

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                   |
|-----------|---------------------|----------------|---------------------|
| 会計管理者所管会計 | 円<br>16,017,297,130 | 円<br>7,937,518 | 円<br>16,025,234,648 |
| 企 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             |     |
| 円<br>740,955,384 | 円<br>741,105,384 | 円           |     | 温泉供給事業有形固定資産   | 円<br>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            |              |               |               |     |
|                  |                  |             |     |                |              |               |               |     |
| 3,959,046        | 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<br>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            |     |           |                | 累 計             | 当 月            |     |
| 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 | 21,520,090,369 |
|                |                |               | 企 業 債     |               |                |                |
|                |                |               | 一時借入金     |               |                |                |
|                | 608,710,389    | 108,452,070   | 未 払 金     | 79,555,262    | 635,088,976    | 26,378,587     |
|                |                |               | 前 受 金     |               |                |                |
|                | 73,533,574     | 13,879,509    | 下水道使用料預り金 | 14,391,032    | 87,924,606     | 14,391,032     |
|                | 98,987,491     | 14,243,831    | その他流動負債   | 14,220,232    | 105,285,995    | 6,298,504      |
|                | 781,231,454    | 136,575,410   | [負債合計]    | 108,166,526   | 828,299,577    | 47,068,123     |
|                |                |               | 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 | 2,022         | 5,733,081,720  | 5,733,081,720  |
|                |                |               | 利 益 剰 余 金 |               | 70,768,725     | 70,768,725     |
|                |                |               | [資本合計]    | 2,022         | 32,588,600,668 | 32,588,600,668 |
|                | 56,200         | 5,300         | 営 業 収 益   | 409,640,607   | 1,861,902,458  | 1,861,846,258  |
|                |                |               | 営 業 外 収 益 | 337,586       | 4,057,543      | 4,057,543      |
|                |                |               | 特 別 利 益   |               | 9,910          | 9,910          |
|                | 56,200         | 5,300         | [収益合計]    | 409,978,193   | 1,865,969,911  | 1,865,913,711  |
| 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 | 56,021,672,871 |

# 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         | 合 計           |               | 残 高 |
|               | 累 計           | 円           |     |                |             | 累 計           | 円             |     |
| 762,375,384   | 762,525,384   | 21,420,000  |     | 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            |             |               |               |     |
|               |               |             |     |                |             |               |               |     |
| 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  | 20,887,032,810  |
|                 |                 |               | 企 業 債       |               | 6,150,000,000   | 6,150,000,000   |
|                 |                 |               | 一 時 借 入 金   |               |                 |                 |
|                 | 614,012,298     | 63,329,835    | 未 払 金       | 68,897,689    | 643,855,249     | 29,842,951      |
|                 | 49,707,662      | 7,287,212     | その他流動負債     | 7,246,056     | 52,074,208      | 2,366,546       |
|                 | 663,719,960     | 70,617,047    | [ 負 債 合 計 ] | 76,143,745    | 6,845,929,457   | 6,182,209,497   |
|                 |                 |               | 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   | 80,138,032    | 76,294,045,503  | 76,294,045,503  |
|                 |                 |               | 利 益 剰 余 金   |               | 847,753,966     | 847,753,966     |
|                 |                 |               | [ 資 本 合 計 ] | 80,138,032    | 138,231,883,651 | 138,231,883,651 |
|                 |                 |               | 営 業 収 益     | 437,067,178   | 2,212,080,317   | 2,212,080,317   |
|                 |                 |               | 営 業 外 収 益   | 253,193       | 7,087,938       | 7,087,938       |
|                 |                 |               | 特 別 利 益     |               | 512,500         | 512,500         |
|                 |                 |               | [ 収 益 合 計 ] | 437,320,371   | 2,219,680,755   | 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 | 167,520,806,713 |

# 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<br>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<br>6,971,961,639 | 円<br>5,482,506 | 円<br>6,977,444,145 |
| 企 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 | 21,520,090,369 |
|                |                |               | 企 業 債     |               |                |                |
|                |                |               | 一 時 借 入 金 |               |                |                |
|                | 701,356,298    | 92,645,909    | 未 払 金     | 94,916,803    | 730,005,779    | 28,649,481     |
|                |                |               | 前 受 金     |               |                |                |
|                | 87,924,606     | 14,391,032    | 下水道使用料預り金 | 16,786,059    | 104,710,665    | 16,786,059     |
|                | 113,317,057    | 14,329,566    | その他流動負債   | 14,283,042    | 119,569,037    | 6,251,980      |
|                | 902,597,961    | 121,366,507   | [負債合計]    | 125,985,904   | 954,285,481    | 51,687,520     |
|                |                |               | 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  | 5,783,526,339  |
|                | 1,295,000      | 1,295,000     | 利 益 剰 余 金 | 1,295,000     | 72,063,725     | 70,768,725     |
|                | 637,807,865    | 637,807,865   | [資本合計]    | 51,739,619    | 32,640,340,287 | 32,002,532,422 |
|                | 57,900         | 1,700         | 営 業 収 益   | 441,404,760   | 2,303,307,218  | 2,303,249,318  |
|                |                |               | 営 業 外 収 益 | 322,462       | 4,380,005      | 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  | 2,307,639,233  |
| 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 | 55,881,949,544 |

# 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             |     |
| 762,375,384   | 762,525,384   |             |     | 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            |             |               |               |     |
|               |               |             |     |                |             |               |               |     |
| 3,819,279     | 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 剩 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<br>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 | 15,204,515,668  |
| 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  | 33,618,443,627  |
| 3,018,971,347  | 12,833,403,381  | 1,697,824,646  | 1,641,775,904  | 9,814,432,034   |
| 34,815,069     | 59,232,759      | 6,133,279      | 3,924,113      | 24,417,690      |
| 20,850,942     | 3,405,841,404   | 474,694,312    | 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  | 3,390,000,000  | 26,033,000,000  |
|                | 3,103,364,346   | 383,631,571    | 450,423,569    | 3,685,834,462   |
|                | 1,067,947,485   | 147,434,799    | 146,904,657    | 1,120,834,678   |
|                | 27,484,311,831  | 3,771,066,370  | 3,987,328,226  | 34,065,769,140  |
|                |                 |                |                | 6,581,457,309   |
|                |                 |                |                | 2,799,167,981   |
|                | 752,292,182     | 752,292,182    |                | 23,731,379,048  |
|                | 968,267,297     | 968,267,297    | 467,353,000    | 4,251,390,127   |
| 11,581,466,637 | 12,549,733,934  |                | 968,267,297    | 968,267,297     |
| 11,581,466,637 | 14,270,293,413  | 1,720,559,479  | 1,435,620,297  | 31,750,204,453  |
|                | 323,833,454     | 41,183,122     | 1,321,314,127  | 7,648,978,687   |
|                | 5,951,472       | 1,758,013      | 46,107,769     | 265,200,692     |
|                | 10,474,158      | 230,869        | 29,416,998     | 196,038,707     |
|                | 1,470,000       |                |                | 66,814,800      |
|                | 1,625,040       | 31,090         | 299,569,974    | 1,659,788,821   |
|                |                 |                | 76,358         | 108,262         |
|                | 343,354,124     | 43,203,094     | 1,696,485,226  | 9,836,929,969   |
| 6,081,006,949  | 6,082,763,377   | 1,184,068,769  | 641,642        | 1,756,428       |
| 295,751,336    | 296,021,162     | 56,006,298     |                | 269,826         |
| 250,127,165    | 250,528,197     | 45,959,826     |                | 401,032         |
| 62,330,176     | 62,335,483      | 12,013,224     |                | 5,307           |
| 257,033,435    | 257,187,226     | 253,359,433    | 23,221         | 153,791         |
| 13,058,247     | 13,077,714      | 66,346         |                | 19,467          |
| 6,959,307,308  | 6,961,913,159   | 1,551,473,896  | 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  |