

監 査 報 告 書

(平成22年2月報告)

函館市監査委員

目 次

監査報告第 3 号	
定期監査の結果に関する報告の提出について	
	（土木部）・・・・・・・・・・ 1
監査報告第 4 号	
定期監査の結果に関する報告の提出について	
	（経済部）・・・・・・・・・・ 4
監査報告第 5 号	
定期監査の結果に関する報告の提出について	
	（南茅部支所）・・・・・・・・・・ 7
監査報告第 6 号	
定期監査の結果に関する報告の提出について	
	（恵山支所）・・・・・・・・・・ 10
監査報告第 7 号	
定期監査の結果に関する報告の提出について	
	（椴法華支所）・・・・・・・・・・ 13
監査報告第 8 号	
定期監査の結果に関する報告の提出について	
	（戸井支所）・・・・・・・・・・ 16
監査報告第 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 椴法華中学校親子学校給食共同調理場新築主体その他工事	
	（都市建設部，教育委員会）・・・・・・・・・・ 19
監査報告第 10 号	
行政監査の結果に関する報告の提出について	
監査のテーマ 行政評価的な行政監査について	
	（ライフラインの確保に係る防災対策の事務事業に ついて）
	（企画部，総務部，水道局）・・・・・・・・・・ 23

監査報告第 1 1 号

財政援助団体等監査の結果に関する報告の提出について

(財団法人函館地域産業振興財団) 4 1

函 監

平成 22 年 2 月 19 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 3 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，土木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 2 1 年度 土木部定期監査結果報告書

1 監査の対象部局

土木部

2 監査の対象

財務監査

平成 2 1 年 4 月 1 日から平成 2 1 年 8 月 3 1 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 2 1 年 9 月 2 8 日から平成 2 1 年 1 1 月 2 6 日まで

4 監査の方法

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

5 監査の結果

本件定期監査の結果は，以下のとおりである。

(1) 全般的事項

ア 予算の執行について

予算の執行においては，歳入・歳出予算の執行状況を収入原簿，支出負担行為整理簿等の関係書類をもとに検査した結果，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、道路占用料を対象とし、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、次のとおり改善等の措置を要する点が見受けられた。

(ア) 占用許可の新規分における調定年月日について

占用許可の新規分において、調定年月日は、函館市道路占用料徴収条例（昭和45年条例第26号。以下「条例」という。）第3条第2項および函館市会計規則（昭和39年規則第9号。以下「会計規則」という。）第18条の規定に基づき、道路法（昭和27年法律第180号。以下「法」という。）第32条に基づく道路管理者が許可をした日を調定日とすべきところ、月末に調定していたことから、歳入金の調定にあたっては、法および条例ならびに会計規則に則って適正な事務の執行の徹底を図られたい。

(イ) 窓口での納付における徴収方法について

窓口での納付における徴収方法は、条例第3条第2項および会計規則第20条の規定に基づき、納入通知書により納付させるべきところ、納付書で徴収していたことから、徴収方法については、条例および会計規則に則って適正な事務の執行の徹底を図られたい。

イ 支出事務について

支出事務においては、街路整備事業費（都市計画道路3・4・113昭和団地通）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、物品売買契約（ミニチュアホース）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 2 月 19 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 4 号)

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

平成 2 1 年度 経済部定期監査結果報告書

1 監査の対象部局

経済部

2 監査の対象

財務監査

平成 2 1 年 4 月 1 日から平成 2 1 年 8 月 3 1 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 2 1 年 9 月 2 8 日から平成 2 1 年 1 2 月 2 5 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，土地売払収入（テクノパーク工業用地売払）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，函館海外市場販促振興会関係経費を対象とし，支出負担行為から支出命令に至るまでの執行状況を支出負担行為伺書等の関係書類をもとに検査した結果，適正に執行されていた。

函 監

平成 22 年 2 月 19 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 5 号)

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

平成21年度 南茅部支所定期監査結果報告書

1 監査の対象部局

南茅部支所

2 監査の対象

財務監査

平成21年4月1日から平成21年8月31日までに執行された収入事務，支出事務，契約事務およびこれらに関連する事務

3 監査の期間

平成21年10月7日から平成21年12月25日まで

4 監査の方法

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

5 監査の結果

本件定期監査の結果は，以下のとおりである。

(1) 全般的事項

ア 予算の執行について

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

イ 現金取扱事務について

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

ウ 庶務的事務について

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

(2) 個別的事項

ア 契約事務について

契約事務においては、物品購入契約（南茅部支所区域防災行政無線設備一式）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 2 月 19 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 6 号)

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

平成 2 1 年度 恵山支所定期監査結果報告書

1 監査の対象部局

恵山支所

2 監査の対象

財務監査

平成 2 1 年 4 月 1 日から平成 2 1 年 8 月 3 1 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 2 1 年 1 0 月 7 日から平成 2 1 年 1 2 月 2 5 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、建物貸付収入を対象とし、調定から収入に至るまでの執行状況を収入原簿、貸付申請書等の関係書類をもとに検査した結果、適正に執行されていた。

函 監

平成 22 年 2 月 19 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 7 号)

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

平成21年度 榎法華支所定期監査結果報告書

1 監査の対象部局

榎法華支所

2 監査の対象

財務監査

平成21年4月1日から平成21年8月31日までに執行された収入事務，支出事務，契約事務およびこれらに関連する事務

3 監査の期間

平成21年10月7日から平成22年1月25日まで

4 監査の方法

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

5 監査の結果

本件定期監査の結果は，以下のとおりである。

(1) 全般的事項

ア 予算の執行について

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

イ 現金取扱事務について

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

ウ 庶務的事務について

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

(2) 個別的事項

ア 支出事務について

支出事務においては、緊急地域経済活性化対策費（繰越明許費）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 2 月 19 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 8 号)

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

平成 2 1 年度 戸井支所定期監査結果報告書

1 監査の対象部局

戸井支所

2 監査の対象

財務監査

平成 2 1 年 4 月 1 日から平成 2 1 年 9 月 3 0 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 2 1 年 1 0 月 2 6 日から平成 2 2 年 1 月 2 5 日まで

4 監査の方法

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

5 監査の結果

本件定期監査の結果は，以下のとおりである。

(1) 全般的事項

ア 予算の執行について

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

イ 現金取扱事務について

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

ウ 庶務的事務について

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

(2) 個別的事項

ア 契約事務について

契約事務においては、戸井地域福祉バス運行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、次のとおり改善等の措置を要する点が見受けられた。

(ア) 委託料の額の算出について

委託料の額の算出において、算出した額に消費税および地方消費税を加算した額を支出すべきところ、車両燃料費の算出の際に軽油引取税分を推計し、当該推計額に消費税および地方消費税を加算しないで支出していた。

このことから、算出した額に消費税および地方消費税を加算した額を支払うよう改めるとともに、既に支払った分については、正当な委託料との差額を支払われたい。

函 監

平成 22 年 2 月 19 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 9 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 椴法華中学校親子学校給食共同調理場新築主体
その他工事

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21年11月26日から平成22年1月25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21年11月26日・27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	函館市新浜町151番地1
敷地面積	21,277.25㎡
構造・規模	鉄骨造平屋建
建築面積	834.66㎡
延床面積	805.86㎡
基礎	杭基礎 鉄筋コンクリート造コンクリート打放し
屋根	カラー鋼板長尺防水工法葺き
外壁	防火サイディング
軒高	6.619m

最高の高さ 6 . 7 6 9 m
主 要 室 親子学校給食共同調理場棟
検収室，食品庫，下処理室，調理室，サラダ室，
配膳室，配送前室，回収室，残菜庫，洗浄室，
クリーンチェックルーム，栄養士室，休憩室，
機械室
請 負 金 額 147,420,000円
請 負 業 者 日新建設・前側建設榎法華中学校親子学校給食共
同調理場新築主体その他工事共同企業体
代表者 日新建設株式会社
工 期 平成21年6月8日～平成22年1月29日

(2) 設 計

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

(3) 積 算

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

(4) 契 約

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

(5) 施 工

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

(6) 工事監理

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

函 監

平成 22 年 2 月 19 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

行政監査の結果に関する報告の提出について

(監査報告第 10 号)

地方自治法第 199 条第 2 項に規定する行政監査を、「行政評価的な行政監査について(ライフラインの確保に係る防災対策の事務事業について)」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20年度 行政監査結果報告書

1 監査のテーマ

行政評価的な行政監査について

(ライフラインの確保に係る防災対策の事務事業について)

2 監査の目的

(1) 行政監査の地方自治法上の位置付け

平成3年4月の地方自治法(昭和22年法律第67号)の一部改正により、監査委員の権限拡充が図られ、従前、監査委員の監査は、地方自治法第199条第1項に規定するいわゆる財務監査に限られていたものが、同条第2項が追加され、監査委員が必要があると認めるときは当該普通地方公共団体の一般行政事務の執行について監査(行政監査)することができることとなった。

実施にあたっては、一般行政事務そのもの、すなわち部課等の組織、職員の配置、事務処理の手續、行政の運営等につき、その適正および効率性・能率性の確保等の観点から監査を行うものである。

(2) 行政評価の手法を用いた監査の実施

本市は、平成19年度に策定された新函館市総合計画(以下「新計画」という。)において「市民参加によるまちづくりの推進」、
「市民主体のまちづくり活動の促進」、
「時代の変化に即した行政運営の確立」、
「広域行政の推進」を市民と共有すべき重要な視点として、総合的・計画的なまちづくりを進めるとしている。

今回の監査にあたっては、新計画がより実効性あるものとなるよう、行政評価の手法であるマネジメントサイクルを用い、対象事業については、その実施計画である函館市まちづくり3か年計画に基づく施策のうちから、市民の関心が高く、取組を強化すべき継続性ある事務事業を選定することとした。

また、その施策の目的、目標と水準、目的達成のための事業実施状況や進め方等を客観的に把握することにより、問題点や課題など

を明らかにし，今後の効率的な行政運営に資することとしたものである。

マネジメントサイクルとは，施策や事務事業の「計画」を立て，「実行」し，その成果を「検証・評価」して，「改善」に結びつけ，次の計画に反映させていくという一連の経営管理手法をいう。

3 監査の対象

(1) 防災対策におけるライフラインの概念

自然災害から市民の生命や財産を守り，被害を最小限にとどめるための防災対策を平常時から講じておくことは，行政の基本的かつ最も重要な課題である。

本市では，災害に強いまちづくりを目指し，新計画において「防災対策の充実」を推進する5つの主要施策として国土保全の推進，災害予防対策の充実，ライフラインの確保，危機管理体制の充実，火山災害対策の推進を掲げている。

さらに，そのうちライフラインの確保として「水道・下水道・ガスの埋設管などの耐震化の推進，応急復旧対応マニュアルの充実，ライフライン被害情報の収集，関係機関との連絡体制の確立，迅速な応急復旧活動体制の充実」を掲げ推進に努めることとしている。

(2) 本件において調査対象としたライフライン

地震，風水害等によりライフライン（水道・下水道・ガス等）が被害を受けたときは，サービスの供給が途絶するため基本的な都市機能が麻痺し，市民生活にも大きな影響を与えるとともに，人命の救助・救出や避難活動，水や食糧等の物資供給の遅れなど，様々な応急対策活動に支障をきたす。

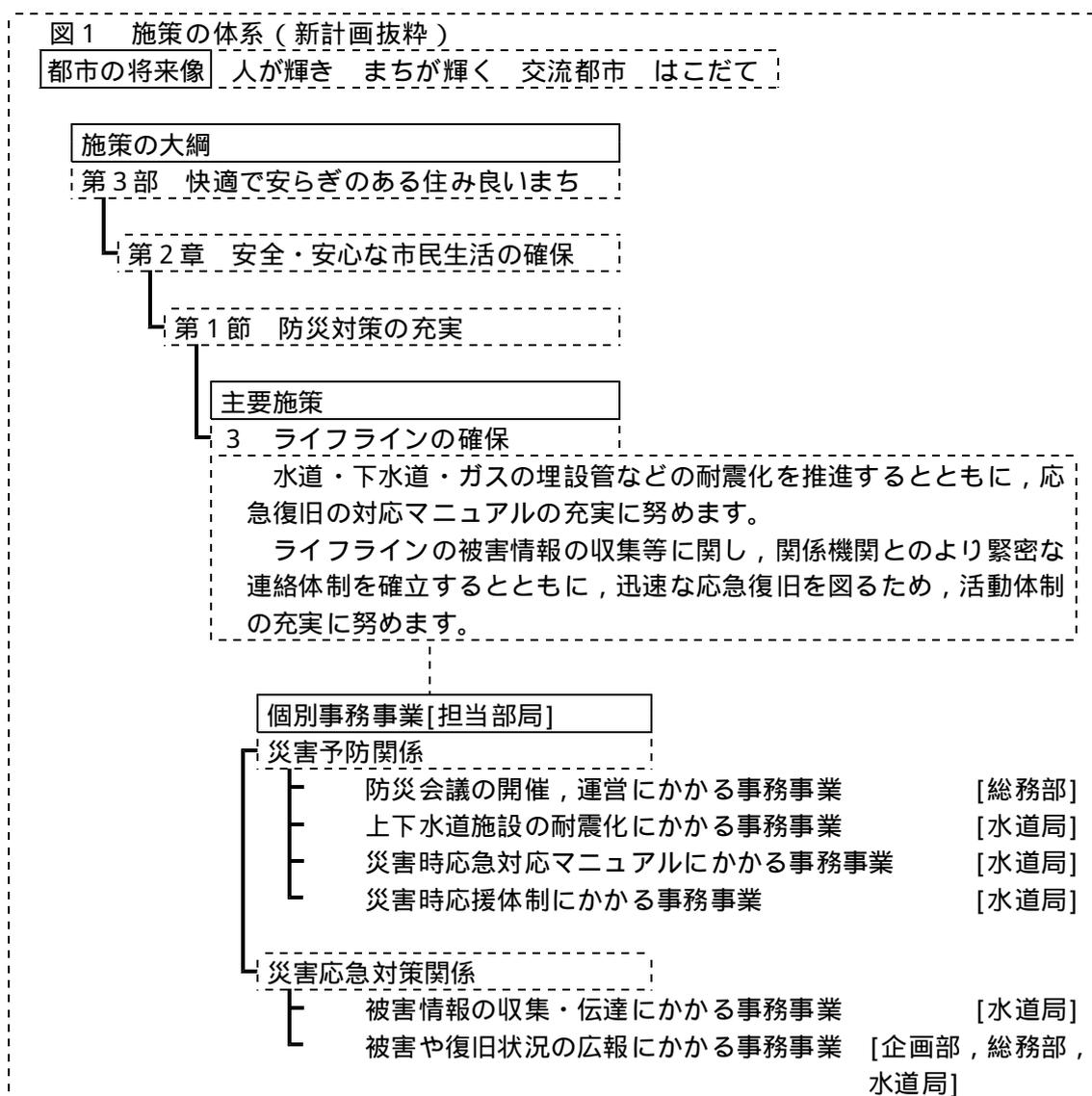
このような市民生活に欠かせないライフラインの確保のうち，本市が実施主体である災害予防関係および災害応急対策関係に係る事務事業を監査の対象とした。

また，本市は，災害対策基本法（昭和36年法律第223号。以下「法」という。）に基づき，函館市地域防災計画（昭和38年12月策定。

平成19年4月修正。以下「防災計画」という。)を策定し、震災や風水害その他の災害に対処するための基本的事項を定めて、市、各防災関係機関、事業所、市民等が一致団結して予防・応急・復旧等の防災対策を実施するものとしている。

4 監査対象事務事業および監査対象部局

今回の監査対象とした事務事業の新計画における位置づけおよび個別の事務事業の担当部局の状況は、図1のとおりである。



5 調査対象年度

平成19年度に実施した事務事業

6 調査事項

- ア 事業の目的
- イ 事業内容
- ウ コスト
- エ 事業目標指標

7 監査の着眼点

本件調査にあたっては、監査対象事務事業における調査事項について、行政評価における観点を用いて調査した。

ア 行政評価における観点

- 適応性
- 有効性
- 目標達成度
- 経済性・効率性
- 正確性・信頼性

8 監査の方法

監査対象部局に対し、監査対象事務事業ごとに調査事項に係る調書の提出を求め、それに基づき関係書類の調査を行うとともに関係職員からの説明を聴取した。

9 監査の期間

平成21年1月19日から平成22年1月25日まで

10 監査結果

監査の対象になった新計画の防災対策の充実に係る施策のうち、ライフラインの確保に係る防災対策の事務事業について、行政評価の手法を用い、対象部局から提出された調書等に基づいて調査した結果は、以下のとおりである。

防災会議の開催，運営にかかる事務事業

(1) 事業内容

本事務事業は，市民の生命，身体および財産を災害から保護するため設置された函館市防災会議（以下「防災会議」という。）において，その所掌をする防災計画についての協議，検討などを行い，より良い防災体制の整備，推進や災害時における防災関係機関との連携を強化し，迅速な応急復旧対応を図るため，防災会議を開催，運営するものである。

また，本事務事業における事業目標指標は，防災会議開催数とし，その実施状況は下表のとおりである。

事業目標指標名		単位	平成18年度	平成19年度	平成20年度
防災会議開催数	目標	回	1	1	1
	実績	回	1	0	0
	達成率	%	100.0	0.0	0.0

(2) 観点別調査結果

適応性について

市民ニーズや社会経済情勢の現状を踏まえた対応および事業のあり方について調査した結果，本事務事業は，函館市防災会議条例（昭和38年条例第25号）に基づいて組織する会議を開催，運営する法定事務であり，適応性があると認められる。

有効性について

事業の成果・効果を高めるための工夫や施策等の目的実現の取組がされているかについて調査した結果，本事務事業においては，次の改善すべきと思われる点が見受けられた。

ア 防災会議において，防災計画の作成およびその実施の推進を効果的に行うため，国や道，ライフラインなどの防災関係機関と十分な連携が必要不可欠であることから，函館市防災会議条例第2条第5項で委員の構成が定められている。

このうち，ライフライン（上下水道施設）の管理者は，函館市防災会議条例第2条第5項に規定する委員に入っていない

いが、委員である民間のライフラインの管理者とは、災害対策において緊密な連携を必要とする関係にあることから、水道局長を新たに委員とし、防災会議の効果的な運営を図りたい。

なお、防災計画の進行管理において、防災計画が実効性の伴った計画であるためには、その進捗状況を把握し、進捗状況が思わしくない項目については定期的に見直しを行う体制を整えていく必要があると考えられる。

本市ではその仕組みを検討中としているが、今後、防災計画をより実効性あるものとするため、様々な視点から現状を検証し、見直す体制を速やかに構築されるよう要望する。

目標達成度について

具体的目標の設定がされているかについて調査した結果、本事務事業においては、次の改善すべきと思われる点が見受けられた。

ア 防災会議は、防災計画の修正および市の防災行政の推進のために開催することにより、市の各部局および防災関係機関との意思疎通を図り、災害発生時に円滑な連携や緊密な関係構築ができると考えられることなどから、法第42条の毎年検討を加える趣旨からも毎年1回は必ず開催されたい。

また、構成団体の事務レベルの組織については、防災会議におけるワーキンググループとしての位置づけを明定し、防災会議の活性化を図りたい。

経済性・効率性について

コスト縮減や財源確保および効率的な事務執行の工夫がされているかについて調査した結果、本事務事業は、これら、経済性・効率性が図られている。

正確性・信頼性について

危機管理の体制整備、法令順守の徹底や市民への説明責任・情報提供がされているかについて調査した結果、本事務事業に

においては，次の改善すべきと思われる点が見受けられた。

ア 防災会議は，市民の生命，身体および財産を災害から保護するための設置趣旨からも，その開催状況および会議内容は市民から注目されることとなっている。

他都市においても，防災会議の会議内容がホームページで公開されてきており，関係機関との連携強化，会議運営の充実に繋がるほか，市民の関心を一層高められることから，速やかに公開されたい。

上下水道施設の耐震化にかかる事務事業

【上水道施設】

(1) 事業内容

本事務事業は，計画的に上水道施設および管路の耐震化を進め，水の安定供給によって，地震時の被害を最小限に抑え，災害復旧を迅速に行なうため，材質強度が弱い普通鋳鉄管や耐震性能が劣る接合部の印ろう形継手を使用している老朽管について，印ろう継手形老朽配水管更新計画に基づき，新たに耐震性のあるダクタイル鋳鉄管を布設し，管路の耐震化を図るものである。

また，本事務事業における事業目標指標は，老朽配水管更新延長とし，その実施状況は下表のとおりである。

事業目標指標名		単位	区分	平成18年度	平成19年度	平成20年度	目標年次(24年度) 更新延長41,800m
老朽配水管 更新延長	目標	m	単年度 a	4,540	3,510	4,060	20年度進捗率 60.9%
			累計 b	17,890	21,400	25,460	
	実績	m	単年度 c	4,389	4,817	3,143	20年度進捗率 60.3%
			累計 d	17,229	22,046	25,189	
	達成率	%	単年度 c/a	96.7	137.2	77.4	
			累計 d/b	96.3	103.0	98.9	

(2) 観点別調査結果

適応性について

市民ニーズや社会経済情勢の現状を踏まえた対応および事業のあり方について調査した結果，本事務事業は，水道法（昭和

32年法律第177号)第5条第3項に規定する「水道施設の構造及び材質は、水圧、土圧、地震力その他の荷重に対して十分な耐力を有し、かつ、水が汚染され、又は漏れるおそれがないものでなければならない」により実施されており、また、同法第6条第2項に規定する「水道事業は、原則として市町村が経営する」による法定事務であることから、適応性があると認められる。

有効性について

事業の成果・効果を高めるための工夫や施策等の目的実現の取組がされているかについて調査した結果、本事務事業は、計画的に老朽管の更新が進められているとともに、管路の耐震化が図られるなど、市民の安全・安心を確保する都市基盤の強化促進、災害発生時の安定給水の確保に寄与しており、有効性が認められる。

目標達成度について

具体的目標の設定がされているかについて調査した結果、本事務事業は、印ろう継手形老朽配水管更新計画により、平成24年度の目標達成に向けて概ね順調に事業が進められており、目標が達成されていると認められる。

経済性・効率性について

コスト縮減や財源確保および効率的な事務執行の工夫がされているかについて調査した結果、本事務事業は、管径の見直しなどにより工事費の縮減を図るなど、経済性・効率性が図られている。

正確性・信頼性について

危機管理の体制整備、法令順守の徹底や市民への説明責任・情報提供がされているかについて調査した結果、本事務事業においては、水道施設の現状や耐震化の進捗状況等についての情報提供がされていない状況にあった。

市民アンケートによる結果からも、地震など災害に強い水道

への高い関心が寄せられており，市民への情報提供を積極的に進められるよう要望する。

【下水道施設】

(1) 事業内容

本事務事業は，排水機能を確保することにより，災害時における公衆衛生への影響，道路陥没等の二次災害を減じ，同時に市民の排泄手段を確保するため，老朽下水管更生工事により耐震化の強化を図るものである。

また，本事務事業においての事業目標指標は，各年度の予算において老朽下水管更生工事の施工延長とし，その実施状況は下表のとおりである。

事業目標指標名		単位	平成18年度	平成19年度	平成20年度
老朽下水管更生延長	目標	m	1,090	810	755
	実績	m	1,120	1,190	648
	達成率	%	102.8	146.9	85.8

(2) 観点別調査結果

適応性について

市民ニーズや社会経済情勢の現状を踏まえた対応および事業のあり方について調査した結果，本事務事業においては，次の改善すべきと思われる点が見受けられた。

ア 下水道は市民生活や社会経済活動に必要不可欠な施設であり，大規模地震が発生しても，下水道の有する基本的な機能を維持していく必要があることから，地震対策の推進は重要な課題である。

このような中で，本事務事業においては，平成9年および平成18年に国の「下水道施設の耐震対策指針と解説」（以下「指針」という。）が示されたことから，本市においても，平成10年度以降は，指針に基づき耐震性のある下水管渠を布設している。

したがって、平成9年度以前に布設した下水管渠について耐震化を図る必要があり、本市は、これまで単年度ごとに老朽下水管更生工事を予算化し、下水管渠の更新と耐震化を図っているが、耐震化整備計画は未策定の状況にある。

このことから、国が示す指針を基に、耐震診断の実施、耐震対策の要否や工法、資金計画を含めた耐震化整備計画を早期に策定され、耐震化の計画的実施を図られたい。

有効性について

事業の成果・効果を高めるための工夫や施策等の目的実現の取組がされているかについて調査した結果、本事務事業は、市民の安全・安心を確保する都市基盤の強化促進、災害発生時の市民生活の安全・安心に寄与するものであり、有効性が認められる。

目標達成度について

具体的目標の設定がされているかについて調査した結果、本事務事業においては、次の改善すべきと思われる点が見受けられた。

ア 国が示す指針に基づいた耐震化整備計画が策定されていないことから、早期に耐震化整備計画を策定し、目標を設定されたい。

経済性・効率性について

コスト縮減や財源確保および効率的な事務執行の工夫がされているかについて調査した結果、本事務事業は、管渠勾配の見直し、マンホール設置間隔の見直しおよび管径の見直しなどにより工事費の縮減を図るなど、経済性・効率性が図られている。

正確性・信頼性について

危機管理の体制整備、法令順守の徹底や市民への説明責任・情報提供がされているかについて調査した結果、本事務事業においては、下水道施設の現状や耐震化の進捗状況についての情報提供がされていない状況にあった。

災害発生時の市民の安全・安心を確保するためにも，市民への情報提供を積極的に進められよう要望する。

災害時応急対応マニュアルにかかる事務事業

(1) 事業内容

本事務事業は，災害復旧を迅速に行い，給水能力の回復が図られるよう，函館市水道局事故対策実施要領などマニュアルの整備や災害訓練を実施することにより，安定した水の確保を図るものである。

また，本事務事業における事業目標指標は，設定されていない。

(2) 観点別調査結果

適応性について

市民ニーズや社会経済情勢の現状を踏まえた対応および事業のあり方について調査した結果，本事務事業においては，マニュアルの検証に関する規定がないことから，マニュアルをより実態に即したものとするため，防災訓練実施後の検証，見直しについて明定されるよう要望する。

有効性について

事業の成果・効果を高めるための工夫や施策等の目的実現の取組がされているかについて調査した結果，本事務事業は，マニュアルを作成し，適切な訓練を行うことで迅速な災害復旧の実効性の向上に寄与しており，有効性が認められる。

目標達成度について

具体的目標の設定がされているかについて調査した結果，本事務事業においては，事業目標指標は設定されていないが，実効性あるマニュアルとするには，訓練の積み重ねによる見直しが不可欠であることから，例えば，訓練実施回数など事業目標指標を定めて取り組まれることを要望する。

経済性・効率性について

コスト縮減や財源確保および効率的な事務執行の工夫がされているかについて調査した結果，本事務事業は，これら，経済性・効率性が図られている。

正確性・信頼性について

危機管理の体制整備，法令順守の徹底や市民への説明責任・情報提供がされているかについて調査した結果，本事務事業は，事故の規模に応じた出動体制や応援要請等の対応事項を定めたマニュアルに基づき訓練等を実施しており，また，災害訓練の実施に係る広報は，ホームページに掲載するなど，正確性・信頼性が認められる。

災害時応援体制にかかる事務事業

(1) 事業内容

本事務事業は，市単独では，災害復旧に対応出来ない場合に災害復旧を迅速に行い，給水能力の回復が図られるよう，災害協定に基づく応援要請により，安定した水の確保を図るものである。

このことから，日本水道協会北海道地方支部などとの災害時相互応援に関する協定や，函館管工事業協同組合との災害時等における応急活動に関する協定の締結がされている。

また，本事務事業における事業目標指標は，設定されていない。

(2) 観点別調査結果

適応性について

市民ニーズや社会経済情勢の現状を踏まえた対応および事業のあり方について調査した結果，本事務事業は，日本水道協会北海道地方支部等との協定を締結し，災害時の迅速な応急対策活動ができるよう備えており，また，防災計画に基づく事務であることから，適応性があると認められる。

有効性について

事業の成果，効果を高めるための工夫や施策等の目的実現の

取組がされているかについて調査した結果，本事務事業は，市内業者と災害協定を締結することにより，体制の強化が図られ，迅速な応急対策活動の実施に寄与していることから，有効性が認められる。

目標達成度について

具体的目標の設定がされているかについて調査した結果，本事務事業においては，事業目標指標は設定されていないが，事業の性質上，目標指標の設定が難しく止むを得ないものと認められる。

このような中，現行の応援体制は，災害時における迅速な応急対策に十分対応できると認められることから，今後とも，協定を締結した団体と緊密な連携を維持していくことが望まれる。

経済性・効率性について

コスト縮減や財源確保および効率的な事務執行の工夫がされているかについて調査した結果，本事務事業は，これら，経済性・効率性が図られている。

正確性・信頼性について

危機管理の体制整備，法令順守の徹底や市民への説明責任・情報提供がされているかについて調査した結果，本事務事業は，災害時における出動体制等が，協定に基づく業務処理要領において明定されていることから，正確性・信頼性が認められる。

被害情報の収集・伝達にかかる事務事業

(1) 事業内容

本事務事業は，災害復旧を迅速に行い，給水能力の回復が図られるよう，災害時においても，災害時優先電話回線の確保（固定電話，携帯電話）や衛星電話を設置し，情報伝達手段を確保することにより，安定した水の確保を図るものである。

また，本事務事業における事業目標指標は，設定されていない。

(2) 観点別調査結果

適応性について

市民ニーズや社会経済情勢の現状を踏まえた対応および事業のあり方について調査した結果，本事務事業は，地震災害などの通信途絶時に災害情報伝達手段を確保のうえ，迅速かつ的確な情報収集・伝達ができるよう取り組むこととし，また，防災計画に基づく事務であることから，適応性があると認められる。

有効性について

事業の成果・効果を高めるための工夫や施策等の目的実現の取組がされているかについて調査した結果，本事務事業は，災害時の通信手段を確保し，迅速かつ的確な情報収集・伝達ができるようにしており，また，円滑に被害状況の把握ができるよう，マニュアルにより定期的に訓練していることから，有効性が認められる。

目標達成度について

具体的目標の設定がされているかについて調査した結果，本事務事業においては，事業目標指標は設定されていないが，定期的な防災無線通信訓練により連絡体制を確保することで，災害時の迅速かつ的確な情報収集・伝達にも繋がることから，例えば，防災無線通信訓練回数など事業目標指標を定めて取り組まれることを要望する。

経済性・効率性について

コスト縮減や財源確保および効率的な事務執行の工夫がされているかについて調査した結果，本事務事業は，これら，経済性・効率性が図られている。

正確性・信頼性について

危機管理の体制整備，法令順守の徹底や市民への説明責任・情報提供がされているかについて調査した結果，本事務事業は，マニュアルに基づく定期的な訓練の実施とともに，災害時に通信手段を確保のうえ，迅速かつ的確な情報収集・伝達ができる

よう取り組むとしていることから，正確性・信頼性が認められる。

被害や復旧状況の広報にかかる事務事業

(1) 事業内容

本事務事業は，災害時において，市民等の安全・安心の確保を図るため，多くの広報媒体を利用し，災害情報を迅速かつ正確に広報活動するものである。

このことから，水道対策部では，災害等により断水が生じた場合は，広報車，テレビ，ラジオ，ホームページにより給水場所等を広報するとしている。

総務対策部では，災害対策の本部として，災害時において，各対策部等からの被害や応急復旧状況など災害情報を取りまとめ，防災行政無線，ホームページへの掲載などにより広報するとしている。

企画対策部では，総務対策部からの情報を基に，報道機関への情報提供や災害時のライフラインの復旧状況，避難所での物資の配給などの情報を広報するとしている。

また，本事務事業における事業目標指標は，設定されていない。

(2) 観点別調査結果

適応性について

市民ニーズや社会経済情勢の現状を踏まえた対応および事業のあり方について調査した結果，本事務事業は，水道法第24条の2に規定する法定事務であり，また，防災計画に基づく事務であることから，適応性があると認められる。

有効性について

事業の成果・効果を高めるための工夫や施策等の目的実現の取組がされているかについて調査した結果，本事務事業は，災害時における市民等の安全・安心を確保する災害情報の提供を

するものであり，有効性が認められる。

目標達成度について

具体的目標の設定がされているかについて調査した結果，本事務事業においては，事業目標指標は設定されていないが，事業の性質上，目標指標の設定が難しく止むを得ないものと認められる。

このような中で，災害時において災害情報を迅速かつ正確に提供することが，市民等の安全・安心の確保に繋がることから，引き続き，迅速かつ正確な広報活動に努められることが望まれる。

経済性・効率性について

コスト縮減や財源確保および効率的な事務執行の工夫がされているかについて調査した結果，本事務事業は，これら，経済性・効率性が図られている。

正確性・信頼性について

危機管理の体制整備，法令順守の徹底や市民への説明責任・情報提供がされているかについて調査した結果，本事務事業は，マニュアルに基づく広報活動をすることにより，市民等の安全・安心の確保を図ることとしていることから，正確性・信頼性が認められる。

本件事務事業の調査結果については，以上のとおりであり，概ね妥当であると認められたが，一部において改善すべきと思われる点が見受けられたことから，適宜・適切に改善されるよう要望する。

なお，今回の行政監査は，抽出調査した事務事業を対象として試行的に行政評価的な監査を実施したものであり，対象とならなかったその他の事務事業についても，共通する課題を内在していると考えられることから，同様の観点で見直すことにより，適切な事務執行に努められたい。

11 監査意見

本件監査は、前述のとおり、行政評価の手法を用いて実施したものであるが、行政評価は、経営管理手法の基本であるマネジメントサイクルをその原点とするものであり、行政自らが、市民の視点に立って、その施策および事務事業を点検・評価し、その結果を次の企画立案に活かすことにより、施策等の質的向上を図ることを目的としている。

つまり、行政が提供するサービスについて、多様化する市民ニーズに的確に応えているか、費用対効果で優位性はあるか、さらに、市民への情報提供は十分されているか等の観点から評価するものである。

したがって、今後、本市において、施策および事務事業の改革・改善を推進するうえで、行政評価は、有効なものと考えられることから、独自の目標指標を設定するなど、本市に最も適応した行政評価制度が構築されることを期待するものである。

函 監

平成 22 年 2 月 19 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 11 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、財団法人函館地域産業振興財団を対象として実施したので、同条第 9 項の規定により、その監査の結果に関する報告を別紙のとおり提出いたします。

平成 2 1 年度 財政援助団体等監査結果報告書

1 監査の対象団体

財団法人函館地域産業振興財団

2 監査の対象

公の施設の指定管理者監査

平成 2 0 年度において，函館市から函館市産業支援センターの指定管理者に指定された財団法人函館地域産業振興財団（以下「財団」という。）における函館市産業支援センター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 2 1 年 9 月 2 8 日から平成 2 1 年 1 2 月 2 5 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，次のとおり改善等の措置を要する点が見受けられた。

(1) 開放施設の使用料の領収書について

開放施設の使用料の領収書については，平成 1 9 年度の定期監査において適切な領収書を使用するよう指摘し，平成 2 0 年 5 月 1 3 日に改善措置通知書が提出されたところであり，また，平成 2 0 年 4 月 1 日付け経済部工業振興課長から財団へ通知された「函館市産業支援センター使用料収納事務の取扱いについて」に基づき，開放施設の使用料の領収書は冊子状で連続した番号を記入したものを使用すべきとしたところであるが，番号の記入はあるが冊子状でないものを使用していたことから，適切な領収書を使用する必要があるとともに，所管部局として事務の執行状況の把握・確認に努めるほか，

財団に対し適切な指導に努められたい。

例月現金出納検査報告書

(平成21年10月分～12月分)

函館市監査委員

函 監

平成 2 1 年 1 1 月 2 6 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 1 年 1 0 月分の現金出納の検査を実施したので、同条第 3 項の規定に基づき、次のとおり提出します。

記

1 検査の実施期日

平成 2 1 年 1 1 月 2 6 日

2 検査の対象

会計管理者所管会計

水道事業会計

温泉事業会計

公共下水道事業会計

交通事業会計

病院事業会計

3 検査の結果

平成21年10月末日現在における各会計保管の預金および現金の現在高は1表に、会計管理者所管会計の各会計に係る歳計現金、歳入歳出外現金および基金に属する現金の収支状況は2表に、また、企業会計の計理状況は別紙試算表に示すとおりであり、各会計の現金出納簿および総勘定元帳を検査した結果、計数はそれぞれ符合し正確であることを認めた。

保 管 金 現 在 高 調

1 表

平成 2 1 年 1 0 月 末 日

区 分	預 金	現 金	計
会 計 管 理 者 所 管 会 計	円 3,849,458,078	円 10,274,316	円 3,859,732,394
企 業 会 計	水 道 事 業	280,776,520	3,348,781
	温 泉 事 業	2,532,971	840,060
	公 共 下 水 道 事 業	11,039,735	30,000
	交 通 事 業	17,307,069	4,878,056
	病 院 事 業	73,354,853	3,835,780
小 計	385,011,148	12,932,677	397,943,825
合 計	4,234,469,226	23,206,993	4,257,676,219

一 時 繰 替 額 内 訳

平成 2 1 年 1 0 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	200,000,000
2 1 年 度 一 般 会 計	2 1 年 度 国 民 健 康 保 険 事 業 特 別 会 計	3,800,000,000
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	10,000,000
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	5,000,000
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 介 護 保 険 事 業 特 別 会 計	2 1 年 度 一 般 会 計	1,400,000,000
2 1 年 度 後 期 高 齢 者 医 療 事 業 特 別 会 計	2 1 年 度 一 般 会 計	200,000,000
歳 入 歳 出 外 現 金	2 1 年 度 一 般 会 計	1,400,000,000
財 政 調 整 基 金	2 1 年 度 一 般 会 計	486,555,062
育 英 基 金	2 1 年 度 一 般 会 計	99,000
育 英 基 金	2 1 年 度 病 院 事 業 会 計	86,000,000
土 地 開 発 基 金	2 1 年 度 一 般 会 計	1,219,840,601
亀 田 公 民 館 建 設 基 金	2 1 年 度 一 般 会 計	797,998
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	1,074,815,653
在 宅 福 祉 ふ れ あ い 基 金	2 1 年 度 一 般 会 計	192,652,642
在 宅 福 祉 ふ れ あ い 基 金	2 1 年 度 交 通 事 業 会 計	1,175,000,000
在 宅 福 祉 ふ れ あ い 基 金	2 1 年 度 病 院 事 業 会 計	165,000,000
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	527,000
青 少 年 芸 術 教 育 奨 励 基 金	2 1 年 度 病 院 事 業 会 計	98,000,000
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	378,758
ス ポ ー ツ 振 興 基 金	2 1 年 度 病 院 事 業 会 計	107,000,000
介 護 給 付 費 準 備 基 金	2 1 年 度 一 般 会 計	689,170,797
障 害 者 福 祉 基 金	2 1 年 度 一 般 会 計	590,000
障 害 者 福 祉 基 金	2 1 年 度 病 院 事 業 会 計	295,000,000
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	770,000
奨 学 基 金	2 1 年 度 病 院 事 業 会 計	161,000,000
介 護 従 事 者 処 遇 改 善 臨 時 特 例 基 金	2 1 年 度 一 般 会 計	155,408,477

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	133,595,843,374	85,733,805,096	69,767,789,179
特 別 会 計	81,097,799,000	56,899,567,577	43,552,014,378
港 湾 事 業	4,592,400,000	1,729,296,197	1,687,343,054
国民健康保険事業	33,920,112,000	22,623,660,055	14,009,323,222
自転車競走事業	17,905,125,000	14,621,963,355	14,617,461,021
奨 学 資 金	44,042,000	79,756,517	24,028,487
地方卸売市場事業	526,328,000	357,739,698	287,738,960
老人保健医療事業	218,851,000	1,152,410,088	22,013,862
介護保険事業	20,179,149,000	12,891,645,731	11,151,538,669
風力発電事業	16,000,000	4,070,411	4,011,574
母子寡婦福祉資金貸付事業	128,107,000	398,601,845	88,916,219
後期高齢者医療事業	3,567,685,000	3,040,423,680	1,659,639,310
計	214,693,642,374	142,633,372,673	113,319,803,557
歳入歳出外現金			18,533,782,435
基 金			18,490,554,524
財 政 調 整			966,493,622
育 英			86,099,000
土 地 開 発			2,219,541,601
亀田公民館建設			797,998
社会福祉施設整備			213,415,071
公共施設整備等			4,033,726,406
減 債			2,074,516,653
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 - ツ 振 興			107,378,758
介護給付費準備			1,369,083,757
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			305,389,277
合 計			150,344,140,516

況 調

平成21年10月末日

支 出 済 額	一 時 借 入 金	一 時 繰 替 額	差 引 残 額
円	円	円	円
73,466,830,855	0	4,020,006,524	320,964,848
45,540,414,557	0	3,237,000,000	1,248,599,821
1,739,444,392	0	200,000,000	147,898,662
17,542,890,334	0	3,800,000,000	266,432,888
14,939,673,742	0	500,000,000	177,787,279
28,555,913	0	10,000,000	5,472,574
255,762,686	0	110,000,000	141,976,274
76,648,816	0	201,000,000	146,365,046
9,626,931,831	0	1,400,000,000	124,606,838
8,362,013	0	5,000,000	649,561
44,087,306	0	11,000,000	55,828,913
1,278,057,524	0	200,000,000	181,581,786
119,007,245,412	0	7,257,006,524	1,569,564,669
16,743,614,710	0	1,400,000,000	390,167,725
5,998,548,000	0	10,592,006,524	1,900,000,000
479,938,560	0	486,555,062	0
0	0	86,099,000	0
999,701,000	0	1,219,840,601	0
0	0	797,998	0
0	0	213,415,071	0
1,999,402,000	0	2,034,324,406	0
999,701,000	0	1,074,815,653	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	689,170,797	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	155,408,477	0
141,749,408,122	0	4,735,000,000	3,859,732,394

函館市水道事業試算表

平成21年10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	
51,277,777,378	51,282,760,378	58,793,299	735,000	4,983,000		
	4,733,850	698,250		20,257,090,886	20,252,357,036	
189,591,375	200,139,937			10,548,562		
284,125,301	13,288,430,036	1,491,673,181	1,541,818,490	13,004,304,735		
781,743,825	9,112,612,403	1,249,787,895	1,283,135,104	8,330,868,578		
638,000,000	6,323,000,000	638,000,000	488,000,000	5,685,000,000		
189,575,340	796,100,286	146,286,713	67,288,528	606,524,946		
100,000	100,000					
53,360,913,219	81,007,876,890	3,585,239,338	3,380,977,122	47,899,320,707	20,252,357,036	
	750,169,262	128,010,116	140,782,253	816,523,080	66,353,818	
	131,152,013	21,460,679	16,550,588	147,702,601	16,550,588	
	156,078,956	15,644,753	15,639,286	163,156,144	7,077,188	
	1,037,400,231	165,115,548	172,972,127	1,127,381,825	89,981,594	
				6,387,763,226	6,387,763,226	
	622,229,552			20,507,890,704	19,885,661,152	
			9,942	5,631,357,513	5,631,357,513	
				44,875,625	44,875,625	
	622,229,552		9,942	32,571,887,068	31,949,657,516	
	103,200	10,700	405,381,118	2,687,592,287	2,687,489,087	
			344,652	9,730,294	9,730,294	
				29,221	29,221	
	103,200	10,700	405,725,770	2,697,351,802	2,697,248,602	
1,389,675,412	1,389,977,313	209,306,540	10,893	301,901		
238,345,036	238,345,036					
311,081	311,081	23,728				
1,628,331,529	1,628,633,430	209,330,268	10,893	301,901		
54,989,244,748	84,296,243,303	3,959,695,854	3,959,695,854	84,296,243,303	54,989,244,748	

函館市温泉事業試算表

平成21年10月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円	円	円	円	円	円	
725,037,603	725,037,603		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	
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	
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	
11,085,000	11,085,000		投 資			
3,373,031	887,377,326	145,493,864	現 金 預 金	147,229,830	884,004,295	
26,356,097	268,858,237	32,609,216	未 収 金	32,938,016	242,502,140	
			短 期 貸 付 金			
			前 払 費 用			
116,524	30,213,192	2,945,401	前 払 金	2,945,920	30,096,668	
			そ の 他 流 動 資 産			
2,472,696,669	3,629,299,772	181,048,481	[資 産 合 計]	183,113,766	2,358,042,989	
			他 会 計 借 入 金		210,000,000	
	541,000,000	98,000,000	一 時 借 入 金	108,000,000	649,000,000	
	40,321,898	5,640,034	未 払 金	5,022,240	41,379,866	
			前 受 金			
	6,659,268	760,498	そ の 他 流 動 負 債	763,768	6,869,968	
	587,981,166	104,400,532	[負 債 合 計]	113,786,008	907,249,834	
			自 己 資 本 金		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	
			営 業 収 益	22,826,375	172,788,865	
			営 業 外 収 益	93,461	1,314,869	
			特 別 利 益			
			[収 益 合 計]	22,919,836	174,103,734	
146,301,775	146,327,125	34,354,407	営 業 費 用		25,350	
7,938,281	7,938,281	16,190	営 業 外 費 用			
			特 別 損 失			
154,240,056	154,265,406	34,370,597	[費 用 合 計]		25,350	
3,096,076,464	4,890,309,961	319,819,610	合 計	319,819,610	4,890,309,961	

函館市公共下水道事業試算表

平成21年10月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円 159,685,165,404	円 159,687,557,254	円 10,186,381	有形固定資産	円 2,391,850	円	
			減価償却累計額	19,411,745,390	19,411,745,390	
3,846,740,820	3,846,740,820		無形固定資産			
152,865,570	275,340,440	11,065,000	投 資	606,000	122,474,870	
11,069,735	7,249,622,585	1,112,650,815	現 金 預 金	1,111,297,225	7,238,552,850	
999,694,171	9,188,196,552	1,123,250,930	未 収 金	1,112,226,851	8,188,502,381	
0	1,550,000,000		短 期 貸 付 金		1,550,000,000	
134,601,078	507,364,520	44,993,009	前 払 金	34,880,748	372,763,442	
16,550,588	147,702,601	16,550,588	他会計保管下水道使用料	21,460,679	131,152,013	
			その他流動資産			
164,846,687,366	182,452,524,772	2,318,696,723	[資産合計]	2,280,471,503	37,017,582,796	
			企 業 債		4,620,000,000	
	880,000,000	570,000,000	一 時 借 入 金	530,000,000	1,410,000,000	
	933,831,929	321,820,557	未 払 金	72,334,689	975,726,705	
	79,838,640	8,489,712	その他流動負債	8,519,758	82,719,092	
	1,893,670,569	900,310,269	[負債合計]	610,854,447	7,088,445,797	
			自 己 資 本 金	2,306,000	338,089,392	
	1,834,430,081		借 入 資 本 金		63,541,068,203	
			資 本 剰 余 金	134,460	75,831,621,577	
	15,780,000	15,780,000	利 益 剰 余 金	13,474,000	506,242,668	
	1,850,210,081	15,780,000	[資本合計]	15,914,460	140,217,021,840	
			営 業 収 益	564,485,498	3,892,681,341	
			営 業 外 収 益	10,396,016	17,186,565	
			特 別 利 益		371,050	
			[収益合計]	574,881,514	3,910,238,956	
1,174,244,911	1,174,323,058	247,218,023	営 業 費 用		78,147	
854,778,342	854,778,342	115,471	営 業 外 費 用			
7,860,714	7,860,714	1,438	特 別 損 失			
2,036,883,967	2,036,962,114	247,334,932	[費用合計]		78,147	
166,883,571,333	188,233,367,536	3,482,121,924	合 計	3,482,121,924	188,233,367,536	

函 館 市 交 通 事 業 試 算 表

平成 2 1 年 1 0 月 末 日

借 方		貸 方		勘 定 科 目	合 計		残 高	
残 高	合 計		当 月		当 月	累 計		残 高
	累 計	当 月						
円 5,686,789,988	円 5,686,789,988	円		軌道事業運送施設 有形固定資産			円	
				減価償却累計額		3,714,476,584	3,714,476,584	
13,976,954	13,976,954	302,274		建設仮勘定				
242,000	242,000			投 資				
22,185,125	17,120,691,841	325,740,599		現 金 預 金	324,824,848	17,098,506,716		
17,506,886	187,832,829	16,134,500		未 収 金	18,156,943	170,325,943		
48,352,887	64,999,095	1,431,360		貯 蔵 品	798,491	16,646,208		
151,200	857,063	113,400		前 払 費 用		705,863		
11,517,074	300,231,061	37,417,741		前 払 金	37,240,309	288,713,987		
				その他流動資産				
5,800,722,114	23,375,620,831	381,139,874		[資産合計]	381,020,591	21,289,375,301	3,714,476,584	
	9,405,000,000	1,165,000,000		一 時 借 入 金	1,175,000,000	10,580,000,000	1,175,000,000	
	337,045,745	41,245,398		未 払 金	33,101,800	370,025,587	32,979,842	
	8,575,525			前 受 金	1,911,000	11,179,525	2,604,000	
	115,062,707	14,634,650		その他流動負債	14,650,685	123,959,942	8,897,235	
	9,865,683,977	1,220,880,048		[負債合計]	1,224,663,485	11,085,165,054	1,219,481,077	
				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	
	72,110,680	10,262,710		営 業 収 益	81,814,080	718,837,848	646,727,168	
				営 業 外 収 益	52,621	150,795,441	150,795,441	
				特 別 利 益				
	72,110,680	10,262,710		[収益合計]	81,866,701	869,633,289	797,522,609	
560,434,333	560,634,961	74,951,766		営 業 費 用	10,655	200,628		
21,039,150	21,039,150	327,034		営 業 外 費 用				
				特 別 損 失				
581,473,483	581,674,111	75,278,800		[費用合計]	10,655	200,628		
8,702,438,856	36,304,023,148	1,687,561,432		合 計	1,687,561,432	36,304,023,148	8,702,438,856	

函館市病院事業試算表

平成21年10月末日

借		方		勘定科目	貸		方	
残高	合計		当 月		当 月	累 計	残 高	
	累 計	当 月						累 計
円	円	円	円	円	円	円		
37,823,491,675	37,997,604,342			有形固定資産	174,112,667			
	161,189,983			減価償却累計額	14,118,810,259	13,957,620,276		
40,228,000	41,188,000	5,060,000		投 資	600,000	960,000		
77,190,633	42,618,292,939	9,090,938,015		現金預金	9,064,453,157	42,541,102,306		
2,937,307,205	13,629,857,350	1,364,165,049		未 収 金	1,392,280,880	10,692,550,145		
101,026,694	1,401,320,028	217,189,855		貯 蔵 品	206,846,467	1,300,293,334		
28,493,044	3,771,462,436	462,683,813		前 払 金	459,056,329	3,742,969,392		
				その他流動資産				
948,880,824	948,880,824			控除対象外消費税額				
41,956,618,075	100,569,795,902	11,140,036,732		[資産合計]	11,123,236,833	72,570,798,103		
				企 業 債	2,926,100,000	2,926,100,000		
				他会計借入金	300,000,000	300,000,000		
	29,972,300,000	7,540,000,000		一 時 借 入 金	7,490,000,000	33,532,300,000		
	4,720,829,895	649,036,715		未 払 金	637,282,077	5,668,857,418		
	1,185,547,193	149,471,040		その他流動負債	145,894,405	1,250,531,233		
	35,878,677,088	8,338,507,755		[負債合計]	8,273,176,482	43,677,788,651		
				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		
	839,081,536	834,642,536		資本剰余金	4,006,985,228	3,167,903,692		
11,351,214,114	12,185,856,650			欠 損 金	834,642,536	834,642,536		
11,351,214,114	13,803,571,674	834,642,536		[資本合計]	834,642,536	32,934,569,969		
	455,106,904	56,993,748		函館病院医業収益	1,267,618,984	8,572,492,288		
	5,428,284	495,168		恵山病院医業収益	43,761,045	312,417,651		
	3,764,266	947,234		南茅部病院医業収益	36,809,703	225,860,120		
	331,200			高等看護学院収益	59,875,200	59,544,000		
	1,767,000	280,780		医業外収益	14,832,101	1,522,263,330		
				特別利益	23,857	23,857		
	466,397,654	58,716,930		[収益合計]	1,363,021,833	10,692,932,446		
8,159,653,995	8,163,300,846	1,124,332,297		函館病院医業費用	446,911	3,646,851		
344,005,793	344,005,793	46,080,471		恵山病院医業費用				
310,117,740	310,931,260	42,476,543		南茅部病院医業費用	82,607	813,520		
63,630,374	63,767,878	7,971,953		高等看護学院費用		137,504		
271,934,727	274,222,474	1,221,096		医業外費用	64,735	2,287,747		
8,304,222	8,304,222	685,624		特別損失				
9,157,646,851	9,164,532,473	1,222,767,984		[費用合計]	594,253	6,885,622		
62,465,479,040	159,882,974,791	21,594,671,937		合 計	21,594,671,937	159,882,974,791		
					62,465,479,040			

函 監

平成 2 1 年 1 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

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

記

1 検査の実施期日

平成 2 1 年 1 2 月 2 5 日

2 検査の対象

会計管理者所管会計

水道事業会計

温泉事業会計

公共下水道事業会計

交通事業会計

病院事業会計

3 検査の結果

平成21年11月末日現在における各会計保管の預金および現金の現在高は1表に、会計管理者所管会計の各会計に係る歳計現金、歳入歳出外現金および基金に属する現金の収支状況は2表に、また、企業会計の計理状況は別紙試算表に示すとおりであり、各会計の現金出納簿および総勘定元帳を検査した結果、計数はそれぞれ符合し正確であることを認めた。

保 管 金 現 在 高 調

1表

平成21年11月末日

区 分	預 金	現 金	計
	円	円	円
会 計 管 理 者 所 管 会 計	10,683,066,885	6,925,045	10,689,991,930
企 業 会 計	水 道 事 業	405,437,276	3,180,948
	温 泉 事 業	4,334,887	576,625
	公 共 下 水 道 事 業	24,078,436	30,000
	交 通 事 業	20,770,594	3,236,170
	病 院 事 業	191,222,631	2,719,654
計 小 計	645,843,824	9,743,397	655,587,221
合 計	11,328,910,709	16,668,442	11,345,579,151

一 時 繰 替 額 内 訳

平成21年11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	200,000,000
21年度一般会計	21年度国民健康保険事業特別会計	4,800,000,000
21年度一般会計	21年度自転車競走事業特別会計	500,000,000
21年度一般会計	21年度奨学資金特別会計	10,000,000
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年度風力発電事業特別会計	6,000,000
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年度介護保険事業特別会計	21年度一般会計	800,000,000
21年度後期高齢者医療事業特別会計	21年度一般会計	200,000,000
歳入歳出外現金	21年度一般会計	1,300,000,000
財政調整基金	21年度一般会計	486,634,403
育英基金	21年度一般会計	99,000
育英基金	21年度病院事業会計	86,000,000
土地開発基金	21年度一般会計	1,220,111,495
亀田公民館建設基金	21年度一般会計	798,128
社会福祉施設整備基金	21年度一般会計	415,071
社会福祉施設整備基金	21年度病院事業会計	213,000,000
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	1,074,990,921
在宅福祉ふれあい基金	21年度一般会計	342,652,642
在宅福祉ふれあい基金	21年度交通事業会計	1,185,000,000
在宅福祉ふれあい基金	21年度病院事業会計	5,000,000
国際交流基金	21年度一般会計	516,000
国際交流基金	21年度病院事業会計	231,000,000
青少年芸術教育奨励基金	21年度一般会計	527,000
青少年芸術教育奨励基金	21年度病院事業会計	98,000,000
西部地区歴史的町並み基金	21年度一般会計	145,059
西部地区歴史的町並み基金	21年度病院事業会計	414,000,000
スポーツ振興基金	21年度一般会計	378,758
スポーツ振興基金	21年度病院事業会計	107,000,000
介護給付費準備基金	21年度一般会計	689,283,179
障害者福祉基金	21年度一般会計	590,000
障害者福祉基金	21年度病院事業会計	295,000,000
地域振興基金	21年度病院事業会計	1,790,000,000
奨学基金	21年度一般会計	770,000
奨学基金	21年度病院事業会計	161,000,000
介護従事者処遇改善臨時特例基金	21年度一般会計	155,433,819

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	133,724,413,374	97,023,405,680	82,150,338,656
特 別 会 計	81,097,799,000	60,848,669,599	48,995,240,295
港 湾 事 業	4,592,400,000	1,744,724,396	1,701,144,256
国 民 健 康 保 険 事 業	33,920,112,000	24,216,237,519	16,260,174,998
自 転 車 競 走 事 業	17,905,125,000	16,130,181,351	16,126,331,286
奨 学 資 金	44,042,000	79,806,931	25,638,101
地 方 卸 売 市 場 事 業	526,328,000	373,600,875	312,683,892
老 人 保 健 医 療 事 業	218,851,000	1,152,480,684	22,096,831
介 護 保 険 事 業	20,179,149,000	13,699,093,045	12,407,511,143
風 力 発 電 事 業	16,000,000	4,203,173	4,070,281
母 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	128,107,000	398,601,845	94,199,247
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	3,567,685,000	3,049,739,780	2,041,390,260
計	214,822,212,374	157,872,075,279	131,145,578,951
歳入歳出外現金			21,195,382,744
基 金			18,491,217,881
財 政 調 整			966,572,963
育 英			86,099,000
土 地 開 発			2,219,812,495
亀 田 公 民 館 建 設			798,128
社 会 福 祉 施 設 整 備			213,415,071
公 共 施 設 整 備 等			4,033,726,406
減 債			2,074,691,921
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 - ツ 振 興			107,378,758
介 護 給 付 費 準 備			1,369,196,139
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			305,414,619
合 計			170,832,179,576

況 調

平成21年11月末日

支 出 済 額	一 時 借 入 金	一 時 繰 替 額	差 引 残 額
円	円	円	円
78,961,449,186	0	2,469,669,881	5,658,559,351
51,799,998,720	0	4,838,000,000	2,033,241,575
1,845,494,284	0	200,000,000	55,649,972
20,231,779,560	0	4,800,000,000	828,395,438
16,398,465,997	0	500,000,000	227,865,289
28,627,683	0	10,000,000	7,010,418
313,260,957	0	110,000,000	109,422,935
76,858,362	0	201,000,000	146,238,469
11,192,419,770	0	800,000,000	415,091,373
9,522,298	0	6,000,000	547,983
47,714,581	0	11,000,000	57,484,666
1,655,855,228	0	200,000,000	185,535,032
130,761,447,906	0	7,307,669,881	7,691,800,926
18,797,191,740	0	1,300,000,000	1,098,191,004
5,998,548,000	0	10,592,669,881	1,900,000,000
479,938,560	0	486,634,403	0
0	0	86,099,000	0
999,701,000	0	1,220,111,495	0
0	0	798,128	0
0	0	213,415,071	0
1,999,402,000	0	2,034,324,406	0
999,701,000	0	1,074,990,921	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	689,283,179	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	155,433,819	0
155,557,187,646	0	4,585,000,000	10,689,991,930

函館市水道事業試算表

平成21年11月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円	円	円	円	円	円	
51,322,899,166	51,329,522,166	46,761,788	有形固定資産	1,640,000	6,623,000	
	6,291,850	1,558,000	減価償却累計額		20,257,090,886	20,250,799,036
189,591,375	200,139,937		投 資		10,548,562	
408,618,224	14,876,108,578	1,587,678,542	現 金 預 金	1,463,185,619	14,467,490,354	
761,060,093	10,269,613,102	1,157,000,699	未 収 金	1,177,684,431	9,508,553,009	
598,000,000	6,921,000,000	598,000,000	短期貸付金	638,000,000	6,323,000,000	
			前 払 費 用			
207,305,634	895,672,857	99,572,571	前 払 金	81,842,277	688,367,223	
100,000	100,000		その他流動資産			
53,487,574,492	84,498,448,490	3,490,571,600	[資産合計]	3,362,352,327	51,261,673,034	20,250,799,036
			企 業 債			
			一 時 借 入 金			
	900,722,735	150,553,473	未 払 金	106,989,080	923,512,160	22,789,425
			前 受 金			
	147,702,601	16,550,588	下水道使用料預り金	10,337,938	158,040,539	10,337,938
	171,727,508	15,648,552	その他流動負債	16,622,979	179,779,123	8,051,615
	1,220,152,844	182,752,613	[負債合計]	133,949,997	1,261,331,822	41,178,978
			自 己 資 本 金		6,387,763,226	6,387,763,226
	622,229,552		借 入 資 本 金		20,507,890,704	19,885,661,152
			資 本 剰 余 金		5,631,357,513	5,631,357,513
			利 益 剰 余 金		44,875,625	44,875,625
	622,229,552		[資本合計]		32,571,887,068	31,949,657,516
	129,400	26,200	営 業 収 益	361,860,408	3,049,452,695	3,049,323,295
			営 業 外 収 益	1,902,692	11,632,986	11,632,986
			特 別 利 益		29,221	29,221
	129,400	26,200	[収益合計]	363,763,100	3,061,114,902	3,060,985,502
1,576,386,910	1,576,688,811	186,711,498	営 業 費 用		301,901	
238,345,036	238,345,036		営 業 外 費 用			
314,594	314,594	3,513	特 別 損 失			
1,815,046,540	1,815,348,441	186,715,011	[費用合計]		301,901	
55,302,621,032	88,156,308,727	3,860,065,424	合 計	3,860,065,424	88,156,308,727	55,302,621,032

函館市温泉事業試算表

平成21年11月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円	円	円	円	円	円	
725,037,603	725,037,603		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			
4,911,512	1,022,877,700	135,500,374	現 金 預 金	133,961,893	1,017,966,188	
26,340,197	300,825,029	31,966,792	未 収 金	31,982,692	274,484,832	
			短 期 貸 付 金			
			前 払 費 用			
115,947	33,320,928	3,107,736	前 払 金	3,108,313	33,204,981	
			そ の 他 流 動 資 産			
2,474,218,673	3,799,874,674	170,574,902	[資 産 合 計]	169,052,898	2,527,095,887	1,201,439,886
			他 会 計 借 入 金		210,000,000	210,000,000
	649,000,000	108,000,000	一 時 借 入 金	98,000,000	747,000,000	98,000,000
	43,530,820	3,208,922	未 払 金	6,048,193	47,428,059	3,897,239
			前 受 金			
	7,423,036	763,768	そ の 他 流 動 負 債	779,718	7,649,686	226,650
	699,953,856	111,972,690	[負 債 合 計]	104,827,911	1,012,077,745	312,123,889
			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	22,496,655	195,285,520	195,285,520
			営 業 外 収 益	93,657	1,408,526	1,408,526
			特 別 利 益			
			[収 益 合 計]	22,590,312	196,694,046	196,694,046
160,207,693	160,233,043	13,905,918	営 業 費 用		25,350	
7,955,892	7,955,892	17,611	営 業 外 費 用			
			特 別 損 失			
168,163,585	168,188,935	13,923,529	[費 用 合 計]		25,350	
3,111,521,997	5,186,781,082	296,471,121	合 計	296,471,121	5,186,781,082	3,111,521,997

函館市公共下水道事業試算表

平成21年11月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円 159,695,678,869	円 159,698,070,719	円 10,513,465	有形固定資産	円 2,391,850	円	
			減価償却累計額	19,411,745,390	19,411,745,390	
3,846,740,820	3,846,740,820		無形固定資産			
156,272,270	280,150,440	4,810,000	投 資	1,403,300	123,878,170	
24,108,436	7,990,092,141	740,469,556	現 金 預 金	727,430,855	7,965,983,705	
959,916,295	9,982,691,562	794,495,010	未 収 金	834,272,886	9,022,775,267	
0	1,550,000,000		短 期 貸 付 金		1,550,000,000	
186,173,129	594,562,495	87,197,975	前 払 金	35,625,924	408,389,366	
10,337,938	158,040,539	10,337,938	他会計保管下水道使用料	16,550,588	147,702,601	
			その他流動資産			
164,879,227,757	184,100,348,716	1,647,823,944	[資産合計]	1,615,283,553	38,632,866,349	
			企 業 債		4,620,000,000	
	1,410,000,000	530,000,000	一 時 借 入 金	300,000,000	1,710,000,000	
	1,003,545,463	69,713,534	未 払 金	54,684,645	1,030,411,350	
	88,369,697	8,531,057	その他流動負債	8,610,705	91,329,797	
	2,501,915,160	608,244,591	[負債合計]	363,295,350	7,451,741,147	
			自 己 資 本 金		338,089,392	
	1,834,430,081		借 入 資 本 金		63,541,068,203	
			資 本 剩 余 金	216,000	75,831,837,577	
	15,780,000		利 益 剩 余 金		506,242,668	
	1,850,210,081		[資本合計]	216,000	140,217,237,840	
			営 業 収 益	379,551,064	4,272,232,405	
			営 業 外 収 益	1,568,380	18,754,945	
			特 別 利 益		371,050	
			[収益合計]	381,119,444	4,291,358,400	
1,277,996,768	1,278,107,315	103,784,257	営 業 費 用	32,400	110,547	
854,864,768	854,864,768	86,426	営 業 外 費 用			
7,868,243	7,868,243	7,529	特 別 損 失			
2,140,729,779	2,140,840,326	103,878,212	[費用合計]	32,400	110,547	
167,019,957,536	190,593,314,283	2,359,946,747	合 計	2,359,946,747	190,593,314,283	
				167,019,957,536		

函館市交通事業試算表

平成21年11月末日

借 方		勘 定 科 目		貸 方		残 高
残 高	合 計			合 計		残 高
	累 計	当 月		当 月	累 計	
円	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
16,277,558	16,277,558	2,300,604	建設仮勘定			
242,000	242,000		投資			
24,006,764	17,364,316,906	243,625,065	現金預金	241,803,426	17,340,310,142	
17,146,688	203,463,779	15,630,950	未収金	15,991,148	186,317,091	
51,748,833	71,106,865	6,107,770	貯蔵品	2,711,824	19,358,032	
201,862	907,725	50,662	前払費用		705,863	
11,163,702	335,795,982	35,564,921	前払金	35,918,293	324,632,280	
			その他流動資産			
5,807,577,395	23,678,900,803	303,279,972	[資産合計]	296,424,691	21,585,799,992	3,714,476,584
	10,580,000,000	1,175,000,000	一時借入金	1,185,000,000	11,765,000,000	1,185,000,000
	370,125,677	33,079,932	未払金	27,825,018	397,850,605	27,724,928
	8,575,525		前受金	778,750	11,958,275	3,382,750
	129,706,762	14,644,055	その他流動負債	13,923,305	137,883,247	8,176,485
	11,088,407,964	1,222,723,987	[負債合計]	1,227,527,073	12,312,692,127	1,224,284,163
			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
	81,498,580	9,387,900	営業収益	72,699,434	791,537,282	710,038,702
			営業外収益	2,857	150,798,298	150,798,298
			特別利益			
	81,498,580	9,387,900	[収益合計]	72,702,291	942,335,580	860,837,000
621,365,212	621,576,208	60,941,247	営業費用	10,368	210,996	
21,370,467	21,370,467	331,317	営業外費用			
			特別損失			
642,735,679	642,946,675	61,272,564	[費用合計]	10,368	210,996	
8,770,556,333	37,900,687,571	1,596,664,423	合計	1,596,664,423	37,900,687,571	8,770,556,333

函館市病院事業試算表

平成21年11月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円 37,820,192,217	円 38,000,181,924	円 2,577,582	有形固定資産	円 5,877,040	円 179,989,707	円
	166,187,021	4,997,038	減価償却累計額		14,118,810,259	13,952,623,238
45,288,000	46,248,000	5,060,000	投 資		960,000	
193,942,285	48,062,405,598	5,444,112,659	現 金 預 金	5,327,361,007	47,868,463,313	
3,033,770,097	15,013,800,934	1,383,943,584	未 収 金	1,287,480,692	11,980,030,837	
103,592,870	1,599,613,712	198,293,684	貯 蔵 品	195,727,508	1,496,020,842	
32,708,088	4,249,725,341	478,262,905	前 払 金	474,047,861	4,217,017,253	
			その他流動資産			
948,880,824	948,880,824		控除対象外消費税額			
42,178,374,381	108,087,043,354	7,517,247,452	[資産合計]	7,290,494,108	79,861,292,211	13,952,623,238
			企 業 債		2,926,100,000	2,926,100,000
			他会計借入金		300,000,000	300,000,000
	33,882,300,000	3,910,000,000	一 時 借 入 金	3,950,000,000	37,482,300,000	3,600,000,000
	5,306,681,806	585,851,911	未 払 金	583,188,616	6,252,046,034	945,364,228
	1,331,326,185	145,778,992	その他流動負債	145,107,103	1,395,638,336	64,312,151
	40,520,307,991	4,641,630,903	[負債合計]	4,678,295,719	48,356,084,370	7,835,776,379
			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
	839,698,536	617,000	資 本 剰 余 金		4,006,985,228	3,167,286,692
11,351,214,114	12,185,856,650		欠 損 金		834,642,536	
11,351,214,114	13,804,188,674	617,000	[資本合計]		32,934,569,969	30,481,595,409
	509,264,911	54,158,007	函館病院医業収益	1,292,467,237	9,864,959,525	9,355,694,614
	6,740,665	1,312,381	恵山病院医業収益	47,563,255	359,980,906	353,240,241
	3,907,195	142,929	南茅部病院医業収益	30,507,185	256,367,305	252,460,110
	419,200	88,000	高等看護学院収益		59,875,200	59,456,000
	2,058,510	291,510	医 業 外 収 益	12,250,591	1,534,513,921	1,532,455,411
			特 別 利 益	53,280	77,137	77,137
	522,390,481	55,992,827	[収益合計]	1,382,841,548	12,075,773,994	11,553,383,513
9,205,681,707	9,209,485,943	1,046,185,097	函館病院医業費用	157,385	3,804,236	
386,483,664	386,483,664	42,477,871	恵山病院医業費用			
349,544,253	350,441,103	39,509,843	南茅部病院医業費用	83,330	896,850	
70,730,728	70,978,082	7,210,204	高等看護学院費用	109,850	247,354	
273,039,647	275,381,770	1,159,296	医 業 外 費 用	54,376	2,342,123	
8,310,045	8,310,045	5,823	特 別 損 失			
10,293,790,044	10,301,080,607	1,136,548,134	[費用合計]	404,941	7,290,563	
63,823,378,539	173,235,011,107	13,352,036,316	合 計	13,352,036,316	173,235,011,107	63,823,378,539

函 監

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

記

1 検査の実施期日

平成 2 2 年 1 月 2 5 日

2 検査の対象

会計管理者所管会計

水道事業会計

温泉事業会計

公共下水道事業会計

交通事業会計

病院事業会計

3 検査の結果

平成21年12月末日現在における各会計保管の預金および現金の現在高は1表に、会計管理者所管会計の各会計に係る歳計現金、歳入歳出外現金および基金に属する現金の収支状況は2表に、また、企業会計の計理状況は別紙試算表に示すとおりであり、各会計の現金出納簿および総勘定元帳を検査した結果、計数はそれぞれ符合し正確であることを認めた。

保 管 金 現 在 高 調

1表

平成21年12月末日

区 分	預 金	現 金	計
	円	円	円
会 計 管 理 者 所 管 会 計	8,476,918,975	8,816,544	8,485,735,519
企 業 会 計	水 道 事 業	300,408,262	394,643
	温 泉 事 業	3,138,244	1,745,530
	公 共 下 水 道 事 業	29,535,036	30,000
	交 通 事 業	16,079,683	4,428,320
	病 院 事 業	150,350,192	3,430,038
小 計	499,511,417	10,028,531	509,539,948
合 計	8,976,430,392	18,845,075	8,995,275,467

一 時 繰 替 額 内 訳

平成21年12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	4,800,000,000
21年度一般会計	21年度自転車競走事業特別会計	500,000,000
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年度風力発電事業特別会計	7,000,000
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	700,000,000
財政調整基金	21年度一般会計	486,709,598
育英基金	21年度一般会計	99,000
育英基金	21年度病院事業会計	86,000,000
土地開発基金	21年度一般会計	1,220,308,244
亀田公民館建設基金	21年度一般会計	798,251
社会福祉施設整備基金	21年度一般会計	415,071
社会福祉施設整備基金	21年度病院事業会計	213,000,000
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	1,075,157,029
在宅福祉ふれあい基金	21年度一般会計	127,652,642
在宅福祉ふれあい基金	21年度交通事業会計	800,000,000
在宅福祉ふれあい基金	21年度病院事業会計	605,000,000
国際交流基金	21年度一般会計	516,000
国際交流基金	21年度病院事業会計	231,000,000
青少年芸術教育奨励基金	21年度一般会計	527,000
青少年芸術教育奨励基金	21年度病院事業会計	98,000,000
西部地区歴史的町並み基金	21年度一般会計	145,059
西部地区歴史的町並み基金	21年度病院事業会計	414,000,000
スポーツ振興基金	21年度一般会計	378,758
スポーツ振興基金	21年度病院事業会計	107,000,000
介護給付費準備基金	21年度一般会計	689,389,687
障害者福祉基金	21年度一般会計	590,000
障害者福祉基金	21年度病院事業会計	295,000,000
地域振興基金	21年度病院事業会計	1,790,000,000
奨学基金	21年度一般会計	770,000
奨学基金	21年度病院事業会計	161,000,000
介護従事者処遇改善臨時特例基金	21年度一般会計	155,457,836

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	101,680,760,745	90,874,637,067
特 別 会 計	81,147,330,000	64,391,809,515	53,538,124,922
港 湾 事 業	4,588,380,000	1,749,211,135	1,721,892,870
国 民 健 康 保 険 事 業	33,916,623,000	26,972,016,839	19,763,436,444
自 転 車 競 走 事 業	17,905,125,000	16,192,664,333	16,184,625,934
奨 学 資 金	44,042,000	80,355,341	29,652,311
地 方 卸 売 市 場 事 業	528,233,000	389,486,742	345,132,615
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	14,388,389,370	13,188,112,528
風 力 発 電 事 業	25,955,000	4,286,484	4,286,484
母 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	128,107,000	398,689,689	99,716,091
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	3,605,911,000	3,057,423,280	2,173,556,310
計	215,823,290,374	166,072,570,260	144,412,761,989
歳入歳出外現金			23,826,968,311
基 金			18,491,786,581
財 政 調 整			966,648,158
育 英			86,099,000
土 地 開 発			2,220,009,244
亀 田 公 民 館 建 設			798,251
社 会 福 祉 施 設 整 備			213,415,071
公 共 施 設 整 備 等			4,033,726,406
減 債			2,074,858,029
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 - ツ 振 興			107,378,758
介 護 給 付 費 準 備			1,369,302,647
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			305,438,636
合 計			186,731,516,881

況 調

平成21年12月末日

支 出 済 額	一 時 借 入 金	一 時 繰 替 額	差 引 残 額
円	円	円	円
87,669,798,540	0	34,238,581	3,239,077,108
57,552,962,489	0	6,459,000,000	2,444,162,433
1,964,900,258	0	310,000,000	66,992,612
23,490,850,103	0	4,800,000,000	1,072,586,341
16,592,421,305	0	500,000,000	92,204,629
42,692,013	0	20,000,000	6,960,298
331,739,854	0	110,000,000	123,392,761
77,995,917	0	201,000,000	150,717,418
12,839,679,926	0	0	348,432,602
10,748,008	0	7,000,000	538,476
55,219,251	0	11,000,000	55,496,840
2,146,715,854	0	500,000,000	526,840,456
145,222,761,029	0	6,493,238,581	5,683,239,541
22,224,472,333	0	700,000,000	902,495,978
5,998,548,000	0	10,593,238,581	1,900,000,000
479,938,560	0	486,709,598	0
0	0	86,099,000	0
999,701,000	0	1,220,308,244	0
0	0	798,251	0
0	0	213,415,071	0
1,999,402,000	0	2,034,324,406	0
999,701,000	0	1,075,157,029	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	689,389,687	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	155,457,836	0
173,445,781,362	0	4,800,000,000	8,485,735,519

函 館 市 水 道 事 業 試 算 表

平成21年12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	
51,384,778,682	51,394,204,142	64,681,976	有形固定資産	2,802,460	9,425,460	
	8,954,187	2,662,337	減価償却累計額		20,257,090,886	20,248,136,699
189,591,375	200,139,937		投 資		10,548,562	
300,802,905	16,484,434,549	1,608,325,971	現 金 預 金	1,716,141,290	16,183,631,644	
756,594,894	11,471,738,983	1,202,125,881	未 収 金	1,206,591,080	10,715,144,089	
684,000,000	7,605,000,000	684,000,000	短 期 貸 付 金	598,000,000	6,921,000,000	
			前 払 費 用			
260,575,749	1,161,982,843	266,309,986	前 払 金	213,039,871	901,407,094	
100,000	100,000		その他流動資産			
53,576,443,605	88,326,554,641	3,828,106,151	[資産合計]	3,736,574,701	54,998,247,735	20,248,136,699
			企 業 債			
			一 時 借 入 金			
	1,009,196,760	108,474,025	未 払 金	109,571,724	1,033,083,884	23,887,124
			前 受 金			
	158,040,539	10,337,938	下水道使用料預り金	24,655,212	182,695,751	24,655,212
	214,344,943	42,617,435	その他流動負債	43,044,455	222,823,578	8,478,635
	1,381,582,242	161,429,398	[負債合計]	177,271,391	1,438,603,213	57,020,971
			自 己 資 本 金		6,387,763,226	6,387,763,226
	622,229,552		借 入 資 本 金		20,507,890,704	19,885,661,152
			資 本 剰 余 金	19,618	5,631,377,131	5,631,377,131
			利 益 剰 余 金		44,875,625	44,875,625
	622,229,552		[資本合計]	19,618	32,571,906,686	31,949,677,134
	149,600	20,200	営 業 収 益	391,269,496	3,440,722,191	3,440,572,591
			営 業 外 収 益	1,333,066	12,966,052	12,966,052
			特 別 利 益		29,221	29,221
	149,600	20,200	[収益合計]	392,602,562	3,453,717,464	3,453,567,864
1,893,298,833	1,893,708,561	317,019,750	営 業 費 用	107,827	409,728	
238,345,036	238,345,036		営 業 外 費 用			
315,194	315,194	600	特 別 損 失			
2,131,959,063	2,132,368,791	317,020,350	[費用合計]	107,827	409,728	
55,708,402,668	92,462,884,826	4,306,576,099	合 計	4,306,576,099	92,462,884,826	55,708,402,668

函館市温泉事業試算表

平成21年12月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円	円	円	円	円	円	
728,845,953	728,845,953	3,808,350	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			
4,883,774	1,165,483,680	142,605,980	現 金 預 金	142,633,718	1,160,599,906	
26,863,697	333,394,452	32,569,423	未 収 金	32,045,923	306,530,755	
			短 期 貸 付 金			
			前 払 費 用			
6,370,541	48,655,896	15,334,968	前 払 金	9,080,374	42,285,355	
			そ の 他 流 動 資 産			
2,484,777,379	3,994,193,395	194,318,721	[資 産 合 計]	183,760,015	2,710,855,902	1,201,439,886
			他 会 計 借 入 金		210,000,000	210,000,000
	747,000,000	98,000,000	一 時 借 入 金	104,000,000	851,000,000	104,000,000
	54,056,006	10,525,186	未 払 金	7,805,148	55,233,207	1,177,201
			前 受 金			
	9,306,353	1,883,317	そ の 他 流 動 負 債	2,020,515	9,670,201	363,848
	810,362,359	110,408,503	[負 債 合 計]	113,825,663	1,125,903,408	315,541,049
			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	23,358,315	218,643,835	218,643,835
			営 業 外 収 益	284,154	1,692,680	1,692,680
			特 別 利 益			
			[収 益 合 計]	23,642,469	220,336,515	220,336,515
176,693,473	176,718,823	16,485,780	営 業 費 用		25,350	
7,971,035	7,971,035	15,143	営 業 外 費 用			
			特 別 損 失			
184,664,508	184,689,858	16,500,923	[費 用 合 計]		25,350	
3,138,581,626	5,508,009,229	321,228,147	合 計	321,228,147	5,508,009,229	3,138,581,626

函館市公共下水道事業試算表

平成21年12月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円 159,758,793,449	円 159,762,128,299	円 64,057,580	有形固定資産	円 943,000	円 3,334,850	円
	885,500	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			
160,913,270	285,372,440	5,222,000	投 資	581,000	124,459,170	
29,565,036	8,619,054,210	628,962,069	現 金 預 金	623,505,469	8,589,489,174	
945,738,162	10,813,336,364	830,644,802	未 収 金	844,822,935	9,867,598,202	
0	1,550,000,000		短 期 貸 付 金		1,550,000,000	
266,674,597	781,276,866	186,714,371	前 払 金	106,212,903	514,602,269	
24,655,212	182,695,751	24,655,212	他会計保管下水道使用料	10,337,938	158,040,539	
			その他流動資産			
165,033,080,546	185,841,490,250	1,741,141,534	[資産合計]	1,586,403,245	40,219,269,594	19,410,859,890
			企 業 債		4,620,000,000	4,620,000,000
	1,710,000,000	300,000,000	一 時 借 入 金	180,000,000	1,890,000,000	180,000,000
	1,072,540,490	68,995,027	未 払 金	76,730,940	1,107,142,290	34,601,800
	110,429,165	22,059,468	その他流動負債	22,559,160	113,888,957	3,459,792
	2,892,969,655	391,054,495	[負債合計]	279,290,100	7,731,031,247	4,838,061,592
			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	10,000	資 本 剰 余 金	30,469,000	75,862,306,577	75,862,296,577
	15,780,000		利 益 剰 余 金		506,242,668	490,462,668
	1,850,220,081	10,000	[資本合計]	30,469,000	140,247,706,840	138,397,486,759
			営 業 収 益	419,818,306	4,692,050,711	4,692,050,711
			営 業 外 収 益	186,048	18,940,993	18,940,993
			特 別 利 益		371,050	371,050
			[収益合計]	420,004,354	4,711,362,754	4,711,362,754
1,461,911,082	1,462,027,702	183,920,387	営 業 費 用	6,073	116,620	
854,911,124	854,911,124	46,356	営 業 外 費 用			
7,868,243	7,868,243		特 別 損 失			
2,324,690,449	2,324,807,069	183,966,743	[費用合計]	6,073	116,620	
167,357,770,995	192,909,487,055	2,316,172,772	合 計	2,316,172,772	192,909,487,055	167,357,770,995

函 館 市 交 通 事 業 試 算 表

平成 2 1 年 1 2 月 末 日

借 方		勘 定 科 目		貸 方		残 高
残 高	合 計			合 計		残 高
	累 計	当 月		当 月	累 計	
円	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
16,277,558	16,277,558		建設仮勘定			
242,000	242,000		投資			
20,508,003	18,546,444,502	1,182,127,596	現金預金	1,185,626,357	18,525,936,499	
20,706,610	221,905,940	18,442,161	未収金	14,882,239	201,199,330	
52,498,328	72,702,760	1,595,895	貯蔵品	846,400	20,204,432	
302,662	1,008,525	100,800	前払費用		705,863	
22,860,445	437,744,041	101,948,059	前払金	90,251,316	414,883,596	
			その他流動資産			
5,820,185,594	24,983,115,314	1,304,214,511	[資産合計]	1,291,606,312	22,877,406,304	3,714,476,584
	11,765,000,000	1,185,000,000	一時借入金	1,200,000,000	12,965,000,000	1,200,000,000
	397,903,925	27,778,248	未払金	45,080,821	442,931,426	45,027,501
	8,575,525		前受金	672,000	12,630,275	4,054,750
	162,886,310	33,179,548	その他流動負債	32,969,772	170,853,019	7,966,709
	12,334,365,760	1,245,957,796	[負債合計]	1,278,722,593	13,591,414,720	1,257,048,960
			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
	92,387,550	10,888,970	営業収益	110,570,443	902,107,725	809,720,175
			営業外収益	21,209,513	172,007,811	172,007,811
			特別利益			
	92,387,550	10,888,970	[収益合計]	131,779,956	1,074,115,536	981,727,986
762,093,333	762,333,463	140,757,255	営業費用	29,134	240,130	
21,689,930	21,689,930	319,463	営業外費用			
			特別損失			
783,783,263	784,023,393	141,076,718	[費用合計]	29,134	240,130	
8,924,212,116	40,602,825,566	2,702,137,995	合計	2,702,137,995	40,602,825,566	8,924,212,116

函館市病院事業試算表

平成21年12月末日

借 方		勘 定 科 目		貸 方		
残 高	合 計			合 計		残 高
	累 計	当 月		当 月	累 計	
円	円	円		円	円	円
37,782,962,217	38,000,181,924		有形固定資産	37,230,000	217,219,707	
	192,055,521	25,868,500	減価償却累計額		14,118,810,259	13,926,754,738
50,298,000	51,258,000	5,010,000	投 資		960,000	
153,780,230	54,937,747,080	6,875,341,482	現金預金	6,915,503,537	54,783,966,850	
3,055,515,986	16,421,562,523	1,407,761,589	未 収 金	1,386,015,700	13,366,046,537	
124,564,548	1,830,249,944	230,636,232	貯 蔵 品	209,664,554	1,705,685,396	
32,644,343	5,400,171,522	1,150,446,181	前 払 金	1,150,509,926	5,367,527,179	
			その他流動資産			
948,880,824	948,880,824		控除対象外消費税額			
42,148,646,148	117,782,107,338	9,695,063,984	[資産合計]	9,698,923,717	89,560,215,928	13,926,754,738
			企 業 債		2,926,100,000	2,926,100,000
			他会計借入金		300,000,000	300,000,000
	38,332,300,000	4,450,000,000	一 時 借 入 金	4,850,000,000	42,332,300,000	4,000,000,000
	5,936,529,045	629,847,239	未 払 金	643,940,946	6,895,986,980	959,457,935
	1,698,033,846	366,707,661	その他流動負債	385,403,635	1,781,041,971	83,008,125
	45,966,862,891	5,446,554,900	[負債合計]	5,879,344,581	54,235,428,951	8,268,566,060
			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
	849,698,536	10,000,000	資本剰余金	150,000,000	4,156,985,228	3,307,286,692
11,351,214,114	12,185,856,650		欠 損 金		834,642,536	
11,351,214,114	13,814,188,674	10,000,000	[資本合計]	150,000,000	33,084,569,969	30,621,595,409
	573,757,379	64,492,468	函館病院医業収益	1,315,260,882	11,180,220,407	10,606,463,028
	7,941,676	1,201,011	恵山病院医業収益	45,179,280	405,160,186	397,218,510
	4,452,543	545,348	南茅部病院医業収益	34,200,863	290,568,168	286,115,625
	507,200	88,000	高等看護学院収益		59,875,200	59,368,000
	2,292,450	233,940	医 業 外 収 益	12,257,664	1,546,771,585	1,544,479,135
			特 別 利 益	85,560	162,697	162,697
	588,951,248	66,560,767	[収益合計]	1,406,984,249	13,482,758,243	12,893,806,995
10,946,341,336	10,997,231,884	1,787,745,941	函館病院医業費用	47,086,312	50,890,548	
469,423,374	472,188,097	85,704,433	恵山病院医業費用	2,764,723	2,764,723	
423,334,991	426,531,363	76,090,260	南茅部病院医業費用	2,299,522	3,196,372	
87,691,419	87,989,621	17,011,539	高等看護学院費用	50,848	298,202	
274,178,680	276,585,074	1,203,304	医 業 外 費 用	64,271	2,406,394	
9,893,140	9,893,140	1,583,095	特 別 損 失			
12,210,862,940	12,270,419,179	1,969,338,572	[費用合計]	52,265,676	59,556,239	
65,710,723,202	190,422,529,330	17,187,518,223	合 計	17,187,518,223	190,422,529,330	65,710,723,202