,910	
	57,900	1,700	[収益合計]	441,727,222	2,307,697,133	
1,166,199,004	1,170,843,303	232,196,134	営 業 費 用	4,644,299		
233,914,243	233,914,243	233,794,190	営 業 外 費 用			
323,822	323,822	2,998	特 別 損 失			
1,400,437,069	1,405,081,368	465,993,322	[費用合計]	4,644,299		
55,881,949,544	83,548,432,512	5,297,262,912	合 計	5,297,262,912	83,548,432,512	

# 函 館 市 温 泉 事 業 試 算 表

平成22年9月末日

借		方		勘 定 科 目	貸		方	
残 高	合 計		当 月		当 月	計		残 高
	累 計	円				累 計	円	
円 762,375,384	円 762,525,384	円		温泉供給事業有形固定資産	円	円 150,000		円
	62,370			温泉供給事業減価償却累計額		404,379,919		404,317,549
1,062,483,680	1,062,483,680			公衆浴場事業有形固定資産				
				公衆浴場事業減価償却累計額		569,708,023		569,708,023
0	644,244,734			熱帯植物園事業有形固定資産		644,244,734		
	311,209,761			熱帯植物園事業減価償却累計額		311,209,761		0
11,085,000	11,085,000			投 資				
3,819,279	1,868,566,840	322,367,322		現 金 預 金	323,313,745	1,864,747,561		
27,280,339	214,196,050	30,957,177		未 収 金	31,111,851	186,915,711		
				短 期 貸 付 金				
				前 払 費 用				
112,358	19,730,322	2,422,798		前 払 金	2,423,794	19,617,964		
				そ の 他 流 動 資 産				
1,867,156,040	4,894,104,141	355,747,297		〔 資 産 合 計 〕	356,849,390	4,000,973,673		974,025,572
				他 会 計 借 入 金		277,000,000		277,000,000
	1,463,000,000	264,000,000		一 時 借 入 金	289,000,000	1,722,000,000		259,000,000
	42,767,213	2,178,359		未 払 金	2,941,705	44,343,582		1,576,369
				前 受 金				
	5,139,693	688,508		そ の 他 流 動 負 債	678,188	5,315,733		176,040
	1,510,906,906	266,866,867		〔 負 債 合 計 〕	292,619,893	2,048,659,315		537,752,409
				自 己 資 本 金		700,708,110		700,708,110
	187,323,496	30,560,523		借 入 資 本 金		563,219,477		375,895,981
				資 本 剰 余 金		108,086,763		108,086,763
527,844,359	527,844,359			欠 損 金				
527,844,359	715,167,855	30,560,523		〔 資 本 合 計 〕		1,372,014,350		1,184,690,854
				営 業 収 益	20,269,665	129,707,984		129,707,984
				営 業 外 収 益	774,024	1,244,133		1,244,133
				特 別 利 益				
				〔 収 益 合 計 〕	21,043,689	130,952,117		130,952,117
100,066,204	100,082,734	11,382,342		営 業 費 用		16,530		
6,102,892	6,102,892	5,955,943		営 業 外 費 用				
326,251,457	326,251,457			特 別 損 失				
432,420,553	432,437,083	17,338,285		〔 費 用 合 計 〕		16,530		
2,827,420,952	7,552,615,985	670,512,972		合 計	670,512,972	7,552,615,985		2,827,420,952

# 函館市公共下水道事業試算表

平成22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	
160,455,220,465	160,456,661,314	14,689,840	有形固定資産		1,440,849	
	1,275,000		減価償却累計額			20,887,032,810
3,835,070,467	3,835,070,467		無形固定資産			
103,119,040	196,098,570	5,299,000	投 資	546,000	92,979,530	
11,261,808	6,332,487,270	1,525,366,704	現 金 預 金	2,879,762,316	6,321,225,462	
900,335,368	7,888,956,731	2,507,082,545	未 収 金	2,552,299,565	6,988,621,363	
0	2,100,000,000		短 期 貸 付 金		2,100,000,000	
168,055,163	419,589,078	67,087,037	前 払 金	28,735,998	251,533,915	
16,786,059	104,710,665	16,786,059	他会計保管下水道使用料	14,391,032	87,924,606	
			その他流動資産			
165,489,848,370	181,334,849,095	4,136,311,185	[資産合計]	5,475,734,911	36,732,033,535	20,887,032,810
	45,589,000	45,589,000	企 業 債			6,104,411,000
			一 時 借 入 金	230,000,000	230,000,000	230,000,000
	669,329,915	55,317,617	未 払 金	106,174,403	750,029,652	80,699,737
	57,032,867	7,325,205	その他流動負債	7,297,365	59,371,573	2,338,706
	771,951,782	108,231,822	[負債合計]	343,471,768	7,189,401,225	6,417,449,443
			自 己 資 本 金		351,563,392	351,563,392
	1,834,386,406	1,834,386,406	借 入 資 本 金		60,738,520,790	58,904,134,384
			資 本 剰 余 金	103,208,000	76,397,253,503	76,397,253,503
	129,185,000	129,185,000	利 益 剰 余 金	129,185,000	976,938,966	847,753,966
	1,963,571,406	1,963,571,406	[資本合計]	232,393,000	138,464,276,651	136,500,705,245
			営 業 収 益	1,139,405,702	3,351,486,019	3,351,486,019
			営 業 外 収 益	186,134	7,274,072	7,274,072
			特 別 利 益		512,500	512,500
			[収益合計]	1,139,591,836	3,359,272,591	3,359,272,591
853,823,429	854,259,094	176,941,995	営 業 費 用	610	435,665	
806,776,363	806,776,363	806,132,263	営 業 外 費 用			
14,011,927	14,011,927	3,454	特 別 損 失			
1,674,611,719	1,675,047,384	983,077,712	[費用合計]	610	435,665	
167,164,460,089	185,745,419,667	7,191,192,125	合 計	7,191,192,125	185,745,419,667	167,164,460,089

# 函 館 市 交 通 事 業 試 算 表

平成22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	
5,999,755,057	5,999,755,057		軌道事業運送施設 有形固定資産			
			減価償却累計額		3,803,133,701	3,803,133,701
7,040,720	7,040,720	6,064,144	建設仮勘定			
242,000	242,000		投 資			
23,527,627	14,082,033,102	1,325,386,377	現金預金	1,323,551,912	14,058,505,475	
14,318,103	192,103,774	18,849,551	未 収 金	21,581,421	177,785,671	
69,386,289	74,607,651	18,381,006	貯 蔵 品	1,977,189	5,221,362	
37,800	619,237		前 払 費 用		581,437	
9,585,164	252,645,592	40,767,212	前 払 金	33,735,594	243,060,428	
			その他流動資産			
6,123,892,760	20,609,047,133	1,409,448,290	[資産合計]	1,380,846,116	18,288,288,074	3,803,133,701
	6,646,602,074	1,035,000,000	一時借入金	1,043,000,000	7,689,602,074	1,043,000,000
	260,383,274	24,303,227	未 払 金	53,548,397	313,823,853	53,440,579
	8,053,675		前 受 金	525,000	8,977,675	924,000
	101,129,565	14,005,942	その他流動負債	18,458,272	110,214,100	9,084,535
	7,016,168,588	1,073,309,169	[負債合計]	1,115,531,669	8,122,617,702	1,106,449,114
			自己資本金		382,656,904	382,656,904
	90,410,155	90,410,155	借入資本金		1,436,160,972	1,345,750,817
	2,434,424	2,434,424	資本剰余金	21,285,000	1,482,486,941	1,480,052,517
2,250,243,259	2,252,677,683		欠 損 金	2,434,424	2,434,424	
2,250,243,259	2,345,522,262	92,844,579	[資本合計]	23,719,424	3,303,739,241	3,208,460,238
	58,373,320	9,444,090	営業収益	85,672,516	634,680,253	576,306,933
			営業外収益	84,570,060	169,694,980	169,694,980
			特別利益			
	58,373,320	9,444,090	[収益合計]	170,242,576	804,375,233	746,001,913
472,890,348	473,169,634	89,361,623	営業費用	128,508	279,286	
17,018,599	17,018,599	16,060,542	営業外費用			
			特別損失			
489,908,947	490,188,233	105,422,165	[費用合計]	128,508	279,286	
8,864,044,966	30,519,299,536	2,690,468,293	合 計	2,690,468,293	30,519,299,536	8,864,044,966

# 函 館 市 病 院 事 業 試 算 表

平成22年9月末日

借 方		勘 定 科 目	貸 方	
残 高	合 計		残 高	
	累 計			当 月
円	円	円	円	円
37,711,038,161	37,838,138,161			127,100,000
	120,602,500			15,325,118,168
87,068,000	90,078,000	4,150,000		3,010,000
57,269,805	33,675,713,432	5,717,428,459		5,748,622,919
3,018,971,347	12,833,403,381	1,697,824,646		33,618,443,627
34,815,069	59,232,759	6,133,279		1,641,775,904
20,850,942	3,405,841,404	474,694,312		9,814,432,034
				3,924,113
				24,417,690
				472,111,987
				3,384,990,462
870,139,230	870,139,230			
41,800,152,554	88,893,148,867	7,900,230,696		7,866,434,923
				62,297,511,981
				15,204,515,668
				2,926,100,000
				300,000,000
	23,313,000,000	3,240,000,000		300,000,000
	3,103,364,346	383,631,571		3,390,000,000
	1,067,947,485	147,434,799		26,033,000,000
	27,484,311,831	3,771,066,370		2,720,000,000
				450,423,569
				146,904,657
				3,987,328,226
				34,065,769,140
				6,581,457,309
				2,799,167,981
	752,292,182	752,292,182		2,799,167,981
	968,267,297	968,267,297		23,731,379,048
				22,979,086,866
				467,353,000
				4,251,390,127
				3,283,122,830
11,581,466,637	12,549,733,934			968,267,297
11,581,466,637	14,270,293,413	1,720,559,479		968,267,297
	323,833,454	41,183,122		1,435,620,297
	5,951,472	1,758,013		31,750,204,453
	10,474,158	230,869		7,648,978,687
	1,470,000			7,325,145,233
	1,625,040	31,090		259,249,220
				196,038,707
				66,814,800
				65,344,800
				299,569,974
				1,659,788,821
				1,658,163,781
				76,358
				108,262
				108,262
	343,354,124	43,203,094		1,696,485,226
				9,836,929,969
				9,493,575,845
6,081,006,949	6,082,763,377	1,184,068,769		641,642
295,751,336	296,021,162	56,006,298		1,756,428
250,127,165	250,528,197	45,959,826		269,826
62,330,176	62,335,483	12,013,224		401,032
257,033,435	257,187,226	253,359,433		5,307
13,058,247	13,077,714	66,346		23,221
6,959,307,308	6,961,913,159	1,551,473,896		153,791
				19,467
				664,863
				2,605,851
60,340,926,499	137,953,021,394	14,986,533,535		14,986,533,535
				137,953,021,394
				60,340,926,499