

平成22年

第2回市議会定例会 報告第12号

定期監査，随時監査（工事監査），財政援助団体等監査

および例月現金出納検査報告

平成21年度定期監査，随時監査（工事監査），財政援助団体等監査  
および平成22年1月，2月，3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22年6月11日提出

函館市議会議長 吉田 崇 仁

# 監 査 報 告 書

(平成 2 2 年 6 月 報 告)

函 館 市 監 査 委 員

# 目 次

監査報告第 1 2 号	
定期監査の結果に関する報告の提出について	
	(福祉部) . . . . . 1
監査報告第 1 3 号	
定期監査の結果に関する報告の提出について	
	(企画部) . . . . . 4
監査報告第 1 4 号	
定期監査の結果に関する報告の提出について	
	(財務部) . . . . . 7
監査報告第 1 5 号	
定期監査の結果に関する報告の提出について	
	(観光コンベンション部) . . . . . 1 1
監査報告第 1 6 号	
定期監査の結果に関する報告の提出について	
	(環境部) . . . . . 1 4
監査報告第 1 7 号	
定期監査の結果に関する報告の提出について	
	(都市建設部) . . . . . 1 7
監査報告第 1 8 号	
定期監査の結果に関する報告の提出について	
	(競輪事業部) . . . . . 2 0
監査報告第 1 9 号	
随時監査（工事監査）の結果に関する報告の提出について	
工事名 赤川低区浄水場配水池整備工事	
	(水道局) . . . . . 2 3

監査報告第20号

随時監査（工事監査）の結果に関する報告の提出について

工事名 特別史跡五稜郭跡内土蔵他便益施設建設工事

（都市建設部，教育委員会）・・・・・・・・・・ 27

監査報告第21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

（函館市民生児童委員連合会）・・・・・・・・・・ 31

監査報告第22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

（株式会社マルゼンシステムズ）・・・・・・・・・・ 33

監査報告第23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

（株式会社函館元町ホテル）・・・・・・・・・・ 35

函 監

平成 22 年 6 月 1 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 12 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、福祉部を対象として実施したので、同条第 9 項の規定により、その監査の結果に関する報告を別紙のとおり提出いたします。

## 平成21年度 福祉部定期監査結果報告書

### 1 監査の対象部局

福祉部

### 2 監査の対象

財務監査

平成21年4月1日から平成21年9月30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21年11月9日から平成22年2月25日まで

### 4 監査の方法

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

### 5 監査の結果

本件定期監査の結果は，以下のとおりである。

#### (1) 全般的事項

##### ア 予算の執行について

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

##### イ 現金取扱事務について

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

##### ウ 庶務的事務について

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

#### (2) 個別的事項

##### ア 収入事務について

収入事務においては、貸付元金収入（母子寡婦福祉資金貸付事業特別会計）を対象とし、貸付根拠および調定から収入に至るまでの執行状況を貸付申請書、収入原簿等の関係書類をもとに検査した結果、適正に執行されていた。

イ 契約事務について

契約事務においては、函館市地域包括支援センター運営事業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。

函 監

平成 22 年 6 月 1 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 13 号)

地方自治法第 199 条第 1 項および第 4 項に規定する定期監査を，企画部を対象として実施したので，同条第 9 項の規定により，その監査の結果に関する報告を別紙のとおり提出いたします。

## 平成21年度 企画部定期監査結果報告書

### 1 監査の対象部局

企画部

### 2 監査の対象

財務監査

平成21年4月1日から平成21年9月30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21年11月9日から平成22年3月25日まで

### 4 監査の方法

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

### 5 監査の結果

本件定期監査の結果は，以下のとおりである。

#### (1) 全般的事項

##### ア 予算の執行について

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

##### イ 現金取扱事務について

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

##### ウ 庶務的事務について

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

#### (2) 個別的事項

##### ア 収入事務について

収入事務においては、臨海研究所使用料を対象とし、調定から収入に至るまでの執行状況を収入原簿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 支出事務について

支出事務においては、定住者誘致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、適正に執行されていた。

函 監

平成 22 年 6 月 1 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 14 号)

地方自治法第 199 条第 1 項および第 4 項に規定する定期監査を、財務部を対象として実施したので、同条第 9 項の規定により、その監査の結果に関する報告を別紙のとおり提出いたします。

## 平成21年度 財務部定期監査結果報告書

### 1 監査の対象部局

財務部

### 2 監査の対象

財務監査

平成21年4月1日から平成21年10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21年11月26日から平成22年3月25日まで

### 4 監査の方法

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

### 5 監査の結果

本件定期監査の結果は，以下のとおりである。

#### (1) 全般的事項

##### ア 予算の執行について

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

##### イ 現金取扱事務について

現金取扱事務においては，現金出納簿，保管金払込書，収入原簿等の関係書類をもとに検査した結果，次のとおり改善等の措置を要する点が見受けられた。

##### (ア) 金銭登録機における領収書等の取り扱いについて

金銭登録機による領収書の交付については，函館市会計規則（昭和39年規則第9号。以下「会計規則」という。）第25条および現金出納員等の事務の取扱いについて（平成20年3月18

日会計部通知。以下「事務取扱」という。)の1の(1)のウの規定により、取り扱った現金取扱員を識別できる領収書を交付すべきところ、識別していない領収書を交付していた。

また、入力間違いによる領収書の書損については、事務取扱の3の(2)のイの規定により、破棄せずに、使用不能の状態にして保存しておくべきところ、破棄していた。

更に、現金取扱員は、会計規則第92条の規定により、当日収納した現金を現金出納員に引き継ぐ際に、引継書に係書類として金銭登録機から出力した集計表を添付すべきところ、添付していなかった。

これらのことから、金銭登録機における領収書等の取り扱いについては、会計規則および事務取扱に則った取り扱いに直ちに改められたい。

#### ウ 庶務的事務について

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

### (2) 個別的事項

#### ア 収入事務について

収入事務においては、市税の滞納整理を対象とし、市税の滞納者に対する納付指導および滞納処分の執行状況を収入原簿等の関係書類をもとに検査した結果、適正に執行されていた。

なお、市税の収入率向上のため各種対策を行ってきたところであるが、市税の収入率は、現年課税分については平成19年度から、また滞納繰越分については平成18年度から低下傾向にあり、さらには、収入未済額も毎年増加し平成20年度決算では27億9,343万円になっており、これは、地域の長引く景気低迷などが影響していると考えられる。

今後においては、新たな取り組みとして平成22年度からコンビニエンスストアでの収納を導入することにより、納付機会の拡大や納税者の利便性の向上が図られ、収入率および収入の増が期

待されるとしているが、さらなる収入率の向上のため、預貯金等の差押えやインターネット公売など、実効性のある各種対策を積極的に進められるよう意見として要望する。

イ 支出事務について

支出事務においては、税過誤納金払戻金および過誤納金還付加算金を対象とし、支出負担行為から支出命令に至るまでの執行状況を支出負担行為伺書等の関係書類をもとに検査した結果、適正に執行されていた。

ウ 契約事務について

契約事務においては、地方税ポータルシステム対応ASPサービス提供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。

函 監

平成 22 年 6 月 1 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 15 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、観光コンベンション部を対象として実施したので、同条第 9 項の規定により、その監査の結果に関する報告を別紙のとおり提出いたします。

## 平成21年度 観光コンベンション部定期監査結果報告書

### 1 監査の対象部局

観光コンベンション部

### 2 監査の対象

財務監査

平成21年4月1日から平成21年10月31日までに執行された支出事務，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21年12月1日から平成22年4月26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 庶務的事務について

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

#### (2) 個別的事項

##### ア 支出事務について

支出事務においては，地域ブランド形成推進費を対象とし，支出負担行為から支出命令に至るまでの執行状況を支出負担行為伺書等の関係書類をもとに検査した結果，適正に執行されていた。

イ 契約事務について

契約事務においては、ロケーション誘致用画像データ集作成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。

函 監

平成 22 年 6 月 1 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 16 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、環境部を対象として実施したので、同条第 9 項の規定により、その監査の結果に関する報告を別紙のとおり提出いたします。

## 平成21年度 環境部定期監査結果報告書

### 1 監査の対象部局

環境部

### 2 監査の対象

財務監査

平成21年4月1日から平成21年10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21年12月1日から平成22年4月26日まで

### 4 監査の方法

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

### 5 監査の結果

本件定期監査の結果は，以下のとおりである。

#### (1) 全般的事項

##### ア 予算の執行について

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

##### イ 現金取扱事務について

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

##### ウ 庶務的事務について

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

#### (2) 個別的事項

##### ア 収入事務について

収入事務においては、余剰電力売電収入を対象とし、調定から収入に至るまでの執行状況を契約書、収入原簿等の関係書類をもとに検査した結果、適正に執行されていた。

イ 支出事務について

支出事務においては、ごみ減量化促進費を対象とし、支出負担行為から支出命令に至るまでの執行状況を支出負担行為伺書等の関係書類をもとに検査した結果、適正に執行されていた。

ウ 契約事務について

契約事務においては、一般廃棄物処理手数料収納事務委託（ごみ処理手数料）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。

函 監

平成 22 年 6 月 1 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 17 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，都  
市建設部を対象として実施したので，同条第 9 項の規定により，その監  
査の結果に関する報告を別紙のとおり提出いたします。

## 平成21年度 都市建設部定期監査結果報告書

### 1 監査の対象部局

都市建設部

### 2 監査の対象

財務監査

平成21年4月1日から平成21年11月30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1月13日から平成22年4月26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、中心市街地活性化推進費を対象とし、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何書等の関係書類をもとに検査した結果、適正に執行されていた。

イ 契約事務について

契約事務においては、函館圏都市計画現況図作成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、支出負担行為何書等の関係書類をもとに検査した結果、適正に執行されていた。

函 監

平成 22 年 6 月 1 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 18 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、競輪事業部を対象として実施したので、同条第 9 項の規定により、その監査の結果に関する報告を別紙のとおり提出いたします。

## 平成21年度 競輪事業部定期監査結果報告書

### 1 監査の対象部局

競輪事業部

### 2 監査の対象

財務監査

平成21年4月1日から平成21年11月30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1月13日から平成22年5月25日まで

### 4 監査の方法

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

### 5 監査の結果

本件定期監査の結果は，以下のとおりである。

#### (1) 全般的事項

##### ア 予算の執行について

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

なお，平成21年度の自転車競走事業特別会計では，景気低迷に加え，平成21年8月の台風と東海地震（静岡競輪場発売不能）などの影響を受け，記念競輪の売上が前年度を約13億7,000万円（16.4%）下回ったことなどにより，単年度収支で約3,700万円の赤字となり，その結果，約5億6,000万円の累積赤字が見込まれることから，平成22年度の歳入からの繰上充用により，歳入不足を補填することとしている。

このような状況の中，平成22年度は，全国発売の大規模な

レースである全日本プロ選手権記念競輪やサマーナイトフェスティバル（GⅡ）などが本市競輪場で開催されることにより、売上増が見込まれるところであるが、さらなる事業収支改善のため、函館競輪開催業務等包括受託事業者のノウハウを積極的に活用し、新規競輪ファン獲得などの売上向上策を講じるとともに、引き続き事業運営の効率化に取り組み、早期に累積赤字の解消を図られるよう意見として要望する。

イ 現金取扱事務について

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

ウ 庶務的事務について

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

(2) 個別的事項

ア 契約事務について

契約事務においては、函館競輪開催業務等包括委託契約および電子決済投票システムによる重勝式勝者投票法に係る車券の発売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。

函 監

平成 22 年 6 月 1 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

随時監査（工事監査）の結果に関する報告の提出について

（監査報告第 19 号）

地方自治法第 199 条第 1 項および第 5 項に規定する随時監査（工事監査）を、水道局を対象として実施したので、同条第 9 項の規定により、その監査の結果に関する報告を別紙のとおり提出いたします。

## 平成21年度随時監査（工事監査）結果報告書

### 1 監査の対象

工 事 名	赤川低区浄水場配水池整備工事
工事担当部局	水 道 局
予算主管部局	水 道 局
契約担当部局	水 道 局

### 2 監査の期間

平成22年2月4日から平成22年4月26日まで

### 3 監査の方法

平成21年度において施工中の上記監査対象工事の設計・積算・契約・施工・工事監理等が適正かつ効率的に執行されているかについて、関係書類の検査および現場調査を行うとともに、関係職員から説明を聴取した。

なお、工事技術面の調査については、社団法人日本技術士会へ委託し、平成22年2月4日・5日に実地調査を行った。

### 4 監査の結果

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

#### (1) 工事概要

工 事 場 所	函館市赤川町85番地
配水池整備工事	鉄筋コンクリート造 (幅30.6m×長さ50.6m×有効水深4.5m) 土工事，本体工事，上屋工事，付帯設備工事，管 布設工事，その他 一式
薬品注入井整備工事	鉄筋コンクリート造 (幅11.1m×長さ11.6m×有効水深2.9m) 土工事，本体工事，上屋工事 一式
構内配管工事	水道用ダクタイル鋳鉄管（口径600mm～100mm） 745m

電動バタフライ弁（口径600mm～500mm）	3基
水道用バタフライ弁（口径600mm）	5基
水道用ダクティル鋳鉄仕切弁（口径600mm～350mm）	7基
水道用ソフトシール仕切弁（口径500mm～300mm）	8基
土工事，流出管布設工事，高区系送水管布設工事， 給水管布設工事，薬品注入井管布設工事，その他 一式	

請負金額 412,335,000円

請負業者 岩田地崎建設・高橋組・斉藤組・昭栄設備工業赤  
川低区浄水場配水池整備工事共同企業体  
代表者 岩田地崎建設株式会社

工期 平成21年7月27日～平成22年3月26日

## (2) 設計

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

## (3) 積算

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

## (4) 契約

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

## (5) 施工

施工においては，工事施工計画は適切か，各種承諾図書，工事記

録，写真等の請負人提出書類は完備しているかなどについて調査した結果，適正に執行されていた。

(6) 工事監理

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

函 監

平成 22 年 6 月 1 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

随時監査（工事監査）の結果に関する報告の提出について  
（監査報告第 20 号）

地方自治法第 199 条第 1 項および第 5 項に規定する随時監査（工事監査）を、都市建設部および教育委員会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21年度随時監査（工事監査）結果報告書

### 1 監査の対象

工 事 名	特別史跡五稜郭跡内土蔵他便益施設建設工事
工事担当部局	都市建設部
予算主管部局	教育委員会
契約担当部局	都市建設部

### 2 監査の期間

平成22年2月15日から平成22年4月26日まで

### 3 監査の方法

平成21年度において施工中の上記監査対象工事の設計・積算・契約・施工・工事監理等が適正かつ効率的に執行されているかについて、関係書類の検査および現場調査を行うとともに、関係職員から説明を聴取した。

なお、工事技術面の調査については、社団法人日本技術士会へ委託し、平成22年2月15日・16日に実地調査を行った。

### 4 監査の結果

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

#### (1) 工事概要

建設場所	函館市五稜郭町1番1，1番2，4番1，4番2
敷地面積	258,820.09㎡
構造・規模	木造平屋建
建築面積	312.05㎡
	<small>どぞう</small> 土蔵 142.39㎡
	<small>いたくら</small> 板庫 123.39㎡
	<small>いたくら</small> 板蔵 46.27㎡
延床面積	264.40㎡
	<small>どぞう</small> 土蔵 118.98㎡
	<small>いたくら</small> 板庫 105.76㎡

いたくら  
板蔵 39.66 m<sup>2</sup>

どぞう  
土蔵

基 礎 鉄筋コンクリート造 ベタ基礎  
屋 根 おき や ね さんがわらぶき  
置屋根 棧瓦葺  
外 壁 したみいたばり しっくい  
下見板張 一部漆喰風塗装  
軒 高 3.49 m  
最高の高さ 6.56 m  
主 要 室 事務室，作業室，委託員控室，ボランティア控  
室，機械室，物品庫，男女トイレ

いたくら  
板庫

基 礎 鉄筋コンクリート造 ベタ基礎  
屋 根 さんがわらぶき  
棧瓦葺  
外 壁 したみいたばり  
下見板張  
軒 高 4.28 m  
最高の高さ 6.58 m  
主 要 室 休憩室，男女トイレ，多目的トイレ

いたくら  
板蔵

基 礎 鉄筋コンクリート造 ぬのぎそ  
布基礎  
屋 根 さんがわらぶき  
棧瓦葺  
外 壁 したみいたばり  
下見板張  
軒 高 4.26 m  
最高の高さ 6.22 m  
主 要 室 電気室

請負金額 149,415,000円

請負業者 竹中工務店・加藤組土建・石井組・野辺工務店・  
明匠建工特別史跡五稜郭跡内土蔵他便益施設建設  
工事共同企業体

代表者 株式会社竹中工務店北海道支店

工 期 平成21年6月17日～平成22年3月18日

(2) 設 計

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

### (3) 積 算

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

### (4) 契 約

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

### (5) 施 工

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

### (6) 工事監理

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

函 監

平成 22 年 6 月 1 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 21 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、函館市民生児童委員連合会を対象として実施したので、同条第 9 項の規定により、その監査の結果に関する報告を別紙のとおり提出いたします。

## 平成21年度 財政援助団体等監査結果報告書

### 1 監査の対象団体

函館市民生児童委員連合会

### 2 監査の対象

財政援助団体監査

平成20年度において、函館市から函館市民生児童委員連合会に対して交付された函館市民生児童委員連合会補助金に係る出納，その他これらに関連する事務

### 3 監査の期間

平成21年11月9日から平成22年2月25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事業の執行状況等、これらの事務が適正に執行されているかについて、当該団体および函館市の関係書類について検査を行うとともに、関係職員から説明を聴取した。

### 5 監査の結果

財政援助団体監査の結果、対象となった事務は、適正に執行されていた。

函 監

平成 22 年 6 月 1 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 22 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、株式会社マルゼンシステムズ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21年度 財政援助団体等監査結果報告書

### 1 監査の対象団体

株式会社マルゼンシステムズ

### 2 監査の対象

公の施設の指定管理者監査

平成20年度において、函館市から函館市元町観光駐車場の指定管理者に指定された株式会社マルゼンシステムズにおける函館市元町観光駐車場管理業務に係る出納，その他これらに関連する事務

### 3 監査の期間

平成21年12月1日から平成22年4月26日まで

### 4 監査の方法

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

### 5 監査の結果

公の施設の指定管理者監査の結果，対象となった事務は，適正に執行されていた。

函 監

平成22年6月1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23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、株式会社函館元町ホテル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21年度 財政援助団体等監査結果報告書

### 1 監査の対象団体

株式会社函館元町ホテル

### 2 監査の対象

財政援助団体監査

平成20年度において、函館市から株式会社函館元町ホテルに対して交付された景観形成指定建築物等保全事業補助金に係る出納、その他これらに関連する事務

### 3 監査の期間

平成22年1月13日から平成22年4月26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事業の執行状況等、これらの事務が適正に執行されているかについて、当該団体および函館市の関係書類について検査を行うとともに、関係職員から説明を聴取した。

### 5 監査の結果

財政援助団体監査の結果、対象となった事務は、適正に執行されていた。

# 例月現金出納検査報告書

(平成22年1月分～3月分)

函館市監査委員

函 監

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

記

1 検査の実施期日

平成 2 2 年 2 月 2 5 日

2 検査の対象

会計管理者所管会計

水道事業会計

温泉事業会計

公共下水道事業会計

交通事業会計

病院事業会計

### 3 検査の結果

平成22年1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 2 2 年 1 月 末 日

区 分	預 金	現 金	計
会 計 管 理 者 所 管 会 計	4,979,936,295	7,220,642	4,987,156,937
企 業 会 計			
水 道 事 業	212,100,705	2,478,299	214,579,004
温 泉 事 業	2,303,748	1,460,650	3,764,398
公 共 下 水 道 事 業	41,548,906	30,000	41,578,906
交 通 事 業	16,588,069	6,622,920	23,210,989
病 院 事 業	99,361,730	4,506,447	103,868,177
小 計	371,903,158	15,098,316	387,001,474
合 計	5,351,839,453	22,318,958	5,374,158,411

## 一 時 繰 替 額 内 訳

平成 2 2 年 1 月 末 日

繰 替 貸 会 計	繰 替 借 会 計	金 額
		円
2 1 年 度 一 般 会 計	2 1 年 度 港 湾 事 業 特 別 会 計	310,000,000
2 1 年 度 一 般 会 計	2 1 年 度 国 民 健 康 保 険 事 業 特 別 会 計	4,800,000,000
2 1 年 度 一 般 会 計	2 1 年 度 自 転 車 競 走 事 業 特 別 会 計	500,000,000
2 1 年 度 一 般 会 計	2 1 年 度 奨 学 資 金 特 別 会 計	20,000,000
2 1 年 度 一 般 会 計	2 1 年 度 地 方 卸 売 市 場 事 業 特 別 会 計	110,000,000
2 1 年 度 一 般 会 計	2 1 年 度 老 人 保 健 医 療 事 業 特 別 会 計	201,000,000
2 1 年 度 一 般 会 計	2 1 年 度 風 力 発 電 事 業 特 別 会 計	12,000,000
2 1 年 度 一 般 会 計	2 1 年 度 母 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業 特 別 会 計	11,000,000
2 1 年 度 一 般 会 計	2 1 年 度 後 期 高 齢 者 医 療 事 業 特 別 会 計	500,000,000
歳 入 歳 出 外 現 金	2 1 年 度 一 般 会 計	700,000,000
財 政 調 整 基 金	2 1 年 度 一 般 会 計	486,778,404
育 英 基 金	2 1 年 度 一 般 会 計	86,099,000
土 地 開 発 基 金	2 1 年 度 一 般 会 計	1,220,497,860
亀 田 公 民 館 建 設 基 金	2 1 年 度 一 般 会 計	798,363
社 会 福 祉 施 設 整 備 基 金	2 1 年 度 一 般 会 計	415,071
社 会 福 祉 施 設 整 備 基 金	2 1 年 度 病 院 事 業 会 計	213,000,000
公 共 施 設 整 備 等 基 金	2 1 年 度 一 般 会 計	2,034,324,406
減 債 基 金	2 1 年 度 一 般 会 計	1,075,309,023
在 宅 福 祉 ふ れ あ い 基 金	2 1 年 度 一 般 会 計	65,652,642
在 宅 福 祉 ふ れ あ い 基 金	2 1 年 度 交 通 事 業 会 計	1,215,000,000
在 宅 福 祉 ふ れ あ い 基 金	2 1 年 度 病 院 事 業 会 計	252,000,000
国 際 交 流 基 金	2 1 年 度 一 般 会 計	516,000
国 際 交 流 基 金	2 1 年 度 病 院 事 業 会 計	231,000,000
青 少 年 芸 術 教 育 奨 励 基 金	2 1 年 度 一 般 会 計	98,527,000
西 部 地 区 歴 史 的 町 並 み 基 金	2 1 年 度 一 般 会 計	145,059
西 部 地 区 歴 史 的 町 並 み 基 金	2 1 年 度 病 院 事 業 会 計	414,000,000
ス ポ ー ツ 振 興 基 金	2 1 年 度 一 般 会 計	107,378,758
介 護 給 付 費 準 備 基 金	2 1 年 度 一 般 会 計	689,487,145
障 害 者 福 祉 基 金	2 1 年 度 一 般 会 計	295,590,000
地 域 振 興 基 金	2 1 年 度 病 院 事 業 会 計	1,790,000,000
奨 学 基 金	2 1 年 度 一 般 会 計	161,770,000
介 護 従 事 者 処 遇 改 善 臨 時 特 例 基 金	2 1 年 度 一 般 会 計	155,479,813

# 収 支 状

2表 [平成21年度]

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額
	円	円	円
一 般 会 計	134,675,960,374	103,873,401,638	94,600,313,441
特 別 会 計	81,147,330,000	66,786,392,493	57,149,024,498
港 湾 事 業	4,588,380,000	1,777,574,216	1,736,456,954
国 民 健 康 保 険 事 業	33,916,623,000	28,525,584,627	21,719,666,716
自 転 車 競 走 事 業	17,905,125,000	16,241,528,811	16,239,934,206
奨 学 資 金	44,042,000	80,514,976	31,998,146
地 方 卸 売 市 場 事 業	528,233,000	405,397,984	364,282,883
老 人 保 健 医 療 事 業	218,851,000	1,159,286,302	27,713,335
介 護 保 険 事 業	20,186,103,000	15,135,690,776	14,432,893,343
風 力 発 電 事 業	25,955,000	4,845,546	4,286,484
母 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	128,107,000	399,843,175	103,928,521
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	3,605,911,000	3,056,126,080	2,487,863,910
計	215,823,290,374	170,659,794,131	151,749,337,939
歳入歳出外現金			25,898,580,794
基 金			18,492,316,544
財 政 調 整			966,716,964
育 英			86,099,000
土 地 開 発			2,220,198,860
亀 田 公 民 館 建 設			798,363
社 会 福 祉 施 設 整 備			213,415,071
公 共 施 設 整 備 等			4,033,726,406
減 債			2,075,010,023
在 宅 福 祉 ふ れ あ い			1,532,652,642
国 際 交 流			231,516,000
青 少 年 芸 術 教 育 奨 励			98,527,000
西 部 地 区 歴 史 的 町 並 み			414,145,059
ス ポ ー ツ 振 興			107,378,758
介 護 給 付 費 準 備			1,369,400,105
障 害 者 福 祉			295,590,000
地 域 振 興			4,379,911,680
奨 学			161,770,000
介 護 従 事 者 処 遇 改 善 臨 時 特 例			305,460,613
合 計			196,140,235,277

# 況 調

平成 2 2 年 1 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
95,115,504,756	0	714,768,544	199,577,229
61,974,280,407	0	6,464,000,000	1,638,744,091
2,008,749,843	0	310,000,000	37,707,111
25,735,679,868	0	4,800,000,000	783,986,848
16,679,682,213	0	500,000,000	60,251,993
42,775,903	0	20,000,000	9,222,243
376,013,315	0	110,000,000	98,269,568
78,525,898	0	201,000,000	150,187,437
14,419,730,865	0	0	13,162,478
11,935,969	0	12,000,000	4,350,515
59,671,541	0	11,000,000	55,256,980
2,561,514,992	0	500,000,000	426,348,918
157,089,785,163	0	7,178,768,544	1,838,321,320
23,949,745,177	0	△700,000,000	1,248,835,617
5,998,548,000	0	△10,593,768,544	1,900,000,000
479,938,560	0	△486,778,404	0
0	0	△86,099,000	0
999,701,000	0	△1,220,497,860	0
0	0	△798,363	0
0	0	△213,415,071	0
1,999,402,000	0	△2,034,324,406	0
999,701,000	0	△1,075,309,023	0
0	0	△1,532,652,642	0
0	0	△231,516,000	0
0	0	△98,527,000	0
0	0	△414,145,059	0
0	0	△107,378,758	0
679,912,960	0	△689,487,145	0
0	0	△295,590,000	0
689,911,680	0	△1,790,000,000	1,900,000,000
0	0	△161,770,000	0
149,980,800	0	△155,479,813	0
187,038,078,340	0	△4,115,000,000	4,987,156,937

# 函 館 市 水 道 事 業 試 算 表

平成22年1月末日

借 方		勘 定 科 目	貸 方		残 高	
残 高	合 計		当 月	累 計		
	累 計					当 月
円	円	円	円	円	円	
51,391,198,691	51,400,624,151	6,420,009				
	8,954,187					
189,591,375	200,139,937					
214,579,004	18,091,180,001	1,606,745,452				
729,199,448	12,607,337,892	1,135,598,909				
966,000,000	8,571,000,000	966,000,000				
270,029,729	1,238,308,512	76,325,669				
100,000	100,000					
53,760,698,247	92,117,644,680	3,791,090,039				
	1,057,591,904	48,395,144				
	182,695,751	24,655,212				
	230,993,959	16,649,016				
	1,471,281,614	89,699,372				
	622,229,552					
	622,229,552					
	163,100	13,500				
	163,100	13,500				
2,060,156,416	2,060,583,754	166,875,193				
238,345,036	238,345,036					
315,394	315,394	200				
2,298,816,846	2,299,244,184	166,875,393				
56,059,515,093	96,510,563,130	4,047,678,304				

# 函館市温泉事業試算表

平成22年1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 729,685,953	円 729,685,953	円 840,000	温泉供給事業有形固定資産	円	円	円
			温泉供給事業減価償却累計額		387,040,234	387,040,234
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		521,618,164	521,618,164
644,244,734	644,244,734		熱帯植物園事業有形固定資産			
			熱帯植物園事業減価償却累計額		292,781,488	292,781,488
11,085,000	11,085,000		投 資			
3,764,398	1,320,957,704	155,474,024	現 金 預 金	156,593,400	1,317,193,306	
26,666,597	366,474,875	33,080,423	未 収 金	33,277,523	339,808,278	
			短 期 貸 付 金			
			前 払 費 用			
6,370,079	51,577,721	2,921,825	前 払 金	2,922,287	45,207,642	
			そ の 他 流 動 資 産			
2,484,300,441	4,186,509,667	192,316,272	[ 資 産 合 計 ]	192,793,210	2,903,649,112	1,201,439,886
			他 会 計 借 入 金		210,000,000	210,000,000
	851,000,000	104,000,000	一 時 借 入 金	116,000,000	967,000,000	116,000,000
	60,934,735	6,878,729	未 払 金	6,767,892	62,001,099	1,066,364
			前 受 金			
	10,227,365	921,012	そ の 他 流 動 負 債	769,854	10,440,055	212,690
	922,162,100	111,799,741	[ 負 債 合 計 ]	123,537,746	1,249,441,154	327,279,054
			自 己 資 本 金		700,708,110	700,708,110
	49,623,878		借 入 資 本 金		642,093,181	592,469,303
			資 本 剰 余 金		108,086,763	108,086,763
469,139,739	469,139,739		欠 損 金			
469,139,739	518,763,617		[ 資 本 合 計 ]		1,450,888,054	1,401,264,176
			営 業 収 益	23,528,565	242,172,400	242,172,400
			営 業 外 収 益	96,239	1,788,919	1,788,919
			特 別 利 益			
			[ 収 益 合 計 ]	23,624,804	243,961,319	243,961,319
212,518,518	212,543,868	35,825,045	営 業 費 用		25,350	
7,985,737	7,985,737	14,702	営 業 外 費 用			
			特 別 損 失			
220,504,255	220,529,605	35,839,747	[ 費 用 合 計 ]		25,350	
3,173,944,435	5,847,964,989	339,955,760	合 計	339,955,760	5,847,964,989	3,173,944,435

# 函館市公共下水道事業試算表

平成22年1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 159,779,096,648	円 159,782,431,498	円 20,303,199	有形固定資産	円 3,334,850	円	
	885,500		減価償却累計額	19,411,745,390	19,410,859,890	
3,846,740,820	3,846,740,820		無形固定資産			
167,428,620	292,282,440	6,910,000	投 資	394,650	124,853,820	
41,578,906	9,205,425,977	586,371,767	現 金 預 金	574,357,897	9,163,847,071	
892,649,420	11,872,892,626	1,059,556,262	未 収 金	1,112,645,004	10,980,243,206	
100,000,000	1,650,000,000	100,000,000	短 期 貸 付 金		1,550,000,000	
313,588,511	862,245,915	80,969,049	前 払 金	34,055,135	548,657,404	
17,647,897	200,343,648	17,647,897	他会計保管下水道使用料	24,655,212	182,695,751	
			その他流動資産			
165,158,730,822	187,713,248,424	1,871,758,174	[ 資 産 合 計 ]	1,746,107,898	41,965,377,492	
			企 業 債		4,620,000,000	
	1,890,000,000	180,000,000	一 時 借 入 金		1,890,000,000	
	1,124,981,972	52,441,482	未 払 金	59,516,214	1,166,658,504	
	119,520,092	9,090,927	その他流動負債	8,557,647	122,446,604	
	3,134,502,064	241,532,409	[ 負 債 合 計 ]	68,073,861	7,799,105,108	
			自 己 資 本 金		338,089,392	
	1,834,430,081		借 入 資 本 金		63,541,068,203	
	10,000		資 本 剩 余 金	60,000	75,862,366,577	
	15,780,000		利 益 剩 余 金		506,242,668	
	1,850,220,081		[ 資 本 合 計 ]	60,000	140,247,766,840	
			営 業 収 益	501,440,608	5,193,491,319	
			営 業 外 収 益	10,150,461	29,091,454	
			特 別 利 益		371,050	
			[ 収 益 合 計 ]	511,591,069	5,222,953,823	
1,674,427,881	1,674,547,434	212,519,732	営 業 費 用	2,933	119,553	
854,936,570	854,936,570	25,446	営 業 外 費 用			
7,868,243	7,868,243		特 別 損 失			
2,537,232,694	2,537,352,247	212,545,178	[ 費 用 合 計 ]	2,933	119,553	
167,695,963,516	195,235,322,816	2,325,835,761	合 計	2,325,835,761	195,235,322,816	

# 函 館 市 交 通 事 業 試 算 表

平成22年1月末日

借 方		勘 定 科 目		貸 方		残 高
残 高	合 計		勘 定 科 目	合 計		残 高
	累 計	当 月		当 月	累 計	
円	円	円		円	円	円
5,686,789,988	5,686,789,988		軌道事業運送施設 有形固定資産			
			減価償却累計額		3,714,476,584	3,714,476,584
106,241,558	106,241,558	89,964,000	建設仮勘定			
242,000	242,000		投 資			
23,210,989	19,624,113,216	1,077,668,714	現 金 預 金	1,074,965,728	19,600,902,227	
17,485,600	238,711,850	16,805,910	未 収 金	20,026,920	221,226,250	
52,179,908	72,702,760		貯 蔵 品	318,420	20,522,852	
468,037	1,173,900	165,375	前 払 費 用		705,863	
22,854,096	474,112,399	36,368,358	前 払 金	36,374,707	451,258,303	
			その他流動資産			
5,909,472,176	26,204,087,671	1,220,972,357	[資産合計]	1,131,685,775	24,009,092,079	3,714,476,584
	12,965,000,000	1,200,000,000	一 時 借 入 金	1,215,000,000	14,180,000,000	1,215,000,000
	443,003,056	45,099,131	未 払 金	124,426,296	567,357,722	124,354,666
	8,575,525		前 受 金	2,449,125	15,079,400	6,503,875
	180,536,822	17,650,512	その他流動負債	14,081,628	184,934,647	4,397,825
	13,597,115,403	1,262,749,643	[負債合計]	1,355,957,049	14,947,371,769	1,350,256,366
			自 己 資 本 金		382,656,904	382,656,904
	88,690,290		借 入 資 本 金		1,473,311,005	1,384,620,715
			資 本 剰 余 金		1,203,680,967	1,203,680,967
2,320,243,259	2,320,243,259		欠 損 金			
2,320,243,259	2,408,933,549		[資本合計]		3,059,648,876	2,970,958,586
	102,920,520	10,532,970	営 業 収 益	80,241,541	982,349,266	879,428,746
			営 業 外 収 益	1,054,079	173,061,890	173,061,890
			特 別 利 益			
	102,920,520	10,532,970	[収益合計]	81,295,620	1,155,411,156	1,052,490,636
836,547,987	836,803,030	74,469,567	営 業 費 用	14,913	255,043	
21,918,750	21,918,750	228,820	営 業 外 費 用			
			特 別 損 失			
858,466,737	858,721,780	74,698,387	[費用合計]	14,913	255,043	
9,088,182,172	43,171,778,923	2,568,953,357	合 計	2,568,953,357	43,171,778,923	9,088,182,172

# 函 館 市 病 院 事 業 試 算 表

平成22年1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	
37,795,319,667	38,012,539,374	12,357,450	有形固定資産		217,219,707	
	192,055,521		減価償却累計額		14,118,810,259	
54,908,000	56,268,000	5,010,000	投 資	400,000	1,360,000	
103,868,177	60,705,566,718	5,767,819,638	現 金 預 金	5,817,731,691	60,601,698,541	
3,020,802,917	17,773,067,098	1,351,504,575	未 収 金	1,386,217,644	14,752,264,181	
125,145,233	1,995,613,967	165,364,023	貯 蔵 品	164,783,338	1,870,468,734	
29,517,937	5,866,992,112	466,820,590	前 払 金	469,946,996	5,837,474,175	
			その他流動資産			
948,880,824	948,880,824		控除対象外消費税額			
42,078,442,755	125,550,983,614	7,768,876,276	[資産合計]	7,839,079,669	97,399,295,597	
			企 業 債		2,926,100,000	
			他会計借入金		300,000,000	
	42,682,300,000	4,350,000,000	一 時 借 入 金	4,200,000,000	46,532,300,000	
	6,508,388,748	571,859,703	未 払 金	543,499,983	7,439,486,963	
	1,873,575,192	175,541,346	その他流動負債	147,943,227	1,928,985,198	
	51,064,263,940	5,097,401,049	[負債合計]	4,891,443,210	59,126,872,161	
			自 己 資 本 金		2,799,167,981	
	778,633,488		借 入 資 本 金		25,293,774,224	
	849,698,536		資 本 剰 余 金		4,156,985,228	
11,351,214,114	12,185,856,650		欠 損 金		834,642,536	
11,351,214,114	13,814,188,674		[資本合計]		33,084,569,969	
	652,286,818	78,529,439	函館病院医業収益	1,256,874,935	12,437,095,342	
	8,422,787	481,111	恵山病院医業収益	41,591,486	446,751,672	
	5,173,990	721,447	南茅部病院医業収益	33,600,820	324,168,988	
	507,200		高等看護学院収益	4,200,000	64,075,200	
	2,528,660	236,210	医 業 外 収 益	14,572,642	1,561,344,227	
			特 別 利 益		162,697	
	668,919,455	79,968,207	[収益合計]	1,350,839,883	14,833,598,126	
11,991,864,555	12,043,359,834	1,046,127,950	函館病院医業費用	604,731	51,495,279	
508,778,271	511,542,994	39,354,897	恵山病院医業費用		2,764,723	
463,245,752	466,622,700	40,091,337	南茅部病院医業費用	180,576	3,376,948	
96,373,181	96,671,383	8,681,762	高等看護学院費用		298,202	
275,135,706	277,602,284	1,017,210	医 業 外 費 用	60,184	2,466,578	
10,582,705	10,582,705	689,565	特 別 損 失			
13,345,980,170	13,406,381,900	1,135,962,721	[費用合計]	845,491	60,401,730	
66,775,637,039	204,504,737,583	14,082,208,253	合 計	14,082,208,253	204,504,737,583	

函 監

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

記

1 検査の実施期日

平成 2 2 年 3 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2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2月末日

区 分	預 金	現 金	計
会計管理者所管会計	円 4,013,793,139	円 5,780,465	円 4,019,573,604
企 業 会 計	水道事業	937,601,445	2,731,876
	温泉事業	2,232,073	1,499,515
	公共下水道事業	131,941,029	30,000
	交通事業	25,539,117	6,958,985
	病院事業	71,523,826	4,009,486
	小計	1,168,837,490	15,229,862
合計	5,182,630,629	21,010,327	5,203,640,956

## 一 時 繰 替 額 内 訳

平成22年2月末日

繰 替 貸 会 計	繰 替 借 会 計	金 額
		円
21年度一般会計	21年度港湾事業特別会計	310,000,000
21年度一般会計	21年度国民健康保険事業特別会計	5,000,000,000
21年度一般会計	21年度自転車競走事業特別会計	505,000,000
21年度一般会計	21年度奨学資金特別会計	20,000,000
21年度一般会計	21年度地方卸売市場事業特別会計	110,000,000
21年度一般会計	21年度老人保健医療事業特別会計	201,000,000
21年度一般会計	21年度介護保険事業特別会計	1,100,000,000
21年度一般会計	21年度風力発電事業特別会計	12,000,000
21年度一般会計	21年度母子寡婦福祉資金貸付事業特別会計	11,000,000
21年度一般会計	21年度後期高齢者医療事業特別会計	500,000,000
歳入歳出外現金	21年度一般会計	1,600,000,000
財政調整基金	21年度一般会計	486,840,018
育英基金	21年度一般会計	86,099,000
土地開発基金	21年度一般会計	1,220,669,446
亀田公民館建設基金	21年度一般会計	798,464
社会福祉施設整備基金	21年度一般会計	213,415,071
公共施設整備等基金	21年度一般会計	2,034,324,406
減債基金	21年度一般会計	1,075,445,130
在宅福祉ふれあい基金	21年度一般会計	1,532,652,642
国際交流基金	21年度一般会計	231,516,000
青少年芸術教育奨励基金	21年度一般会計	98,527,000
西部地区歴史的町並み基金	21年度一般会計	414,145,059
スポーツ振興基金	21年度一般会計	107,378,758
介護給付費準備基金	21年度一般会計	689,574,417
障害者福祉基金	21年度一般会計	295,590,000
地域振興基金	21年度一般会計	1,790,000,000
奨学基金	21年度一般会計	161,770,000
介護従事者処遇改善臨時特例基金	21年度一般会計	155,499,492

# 収 支 状

2表 [平成21年度]

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額
	円	円	円
一 般 会 計	134,675,960,374	105,850,012,084	97,533,709,013
特 別 会 計	81,147,330,000	69,074,140,164	60,080,766,691
港 湾 事 業	4,588,380,000	1,790,550,276	1,755,062,610
国 民 健 康 保 険 事 業	33,916,623,000	30,025,123,626	23,727,943,765
自 転 車 競 走 事 業	17,905,125,000	16,255,464,756	16,247,080,747
奨 学 資 金	44,042,000	80,553,448	34,358,418
地 方 卸 売 市 場 事 業	528,233,000	415,447,660	382,966,545
老 人 保 健 医 療 事 業	218,851,000	1,159,286,302	27,713,335
介 護 保 険 事 業	20,186,103,000	15,880,936,527	15,210,470,865
風 力 発 電 事 業	25,955,000	4,992,680	4,845,546
母 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	128,107,000	401,479,009	109,024,500
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	3,605,911,000	3,060,305,880	2,581,300,360
計	215,823,290,374	174,924,152,248	157,614,475,704
歳入歳出外現金			28,170,332,649
基 金			18,492,792,903
財 政 調 整			966,778,578
育 英			86,099,000
土 地 開 発			2,220,370,446
亀 田 公 民 館 建 設			798,464
社 会 福 祉 施 設 整 備			213,415,071
公 共 施 設 整 備 等			4,033,726,406
減 債			2,075,146,130
在 宅 福 祉 ふ れ あ い			1,532,652,642
国 際 交 流			231,516,000
青 少 年 芸 術 教 育 奨 励			98,527,000
西 部 地 区 歴 史 的 町 並 み			414,145,059
ス ポ ー ツ 振 興			107,378,758
介 護 給 付 費 準 備			1,369,487,377
障 害 者 福 祉			295,590,000
地 域 振 興			4,379,911,680
奨 学			161,770,000
介 護 従 事 者 処 遇 改 善 臨 時 特 例			305,480,292
合 計			204,277,601,256

# 況 調

平成22年2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
101,795,664,326	0	4,425,244,903	163,289,590
66,444,237,313	0	7,769,000,000	1,405,529,378
2,059,606,672	0	310,000,000	5,455,938
28,405,740,973	0	5,000,000,000	322,202,792
16,745,477,242	0	505,000,000	6,603,505
42,851,958	0	20,000,000	11,506,460
389,648,887	0	110,000,000	103,317,658
78,587,509	0	201,000,000	150,125,826
16,022,629,045	0	1,100,000,000	287,841,820
12,438,094	0	12,000,000	4,407,452
65,823,486	0	11,000,000	54,201,014
2,621,433,447	0	500,000,000	459,866,913
168,239,901,639	0	12,194,244,903	1,568,818,968
26,019,578,013	0	△1,600,000,000	550,754,636
5,998,548,000	0	△10,594,244,903	1,900,000,000
479,938,560	0	△486,840,018	0
0	0	△86,099,000	0
999,701,000	0	△1,220,669,446	0
0	0	△798,464	0
0	0	△213,415,071	0
1,999,402,000	0	△2,034,324,406	0
999,701,000	0	△1,075,445,130	0
0	0	△1,532,652,642	0
0	0	△231,516,000	0
0	0	△98,527,000	0
0	0	△414,145,059	0
0	0	△107,378,758	0
679,912,960	0	△689,574,417	0
0	0	△295,590,000	0
689,911,680	0	△1,790,000,000	1,900,000,000
0	0	△161,770,000	0
149,980,800	0	△155,499,492	0
200,258,027,652	0	0	4,019,573,604

# 函 館 市 水 道 事 業 試 算 表

平成22年2月末日

借 方		勘 定 科 目	貸 方		残 高	
残 高	合 計		合 計			
	累 計		当 月	当 月		累 計
円	円	円	円	円	円	
51,439,212,733	51,448,656,233	48,032,082	18,040	9,443,500		
	8,954,187			20,257,090,886	20,248,136,699	
189,591,375	200,139,937			10,548,562		
940,333,321	19,452,684,067	1,361,504,066	635,749,749	18,512,350,746		
1,004,174,492	13,224,898,175	617,560,283	342,585,239	12,220,723,683		
112,000,000	8,783,000,000	212,000,000	1,066,000,000	8,671,000,000		
270,116,756	1,317,918,535	79,610,023	79,522,996	1,047,801,779		
100,000	100,000					
53,955,528,677	94,436,351,134	2,318,706,454	2,123,876,024	60,728,959,156	20,248,136,699	
	1,172,388,974	114,797,070	113,751,489	1,198,105,412	25,716,438	
	200,343,648	17,647,897	13,945,642	214,289,290	13,945,642	
	247,189,181	16,195,222	15,780,545	255,380,588	8,191,407	
	1,619,921,803	148,640,189	143,477,676	1,667,775,290	47,853,487	
				6,387,763,226	6,387,763,226	
	622,229,552			20,507,890,704	19,885,661,152	
				5,633,167,341	5,633,167,341	
				44,875,625	44,875,625	
	622,229,552			32,573,696,896	31,951,467,344	
	177,100	14,000	387,570,632	4,180,791,335	4,180,614,235	
			2,427,963	16,236,189	16,236,189	
				29,221	29,221	
	177,100	14,000	389,998,595	4,197,056,745	4,196,879,645	
2,250,148,068	2,250,578,939	189,995,185	3,533	430,871		
238,345,036	238,345,036					
315,394	315,394					
2,488,808,498	2,489,239,369	189,995,185	3,533	430,871		
56,444,337,175	99,167,918,958	2,657,355,828	2,657,355,828	99,167,918,958	56,444,337,175	

# 函館市温泉事業試算表

平成22年2月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円	円	円	円	円	円	
729,685,953	729,685,953		温泉供給事業有形固定資産			
			温泉供給事業減価償却累計額		387,040,234	387,040,234
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		521,618,164	521,618,164
644,244,734	644,244,734		熱帯植物園事業有形固定資産			
			熱帯植物園事業減価償却累計額		292,781,488	292,781,488
11,085,000	11,085,000		投 資			
3,731,588	1,463,329,858	142,372,154	現 金 預 金	142,404,964	1,459,598,270	
34,373,379	395,478,292	29,003,417	未 収 金	21,296,635	361,104,913	
			短 期 貸 付 金			
			前 払 費 用			
6,369,444	54,590,216	3,012,495	前 払 金	3,013,130	48,220,772	
			そ の 他 流 動 資 産			
2,491,973,778	4,360,897,733	174,388,066	[ 資 産 合 計 ]	166,714,729	3,070,363,841	1,201,439,886
			他 会 計 借 入 金		210,000,000	210,000,000
	967,000,000	116,000,000	一 時 借 入 金	112,000,000	1,079,000,000	112,000,000
	67,232,268	6,297,533	未 払 金	6,442,384	68,443,483	1,211,215
			前 受 金			
	10,997,219	769,854	そ の 他 流 動 負 債	774,054	11,214,109	216,890
	1,045,229,487	123,067,387	[ 負 債 合 計 ]	119,216,438	1,368,657,592	323,428,105
			自 己 資 本 金		700,708,110	700,708,110
	49,623,878		借 入 資 本 金		642,093,181	592,469,303
			資 本 剩 余 金		108,086,763	108,086,763
469,139,739	469,139,739		欠 損 金			
469,139,739	518,763,617		[ 資 本 合 計 ]		1,450,888,054	1,401,264,176
			営 業 収 益	21,619,485	263,791,885	263,791,885
			営 業 外 収 益	2,963,452	4,752,371	4,752,371
			特 別 利 益			
			[ 収 益 合 計 ]	24,582,937	268,544,256	268,544,256
225,562,487	225,587,837	13,043,969	営 業 費 用		25,350	
8,000,419	8,000,419	14,682	営 業 外 費 用			
			特 別 損 失			
233,562,906	233,588,256	13,058,651	[ 費 用 合 計 ]		25,350	
3,194,676,423	6,158,479,093	310,514,104	合 計	310,514,104	6,158,479,093	3,194,676,423

# 函館市公共下水道事業試算表

平成22年2月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円 159,839,639,744	円 159,842,974,594	円 60,543,096	有形固定資産	円 3,334,850	円 19,410,859,890	
	885,500		減価償却累計額	19,411,745,390		
3,846,740,820	3,846,740,820		無形固定資産			
168,864,680	294,552,440	2,270,000	投 資	833,940	125,687,760	
131,971,029	9,447,921,107	242,495,130	現 金 預 金	152,103,007	9,315,950,078	
1,188,590,050	12,408,298,517	535,405,891	未 収 金	239,465,261	11,219,708,467	
0	1,650,000,000		短 期 貸 付 金	100,000,000	1,650,000,000	
323,780,738	907,446,659	45,200,744	前 払 金	35,008,517	583,665,921	
13,945,642	214,289,290	13,945,642	他会計保管下水道使用料	17,647,897	200,343,648	
			その他流動資産			
165,513,532,703	188,613,108,927	899,860,503	[ 資 産 合 計 ]	545,058,622	42,510,436,114	
			企 業 債	4,620,000,000	4,620,000,000	
	1,890,000,000		一 時 借 入 金	1,890,000,000		
	1,196,287,919	71,305,947	未 払 金	52,923,916	1,219,582,420	
	127,909,395	8,389,303	その他流動負債	8,380,823	130,827,427	
	3,214,197,314	79,695,250	[ 負 債 合 計 ]	61,304,739	7,860,409,847	
			自 己 資 本 金	338,089,392	338,089,392	
	1,834,430,081		借 入 資 本 金	63,541,068,203	61,706,638,122	
	10,000		資 本 剰 余 金	53,276,259	75,915,642,836	
	15,780,000		利 益 剰 余 金	506,242,668	490,462,668	
	1,850,220,081		[ 資 本 合 計 ]	53,276,259	140,301,043,099	
			営 業 収 益	415,887,519	5,609,378,838	
			営 業 外 収 益	5,931,271	35,022,725	
			特 別 利 益	371,050	371,050	
			[ 収 益 合 計 ]	421,818,790	5,644,772,613	
1,776,330,538	1,776,450,091	101,902,657	営 業 費 用	119,553		
854,936,570	854,936,570		営 業 外 費 用			
7,868,243	7,868,243		特 別 損 失			
2,639,135,351	2,639,254,904	101,902,657	[ 費 用 合 計 ]	119,553		
168,152,668,054	196,316,781,226	1,081,458,410	合 計	1,081,458,410	196,316,781,226	
				168,152,668,054		

# 函 館 市 交 通 事 業 試 算 表

平成22年2月末日

借 方		勘 定 科 目		貸 方		残 高
残 高	合 計		勘 定 科 目	合 計		残 高
	累 計	当 月		当 月	累 計	
円	円	円	円	円	円	円
5,686,789,988	5,686,789,988		軌道事業運送施設 有形固定資産			
			減価償却累計額		3,714,476,584	3,714,476,584
109,769,558	109,769,558	3,528,000	建設仮勘定			
242,000	242,000		投資			
32,498,102	22,512,603,001	2,888,489,785	現金預金	2,879,202,672	22,480,104,899	
17,072,673	298,670,662	59,958,812	未収金	60,371,739	281,597,989	
51,831,830	72,702,760		貯蔵品	348,078	20,870,930	
468,037	1,173,900		前払費用		705,863	
27,845,263	519,317,950	45,205,551	前払金	40,214,384	491,472,687	
			その他流動資産			
5,926,517,451	29,201,269,819	2,997,182,148	[資産合計]	2,980,136,873	26,989,228,952	3,714,476,584
	14,180,000,000	1,215,000,000	一時借入金	1,260,000,000	15,440,000,000	1,260,000,000
	567,563,312	124,560,256	未払金	40,825,771	608,183,493	40,620,181
	8,575,525		前受金		15,079,400	6,503,875
	194,608,465	14,071,643	その他流動負債	14,136,753	199,071,400	4,462,935
	14,950,747,302	1,353,631,899	[負債合計]	1,314,962,524	16,262,334,293	1,311,586,991
			自己資本金		382,656,904	382,656,904
	88,690,290		借入資本金		1,473,311,005	1,384,620,715
			資本剰余金	43,374,277	1,247,055,244	1,247,055,244
2,320,243,259	2,320,243,259		欠損金			
2,320,243,259	2,408,933,549		[資本合計]	43,374,277	3,103,023,153	3,014,332,863
	113,282,690	10,362,170	営業収益	100,699,654	1,083,048,920	969,766,230
			営業外収益	3,853,441	176,915,331	176,915,331
			特別利益			
	113,282,690	10,362,170	[収益合計]	104,553,095	1,259,964,251	1,146,681,561
917,634,905	917,904,804	81,101,774	営業費用	14,856	269,899	
22,682,384	22,682,384	763,634	営業外費用			
			特別損失			
940,317,289	940,587,188	81,865,408	[費用合計]	14,856	269,899	
9,187,077,999	47,614,820,548	4,443,041,625	合 計	4,443,041,625	47,614,820,548	9,187,077,999

# 函館市病院事業試算表

平成22年2月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円 37,909,451,517	円 38,149,466,724	円 136,927,350	有形固定資産	円 22,795,500	円 240,015,207	円
	206,867,729	14,812,208	減価償却累計額		14,118,810,259	13,911,942,530
59,868,000	61,278,000	5,010,000	投 資	50,000	1,410,000	
75,533,312	66,243,298,957	5,537,732,239	現 金 預 金	5,566,067,104	66,167,765,645	
2,877,349,922	19,031,342,280	1,258,275,182	未 収 金	1,401,728,177	16,153,992,358	
132,088,919	2,162,757,599	167,143,632	貯 蔵 品	160,199,946	2,030,668,680	
31,028,886	6,350,428,350	483,436,238	前 払 金	481,925,289	6,319,399,464	
			その他流動資産			
948,880,824	948,880,824		控除対象外消費税額			
42,034,201,380	133,154,320,463	7,603,336,849	[資産合計]	7,632,766,016	105,032,061,613	13,911,942,530
			企 業 債		2,926,100,000	2,926,100,000
			他会計借入金		300,000,000	300,000,000
	46,812,300,000	4,130,000,000	一 時 借 入 金	4,030,000,000	50,562,300,000	3,750,000,000
	7,144,288,609	635,899,861	未 払 金	637,457,148	8,076,944,111	932,655,502
	2,020,870,684	147,295,492	その他流動負債	144,936,948	2,073,922,146	53,051,462
	55,977,459,293	4,913,195,353	[負債合計]	4,812,394,096	63,939,266,257	7,961,806,964
			自 己 資 本 金		2,799,167,981	2,799,167,981
	778,633,488		借 入 資 本 金		25,293,774,224	24,515,140,736
	856,902,238	7,203,702	資 本 剰 余 金		4,156,985,228	3,300,082,990
11,351,214,114	12,185,856,650		欠 損 金		834,642,536	
11,351,214,114	13,821,392,376	7,203,702	[資本合計]		33,084,569,969	30,614,391,707
	753,145,595	100,858,777	函館病院医業収益	1,168,636,087	13,605,731,429	12,852,585,834
	9,188,965	766,178	恵山病院医業収益	39,690,285	486,441,957	477,252,992
	5,939,642	765,652	南茅部病院医業収益	36,784,917	360,953,905	355,014,263
	507,200		高等看護学院収益		64,075,200	63,568,000
	2,774,290	245,630	医 業 外 収 益	11,812,056	1,573,156,283	1,570,381,993
			特 別 利 益		162,697	162,697
	771,555,692	102,636,237	[収益合計]	1,256,923,345	16,090,521,471	15,318,965,779
12,976,541,701	13,028,401,509	985,041,675	函館病院医業費用	364,529	51,859,808	
551,388,290	554,153,013	42,610,019	恵山病院医業費用		2,764,723	
502,652,251	506,107,935	39,485,235	南茅部病院医業費用	78,736	3,455,684	
104,610,503	104,908,705	8,237,322	高等看護学院費用		298,202	
275,916,010	278,435,652	833,368	医 業 外 費 用	53,064	2,519,642	
10,582,731	10,582,731	26	特 別 損 失			
14,421,691,486	14,482,589,545	1,076,207,645	[費用合計]	496,329	60,898,059	
67,807,106,980	218,207,317,369	13,702,579,786	合 計	13,702,579,786	218,207,317,369	67,807,106,980

函 監

平成 22 年 4 月 26 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 3 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 4 月 26 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3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3月末日

区 分	預 金	現 金	計
会計管理者所管会計	円 5,682,823,007	円 5,683,962	円 5,688,506,969
企 業 会 計	水道事業	1,150,996,460	4,362,878
	温泉事業	1,610,769	453,451
	公共下水道事業	381,674,549	30,000
	交通事業	22,244,346	3,624,581
	病院事業	48,521,599	3,225,970
	小 計	1,605,047,723	11,696,880
合 計	7,287,870,730	17,380,842	7,305,251,572

## 一 時 繰 替 額 内 訳

平成22年3月末日

繰 替 貸 会 計	繰 替 借 会 計	金 額
		円
21年度一般会計	21年度港湾事業特別会計	2,410,000,000
21年度一般会計	21年度国民健康保険事業特別会計	5,600,000,000
21年度一般会計	21年度自転車競走事業特別会計	555,000,000
21年度一般会計	21年度奨学資金特別会計	20,000,000
21年度一般会計	21年度地方卸売市場事業特別会計	110,000,000
21年度一般会計	21年度老人保健医療事業特別会計	101,000,000
21年度一般会計	21年度介護保険事業特別会計	600,000,000
21年度一般会計	21年度風力発電事業特別会計	22,000,000
21年度一般会計	21年度母子寡婦福祉資金貸付事業特別会計	11,000,000
21年度一般会計	21年度後期高齢者医療事業特別会計	300,000,000
財政調整基金	21年度一般会計	428,218,323
育英基金	21年度一般会計	84,269,492
土地開発基金	21年度一般会計	1,251,231,247
亀田公民館建設基金	21年度一般会計	798,580
社会福祉施設整備基金	21年度一般会計	209,000,960
公共施設整備等基金	21年度一般会計	1,884,324,406
減債基金	21年度一般会計	1,441,298,774
在宅福祉ふれあい基金	21年度一般会計	1,515,393,624
国際交流基金	21年度一般会計	224,127,115
青少年芸術教育奨励基金	21年度一般会計	96,450,139
西部地区歴史的町並み基金	21年度一般会計	409,136,592
スポーツ振興基金	21年度一般会計	105,685,216
介護給付費準備基金	21年度一般会計	688,036,416
障害者福祉基金	21年度一般会計	295,590,000
地域振興基金	21年度一般会計	1,523,000,000
奨学基金	21年度一般会計	160,061,832
介護従事者処遇改善臨時特例基金	21年度一般会計	94,982,867
地球温暖化対策基金	21年度一般会計	87,800,000

# 収 支 状 況

2表 [平成21年度]

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額
	円	円	円
一 般 会 計	132,834,642,374	121,973,044,820	114,656,975,860
特 別 会 計	79,678,047,000	73,769,762,425	66,100,331,170
港 湾 事 業	4,585,681,000	2,012,974,659	1,979,650,964
国 民 健 康 保 険 事 業	34,067,945,000	32,435,716,686	26,811,167,693
自 転 車 競 走 事 業	17,041,649,000	16,436,928,437	16,436,749,914
奨 学 資 金	51,537,000	90,412,866	49,836,466
地 方 卸 売 市 場 事 業	528,233,000	435,818,708	408,740,147
老 人 保 健 医 療 事 業	218,851,000	1,221,352,898	89,779,931
介 護 保 険 事 業	19,424,178,000	17,663,725,254	17,240,487,999
風 力 発 電 事 業	25,955,000	6,030,659	4,992,680
母 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	128,107,000	401,692,963	116,576,016
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	3,605,911,000	3,065,109,295	2,962,349,360
計	212,512,689,374	195,742,807,245	180,757,307,030
歳入歳出外現金			30,169,701,076
基 金			19,149,130,923
財 政 調 整			966,849,883
育 英			86,380,492
土 地 開 発			2,250,932,247
亀 田 公 民 館 建 設			798,580
社 会 福 祉 施 設 整 備			214,785,960
公 共 施 設 整 備 等			4,033,726,406
減 債			2,501,303,714
在 宅 福 祉 ふ れ あ い			1,536,149,624
国 際 交 流			232,419,115
青 少 年 芸 術 教 育 奨 励			99,251,139
西 部 地 区 歴 史 的 町 並 み			417,464,592
ス ポ ー ツ 振 興			108,309,216
介 護 給 付 費 準 備			1,462,190,376
障 害 者 福 祉			295,590,000
地 域 振 興			4,379,911,680
奨 学			169,764,832
介 護 従 事 者 処 遇 改 善 臨 時 特 例			305,503,067
地 球 温 暖 化 対 策			87,800,000
合 計			230,076,139,029

# 況 調

平成 2 2 年 3 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
117,392,458,279	2,000,000,000	770,405,583	34,923,164
73,902,845,814	0	9,729,000,000	1,926,485,356
4,348,658,180	0	2,410,000,000	40,992,784
30,936,254,098	0	5,600,000,000	1,474,913,595
16,957,511,239	0	555,000,000	34,238,675
50,976,377	0	20,000,000	18,860,089
468,003,066	0	110,000,000	50,737,081
78,957,908	0	101,000,000	111,822,023
17,779,817,335	0	600,000,000	60,670,664
19,378,510	0	22,000,000	7,614,170
79,860,505	0	11,000,000	47,715,511
3,183,428,596	0	300,000,000	78,920,764
191,295,304,093	2,000,000,000	10,499,405,583	1,961,408,520
28,342,602,627	0	0	1,827,098,449
6,749,725,340	0	△10,499,405,583	1,900,000,000
538,631,560	0	△428,218,323	0
2,111,000	0	△84,269,492	0
999,701,000	0	△1,251,231,247	0
0	0	△798,580	0
5,785,000	0	△209,000,960	0
2,149,402,000	0	△1,884,324,406	0
1,060,004,940	0	△1,441,298,774	0
20,756,000	0	△1,515,393,624	0
8,292,000	0	△224,127,115	0
2,801,000	0	△96,450,139	0
8,328,000	0	△409,136,592	0
2,624,000	0	△105,685,216	0
774,153,960	0	△688,036,416	0
0	0	△295,590,000	0
956,911,680	0	△1,523,000,000	1,900,000,000
9,703,000	0	△160,061,832	0
210,520,200	0	△94,982,867	0
0	0	△87,800,000	0
226,387,632,060	2,000,000,000	0	5,688,506,969

# 函 館 市 水 道 事 業 試 算 表

平成22年3月末日

借 方		勘 定 科 目		貸 方		残 高
残 高	合 計		勘 定 科 目	合 計		残 高
	累 計	当 月		当 月	累 計	
円	円	円		円	円	円
52,406,096,976	52,479,232,729	1,030,576,496	有形固定資産	63,692,253	73,135,753	
	41,478,324	32,524,137	減価償却累計額	1,306,185,907	21,563,276,793	21,521,798,469
178,968,973	200,139,937		投 資	10,622,402	21,170,964	
1,155,359,338	23,377,448,248	3,924,764,181	現 金 預 金	3,709,738,164	22,222,088,910	
747,616,771	16,306,393,848	3,081,495,673	未 収 金	3,338,053,394	15,558,777,077	
0	9,761,000,000	978,000,000	短 期 貸 付 金	1,090,000,000	9,761,000,000	
			前 払 費 用			
67,383,000	1,392,482,722	74,564,187	前 払 金	277,297,943	1,325,099,722	
100,000	100,000		その他流動資産			
54,555,525,058	103,558,275,808	9,121,924,674	[資産合計]	9,795,590,063	70,524,549,219	21,521,798,469
			企 業 債			
	43,300,000	43,300,000	一 時 借 入 金	43,300,000	43,300,000	0
	1,890,354,992	717,966,018	未 払 金	974,110,598	2,172,216,010	281,861,018
			前 受 金			
	214,289,290	13,945,642	下水道使用料預り金	21,326,265	235,615,555	21,326,265
	263,033,047	15,843,866	その他流動負債	18,753,634	274,134,222	11,101,175
	2,410,977,329	791,055,526	[負債合計]	1,057,490,497	2,725,265,787	314,288,458
			自 己 資 本 金	237,500,000	6,625,263,226	6,625,263,226
	1,250,403,707	628,174,155	借 入 資 本 金	902,000,000	21,409,890,704	20,159,486,997
			資 本 剰 余 金	80,983,611	5,714,150,952	5,714,150,952
			利 益 剰 余 金		44,875,625	44,875,625
	1,250,403,707	628,174,155	[資本合計]	1,220,483,611	33,794,180,507	32,543,776,800
	194,400	17,300	営 業 収 益	447,560,408	4,628,351,743	4,628,157,343
			営 業 外 収 益	7,047,989	23,284,178	23,284,178
			特 別 利 益		29,221	29,221
	194,400	17,300	[収益合計]	454,608,397	4,651,665,142	4,651,470,742
3,968,604,652	4,141,781,228	1,891,202,289	営 業 費 用	172,745,705	173,176,576	
471,055,120	471,055,120	232,710,084	営 業 外 費 用			
36,149,639	36,149,639	35,834,245	特 別 損 失			
4,475,809,411	4,648,985,987	2,159,746,618	[費用合計]	172,745,705	173,176,576	
59,031,334,469	111,868,837,231	12,700,918,273	合 計	12,700,918,273	111,868,837,231	59,031,334,469

# 函館市温泉事業試算表

平成22年3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 732,100,460	円 741,799,711	円 12,113,758	温泉供給事業有形固定資産	円 9,699,251	円 9,699,251	円
	7,401,947	7,401,947	温泉供給事業減価償却累計額	15,906,632	402,946,866	395,544,919
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	48,089,859	569,708,023	569,708,023
644,244,734	644,244,734		熱帯植物園事業有形固定資産			
			熱帯植物園事業減価償却累計額	18,428,273	311,209,761	311,209,761
11,085,000	11,085,000		投 資			
2,064,220	1,707,622,577	244,292,719	現 金 預 金	245,960,087	1,705,558,357	
27,649,395	526,453,623	130,975,331	未 収 金	137,699,315	498,804,228	
			短 期 貸 付 金			
			前 払 費 用			
1,765,200	57,612,752	3,022,536	前 払 金	7,626,780	55,847,552	
			そ の 他 流 動 資 産			
2,481,392,689	4,758,704,024	397,806,291	[ 資 産 合 計 ]	483,410,197	3,553,774,038	1,276,462,703
			他 会 計 借 入 金	67,000,000	277,000,000	277,000,000
	1,117,000,000	150,000,000	一 時 借 入 金	108,000,000	1,187,000,000	70,000,000
	82,204,658	14,972,390	未 払 金	22,727,489	91,170,972	8,966,314
			前 受 金			
	11,771,273	774,054	そ の 他 流 動 負 債	777,224	11,991,333	220,060
	1,210,975,931	165,746,444	[ 負 債 合 計 ]	198,504,713	1,567,162,305	356,186,374
			自 己 資 本 金		700,708,110	700,708,110
	99,473,704	49,849,826	借 入 資 本 金	20,600,000	662,693,181	563,219,477
			資 本 剩 余 金		108,086,763	108,086,763
469,139,739	469,139,739		欠 損 金			
469,139,739	568,613,443	49,849,826	[ 資 本 合 計 ]	20,600,000	1,471,488,054	1,372,014,350
			営 業 収 益	23,796,965	287,588,850	287,588,850
			営 業 外 収 益	1,608,614	6,360,985	6,360,985
			特 別 利 益			
			[ 収 益 合 計 ]	25,405,579	293,949,835	293,949,835
332,759,069	333,783,534	108,195,697	営 業 費 用	999,115	1,024,465	
15,321,765	15,321,765	7,321,346	営 業 外 費 用			
			特 別 損 失			
348,080,834	349,105,299	115,517,043	[ 費 用 合 計 ]	999,115	1,024,465	
3,298,613,262	6,887,398,697	728,919,604	合 計	728,919,604	6,887,398,697	3,298,613,262

# 函館市公共下水道事業試算表

平成22年3月末日

借 方		勘 定 科 目		貸 方		残 高	
残 高	合 計			合 計			
	累 計			当 月	当 月		累 計
円	円	円	円	円	円		
160,396,144,898	160,909,545,573	1,066,570,979	有形固定資産	510,065,825	513,400,675		
	120,717,246	119,831,746	減価償却累計額	1,597,279,666	21,009,025,056	20,888,307,810	
3,840,502,363	3,960,810,641	114,069,821	無形固定資産	120,308,278	120,308,278		
174,058,570	299,939,440	5,387,000	投 資	193,110	125,880,870		
381,704,549	16,246,139,469	6,798,218,362	現 金 預 金	6,548,484,842	15,864,434,920		
840,352,579	18,434,413,695	6,026,115,178	未 収 金	6,374,352,649	17,594,061,116		
0	1,650,000,000		短 期 貸 付 金		1,650,000,000		
91,552,500	952,336,764	44,890,105	前 払 金	277,118,343	860,784,264		
21,326,265	235,615,555	21,326,265	他会計保管下水道使用料	13,945,642	214,289,290		
			その他流動資産				
165,745,641,724	202,809,518,383	14,196,409,456	[ 資産合計 ]	15,441,748,355	57,952,184,469	20,888,307,810	
			企 業 債	1,530,000,000	6,150,000,000	6,150,000,000	
	3,909,200,000	2,019,200,000	一 時 借 入 金	2,019,200,000	3,909,200,000	0	
	1,993,374,916	797,086,997	未 払 金	1,120,757,018	2,340,339,438	346,964,522	
	136,305,562	8,396,167	その他流動負債	9,317,563	140,144,990	3,839,428	
	6,038,880,478	2,824,683,164	[ 負債合計 ]	4,679,274,581	12,539,684,428	6,500,803,950	
			自 己 資 本 金		338,089,392	338,089,392	
	4,571,367,413	2,736,937,332	借 入 資 本 金	1,768,820,000	65,309,888,203	60,738,520,790	
	326,114,158	326,104,158	資 本 剰 余 金	643,562,000	76,559,204,836	76,233,090,678	
	15,780,000		利 益 剰 余 金		506,242,668	490,462,668	
	4,913,261,571	3,063,041,490	[ 資本合計 ]	2,412,382,000	142,713,425,099	137,800,163,528	
			営 業 収 益	629,434,912	6,238,813,750	6,238,813,750	
			営 業 外 収 益	1,577,073	36,599,798	36,599,798	
			特 別 利 益		371,050	371,050	
			[ 収益合計 ]	631,011,985	6,275,784,598	6,275,784,598	
3,983,033,623	4,043,148,990	2,266,698,899	営 業 費 用	59,995,814	60,115,367		
1,691,588,644	1,691,588,644	836,652,074	営 業 外 費 用				
44,795,895	44,795,895	36,927,652	特 別 損 失				
5,719,418,162	5,779,533,529	3,140,278,625	[ 費用合計 ]	59,995,814	60,115,367		
171,465,059,886	219,541,193,961	23,224,412,735	合 計	23,224,412,735	219,541,193,961	171,465,059,886	

# 函 館 市 交 通 事 業 試 算 表

平成22年3月末日

借 方		勘 定 科 目		貸 方		
残 高	合 計		勘 定 科 目	合 計		残 高
	累 計	当 月		当 月	累 計	
円 5,999,755,057	円 6,053,074,736	円 366,284,748	軌道事業運送施設 有形固定資産	円 53,319,679	円 53,319,679	円
	41,877,837	41,877,837	減価償却累計額	130,534,954	3,845,011,538	3,803,133,701
0	338,998,544	229,228,986	建設仮勘定	338,998,544	338,998,544	
242,000	242,000		投資			
25,868,927	28,301,304,591	5,788,701,590	現金預金	5,795,330,765	28,275,435,664	
84,674,061	383,764,903	85,094,241	未収金	17,492,853	299,090,842	
42,178,733	73,401,010	698,250	貯蔵品	10,351,347	31,222,277	
581,437	1,287,300	113,400	前払費用		705,863	
27,539,960	564,104,052	44,786,102	前払金	45,091,405	536,564,092	
16,332,461	16,332,461	16,332,461	その他流動資産			
6,197,172,636	35,774,387,434	6,573,117,615	[資産合計]	6,391,119,547	33,380,348,499	3,803,133,701
	16,610,000,000	2,430,000,000	一時借入金	2,380,000,000	17,820,000,000	1,210,000,000
	831,894,583	264,331,271	未払金	326,250,789	934,434,282	102,539,699
	8,575,525		前受金	1,549,800	16,629,200	8,053,675
	208,710,933	14,102,468	その他流動負債	14,104,868	213,176,268	4,465,335
	17,659,181,041	2,708,433,739	[負債合計]	2,721,905,457	18,984,239,750	1,325,058,709
			自己資本金		382,656,904	382,656,904
	174,750,033	86,059,743	借入資本金	137,600,000	1,610,911,005	1,436,160,972
	2,300,752	2,300,752	資本剰余金	227,070,638	1,474,125,882	1,471,825,130
2,320,243,259	2,320,243,259		欠損金			
2,320,243,259	2,497,294,044	88,360,495	[資本合計]	364,670,638	3,467,693,791	3,290,643,006
	141,960,667	28,677,977	営業収益	81,226,353	1,164,275,273	1,022,314,606
	2,150,504	2,150,504	営業外収益	60,461,262	237,376,593	235,226,089
			特別利益	70,000,000	70,000,000	70,000,000
	144,111,171	30,828,481	[収益合計]	211,687,615	1,471,651,866	1,327,540,695
1,189,280,306	1,190,133,306	272,228,502	営業費用	583,101	853,000	
39,679,910	39,679,910	16,997,526	営業外費用			
			特別損失			
1,228,960,216	1,229,813,216	289,226,028	[費用合計]	583,101	853,000	
9,746,376,111	57,304,786,906	9,689,966,358	合 計	9,689,966,358	57,304,786,906	9,746,376,111

# 函館市病院事業試算表

平成22年3月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円	円	円		円	円	円
37,843,798,020	38,149,466,724		有形固定資産	65,653,497	305,668,704	
	265,955,876	59,088,147	減価償却累計額	1,472,263,785	15,591,074,044	15,325,118,168
64,878,000	66,288,000	5,010,000	投 資		1,410,000	
51,747,569	73,265,803,739	7,022,504,782	現 金 預 金	7,046,290,525	73,214,056,170	
2,986,030,020	20,739,855,393	1,708,513,113	未 収 金	1,599,833,015	17,753,825,373	
23,260,969	2,336,336,354	173,578,755	貯 蔵 品	282,406,705	2,313,075,385	
7,528,100	6,817,552,784	467,124,434	前 払 金	490,625,220	6,810,024,684	
			その他流動資産			
863,052,160	948,880,824		控除対象外消費税額	85,828,664	85,828,664	
41,840,294,838	142,590,139,694	9,435,819,231	[資産合計]	11,042,901,411	116,074,963,024	15,325,118,168
			企 業 債		2,926,100,000	2,926,100,000
			他会計借入金		300,000,000	300,000,000
	51,212,300,000	4,400,000,000	一 時 借 入 金	4,760,000,000	55,322,300,000	4,110,000,000
	7,800,785,086	656,496,477	未 払 金	1,074,267,110	9,151,211,221	1,350,426,135
	2,166,357,566	145,486,882	その他流動負債	145,043,628	2,218,965,774	52,608,208
	61,179,442,652	5,201,983,359	[負債合計]	5,979,310,738	69,918,576,995	8,739,134,343
			自 己 資 本 金		2,799,167,981	2,799,167,981
	1,562,395,176	783,761,688	借 入 資 本 金		25,293,774,224	23,731,379,048
	857,398,512	496,274	資 本 剰 余 金	485,068,363	4,642,053,591	3,784,655,079
11,351,214,114	12,185,856,650		欠 損 金		834,642,536	
11,351,214,114	14,605,650,338	784,257,962	[資本合計]	485,068,363	33,569,638,332	30,315,202,108
	835,171,366	82,025,771	函館病院医業収益	1,354,818,530	14,960,549,959	14,125,378,593
	9,688,077	499,112	恵山病院医業収益	46,861,974	533,303,931	523,615,854
	6,934,481	994,839	南茅部病院医業収益	39,873,986	400,827,891	393,893,410
	507,200		高等看護学院収益		64,075,200	63,568,000
	7,132,029	4,357,739	医 業 外 収 益	261,413,088	1,834,569,371	1,827,437,342
			特 別 利 益	35,827	198,524	198,524
	859,433,153	87,877,461	[収益合計]	1,703,003,405	17,793,524,876	16,934,091,723
16,027,084,510	16,080,614,796	3,052,213,287	函館病院医業費用	1,670,478	53,530,286	
682,526,672	685,301,222	131,148,209	恵山病院医業費用	9,827	2,774,550	
585,576,326	589,128,188	83,020,253	南茅部病院医業費用	96,178	3,551,862	
131,555,523	131,861,683	26,952,978	高等看護学院費用	7,958	306,160	
622,366,379	625,074,227	346,638,575	医 業 外 費 用	188,206	2,707,848	
72,927,980	72,927,980	62,345,249	特 別 損 失			
18,122,037,390	18,184,908,096	3,702,318,551	[費用合計]	1,972,647	62,870,706	
71,313,546,342	237,419,573,933	19,212,256,564	合 計	19,212,256,564	237,419,573,933	71,313,546,342