

平成24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24年度定期監査，財政援助団体等監査および平成24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24年12月3日提出

函館市議会議長 能登谷 公

監 査 報 告 書

(平成24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

(教育委員会事務局) 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

(財団法人函館市文化・スポーツ振興財団) 5

函 監

平成24年11月13日

函館市長 工 藤 壽 樹 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 福 島 恭 二

函館市監査委員 佐 古 一 夫

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、教育委員会事務局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24年度 定期監査結果報告書（教育委員会事務局）

1 監査の対象部局

教育委員会事務局

2 監査の対象

財務監査

平成24年4月1日から平成24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24年9月3日から平成24年11月6日まで

4 監査の方法

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

5 監査の結果

本件定期監査の結果は，以下のとおりである。

（1）全般的事項

ア 予算の執行について

予算の執行においては，歳入・歳出予算の執行状況を収入原簿，支出負担行為整理簿等の関係書類をもとに検査した結果，概ね適正に執行されていたが，教育施設実地監査において改善等の措置を要する点が見受けられた。

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，概ね適正に執行されていたが，教育施設実地監査において改善等の措置を要する点が見受けられた。

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、中央図書館管理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、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、学校給食調理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。

なお、植松直監査委員ならびに佐古一夫監査委員は、地方自治法第199条の2に規定する監査執行上の除斥に該当するため、本件監査に関与していない。

(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

小学校および中学校において、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ほか、実地監査対象校の一部において備品の納入検査が行われていないものが見受けられた。

(イ) 旅費の執行（支出）について

博物館において、旅費の執行に関し、伝票の決裁前に旅行代理店に支払いを済ませるという地方自治法（昭和22年4月17日法律第67号）に規定のない立替払いを行った不適切な支出が見受けられた。

以上のことから、物品の調達事務については、学校事務職員を対象とした事務研修会において、指導の徹底を図るとともに、旅

費の執行については、地方自治法および会計規則（昭和39年4月1日規則第9号）等関係法令に則って適切な事務の執行を徹底されたい。

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、次のとおり、改善等の措置を要する点が見受けられた。

(ア) 収入金の払い込みについて

市立函館高等学校において、収入金の払い込みに関し、当日収納した現金を翌日の正午までに指定金融機関等へ払い込むべきところ、数日後に払い込んでいた。

(イ) 歳入報告等の事務処理について

博物館において、歳入報告等に関し、現金出納員等が出張等で不在となっているにもかかわらず、報告書等に押印しているものが見受けられた。

以上のことから、収入金の払い込みおよび歳入報告等の事務処理については、会計規則（昭和39年4月1日規則第9号）等関係法令に則って適切な事務の執行を徹底されたい。

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。

函 監

平成 2 4 年 1 1 月 1 3 日

函館市長 工 藤 壽 樹 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 福 島 恭 二

函館市監査委員 佐 古 一 夫

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 1 9 9 条第 7 項に規定する財政援助団体等監査を、財団法人函館市文化・スポーツ振興財団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24年度 財政援助団体等監査結果報告書

1 監査の対象団体

財団法人函館市文化・スポーツ振興財団

2 監査の対象

出資団体監査

平成23年度において執行された、函館市の出資法人である財団法人函館市文化・スポーツ振興財団における出納、その他これらに関連する事務

3 監査の期間

平成24年9月3日から平成24年11月6日まで

4 監査の方法

今回の監査は、当該団体の資本金30,000千円を函館市が全額出資していることから、当該団体の出納、その他これらに関連する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

出資団体監査の結果、次のとおり改善等の措置を要する点が見受けられた。

(1) 現金出納事務について

ア 社会教育施設等使用料収納事務受託に係る収納金について

社会教育施設等使用料収納事務受託に係る収納金については、函館市会計規則（昭和39年4月1日規則第9号）等により、現金出納簿を備え、日々の出納の詳細を記載すべきところ、収納金日計表の作成のみとなっていたこと、また、所管部局で作成されている社会教育施設等使用料収納事務処理要領（以下「収納事務処理要領」という。）においても、現金出納簿を備えることの指示がされていなかったことから、今後は、所管部局として、財団に対し、現金出納簿を作成し適正な記帳を徹底するよう指導されるとともに、収納事務処理要領の見直しをされたい。

イ 函館市民スケート場における使用料収入について

函館市民スケート場における使用料収入については、財団法人函館市文化・スポーツ振興財団財務会計規程等により、現金出納簿を備え、関係事項を記載すべきところ、収納金日計表の作成のみとなっていたことから、今後は、所管部局として、財団に対し、現金出納簿を作成し適正な記帳を徹底するよう指導されたい。

例月現金出納検査報告書

(平成24年7月分～9月分)

函館市監査委員

函 監

平成 2 4 年 8 月 2 7 日

函館市議会議長 能登谷 公 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 福 島 恭 二

函館市監査委員 佐 古 一 夫

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 4 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 4 年 8 月 2 7 日

2 検査の対象

会計管理者所管会計

水道事業会計

温泉事業会計

公共下水道事業会計

交通事業会計

病院事業会計

3 検査の結果

平成24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24年7月末日

区 分	預 金	現 金	計
	円	円	円
会計管理者所管会計	13,433,297,125	4,402,037	13,437,699,162
企業 会 計	水道事業	570,226,215	4,418,814
	温泉事業	4,526,250	310,590
	公共下水道事業	503,391,962	16,100
	交通事業	17,699,809	3,919,020
	病院事業	25,779,265	2,212,666
小計	1,121,623,501	10,877,190	1,132,500,691
合計	14,554,920,626	15,279,227	14,570,199,853

一時繰替額内訳

平成24年7月末日

繰替貸会計	繰替借会計	金 額
		円
24年度一般会計	24年度港湾事業特別会計	125,000,000
24年度一般会計	24年度国民健康保険事業特別会計	3,860,000,000
24年度一般会計	24年度自転車競走事業特別会計	1,705,050,000
24年度一般会計	24年度奨学資金特別会計	50,000,000
24年度一般会計	24年度地方卸売市場事業特別会計	105,000,000
24年度一般会計	24年度介護保険事業特別会計	520,000,000
24年度一般会計	24年度風力発電事業特別会計	1,500,000
24年度一般会計	24年度母子寡婦福祉資金貸付事業特別会計	31,000,000
24年度一般会計	24年度後期高齢者医療事業特別会計	136,000,000
財政調整基金	24年度一般会計	379,244,411
育英基金	24年度一般会計	79,804,940
土地開発基金	24年度一般会計	335,696,556
亀田公民館建設基金	24年度一般会計	800,478
社会福祉施設整備基金	24年度一般会計	198,507,065
公共施設整備等基金	24年度一般会計	684,470,706
減債基金	24年度一般会計	204,741,433
在宅福祉ふれあい基金	24年度一般会計	190,888,658
国際交流基金	24年度一般会計	207,340,351
青少年芸術教育奨励基金	24年度一般会計	92,827,886
西部地区歴史的町並み基金	24年度一般会計	56,297,497
スポーツ振興基金	24年度一般会計	103,607,509
介護給付費準備基金	24年度一般会計	17,051,396
障害者福祉基金	24年度一般会計	295,590,000
地域振興基金	24年度一般会計	21,852,000
奨学基金	24年度一般会計	154,214,078

収 支 状

2表 [平成24年度]

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額
	円	円	円
一 般 会 計	126,840,361,000	63,256,799,908	40,316,029,432
特 別 会 計	88,547,514,000	45,113,766,646	28,116,270,282
港 湾 事 業	4,459,000,000	199,139,345	147,850,304
国 民 健 康 保 険 事 業	36,823,188,000	17,947,541,678	7,022,043,245
自 転 車 競 走 事 業	19,222,567,000	13,354,968,095	13,353,339,256
奨 学 資 金	35,446,000	81,733,628	17,833,318
地 方 卸 売 市 場 事 業	420,000,000	152,492,853	62,527,281
介 護 保 険 事 業	23,313,740,000	9,986,870,749	6,627,067,450
風 力 発 電 事 業	16,600,000	3,101,064	3,101,064
母 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	149,729,000	435,758,799	133,186,814
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	4,107,244,000	2,952,160,435	749,321,550
計	215,387,875,000	108,370,566,554	68,432,299,714
歳入歳出外現金			11,263,862,330
基 金			8,622,161,664
財 政 調 整			379,244,411
育 英			79,804,940
土 地 開 発			1,335,487,556
亀 田 公 民 館 建 設			800,478
社 会 福 祉 施 設 整 備			198,507,065
公 共 施 設 整 備 等			1,384,324,406
減 債			2,204,323,433
在 宅 福 祉 ふ れ あ い			1,460,888,658
国 際 交 流			207,340,351
青 少 年 芸 術 教 育 奨 励			92,827,886
西 部 地 区 歴 史 的 町 並 み			386,297,497
ス ポ ー ツ 振 興			103,607,509
介 護 給 付 費 準 備			17,051,396
障 害 者 福 祉			295,590,000
地 域 振 興			321,852,000
奨 学			154,214,078
合 計			88,318,323,708

況 調

平成24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
33,668,627,239	0	△3,510,615,036	3,136,787,157
29,012,508,853	0	6,533,550,000	5,637,311,429
160,674,653	0	125,000,000	112,175,651
9,444,755,535	0	3,860,000,000	1,437,287,710
12,804,913,489	0	1,705,050,000	2,253,475,767
8,306,682	0	50,000,000	59,526,636
125,421,008	0	105,000,000	42,106,273
5,701,889,240	0	520,000,000	1,445,178,210
1,850,087	0	1,500,000	2,750,977
29,088,960	0	31,000,000	135,097,854
735,609,199	0	136,000,000	149,712,351
62,681,136,092	0	3,022,934,964	8,774,098,586
8,500,261,754	0	0	2,763,600,576
3,699,226,700	0	△3,022,934,964	1,900,000,000
0	0	△379,244,411	0
0	0	△79,804,940	0
999,791,000	0	△335,696,556	0
0	0	△800,478	0
0	0	△198,507,065	0
699,853,700	0	△684,470,706	0
1,999,582,000	0	△204,741,433	0
0	0	△190,888,658	1,270,000,000
0	0	△207,340,351	0
0	0	△92,827,886	0
0	0	△56,297,497	330,000,000
0	0	△103,607,509	0
0	0	△17,051,396	0
0	0	△295,590,000	0
0	0	△21,852,000	300,000,000
0	0	△154,214,078	0
74,880,624,546	0	0	13,437,699,162

函 館 市 水 道 事 業 試 算 表

平成24年7月末日

借 方		勘 定 科 目	貸 方		残 高	
残 高	合 計		合 計			
	累 計		当 月	当 月		累 計
円 54,180,298,667	円 54,183,185,667	円 9,012,038	円 2,597,000	円 2,887,000	円	
	2,742,650	2,467,150		24,011,755,541	24,009,012,891	
22,206,000	22,206,000					
574,645,029	10,613,744,308	2,671,873,624	2,632,344,774	10,039,099,279		
497,497,112	5,250,648,240	1,140,780,187	1,171,237,118	4,753,151,128		
1,412,000,000	6,762,000,000	1,812,000,000	1,748,000,000	5,350,000,000		
136,270,398	461,011,700	104,619,631	52,828,491	324,741,302		
50,000	100,000		50,000	50,000		
56,822,967,206	77,295,638,565	5,740,752,630	5,607,057,383	44,481,684,250	24,009,012,891	
	611,962,302	134,189,209	109,816,952	671,229,215	59,266,913	
	1,727,999			1,727,999	0	
	116,816,599	8,259,804	9,231,089	126,047,688	9,231,089	
	74,392,487	19,224,077	13,570,167	81,368,245	6,975,758	
	804,899,387	161,673,090	132,618,208	880,373,147	75,473,760	
				6,632,995,226	6,632,995,226	
				18,866,920,911	18,866,920,911	
			854,402	6,148,355,611	6,148,355,611	
				353,850,821	353,850,821	
			854,402	32,002,122,569	32,002,122,569	
	5,800	2,000	354,705,802	1,438,169,034	1,438,163,234	
			595,570	7,801,922	7,801,922	
			173,150	200,630	200,630	
	5,800	2,000	355,474,522	1,446,171,586	1,446,165,786	
709,542,487	709,658,312	193,560,735		115,825		
16,569	16,569					
248,744	248,744	16,060				
709,807,800	709,923,625	193,576,795		115,825		
57,532,775,006	78,810,467,377	6,096,004,515	6,096,004,515	78,810,467,377	57,532,775,006	

函館市温泉事業試算表

平成24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	
873,648,640	873,648,640		温泉供給事業有形固定資産			
			温泉供給事業減価償却累計額	424,509,988	424,509,988	
1,059,202,680	1,059,202,680		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	644,707,481	644,707,481	
11,085,000	11,085,000		投 資			
4,836,840	456,342,908	92,230,731	現 金 預 金	91,828,088	451,506,068	
18,095,795	141,283,286	29,544,492	未 収 金	30,043,548	123,187,491	
			短 期 貸 付 金			
			前 払 費 用			
4,343,961	14,824,299	1,848,198	前 払 金	1,848,198	10,480,338	
			そ の 他 流 動 資 産			
1,971,212,916	2,556,386,813	123,623,421	[資 産 合 計]	123,719,834	1,654,391,366	1,069,217,469
			他 会 計 借 入 金		463,000,000	463,000,000
	276,000,000	55,000,000	一 時 借 入 金	58,000,000	334,000,000	58,000,000
	55,950,128	1,433,693	未 払 金	2,717,927	57,575,423	1,625,295
			前 受 金			
	2,997,711	754,265	そ の 他 流 動 負 債	542,784	3,147,871	150,160
	334,947,839	57,187,958	[負 債 合 計]	61,260,711	857,723,294	522,775,455
			自 己 資 本 金		700,708,110	700,708,110
			借 入 資 本 金		429,709,429	429,709,429
			資 本 剩 余 金		2,868,772	2,868,772
768,189,477	768,189,477		欠 損 金			
768,189,477	768,189,477		[資 本 合 計]		1,133,286,311	1,133,286,311
			営 業 収 益	20,460,820	83,146,862	83,146,862
			営 業 外 収 益	73,681	675,546	675,546
			特 別 利 益			
			[収 益 合 計]	20,534,501	83,822,408	83,822,408
69,678,093	69,678,093	24,698,701	営 業 費 用			
21,157	21,157	4,966	営 業 外 費 用			
			特 別 損 失			
69,699,250	69,699,250	24,703,667	[費 用 合 計]			
2,809,101,643	3,729,223,379	205,515,046	合 計	205,515,046	3,729,223,379	2,809,101,643

函館市公共下水道事業試算表

平成24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 163,161,554,190	円 163,161,694,190	円 18,801,367	有形固定資産	円 140,000		
	101,612		減価償却累計額	24,001,779,198	24,001,677,586	
3,776,887,907	3,776,887,907		無形固定資産			
45,060,700	87,766,620	2,668,000	投 資	598,700	42,705,920	
503,408,062	5,287,633,856	1,478,680,722	現 金 預 金	1,355,922,506	4,784,225,794	
635,994,019	4,036,796,327	991,952,616	未 収 金	1,024,950,997	3,400,802,308	
1,100,000,000	3,550,000,000	1,100,000,000	短 期 貸 付 金	950,000,000	2,450,000,000	
90,295,187	248,283,535	33,479,297	前 払 金	23,570,053	157,988,348	
9,231,089	126,047,688	9,231,089	他会計保管下水道使用料	8,259,804	116,816,599	
			その他流動資産			
169,322,431,154	180,275,211,735	3,634,813,091	〔資産合計〕	3,363,302,060	34,954,458,167	
			企 業 債		8,667,054,000	
			一 時 借 入 金			
	678,256,290	77,896,886	未 払 金	67,831,363	701,428,109	
	40,348,091	11,899,344	その他流動負債	8,654,521	42,885,965	
	718,604,381	89,796,230	〔負債合計〕	76,485,884	9,411,368,074	
			自 己 資 本 金		800,437,392	
			借 入 資 本 金		55,307,627,222	
	33,040		資 本 剰 余 金	1,776,000	77,800,105,044	
			利 益 剰 余 金		1,548,176,108	
	33,040		〔資本合計〕	1,776,000	135,456,345,766	
			営 業 収 益	483,250,521	1,714,857,343	
			営 業 外 収 益	331,533	2,015,173	
			特 別 利 益		5,820	
			〔収益合計〕	483,582,054	1,716,878,336	
544,947,036	544,982,852	200,537,978	営 業 費 用	8,900	35,816	
			営 業 外 費 用			
254,151	254,151	7,599	特 別 損 失			
545,201,187	545,237,003	200,545,577	〔費用合計〕	8,900	35,816	
169,867,632,341	181,539,086,159	3,925,154,898	合 計	3,925,154,898	181,539,086,159	
					169,867,632,341	

函 館 市 交 通 事 業 試 算 表

平成24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 6,213,657,135	円 6,213,657,135	円 3,987,639	軌道事業運送施設 有形固定資産	円	円	円
			減価償却累計額		4,045,632,266	4,045,632,266
			建設仮勘定			
242,000	242,000		投 資			
21,618,829	4,990,135,892	975,048,018	現 金 預 金	974,458,700	4,968,517,063	
36,316,449	777,351,857	132,606,048	未 収 金	129,529,664	741,035,408	
96,978,277	105,398,702	37,843,260	貯 蔵 品	2,808,040	8,420,425	
0	319,646		前 払 費 用		319,646	
2,698,512	165,493,639	32,669,041	前 払 金	30,849,784	162,795,127	
2,088,170	2,088,170	1,802,060	その他流動資産			
6,373,599,372	12,254,687,041	1,183,956,066	〔資産合計〕	1,137,646,188	9,926,719,935	4,045,632,266
	4,208,000,000	793,000,000	一 時 借 入 金	804,000,000	5,012,000,000	804,000,000
	191,841,584	45,624,906	未 払 金	85,988,508	246,816,550	54,974,966
	5,543,475		前 受 金		5,543,475	0
	103,280,339	27,334,543	その他流動負債	25,372,062	124,632,909	21,352,570
	4,508,665,398	865,959,449	〔負債合計〕	915,360,570	5,388,992,934	880,327,536
			自 己 資 本 金		382,656,904	382,656,904
			借 入 資 本 金		1,286,663,175	1,286,663,175
			資 本 剰 余 金		1,658,692,418	1,658,692,418
2,018,602,084	2,018,602,084		欠 損 金			
2,018,602,084	2,018,602,084		〔資本合計〕		3,328,012,497	3,328,012,497
	75,517,460	18,776,660	営 業 収 益	104,706,167	455,127,496	379,610,036
			営 業 外 収 益	165,666	84,088,868	84,088,868
			特 別 利 益			
	75,517,460	18,776,660	〔収益合計〕	104,871,833	539,216,364	463,698,904
325,179,949	325,301,643	89,114,808	営 業 費 用		121,694	
289,798	289,798	71,608	営 業 外 費 用			
			特 別 損 失			
325,469,747	325,591,441	89,186,416	〔費用合計〕		121,694	
8,717,671,203	19,183,063,424	2,157,878,591	合 計	2,157,878,591	19,183,063,424	8,717,671,203

函館市病院事業試算表

平成24年7月末日

借		方		勘定科目	貸		方	
残高	合計		当 月		当 月	累 計	残 高	
	累 計	当 月						
円	円	円	円	円	円	円		
37,043,161,462	37,053,790,562	11,280,150		有形固定資産	10,102,000	10,629,100		
	931,000	571,900		減価償却累計額		17,161,615,172	17,160,684,172	
119,268,000	129,798,000	3,600,000		投 資		10,530,000		
27,991,931	15,134,338,959	3,691,262,914		現金預金	3,719,742,376	15,106,347,028		
3,025,314,873	10,027,233,232	1,525,618,335		未 収 金	1,409,237,811	7,001,918,359		
74,610,135	833,630,028	208,064,258		貯 蔵 品	195,349,885	759,019,893		
20,252,966	2,542,196,688	496,568,482		前 払 金	497,492,187	2,521,943,722		
				その他流動資産				
702,041,645	702,041,645			控除対象外消費税額				
41,012,641,012	66,423,960,114	5,936,966,039		[資産合計]	5,831,924,259	42,572,003,274	17,160,684,172	
				企 業 債				
				他会計借入金		300,000,000	300,000,000	
	7,730,000,000	1,850,000,000		一時借入金	2,050,000,000	9,380,000,000	1,650,000,000	
	3,027,542,966	915,924,288		未 払 金	649,332,230	3,993,036,223	965,493,257	
	5,040,000			前 受 金		5,040,000	0	
	809,792,912	220,108,495		その他流動負債	156,999,243	868,029,778	58,236,866	
	11,572,375,878	2,986,032,783		[負債合計]	2,856,331,473	14,546,106,001	2,973,730,123	
				自己資本金		2,799,167,981	2,799,167,981	
				借入資本金		20,784,234,535	20,784,234,535	
	9,649,100	9,500,000		資本剰余金		3,736,251,907	3,726,602,807	
7,756,574,178	7,756,574,178			欠 損 金				
7,756,574,178	7,766,223,278	9,500,000		[資本合計]		27,319,654,423	27,310,005,323	
	238,416,441	50,497,154		函館病院医業収益	1,426,111,209	5,250,838,606	5,012,422,165	
	2,608,180	959,897		恵山病院医業収益	45,306,090	183,719,399	181,111,219	
	1,590,766	352,673		南茅部病院医業収益	36,637,363	138,691,349	137,100,583	
	312,000			高等看護学院収益		71,100,000	70,788,000	
	53,419	28,419		医業外収益	15,752,348	1,293,794,327	1,293,740,908	
				特別利益		28,600	28,600	
	242,980,806	51,838,143		[収益合計]	1,523,807,010	6,938,172,281	6,695,191,475	
4,916,307,657	4,917,821,494	1,134,860,964		函館病院医業費用	399,930	1,513,837		
219,967,912	220,015,912	42,353,418		恵山病院医業費用	48,000	48,000		
188,304,673	188,304,673	41,421,747		南茅部病院医業費用				
39,793,328	40,728,999	10,005,405		高等看護学院費用	907,500	935,671		
759,642	1,008,905	288,500		医業外費用	90,419	249,263		
5,262,691	5,262,691	241,592		特別損失				
5,370,395,903	5,373,142,674	1,229,171,626		[費用合計]	1,445,849	2,746,771		
54,139,611,093	91,378,682,750	10,213,508,591		合 計	10,213,508,591	91,378,682,750	54,139,611,093	

函 監

平成 2 4 年 9 月 2 5 日

函館市議会議長 能登谷 公 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 福 島 恭 二

函館市監査委員 佐 古 一 夫

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 4 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 4 年 9 月 2 5 日

2 検査の対象

会計管理者所管会計

水道事業会計

温泉事業会計

公共下水道事業会計

交通事業会計

病院事業会計

3 検査の結果

平成24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24年8月末日

区 分	預 金	現 金	計
	円	円	円
会計管理者所管会計	13,476,146,645	6,311,896	13,482,458,541
企業 会 計	水道事業	1,041,567,770	3,958,648
	温泉事業	1,840,733	603,330
	公共下水道事業	1,237,956,130	15,000
	交通事業	21,354,038	4,452,180
	病院事業	46,617,697	2,205,390
小計	2,349,336,368	11,234,548	2,360,570,916
合計	15,825,483,013	17,546,444	15,843,029,457

一時繰替額内訳

平成24年8月末日

繰替貸会計	繰替借会計	金額
		円
24年度一般会計	24年度港湾事業特別会計	1,125,000,000
24年度一般会計	24年度国民健康保険事業特別会計	3,860,000,000
24年度一般会計	24年度自転車競走事業特別会計	1,705,050,000
24年度一般会計	24年度奨学資金特別会計	50,000,000
24年度一般会計	24年度地方卸売市場事業特別会計	105,000,000
24年度一般会計	24年度介護保険事業特別会計	520,000,000
24年度一般会計	24年度風力発電事業特別会計	1,500,000
24年度一般会計	24年度母子寡婦福祉資金貸付事業特別会計	31,000,000
24年度一般会計	24年度後期高齢者医療事業特別会計	136,000,000
財政調整基金	24年度一般会計	379,277,587
育英基金	24年度一般会計	79,804,940
土地開発基金	24年度一般会計	1,335,760,872
亀田公民館建設基金	24年度一般会計	800,548
社会福祉施設整備基金	24年度一般会計	198,507,065
公共施設整備等基金	24年度一般会計	634,324,406
公共施設整備等基金	24年度病院事業会計	750,000,000
減債基金	24年度一般会計	2,204,783,123
在宅福祉ふれあい基金	24年度一般会計	190,888,658
国際交流基金	24年度一般会計	207,340,351
青少年芸術教育奨励基金	24年度一般会計	92,827,886
西部地区歴史的町並み基金	24年度一般会計	56,297,497
スポーツ振興基金	24年度一般会計	103,607,509
介護給付費準備基金	24年度一般会計	17,052,887
障害者福祉基金	24年度一般会計	295,590,000
地域振興基金	24年度一般会計	21,852,000
奨学基金	24年度一般会計	154,214,078

収 支 状

2表 [平成24年度]

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額
	円	円	円
一 般 会 計	126,840,361,000	66,579,380,997	46,887,490,328
特 別 会 計	88,547,514,000	48,500,580,359	31,756,679,750
港 湾 事 業	4,459,000,000	216,886,427	166,305,143
国 民 健 康 保 険 事 業	36,823,188,000	19,730,018,781	9,379,745,342
自 転 車 競 走 事 業	19,222,567,000	13,544,103,034	13,542,896,823
奨 学 資 金	35,446,000	82,226,814	20,345,904
地 方 卸 売 市 場 事 業	420,000,000	166,315,538	85,781,225
介 護 保 険 事 業	23,313,740,000	11,360,806,064	7,551,319,989
風 力 発 電 事 業	16,600,000	3,505,074	3,505,074
母 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	149,729,000	436,088,092	139,372,540
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	4,107,244,000	2,960,630,535	867,407,710
計	215,387,875,000	115,079,961,356	78,644,170,078
歳 入 歳 出 外 現 金			13,311,777,756
基 金			12,322,156,107
財 政 調 整			379,277,587
育 英			79,804,940
土 地 開 発			2,335,551,872
亀 田 公 民 館 建 設			800,548
社 会 福 祉 施 設 整 備			198,507,065
公 共 施 設 整 備 等			2,084,178,106
減 債			4,204,365,123
在 宅 福 祉 ふ れ あ い			1,460,888,658
国 際 交 流			207,340,351
青 少 年 芸 術 教 育 奨 励			92,827,886
西 部 地 区 歴 史 的 町 並 み			386,297,497
ス ポ ー ツ 振 興			103,607,509
介 護 給 付 費 準 備			17,052,887
障 害 者 福 祉			295,590,000
地 域 振 興			321,852,000
奨 学			154,214,078
合 計			104,278,103,941

況 調

平成24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
39,682,058,557	0	△1,560,620,593	5,644,811,178
35,480,565,507	0	7,533,550,000	3,809,664,243
855,151,029	0	1,125,000,000	436,154,114
12,326,179,558	0	3,860,000,000	913,565,784
13,715,939,252	0	1,705,050,000	1,532,007,571
16,283,534	0	50,000,000	54,062,370
155,579,654	0	105,000,000	35,201,571
7,544,553,220	0	520,000,000	526,766,769
3,505,153	0	1,500,000	1,499,921
31,845,445	0	31,000,000	138,527,095
831,528,662	0	136,000,000	171,879,048
75,162,624,064	0	5,972,929,407	9,454,475,421
11,183,794,636	0	0	2,127,983,120
3,699,226,700	0	△6,722,929,407	1,900,000,000
0	0	△379,277,587	0
0	0	△79,804,940	0
999,791,000	0	△1,335,760,872	0
0	0	△800,548	0
0	0	△198,507,065	0
699,853,700	0	△1,384,324,406	0
1,999,582,000	0	△2,204,783,123	0
0	0	△190,888,658	1,270,000,000
0	0	△207,340,351	0
0	0	△92,827,886	0
0	0	△56,297,497	330,000,000
0	0	△103,607,509	0
0	0	△17,052,887	0
0	0	△295,590,000	0
0	0	△21,852,000	300,000,000
0	0	△154,214,078	0
90,045,645,400	0	△750,000,000	13,482,458,541

函 館 市 水 道 事 業 試 算 表

平成24年8月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			残 高	合 計	
	累 計	当 月			当 月	累 計
円	円	円		円	円	円
54,185,940,852	54,188,827,852	5,642,185	有形固定資産		2,887,000	
	2,742,650		減価償却累計額		24,011,755,541	24,009,012,891
22,206,000	22,206,000		投 資			
1,045,526,418	12,947,137,814	2,333,393,506	現 金 預 金	1,862,512,117	11,901,611,396	
533,135,419	6,381,437,449	1,130,789,209	未 収 金	1,095,150,902	5,848,302,030	
1,060,000,000	7,872,000,000	1,110,000,000	短 期 貸 付 金	1,462,000,000	6,812,000,000	
			前 払 費 用			
206,942,835	584,635,215	123,623,515	前 払 金	52,951,078	377,692,380	
50,000	100,000		その他流動資産		50,000	
57,053,801,524	81,999,086,980	4,703,448,415	[資産合計]	4,472,614,097	48,954,298,347	24,009,012,891
			企 業 債			
			一 時 借 入 金			
	706,160,463	94,198,161	未 払 金	69,281,738	740,510,953	34,350,490
	1,727,999		前 受 金		1,727,999	0
	126,047,688	9,231,089	下水道使用料預り金	13,451,784	139,499,472	13,451,784
	87,870,580	13,478,093	その他流動負債	13,480,173	94,848,418	6,977,838
	921,806,730	116,907,343	[負債合計]	96,213,695	976,586,842	54,780,112
			自 己 資 本 金		6,632,995,226	6,632,995,226
			借 入 資 本 金		18,866,920,911	18,866,920,911
			資 本 剰 余 金	166,687	6,148,522,298	6,148,522,298
			利 益 剰 余 金		353,850,821	353,850,821
			[資本合計]	166,687	32,002,289,256	32,002,289,256
	5,800		営 業 収 益	396,285,563	1,834,454,597	1,834,448,797
			営 業 外 収 益	1,756,417	9,558,339	9,558,339
			特 別 利 益		200,630	200,630
	5,800		[収益合計]	398,041,980	1,844,213,566	1,844,207,766
856,212,178	856,342,472	146,684,160	営 業 費 用	14,469	130,294	
16,569	16,569		営 業 外 費 用			
259,754	259,754	11,010	特 別 損 失			
856,488,501	856,618,795	146,695,170	[費用合計]	14,469	130,294	
57,910,290,025	83,777,518,305	4,967,050,928	合 計	4,967,050,928	83,777,518,305	57,910,290,025

函館市温泉事業試算表

平成24年8月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円	円	円	円	円	円	
886,353,640	886,353,640	12,705,000	温泉供給事業有形固定資産			
			温泉供給事業減価償却累計額		424,509,988	424,509,988
1,059,202,680	1,059,202,680		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		644,707,481	644,707,481
11,085,000	11,085,000		投 資			
2,444,063	534,996,753	78,653,845	現 金 預 金	81,046,622	532,552,690	
18,108,394	171,949,317	30,666,031	未 収 金	30,653,432	153,840,923	
			短 期 貸 付 金			
			前 払 費 用			
43,961	16,571,431	1,747,132	前 払 金	6,047,132	16,527,470	
			そ の 他 流 動 資 産			
1,977,237,738	2,680,158,821	123,772,008	[資 産 合 計]	117,747,186	1,772,138,552	1,069,217,469
			他 会 計 借 入 金		463,000,000	463,000,000
	334,000,000	58,000,000	一 時 借 入 金	43,000,000	377,000,000	43,000,000
	60,135,308	4,185,180	未 払 金	9,461,615	67,037,038	6,901,730
			前 受 金			
	3,540,495	542,784	そ の 他 流 動 負 債	539,054	3,686,925	146,430
	397,675,803	62,727,964	[負 債 合 計]	53,000,669	910,723,963	513,048,160
			自 己 資 本 金		700,708,110	700,708,110
			借 入 資 本 金		429,709,429	429,709,429
			資 本 剩 余 金		2,868,772	2,868,772
768,189,477	768,189,477		欠 損 金			
768,189,477	768,189,477		[資 本 合 計]		1,133,286,311	1,133,286,311
			営 業 収 益	21,842,159	104,989,021	104,989,021
			営 業 外 収 益	66,161	741,707	741,707
			特 別 利 益			
			[収 益 合 計]	21,908,320	105,730,728	105,730,728
75,829,223	75,829,223	6,151,130	営 業 費 用			
26,230	26,230	5,073	営 業 外 費 用			
			特 別 損 失			
75,855,453	75,855,453	6,156,203	[費 用 合 計]			
2,821,282,668	3,921,879,554	192,656,175	合 計	192,656,175	3,921,879,554	2,821,282,668

函館市公共下水道事業試算表

平成24年8月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			合 計		残 高
	累 計	当 月		当 月	累 計	
円	円	円		円	円	
163,323,255,584	163,323,395,584	161,701,394	有形固定資産		140,000	
	101,612		減価償却累計額		24,001,677,586	
3,776,887,907	3,776,887,907		無形固定資産			
47,631,300	91,106,620	3,340,000	投 資	769,400	43,475,320	
1,237,971,130	6,780,288,687	1,492,654,831	現 金 預 金	758,091,763	5,542,317,557	
682,905,682	4,841,303,362	804,507,035	未 収 金	757,595,372	4,158,397,680	
590,000,000	4,140,000,000	590,000,000	短 期 貸 付 金	1,100,000,000	3,550,000,000	
140,263,413	321,390,344	73,106,809	前 払 金	23,138,583	181,126,931	
13,451,784	139,499,472	13,451,784	他会計保管下水道使用料	9,231,089	126,047,688	
			その他流動資産			
169,812,366,800	183,413,973,588	3,138,761,853	[資 産 合 計]	2,648,826,207	37,603,284,374	
			企 業 債		8,667,054,000	
			一 時 借 入 金			
	739,939,605	61,683,315	未 払 金	64,375,119	765,803,228	
	47,224,190	6,876,099	その他流動負債	6,294,665	49,180,630	
	787,163,795	68,559,414	[負 債 合 計]	70,669,784	9,482,037,858	
			自 己 資 本 金		800,437,392	
			借 入 資 本 金		55,307,627,222	
	33,040		資 本 剰 余 金	164,851,745	77,964,956,789	
			利 益 剰 余 金		1,548,176,108	
	33,040		[資 本 合 計]	164,851,745	135,621,197,511	
			営 業 収 益	414,324,067	2,129,181,410	
			営 業 外 収 益	454,148	2,469,321	
			特 別 利 益		5,820	
			[収 益 合 計]	414,778,215	2,131,656,551	
636,737,613	636,773,429	91,790,577	営 業 費 用		35,816	
			営 業 外 費 用			
268,258	268,258	14,107	特 別 損 失			
637,005,871	637,041,687	91,804,684	[費 用 合 計]		35,816	
170,449,372,671	184,838,212,110	3,299,125,951	合 計	3,299,125,951	184,838,212,110	

函 館 市 交 通 事 業 試 算 表

平成24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 6,237,020,629	円 6,237,020,629	円 23,363,494	軌道事業運送施設 有形固定資産	円	円	円
			減価償却累計額		4,045,632,266	4,045,632,266
			建設仮勘定			
242,000	242,000		投 資			
25,806,218	6,029,922,185	1,039,786,293	現 金 預 金	1,035,598,904	6,004,115,967	
34,631,864	914,462,339	137,110,482	未 収 金	138,795,067	879,830,475	
86,388,705	112,523,477	7,124,775	貯 蔵 品	17,714,347	26,134,772	
0	319,646		前 払 費 用		319,646	
16,045,381	211,199,364	45,705,725	前 払 金	32,358,856	195,153,983	
2,427,445	2,427,445	339,275	その他流動資産			
6,402,562,242	13,508,117,085	1,253,430,044	〔資産合計〕	1,224,467,174	11,151,187,109	4,045,632,266
	5,012,000,000	804,000,000	一 時 借 入 金	837,000,000	5,849,000,000	837,000,000
	261,348,351	69,506,767	未 払 金	33,687,138	280,503,688	19,155,337
	5,543,475		前 受 金		5,543,475	0
	128,736,299	25,455,960	その他流動負債	29,915,540	154,548,449	25,812,150
	5,407,628,125	898,962,727	〔負債合計〕	900,602,678	6,289,595,612	881,967,487
			自 己 資 本 金		382,656,904	382,656,904
			借 入 資 本 金		1,286,663,175	1,286,663,175
			資 本 剰 余 金		1,658,692,418	1,658,692,418
2,018,602,084	2,018,602,084		欠 損 金			
2,018,602,084	2,018,602,084		〔資本合計〕		3,328,012,497	3,328,012,497
	93,363,750	17,846,290	営 業 収 益	110,546,431	565,673,927	472,310,177
			営 業 外 収 益	315,443	84,404,311	84,404,311
			特 別 利 益			
	93,363,750	17,846,290	〔収益合計〕	110,861,874	650,078,238	556,714,488
390,802,282	390,946,976	65,645,333	営 業 費 用	23,000	144,694	
360,130	360,130	70,332	営 業 外 費 用			
			特 別 損 失			
391,162,412	391,307,106	65,715,665	〔費用合計〕	23,000	144,694	
8,812,326,738	21,419,018,150	2,235,954,726	合 計	2,235,954,726	21,419,018,150	8,812,326,738

函 館 市 病 院 事 業 試 算 表

平成24年8月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円	円	円	円	円	円	
37,060,530,562	37,071,159,662	17,369,100	有形固定資産	10,629,100		
	931,000		減価償却累計額	17,161,615,172	17,160,684,172	
122,818,000	133,348,000	3,550,000	投 資	10,530,000		
48,823,087	18,369,077,576	3,234,738,617	現 金 預 金	3,213,907,461	18,320,254,489	
2,996,321,090	11,427,786,620	1,400,553,388	未 収 金	1,429,547,171	8,431,465,530	
81,730,794	1,043,906,745	210,276,717	貯 蔵 品	203,156,058	962,175,951	
20,935,487	3,040,485,911	498,289,223	前 払 金	497,606,702	3,019,550,424	
			その他流動資産			
702,041,645	702,041,645		控除対象外消費税額			
41,033,200,665	71,788,737,159	5,364,777,045	[資産合計]	5,344,217,392	47,916,220,666	
			企 業 債			
			他会計借入金	300,000,000	300,000,000	
	9,430,000,000	1,700,000,000	一時借入金	1,570,000,000	10,950,000,000	
	3,641,871,280	614,328,314	未 払 金	632,865,887	4,625,902,110	
	5,040,000		前 受 金	5,040,000	0	
	965,810,709	156,017,797	その他流動負債	156,893,032	1,024,922,810	
	14,042,721,989	2,470,346,111	[負債合計]	2,359,758,919	16,905,864,920	
			自 己 資 本 金	2,799,167,981	2,799,167,981	
			借 入 資 本 金	20,784,234,535	20,784,234,535	
	9,649,100		資 本 剰 余 金	3,736,251,907	3,726,602,807	
7,756,574,178	7,756,574,178		欠 損 金			
7,756,574,178	7,766,223,278		[資本合計]	27,319,654,423	27,310,005,323	
	276,860,754	38,444,313	函館病院医業収益	1,310,180,589	6,561,019,195	
	3,098,435	490,255	恵山病院医業収益	41,852,179	225,571,578	
	2,333,169	742,403	南茅部病院医業収益	35,173,093	173,864,442	
	520,000	208,000	高等看護学院収益	71,100,000	70,580,000	
	4,500,838	4,447,419	医 業 外 収 益	16,568,614	1,310,362,941	
			特 別 利 益	28,600	28,600	
	287,313,196	44,332,390	[収益合計]	1,403,774,475	8,341,946,756	
6,051,665,590	6,053,305,752	1,135,484,258	函館病院医業費用	126,325	1,640,162	
262,322,491	262,370,491	42,354,579	恵山病院医業費用		48,000	
230,916,315	230,916,315	42,611,642	南茅部病院医業費用			
47,439,168	48,374,839	7,645,840	高等看護学院費用		935,671	
955,312	1,204,576	195,671	医 業 外 費 用	1	249,264	
5,392,267	5,392,267	129,576	特 別 損 失			
6,598,691,143	6,601,564,240	1,228,421,566	[費用合計]	126,326	2,873,097	
55,388,465,986	100,486,559,862	9,107,877,112	合 計	9,107,877,112	100,486,559,862	

函 監

平成 2 4 年 1 0 月 2 6 日

函館市議会議長 能登谷 公 様

函館市監査委員 渡 辺 宏 身

函館市監査委員 福 島 恭 二

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 4 年 9 月分の現金出納の検査を実施したので，同条第 3 項の規定に基づき，次のとおり提出します。

記

1 検査の実施期日

平成 2 4 年 1 0 月 2 6 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24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24年9月末日

区 分	預 金	現 金	計
	円	円	円
会計管理者所管会計	11,245,810,369	4,167,924	11,249,978,293
企業 会 計	水道事業	2,871,697	326,638,868
	温泉事業	1,530,320	5,128,719
	公共下水道事業	31,404	567,295,130
	交通事業	7,205,050	76,337,172
	病院事業	3,312,908	50,933,919
小計	14,951,379	1,026,333,808	
合計	12,257,192,798	19,119,303	12,276,312,101

一時繰替額内訳

平成24年9月末日

繰替貸会計	繰替借会計	金額
		円
24年度一般会計	24年度港湾事業特別会計	2,125,000,000
24年度一般会計	24年度国民健康保険事業特別会計	2,360,000,000
24年度一般会計	24年度自転車競走事業特別会計	1,205,050,000
24年度一般会計	24年度奨学資金特別会計	50,000,000
24年度一般会計	24年度地方卸売市場事業特別会計	405,000,000
24年度一般会計	24年度介護保険事業特別会計	520,000,000
24年度一般会計	24年度風力発電事業特別会計	1,500,000
24年度一般会計	24年度母子寡婦福祉資金貸付事業特別会計	31,000,000
24年度一般会計	24年度後期高齢者医療事業特別会計	136,000,000
財政調整基金	24年度一般会計	379,307,555
育英基金	24年度一般会計	79,804,940
土地開発基金	24年度一般会計	35,973,646
亀田公民館建設基金	24年度一般会計	800,611
社会福祉施設整備基金	24年度一般会計	198,507,065
公共施設整備等基金	24年度一般会計	84,324,406
公共施設整備等基金	24年度病院事業会計	1,300,000,000
減債基金	24年度一般会計	5,098,753
在宅福祉ふれあい基金	24年度一般会計	190,888,658
国際交流基金	24年度一般会計	207,340,351
青少年芸術教育奨励基金	24年度一般会計	92,827,886
西部地区歴史的町並み基金	24年度一般会計	56,297,497
スポーツ振興基金	24年度一般会計	103,607,509
介護給付費準備基金	24年度一般会計	17,054,234
障害者福祉基金	24年度一般会計	295,590,000
地域振興基金	24年度一般会計	21,852,000
奨学基金	24年度一般会計	154,214,078
観光振興基金	24年度一般会計	300,000,000

収 支 状 況

2表 [平成24年度]

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額
	円	円	円
一 般 会 計	127,233,296,000	79,818,182,983	61,633,359,370
特 別 会 計	88,547,514,000	58,801,321,084	44,010,693,181
港 湾 事 業	4,459,000,000	1,444,022,199	1,396,118,504
国 民 健 康 保 険 事 業	36,823,188,000	23,571,502,758	13,754,018,151
自 転 車 競 走 事 業	19,222,567,000	16,053,570,146	16,052,582,206
奨 学 資 金	35,446,000	82,494,202	22,318,692
地 方 卸 売 市 場 事 業	420,000,000	260,383,541	186,674,413
介 護 保 険 事 業	23,313,740,000	13,526,502,895	10,770,733,345
風 力 発 電 事 業	16,600,000	3,787,406	3,787,406
母 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	149,729,000	440,495,002	147,397,685
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	4,107,244,000	3,418,562,935	1,677,062,779
計	215,780,810,000	138,619,504,067	105,644,052,551
歳入歳出外現金			15,595,896,998
基 金			12,622,253,889
財 政 調 整			379,307,555
育 英			79,804,940
土 地 開 発			2,335,593,046
亀 田 公 民 館 建 設			800,611
社 会 福 祉 施 設 整 備			198,507,065
公 共 施 設 整 備 等			2,084,178,106
減 債			4,204,390,353
在 宅 福 祉 ふ れ あ い			1,460,888,658
国 際 交 流			207,340,351
青 少 年 芸 術 教 育 奨 励			92,827,886
西 部 地 区 歴 史 的 町 並 み			386,297,497
ス ポ ー ツ 振 興			103,607,509
介 護 給 付 費 準 備			17,054,234
障 害 者 福 祉			295,590,000
地 域 振 興			321,852,000
奨 学			154,214,078
観 光 振 興 基 金			300,000,000
合 計			133,862,203,438

況 調

平成24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
56,586,894,316	0	△4,610,060,811	436,404,243
44,009,889,757	0	6,833,550,000	6,834,353,424
1,753,824,532	0	2,125,000,000	1,767,293,972
15,211,179,543	0	2,360,000,000	902,838,608
16,086,502,865	0	1,205,050,000	1,171,129,341
16,391,966	0	50,000,000	55,926,726
219,805,168	0	405,000,000	371,869,245
9,439,494,927	0	520,000,000	1,851,238,418
4,355,551	0	1,500,000	931,855
34,531,170	0	31,000,000	143,866,515
1,243,804,035	0	136,000,000	569,258,744
100,596,784,073	0	2,223,489,189	7,270,757,667
13,516,676,372	0	0	2,079,220,626
7,198,764,700	0	△3,523,489,189	1,900,000,000
0	0	△379,307,555	0
0	0	△79,804,940	0
2,299,619,400	0	△35,973,646	0
0	0	△800,611	0
0	0	△198,507,065	0
699,853,700	0	△1,384,324,406	0
4,199,291,600	0	△5,098,753	0
0	0	△190,888,658	1,270,000,000
0	0	△207,340,351	0
0	0	△92,827,886	0
0	0	△56,297,497	330,000,000
0	0	△103,607,509	0
0	0	△17,054,234	0
0	0	△295,590,000	0
0	0	△21,852,000	300,000,000
0	0	△154,214,078	0
0	0	△300,000,000	0
121,312,225,145	0	△1,300,000,000	11,249,978,293

函 館 市 水 道 事 業 試 算 表

平成24年9月末日

借 方		勘 定 科 目	貸 方		残 高	
残 高	合 計		合 計			
	累 計		当 月	当 月		累 計
円 54,232,037,797	円 54,244,744,797	円 55,916,945	有形固定資産	円 9,820,000	円 12,707,000	
	12,071,650	9,329,000	減価償却累計額		24,011,755,541	
22,206,000	22,206,000		投 資			
326,638,868	15,083,011,458	2,135,873,644	現 金 預 金	2,854,761,194	14,756,372,590	
584,407,535	7,717,329,885	1,335,892,436	未 収 金	1,284,620,320	7,132,922,350	
1,073,000,000	8,978,000,000	1,106,000,000	短 期 貸 付 金	1,093,000,000	7,905,000,000	
			前 払 費 用			
262,125,048	697,988,621	113,353,406	前 払 金	58,171,193	435,863,573	
50,000	100,000		その他流動資産		50,000	
56,500,465,248	86,755,452,411	4,756,365,431	〔資産合計〕	5,300,372,707	54,254,671,054	
			企 業 債			
			一 時 借 入 金			
	798,842,633	92,682,170	未 払 金	152,422,533	892,933,486	
	1,727,999		前 受 金	276,862	2,004,861	
	139,499,472	13,451,784	下水道使用料預り金	14,133,398	153,632,870	
	102,164,170	14,293,590	その他流動負債	13,504,765	108,353,183	
	1,042,234,274	120,427,544	〔負債合計〕	180,337,558	1,156,924,400	
			自 己 資 本 金		6,632,995,226	
	737,580,762	737,580,762	借 入 資 本 金	83,700,000	18,950,620,911	
			資 本 剰 余 金	54,983,540	6,203,505,838	
			利 益 剰 余 金		353,850,821	
	737,580,762	737,580,762	〔資本合計〕	138,683,540	32,140,972,796	
	5,800		営 業 収 益	437,040,502	2,271,495,099	
			営 業 外 収 益	1,767,616	11,325,955	
			特 別 利 益		200,630	
	5,800		〔収益合計〕	438,808,118	2,283,021,684	
1,090,032,528	1,090,162,822	233,820,350	営 業 費 用		130,294	
210,022,170	210,022,170	210,005,601	営 業 外 費 用			
261,989	261,989	2,235	特 別 損 失			
1,300,316,687	1,300,446,981	443,828,186	〔費用合計〕		130,294	
57,800,781,935	89,835,720,228	6,058,201,923	合 計	6,058,201,923	89,835,720,228	

函館市温泉事業試算表

平成24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	
886,353,640	886,353,640		温泉供給事業有形固定資産			
			温泉供給事業減価償却累計額	424,509,988	424,509,988	
1,059,202,680	1,059,202,680		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	644,707,481	644,707,481	
11,085,000	11,085,000		投 資			
5,128,719	675,790,289	140,793,536	現 金 預 金	138,108,880	670,661,570	
17,514,095	201,472,592	29,523,275	未 収 金	30,117,574	183,958,497	
			短 期 貸 付 金			
			前 払 費 用			
43,961	18,319,527	1,748,096	前 払 金	1,748,096	18,275,566	
			そ の 他 流 動 資 産			
1,979,328,095	2,852,223,728	172,064,907	[資 産 合 計]	169,974,550	1,942,113,102	1,069,217,469
			他 会 計 借 入 金		463,000,000	463,000,000
	410,000,000	76,000,000	一 時 借 入 金	109,000,000	486,000,000	76,000,000
	67,740,057	7,604,749	未 払 金	1,603,359	68,640,397	900,340
			前 受 金			
	4,085,015	544,520	そ の 他 流 動 負 債	543,290	4,230,215	145,200
	481,825,072	84,149,269	[負 債 合 計]	111,146,649	1,021,870,612	540,045,540
			自 己 資 本 金		700,708,110	700,708,110
	31,862,883	31,862,883	借 入 資 本 金		429,709,429	397,846,546
			資 本 剩 余 金		2,868,772	2,868,772
768,189,477	768,189,477		欠 損 金			
768,189,477	800,052,360	31,862,883	[資 本 合 計]		1,133,286,311	1,101,423,428
			営 業 収 益	19,570,000	124,559,021	124,559,021
			営 業 外 収 益	668,667	1,410,374	1,410,374
			特 別 利 益			
			[収 益 合 計]	20,238,667	125,969,395	125,969,395
83,859,139	83,859,139	8,029,916	営 業 費 用			
5,279,121	5,279,121	5,252,891	営 業 外 費 用			
			特 別 損 失			
89,138,260	89,138,260	13,282,807	[費 用 合 計]			
2,836,655,832	4,223,239,420	301,359,866	合 計	301,359,866	4,223,239,420	2,836,655,832

函館市公共下水道事業試算表

平成24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 163,386,221,444	円 163,386,361,444	円 62,965,860	有形固定資産	円 140,000	円	
	101,612		減価償却累計額	24,001,779,198	24,001,677,586	
3,776,887,907	3,776,887,907		無形固定資産			
47,430,100	91,566,620	460,000	投 資	661,200	44,136,520	
567,295,130	8,641,104,404	1,860,815,717	現 金 預 金	2,531,491,717	8,073,809,274	
655,707,412	7,326,796,841	2,485,493,479	未 収 金	2,512,691,749	6,671,089,429	
220,000,000	4,360,000,000	220,000,000	短 期 貸 付 金	590,000,000	4,140,000,000	
195,444,018	399,505,079	78,114,735	前 払 金	22,934,130	204,061,061	
14,133,398	153,632,870	14,133,398	他会計保管下水道使用料	13,451,784	139,499,472	
			その他流動資産			
168,863,119,409	188,135,956,777	4,721,983,189	[資産合計]	5,671,230,580	43,274,514,954	
	135,885,000	135,885,000	企 業 債		8,667,054,000	
			一 時 借 入 金			
	797,671,549	57,731,944	未 払 金	114,719,273	880,522,501	
	53,552,687	6,328,497	その他流動負債	6,320,456	55,501,086	
	987,109,236	199,945,441	[負債合計]	121,039,729	9,603,077,587	
			自 己 資 本 金		800,437,392	
	1,402,775,854	1,402,775,854	借 入 資 本 金		55,307,627,222	
	33,040		資 本 剰 余 金	199,734,000	78,164,690,789	
	393,188,090	393,188,090	利 益 剰 余 金	393,188,090	1,941,364,198	
	1,795,996,984	1,795,963,944	[資本合計]	592,922,090	136,214,119,601	
			営 業 収 益	1,079,011,020	3,208,192,430	
			営 業 外 収 益	927,978	3,397,299	
			特 別 利 益		5,820	
			[収益合計]	1,079,938,998	3,211,595,549	
794,599,214	794,640,460	157,867,031	営 業 費 用	5,430	41,246	
589,372,908	589,372,908	589,372,908	営 業 外 費 用			
272,572	272,572	4,314	特 別 損 失			
1,384,244,694	1,384,285,940	747,244,253	[費用合計]	5,430	41,246	
170,247,364,103	192,303,348,937	7,465,136,827	合 計	7,465,136,827	192,303,348,937	
				170,247,364,103		

函 館 市 交 通 事 業 試 算 表

平成24年9月末日

借 方		勘 定 科 目		貸 方		
残 高	合 計		勘 定 科 目	合 計		残 高
	累 計	当 月		当 月	累 計	
円 6,260,642,732	円 6,260,642,732	円 23,622,103	軌道事業運送施設 有形固定資産	円	円	円
			減価償却累計額		4,045,632,266	4,045,632,266
			建設仮勘定			
242,000	242,000		投 資			
76,337,172	7,128,335,067	1,098,412,882	現 金 預 金	1,047,881,928	7,051,997,895	
30,043,836	1,175,090,876	260,628,537	未 収 金	265,216,565	1,145,047,040	
63,604,348	114,905,087	2,381,610	貯 蔵 品	25,165,967	51,300,739	
0	319,646		前 払 費 用		319,646	
22,353,673	250,052,734	38,853,370	前 払 金	32,545,078	227,699,061	
2,540,855	2,540,855	113,410	その他流動資産			
6,455,764,616	14,932,128,997	1,424,011,912	[資産合計]	1,370,809,538	12,521,996,647	4,045,632,266
	5,849,000,000	837,000,000	一 時 借 入 金	797,000,000	6,646,000,000	797,000,000
	282,131,801	20,783,450	未 払 金	23,756,159	304,259,847	22,128,046
	5,543,475		前 受 金	147,000	5,690,475	147,000
	153,273,887	24,537,588	その他流動負債	23,116,368	177,664,817	24,390,930
	6,289,949,163	882,321,038	[負債合計]	844,019,527	7,133,615,139	843,665,976
			自 己 資 本 金		382,656,904	382,656,904
	33,945,745	33,945,745	借 入 資 本 金		1,286,663,175	1,252,717,430
			資 本 剰 余 金	43,623,000	1,702,315,418	1,702,315,418
2,018,602,084	2,018,602,084		欠 損 金			
2,018,602,084	2,052,547,829	33,945,745	[資本合計]	43,623,000	3,371,635,497	3,337,689,752
	109,685,930	16,322,180	営 業 収 益	96,310,265	661,984,192	552,298,262
			営 業 外 収 益	92,351,176	176,755,487	176,755,487
			特 別 利 益			
	109,685,930	16,322,180	[収益合計]	188,661,441	838,739,679	729,053,749
475,222,092	475,392,876	84,445,900	営 業 費 用	26,090	170,784	
6,452,951	6,452,951	6,092,821	営 業 外 費 用			
			特 別 損 失			
481,675,043	481,845,827	90,538,721	[費用合計]	26,090	170,784	
8,956,041,743	23,866,157,746	2,447,139,596	合 計	2,447,139,596	23,866,157,746	8,956,041,743

函館市病院事業試算表

平成24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	
37,082,638,312	37,093,267,412	22,107,750	有形固定資産	10,629,100		
	931,000		減価償却累計額	17,161,615,172	17,160,684,172	
126,368,000	136,898,000	3,550,000	投 資	10,530,000		
50,933,919	22,816,986,532	4,447,908,956	現 金 預 金	4,445,798,124	22,766,052,613	
2,908,172,191	13,138,518,812	1,710,732,192	未 収 金	1,798,881,091	10,230,346,621	
88,237,959	1,229,521,518	185,614,773	貯 蔵 品	179,107,608	1,141,283,559	
26,989,452	3,539,529,896	499,043,985	前 払 金	492,990,020	3,512,540,444	
			その他流動資産			
702,041,645	702,041,645		控除対象外消費税額			
40,985,381,478	78,657,694,815	6,868,957,656	[資産合計]	6,916,776,843	54,832,997,509	
			企 業 債			
			他会計借入金	300,000,000	300,000,000	
	11,250,000,000	1,820,000,000	一時借入金	2,020,000,000	12,970,000,000	
	4,281,477,870	639,606,590	未 払 金	653,863,844	998,288,084	
	5,040,000		前 受 金	5,040,000	0	
	1,123,062,514	157,251,805	その他流動負債	156,295,402	58,155,698	
	16,659,580,384	2,616,858,395	[負債合計]	2,830,159,246	19,736,024,166	
			自 己 資 本 金	2,799,167,981	2,799,167,981	
	666,069,400	666,069,400	借 入 資 本 金	20,784,234,535	20,118,165,135	
	915,914,728	906,265,628	資 本 剰 余 金	429,591,000	4,165,842,907	
6,850,308,550	7,756,574,178		欠 損 金	906,265,628	906,265,628	
6,850,308,550	9,338,558,306	1,572,335,028	[資本合計]	1,335,856,628	28,655,511,051	
	352,160,168	75,299,414	函館病院医業収益	1,332,833,815	7,893,853,010	
	4,207,469	1,109,034	恵山病院医業収益	41,259,810	266,831,388	
	4,091,155	1,757,986	南茅部病院医業収益	30,392,465	204,256,907	
	520,000		高等看護学院収益	71,100,000	70,580,000	
	4,532,402	31,564	医 業 外 収 益	304,234,075	1,614,597,016	
			特 別 利 益	28,600	28,600	
	365,511,194	78,197,998	[収益合計]	1,708,720,165	10,050,666,921	
7,375,251,208	7,377,922,648	1,324,616,896	函館病院医業費用	1,031,278	2,671,440	
320,853,395	320,901,395	58,530,904	恵山病院医業費用		48,000	
279,835,007	279,986,207	49,069,892	南茅部病院医業費用	151,200	151,200	
58,243,669	59,179,340	10,804,501	高等看護学院費用		935,671	
214,007,032	214,321,470	213,116,894	医 業 外 費 用	65,174	314,438	
5,664,637	5,664,637	272,370	特 別 損 失			
8,253,854,948	8,257,975,697	1,656,411,457	[費用合計]	1,247,652	4,120,749	
56,089,544,976	113,279,320,396	12,792,760,534	合 計	12,792,760,534	113,279,320,396	