

平成26年

第2回市議会定例会 報告第15号

定期監査，行政監査，財政援助団体等監査および
例月現金出納検査報告

平成25年度定期監査，行政監査，財政援助団体等監査および平成26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26年6月12日提出

函館市議会議長 松尾正寿

監 査 報 告 書

(平成26年6月報告)

函館市監査委員

目 次

監査報告第15号	
定期監査の結果に関する報告の提出について	
(保健福祉部)	1
監査報告第16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)	5
監査報告第17号	
定期監査の結果に関する報告の提出について	
(環境部)	8
監査報告第18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)	11
監査報告第19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)	14
監査報告第20号	
行政監査の結果に関する報告の提出について	
(自動体外式除細動器(AED)の管理について)	17
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	
(一般財団法人函館市住宅都市施設公社)	33

函 監

平成26年5月27日

函館市議会議長 松 尾 正 寿 様

函館市監査委員 渡 辺 宏 身

函館市監査委員 植 松 直

函館市監査委員 北 原 善 通

函館市監査委員 茂 木 修

定期監査の結果に関する報告の提出について

(監査報告第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、保健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25年度 定期監査結果報告書（保健福祉部）

1 監査の対象部局

保健福祉部

2 監査の対象

財務監査

平成25年4月1日から平成25年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25年11月6日から平成26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，函館市総合福祉センターの私用電話料の取扱いにおいて，地方自治法施行令（昭和22年政令第16号）第158条第1項の規定にない事務である私用電話料の回収・払込を当該センター指定管理者である社会福祉法人函館市社会福祉協議会に処理させていたことから，今後，法令に則った適切な事務の執行を図られたい。

また、市立函館保健所来庁者駐車場使用料収納業務において、駐車場使用料の回収に関し、業務処理要領では、受託者は土曜日、日曜日、祝日等の閉庁日は回収を要しないと規定しているが、実態は毎日回収を行わせている。

これは、当該業務委託契約書第10条委託業務内容の変更等に該当するものであることから、速やかに是正されたい。

ウ 庶務的事務について

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

(2) 個別的事項

ア 収入事務について

収入事務においては、療育・自立支援センター使用料を対象とし、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、診療報酬の自己負担分等の徴収にあたり、地方自治法（昭和22年法律第67号）第231条ならびに函館市会計規則（昭和39年規則第9号）第18条の規定により、歳入を収入するときはこれを調定し納入の通知をしなければならないところ、調定せずに納入通知し、その後、調定していた事案が散見された。

当該使用料の徴収にあたっては、関係法令を遵守し、収入事務を適正に行うよう速やかに改善されたい。

イ 契約事務について

契約事務においては、函館市就労等意欲喚起プログラム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、当該業務委託における指名業者の選定については、入札・契約事務の手引き（平成24年4月6日財務部調度課事務連絡）の規定により、単年度契約で初回にプロポーザルを行い、引き続き次年度以降も同一業務を随意契約している業務であるため、財務部調度課へ関係書類の回付が必要であるところ、同課へ回付されていなか

ったことから、今後は、入札・契約事務の手引きに則った適切な契約事務の執行を図られたい。

函 監

平成26年5月27日

函館市議会議長 松 尾 正 寿 様

函館市監査委員 渡 辺 宏 身

函館市監査委員 植 松 直

函館市監査委員 北 原 善 通

函館市監査委員 茂 木 修

定期監査の結果に関する報告の提出について

(監査報告第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、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25年度 定期監査結果報告書（競輪事業部）

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25年4月1日から平成25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25年12月3日から平成26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。

なお，平成25年度の自転車競走事業特別会計においては，特別競輪の開催がなかったものの，ナイター競輪の売上げが増加したことや開催経費の減などにより，単年度収支で約3,600万円の黒字となる見込みであるが，約5億8,700万円の累積赤字が解消されていない状況にあり，平成26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。

平成26年度においては，ガールズケイリンの開催による競輪ファン層の拡大を図るとともに，平成27年度の新幹線開業を見

据えた特別競輪の開催誘致など、収益向上への取り組みを一層強化し、早期に累積赤字の解消に努め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 支出事務について

支出事務においては、臨時場外車券売場開設経費を対象とし、支出負担行為から支出命令に至るまでの執行状況を支出負担行為伺書等の関係書類をもとに検査した結果、適正に執行されていた。

函 監

平成26年5月27日

函館市議会議長 松 尾 正 寿 様

函館市監査委員 渡 辺 宏 身

函館市監査委員 植 松 直

函館市監査委員 北 原 善 通

函館市監査委員 茂 木 修

定期監査の結果に関する報告の提出について

(監査報告第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、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25年度 定期監査結果報告書（環境部）

1 監査の対象部局

環境部

2 監査の対象

財務監査

平成25年4月1日から平成25年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25年12月3日から平成26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 契約事務について

契約事務においては、埋立処分場維持管理業務委託契約を対象とし、契約から支出命令に至るまでの執行状況を契約書、支出負担行為伺書等の関係書類をもとに検査した結果、適正に執行されていた。

函 監

平成26年5月27日

函館市議会議長 松 尾 正 寿 様

函館市監査委員 渡 辺 宏 身

函館市監査委員 植 松 直

函館市監査委員 北 原 善 通

函館市監査委員 茂 木 修

定期監査の結果に関する報告の提出について

(監査報告第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、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25年度 定期監査結果報告書（観光コンベンション部）

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25年4月1日から平成25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26年1月10日から平成26年4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 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，観光資源創出経費を対象とし，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，国内観光客受入環境整備事業に

おける「まちあるきイベントてくてくはこだて実施業務」の委託について、受託者は自主事業として参加者から参加費を徴収し、これを財源として傷害保険料や参加グッズの費用に充当していたところである。

当事業については、市が契約書および業務要領において「イベントの企画および運営管理」等を受託者に業務委託しているものであるが、上記記載の受託者による自主事業は、市の本来事業としてのイベントの企画・管理を構成するものであり、特に傷害保険などは事業主体である市において経費支出を含め責任を負うべきものと考えらる。

また、本来市が行うべき事業と受託者が行うべき自主事業が契約書等に記載されておらず、何をもって自主事業とするのか不明瞭なことに問題があると思料されることから、事業内容について精査するとともに、適切な事務処理に努められたい。

函 監

平成26年5月27日

函館市議会議長 松 尾 正 寿 様

函館市監査委員 渡 辺 宏 身

函館市監査委員 植 松 直

函館市監査委員 北 原 善 通

函館市監査委員 茂 木 修

定期監査の結果に関する報告の提出について

(監査報告第19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25年度 定期監査結果報告書（都市建設部）

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25年4月1日から平成25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26年1月10日から平成26年4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、住宅リフォーム補助金を対象とし、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。

函 監

平成26年5月27日

函館市議会議長 松 尾 正 寿 様

函館市監査委員 渡 辺 宏 身

函館市監査委員 植 松 直

函館市監査委員 北 原 善 通

函館市監査委員 茂 木 修

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20号)

地方自治法第199条第2項に規定する行政監査を、「自動体外式除細動器(AED)の管理について」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25年度 行政監査結果報告書

1 監査のテーマ

自動体外式除細動器（AED）の管理について

2 監査の目的

AEDは、心筋梗塞や事故などにより、心臓が細かくけいれんし、血液を送れなくなる重い不整脈「心室細動」の患者に電気ショックを与えて救命する装置で、早期使用により、救命に大きな効果が期待できるとされている。平成16年7月から、一般市民でも扱えるようになったことから、全国的に公共施設を中心に普及が進んでいる。

函館市においても、平成15年度からAEDの公共施設への設置が順次進み、一定程度期間も経過していることから、日常の点検など管理状況を検証し、実効ある運用、適切な管理に資することを目的として、行政監査を実施したものである。

3 監査の対象および調査方法

(1) 監査対象

平成25年9月1日現在、市の施設に設置しているAEDを所管する全部局を対象とする。（ただし、消防本部の救急隊が使用する救急車に積載しているAEDを除く。）

(2) 調査方法

監査対象部局に対し行政監査調査票の提出を求め、監査に必要な関係資料等による書類審査を実施するとともに、一部については、AEDを設置している施設へ出向き、関係職員からの事情聴取や実地調査を行った。

4 監査の着眼点

厚生労働省通知「自動体外式除細動器（AED）の適切な管理等の実施について」（P15～P18）を参考に、下記の項目を審査の着眼点とした。

(1) 日常点検の実施、管理が適切に行われているか。

(2) 設置場所の情報提供が適切に行われているか。

(3) 操作方法の習得（研修等）が実施されているか。

(4) 有効に活用できる状況になっているか。

5 監査の実施期間

平成25年9月13日～平成26年3月25日

6 監査の結果

(1) AEDの設置状況について

ア 部局別保有数の状況

調査の結果、市の施設（一部車両も含む）に設置しているAEDは、全体で156施設、177台であった。このうち、市が設置しているものが135施設、154台、指定管理者等が独自に判断して設置しているものが21施設、23台である。

部局別では、教育委員会が95台と最も多いが、これは小学校44台、中学校28台など、学校施設や社会教育施設への設置が進んでいるためである。（設置施設の一覧は別表1、2のとおり。）

所属別設置台数等一覧

	市が設置			指定管理者等が設置	
	部局名	施設数	台数	施設数	台数
1	企画部	0	0		
2	総務部	2	2		
3	財務部	0	0		
4	競輪事業部	0	0	1	1
5	市民部	4	4		
6	保健福祉部	12	12		
7	子ども未来部	0	0	1	1
8	環境部	0	0		
9	経済部	1	1		
10	観光コンベンション部	0	0	2	2
11	農林水産部	2	2		
12	土木部	1	1	7	7
13	都市建設部	0	0		
14	港湾空港部	0	0	2	2
15	戸井支所	1	1		
16	恵山支所	2	2		
17	楳法華支所	2	2		
18	南茅部支所	1	1		
19	会計部	0	0		
20	消防本部	11	13		
21	教育委員会事務局	93	95	8	10
22	議会事務局	0	0		
23	選挙管理委員会事務局	0	0		
24	公平委員会事務局	0	0		
25	農業委員会事務局	0	0		
26	固定資産評価審査委員会事務局	0	0		
27	企業局	2	9		
28	病院局	1	9		
	計	135	154	21	23

(合計 156施設, 177台)

イ 設置時期と取得区分について

設置時期については、平成15年度から設置され始め、平成20年度から22年度の3箇年で92台（60%）を設置するなど整備が進み、その後も毎年度継続して設置している状況にある。

取得区分については、リースが89台（58%）、寄付が36台（23%）、購入が27台（18%）、その他が2台（1%）となっている。

区 分	台 数	寄 付	リ ー ス	購 入	そ の 他
平成15年度	1	0	0	1	0
平成16年度	1	0	0	1	0
平成17年度	1	1	0	0	0
平成18年度	10	7	0	3	0
平成19年度	5	5	0	0	0
平成20年度	34	4	28	2	0
平成21年度	14	10	1	3	0
平成22年度	44	2	42	0	0
平成23年度	14	3	7	3	1
平成24年度	13	2	5	6	0
平成25年度	17	2	6	8	1
合 計	154	36	89	27	2
構成比%	100	23.4	57.8	17.5	1.3

※ その他の2台は、自動販売機に付帯する1台と国から無償貸与されている1台である。

(2) 点検の状況について

ア 日常点検（インジケータの確認）の頻度について

毎日行うが132施設で全体の98%、週1回行っている施設が3施設2%であった。

区 分	施設数	構成比%
毎日	132	97.8
週1回	3	2.2
月1回	0	0.0
点検していない	0	0.0
合 計	135	100.0

イ 点検者・補助者の設定について

点検者・補助者を決めている施設は、84施設で62%、点検者のみ決めている施設が47施設35%、点検者・補助者いずれも決めていない施設は4施設3%であった。

区 分	施設数	構成比%
点検者・補助者両方を決めている	84	62.2
点検者は決めているが補助者を決めていない	47	34.8
点検者・補助者を決めていない	4	3.0
合計	135	100.0

ウ 点検記録の状況について

点検の記録をしている施設は70施設52%、記録をしていない施設は65施設48%であった。

区 分	施設数	構成比%
記録している	70	51.9
記録していない	65	48.1
合計	135	100.0

エ 点検マニュアルの有無について

点検マニュアルを整備している施設は123施設91%、整備していない施設は12施設9%であった。

区 分	施設数	構成比%
点検マニュアル有り	123	91.1
点検マニュアル無し	12	8.9
合計	135	100.0

(3) 管理の状況について

ア 表示ラベルの貼付状況について

消耗品の交換時期を記載した表示ラベルは、全施設で貼付されていた。

貼付場所は、収納ケースに貼付が109施設、本体に貼付が24施設、AEDボックスに貼付が2施設であった。

区 分	施設数	構成比%
収納ケース	109	80.7
本体	24	17.8
AEDボックス	2	1.5
合計	135	100

イ 設置情報の登録（一般財団法人日本救急医療財団への登録）

一般財団法人日本救急医療財団では、AEDの設置情報登録を行っており、その設置情報をホームページで公開している。

同財団へ登録している施設は97施設で100台(65%)、登録

していない施設は38施設，54台(35%)であった。

区 分	施設数	構成比%	台 数	構成比%
登録済み	97	71.9	100	64.9
登録無し	38	28.1	54	35.1
合計	135	100	154	100

ウ 指定管理者への指示・指導について

市がAEDを設置している施設のうち，指定管理者制度を導入している施設は27施設有るが，これらについて各指定管理者に対し，市の所管部局から適切に管理する旨指示・指導をしているのは24施設で，文書で指示・指導が3施設，口頭で指示・指導は21施設であった。

また，特に指示をしていない施設は3施設有り，全体の11%を占めている。

区 分	施設数	構成比%
文書で指示・指導	3	11.1
口頭で指示・指導	21	77.8
特に指示無し	3	11.1
合計	27	100

(4) 運用の状況について

ア 操作研修（使用方法の講習）受講状況について

操作研修を受講している施設は128施設，受講していない施設は7施設であった。

区 分	施設数	構成比%
受講済み	128	94.8
受講していない	7	5.2
合計	135	100

イ トラブルの発生状況について

これまでに，トラブルが発生したケースは，4施設であった。

具体的な事例としては，バッテリー切れを知らせる異常表示が2件，制御系のエラー表示1件，本体電気回路の故障を知らせる異常表示が1件で，いずれもバッテリーの交換や本体の修理，交換でその後は正常に作動している。

ウ 使用実績について

これまでに，市立函館病院と消防本部の2施設で使用実績があ

った。

市立函館病院では、入院・外来患者以外の一般来院者への使用では、過去5年間で1件使用実績があり、AEDは良好に作動し、対象者は回復したとのことである。

消防本部では、平成23年と25年に1件ずつ消防車に積載していたAEDが使用され、良好に作動している。

具体的な事例としては、平成25年1月に市内の老人施設で70代の女性が倒れ、救急要請があった。先着した消防隊が、AEDを1回作動、その後間もなく到着した救急隊に引き継ぎ、心臓マッサージ等で回復したというものである。

このほか、消防本部によると、市内の民間施設でのAEDの使用実績は、過去5年間で判明しているものが5件あるとのことである。

(5) 実地調査について

AEDが設置されている施設のうち、市が設置した施設33施設35台、指定管理者が設置した5施設7台について、実際に施設に出向き、関係職員からの事情聴取と実地調査を行った。(対象施設は別表1、2実地調査欄参照)

調査の結果、指定管理者が設置した5施設7台については、概ね良好に管理されていたが、市が設置した施設で、バッテリーの使用期限切れが1台、電極パッドの使用期限切れが2台あった。(いずれも所管部局で直ぐに手配し、既に交換済みである。)

(6) 厚生労働省からの通知について

これまでAEDの使用に関し、厚生労働省から下記のとおり通知がなされている。

ア 平成16年7月1日付け医政発第0701001号厚生労働省医政局長通知(各都道府県知事宛)「非医療従事者による自動体外式除細動器(AED)の使用について」

救急医療、特に病院前救護の充実強化のための医師並びに看護師及び救急救命士以外の者による自動体外式除細動器の使用に関

して、留意事項が示された。（救命の現場に居合わせた市民による使用について、その取扱いを示した。）

イ 平成21年4月16日付け医政発第0416001号・薬食発第0416001号厚生労働省医政局長・医薬食品局長通知（各都道府県知事宛）「自動体外式除細動器（AED）の適切な管理等の実施について」（注意喚起及び関係団体への周知依頼）

AEDの設置者等が行うべき事項等について

1. 点検担当者の配置について

AEDの設置者（AEDの設置・管理について責任を有する者。施設の管理者等。）は、点検担当者を配置し、日常点検を実施させる。

2. 点検担当者の役割等について

1) 日常点検の実施

AED本体のインジケータのランプの色や表示により、AEDが正常に使用可能な状態を示していることを日常的に確認し、記録する。

2) 表示ラベルによる消耗品の管理

AED本体又は収納ケース等に電極パッド及びバッテリーの交換時期等を記載した表示ラベルを取り付け、その交換時期を日頃から把握し、交換を適切に実施する。

3) 消耗品交換時の対応

電極パッドやバッテリーの交換の際には、新しい表示ラベルやシール等に次回の交換時期等を記載した上でAEDに取り付ける。

3. AEDの保守契約による管理等の委託について

AEDの設置者は、AEDの販売業者や修理業者等と保守契約を結び、AEDの管理等を委託して差し支えない。

4. AEDの設置情報登録について

AEDの設置情報登録については、平成19年3月30日付け医政発第0330007号厚生労働省医政局指導課長通知「自

動体外式除細動器（AED）の設置者登録に係る取りまとめの協力依頼について」において、AEDの設置場所の情報を一般財団法人日本救急医療財団に登録するよう依頼している。

必要な時にAEDが迅速に使用できるよう、AEDに重大な不具合が発見され、回収等がなされる場合に迅速・確実に情報が得られるように同財団への登録を積極的に実施するよう依頼している。

ウ 平成22年5月7日付け医政指発第0507第3号・薬食安発0507第2号厚生労働省医政局指導課長・医薬食品局安全対策課長通知（各都道府県衛生主管部（局）長宛）「自動体外式除細動器（AED）の適切な管理等の周知等について（依頼）」

平成21年通知の内容について、改めて関係団体等への周知等を依頼している。

エ 平成25年9月27日付け医政発第0927第6号・薬食発0927第1号厚生労働省医政局長・医薬食品局長通知（各都道府県知事宛）「自動体外式除細動器（AED）の適切な管理等の実施について（再周知）」

平成21年通知の内容について、関係団体等に対し、再度の周知徹底を依頼している。

7 監査意見

（1）日常点検について

日常点検（インジケータの確認）については、大部分の施設で毎日行われていたが、3施設では週1回ということであった。

AEDが正常に機能できる状態にあるかどうかを確認することは、言うまでもなく最も基本的な点検行為である。所要時間もわずか数秒で済むものであり、毎日確実に確認されたい。

点検者についても決めていない施設が4施設あったが、責任の所在を明確にするため、定めるべきである。点検者が休暇や不在の時などのため、補助者も設定すべきである。

点検の記録をしていない施設が65施設48%あったが、記録を

することにより点検漏れを防ぐことにつながると考える。

人命に関わることであり、必要な時に正常に作動しない、十分な効果を発揮できないという事態を招くことのないよう、点検の徹底を望むものである。

(2) 管理状況について

消耗品の交換時期を記載した表示ラベルについては、全施設で貼付されていたが、実地調査時に2施設のAEDの電極パッドと1施設のバッテリーの使用期限が過ぎていた。いずれも期限の確認を失念していたとのことであるが、この3施設のうち、2施設では、点検の記録をしていなかった。

点検の記録に消耗品の使用期限を付記していれば、交換時期の失念防止になると考える。

消耗品の使用期限は、機種によって様々で、同一機種でも設置環境や使用状況により、差異が生じることがあるが、必要な時に正常に作動させるため、使用期限が到来したものは速やかに交換すべきである。

一般財団法人日本救急医療財団への設置情報の登録に関し、38施設、54台(35%)が登録していないが、厚生労働省で登録を推奨している趣旨は、AEDの設置場所をホームページ上で公開することで、地域住民や救急医療機関が必要時にAEDが迅速に使用できるように、また、AEDに重大な不具合が発見され、回収等がなされる場合の迅速・確実な情報を得るためとのことである。

消防本部や市立函館病院など、専ら有資格者の使用を想定しているもの以外は積極的に登録すべきと考える。

指定管理者への指示・指導については、27施設のうち、3施設では特に市からの指示・指導が無いと回答している。

指定管理者に任せきりにするのではなく、適切な管理を指示・指導すべきである。

(3) 運用状況について

操作研修の受講状況であるが、135施設のうち7施設が受講し

ていない。

現在使用しているAEDは、一般市民誰もが操作できるよう、実施すべき事を音声メッセージと点滅ランプで指示する機能を有しているが、管理者および職員は、必要な時に適切な対応ができるよう、積極的に研修等を受講すべきと考える。

トラブルの発生状況については、バッテリー切れ2件と本体の故障2件でいずれも部品の交換や修理でその後は正常に作動している。

トラブルはいつ発生するかわからないものであるから、バッテリー等消耗品の交換時期は常に把握できる状態に置く必要がある。

(4) まとめ

AEDは、平成16年7月から一般市民の取扱いが可能となったことから、全国的に公共施設を中心に普及が進んでいる。

一方で、AEDは、薬事法に規定する高度管理医療機器および特定保守管理医療機器に指定されており、適切な管理が行われなければ、人の生命および健康に重大な影響を与えるおそれがある医療機器である。

平成25年6月に厚生労働省がAEDの製造販売業者にアンケート調査を行った結果、適切な維持管理が行われない原因として、点検担当者の変更や時間の経過による維持管理への意識の低下などが挙げられている。

また、平成25年度版消防白書によると、平成24年中の救急搬送された心肺機能停止症例で、心原性（心臓に原因があるもの）心停止のうち、一般市民によりAEDを使用した件数は881件であり、881件のうち1箇月後生存率と1箇月後社会復帰率は、それぞれ41.4%、36.0%となっている。

一般市民による応急手当の実施は、救命率および社会復帰率の向上において重要であり、今後一層の推進を図る必要があるとしている。

市としても、厚生労働省通知の趣旨を踏まえ、AEDが必要とされる際に、その管理不備により十分な性能を発揮できないなどの重

大な事態を防止するため、改めてAEDの適切な管理、運用を徹底することが必要である。

AEDが必要とされる局面は、時と場所を選ばず予告無しに発生するものであることから、AEDに携わる管理者、職員におかれては、日常の点検や消耗品の適切な交換、また、AEDの操作方法等に日頃から配意し、必要な時にはAEDを有効に活用し、尊い命を救うことができるよう適切な管理、運用に努められることを期待するものである。

なお、今回の調査により、指定管理者が必要と判断し独自にAEDを設置している施設が判明したが、その設置を指定管理者の裁量に委ねるのではなく、市として主体性を持って当該施設への設置の是非を判断することを望むものである。

別表1 所属別設置施設一覧

	部局名	課名	施設名	台数	実地調査	
1	総務部	総務課	函館市役所本庁舎	1		
2			函館市地域交流まちづくりセンター	1		
3	市民部	市民・男女共同参画課	函館市女性センター	1		
4		亀田支所	函館市亀田支所	1	○	
5		湯川支所	函館市湯川支所	1		
6		銭亀沢支所	函館市銭亀沢支所	1		
7	保健福祉部	地域福祉課	函館市斎場	1		
8			函館市南茅部斎場	1		
9			函館市総合福祉センター	1	○	
10		高齢福祉課	函館市デイサービスセンター戸井	1		
11			函館市デイサービスセンター港	1		
12			函館市デイサービスセンター花園	1	○	
13			函館市谷地頭老人福祉センター	1	○	
14			函館市湯川老人福祉センター	1		
15			函館市美原老人福祉センター	1		
16		健康増進課	函館市総合保健センター	1		
17		福祉事務所はこだて療育・自立支援センター	はこだて療育・自立支援センター	1	○	
18		保健所地域保健課	函館口腔保健センター	1		
19		経済部	労働課	函館市勤労者総合福祉センター	1	○
20		農林水産部	市場課	函館市青果物地方卸売市場	1	○
21				函館市水産物地方卸売市場	1	○
22		土木部	緑化推進課	函館市熱帯植物園	1	○
23		戸井支所	地域振興課	函館市戸井支所	1	○
24	恵山支所	地域振興課	函館市恵山支所	1	○	
25		市民福祉課	函館市恵山福祉センター	1	○	
26	楸法華支所	市民福祉課	函館市楸法華高齢者福祉総合センター	1	○	
27		産業建設課	函館市ホテル恵風	1	○	
28	南茅部支所	地域振興課	函館市南茅部支所	1	○	
29	消防本部	救急課	消防本部警防課救助係消防車両内, 救急課4F事務室内	2		
30			北消防署大縄出張所消防車両内	1		
31			東消防署の場支署消防車両内	1		
32			東消防署南茅部支署消防車両内	1		
33			東消防署本通出張所消防車両内	1		
34			北消防署末広出張所消防車両内	1		
35			北消防署亀田本町支署消防車両内	1		
36			東消防署消防車両内	1		
37			北消防署消防車両内, 庁舎1階防災研修ホール内	2		
38			北消防署桔梗出張所消防車両内	1		
39			東消防署小安出張所消防車両内	1		
40	教育委員会 生涯学習部	戸井教育事務所	函館市戸井運動広場	1		
41		恵山教育事務所	函館市恵山総合体育館	1	○	
42		楸法華教育事務所	函館市楸法華総合センター	1	○	
43		南茅部教育事務所	函館市南茅部スポーツセンター	1	○	
44		生涯学習文化課	函館市亀田福祉センター	1	○	
45			函館市青年センター	1	○	

	部局名	課名	取扱団体名	台数	実地調査
46	教育委員会 生涯学習部	生涯学習文化課	函館市青少年研修センター	1	
47			函館市重要文化財旧函館区公会堂	1	○
48			函館市民会館	1	○
49			函館市芸術ホール	1	○
50			函館市公民館	1	
51		スポーツ振興課	西桔梗野球場	1	
52			函館市日吉サッカー場・函館市日吉市民庭球場(兼用)	1	
53			根崎公園ラグビー場	1	
54			千代台公園弓道場	1	
55			湯川海水浴場	1	
56			入舟町前浜海水浴場	1	
57		文化財課	箱館奉行所	1	○
58			函館市縄文文化交流センター	1	○
59		中央図書館	函館市中央図書館	1	○
60	学校教育部	保健給食課	弥生小学校	1	
61			青柳小学校	1	
62			あさひ小学校	1	
63			中部小学校	1	
64			北星小学校	1	
65			八幡小学校	1	
66			万年橋小学校	1	
67			港小学校	1	
68			高盛小学校	1	
69			千代ヶ岱小学校	1	
70			中島小学校	1	
71			千代田小学校	1	
72			柏野小学校	1	
73			金堀小学校	1	
74			駒場小学校	1	
75			深堀小学校	1	
76			日吉ヶ丘小学校	1	
77			北日吉小学校	1	
78			湯川小学校	1	
79			高丘小学校	1	
80			上湯川小学校	1	
81			旭岡小学校	1	
82			東小学校	1	
83			石崎小学校	1	
84			桔梗小学校	1	
85			中の沢小学校	1	
86			北昭和小学校	1	
87			昭和小学校	1	
88			亀田小学校	1	○
89			赤川小学校	1	
90			中央小学校	1	
91			北美原小学校	1	○

	部局名	課名	取扱団体名	台数	実地調査
92	学校教育部	保健給食課	鍛神小学校	1	
93			神山小学校	1	
94			東山小学校	1	
95			本通小学校	1	
96			南本通小学校	1	
97			戸井西小学校	1	
98			日新小学校	1	
99			えさん小学校	1	
100			椴法華小学校	1	
101			磨光小学校	1	
102			臼尻小学校	1	
103			大船小学校	1	
104			西中学校	1	
105			潮見中学校	1	
106			宇賀の浦中学校	1	
107			凌雲中学校	1	
108			五稜中学校	1	
109			大川中学校	1	
110			港中学校	1	
111			光成中学校	1	
112			的場中学校	1	
113			深堀中学校	1	
114			湯川中学校	1	○
115			戸倉中学校	1	
116			旭岡中学校	1	
117			亀尾小中学校	1	
118			鱒川小中学校	1	
119			銭亀沢中学校	1	
120			赤川中学校	1	
121			桔梗中学校	1	
122			亀田中学校	1	
123			桐花中学校	1	
124	本通中学校	1	○		
125	北中学校	1			
126	潮光中学校	1			
127	日新中学校	1			
128	恵山中学校	1			
129	椴法華中学校	1			
130	尾札部中学校	1			
131	臼尻中学校	1			
132		市立函館高等学校保健室、体育教官室、職員室内	3	○3台	
133	企業局管理部	総務課	函館市企業局庁舎	1	○
134	交通部	事業課	函館市電車両8台	8	○1台
135	病院局管理部	庶務課	市立函館病院	9	
計				154	33施設35台

別表2 指定管理者等設置施設一覧

	施設名	設置者	台数	実地調査
1	函館競輪場選手管理棟医務室	関係団体	1	
2	函館市根崎生活館	指定管理者	1	
3	函館市旧イギリス領事館	指定管理者	1	○
4	函館市写真歴史館・元町観光案内所	指定管理者	1	○
5	函館市東山墓園	指定管理者	1	
6	空港緑地志海苔ふれあい広場パークゴルフ場	指定管理者	1	
7	函館市恵山シーサイドパークゴルフ場	指定管理者	1	
8	すずらんの丘公園	指定管理者	1	
9	白石公園	指定管理者	1	
10	昭和公園	指定管理者	1	
11	函館公園	指定管理者	1	○
12	海岸町ふ頭管理事務所	関係団体	1	
13	港町ふ頭コンテナヤード管理棟	関係団体	1	
14	函館市南茅部プール・函館市臼尻スキー場（兼用）	指定管理者	1	
15	千代台公園陸上競技場・市民スケート場（兼用）	指定管理者	1	
16	千代台公園野球場	指定管理者	1	
17	千代台公園庭球場	指定管理者	1	
18	函館市民体育館	指定管理者	2	○2台
19	函館市民プール	指定管理者	2	○2台
20	函館市北方民族資料館	指定管理者	1	
21	函館市文学館	指定管理者	1	
		計	23	5施設7台

函 監

平成26年5月27日

函館市議会議長 松 尾 正 寿 様

函館市監査委員 渡 辺 宏 身

函館市監査委員 植 松 直

函館市監査委員 北 原 善 通

函館市監査委員 茂 木 修

財政援助団体等監査の結果に関する報告の提出について

(監査報告第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、一般財団法人函館市住宅都市施設公社を対象として実施したので、同条第9項の規定により、その監査の結果に関する報告を別紙のとおり提出いたします。

平成25年度 財政援助団体等監査結果報告書

1 監査の対象団体

一般財団法人函館市住宅都市施設公社
(平成25年4月に一般財団法人に移行)

2 監査の対象

出資団体監査

平成24年度において執行された、函館市の出資法人である財団法人函館市住宅都市施設公社における出納、その他これらに関連する事務

3 監査の期間

平成26年1月10日から平成26年4月25日まで

4 監査の方法

今回の監査は、当該団体の資本金3,000千円を函館市が全額出資していることから、当該団体の出納、その他これらに関連する事務が適正に執行されているかについて、当該団体および函館市の関係書類について検査を行うとともに、関係職員から説明を聴取した。

5 監査の結果

出資団体監査の結果、対象になった事務は、適正に執行されていた。

例月現金出納検査報告書

(平成26年1月分～3月分)

函館市監査委員

函 監

平成 2 6 年 2 月 2 5 日

函館市議会議長 松 尾 正 寿 様

函館市監査委員 渡 辺 宏 身

函館市監査委員 植 松 直

函館市監査委員 北 原 善 通

函館市監査委員 茂 木 修

例月現金出納検査の結果に関する報告について

地方自治法第 2 3 5 条の 2 第 1 項の規定により平成 2 6 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 6 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26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26年1月末日

区 分	預 金	現 金	計
	円	円	円
会計管理者所管会計	9,062,041,347	7,039,514	9,069,080,861
企 業 会 計	水道事業	102,269,419	2,597,862
	温泉事業	2,541,099	43,290
	公共下水道事業	110,546,559	38,600
	交通事業	13,310,120	3,393,570
	病院事業	34,990,223	2,112,953
小計	263,657,420	8,186,275	271,843,695
合計	9,325,698,767	15,225,789	9,340,924,556

一時繰替額内訳

平成26年1月末日

繰替貸会計	繰替借会計	金額
		円
25年度一般会計	25年度港湾事業特別会計	1,500,000,000
25年度一般会計	25年度国民健康保険事業特別会計	3,910,000,000
25年度一般会計	25年度自転車競走事業特別会計	1,180,000,000
25年度一般会計	25年度奨学資金特別会計	10,000,000
25年度一般会計	25年度地方卸売市場事業特別会計	100,000,000
25年度一般会計	25年度介護保険事業特別会計	300,000,000
25年度一般会計	25年度風力発電事業特別会計	1,000,000
25年度一般会計	25年度母子寡婦福祉資金貸付事業特別会計	21,000,000
25年度一般会計	25年度後期高齢者医療事業特別会計	150,000,000
財政調整基金	25年度一般会計	379,762,282
育英基金	25年度一般会計	87,741,067
土地開発基金	25年度一般会計	1,342,181,099
亀田公民館建設基金	25年度一般会計	801,606
社会福祉施設整備基金	25年度一般会計	195,051,624
公共施設整備等基金	25年度一般会計	302,736,156
公共施設整備等基金	25年度病院事業会計	710,000,000
減債基金	25年度一般会計	1,521,379,821
在宅福祉ふれあい基金	25年度一般会計	127,041,463
国際交流基金	25年度一般会計	197,630,691
青少年芸術教育奨励基金	25年度一般会計	90,356,551
西部地区歴史的町並み基金	25年度一般会計	50,057,277
スポーツ振興基金	25年度一般会計	101,594,843
介護給付費準備基金	25年度一般会計	174,010,404
障害者福祉基金	25年度一般会計	295,590,000
地域振興基金	25年度一般会計	10,900,000
奨学基金	25年度一般会計	183,009,078
観光振興基金	25年度一般会計	300,000,000

収 支 状

2表 [平成25年度]

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額
	円	円	円
一 般 会 計	135,323,406,120	106,108,583,728	97,947,512,509
特 別 会 計	86,517,296,344	69,979,176,272	60,897,122,903
港 湾 事 業	5,442,993,344	1,600,941,583	1,569,690,681
国民健康保険事業	36,484,136,000	30,161,312,514	23,538,167,777
自転車競走事業	15,324,425,000	14,564,122,827	14,561,783,433
奨 学 資 金	38,065,000	75,326,691	27,216,501
地方卸売市場事業	419,000,000	303,335,727	272,146,682
介護保険事業	24,787,864,000	19,357,117,968	17,892,004,960
風力発電事業	26,322,000	20,848,942	20,848,942
母子寡婦福祉資金貸付事業	142,108,000	465,030,027	185,869,695
後期高齢者医療事業	3,852,383,000	3,431,139,993	2,829,394,232
計	221,840,702,464	176,087,760,000	158,844,635,412
歳入歳出外現金			24,390,097,271
基 金			17,068,393,262
財 政 調 整			879,678,682
育 英			87,741,067
土 地 開 発			5,241,668,899
亀田公民館建設			801,606
社会福祉施設整備			195,051,624
公共施設整備等			2,712,427,256
減 債			4,520,833,821
在宅福祉ふれあい			1,427,041,463
国 際 交 流			197,630,691
青少年芸術教育奨励			90,356,551
西部地区歴史的町並み			350,057,277
ス ポ ー ツ 振 興			101,594,843
介護給付費準備			174,010,404
障 害 者 福 祉			295,590,000
地 域 振 興			310,900,000
奨 学			183,009,078
観 光 振 興			300,000,000
合 計			200,303,125,945

況 調

平成26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
93,380,962,826	0	△1,812,156,038	2,754,393,645
65,627,716,056	0	7,172,000,000	2,441,406,847
3,015,145,164	0	1,500,000,000	54,545,517
26,693,272,485	0	3,910,000,000	754,895,292
14,845,950,194	0	1,180,000,000	895,833,239
19,922,538	0	10,000,000	17,293,963
311,352,378	0	100,000,000	60,794,304
17,782,515,478	0	300,000,000	409,489,482
14,412,041	0	1,000,000	7,436,901
68,632,483	0	21,000,000	138,237,212
2,876,513,295	0	150,000,000	102,880,937
159,008,678,882	0	5,359,843,962	5,195,800,492
22,416,816,902	0	0	1,973,280,369
9,098,549,300	0	△6,069,843,962	1,900,000,000
499,916,400	0	△379,762,282	0
0	0	△87,741,067	0
3,899,487,800	0	△1,342,181,099	0
0	0	△801,606	0
0	0	△195,051,624	0
1,699,691,100	0	△1,012,736,156	0
2,999,454,000	0	△1,521,379,821	0
0	0	△127,041,463	1,300,000,000
0	0	△197,630,691	0
0	0	△90,356,551	0
0	0	△50,057,277	300,000,000
0	0	△101,594,843	0
0	0	△174,010,404	0
0	0	△295,590,000	0
0	0	△10,900,000	300,000,000
0	0	△183,009,078	0
0	0	△300,000,000	0
190,524,045,084	0	△710,000,000	9,069,080,861

函館市水道事業試算表

平成26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	円	
55,739,044,922	55,753,475,152	53,372,510	有形固定資産	14,430,230		
	5,492,801		減価償却累計額	25,223,423,229	25,217,930,428	
15,206,000	22,206,000		投 資	7,000,000		
104,867,281	37,727,551,186	3,348,599,285	現 金 預 金	3,664,146,720	37,622,683,905	
446,125,850	12,054,691,097	1,130,248,765	未 収 金	1,173,127,888	11,608,565,247	
1,879,983,800	28,144,399,000	2,909,820,000	短 期 貸 付 金	2,431,798,500	26,264,415,200	
			前 払 費 用			
407,487,325	1,177,985,629	58,494,042	前 払 金	62,232,892	770,498,304	
50,000	50,000		その他流動資産			
58,592,765,178	134,885,850,865	7,500,534,602	[資産合計]	7,331,306,000	101,511,016,115	
			企 業 債			
			一 時 借 入 金			
	1,881,288,044	120,420,354	未 払 金	110,789,955	1,948,004,091	
	154,570		前 受 金	154,570	0	
	171,321,566	28,956,457	下水道使用料預り金	13,663,931	184,985,497	
	204,713,688	11,385,468	その他流動負債	12,427,687	210,462,313	
	2,257,477,868	160,762,279	[負債合計]	136,881,573	2,343,606,471	
			自 己 資 本 金	6,632,995,226	6,632,995,226	
	669,802,122		借 入 資 本 金	18,509,265,534	17,839,463,412	
			資 本 剰 余 金	61,583	6,477,059,792	
			利 益 剰 余 金	643,313,398	643,313,398	
	669,802,122		[資本合計]	61,583	32,262,633,950	
	1,900		営 業 収 益	342,409,110	3,726,380,978	
			営 業 外 収 益	793,985	16,248,100	
			特 別 利 益	19,961,165	19,961,165	
	1,900		[収益合計]	343,203,095	3,762,590,243	
1,875,935,883	1,877,464,230	150,192,708	営 業 費 用	57,235	1,528,347	
177,413,324	177,413,324	19,897	営 業 外 費 用			
13,364,817	13,364,817		特 別 損 失			
2,066,714,024	2,068,242,371	150,212,605	[費用合計]	57,235	1,528,347	
60,659,479,202	139,881,375,126	7,811,509,486	合 計	7,811,509,486	139,881,375,126	

函館市温泉事業試算表

平成26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	円	
908,102,231	908,102,231		有形固定資産			
			減価償却累計額	424,312,195	424,312,195	
11,085,000	11,085,000		投 資			
2,584,389	1,182,877,590	113,952,664	現 金 預 金	116,050,203	1,180,293,201	
11,315,946	193,396,959	16,778,044	未 収 金	16,668,237	182,081,013	
113,000,000	1,060,000,000	113,000,000	短 期 貸 付 金	105,000,000	947,000,000	
			前 払 費 用			
1,621,535	25,253,232	1,294,609	前 払 金	1,268,599	23,631,697	
			その他流動資産			
1,047,709,101	3,380,715,012	245,025,317	[資 産 合 計]	238,987,039	2,757,318,106	
			他 会 計 借 入 金	463,000,000	463,000,000	
			一 時 借 入 金			
	69,491,918	937,025	未 払 金	937,025	69,732,242	
			前 受 金			
	5,372,762	369,209	その他流動負債	401,669	5,482,322	
	74,864,680	1,306,234	[負 債 合 計]	1,338,694	538,214,564	
			自 己 資 本 金	700,708,110	700,708,110	
	3,975,000		借 入 資 本 金	198,840,000	194,865,000	
			資 本 剰 余 金	2,868,772	2,868,772	
792,949,459	792,949,459		欠 損 金			
792,949,459	796,924,459		[資 本 合 計]	902,416,882	898,441,882	
			営 業 収 益	8,386,507	83,117,307	
			営 業 外 収 益	68,698	1,073,343	
			特 別 利 益	12,927,664	12,927,664	
			[収 益 合 計]	8,455,205	97,118,314	
38,962,700	39,032,740	2,405,258	営 業 費 用	70,040		
2,015,005	2,015,005		営 業 外 費 用			
1,586,010	1,586,010	44,129	特 別 損 失			
42,563,715	42,633,755	2,449,387	[費 用 合 計]	70,040		
1,883,222,275	4,295,137,906	248,780,938	合 計	248,780,938	4,295,137,906	
				1,883,222,275		

函館市公共下水道事業試算表

平成26年1月末日

借		方		勘定科目	貸		方	
残高	合計		当 月		当 月	累 計	残 高	
	累 計	当 月						
円	円	円	円	円	円	円		
166,122,464,363	166,123,567,073	26,114,978		有形固定資産		1,102,710		
	1,045,000			減価償却累計額		25,555,728,811	25,554,683,811	
3,725,255,058	3,725,255,058			無形固定資産				
50,377,130	82,255,370	1,046,000		投 資	1,160,750	31,878,240		
110,585,159	24,145,958,883	1,590,970,879		現金預金	1,595,100,961	24,035,373,724		
549,626,936	10,791,456,657	963,819,979		未 収 金	1,018,938,964	10,241,829,721		
1,304,000,000	18,870,919,700	1,304,000,000		短期貸付金	1,050,000,000	17,566,919,700		
280,431,541	652,785,564	47,043,274		前 払 金	22,421,536	372,354,023		
13,663,931	184,985,497	13,663,931		他会計保管下水道使用料	28,956,457	171,321,566		
				その他流動資産				
172,156,404,118	224,578,228,802	3,946,659,041		[資産合計]	3,716,578,668	77,976,508,495	25,554,683,811	
	180,886,000			企業債		9,655,284,000	9,474,398,000	
				一時借入金				
	1,364,981,157	131,454,781		未 払 金	94,917,904	1,429,180,291	64,199,134	
	86,452,619	5,346,917		その他流動負債	6,462,097	88,809,993	2,357,374	
	1,632,319,776	136,801,698		[負債合計]	101,380,001	11,173,274,284	9,540,954,508	
				自己資本金		1,193,625,482	1,193,625,482	
	1,688,204,558			借入資本金		52,980,824,977	51,292,620,419	
				資本剰余金	239,000	80,047,494,197	80,047,494,197	
	363,573,000			利益剰余金		2,189,820,875	1,826,247,875	
	2,051,777,558			[資本合計]	239,000	136,411,765,531	134,359,987,973	
				営業収益	459,945,066	4,919,246,216	4,919,246,216	
				営業外収益	209,522	11,318,842	11,318,842	
				特別利益		188,478	188,478	
				[収益合計]	460,154,588	4,930,753,536	4,930,753,536	
1,537,737,154	1,537,815,305	191,524,136		営業費用		78,151		
691,713,675	691,713,675	3,367,382		営業外費用				
524,881	524,881			特別損失				
2,229,975,710	2,230,053,861	194,891,518		[費用合計]		78,151		
174,386,379,828	230,492,379,997	4,278,352,257		合 計	4,278,352,257	230,492,379,997	174,386,379,828	

函 館 市 交 通 事 業 試 算 表

平成26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	円	
6,645,219,867	6,645,849,867	14,807	軌道事業運送施設 有形固定資産	630,000		
	529,726		減価償却累計額	4,147,438,039	4,146,908,313	
			建設仮勘定			
242,000	242,000		投 資			
16,703,690	7,975,947,924	886,510,931	現 金 預 金	892,985,973	7,959,244,234	
21,996,446	1,646,670,066	119,832,011	未 収 金	126,160,388	1,624,673,620	
73,668,927	107,915,175	162,750	貯 蔵 品	1,656,202	34,246,248	
130,725	368,130		前 払 費 用	237,405		
25,947,311	437,765,895	33,969,969	前 払 金	34,016,448	411,818,584	
2,434,794	2,434,794	7,750	その他流動資産			
6,786,343,760	16,817,723,577	1,040,498,218	[資産合計]	1,054,819,011	14,178,288,130	
	5,893,000,000	507,000,000	一 時 借 入 金	727,000,000	6,620,000,000	
	515,150,425	259,523,646	未 払 金	20,093,633	532,830,915	
	4,333,700		前 受 金	2,713,352	8,569,552	
	249,661,786	21,137,034	その他流動負債	20,290,946	265,044,203	
	6,662,145,911	787,660,680	[負債合計]	770,097,931	7,426,444,670	
			自 己 資 本 金	382,656,904	382,656,904	
	81,231,211		借 入 資 本 金	1,267,576,811	1,186,345,600	
			資 本 剰 余 金	1,889,761,915	1,889,761,915	
1,819,146,539	1,819,146,539		欠 損 金			
1,819,146,539	1,900,377,750		[資本合計]	3,539,995,630	3,458,764,419	
	155,871,910	13,610,160	営 業 収 益	88,094,900	1,008,065,641	
			営 業 外 収 益	701,268	206,076,498	
			特 別 利 益			
	155,871,910	13,610,160	[収益合計]	88,796,168	1,214,142,139	
812,283,316	813,991,656	71,903,937	営 業 費 用	2,179	1,708,340	
10,468,105	10,468,105	42,294	営 業 外 費 用			
			特 別 損 失			
822,751,421	824,459,761	71,946,231	[費用合計]	2,179	1,708,340	
9,428,241,720	26,360,578,909	1,913,715,289	合 計	1,913,715,289	26,360,578,909	

函館市病院事業試算表

平成26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	円
37,791,311,891	38,485,752,391	14,421,750	有形固定資産	694,440,500		
	649,299,022		減価償却累計額	17,996,791,983		17,347,492,961
143,488,000	150,088,000	3,750,000	投 資	6,600,000		
37,103,176	39,915,432,090	4,827,190,378	現 金 預 金	4,856,930,847	39,878,328,914	
2,963,051,452	19,976,890,177	1,589,414,973	未 収 金	1,482,247,229	17,013,838,725	
148,275,114	2,380,893,791	238,838,337	貯 蔵 品	235,584,834	2,232,618,677	
24,978,799	6,509,404,094	521,619,672	前 払 金	519,873,553	6,484,425,295	
			その他流動資産			
635,967,798	635,967,798		控除対象外消費税額			
41,744,176,230	108,703,727,363	7,195,235,110	[資産合計]	7,094,636,463	84,307,044,094	17,347,492,961
			企 業 債			
			他会計借入金		300,000,000	300,000,000
	19,160,000,000	3,180,000,000	一 時 借 入 金	3,170,000,000	22,260,000,000	3,100,000,000
	8,689,549,800	728,422,553	未 払 金	697,344,749	9,770,371,018	1,080,821,218
	5,460,000		前 受 金		5,460,000	0
	2,013,395,033	191,393,205	その他流動負債	164,160,971	2,074,039,424	60,644,391
	29,868,404,833	4,099,815,758	[負債合計]	4,031,505,720	34,409,870,442	4,541,465,609
			自 己 資 本 金		2,799,167,981	2,799,167,981
	538,746,080		借 入 資 本 金		19,765,429,239	19,226,683,159
	871,091,969		資 本 剩 余 金		4,100,001,743	3,228,909,774
6,352,483,214	7,213,316,175		欠 損 金		860,832,961	
6,352,483,214	8,623,154,224		[資本合計]		27,525,431,924	25,254,760,914
	888,381,070	99,589,807	函館病院医業収益	1,494,578,822	14,100,542,539	13,212,161,469
	2,072,412	459,684	恵山病院医業収益	41,196,554	428,263,997	426,191,585
	3,568,979	449,884	南茅部病院医業収益	36,357,676	360,493,409	356,924,430
	312,000		高等看護学院収益		73,476,000	73,164,000
	274,000	12,000	医 業 外 収 益	16,533,517	1,706,484,699	1,706,210,699
			特 別 利 益	245,000	636,909	636,909
	894,608,461	100,511,375	[収益合計]	1,588,911,569	16,669,897,553	15,775,289,092
13,510,065,961	13,515,347,074	1,225,349,490	函館病院医業費用	189,502	5,281,113	
513,799,678	513,904,678	43,047,276	恵山病院医業費用		105,000	
490,074,378	490,292,977	43,227,116	南茅部病院医業費用		218,599	
102,271,777	102,275,877	7,622,778	高等看護学院費用		4,100	
203,469,556	203,814,127	441,424	医 業 外 費 用	67,507	344,571	
2,667,782	2,667,782	60,434	特 別 損 失			
14,822,349,132	14,828,302,515	1,319,748,518	[費用合計]	257,009	5,953,383	
62,919,008,576	162,918,197,396	12,715,310,761	合 計	12,715,310,761	162,918,197,396	62,919,008,576

函 監

平成 2 6 年 3 月 2 5 日

函館市議会議長 松 尾 正 寿 様

函館市監査委員 渡 辺 宏 身

函館市監査委員 植 松 直

函館市監査委員 北 原 善 通

函館市監査委員 茂 木 修

例月現金出納検査の結果に関する報告について

地方自治法第 2 3 5 条の 2 第 1 項の規定により平成 2 6 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 6 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26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 26 年 2 月 末 日

区 分	預 金	現 金	計
	円	円	円
会 計 管 理 者 所 管 会 計	3,863,092,653	6,466,595	3,869,559,248
企 業 会 計	水 道 事 業	886,673,287	4,149,949
	温 泉 事 業	5,893,156	31,524
	公 共 下 水 道 事 業	802,237,544	7,000
	交 通 事 業	8,174,789	3,478,405
	病 院 事 業	53,959,002	2,353,848
小 計	1,756,937,778	10,020,726	1,766,958,504
合 計	5,620,030,431	16,487,321	5,636,517,752

一 時 繰 替 額 内 記

平成 26 年 2 月 末 日

繰 替 貸 会 計	繰 替 借 会 計	金 額
		円
25 年 度 一 般 会 計	25 年 度 港 湾 事 業 特 別 会 計	1,500,000,000
25 年 度 一 般 会 計	25 年 度 国 民 健 康 保 険 事 業 特 別 会 計	4,210,000,000
25 年 度 一 般 会 計	25 年 度 自 転 車 競 走 事 業 特 別 会 計	430,000,000
25 年 度 一 般 会 計	25 年 度 奨 学 資 金 特 別 会 計	10,000,000
25 年 度 一 般 会 計	25 年 度 地 方 卸 売 市 場 事 業 特 別 会 計	100,000,000
25 年 度 一 般 会 計	25 年 度 介 護 保 険 事 業 特 別 会 計	1,100,000,000
25 年 度 一 般 会 計	25 年 度 風 力 発 電 事 業 特 別 会 計	1,000,000
25 年 度 一 般 会 計	25 年 度 母 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業 特 別 会 計	21,000,000
25 年 度 一 般 会 計	25 年 度 後 期 高 齢 者 医 療 事 業 特 別 会 計	150,000,000
歳 入 歳 出 外 現 金	25 年 度 一 般 会 計	1,500,000,000
財 政 調 整 基 金	25 年 度 一 般 会 計	379,787,627
育 英 基 金	25 年 度 一 般 会 計	87,741,067
土 地 開 発 基 金	25 年 度 一 般 会 計	1,342,279,058
亀 田 公 民 館 建 設 基 金	25 年 度 一 般 会 計	801,659
社 会 福 祉 施 設 整 備 基 金	25 年 度 一 般 会 計	195,051,624
公 共 施 設 整 備 等 基 金	25 年 度 一 般 会 計	1,012,736,156
減 債 基 金	25 年 度 一 般 会 計	1,521,481,357
在 宅 福 祉 ふ れ あ い 基 金	25 年 度 一 般 会 計	127,041,463
国 際 交 流 基 金	25 年 度 一 般 会 計	197,630,691
青 少 年 芸 術 教 育 奨 励 基 金	25 年 度 一 般 会 計	90,356,551
西 部 地 区 歴 史 的 町 並 み 基 金	25 年 度 一 般 会 計	50,057,277
ス ポ ー ツ 振 興 基 金	25 年 度 一 般 会 計	101,594,843
介 護 給 付 費 準 備 基 金	25 年 度 一 般 会 計	174,022,017
障 害 者 福 祉 基 金	25 年 度 一 般 会 計	295,590,000
地 域 振 興 基 金	25 年 度 一 般 会 計	10,900,000
奨 学 基 金	25 年 度 一 般 会 計	183,009,078
観 光 振 興 基 金	25 年 度 一 般 会 計	300,000,000

収 支 状

2表 [平成25年度]

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額
	円	円	円
一 般 会 計	135,323,406,120	108,290,264,496	101,342,202,844
特 別 会 計	86,517,296,344	72,111,650,218	64,401,100,051
港 湾 事 業	5,442,993,344	1,617,635,771	1,588,040,108
国民健康保険事業	36,484,136,000	31,921,463,043	25,935,636,915
自転車競走事業	15,324,425,000	14,573,637,326	14,569,418,897
奨 学 資 金	38,065,000	76,235,432	30,559,642
地方卸売市場事業	419,000,000	311,724,092	286,774,019
介護保険事業	24,787,864,000	19,690,512,841	18,834,913,113
風力発電事業	26,322,000	21,700,041	20,848,942
母子寡婦福祉資金貸付事業	142,108,000	465,076,027	193,318,293
後期高齢者医療事業	3,852,383,000	3,433,665,645	2,941,590,122
計	221,840,702,464	180,401,914,714	165,743,302,895
歳入歳出外現金			26,414,569,978
基 金			17,068,629,768
財 政 調 整			879,704,027
育 英			87,741,067
土 地 開 発			5,241,766,858
亀田公民館建設			801,659
社会福祉施設整備			195,051,624
公共施設整備等			2,712,427,256
減 債			4,520,935,357
在宅福祉ふれあい			1,427,041,463
国 際 交 流			197,630,691
青少年芸術教育奨励			90,356,551
西部地区歴史的町並み			350,057,277
ス ポ ー ツ 振 興			101,594,843
介護給付費準備			174,022,017
障 害 者 福 祉			295,590,000
地 域 振 興			310,900,000
奨 学			183,009,078
観 光 振 興			300,000,000
合 計			209,226,502,641

調 査 状 況

平成26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
101,063,010,908	0	48,080,468	327,272,404
70,677,742,267	0	7,522,000,000	1,245,357,784
3,059,547,353	0	1,500,000,000	28,492,755
29,487,646,469	0	4,210,000,000	657,990,446
14,906,859,095	0	430,000,000	92,559,802
20,009,335	0	10,000,000	20,550,307
330,902,136	0	100,000,000	55,871,883
19,747,707,900	0	1,100,000,000	187,205,213
15,342,472	0	1,000,000	6,506,470
76,036,001	0	21,000,000	138,282,292
3,033,691,506	0	150,000,000	57,898,616
171,740,753,175	0	7,570,080,468	1,572,630,188
24,517,640,918	0	△1,500,000,000	396,929,060
9,098,549,300	0	△6,070,080,468	1,900,000,000
499,916,400	0	△379,787,627	0
0	0	△87,741,067	0
3,899,487,800	0	△1,342,279,058	0
0	0	△801,659	0
0	0	△195,051,624	0
1,699,691,100	0	△1,012,736,156	0
2,999,454,000	0	△1,521,481,357	0
0	0	△127,041,463	1,300,000,000
0	0	△197,630,691	0
0	0	△90,356,551	0
0	0	△50,057,277	300,000,000
0	0	△101,594,843	0
0	0	△174,022,017	0
0	0	△295,590,000	0
0	0	△10,900,000	300,000,000
0	0	△183,009,078	0
0	0	△300,000,000	0
205,356,943,393	0	0	3,869,559,248

函 館 市 水 道 事 業 試 算 表

平成26年2月末日

借		方		勘 定 科 目	貸		方	
残 高	合 計		当 月		当 月	合 計		残 高
	累 計	計				累 計	計	
円	円	円	円	円	円	円	円	
55,860,596,910	55,875,027,140	121,551,988		有形固定資産		14,430,230		
	5,492,801			減価償却累計額		25,223,423,229	25,217,930,428	
15,206,000	22,206,000			投 資		7,000,000		
890,823,236	40,685,029,678	2,957,478,492		現 金 預 金	2,171,522,537	39,794,206,442		
499,398,920	13,112,968,344	1,058,277,247		未 収 金	1,005,004,177	12,613,569,424		
1,193,000,000	29,612,389,200	1,467,990,200		短 期 貸 付 金	2,154,974,000	28,419,389,200		
				前 払 費 用				
402,616,955	1,256,281,448	78,295,819		前 払 金	83,166,189	853,664,493		
50,000	50,000			その他流動資産				
58,861,692,021	140,569,444,611	5,683,593,746		[資産合計]	5,414,666,903	106,925,683,018	25,217,930,428	
				企 業 債				
				一 時 借 入 金				
	2,014,401,400	133,113,356		未 払 金	163,420,865	2,111,424,956	97,023,556	
	154,570			前 受 金		154,570	0	
	184,985,497	13,663,931		下水道使用料預り金	17,131,210	202,116,707	17,131,210	
	216,284,252	11,570,564		その他流動負債	12,582,892	223,045,205	6,760,953	
	2,415,825,719	158,347,851		[負債合計]	193,134,967	2,536,741,438	120,915,719	
				自 己 資 本 金		6,632,995,226	6,632,995,226	
	669,802,122			借 入 資 本 金		18,509,265,534	17,839,463,412	
				資 本 剩 余 金		6,477,059,792	6,477,059,792	
				利 益 剩 余 金		643,313,398	643,313,398	
	669,802,122			[資本合計]		32,262,633,950	31,592,831,828	
	1,900			営 業 収 益	378,840,614	4,105,221,592	4,105,219,692	
				営 業 外 収 益	6,084,727	22,332,827	22,332,827	
				特 別 利 益		19,961,165	19,961,165	
	1,900			[収益合計]	384,925,341	4,147,515,584	4,147,513,684	
2,026,689,168	2,028,234,093	150,769,863		営 業 費 用	16,578	1,544,925		
177,413,324	177,413,324			営 業 外 費 用				
13,397,146	13,397,146	32,329		特 別 損 失				
2,217,499,638	2,219,044,563	150,802,192		[費用合計]	16,578	1,544,925		
61,079,191,659	145,874,118,915	5,992,743,789		合 計	5,992,743,789	145,874,118,915	61,079,191,659	

函館市温泉事業試算表

平成26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	
908,102,231	908,102,231		有形固定資産			
			減価償却累計額		424,312,195	424,312,195
11,085,000	11,085,000		投 資			
5,924,680	1,304,939,940	122,062,350	現 金 預 金	118,722,059	1,299,015,260	
13,774,927	212,760,173	19,363,214	未 収 金	16,904,233	198,985,246	
115,000,000	1,175,000,000	115,000,000	短 期 貸 付 金	113,000,000	1,060,000,000	
			前 払 費 用			
1,645,525	26,569,151	1,315,919	前 払 金	1,291,929	24,923,626	
			そ の 他 流 動 資 産			
1,055,532,363	3,638,456,495	257,741,483	[資 産 合 計]	249,918,221	3,007,236,327	424,312,195
			他 会 計 借 入 金		463,000,000	463,000,000
			一 時 借 入 金			
	70,294,130	802,212	未 払 金	3,798,240	73,530,482	3,236,352
			前 受 金			
	5,774,431	401,669	そ の 他 流 動 負 債	401,449	5,883,771	109,340
	76,068,561	1,203,881	[負 債 合 計]	4,199,689	542,414,253	466,345,692
			自 己 資 本 金		700,708,110	700,708,110
	3,975,000		借 入 資 本 金		198,840,000	194,865,000
			資 本 剩 余 金		2,868,772	2,868,772
792,949,459	792,949,459		欠 損 金			
792,949,459	796,924,459		[資 本 合 計]		902,416,882	898,441,882
			営 業 収 益	8,454,600	91,571,907	91,571,907
			営 業 外 収 益	2,460,268	3,533,611	3,533,611
			特 別 利 益		12,927,664	12,927,664
			[収 益 合 計]	10,914,868	108,033,182	108,033,182
45,007,201	45,077,241	6,044,501	営 業 費 用		70,040	
2,015,005	2,015,005		営 業 外 費 用			
1,628,923	1,628,923	42,913	特 別 損 失			
48,651,129	48,721,169	6,087,414	[費 用 合 計]		70,040	
1,897,132,951	4,560,170,684	265,032,778	合 計	265,032,778	4,560,170,684	1,897,132,951

函館市公共下水道事業試算表

平成26年2月末日

借		方		勘定科目	貸		方	
残高	合計		当 月		当 月	合計		残高
	累 計	累 計				累 計	累 計	
円	円	円	円	円	円	円	円	
166,796,347,074	166,797,449,784	673,882,711		有形固定資産		1,102,710		
	1,045,000			減価償却累計額		25,555,728,811	25,554,683,811	
3,725,255,058	3,725,255,058			無形固定資産				
50,293,330	82,255,370			投 資	83,800	31,962,040		
802,244,544	25,908,003,692	1,762,044,809		現金預金	1,070,385,424	25,105,759,148		
600,901,255	11,595,122,049	803,665,392		未 収 金	752,391,073	10,994,220,794		
261,000,000	19,201,919,700	331,000,000		短期貸付金	1,374,000,000	18,940,919,700		
259,769,274	715,013,402	62,227,838		前 払 金	82,890,105	455,244,128		
17,131,210	202,116,707	17,131,210		他会計保管下水道使用料	13,663,931	184,985,497		
				その他流動資産				
172,512,941,745	228,228,180,762	3,649,951,960		[資産合計]	3,293,414,333	81,269,922,828	25,554,683,811	
	180,886,000			企 業 債		9,655,284,000	9,474,398,000	
				一時借入金				
	2,028,817,024	663,835,867		未 払 金	676,825,273	2,106,005,564	77,188,540	
	92,044,517	5,591,898		その他流動負債	5,814,056	94,624,049	2,579,532	
	2,301,747,541	669,427,765		[負債合計]	682,639,329	11,855,913,613	9,554,166,072	
				自己資本金		1,193,625,482	1,193,625,482	
	1,688,204,558			借入資本金		52,980,824,977	51,292,620,419	
				資本剰余金	33,956,257	80,081,450,454	80,081,450,454	
	363,573,000			利益剰余金		2,189,820,875	1,826,247,875	
	2,051,777,558			[資本合計]	33,956,257	136,445,721,788	134,393,944,230	
				営業収益	400,472,689	5,319,718,905	5,319,718,905	
				営業外収益	1,663,393	12,982,235	12,982,235	
				特別利益		188,478	188,478	
				[収益合計]	402,136,082	5,332,889,618	5,332,889,618	
1,630,471,794	1,630,549,945	92,734,640		営業費用		78,151		
691,713,675	691,713,675			営業外費用				
556,517	556,517	31,636		特別損失				
2,322,741,986	2,322,820,137	92,766,276		[費用合計]		78,151		
174,835,683,731	234,904,525,998	4,412,146,001		合 計	4,412,146,001	234,904,525,998	174,835,683,731	

函館市交通事業試算表

平成26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	
6,670,705,885	6,671,335,885	25,486,018	軌道事業運送施設 有形固定資産	630,000		
	529,726		減価償却累計額	4,147,438,039	4,146,908,313	
			建設仮勘定			
242,000	242,000		投 資			
11,653,194	8,875,696,786	899,748,862	現 金 預 金	904,799,358	8,864,043,592	
22,647,666	1,754,541,922	107,871,856	未 収 金	107,220,636	1,731,894,256	
72,045,018	107,950,612	35,437	貯 蔵 品	1,659,346	35,905,594	
130,725	368,130		前 払 費 用		237,405	
15,990,988	473,643,660	35,877,765	前 払 金	45,834,088	457,652,672	
2,436,481	2,436,481	1,687	その他流動資産			
6,795,851,957	17,886,745,202	1,069,021,625	[資産合計]	1,059,513,428	15,237,801,558	
	6,635,000,000	742,000,000	一 時 借 入 金	754,000,000	7,374,000,000	
	552,302,542	37,152,117	未 払 金	36,136,137	568,967,052	
	4,333,700		前 受 金	1,197,000	9,766,552	
	269,984,540	20,322,754	その他流動負債	20,607,282	285,651,485	
	7,461,620,782	799,474,871	[負債合計]	811,940,419	8,238,385,089	
			自 己 資 本 金		382,656,904	
	81,231,211		借 入 資 本 金	1,267,576,811	1,186,345,600	
			資 本 剰 余 金	1,889,761,915	1,889,761,915	
1,819,146,539	1,819,146,539		欠 損 金			
1,819,146,539	1,900,377,750		[資本合計]	3,539,995,630	3,458,764,419	
	169,362,080	13,490,170	営 業 収 益	85,143,074	1,093,208,715	
			営 業 外 収 益	119,595	206,196,093	
			特 別 利 益			
	169,362,080	13,490,170	[収益合計]	85,262,669	1,299,404,808	
886,964,362	888,672,702	74,681,046	営 業 費 用		1,708,340	
10,516,909	10,516,909	48,804	営 業 外 費 用			
			特 別 損 失			
897,481,271	899,189,611	74,729,850	[費用合計]		1,708,340	
9,512,479,767	28,317,295,425	1,956,716,516	合 計	1,956,716,516	28,317,295,425	

函館市病院事業試算表

平成26年2月末日

借		方		勘定科目	貸		方	
残高	合 計		当 月		当 月	累 計	残高	
	累 計	当 月						
円	円	円	円	円	円	円		
37,813,911,341	38,513,901,841	28,149,450	有形固定資産	5,550,000	699,990,500			
	654,571,522	5,272,500	減価償却累計額		17,996,791,983	17,342,220,461		
147,238,000	153,838,000	3,750,000	投 資		6,600,000			
56,312,850	44,912,199,573	4,996,767,483	現 金 預 金	4,977,557,809	44,855,886,723			
3,120,045,311	21,525,384,759	1,548,494,582	未 収 金	1,391,500,723	18,405,339,448			
161,278,446	2,602,891,345	221,997,554	貯 蔵 品	208,994,222	2,441,612,899			
25,731,280	7,056,816,828	547,412,734	前 払 金	546,660,253	7,031,085,548			
			その他流動資産					
635,967,798	635,967,798		控除対象外消費税額					
41,960,485,026	116,055,571,666	7,351,844,303	[資産合計]	7,130,263,007	91,437,307,101	17,342,220,461		
			企 業 債					
			他会計借入金		300,000,000	300,000,000		
	22,450,000,000	3,290,000,000	一 時 借 入 金	3,420,000,000	25,680,000,000	3,230,000,000		
	9,390,433,860	700,884,060	未 払 金	680,396,888	10,450,767,906	1,060,334,046		
	5,460,000		前 受 金		5,460,000	0		
	2,176,769,193	163,374,160	その他流動負債	163,638,009	2,237,677,433	60,908,240		
	34,022,663,053	4,154,258,220	[負債合計]	4,264,034,897	38,673,905,339	4,651,242,286		
			自 己 資 本 金		2,799,167,981	2,799,167,981		
	538,746,080		借入資本金		19,765,429,239	19,226,683,159		
	871,091,969		資 本 剰 余 金		4,100,001,743	3,228,909,774		
6,352,483,214	7,213,316,175		欠 損 金		860,832,961			
6,352,483,214	8,623,154,224		[資本合計]		27,525,431,924	25,254,760,914		
	981,176,198	92,795,128	函館病院医業収益	1,457,958,092	15,558,500,631	14,577,324,433		
	2,140,435	68,023	恵山病院医業収益	37,794,737	466,058,734	463,918,299		
	4,721,158	1,152,179	南茅部病院医業収益	34,874,535	395,367,944	390,646,786		
	364,000	52,000	高等看護学院収益	4,580,000	78,056,000	77,692,000		
	288,000	14,000	医 業 外 収 益	12,527,328	1,719,012,027	1,718,724,027		
			特 別 利 益		636,909	636,909		
	988,689,791	94,081,330	[収益合計]	1,547,734,692	18,217,632,245	17,228,942,454		
14,757,976,525	14,763,646,087	1,248,299,013	函館病院医業費用	388,449	5,669,562			
556,901,322	557,082,411	43,177,733	恵山病院医業費用	76,089	181,089			
531,504,008	531,722,607	41,429,630	南茅部病院医業費用		218,599			
111,406,391	111,410,491	9,134,614	高等看護学院費用		4,100			
203,741,847	204,122,906	308,779	医 業 外 費 用	36,488	381,059			
2,667,782	2,667,782		特 別 損 失					
16,164,197,875	16,170,652,284	1,342,349,769	[費用合計]	501,026	6,454,409			
64,477,166,115	175,860,731,018	12,942,533,622	合 計	12,942,533,622	175,860,731,018	64,477,166,115		

函 監

平成 2 6 年 4 月 2 5 日

函館市議会議長 松 尾 正 寿 様

函館市監査委員 渡 辺 宏 身

函館市監査委員 植 松 直

函館市監査委員 茂 木 修

例月現金出納検査の結果に関する報告について

地方自治法第 2 3 5 条の 2 第 1 項の規定により平成 2 6 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 2 6 年 4 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26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26年3月末日

区 分	預 金	現 金	計
	円	円	円
会計管理者所管会計	7,254,646,377	5,226,668	7,259,873,045
企 業 会 計	水道事業	2,348,018,490	2,817,197
	温泉事業	1,325,249	55,577
	公共下水道事業	1,593,500,076	54,400
	交通事業	33,962,331	3,263,820
	病院事業	67,833,420	3,334,336
	小計	4,044,639,566	9,525,330
合 計	11,299,285,943	14,751,998	11,314,037,941

一時繰替額内訳

平成26年3月末日

繰替貸会計	繰替借会計	金 額
		円
25年度一般会計	25年度港湾事業特別会計	2,450,000,000
25年度一般会計	25年度国民健康保険事業特別会計	4,710,000,000
25年度一般会計	25年度自転車競走事業特別会計	730,000,000
25年度一般会計	25年度奨学資金特別会計	10,000,000
25年度一般会計	25年度地方卸売市場事業特別会計	100,000,000
25年度一般会計	25年度介護保険事業特別会計	300,000,000
25年度一般会計	25年度風力発電事業特別会計	1,000,000
25年度一般会計	25年度母子寡婦福祉資金貸付事業特別会計	21,000,000
25年度一般会計	25年度後期高齢者医療事業特別会計	550,000,000
財政調整基金	25年度一般会計	379,815,367
育英基金	25年度一般会計	85,669,475
亀田公民館建設基金	25年度一般会計	801,717
社会福祉施設整備基金	25年度一般会計	192,742,438
公共施設整備等基金	25年度一般会計	2,631,811,026
減債基金	25年度一般会計	2,165,794,001
在宅福祉ふれあい基金	25年度一般会計	94,116,139
国際交流基金	25年度一般会計	195,939,382
青少年芸術教育奨励基金	25年度一般会計	87,549,237
西部地区歴史的町並み基金	25年度一般会計	32,162,515
スポーツ振興基金	25年度一般会計	99,675,686
介護給付費準備基金	25年度一般会計	184,267,128
障害者福祉基金	25年度一般会計	295,590,000
地域振興基金	25年度一般会計	1,764,147,000
奨学基金	25年度一般会計	199,203,078
観光振興基金	25年度一般会計	300,000,000

収 支 状

2表 [平成25年度]

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額
	円	円	円
一 般 会 計	136,783,920,120	123,283,020,369	115,640,107,370
特 別 会 計	86,072,185,344	81,104,806,630	72,089,399,961
港 湾 事 業	5,351,111,344	2,588,669,953	2,549,547,628
国民健康保険事業	36,544,371,000	37,197,896,958	28,835,867,534
自転車競走事業	15,230,326,000	14,576,493,207	14,573,681,509
奨 学 資 金	36,549,000	76,261,596	35,691,056
地方卸売市場事業	420,810,000	325,383,002	305,479,970
介護保険事業	24,371,136,000	22,402,014,210	22,238,540,862
風力発電事業	26,322,000	25,245,163	23,161,389
母子寡婦福祉資金貸付事業	142,108,000	465,076,027	199,208,846
後期高齢者医療事業	3,949,452,000	3,447,766,514	3,328,221,167
計	222,856,105,464	204,387,826,999	187,729,507,331
歳入歳出外現金			28,214,162,865
基 金			21,990,097,721
財 政 調 整			879,731,767
育 英			87,981,475
土 地 開 発			5,366,181,032
亀田公民館建設			801,717
社会福祉施設整備			199,045,438
公共施設整備等			4,331,502,126
減 債			5,165,248,001
在宅福祉ふれあい			1,429,596,139
国 際 交 流			197,739,382
青少年芸術教育奨励			90,700,237
西部地区歴史的町並み			351,384,515
ス ポ ー ツ 振 興			102,434,686
介護給付費準備			583,811,128
障 害 者 福 祉			295,590,000
地 域 振 興			2,409,147,000
奨 学			199,203,078
観 光 振 興			300,000,000
合 計			237,933,767,917

況 調

平成26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
119,304,265,803	5,500,000,000	△162,715,811	1,673,125,756
78,913,465,766	0	8,872,000,000	2,047,934,195
4,794,748,844	0	2,450,000,000	204,798,784
32,656,980,473	0	4,710,000,000	888,887,061
15,106,695,834	0	730,000,000	196,985,675
36,280,872	0	10,000,000	9,410,184
390,573,342	0	100,000,000	14,906,628
22,138,199,376	0	300,000,000	400,341,486
19,956,068	0	1,000,000	4,205,321
91,460,206	0	21,000,000	128,748,640
3,678,570,751	0	550,000,000	199,650,416
198,217,731,569	5,500,000,000	8,709,284,189	3,721,059,951
26,575,349,771	0	0	1,638,813,094
11,380,813,532	0	△8,709,284,189	1,900,000,000
499,916,400	0	△379,815,367	0
2,312,000	0	△85,669,475	0
5,366,181,032	0	0	0
0	0	△801,717	0
6,303,000	0	△192,742,438	0
1,699,691,100	0	△2,631,811,026	0
2,999,454,000	0	△2,165,794,001	0
35,480,000	0	△94,116,139	1,300,000,000
1,800,000	0	△195,939,382	0
3,151,000	0	△87,549,237	0
19,222,000	0	△32,162,515	300,000,000
2,759,000	0	△99,675,686	0
399,544,000	0	△184,267,128	0
0	0	△295,590,000	0
345,000,000	0	△1,764,147,000	300,000,000
0	0	△199,203,078	0
0	0	△300,000,000	0
236,173,894,872	5,500,000,000	0	7,259,873,045

函館市水道事業試算表

平成26年3月末日

借		方		勘定科目	貸		方	
残高	合計		当 月		当 月	累 計	残 高	
	累 計	当 月						
円	円	円	円	円	円	円		
56,712,797,114	56,876,611,606	1,001,584,466		有形固定資産	149,384,262	163,814,492		
	106,542,422	101,049,621		減価償却累計額	1,352,301,306	26,575,724,535	26,469,182,113	
4,206,000	22,206,000			投 資	11,000,000	18,000,000		
2,350,835,687	45,887,067,483	5,202,037,805		現金預金	3,742,025,354	43,536,231,796		
743,125,604	15,585,480,975	2,472,512,631		未 収 金	2,228,785,947	14,842,355,371		
0	31,660,367,200	2,047,978,000		短期貸付金	3,240,978,000	31,660,367,200		
				前払費用				
80,270,700	1,314,844,739	58,563,291		前 払 金	380,909,546	1,234,574,039		
50,000	50,000			その他流動資産				
59,891,285,105	151,453,170,425	10,883,725,814		[資産合計]	11,105,384,415	118,031,067,433	26,469,182,113	
				企 業 債				
				一時借入金				
	2,198,020,758	183,619,358		未 払 金	887,926,205	2,999,351,161	801,330,403	
	154,570			前 受 金		154,570	0	
	202,116,707	17,131,210		下水道使用料預り金	17,219,302	219,336,009	17,219,302	
	228,763,825	12,479,573		その他流動負債	13,570,341	236,615,546	7,851,721	
	2,629,055,860	213,230,141		[負債合計]	918,715,848	3,455,457,286	826,401,426	
				自己資本金		6,632,995,226	6,632,995,226	
	1,344,819,077	675,016,955		借入資本金	942,300,000	19,451,565,534	18,106,746,457	
	26,000	26,000		資本剰余金	290,036,915	6,767,096,707	6,767,070,707	
				利益剰余金		643,313,398	643,313,398	
	1,344,845,077	675,042,955		[資本合計]	1,232,336,915	33,494,970,865	32,150,125,788	
	1,900			営業収益	440,417,194	4,545,638,786	4,545,636,886	
				営業外収益	6,298,067	28,630,894	28,630,894	
				特別利益	13,021,274	32,982,439	32,982,439	
	1,900			[収益合計]	459,736,535	4,607,252,119	4,607,250,219	
3,772,886,149	3,788,565,237	1,760,331,144		営業費用	14,134,163	15,679,088		
349,562,299	349,562,299	172,148,975		営業外費用				
39,225,993	39,225,993	25,828,847		特別損失				
4,161,674,441	4,177,353,529	1,958,308,966		[費用合計]	14,134,163	15,679,088		
64,052,959,546	159,604,426,791	13,730,307,876		合 計	13,730,307,876	159,604,426,791	64,052,959,546	

函館市温泉事業試算表

平成26年3月末日

借		方		勘定科目	貸		方	
残高	合計		当 月		当 月	合計		残高
	累 計	当 月				累 計	当 月	
円	円	円	円	円	円	円	円	
893,991,996	908,839,529	737,298		有形固定資産	14,847,533	14,847,533		
	11,953,566	11,953,566		減価償却累計額	24,311,279	448,623,474	436,669,908	
85,000	11,085,000			投 資	11,000,000	11,000,000		
1,380,826	2,122,108,442	817,168,502		現金預金	821,712,356	2,120,727,616		
10,852,876	577,664,793	364,904,620		未 収 金	367,826,671	566,811,917		
	1,175,000,000			短期貸付金	115,000,000	1,175,000,000		
				前払費用				
1,701,900	28,043,348	1,474,197		前 払 金	1,417,822	26,341,448		
				その他流動資産				
908,012,598	4,834,694,678	1,196,238,183		[資産合計]	1,356,115,661	4,363,351,988	436,669,908	
	463,000,000	463,000,000		他会計借入金		463,000,000	0	
	345,000,000	345,000,000		一時借入金	345,000,000	345,000,000	0	
	74,971,819	4,677,689		未 払 金	4,871,093	78,401,575	3,429,756	
				前 受 金				
	6,175,878	401,447		その他流動負債	404,157	6,287,928	112,050	
	889,147,697	813,079,136		[負債合計]	350,275,250	892,689,503	3,541,806	
				自己資本金		700,708,110	700,708,110	
	7,950,000	3,975,000		借入資本金		198,840,000	190,890,000	
				資本剰余金		2,868,772	2,868,772	
792,949,459	792,949,459			欠 損 金				
792,949,459	800,899,459	3,975,000		[資本合計]		902,416,882	894,466,882	
	240,000	240,000		営業収益	8,522,492	100,094,399	99,854,399	
	34,322	34,322		営業外収益	438,056	3,971,667	3,937,345	
				特別利益	345,000,000	357,927,664	357,927,664	
	274,322	274,322		[収益合計]	353,960,548	461,993,730	461,719,408	
78,335,852	78,666,838	33,589,597		営業費用	260,946	330,986		
4,023,629	4,023,629	2,008,624		営業外費用				
13,076,466	13,076,466	11,447,543		特別損失				
95,435,947	95,766,933	47,045,764		[費用合計]	260,946	330,986		
1,796,398,004	6,620,783,089	2,060,612,405		合 計	2,060,612,405	6,620,783,089	1,796,398,004	

函館市公共下水道事業試算表

平成26年3月末日

借		方		勘 定 科 目	貸		方	
残 高	合 計		当 月		合 計		残 高	
	累 計	当 月			当 月	累 計		
円	円	円	円	円	円	円		
167,611,758,950	167,676,413,402	878,963,618	有形固定資産	63,551,742	64,654,452			
	14,465,897	13,420,897	減価償却累計額	1,644,088,904	27,199,817,715	27,185,351,818		
3,682,371,366	3,806,401,855	81,146,797	無形固定資産	124,030,489	124,030,489			
51,673,330	83,635,370	1,380,000	投 資		31,962,040			
1,593,554,476	30,825,241,966	4,917,238,274	現 金 預 金	4,125,928,342	29,231,687,490			
539,882,894	16,707,756,678	5,112,634,629	未 収 金	5,173,652,990	16,167,873,784			
0	19,201,919,700		短 期 貸 付 金	261,000,000	19,201,919,700			
89,066,700	747,365,087	32,351,685	前 払 金	203,054,259	658,298,387			
17,219,302	219,336,009	17,219,302	他会計保管下水道使用料	17,131,210	202,116,707			
			その他流動資産					
173,585,527,018	239,282,535,964	11,054,355,202	〔資産合計〕	11,612,437,936	92,882,360,764	27,185,351,818		
	361,772,000	180,886,000	企 業 債	1,230,000,000	10,885,284,000	10,523,512,000		
	837,500,000	837,500,000	一 時 借 入 金	837,500,000	837,500,000	0		
	2,591,498,234	562,681,210	未 払 金	869,380,747	2,975,386,311	383,888,077		
	97,799,789	5,755,272	その他流動負債	6,294,430	100,918,479	3,118,690		
	3,888,570,023	1,586,822,482	〔負債合計〕	2,943,175,177	14,799,088,790	10,910,518,767		
			自 己 資 本 金	363,573,000	1,557,198,482	1,557,198,482		
	3,396,505,246	1,708,300,688	借 入 資 本 金	1,225,800,000	54,206,624,977	50,810,119,731		
	19,203,529	19,203,529	資 本 剰 余 金	752,598,035	80,834,048,489	80,814,844,960		
	727,146,000	363,573,000	利 益 剰 余 金		2,189,820,875	1,462,674,875		
	4,142,854,775	2,091,077,217	〔資本合計〕	2,341,971,035	138,787,692,823	134,644,838,048		
	4,428,000	4,428,000	営 業 収 益	557,244,171	5,876,963,076	5,872,535,076		
			営 業 外 収 益	9,345,439	22,327,674	22,327,674		
			特 別 利 益		188,478	188,478		
	4,428,000	4,428,000	〔収益合計〕	566,589,610	5,899,479,228	5,895,051,228		
3,672,857,620	3,955,728,566	2,325,178,621	営 業 費 用	282,792,795	282,870,946			
1,353,297,391	1,353,297,391	661,583,716	営 業 外 費 用					
24,077,832	24,077,832	23,521,315	特 別 損 失					
5,050,232,843	5,333,103,789	3,010,283,652	〔費用合計〕	282,792,795	282,870,946			
178,635,759,861	252,651,492,551	17,746,966,553	合 計	17,746,966,553	252,651,492,551	178,635,759,861		

函 館 市 交 通 事 業 試 算 表

平成26年3月末日

借		方		勘 定 科 目	貸		方	
残 高	合 計		当 月		当 月	計		残 高
	累 計	計				累 計	計	
円 6,740,103,276	円 6,793,647,762	円 122,311,877	円 軌道事業運送施設 有形固定資産	円 52,914,486	円 53,544,486	円		
	40,251,400	39,721,674	減価償却累計額	168,686,201	4,316,124,240	4,275,872,840		
			建設仮勘定					
242,000	242,000		投資					
37,226,151	10,544,373,578	1,668,676,792	現金預金	1,643,103,835	10,507,147,427			
179,592,156	2,498,591,009	744,049,087	未収金	587,104,597	2,318,998,853			
72,222,177	108,843,427	892,815	貯蔵品	715,656	36,621,250			
130,725	368,130		前払費用		237,405			
20,587,800	512,829,948	39,186,288	前払金	34,589,476	492,242,148			
2,478,996	2,478,996	42,515	その他流動資産					
7,052,583,281	20,501,626,250	2,614,881,048	[資産合計]	2,487,114,251	17,724,915,809	4,275,872,840		
	7,903,000,000	1,268,000,000	一時借入金	1,039,000,000	8,413,000,000	510,000,000		
	694,035,234	141,732,692	未払金	162,762,949	731,730,001	37,694,767		
	4,333,700		前受金	210,000	9,976,552	5,642,852		
	290,608,302	20,623,762	その他流動負債	21,839,642	307,491,127	16,882,825		
	8,891,977,236	1,430,356,454	[負債合計]	1,223,812,591	9,462,197,680	570,220,444		
			自己資本金		382,656,904	382,656,904		
	163,486,730	82,255,519	借入資本金	178,600,000	1,446,176,811	1,282,690,081		
			資本剰余金	251,715,053	2,141,476,968	2,141,476,968		
1,819,146,539	1,819,146,539		欠損金					
1,819,146,539	1,982,633,269	82,255,519	[資本合計]	430,315,053	3,970,310,683	3,806,823,953		
	184,303,780	14,941,700	営業収益	100,676,664	1,193,885,379	1,009,581,599		
	992,000	992,000	営業外収益	97,407,847	303,603,940	302,611,940		
			特別利益	93,000,000	93,000,000	93,000,000		
	185,295,780	15,933,700	[収益合計]	291,084,511	1,590,489,319	1,405,193,539		
1,166,632,209	1,168,583,119	279,910,417	営業費用	242,570	1,950,910			
19,647,472	19,647,472	9,130,563	営業外費用					
101,275	101,275	101,275	特別損失					
1,186,380,956	1,188,331,866	289,142,255	[費用合計]	242,570	1,950,910			
10,058,110,776	32,749,864,401	4,432,568,976	合 計	4,432,568,976	32,749,864,401	10,058,110,776		

函館市病院事業試算表

平成26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	
37,949,071,786	38,662,089,286	148,187,445	有形固定資産	13,027,000	713,017,500	
	664,322,716	9,751,194	減価償却累計額	1,075,136,593	19,071,928,576	18,407,605,860
138,148,000	157,588,000	3,750,000	投 資	12,840,000	19,440,000	
71,167,756	52,521,511,876	7,609,312,303	現 金 預 金	7,594,457,397	52,450,344,120	
3,595,801,927	23,868,555,800	2,343,171,041	未 収 金	1,867,414,425	20,272,753,873	
33,718,988	2,728,793,666	125,902,321	貯 蔵 品	253,461,779	2,695,074,678	
5,801,400	7,573,113,361	516,296,533	前 払 金	536,226,413	7,567,311,961	
			その他流動資産			
551,824,812	635,967,798		控除対象外消費税額	84,142,986	84,142,986	
42,345,534,669	126,811,942,503	10,756,370,837	[資産合計]	11,436,706,593	102,874,013,694	18,407,605,860
			企 業 債			
	300,000,000	300,000,000	他会計借入金		300,000,000	
	27,360,700,000	4,910,700,000	一 時 借 入 金	3,740,700,000	29,420,700,000	2,060,000,000
	10,066,600,807	676,166,947	未 払 金	1,139,321,841	11,590,089,747	1,523,488,940
	5,460,000		前 受 金	5,280,000	10,740,000	5,280,000
	2,340,242,775	163,473,582	その他流動負債	161,969,823	2,399,647,256	59,404,481
	40,073,003,582	6,050,340,529	[負債合計]	5,047,271,664	43,721,177,003	3,648,173,421
			自 己 資 本 金		2,799,167,981	2,799,167,981
	1,082,768,638	544,022,558	借 入 資 本 金	1,507,700,000	21,273,129,239	20,190,360,601
	874,073,901	2,981,932	資 本 剰 余 金	632,453,376	4,732,455,119	3,858,381,218
6,352,483,214	7,213,316,175		欠 損 金		860,832,961	
6,352,483,214	9,170,158,714	547,004,490	[資本合計]	2,140,153,376	29,665,585,300	26,847,909,800
	1,070,259,188	89,082,990	函館病院医業収益	1,716,914,576	17,275,415,207	16,205,156,019
	2,165,909	25,474	恵山病院医業収益	41,215,177	507,273,911	505,108,002
	6,486,395	1,765,237	南茅部病院医業収益	43,403,454	438,771,398	432,285,003
	5,644,000	5,280,000	高等看護学院収益	5,280,000	83,336,000	77,692,000
	5,948,984	5,660,984	医 業 外 収 益	271,436,619	1,990,448,646	1,984,499,662
			特 別 利 益		636,909	636,909
	1,090,504,476	101,814,685	[収益合計]	2,078,249,826	20,295,882,071	19,205,377,595
17,439,170,902	17,446,322,251	2,682,676,164	函館病院医業費用	1,481,787	7,151,349	
670,795,757	670,976,846	113,894,435	恵山病院医業費用		181,089	
604,830,233	605,048,832	73,326,225	南茅部病院医業費用		218,599	
135,635,728	135,639,828	24,229,337	高等看護学院費用		4,100	
484,409,924	484,843,636	280,720,730	医 業 外 費 用	52,653	433,712	
76,206,249	76,206,249	73,538,467	特 別 損 失			
19,411,048,793	19,419,037,642	3,248,385,358	[費用合計]	1,534,440	7,988,849	
68,109,066,676	196,564,646,917	20,703,915,899	合 計	20,703,915,899	196,564,646,917	68,109,066,676