

平成26年

第1回市議会定例会 報告第9号

定期監査，随時監査（工事監査），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，随時監査（工事監査），財政援助団体等監査  
および平成25年10月，11月，12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26年2月27日提出

函館市議会議長 松 尾 正 寿

# 監 査 報 告 書

(平成26年2月報告)

函館市監査委員

# 目 次

監査報告第4号	
定期監査の結果に関する報告の提出について	
	(経済部) . . . . . 1
監査報告第5号	
定期監査の結果に関する報告の提出について	
	(戸井支所) . . . . . 4
監査報告第6号	
定期監査の結果に関する報告の提出について	
	(恵山支所) . . . . . 7
監査報告第7号	
定期監査の結果に関する報告の提出について	
	(榎法華支所) . . . . . 10
監査報告第8号	
定期監査の結果に関する報告の提出について	
	(南茅部支所) . . . . . 13
監査報告第9号	
定期監査の結果に関する報告の提出について	
	(財務部) . . . . . 16
監査報告第10号	
定期監査の結果に関する報告の提出について	
	(企画部) . . . . . 19
監査報告第11号	
随時監査(工事監査)の結果に関する報告の提出について	
工事名 国際水産・海洋総合研究センター本館棟[1工区]	
新築主体工事	
	(都市建設部・企画部) . . . . . 22

監査報告第12号

随時監査（工事監査）の結果に関する報告の提出について

工事名 青柳小学校校舎耐震改修その他工事[1工区]

（都市建設部・教育委員会生涯学習部）・・・・・・・・・・26

監査報告第13号

随時監査（工事監査）の結果に関する報告の提出について

工事名 千代台公園陸上競技場トラック舗装その他改修工事

（土木部・教育委員会生涯学習部）・・・・・・・・・・29

監査報告第14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

（特定非営利活動法人語りつぐ青函連絡船の会）・・・・・・・・・・33

函 監

平成 26 年 2 月 18 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 4 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、経済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（経済部）

### 1 監査の対象部局

経済部

### 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25日から平成26年1月10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、大門キッズスタジアム運営経費を対象とし、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、概ね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、函館市アンテナショップ運営業務委託を対象とし、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。

函 監

平成 26 年 2 月 18 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 5 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、戸井支所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（戸井支所）

### 1 監査の対象部局

戸井支所

### 2 監査の対象

財務監査

平成25年4月1日から平成25年8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10月4日から平成25年12月25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、防災無線システム経費を対象とし、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、適正に執行されていた。

函 監

平成 26 年 2 月 18 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 6 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、恵山支所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（恵山支所）

### 1 監査の対象部局

恵山支所

### 2 監査の対象

財務監査

平成25年4月1日から平成25年8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10月4日から平成25年12月25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，私用電話料の回収は，会計課長通知による「電話料の支出に伴う伝票起票等の取り扱いについて（昭和63年3月29日付函会）」の事務取扱いにおいて，検針日が毎月末日の場合は毎月末日に行うべきところを，4月分を5月上旬，5～8月分を8月中旬に回収していたほか，私用電話料の払い込みは，函館市会計規則（昭和39年規則第9号）第92

条第2項の規定により、保管金払込書によって指定金融機関等に払い込むべきところを、納入通知書によって払い込んでいたことから、今後、函館市会計規則等に則った適切な事務の執行を図らねたい。

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 契約事務について

契約事務においては、恵山地域病院送迎バス運行業務委託を対象とし、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。

函 監

平成 26 年 2 月 18 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 7 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、椴法華支所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（楳法華支所）

### 1 監査の対象部局

楳法華支所

### 2 監査の対象

財務監査

平成25年4月1日から平成25年8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10月4日から平成25年12月25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、地域会館管理運営所要経費を対象とし、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、適正に執行されていた。

函 監

平成 26 年 2 月 18 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 8 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、南茅部支所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（南茅部支所）

### 1 監査の対象部局

南茅部支所

### 2 監査の対象

財務監査

平成25年4月1日から平成25年8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10月4日から平成25年12月25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、温泉等入浴優待事業費を対象とし、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、適正に執行されていた。

函 監

平成 26 年 2 月 18 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9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、財務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（財務部）

### 1 監査の対象部局

財務部

### 2 監査の対象

財務監査

平成25年4月1日から平成25年8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10月25日から平成26年1月27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、行政財産使用料（職員等通勤用自動車駐車使用料）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、土地使用許可申請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。

イ 契約事務について

契約事務においては、函館市デジタル空中写真撮影および写真地図作成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26年2月18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10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、企画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（企画部）

### 1 監査の対象部局

企画部

### 2 監査の対象

財務監査

平成25年4月1日から平成25年8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10月25日から平成26年1月27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 契約事務について

契約事務においては，函館市多文化共生・国際化推進業務委託を対象とし，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。

函 監

平成 26 年 2 月 18 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

随時監査（工事監査）の結果に関する報告の提出について  
（監査報告第 11 号）

地方自治法第 199 条第 1 項および第 5 項に規定する随時監査（工事監査）を、都市建設部および企画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年度随時監査（工事監査）結果報告書

### 1 監査の対象

工事名	国際水産・海洋総合研究センター本館棟 [1工区] 新築主体工事
工事担当部局	都市建設部
予算主管部局	企画部
契約担当部局	都市建設部

### 2 監査の期間

平成25年9月24日から平成25年11月25日まで

### 3 監査の方法

平成25年度において施工中の上記監査対象工事の設計・積算・契約・施工・工事監理等が適正かつ効率的に執行されているかについて、関係書類の検査および現場調査を行うとともに、関係職員から説明を聴取した。

なお、工事技術面の調査については、特定非営利活動法人地域と行政を支える技術フォーラムへ委託し、平成25年9月24日・25日に実地調査を行った。

### 4 監査の結果

本件工事を監査した結果、関係書類の整備、施工および工事監理などは、適正に執行されていた。

#### (1) 工事概要

工事場所	函館市弁天町20番180の内、20番198の内、20番223の内、20番229、20番230		
敷地面積	65,570.12㎡		
建築面積	5,048.15㎡		
床面積	全	体	(うち1工区部分)
	1階	4,588.14㎡	(2,108.18㎡)
	2階	2,502.08㎡	(656.34㎡)
	3階	248.90㎡	(248.90㎡)

	4階	204.49㎡	(204.49㎡)
	合計	7,543.61㎡	(3,217.91㎡)
構造・規模	鉄筋コンクリート造4階建		
基礎（杭）	P H C杭地業		
外壁	コンクリート打放し		
屋根	コンクリート下地アスファルト露出防水（絶縁工法）		
主要室	1階	ラウンジ・ギャラリー・展示スペース，大会議室，会議ホール，薬品庫，恒温室，可変露光実験室，実習室，実習準備室，展示・実験水槽室，魚類健康管理室，冷凍室，冷蔵室，循環ろ過機械室	
	2階	共用ラウンジ，機械室，電気室，高架水槽	
	3階	エレベーターホール	
	4階	機械保管庫，展望ロビー	
請負金額	892,290,000円		
請負業者	高橋組・三光工業・工藤組・ハウジングコバヤシ・平谷建設国際水産・海洋総合研究センター本館棟 〔1工区〕新築主体工事共同企業体		
工期	平成24年9月26日～平成26年3月17日		

## （2）設計

設計においては，共通仕様書の整備，特記仕様書への必要事項の記載状況や設計図面および明細書は的確に作成されているか，内容に不一致はないかなどについて，実施設計書，設計仕様書等を調査した結果，適正に執行されていた。

## （3）積算

積算においては，設計書，設計図等を基に歩掛，単価，数量，金額は適正か，また，その算出根拠は明確かなどについて調査した結果，適正に執行されていた。

(4) 契約

契約においては、入札および契約締結などについて、入札関係書、契約書、支払関係書等の関係書類に基づき調査した結果、各種提出書類および各決裁書類などは、適切に処理、整理されており、適正に執行されていた。

(5) 施工

施工においては、工事施工計画は適切か、各種承諾図書、工事記録、写真等の請負人提出書類は完備しているかなどについて調査した結果、適正に執行されていた。

(6) 工事監理

工事監理においては、直営により実施されており、工事監理に必要な図書類を調査した結果、適正に執行されていた。

函 監

平成 26 年 2 月 18 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

随時監査（工事監査）の結果に関する報告の提出について  
（監査報告第 12 号）

地方自治法第 199 条第 1 項および第 5 項に規定する随時監査（工事監査）を、都市建設部および教育委員会生涯学習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年度随時監査（工事監査）結果報告書

### 1 監査の対象

工事名	青柳小学校校舎耐震改修その他工事 [1工区]
工事担当部局	都市建設部
予算主管部局	教育委員会生涯学習部
契約担当部局	都市建設部

### 2 監査の期間

平成25年10月7日から平成25年12月25日まで

### 3 監査の方法

平成25年度において施工中の上記監査対象工事の設計・積算・契約・施工・工事監理等が適正かつ効率的に執行されているかについて、関係書類の検査および現場調査を行うとともに、関係職員から説明を聴取した。

なお、工事技術面の調査については、特定非営利活動法人地域と行政を支える技術フォーラムへ委託し、平成25年10月7日・8日に実地調査を行った。

### 4 監査の結果

本件工事を監査した結果、関係書類の整備、施工および工事監理などは、適正に執行されていた。

#### (1) 工事概要

工事場所	函館市青柳町22番13号
敷地面積	10,387㎡
床面積	全 体
	1階 1,837.10㎡
	2階 1,713.12㎡
	3階 1,495.59㎡
	PH階 44.64㎡
	合計 5,090.45㎡
構造・規模	鉄筋コンクリート造3階建

工事内容	耐震改修工事 補強フレーム（枠付けアルミブレース）新設 壁増設エキスパンションジョイント新設
請負金額	343,140,000円
請負業者	森川組・間建設・中野組・曲小倉木材店青柳小 学校校舎耐震改修その他工事[1工区]共同企業体
工期	平成25年6月28日～平成25年11月30日

## （2）設計

設計においては、共通仕様書の整備、特記仕様書への必要事項の記載状況や設計図面および明細書は的確に作成されているか、内容に不一致はないかなどについて、実施設計書、設計仕様書等を調査した結果、適正に執行されていた。

## （3）積算

積算においては、設計書、設計図等を基に歩掛、単価、数量、金額は適正か、また、その算出根拠は明確かなどについて調査した結果、適正に執行されていた。

## （4）契約

契約においては、入札および契約締結などについて、入札関係書、契約書、支払関係書等の関係書類に基づき調査した結果、各種提出書類および各決裁書類などは、適切に処理、整理されており、適正に執行されていた。

## （5）施工

施工においては、工事施工計画は適切か、各種承諾図書、工事記録、写真等の請負人提出書類は完備しているかなどについて調査した結果、適正に執行されていた。

## （6）工事監理

工事監理においては、委託により実施されており、工事監理に必要な図書類を調査した結果、適正に執行されていた。

函 監

平成 26 年 2 月 18 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

随時監査（工事監査）の結果に関する報告の提出について

（監査報告第 13 号）

地方自治法第 199 条第 1 項および第 5 項に規定する随時監査（工事監査）を、土木部および教育委員会生涯学習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年度随時監査（工事監査）結果報告書

### 1 監査の対象

工事名 千代台公園陸上競技場トラック舗装その他改修工事  
工事担当部局 土木部  
予算主管部局 教育委員会生涯学習部  
契約担当部局 土木部

### 2 監査の期間

平成25年11月19日から平成26年1月27日まで

### 3 監査の方法

平成25年度において施工中の上記監査対象工事の設計・積算・契約・施工・工事監理等が適正かつ効率的に執行されているかについて、関係書類の検査および現場調査を行うとともに、関係職員から説明を聴取した。

なお、工事技術面の調査については、特定非営利活動法人地域と行政を支える技術フォーラムへ委託し、平成25年11月19日・20日に実地調査を行った。

### 4 監査の結果

本件工事を監査した結果、関係書類の整備、施工および工事監理などは、適正に執行されていた。

#### (1) 工事概要

##### 工事場所

函館市千代台町22番24号

##### 工事内容

ア 施設撤去工	1 式
イ グラウンド・コート舗装工	
路床仕上げ	199㎡
下層路盤	5㎡
ウレタン舗装工（厚さ18mm）	224㎡
ウレタン舗装工（厚さ15mm）	51㎡

ウレタン舗装工（厚さ13mm）	10㎡
ウレタン舗装オーバーレイ工（厚さ3mm）	6,486㎡
ウレタン巻き込み工	67㎡
基層（密粒度アスコン，厚さ30mm）	32㎡
基層（密粒度アスコン，厚さ25mm）	224㎡
基層（粗粒度アスコン，厚さ40mm）	256㎡
スポーツサンド工（厚さ100mm）	194㎡
舗装止め縁石	61m
内圏縁石	424m
ウ グラウンド・コート施設整備工	1 式
エ 建築工(メインスタンド)	
防水改修	1 式
軒天改修	1 式

#### 工期

平成25年6月27日～平成26年3月28日

#### (2) 設計

設計においては、共通仕様書の整備、特記仕様書への必要事項の記載状況や設計図面および明細書は的確に作成されているか、内容に不一致はないかなどについて、実施設計書、設計仕様書等を調査した結果、適正に執行されていた。

#### (3) 積算

積算においては、設計書、設計図等を基に歩掛、単価、数量、金額は適正か、また、その算出根拠は明確かなどについて調査した結果、適正に執行されていた。

#### (4) 契約

契約においては、入札および契約締結などについて、入札関係書、契約書、支払関係書等の関係書類に基づき調査した結果、各種提出書類および各決裁書類などは、適切に処理、整理されており、適正に執行されていた。

#### (5) 施工

施工においては、工事施工計画は適切か、各種承諾図書、工事記録、写真等の請負人提出書類は完備しているかなどについて調査した結果、適正に執行されていた。

(6) 工事監理

工事監理においては、直営により実施されており、工事監理に必要な図書類を調査した結果、適正に執行されていた。

函 監

平成 26 年 2 月 18 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 14 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、特定非営利活動法人語りつぐ青函連絡船の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

特定非営利活動法人語りつぐ青函連絡船の会

### 2 監査の対象

公の施設の指定管理者監査

平成24年度において、函館市から函館市青函連絡船記念館摩周丸の指定管理者に指定された特定非営利活動法人語りつぐ青函連絡船の会における函館市青函連絡船記念館摩周丸管理業務に係る出納、その他これらに関連する事務

### 3 監査の期間

平成25年10月25日から平成26年1月27日まで

### 4 監査の方法

今回の監査は、上記公の施設の管理業務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

公の施設の指定管理者監査の結果、対象となった事務は、適正に執行されていた。

# 例月現金出納検査報告書

(平成25年10月分～12月分)

函館市監査委員

函 監

平成 2 5 年 1 1 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 1 0 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 1 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10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10月末日

区 分	預 金	現 金	計
	円	円	円
会計管理者所管会計	8,590,815,176	5,480,167	8,596,295,343
企業 業 会 計	水道事業	139,040,765	4,506,866
	温泉事業	4,953,780	34,816
	公共下水道事業	82,353,342	16,500
	交通事業	11,167,782	3,361,675
	病院事業	45,550,340	2,765,580
	小計	283,066,009	10,685,437
合計	8,873,881,185	16,165,604	8,890,046,789

## 一時繰替額内訳

平成25年10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	1,910,000,000
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	379,693,094
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	1,341,888,713
亀田公民館建設基金	25年度一般会計	801,432
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	472,736,156
公共施設整備等基金	25年度病院事業会計	540,000,000
減債基金	25年度一般会計	1,521,116,621
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	173,972,253
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	134,714,742,120	83,964,871,211	69,253,928,822
特 別 会 計	86,515,208,344	61,254,152,385	48,091,576,631
港 湾 事 業	5,445,727,344	1,536,409,486	1,483,155,040
国 民 健 康 保 険 事 業	36,484,136,000	25,422,415,903	16,962,822,168
自 転 車 競 走 事 業	15,324,425,000	14,012,734,615	13,632,083,446
奨 学 資 金	38,065,000	73,676,657	18,181,787
地 方 卸 売 市 場 事 業	419,000,000	261,440,238	203,769,658
介 護 保 険 事 業	24,787,864,000	16,047,938,077	13,706,275,197
風 力 発 電 事 業	21,500,000	12,321,901	12,321,901
母 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	142,108,000	453,558,715	157,783,809
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	3,852,383,000	3,433,656,793	1,915,183,625
計	221,229,950,464	145,219,023,596	117,345,505,453
歳入歳出外現金			17,605,481,841
基 金			13,568,108,163
財 政 調 整			579,641,894
育 英			87,741,067
土 地 開 発			3,941,516,913
亀 田 公 民 館 建 設			801,432
社 会 福 祉 施 設 整 備			195,051,624
公 共 施 設 整 備 等			2,312,470,456
減 債			3,020,732,621
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			173,972,253
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			148,519,095,457

# 況 調

平成25年10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
70,046,994,874	0	857,180,863	64,114,811
48,086,890,058	0	4,672,000,000	4,676,686,573
2,712,930,408	0	1,300,000,000	70,224,632
17,902,007,893	0	1,910,000,000	970,814,275
13,810,211,498	0	1,180,000,000	1,001,871,948
13,378,727	0	10,000,000	14,803,060
254,187,337	0	100,000,000	49,582,321
11,888,585,892	0	0	1,817,689,305
9,972,280	0	1,000,000	3,349,621
54,736,468	0	21,000,000	124,047,341
1,440,879,555	0	150,000,000	624,304,070
118,133,884,932	0	5,529,180,863	4,740,801,384
15,649,987,882	0	0	1,955,493,959
5,598,927,300	0	△6,069,180,863	1,900,000,000
199,948,800	0	△379,693,094	0
0	0	△87,741,067	0
2,599,628,200	0	△1,341,888,713	0
0	0	△801,432	0
0	0	△195,051,624	0
1,299,734,300	0	△1,012,736,156	0
1,499,616,000	0	△1,521,116,621	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	△173,972,253	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
139,382,800,114	0	△540,000,000	8,596,295,343

# 函 館 市 水 道 事 業 試 算 表

平成25年10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	
55,533,734,865	55,548,165,095	66,864,012	有形固定資産	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		
143,547,631	27,833,525,012	3,016,146,057	現 金 預 金	3,105,568,547	27,689,977,381	
504,670,213	8,655,507,551	1,235,508,745	未 収 金	1,269,967,315	8,150,837,338	
1,489,918,400	20,598,076,300	2,279,730,400	短 期 貸 付 金	2,049,795,000	19,108,157,900	
			前 払 費 用			
402,079,291	883,785,575	94,578,554	前 払 金	68,100,209	481,706,284	
50,000	50,000		その他流動資産			
58,089,206,400	113,546,808,334	6,692,827,768	[資産合計]	6,493,431,071	80,675,532,362	
			企 業 債			
			一 時 借 入 金			
	1,501,263,593	160,371,224	未 払 金	140,590,048	1,553,403,993	
	154,570	154,570	前 受 金		154,570	
	118,241,871	22,902,211	下水道使用料預り金	10,724,222	128,966,093	
	145,784,002	13,445,828	その他流動負債	12,394,769	151,520,234	
	1,765,444,036	196,873,833	[負債合計]	163,709,039	1,834,044,890	
			自 己 資 本 金		6,632,995,226	
	669,802,122		借 入 資 本 金		18,509,265,534	
			資 本 剰 余 金	5,782,135	6,475,715,209	
			利 益 剰 余 金		643,313,398	
	669,802,122		[資本合計]	5,782,135	32,261,289,367	
			営 業 収 益	401,983,318	2,651,961,632	
			営 業 外 収 益	1,763,627	11,352,739	
			特 別 利 益		19,961,165	
			[収益合計]	403,746,945	2,683,275,536	
1,281,331,749	1,282,802,861	176,956,468	営 業 費 用		1,471,112	
177,393,427	177,393,427		営 業 外 費 用			
13,362,487	13,362,487	11,121	特 別 損 失			
1,472,087,663	1,473,558,775	176,967,589	[費用合計]		1,471,112	
59,561,294,063	117,455,613,267	7,066,669,190	合 計	7,066,669,190	117,455,613,267	

# 函館市温泉事業試算表

平成25年10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	
908,102,231	908,102,231	15,120,000	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			
4,988,596	844,111,281	111,596,755	現 金 預 金	111,263,781	839,122,685	
11,193,655	143,022,368	16,399,176	未 収 金	16,014,876	131,828,713	
107,000,000	743,000,000	107,000,000	短 期 貸 付 金	103,000,000	636,000,000	
			前 払 費 用			
982,225	18,474,016	1,268,010	前 払 金	7,308,010	17,491,791	
			その他流動資産			
1,043,351,707	2,667,794,896	251,383,941	[ 資 産 合 計 ]	237,586,667	2,048,755,384	424,312,195
			他 会 計 借 入 金		463,000,000	463,000,000
			一 時 借 入 金			
	57,793,693	1,474,768	未 払 金	10,311,056	67,120,338	9,326,645
			前 受 金			
	3,465,736	397,074	その他流動負債	396,724	3,572,336	106,600
	61,259,429	1,871,842	[ 負 債 合 計 ]	10,707,780	533,692,674	472,433,245
			自 己 資 本 金		700,708,110	700,708,110
	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		[ 資 本 合 計 ]		902,416,882	898,441,882
			営 業 収 益	8,326,700	58,049,500	58,049,500
			営 業 外 収 益	70,037	857,520	857,520
			特 別 利 益		12,927,664	12,927,664
			[ 収 益 合 計 ]	8,396,737	71,834,684	71,834,684
27,275,306	27,275,306	3,366,762	営 業 費 用			
2,015,005	2,015,005		営 業 外 費 用			
1,430,529	1,430,529	68,639	特 別 損 失			
30,720,840	30,720,840	3,435,401	[ 費 用 合 計 ]			
1,867,022,006	3,556,699,624	256,691,184	合 計	256,691,184	3,556,699,624	1,867,022,006

# 函館市公共下水道事業試算表

平成25年10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 165,873,220,526	円 165,874,323,236	円 27,431,680	有形固定資産	円 1,102,710	円	
	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			
40,094,380	70,639,370	460,000	投 資	242,500	30,544,990	
82,369,842	19,929,590,428	1,235,282,244	現 金 預 金	1,205,392,731	19,847,220,586	
625,797,176	8,304,465,351	1,027,837,142	未 収 金	999,022,545	7,678,668,175	
707,000,000	15,396,937,700	757,000,000	短 期 貸 付 金	710,977,900	14,689,937,700	
245,751,653	457,305,456	128,006,009	前 払 金	22,752,025	211,553,803	
10,724,222	128,966,093	10,724,222	他会計保管下水道使用料	22,902,211	118,241,871	
			その他流動資産			
171,310,212,857	213,888,527,692	3,186,741,297	〔資産合計〕	2,961,289,912	68,132,998,646	
	180,886,000		企 業 債		9,655,284,000	
			一 時 借 入 金			
	1,013,777,696	181,809,969	未 払 金	90,661,898	1,072,966,755	
	59,175,753	7,727,238	その他流動負債	5,750,380	60,852,505	
	1,253,839,449	189,537,207	〔負債合計〕	96,412,278	10,789,103,260	
			自 己 資 本 金		1,193,625,482	
	1,688,204,558		借 入 資 本 金		52,980,824,977	
			資 本 剰 余 金	8,789,000	80,022,701,197	
	363,573,000		利 益 剰 余 金		2,189,820,875	
	2,051,777,558		〔資本合計〕	8,789,000	136,386,972,531	
			営 業 収 益	533,278,288	3,689,799,786	
			営 業 外 収 益	184,975	8,911,186	
			特 別 利 益		188,478	
			〔収益合計〕	533,463,263	3,698,899,450	
1,124,960,890	1,125,027,541	223,675,949	営 業 費 用		66,651	
688,346,293	688,346,293		営 業 外 費 用			
522,005	522,005		特 別 損 失			
1,813,829,188	1,813,895,839	223,675,949	〔費用合計〕		66,651	
173,124,042,045	219,008,040,538	3,599,954,453	合 計	3,599,954,453	219,008,040,538	

# 函 館 市 交 通 事 業 試 算 表

平成 2 5 年 1 0 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 6,417,420,189	円 6,418,050,189	円 18,312,719	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			
14,529,457	5,722,653,355	648,141,808	現 金 預 金	653,265,446	5,708,123,898	
24,750,101	1,265,876,423	115,205,337	未 収 金	112,558,184	1,241,126,322	
59,083,826	88,988,925	226,800	貯 蔵 品	22,261,143	29,905,099	
0	237,405		前 払 費 用		237,405	
19,397,181	285,820,276	44,734,363	前 払 金	34,692,879	266,423,095	
1,533,544	1,533,544	10,800	その他流動資産			
6,536,956,298	13,783,931,843	826,631,827	[資産合計]	822,777,652	11,393,883,858	4,146,908,313
	4,388,000,000	484,000,000	一 時 借 入 金	494,000,000	4,872,000,000	484,000,000
	212,220,807	31,543,901	未 払 金	18,302,886	223,948,015	11,727,208
	4,333,700		前 受 金		4,480,700	147,000
	173,247,567	21,529,477	その他流動負債	22,249,092	191,329,922	18,082,355
	4,777,802,074	537,073,378	[負債合計]	534,551,978	5,291,758,637	513,956,563
			自 己 資 本 金		382,656,904	382,656,904
	81,231,211		借 入 資 本 金		1,267,576,811	1,186,345,600
			資 本 剰 余 金		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		[資本合計]		3,539,995,630	3,458,764,419
	113,292,030	15,029,290	営 業 収 益	94,047,752	734,422,968	621,130,938
			営 業 外 収 益	201,947	177,882,136	177,882,136
			特 別 利 益			
	113,292,030	15,029,290	[収益合計]	94,249,699	912,305,104	799,013,074
552,180,239	553,796,572	72,809,100	営 業 費 用		1,616,333	
10,359,293	10,359,293	35,734	営 業 外 費 用			
			特 別 損 失			
562,539,532	564,155,865	72,844,834	[費用合計]		1,616,333	
8,918,642,369	21,139,559,562	1,451,579,329	合 計	1,451,579,329	21,139,559,562	8,918,642,369

# 函 館 市 病 院 事 業 試 算 表

平成25年10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 37,079,443,766	円 37,747,051,666	円 14,509,110	有形固定資産	円 635,757,000	円 667,607,900	円
	624,219,022	603,969,150	減価償却累計額		17,996,791,983	17,372,572,961
132,238,000	138,838,000	3,750,000	投 資		6,600,000	
48,315,920	25,159,953,622	3,939,069,822	現 金 預 金	3,969,708,351	25,111,637,702	
3,066,209,681	15,520,603,488	1,631,263,609	未 収 金	1,530,998,067	12,454,393,807	
120,092,600	1,656,615,634	263,417,037	貯 蔵 品	244,817,978	1,536,523,034	
37,886,167	4,245,243,724	525,699,007	前 払 金	517,285,290	4,207,357,557	
			その他流動資産			
635,967,798	635,967,798		控除対象外消費税額			
41,120,153,932	85,728,492,954	6,981,677,735	〔資産合計〕	6,898,566,686	61,980,911,983	17,372,572,961
			企 業 債			
			他会計借入金		300,000,000	300,000,000
	10,960,000,000	1,890,000,000	一時借入金	2,220,000,000	12,840,000,000	1,880,000,000
	5,861,555,230	1,141,721,056	未 払 金	731,613,895	6,945,370,000	1,083,814,770
	5,460,000		前 受 金		5,460,000	0
	1,315,201,914	162,082,624	その他流動負債	160,727,556	1,373,130,223	57,928,309
	18,142,217,144	3,193,803,680	〔負債合計〕	3,112,341,451	21,463,960,223	3,321,743,079
			自 己 資 本 金		2,799,167,981	2,799,167,981
	538,746,080		借 入 資 本 金		19,765,429,239	19,226,683,159
	870,659,369		資 本 剰 余 金		4,100,001,743	3,229,342,374
6,352,483,214	7,213,316,175		欠 損 金		860,832,961	
6,352,483,214	8,622,721,624		〔資本合計〕		27,525,431,924	25,255,193,514
	618,662,031	102,372,438	函館病院医業収益	1,509,259,372	9,922,223,947	9,303,561,916
	975,411	34,737	恵山病院医業収益	40,976,084	307,891,631	306,916,220
	2,122,631	984,337	南茅部病院医業収益	37,470,025	254,053,406	251,930,775
	182,000		高等看護学院収益		73,476,000	73,294,000
	200,000	18,000	医 業 外 収 益	41,749,353	1,658,058,578	1,657,858,578
			特 別 利 益		391,909	391,909
	622,142,073	103,409,512	〔収益合計〕	1,629,454,834	12,216,095,471	11,593,953,398
9,121,724,626	9,125,854,693	1,270,460,535	函館病院医業費用	172,919	4,130,067	
346,486,847	346,591,847	40,266,529	恵山病院医業費用	105,000	105,000	
329,058,978	329,277,547	41,552,818	南茅部病院医業費用	11,400	218,569	
68,450,928	68,455,028	9,282,602	高等看護学院費用		4,100	
202,679,264	202,875,683	217,199	医 業 外 費 用	34,682	196,419	
2,425,163	2,425,163	16,362	特 別 損 失			
10,070,825,806	10,075,479,961	1,361,796,045	〔費用合計〕	324,001	4,654,155	
57,543,462,952	123,191,053,756	11,640,686,972	合 計	11,640,686,972	123,191,053,756	57,543,462,952

函 監

平成 2 5 年 1 2 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 1 1 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 2 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11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11月末日

区 分	預 金	現 金	計
	円	円	円
会計管理者所管会計	10,400,240,230	6,141,985	10,406,382,215
企業 会 計	水道事業	131,727,408	2,118,109
	温泉事業	9,317,014	27,997
	公共下水道事業	55,877,693	57,890
	交通事業	9,496,042	5,103,867
	病院事業	55,119,666	3,069,026
小計	261,537,823	10,376,889	271,914,712
合計	10,661,778,053	16,518,874	10,678,296,927

## 一時繰替額内訳

平成25年11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	2,410,000,000
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	79,738,868
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	42,108,432
亀田公民館建設基金	25年度一般会計	801,487
社会福祉施設整備基金	25年度一般会計	55,051,624
社会福祉施設整備基金	25年度病院事業会計	140,000,000
公共施設整備等基金	25年度一般会計	612,779,356
減債基金	25年度一般会計	21,319,416
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	173,984,278
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	134,714,742,120	96,042,067,921	81,811,824,426
特 別 会 計	86,515,208,344	64,180,526,862	53,032,310,312
港 湾 事 業	5,445,727,344	1,551,453,756	1,515,365,663
国 民 健 康 保 険 事 業	36,484,136,000	26,959,264,434	19,028,660,172
自 転 車 競 走 事 業	15,324,425,000	14,435,398,123	14,435,192,703
奨 学 資 金	38,065,000	73,696,724	19,623,954
地 方 卸 売 市 場 事 業	419,000,000	276,118,761	225,103,701
介 護 保 険 事 業	24,787,864,000	16,968,672,840	15,320,579,292
風 力 発 電 事 業	21,500,000	16,793,316	16,793,316
母 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	142,108,000	464,940,715	173,543,269
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	3,852,383,000	3,434,188,193	2,297,448,242
計	221,229,950,464	160,222,594,783	134,844,134,738
歳入歳出外現金			19,889,060,665
基 金			13,568,253,731
財 政 調 整			579,655,268
育 英			87,741,067
土 地 開 発			3,941,596,232
亀 田 公 民 館 建 設			801,487
社 会 福 祉 施 設 整 備			195,051,624
公 共 施 設 整 備 等			2,312,470,456
減 債			3,020,773,416
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			173,984,278
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			168,301,449,134

# 況 調

平成25年11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
76,726,230,282	0	△2,742,295,569	2,343,298,575
54,195,977,678	0	5,172,000,000	4,008,332,634
2,794,908,113	0	1,300,000,000	20,457,550
20,754,478,187	0	2,410,000,000	684,181,985
14,605,970,019	0	1,180,000,000	1,009,222,684
13,431,099	0	10,000,000	16,192,855
266,528,671	0	100,000,000	58,575,030
13,806,586,307	0	0	1,513,992,985
11,390,680	0	1,000,000	6,402,636
59,188,848	0	21,000,000	135,354,421
1,883,495,754	0	150,000,000	563,952,488
130,922,207,960	0	2,429,704,431	6,351,631,209
17,734,309,659	0	0	2,154,751,006
9,098,549,300	0	△2,569,704,431	1,900,000,000
499,916,400	0	△79,738,868	0
0	0	△87,741,067	0
3,899,487,800	0	△42,108,432	0
0	0	△801,487	0
0	0	△195,051,624	0
1,699,691,100	0	△612,779,356	0
2,999,454,000	0	△21,319,416	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	△173,984,278	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
157,755,066,919	0	△140,000,000	10,406,382,215

# 函 館 市 水 道 事 業 試 算 表

平成25年11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	
55,595,989,968	55,610,420,198	62,255,103	有形固定資産		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	
133,845,517	31,453,401,516	3,619,876,504	現 金 預 金	3,629,578,618	31,319,555,999	
456,367,211	9,819,242,107	1,163,734,556	未 収 金	1,212,037,558	9,362,874,896	
1,668,967,600	23,446,616,700	2,848,540,400	短 期 貸 付 金	2,669,491,200	21,777,649,100	
			前 払 費 用			
419,258,969	965,790,706	82,005,131	前 払 金	64,825,453	546,531,737	
50,000	50,000		その他流動資産			
58,289,685,265	121,323,220,028	7,776,411,694	[資産合計]	7,575,932,829	88,251,465,191	25,217,930,428
			企 業 債			
			一 時 借 入 金			
	1,616,064,383	114,800,790	未 払 金	141,775,717	1,695,179,710	79,115,327
	154,570		前 受 金		154,570	0
	128,966,093	10,724,222	下水道使用料預り金	13,399,016	142,365,109	13,399,016
	158,139,527	12,355,525	その他流動負債	12,488,366	164,008,600	5,869,073
	1,903,324,573	137,880,537	[負債合計]	167,663,099	2,001,707,989	98,383,416
			自 己 資 本 金		6,632,995,226	6,632,995,226
	669,802,122		借 入 資 本 金		18,509,265,534	17,839,463,412
			資 本 剰 余 金	1,283,000	6,476,998,209	6,476,998,209
			利 益 剰 余 金		643,313,398	643,313,398
	669,802,122		[資本合計]	1,283,000	32,262,572,367	31,592,770,245
			営 業 収 益	349,816,481	3,001,778,113	3,001,778,113
			営 業 外 収 益	2,038,945	13,391,684	13,391,684
			特 別 利 益		19,961,165	19,961,165
			[収益合計]	351,855,426	3,035,130,962	3,035,130,962
1,463,771,542	1,465,242,654	182,439,793	営 業 費 用		1,471,112	
177,393,427	177,393,427		営 業 外 費 用			
13,364,817	13,364,817	2,330	特 別 損 失			
1,654,529,786	1,656,000,898	182,442,123	[費用合計]		1,471,112	
59,944,215,051	125,552,347,621	8,096,734,354	合 計	8,096,734,354	125,552,347,621	59,944,215,051

# 函館市温泉事業試算表

平成25年11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	
908,102,231	908,102,231		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			
9,345,011	960,260,257	116,148,976	現金預金	111,792,561	950,915,246	
11,138,155	159,903,230	16,880,862	未収金	16,936,362	148,765,075	
99,000,000	842,000,000	99,000,000	短期貸付金	107,000,000	743,000,000	
			前払費用			
982,225	19,724,484	1,250,468	前払金	1,250,468	18,742,259	
			その他流動資産			
1,039,652,622	2,901,075,202	233,280,306	[資産合計]	236,979,391	2,285,734,775	424,312,195
			他会計借入金		463,000,000	463,000,000
			一時借入金			
	67,746,668	9,952,975	未払金	866,654	67,986,992	240,324
			前受金			
	3,862,460	396,724	その他流動負債	398,974	3,971,310	108,850
	71,609,128	10,349,699	[負債合計]	1,265,628	534,958,302	463,349,174
			自己資本金		700,708,110	700,708,110
	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		[資本合計]		902,416,882	898,441,882
			営業収益	8,341,800	66,391,300	66,391,300
			営業外収益	81,179	938,699	938,699
			特別利益		12,927,664	12,927,664
			[収益合計]	8,422,979	80,257,663	80,257,663
30,251,968	30,306,778	3,031,472	営業費用	54,810	54,810	
2,015,005	2,015,005		営業外費用			
1,491,860	1,491,860	61,331	特別損失			
33,758,833	33,813,643	3,092,803	[費用合計]	54,810	54,810	
1,866,360,914	3,803,422,432	246,722,808	合計	246,722,808	3,803,422,432	1,866,360,914

# 函館市公共下水道事業試算表

平成25年11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 165,909,643,900	円 165,910,746,610	円 36,423,374	有形固定資産	円 1,102,710	円	
	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			
40,933,880	71,559,370	920,000	投 資	80,500	30,625,490	
55,935,583	21,059,482,507	1,129,892,079	現 金 預 金	1,156,326,338	21,003,546,924	
573,698,106	9,076,615,489	772,150,138	未 収 金	824,249,208	8,502,917,383	
979,982,000	16,376,919,700	979,982,000	短 期 貸 付 金	707,000,000	15,396,937,700	
279,062,169	518,579,545	61,274,089	前 払 金	27,963,573	239,517,376	
13,399,016	142,365,109	13,399,016	他会計保管下水道使用料	10,724,222	128,966,093	
			その他流動資産			
171,577,909,712	216,882,568,388	2,994,040,696	〔資産合計〕	2,726,343,841	70,859,342,487	
	180,886,000		企 業 債		9,655,284,000	
			一 時 借 入 金			
	1,113,371,623	99,593,927	未 払 金	92,549,648	1,165,516,403	
	64,975,171	5,799,418	その他流動負債	5,871,762	66,724,267	
	1,359,232,794	105,393,345	〔負債合計〕	98,421,410	10,887,524,670	
			自 己 資 本 金		1,193,625,482	
	1,688,204,558		借 入 資 本 金		52,980,824,977	
			資 本 剰 余 金	108,000	80,022,809,197	
	363,573,000		利 益 剰 余 金		2,189,820,875	
	2,051,777,558		〔資本合計〕	108,000	136,387,080,531	
			営 業 収 益	364,624,790	4,054,424,576	
			営 業 外 収 益	2,018,558	10,929,744	
			特 別 利 益		188,478	
			〔収益合計〕	366,643,348	4,065,542,798	
1,217,040,572	1,217,118,723	92,091,182	営 業 費 用	11,500	78,151	
688,346,293	688,346,293		営 業 外 費 用			
524,881	524,881	2,876	特 別 損 失			
1,905,911,746	1,905,989,897	92,094,058	〔費用合計〕	11,500	78,151	
173,483,821,458	222,199,568,637	3,191,528,099	合 計	3,191,528,099	222,199,568,637	
				173,483,821,458		

# 函 館 市 交 通 事 業 試 算 表

平成 2 5 年 1 1 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 6,417,420,189	円 6,418,050,189	円	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			
14,599,909	6,355,659,813	633,006,458	現 金 預 金	632,936,006	6,341,059,904	
23,472,038	1,375,811,200	109,934,777	未 収 金	111,212,840	1,352,339,162	
63,324,541	94,587,735	5,598,810	貯 蔵 品	1,358,095	31,263,194	
55,125	292,530	55,125	前 払 費 用		237,405	
19,175,471	319,178,952	33,358,676	前 払 金	33,580,386	300,003,481	
1,800,154	1,800,154	266,610	その他流動資産			
6,540,089,427	14,566,152,299	782,220,456	[資産合計]	779,087,327	12,172,971,185	4,146,908,313
	4,872,000,000	484,000,000	一 時 借 入 金	488,000,000	5,360,000,000	488,000,000
	240,451,862	28,231,055	未 払 金	28,561,273	252,509,288	12,057,426
	4,333,700		前 受 金	871,500	5,352,200	1,018,500
	196,190,218	22,942,651	その他流動負債	21,592,996	212,922,918	16,732,700
	5,312,975,780	535,173,706	[負債合計]	539,025,769	5,830,784,406	517,808,626
			自 己 資 本 金		382,656,904	382,656,904
	81,231,211		借 入 資 本 金		1,267,576,811	1,186,345,600
			資 本 剰 余 金		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		[資本合計]		3,539,995,630	3,458,764,419
	127,594,850	14,302,820	営 業 収 益	85,562,802	819,985,770	692,390,920
			営 業 外 収 益	138,041	178,020,177	178,020,177
			特 別 利 益			
	127,594,850	14,302,820	[収益合計]	85,700,843	998,005,947	870,411,097
624,263,741	625,952,027	72,155,455	営 業 費 用	71,953	1,688,286	
10,392,748	10,392,748	33,455	営 業 外 費 用			
			特 別 損 失			
634,656,489	636,344,775	72,188,910	[費用合計]	71,953	1,688,286	
8,993,892,455	22,543,445,454	1,403,885,892	合 計	1,403,885,892	22,543,445,454	8,993,892,455

# 函館市病院事業試算表

平成25年11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 37,764,197,591	円 38,432,238,091	円 685,186,425	有形固定資産	円 432,600	円 668,040,500	円
	624,219,022		減価償却累計額		17,996,791,983	17,372,572,961
135,988,000	142,588,000	3,750,000	投 資		6,600,000	
58,188,692	28,709,898,693	3,549,945,071	現 金 預 金	3,540,072,299	28,651,710,001	
3,093,802,878	16,996,848,814	1,476,245,326	未 収 金	1,448,652,129	13,903,045,936	
126,704,675	1,891,290,560	234,674,926	貯 蔵 品	228,062,851	1,764,585,885	
27,939,167	4,771,386,460	526,142,736	前 払 金	536,089,736	4,743,447,293	
			その他流動資産			
635,967,798	635,967,798		控除対象外消費税額			
41,842,788,801	92,204,437,438	6,475,944,484	〔資産合計〕	5,753,309,615	67,734,221,598	17,372,572,961
			企 業 債			
			他会計借入金		300,000,000	300,000,000
	12,890,000,000	1,930,000,000	一時借入金	1,890,000,000	14,730,000,000	1,840,000,000
	6,561,033,565	699,478,335	未 払 金	1,407,780,045	8,353,150,045	1,792,116,480
	5,460,000		前 受 金		5,460,000	0
	1,475,287,017	160,085,103	その他流動負債	162,593,213	1,535,723,436	60,436,419
	20,931,780,582	2,789,563,438	〔負債合計〕	3,460,373,258	24,924,333,481	3,992,552,899
			自 己 資 本 金		2,799,167,981	2,799,167,981
	538,746,080		借 入 資 本 金		19,765,429,239	19,226,683,159
	871,091,969	432,600	資 本 剰 余 金		4,100,001,743	3,228,909,774
6,352,483,214	7,213,316,175		欠 損 金		860,832,961	
6,352,483,214	8,623,154,224	432,600	〔資本合計〕		27,525,431,924	25,254,760,914
	683,346,326	64,684,295	函館病院医業収益	1,386,617,769	11,308,841,716	10,625,495,390
	1,366,440	391,029	恵山病院医業収益	39,103,261	346,994,892	345,628,452
	2,549,216	426,585	南茅部病院医業収益	31,985,427	286,038,833	283,489,617
	312,000	130,000	高等看護学院収益		73,476,000	73,164,000
	230,000	30,000	医 業 外 収 益	17,801,016	1,675,859,594	1,675,629,594
			特 別 利 益		391,909	391,909
	687,803,982	65,661,909	〔収益合計〕	1,475,507,473	13,691,602,944	13,003,798,962
10,384,863,158	10,389,273,441	1,263,418,748	函館病院医業費用	280,216	4,410,283	
390,147,127	390,252,127	43,660,280	恵山病院医業費用		105,000	
371,290,665	371,509,264	42,231,717	南茅部病院医業費用	30	218,599	
76,746,524	76,750,624	8,295,596	高等看護学院費用		4,100	
202,869,824	203,098,159	222,476	医 業 外 費 用	31,916	228,335	
2,496,423	2,496,423	71,260	特 別 損 失			
11,428,413,721	11,433,380,038	1,357,900,077	〔費用合計〕	312,162	4,966,317	
59,623,685,736	133,880,556,264	10,689,502,508	合 計	10,689,502,508	133,880,556,264	59,623,685,736

函 監

平成 2 6 年 1 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 1 2 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 6 年 1 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12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12月末日

区 分	預 金	現 金	計
	円	円	円
会計管理者所管会計	9,663,765,822	6,337,393	9,670,103,215
企業 業 会 計	水道事業	418,293,201	2,121,515
	温泉事業	4,642,621	39,307
	公共下水道事業	114,707,241	8,000
	交通事業	18,202,672	4,976,060
	病院事業	64,152,236	2,691,409
小計	619,997,971	9,836,291	629,834,262
合計	10,283,763,793	16,173,684	10,299,937,477

## 一 時 繰 替 額 内 訳

平成25年12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	1,500,000,000
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年度介護保険事業特別会計	25年度一般会計	200,000,000
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	79,744,189
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	42,119,625
亀田公民館建設基金	25年度一般会計	801,540
社会福祉施設整備基金	25年度一般会計	195,051,624
社会福祉施設整備基金	25年度病院事業会計	0
公共施設整備等基金	25年度一般会計	612,779,356
公共施設整備等基金	25年度病院事業会計	0
減債基金	25年度一般会計	21,320,838
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	173,995,889
障害者福祉基金	25年度一般会計	295,590,000
障害者福祉基金	25年度病院事業会計	0
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	100,000,000
観光振興基金	25年度病院事業会計	200,000,000

# 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	135,323,406,120	102,678,277,900	92,387,982,507
特 別 会 計	86,517,296,344	66,952,995,028	56,600,737,528
港 湾 事 業	5,442,993,344	1,556,104,823	1,533,815,516
国 民 健 康 保 険 事 業	36,484,136,000	28,725,104,960	21,391,055,927
自 転 車 競 走 事 業	15,324,425,000	14,510,545,366	14,509,837,848
奨 学 資 金	38,065,000	74,221,065	22,635,625
地 方 卸 売 市 場 事 業	419,000,000	290,454,052	251,788,247
介 護 保 険 事 業	24,787,864,000	17,879,734,044	16,277,584,606
風 力 発 電 事 業	26,322,000	19,338,110	19,338,110
母 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	142,108,000	464,940,715	179,741,017
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	3,852,383,000	3,432,551,893	2,414,940,632
計	221,840,702,464	169,631,272,928	148,988,720,035
歳入歳出外現金			22,285,992,903
基 金			13,568,283,331
財 政 調 整			579,660,589
育 英			87,741,067
土 地 開 発			3,941,607,425
亀 田 公 民 館 建 設			801,540
社 会 福 祉 施 設 整 備			195,051,624
公 共 施 設 整 備 等			2,312,470,456
減 債			3,020,774,838
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			173,995,889
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			184,842,996,269

# 況 調

平成25年12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
85,095,460,110	0	△3,802,265,969	3,490,256,428
60,106,838,955	0	6,172,000,000	2,665,898,573
2,927,709,691	0	1,500,000,000	106,105,825
23,787,207,867	0	3,410,000,000	1,013,848,060
14,738,916,477	0	1,180,000,000	950,921,371
19,860,821	0	10,000,000	12,774,804
287,338,294	0	100,000,000	64,449,953
15,802,493,049	0	△200,000,000	275,091,557
13,896,438	0	1,000,000	6,441,672
65,066,068	0	21,000,000	135,674,949
2,464,350,250	0	150,000,000	100,590,382
145,202,299,065	0	2,369,734,031	6,156,155,001
20,672,044,689	0	0	1,613,948,214
9,098,549,300	0	△2,569,734,031	1,900,000,000
499,916,400	0	△79,744,189	0
0	0	△87,741,067	0
3,899,487,800	0	△42,119,625	0
0	0	△801,540	0
0	0	△195,051,624	0
1,699,691,100	0	△612,779,356	0
2,999,454,000	0	△21,320,838	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	△173,995,889	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
174,972,893,054	0	△200,000,000	9,670,103,215

# 函 館 市 水 道 事 業 試 算 表

平成25年12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 55,685,672,412	円 55,700,102,642	円 89,682,444	有形固定資産	円 14,430,230	円	
	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		
420,414,716	34,378,951,901	2,925,550,385	現 金 預 金	2,638,981,186	33,958,537,185	
489,004,973	10,924,442,332	1,105,200,225	未 収 金	1,072,562,463	10,435,437,359	
1,401,962,300	25,234,579,000	1,787,962,300	短 期 貸 付 金	2,054,967,600	23,832,616,700	
			前 払 費 用			
411,226,175	1,119,491,587	153,700,881	前 払 金	161,733,675	708,265,412	
50,000	50,000		その他流動資産			
58,423,536,576	127,385,316,263	6,062,096,235	[資産合計]	5,928,244,924	94,179,710,115	
			企 業 債			
			一 時 借 入 金			
	1,760,867,690	144,803,307	未 払 金	142,034,426	1,837,214,136	
	154,570		前 受 金	154,570	0	
	142,365,109	13,399,016	下水道使用料預り金	28,956,457	171,321,566	
	193,328,220	35,188,693	その他流動負債	34,026,026	198,034,626	
	2,096,715,589	193,391,016	[負債合計]	205,016,909	2,206,724,898	
			自 己 資 本 金	6,632,995,226	6,632,995,226	
	669,802,122		借 入 資 本 金	18,509,265,534	17,839,463,412	
			資 本 剰 余 金	6,476,998,209	6,476,998,209	
			利 益 剰 余 金	643,313,398	643,313,398	
	669,802,122		[資本合計]	32,262,572,367	31,592,770,245	
	1,900	1,900	営 業 収 益	382,193,755	3,383,971,868	
			営 業 外 収 益	2,062,431	15,454,115	
			特 別 利 益	19,961,165	19,961,165	
	1,900	1,900	[収益合計]	384,256,186	3,419,387,148	
1,725,800,410	1,727,271,522	262,028,868	営 業 費 用	1,471,112		
177,393,427	177,393,427		営 業 外 費 用			
13,364,817	13,364,817		特 別 損 失			
1,916,558,654	1,918,029,766	262,028,868	[費用合計]	1,471,112		
60,340,095,230	132,069,865,640	6,517,518,019	合 計	6,517,518,019	132,069,865,640	
				60,340,095,230	60,340,095,230	

# 函館市温泉事業試算表

平成25年12月末日

借 方		勘 定 科 目		貸 方		残 高
残 高	合 計			合 計		
円	累 計	当 月	円	当 月	累 計	円
908,102,231	908,102,231		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			
4,681,928	1,068,924,926	108,664,669	現金預金	113,327,752	1,064,242,998	
11,206,139	176,618,915	16,715,685	未収金	16,647,701	165,412,776	
105,000,000	947,000,000	105,000,000	短期貸付金	99,000,000	842,000,000	
			前払費用			
1,595,525	23,958,623	4,234,139	前払金	3,620,839	22,363,098	
			その他流動資産			
1,041,670,823	3,135,689,695	234,614,493	[資産合計]	232,596,292	2,518,331,067	424,312,195
			他会計借入金		463,000,000	463,000,000
			一時借入金			
	68,554,893	808,225	未払金	808,225	68,795,217	240,324
			前受金			
	5,003,553	1,141,093	その他流動負債	1,109,343	5,080,653	77,100
	73,558,446	1,949,318	[負債合計]	1,917,568	536,875,870	463,317,424
			自己資本金		700,708,110	700,708,110
	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		[資本合計]		902,416,882	898,441,882
			営業収益	8,339,500	74,730,800	74,730,800
			営業外収益	65,946	1,004,645	1,004,645
			特別利益		12,927,664	12,927,664
			[収益合計]	8,405,446	88,663,109	88,663,109
36,557,442	36,627,482	6,320,704	営業費用	15,230	70,040	
2,015,005	2,015,005		営業外費用			
1,541,881	1,541,881	50,021	特別損失			
40,114,328	40,184,368	6,370,725	[費用合計]	15,230	70,040	
1,874,734,610	4,046,356,968	242,934,536	合 計	242,934,536	4,046,356,968	1,874,734,610

# 函館市公共下水道事業試算表

平成25年12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	
166,096,349,385	166,097,452,095	186,705,485	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			
50,491,880	81,209,370	9,650,000	投 資	92,000	30,717,490	
114,715,241	22,554,988,004	1,495,505,497	現 金 預 金	1,436,725,839	22,440,272,763	
604,745,921	9,827,636,678	751,021,189	未 収 金	719,973,374	9,222,890,757	
1,050,000,000	17,566,919,700	1,190,000,000	短 期 貸 付 金	1,119,982,000	16,516,919,700	
255,809,803	605,742,290	87,162,745	前 払 金	110,415,111	349,932,487	
28,956,457	171,321,566	28,956,457	他会計保管下水道使用料	13,399,016	142,365,109	
			その他流動資産			
171,926,323,745	220,631,569,761	3,749,001,373	[ 資 産 合 計 ]	3,400,587,340	74,259,929,827	
	180,886,000		企 業 債		9,655,284,000	
			一 時 借 入 金			
	1,233,526,376	120,154,753	未 払 金	168,745,984	1,334,262,387	
	81,105,702	16,130,531	その他流動負債	15,623,629	82,347,896	
	1,495,518,078	136,285,284	[ 負 債 合 計 ]	184,369,613	11,071,894,283	
			自 己 資 本 金		1,193,625,482	
	1,688,204,558		借 入 資 本 金		52,980,824,977	
			資 本 剰 余 金	24,446,000	80,047,255,197	
	363,573,000		利 益 剰 余 金		2,189,820,875	
	2,051,777,558		[ 資 本 合 計 ]	24,446,000	136,411,526,531	
			営 業 収 益	404,876,574	4,459,301,150	
			営 業 外 収 益	179,576	11,109,320	
			特 別 利 益		188,478	
			[ 収 益 合 計 ]	405,056,150	4,470,598,948	
1,346,213,018	1,346,291,169	129,172,446	営 業 費 用		78,151	
688,346,293	688,346,293		営 業 外 費 用			
524,881	524,881		特 別 損 失			
2,035,084,192	2,035,162,343	129,172,446	[ 費 用 合 計 ]		78,151	
173,961,407,937	226,214,027,740	4,014,459,103	合 計	4,014,459,103	226,214,027,740	

# 函 館 市 交 通 事 業 試 算 表

平成 2 5 年 1 2 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 6,645,205,060	円 6,645,835,060	円 227,784,871	軌道事業運送施設 有形固定資産	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			
23,178,732	7,089,436,993	733,777,180	現 金 預 金	725,198,357	7,066,258,261	
28,324,823	1,526,838,055	151,026,855	未 収 金	146,174,070	1,498,513,232	
75,162,379	107,752,425	13,164,690	貯 蔵 品	1,326,852	32,590,046	
130,725	368,130	75,600	前 払 費 用		237,405	
25,993,790	403,795,926	84,616,974	前 払 金	77,798,655	377,802,136	
2,427,044	2,427,044	626,890	その他流動資産			
6,800,664,553	15,777,225,359	1,211,073,060	〔資産合計〕	950,497,934	13,123,469,119	4,146,908,313
	5,386,000,000	514,000,000	一 時 借 入 金	533,000,000	5,893,000,000	507,000,000
	255,626,779	15,174,917	未 払 金	260,227,994	512,737,282	257,110,503
	4,333,700		前 受 金	504,000	5,856,200	1,522,500
	228,524,752	32,334,534	その他流動負債	31,830,339	244,753,257	16,228,505
	5,874,485,231	561,509,451	〔負債合計〕	825,562,333	6,656,346,739	781,861,508
			自 己 資 本 金		382,656,904	382,656,904
	81,231,211		借 入 資 本 金		1,267,576,811	1,186,345,600
			資 本 剰 余 金		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		〔資本合計〕		3,539,995,630	3,458,764,419
	142,261,750	14,666,900	営 業 収 益	99,984,971	919,970,741	777,708,991
			営 業 外 収 益	27,355,053	205,375,230	205,375,230
			特 別 利 益			
	142,261,750	14,666,900	〔収益合計〕	127,340,024	1,125,345,971	983,084,221
740,381,558	742,087,719	116,135,692	営 業 費 用	17,875	1,706,161	
10,425,811	10,425,811	33,063	営 業 外 費 用			
			特 別 損 失			
750,807,369	752,513,530	116,168,755	〔費用合計〕	17,875	1,706,161	
9,370,618,461	24,446,863,620	1,903,418,166	合 計	1,903,418,166	24,446,863,620	9,370,618,461

# 函館市病院事業試算表

平成25年12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	
37,776,890,141	38,471,330,641	39,092,550	有形固定資産	26,400,000	694,440,500	
	649,299,022	25,080,000	減価償却累計額		17,996,791,983	17,347,492,961
139,738,000	146,338,000	3,750,000	投 資		6,600,000	
66,843,645	35,088,241,712	6,378,343,019	現 金 預 金	6,369,688,066	35,021,398,067	
2,855,883,708	18,387,475,204	1,390,626,390	未 収 金	1,628,545,560	15,531,591,496	
145,021,611	2,142,055,454	250,764,894	貯 蔵 品	232,447,958	1,997,033,843	
23,232,680	5,987,784,422	1,216,397,962	前 払 金	1,221,104,449	5,964,551,742	
			その他流動資産			
635,967,798	635,967,798		控除対象外消費税額			
41,643,577,583	101,508,492,253	9,304,054,815	[資産合計]	9,478,186,033	77,212,407,631	17,347,492,961
			企 業 債			
			他会計借入金		300,000,000	300,000,000
	15,980,000,000	3,090,000,000	一 時 借 入 金	4,360,000,000	19,090,000,000	3,110,000,000
	7,961,127,247	1,400,093,682	未 払 金	719,876,224	9,073,026,269	1,111,899,022
	5,460,000		前 受 金		5,460,000	0
	1,822,001,828	346,714,811	その他流動負債	374,155,017	1,909,878,453	87,876,625
	25,768,589,075	4,836,808,493	[負債合計]	5,454,031,241	30,378,364,722	4,609,775,647
			自 己 資 本 金		2,799,167,981	2,799,167,981
	538,746,080		借 入 資 本 金		19,765,429,239	19,226,683,159
	871,091,969		資 本 剰 余 金		4,100,001,743	3,228,909,774
6,352,483,214	7,213,316,175		欠 損 金		860,832,961	
6,352,483,214	8,623,154,224		[資本合計]		27,525,431,924	25,254,760,914
	788,791,263	105,444,937	函館病院医業収益	1,297,122,001	12,605,963,717	11,817,172,454
	1,612,728	246,288	恵山病院医業収益	40,072,551	387,067,443	385,454,715
	3,119,095	569,879	南茅部病院医業収益	38,096,900	324,135,733	321,016,638
	312,000		高等看護学院収益		73,476,000	73,164,000
	262,000	32,000	医 業 外 収 益	14,091,588	1,689,951,182	1,689,689,182
			特 別 利 益		391,909	391,909
	794,097,086	106,293,104	[収益合計]	1,389,383,040	15,080,985,984	14,286,888,898
12,284,905,973	12,289,997,584	1,900,724,143	函館病院医業費用	681,328	5,091,611	
470,752,402	470,857,402	80,605,275	恵山病院医業費用		105,000	
446,847,262	447,065,861	75,556,597	南茅部病院医業費用		218,599	
94,648,999	94,653,099	17,902,475	高等看護学院費用		4,100	
203,095,639	203,372,703	274,544	医 業 外 費 用	48,729	277,064	
2,607,348	2,607,348	110,925	特 別 損 失			
13,502,857,623	13,508,553,997	2,075,173,959	[費用合計]	730,057	5,696,374	
61,498,918,420	150,202,886,635	16,322,330,371	合 計	16,322,330,371	150,202,886,635	61,498,918,420