

平成 27 年

第 4 回市議会定例会 報告第 3 号

定期監査，財政援助団体等監査および例月現金出納検査報告

平成 27 年度定期監査，財政援助団体等監査および平成 27 年 7 月，  
8 月，9 月分例月現金出納検査の執行結果について，函館市監査委員か  
ら別紙のとおり報告があったのでお知らせする。

平成 27 年 12 月 2 日提出

函館市議会議長 佐 古 一 夫

# 監 査 報 告 書

(平成 2 7 年 1 2 月 報 告)

函 館 市 監 査 委 員

# 目 次

## 監査報告第1号

定期監査の結果に関する報告の提出について

(市民部) . . . . . 1

## 監査報告第2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3号

財政援助団体等監査の結果に関する報告の提出について

(函館商工会議所) . . . . . 7

函 監

平成27年11月18日

函館市議会議長 佐 古 一 夫 様

函館市監査委員 山 田 潤 一

函館市監査委員 植 松 直

函館市監査委員 吉 田 崇 仁

函館市監査委員 阿 部 善 一

定期監査の結果に関する報告の提出について

(監査報告第1号)

地方自治法第199条第1項および第4項に規定する定期監査を、市民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27年度 定期監査結果報告書（市民部）

### 1 監査の対象部局

市民部

### 2 監査の対象

財務監査

平成27年4月1日から平成27年7月31日までに執行された収入事務，支出事務，契約事務およびこれらに関連する事務

### 3 監査の期間

平成27年9月4日から平成27年11月16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、街路灯設置費補助金を対象とし、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。

イ 契約事務について

契約事務においては、国民健康保険医療費適正化事業業務委託（糖尿病性腎症重症化予防事業）を対象とし、契約から支出負担行為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27年11月18日

函館市議会議長 佐 古 一 夫 様

函館市監査委員 山 田 潤 一

函館市監査委員 植 松 直

函館市監査委員 吉 田 崇 仁

函館市監査委員 阿 部 善 一

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2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27年度 定期監査結果報告書（経済部）

### 1 監査の対象部局

経済部

### 2 監査の対象

財務監査

平成27年4月1日から平成27年7月31日までに執行された収入事務，支出事務，契約事務およびこれらに関連する事務

### 3 監査の期間

平成27年9月4日から平成27年11月16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、ビジュアルコミュニケーション導入支援事業業務委託を対象とし、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27年11月18日

函館市議会議長 佐 古 一 夫 様

函館市監査委員 山 田 潤 一

函館市監査委員 植 松 直

函館市監査委員 吉 田 崇 仁

函館市監査委員 阿 部 善 一

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3号)

地方自治法第199条第7項に規定する財政援助団体等監査を、函館商工会議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27年度 財政援助団体等監査結果報告書

### 1 監査の対象団体

函館商工会議所

### 2 監査の対象

財政援助団体監査

平成26年度において、函館市から函館商工会議所に対して交付された函館市小規模事業経営近代化促進指導事業補助金に係る出納、その他これらに関連する事務

### 3 監査の期間

平成27年9月4日から平成27年11月16日まで

### 4 監査の方法

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

### 5 監査の結果

財政援助団体監査の結果、次のとおり改善等を要する点が見受けられた。

#### (1) 指摘事項

上記補助金の補助対象経費は、函館市小規模事業経営近代化促進指導事業補助金交付要綱（以下「要綱」という。）第3条第1項において「北海道小規模事業指導推進費補助金交付要綱（以下「道要綱」という。）に定める経営改善普及事業に要する経費」とされているところ、当該団体が提出した実績報告書に添付された収支決算書には「道要綱に定める補助対象経費の額」が補助対象経費として記載され、所管部局である経済部はこれを受理していたことから、要綱に則った適正な事務の執行を図られたい。

#### (2) 意見

補助金の額の確定および返還については、要綱第4条第1項にお

いて「補助金の額の確定は、交付決定通知書における補助対象経費に補助算定基準を乗じて得た額をもってする。ただし、実績報告書において補助対象経費の合計額が、交付決定通知書における補助対象経費の合計額に比べ10%以上減少した場合は、第2項により算出した額を返還するものとする。」としているが、「補助算定基準」によらず「市長が定める額」により交付決定を受けている団体に対する補助金の額の確定および返還については定めがないことから、規定の整備が必要であると思料する。

# 例月現金出納検査報告書

(平成27年7月分～9月分)

函館市監査委員



函 監

平成 27 年 8 月 25 日

函館市議会議長 佐 古 一 夫 様

函館市監査委員 山 田 潤 一

函館市監査委員 植 松 直

函館市監査委員 吉 田 崇 仁

函館市監査委員 阿 部 善 一

例月現金出納検査の結果に関する報告について

地方自治法第 235 条の 2 第 1 項の規定により平成 27 年 7 月分の現金出納の検査を実施したので、同条第 3 項の規定に基づき、次のとおり提出します。

記

1 検査の実施期日

平成 27 年 8 月 25 日

2 検査の対象

会計管理者所管会計

水道事業会計

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27年7月末日現在における各会計保管の預金および現金の現在高は1表に、会計管理者所管会計の各会計に係る歳計現金、歳入歳出外現金および基金に属する現金の収支状況は2表に、また、企業会計の計理状況は別紙試算表に示すとおりであり、各会計の現金出納簿および総勘定元帳を検査した結果、計数はそれぞれ符合し正確であることを認めた。

# 保 管 金 現 在 高 調

1 表

平成 27 年 7 月 末 日

| 区 分               |               | 預 金            | 現 金        | 計              |
|-------------------|---------------|----------------|------------|----------------|
|                   |               | 円              | 円          | 円              |
| 会 計 管 理 者 所 管 会 計 |               | 18,330,471,341 | 5,493,021  | 18,335,964,362 |
| 企 業 会 計           | 水 道 事 業       | 1,288,270,130  | 4,582,085  | 1,292,852,215  |
|                   | 公 共 下 水 道 事 業 | 837,074,950    | 6,000      | 837,080,950    |
|                   | 交 通 事 業       | 43,405,941     | 3,517,270  | 46,923,211     |
|                   | 病 院 事 業       | 60,732,184     | 2,382,425  | 63,114,609     |
|                   | 小 計           | 2,229,483,205  | 10,487,780 | 2,239,970,985  |
| 合 計               |               | 20,559,954,546 | 15,980,801 | 20,575,935,347 |

## 一 時 繰 替 額 内 訳

平成 27 年 7 月 末 日

| 繰 替 貸 会 計               | 繰 替 借 会 計                                  | 金 額           |
|-------------------------|--|---------------|
|                         |  | 円             |
| 27 年 度 一 般 会 計          | 27 年 度 港 灣 事 業 特 別 会 計                     | 100,000,000   |
| 27 年 度 一 般 会 計          | 27 年 度 国 民 健 康 保 険 事 業 特 別 会 計             | 2,200,000,000 |
| 27 年 度 一 般 会 計          | 27 年 度 自 転 車 競 走 事 業 特 別 会 計               | 650,000,000   |
| 27 年 度 一 般 会 計          | 27 年 度 奨 学 資 金 特 別 会 計                     | 50,000,000    |
| 27 年 度 一 般 会 計          | 27 年 度 地 方 卸 売 市 場 事 業 特 別 会 計             | 100,000,000   |
| 27 年 度 一 般 会 計          | 27 年 度 発 電 事 業 特 別 会 計                     | 50,000,000    |
| 27 年 度 一 般 会 計          | 27 年 度 母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業 特 別 会 計 | 50,000,000    |
| 27 年 度 一 般 会 計          | 27 年 度 後 期 高 齢 者 医 療 事 業 特 別 会 計           | 150,000,000   |
| 財 政 調 整 基 金             | 27 年 度 一 般 会 計                             | 707,420,709   |
| 財 政 調 整 基 金             | 27 年 度 病 院 事 業 会 計                         | 430,000,000   |
| 育 英 基 金                 | 27 年 度 一 般 会 計                             | 83,596,496    |
| 亀 田 公 民 館 建 設 基 金       | 27 年 度 一 般 会 計                             | 802,378       |
| 社 会 福 祉 施 設 整 備 基 金     | 27 年 度 一 般 会 計                             | 187,477,751   |
| 公 共 施 設 整 備 等 基 金       | 27 年 度 一 般 会 計                             | 770,831,034   |
| 減 債 基 金                 | 27 年 度 一 般 会 計                             | 167,628,454   |
| 在 宅 福 祉 ふ れ あ い 基 金     | 27 年 度 一 般 会 計                             | 961,403,705   |
| 国 際 交 流 基 金             | 27 年 度 一 般 会 計                             | 193,035,909   |
| 青 少 年 芸 術 教 育 奨 励 基 金   | 27 年 度 一 般 会 計                             | 84,930,946    |
| 西 部 地 区 歴 史 的 町 並 み 基 金 | 27 年 度 一 般 会 計                             | 313,352,815   |
| ス ポ ー ツ 振 興 基 金         | 27 年 度 一 般 会 計                             | 98,232,678    |
| 介 護 給 付 費 準 備 基 金       | 27 年 度 一 般 会 計                             | 263,185,447   |
| 障 害 者 福 祉 基 金           | 27 年 度 一 般 会 計                             | 295,590,000   |
| 地 域 振 興 基 金             | 27 年 度 一 般 会 計                             | 528,900,000   |
| 奨 学 基 金                 | 27 年 度 一 般 会 計                             | 223,300,350   |
| 観 光 振 興 基 金             | 27 年 度 一 般 会 計                             | 300,000,000   |
| 大 間 原 発 訴 訟 基 金         | 27 年 度 一 般 会 計                             | 37,249,299    |

# 収 支 状

2表 [平成27年度]

| 区 分            | 予 算 現 額         | 調 定 額           | 収 入 済 額        |
|----------------|-----------------|-----------------|----------------|
|                | 円               | 円               | 円              |
| 一 般 会 計        | 141,670,424,729 | 64,982,213,751  | 43,657,506,128 |
| 特 別 会 計        | 95,338,597,000  | 36,782,913,306  | 22,473,793,883 |
| 港 湾 事 業        | 3,810,000,000   | 199,423,424     | 149,938,179    |
| 国民健康保険事業       | 39,643,545,000  | 17,791,260,190  | 9,404,313,758  |
| 自転車競走事業        | 21,125,131,000  | 3,681,625,834   | 3,680,440,303  |
| 奨 学 資 金        | 38,815,000      | 71,856,080      | 12,853,738     |
| 地方卸売市場事業       | 444,000,000     | 140,348,938     | 61,630,148     |
| 介護保険事業         | 26,133,224,000  | 11,672,437,316  | 8,286,985,047  |
| 発 電 事 業        | 22,700,000      | 6,983,988       | 6,517,744      |
| 母子父子寡婦福祉資金貸付事業 | 136,077,000     | 399,054,210     | 109,096,151    |
| 後期高齢者医療事業      | 3,985,105,000   | 2,819,923,326   | 762,018,815    |
| 計              | 237,009,021,729 | 101,765,127,057 | 66,131,300,011 |
| 歳入歳出外現金        |                 |                 | 10,835,597,861 |
| 基 金            |                 |                 | 10,046,937,971 |
| 財 政 調 整        |                 |                 | 1,137,420,709  |
| 育 英            |                 |                 | 83,596,496     |
| 亀田公民館建設        |                 |                 | 802,378        |
| 社会福祉施設整備       |                 |                 | 187,477,751    |
| 公共施設整備等        |                 |                 | 2,770,831,034  |
| 減 債            |                 |                 | 2,167,628,454  |
| 在宅福祉ふれあい       |                 |                 | 1,361,403,705  |
| 国 際 交 流        |                 |                 | 193,035,909    |
| 青少年芸術教育奨励      |                 |                 | 84,930,946     |
| 西部地区歴史的町並み     |                 |                 | 313,352,815    |
| ス ポ ー ツ 振 興    |                 |                 | 98,232,678     |
| 介護給付費準備        |                 |                 | 263,185,447    |
| 障害者福祉          |                 |                 | 295,590,000    |
| 地 域 振 興        |                 |                 | 528,900,000    |
| 奨 学            |                 |                 | 223,300,350    |
| 観 光 振 興        |                 |                 | 300,000,000    |
| 大 間 原 発 訴 訟    |                 |                 | 37,249,299     |
| 合 計            |                 |                 | 87,013,835,843 |

# 況 調

平成 27 年 7 月 末 日

| 支 出 済 額        | 一 時 借 入 金 | 一 時 繰 替 額      | 差 引 残 額        |
|----------------|-----------|----------------|----------------|
| 円              | 円         | 円              | 円              |
| 37,756,726,952 | 0         | 1,866,937,971  | 7,767,717,147  |
| 21,898,043,929 | 0         | 3,350,000,000  | 3,925,749,954  |
| 193,154,881    | 0         | 100,000,000    | 56,783,298     |
| 9,973,542,231  | 0         | 2,200,000,000  | 1,630,771,527  |
| 4,276,668,811  | 0         | 650,000,000    | 53,771,492     |
| 4,658,320      | 0         | 50,000,000     | 58,195,418     |
| 149,659,373    | 0         | 100,000,000    | 11,970,775     |
| 6,543,687,497  | 0         | 0              | 1,743,297,550  |
| 2,254,355      | 0         | 50,000,000     | 54,263,389     |
| 24,412,782     | 0         | 50,000,000     | 134,683,369    |
| 730,005,679    | 0         | 150,000,000    | 182,013,136    |
| 59,654,770,881 | 0         | 5,216,937,971  | 11,693,467,101 |
| 8,593,100,600  | 0         | 0              | 2,242,497,261  |
| 0              | 0         | △5,646,937,971 | 4,400,000,000  |
| 0              | 0         | △1,137,420,709 | 0              |
| 0              | 0         | △83,596,496    | 0              |
| 0              | 0         | △802,378       | 0              |
| 0              | 0         | △187,477,751   | 0              |
| 0              | 0         | △770,831,034   | 2,000,000,000  |
| 0              | 0         | △167,628,454   | 2,000,000,000  |
| 0              | 0         | △961,403,705   | 400,000,000    |
| 0              | 0         | △193,035,909   | 0              |
| 0              | 0         | △84,930,946    | 0              |
| 0              | 0         | △313,352,815   | 0              |
| 0              | 0         | △98,232,678    | 0              |
| 0              | 0         | △263,185,447   | 0              |
| 0              | 0         | △295,590,000   | 0              |
| 0              | 0         | △528,900,000   | 0              |
| 0              | 0         | △223,300,350   | 0              |
| 0              | 0         | △300,000,000   | 0              |
| 0              | 0         | △37,249,299    | 0              |
| 68,247,871,481 | 0         | △430,000,000   | 18,335,964,362 |

# 函 館 市 水 道 事 業 試 算 表

平成27年7月末日

| 借 方            |                |               | 勘 定 科 目         | 貸 方           |                |                |
|----------------|----------------|---------------|-----------------|---------------|----------------|----------------|
| 残 高            | 合 計            |               |                 | 当 月           | 累 計            | 残 高            |
|                | 累 計            | 当 月           |                 |               |                |                |
| 円              | 円              | 円             | 円               | 円             | 円              |                |
| 58,260,228,221 | 58,262,671,221 | 30,344,291    | 水道事業有形固定資産      | 1,898,000     | 2,443,000      |                |
|                | 2,320,850      | 1,803,100     | 減価償却累計額         |               | 28,272,324,661 | 28,270,003,811 |
| 895,836,926    | 895,836,926    |               | 温泉事業有形固定資産      |               |                |                |
|                |                |               | 減価償却累計額         |               | 447,444,590    | 447,444,590    |
| 34,313,807     | 34,313,807     |               | 売電事業有形固定資産      |               |                |                |
|                |                |               | 減価償却累計額         |               |                |                |
| 4,291,000      | 4,291,000      |               | 投資その他の資産        |               |                |                |
| 1,292,852,215  | 10,585,361,950 | 2,543,180,191 | 現金預金            | 1,667,204,938 | 9,292,509,735  |                |
| 443,763,713    | 5,157,549,526  | 1,169,922,926 | 未収金             | 1,203,734,743 | 4,713,785,813  |                |
|                |                |               | 貸倒引当金           |               | 12,870,646     | 12,870,646     |
| 900,000,000    | 5,050,000,000  | 900,000,000   | 短期貸付金           | 1,600,000,000 | 4,150,000,000  |                |
|                |                |               | 貸倒引当金           |               |                |                |
| 440,191,744    | 762,487,653    | 59,138,213    | 前払金             | 53,217,336    | 322,295,909    |                |
| 50,000         | 50,000         |               | その他流動資産         |               |                |                |
| 62,271,527,626 | 80,754,882,933 | 4,704,388,721 | [資産合計]          | 4,526,055,017 | 47,213,674,354 | 28,730,319,047 |
|                |                |               | 企業債             |               | 16,924,639,625 | 16,924,639,625 |
|                | 22,548,046     |               | 退職給付引当金         |               | 1,134,201,888  | 1,111,653,842  |
|                |                |               | 1年以内償還予定<br>企業債 |               | 1,314,095,073  | 1,314,095,073  |
|                |                |               | 一時借入金           |               |                |                |
|                | 1,278,594,242  | 123,091,914   | 未払金             | 140,121,570   | 1,354,378,517  | 75,784,275     |
|                |                |               | 前受金             | 632,901       | 632,901        | 632,901        |
|                | 71,322,000     |               | 賞与・法定福利費<br>引当金 |               | 71,322,000     | 0              |
|                | 69,243,941     | 22,077,913    | 下水道使用料預り金       | 18,165,704    | 87,409,645     | 18,165,704     |
|                | 78,883,893     | 20,100,211    | その他流動負債         | 13,225,490    | 84,668,521     | 5,784,628      |
|                |                |               | 長期前受金           | 498,000       | 6,741,020,709  | 6,741,020,709  |
| 3,571,472,739  | 3,571,472,739  |               | 収益化累計額          |               |                |                |
| 3,571,472,739  | 5,092,064,861  | 165,270,038   | [負債合計]          | 172,643,665   | 27,712,368,879 | 26,191,776,757 |
|                |                |               | 資本金             |               | 6,632,995,226  | 6,632,995,226  |
|                |                |               | 資本剰余金           |               | 240,987,118    | 240,987,118    |
|                |                |               | 利益剰余金           |               | 3,229,440,971  | 3,229,440,971  |
|                |                |               | [資本合計]          |               | 10,103,423,315 | 10,103,423,315 |
|                | 1,900          |               | 水道事業営業収益        | 358,771,986   | 1,446,936,334  | 1,446,934,434  |
|                |                |               | 温泉事業営業収益        | 7,871,140     | 32,648,780     | 32,648,780     |
|                |                |               | 営業外収益           | 1,753,619     | 4,718,230      | 4,718,230      |
|                |                |               | 特別利益            |               |                |                |
|                | 1,900          |               | [収益合計]          | 368,396,745   | 1,484,303,344  | 1,484,301,444  |
| 655,610,907    | 655,921,709    | 195,126,628   | 水道事業営業費用        | 9,553         | 310,802        |                |
| 11,038,742     | 11,038,742     | 2,318,486     | 温泉事業営業費用        |               |                |                |
| 170,549        | 170,549        | 1,107         | 営業外費用           |               |                |                |
|                |                |               | 特別損失            |               |                |                |
| 666,820,198    | 667,131,000    | 197,446,221   | [費用合計]          | 9,553         | 310,802        |                |
| 66,509,820,563 | 86,514,080,694 | 5,067,104,980 | 合 計             | 5,067,104,980 | 86,514,080,694 | 66,509,820,563 |

# 函館市公共下水道事業試算表

平成27年7月末日

| 借 方             |                 |               | 勘 定 科 目         | 貸 方           |                 |                 |
|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|
| 残 高             | 合 計             |               |                 | 当 月           | 累 計             | 残 高             |
|                 | 累 計             | 当 月           |                 |               |                 |                 |
| 円               | 円               | 円             | 円               | 円             | 円               |                 |
| 168,977,128,409 | 168,977,128,409 | 34,861,722    | 有形固定資産          |               |                 |                 |
|                 |                 |               | 減価償却累計額         |               | 65,152,735,935  | 65,152,735,935  |
| 2,843,084,252   | 2,843,084,252   |               | 無形固定資産          |               |                 |                 |
| 26,263,850      | 27,002,350      | 200,000       | 投資その他の資産        | 80,000        | 738,500         |                 |
|                 |                 |               | 貸倒引当金           |               |                 |                 |
| 837,080,950     | 6,091,578,546   | 1,480,027,036 | 現金預金            | 2,394,144,768 | 5,254,497,596   |                 |
| 485,126,875     | 3,888,654,556   | 984,311,331   | 未収金             | 1,019,690,281 | 3,403,527,681   |                 |
|                 |                 |               | 貸倒引当金           |               | 38,980,530      | 38,980,530      |
| 1,732,901,544   | 4,290,379,098   | 2,150,080,000 | 短期貸付金           | 951,687,853   | 2,557,477,554   |                 |
|                 |                 |               | 貸倒引当金           |               | 3,791,553       | 3,791,553       |
| 16,881,751      | 167,618,932     | 29,228,798    | 前払金             | 24,054,102    | 150,737,181     |                 |
| 18,165,704      | 87,409,645      | 18,165,704    | 他会計保管<br>下水道使用料 | 22,077,913    | 69,243,941      |                 |
|                 |                 |               |                 |               |                 |                 |
| 174,936,633,335 | 186,372,855,788 | 4,696,874,591 | [資産合計]          | 4,411,734,917 | 76,631,730,471  | 65,195,508,018  |
|                 |                 |               | 企業債             |               | 55,443,849,317  | 55,443,849,317  |
|                 | 2,148,960       |               | 退職給付引当金         |               | 415,400,152     | 413,251,192     |
|                 |                 |               | 1年以内償還予定<br>企業債 |               | 4,024,994,399   | 4,024,994,399   |
|                 | 593,093,282     | 87,853,794    | 未払金             | 89,819,601    | 657,328,262     | 64,234,980      |
|                 | 22,141,000      |               | 賞与・法定福利費<br>引当金 |               | 22,141,000      | 0               |
|                 | 32,984,337      | 8,532,526     | その他流動負債         | 5,692,948     | 35,898,487      | 2,914,150       |
|                 |                 |               | 長期前受金           | 7,768,460     | 80,548,602,055  | 80,548,602,055  |
| 35,886,184,038  | 35,886,184,038  |               | 収益化累計額          |               |                 |                 |
| 35,886,184,038  | 36,536,551,617  | 96,386,320    | [負債合計]          | 103,281,009   | 141,148,213,672 | 140,497,846,093 |
|                 |                 |               | 資本金             |               | 1,557,198,482   | 1,557,198,482   |
|                 |                 |               | 資本剰余金           |               | 1,282,057,249   | 1,282,057,249   |
|                 |                 |               | 利益剰余金           |               | 1,139,543,220   | 1,139,543,220   |
|                 |                 |               | [資本合計]          |               | 3,978,798,951   | 3,978,798,951   |
|                 |                 |               | 営業収益            | 482,575,693   | 1,723,242,276   | 1,723,242,276   |
|                 |                 |               | 営業外収益           | 150,965       | 1,189,598       | 1,189,598       |
|                 |                 |               | 特別利益            |               |                 |                 |
|                 |                 |               | [収益合計]          | 482,726,658   | 1,724,431,874   | 1,724,431,874   |
| 573,527,295     | 573,554,957     | 204,480,276   | 営業費用            |               | 27,662          |                 |
| 240,268         | 240,268         | 1,397         | 営業外費用           |               |                 |                 |
|                 |                 |               | 特別損失            |               |                 |                 |
| 573,767,563     | 573,795,225     | 204,481,673   | [費用合計]          |               | 27,662          |                 |
| 211,396,584,936 | 223,483,202,630 | 4,997,742,584 | 合 計             | 4,997,742,584 | 223,483,202,630 | 211,396,584,936 |

# 函 館 市 交 通 事 業 試 算 表

平成27年7月末日

| 借 方           |                |             | 勘 定 科 目           | 貸 方         |                |               |
|---------------|----------------|-------------|-------------------|-------------|----------------|---------------|
| 残 高           | 合 計            |             |                   | 当 月         | 累 計            | 残 高           |
|               | 累 計            | 当 月         |                   |             |                |               |
| 6,901,928,747 | 6,901,928,747  | 2,022,261   | 有形固定資産            |             |                |               |
|               |                |             | 減価償却累計額           |             | 4,428,285,390  | 4,428,285,390 |
| 242,000       | 242,000        |             | 投資その他の資産          |             |                |               |
| 46,923,211    | 1,345,239,908  | 269,268,665 | 現 金 預 金           | 364,573,159 | 1,298,316,697  |               |
| 27,909,907    | 783,471,285    | 139,810,312 | 未 収 金             | 138,812,121 | 755,561,378    |               |
|               |                |             | 貸倒引当金             |             |                |               |
| 2,089,816     | 3,940,318      | 256,820     | 商 品               | 486,020     | 1,850,502      |               |
| 76,857,798    | 83,886,716     | 3,839,670   | 貯 蔵 品             | 2,632,319   | 7,028,918      |               |
| 100,000,000   | 460,000,000    | 200,000,000 | 短 期 貸 付 金         | 100,000,000 | 360,000,000    |               |
| 83,779,767    | 254,109,139    | 34,163,609  | 前 払 金             | 32,319,340  | 170,329,372    |               |
| 351,296       | 351,296        | 259,808     | その他流動資産           |             |                |               |
| 7,240,082,542 | 9,833,169,409  | 649,621,145 | 〔資産合計〕            | 638,822,959 | 7,021,372,257  | 4,428,285,390 |
|               |                |             | 企 業 債             |             | 1,214,804,910  | 1,214,804,910 |
|               | 4,527,341      |             | 退職給付引当金           |             | 380,363,029    | 375,835,688   |
|               |                |             | 一 時 借 入 金         |             |                |               |
|               |                |             | 1年以内償還予定<br>企 業 債 |             | 124,823,391    | 124,823,391   |
|               | 183,669,003    | 33,495,372  | 未 払 金             | 32,559,854  | 212,224,278    | 28,555,275    |
|               | 4,525,200      |             | 前 受 収 益           | 216,000     | 4,741,200      | 216,000       |
|               | 33,256,000     |             | 賞与・法定福利費<br>引 当 金 |             | 33,256,000     | 0             |
|               | 101,888,164    | 25,231,037  | その他流動負債           | 23,626,821  | 120,487,474    | 18,599,310    |
|               |                |             | 長 期 前 受 金         |             | 2,198,310,179  | 2,198,310,179 |
| 1,597,383,312 | 1,597,383,312  |             | 収益化累計額            |             |                |               |
| 1,597,383,312 | 1,925,249,020  | 58,726,409  | 〔負債合計〕            | 56,402,675  | 4,289,010,461  | 3,961,144,753 |
|               |                |             | 資 本 金             |             | 382,656,904    | 382,656,904   |
|               |                |             | 資 本 剰 余 金         |             |                |               |
| 48,543,811    | 48,543,811     |             | 欠 損 金             |             |                |               |
| 48,543,811    | 48,543,811     |             | 〔資本合計〕            |             | 382,656,904    | 382,656,904   |
|               | 63,218,988     | 16,450,040  | 営 業 収 益           | 106,034,899 | 408,250,421    | 345,031,433   |
|               |                |             | 営 業 外 収 益         | 492,778     | 85,903,946     | 85,903,946    |
|               |                |             | 特 別 利 益           |             |                |               |
|               | 63,218,988     | 16,450,040  | 〔収益合計〕            | 106,527,677 | 494,154,367    | 430,935,379   |
| 316,948,747   | 317,013,671    | 76,968,519  | 営 業 費 用           | 12,802      | 64,924         |               |
| 64,014        | 64,014         |             | 営 業 外 費 用         |             |                |               |
|               |                |             | 特 別 損 失           |             |                |               |
| 317,012,761   | 317,077,685    | 76,968,519  | 〔費用合計〕            | 12,802      | 64,924         |               |
| 9,203,022,426 | 12,187,258,913 | 801,766,113 | 合 計               | 801,766,113 | 12,187,258,913 | 9,203,022,426 |

# 函 館 市 病 院 事 業 試 算 表

平成27年7月末日

| 借 方            |                 | 勘 定 科 目        | 貸 方            |                 |                |     |
|----------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|-----|
| 残 高            | 合 計             |                | 当 月            | 累 計             | 残 高            |     |
|                | 累 計             |                |                |                 |                | 当 月 |
| 41,272,482,327 | 41,273,212,327  | 7,896,820      |                | 730,000         |                |     |
|                | 693,500         |                |                | 21,801,632,086  | 21,800,938,586 |     |
|                |                 |                |                |                 |                |     |
| 823,214,510    | 823,214,510     | 3,200,000      |                |                 |                |     |
|                |                 |                |                | 56,152,440      | 56,152,440     |     |
| 63,114,609     | 19,264,087,014  | 5,298,127,585  | 5,275,860,175  | 19,200,972,405  |                |     |
| 2,908,072,151  | 10,308,859,045  | 1,593,558,408  | 1,519,015,837  | 7,400,786,894   |                |     |
|                |                 |                |                | 54,256,415      | 54,256,415     |     |
| 112,477,693    | 966,407,749     | 239,974,743    | 222,798,140    | 853,930,056     |                |     |
| 400,000        | 1,200,000       |                | 50,000         | 800,000         |                |     |
|                |                 |                |                |                 |                |     |
| 26,662,282     | 2,787,270,550   | 544,296,815    | 541,757,166    | 2,760,608,268   |                |     |
|                |                 |                |                |                 |                |     |
| 45,206,423,572 | 75,424,944,695  | 7,687,054,371  | 7,559,481,318  | 52,129,868,564  | 21,911,347,441 |     |
|                |                 |                |                | 19,365,011,317  | 19,365,011,317 |     |
|                |                 |                |                | 298,308,225     | 298,308,225    |     |
|                | 42,085,739      | 27,548,835     |                | 4,359,675,759   | 4,317,590,020  |     |
|                | 9,680,000,000   | 3,540,000,000  | 3,680,000,000  | 12,810,000,000  | 3,130,000,000  |     |
|                |                 |                |                | 1,399,979,505   | 1,399,979,505  |     |
|                | 67,546,692      | 16,360,396     |                | 194,565,960     | 127,019,268    |     |
|                | 4,655,275,281   | 653,893,944    | 690,636,177    | 5,707,411,103   | 1,052,135,822  |     |
|                | 9,511,000       |                |                | 9,511,000       | 0              |     |
|                | 468,088,252     |                |                | 468,088,252     | 0              |     |
|                | 887,318,639     | 242,363,074    | 169,763,878    | 952,564,935     | 65,246,296     |     |
|                |                 |                |                | 4,488,579,027   | 4,488,579,027  |     |
| 3,138,171,767  | 3,138,171,767   |                |                |                 |                |     |
| 3,138,171,767  | 18,947,997,370  | 4,480,166,249  | 4,540,400,055  | 50,053,695,083  | 34,243,869,480 |     |
|                |                 |                |                | 2,799,167,981   | 2,799,167,981  |     |
|                |                 |                |                | 148,784,521     | 148,784,521    |     |
| 11,904,943,205 | 11,904,943,205  |                |                |                 |                |     |
| 11,904,943,205 | 11,904,943,205  |                |                | 2,947,952,502   | 2,947,952,502  |     |
|                | 683,338,440     | 185,306,250    | 1,560,626,151  | 6,302,875,287   | 5,619,536,847  |     |
|                | 260,000         |                |                | 76,776,000      | 76,516,000     |     |
|                | 2,978,713       | 2,873,713      | 32,876,100     | 879,407,074     | 876,428,361    |     |
|                |                 |                |                | 318,806         | 318,806        |     |
|                | 686,577,153     | 188,179,963    | 1,593,502,251  | 7,259,377,167   | 6,572,800,014  |     |
| 5,369,719,246  | 5,469,944,328   | 1,332,618,633  | 6,819,705      | 100,225,082     |                |     |
| 41,685,000     | 41,746,720      | 10,165,756     |                | 61,720          |                |     |
| 5,269,153      | 5,375,138       | 1,350,268      | 37,211         | 105,985         |                |     |
| 9,757,494      | 9,757,494       | 705,300        |                |                 |                |     |
| 5,426,430,893  | 5,526,823,680   | 1,344,839,957  | 6,856,916      | 100,392,787     |                |     |
| 65,675,969,437 | 112,491,286,103 | 13,700,240,540 | 13,700,240,540 | 112,491,286,103 | 65,675,969,437 |     |



函 監

平成 27 年 9 月 25 日

函館市議会議長 佐 古 一 夫 様

函館市監査委員 山 田 潤 一

函館市監査委員 植 松 直

函館市監査委員 吉 田 崇 仁

函館市監査委員 阿 部 善 一

例月現金出納検査の結果に関する報告について

地方自治法第 235 条の 2 第 1 項の規定により平成 27 年 8 月分の現金出納の検査を実施したので、同条第 3 項の規定に基づき、次のとおり提出します。

記

1 検査の実施期日

平成 27 年 9 月 25 日

2 検査の対象

会計管理者所管会計

水道事業会計

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27年8月末日現在における各会計保管の預金および現金の現在高は1表に、会計管理者所管会計の各会計に係る歳計現金、歳入歳出外現金および基金に属する現金の収支状況は2表に、また、企業会計の計理状況は別紙試算表に示すとおりであり、各会計の現金出納簿および総勘定元帳を検査した結果、計数はそれぞれ符合し正確であることを認めた。

# 保管金現在高調

1表

平成27年8月末日

| 区 分       |         | 預 金            | 現 金        | 計              |
|-----------|---------|----------------|------------|----------------|
|           |         | 円              | 円          | 円              |
| 会計管理者所管会計 |         | 13,496,458,636 | 4,592,079  | 13,501,050,715 |
| 企業会計      | 水道事業    | 974,794,397    | 3,401,683  | 978,196,080    |
|           | 公共下水道事業 | 1,681,179,590  | 23,100     | 1,681,202,690  |
|           | 交通事業    | 160,802,775    | 3,424,231  | 164,227,006    |
|           | 病院事業    | 53,642,031     | 2,388,624  | 56,030,655     |
|           | 小計      | 2,870,418,793  | 9,237,638  | 2,879,656,431  |
| 合 計       |         | 16,366,877,429 | 13,829,717 | 16,380,707,146 |

## 一 時 繰 替 額 内 訳

平成27年8月末日

| 繰 替 貸 会 計    | 繰 替 借 会 計              | 金 額           |
|--------------|------------------------|---------------|
|              |                        | 円             |
| 27年度一般会計     | 27年度港湾事業特別会計           | 100,000,000   |
| 27年度一般会計     | 27年度国民健康保険事業特別会計       | 2,500,000,000 |
| 27年度一般会計     | 27年度自転車競走事業特別会計        | 750,000,000   |
| 27年度一般会計     | 27年度奨学資金特別会計           | 50,000,000    |
| 27年度一般会計     | 27年度地方卸売市場事業特別会計       | 100,000,000   |
| 27年度一般会計     | 27年度発電事業特別会計           | 50,000,000    |
| 27年度一般会計     | 27年度母子父子寡婦福祉資金貸付事業特別会計 | 50,000,000    |
| 27年度一般会計     | 27年度後期高齢者医療事業特別会計      | 150,000,000   |
| 財政調整基金       | 27年度一般会計               | 137,495,092   |
| 財政調整基金       | 27年度病院事業会計             | 1,000,000,000 |
| 育英基金         | 27年度一般会計               | 83,596,496    |
| 亀田公民館建設基金    | 27年度一般会計               | 802,378       |
| 社会福祉施設整備基金   | 27年度一般会計               | 187,477,751   |
| 公共施設整備等基金    | 27年度一般会計               | 770,831,034   |
| 減債基金         | 27年度一般会計               | 167,639,416   |
| 在宅福祉ふれあい基金   | 27年度一般会計               | 961,403,705   |
| 国際交流基金       | 27年度一般会計               | 193,035,909   |
| 青少年芸術教育奨励基金  | 27年度一般会計               | 84,930,946    |
| 西部地区歴史的町並み基金 | 27年度一般会計               | 313,352,815   |
| スポーツ振興基金     | 27年度一般会計               | 98,232,678    |
| 介護給付費準備基金    | 27年度一般会計               | 263,185,447   |
| 障害者福祉基金      | 27年度一般会計               | 295,590,000   |
| 地域振興基金       | 27年度一般会計               | 528,900,000   |
| 奨学基金         | 27年度一般会計               | 223,300,350   |
| 観光振興基金       | 27年度一般会計               | 300,000,000   |
| 大間原発訴訟基金     | 27年度一般会計               | 37,249,299    |

# 収 支 状

2表 [平成27年度]

| 区 分            | 予 算 現 額         | 調 定 額           | 収 入 済 額         |
|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                | 円               | 円               | 円               |
| 一 般 会 計        | 141,670,424,729 | 68,470,496,286  | 50,074,276,601  |
| 特 別 会 計        | 95,338,597,000  | 41,452,107,721  | 27,871,800,405  |
| 港 湾 事 業        | 3,810,000,000   | 236,812,645     | 187,752,118     |
| 国民健康保険事業       | 39,643,545,000  | 19,631,245,350  | 11,790,089,110  |
| 自転車競走事業        | 21,125,131,000  | 5,502,239,574   | 5,501,090,747   |
| 奨 学 資 金        | 38,815,000      | 71,871,080      | 15,075,100      |
| 地方卸売市場事業       | 444,000,000     | 154,746,546     | 86,187,118      |
| 介護保険事業         | 26,133,224,000  | 12,623,008,946  | 9,281,699,257   |
| 発 電 事 業        | 22,700,000      | 7,363,184       | 6,983,988       |
| 母子父子寡婦福祉資金貸付事業 | 136,077,000     | 399,680,170     | 115,182,927     |
| 後期高齢者医療事業      | 3,985,105,000   | 2,825,140,226   | 887,740,040     |
| 計              | 237,009,021,729 | 109,922,604,007 | 77,946,077,006  |
| 歳入歳出外現金        |                 |                 | 12,911,688,433  |
| 基 金            |                 |                 | 10,047,023,316  |
| 財 政 調 整        |                 |                 | 1,137,495,092   |
| 育 英            |                 |                 | 83,596,496      |
| 亀田公民館建設        |                 |                 | 802,378         |
| 社会福祉施設整備       |                 |                 | 187,477,751     |
| 公共施設整備等        |                 |                 | 2,770,831,034   |
| 減 債            |                 |                 | 2,167,639,416   |
| 在宅福祉ふれあい       |                 |                 | 1,361,403,705   |
| 国 際 交 流        |                 |                 | 193,035,909     |
| 青少年芸術教育奨励      |                 |                 | 84,930,946      |
| 西部地区歴史的町並み     |                 |                 | 313,352,815     |
| ス ポ ー ツ 振 興    |                 |                 | 98,232,678      |
| 介護給付費準備        |                 |                 | 263,185,447     |
| 障 害 者 福 祉      |                 |                 | 295,590,000     |
| 地 域 振 興        |                 |                 | 528,900,000     |
| 奨 学            |                 |                 | 223,300,350     |
| 観 光 振 興        |                 |                 | 300,000,000     |
| 大間原発訴訟         |                 |                 | 37,249,299      |
| 合 計            |                 |                 | 100,904,788,755 |

# 況 調

平成27年8月末日

| 支 出 済 額        | 一 時 借 入 金 | 一 時 繰 替 額      | 差 引 残 額        |
|----------------|-----------|----------------|----------------|
| 円              | 円         | 円              | 円              |
| 45,928,860,872 | 0         | 897,023,316    | 5,042,439,045  |
| 29,370,655,413 | 0         | 3,750,000,000  | 2,251,144,992  |
| 243,400,110    | 0         | 100,000,000    | 44,352,008     |
| 13,279,209,011 | 0         | 2,500,000,000  | 1,010,880,099  |
| 6,177,788,789  | 0         | 750,000,000    | 73,301,958     |
| 8,938,448      | 0         | 50,000,000     | 56,136,652     |
| 158,481,247    | 0         | 100,000,000    | 27,705,871     |
| 8,636,599,532  | 0         |                | 645,099,725    |
| 2,941,838      | 0         | 50,000,000     | 54,042,150     |
| 26,757,878     | 0         | 50,000,000     | 138,425,049    |
| 836,538,560    | 0         | 150,000,000    | 201,201,480    |
| 75,299,516,285 | 0         | 4,647,023,316  | 7,293,584,037  |
| 11,104,221,755 | 0         | 0              | 1,807,466,678  |
| 0              | 0         | △5,647,023,316 | 4,400,000,000  |
| 0              | 0         | △1,137,495,092 | 0              |
| 0              | 0         | △83,596,496    | 0              |
| 0              | 0         | △802,378       | 0              |
| 0              | 0         | △187,477,751   | 0              |
| 0              | 0         | △770,831,034   | 2,000,000,000  |
| 0              | 0         | △167,639,416   | 2,000,000,000  |
| 0              | 0         | △961,403,705   | 400,000,000    |
| 0              | 0         | △193,035,909   | 0              |
| 0              | 0         | △84,930,946    | 0              |
| 0              | 0         | △313,352,815   | 0              |
| 0              | 0         | △98,232,678    | 0              |
| 0              | 0         | △263,185,447   | 0              |
| 0              | 0         | △295,590,000   | 0              |
| 0              | 0         | △528,900,000   | 0              |
| 0              | 0         | △223,300,350   | 0              |
| 0              | 0         | △300,000,000   | 0              |
| 0              | 0         | △37,249,299    | 0              |
| 86,403,738,040 | 0         | △1,000,000,000 | 13,501,050,715 |

# 函 館 市 水 道 事 業 試 算 表

平成27年8月末日

| 借 方            |                |               | 勘 定 科 目         | 貸 方            |                |     |
|----------------|----------------|---------------|-----------------|----------------|----------------|-----|
| 残 高            | 合 計            |               |                 | 当 月            | 累 計            | 残 高 |
|                | 累 計            | 当 月           |                 |                |                |     |
| 円              | 円              | 円             | 円               | 円              | 円              |     |
| 58,266,219,161 | 58,268,662,161 | 5,990,940     | 水道事業有形固定資産      | 2,443,000      |                |     |
|                | 2,320,850      |               | 減価償却累計額         | 28,272,324,661 | 28,270,003,811 |     |
| 904,907,846    | 904,907,846    | 9,070,920     | 温泉事業有形固定資産      |                |                |     |
|                |                |               | 減価償却累計額         | 447,444,590    | 447,444,590    |     |
| 34,313,807     | 34,313,807     |               | 売電事業有形固定資産      |                |                |     |
|                |                |               | 減価償却累計額         |                |                |     |
| 4,291,000      | 4,291,000      |               | 投資その他の資産        |                |                |     |
| 978,196,080    | 12,473,451,620 | 1,888,089,670 | 現金預金            | 2,202,745,805  | 11,495,255,540 |     |
| 482,073,343    | 6,322,127,688  | 1,164,578,162 | 未収金             | 1,126,268,532  | 5,840,054,345  |     |
|                |                |               | 貸倒引当金           | 12,870,646     | 12,870,646     |     |
| 1,380,000,000  | 6,530,000,000  | 1,480,000,000 | 短期貸付金           | 1,000,000,000  | 5,150,000,000  |     |
|                |                |               | 貸倒引当金           |                |                |     |
| 448,346,030    | 823,430,664    | 60,943,011    | 前払金             | 52,788,725     | 375,084,634    |     |
| 50,000         | 50,000         |               | その他流動資産         |                |                |     |
| 62,498,397,267 | 85,363,555,636 | 4,608,672,703 | [資産合計]          | 4,381,803,062  | 51,595,477,416 |     |
|                |                |               | 企業債             | 16,924,639,625 | 16,924,639,625 |     |
|                | 22,548,046     |               | 退職給付引当金         | 1,134,201,888  | 1,111,653,842  |     |
|                |                |               | 1年以内償還予定<br>企業債 | 1,314,095,073  | 1,314,095,073  |     |
|                |                |               | 一時借入金           |                |                |     |
|                | 1,396,288,030  | 117,693,788   | 未払金             | 100,718,484    | 58,808,971     |     |
|                | 632,901        | 632,901       | 前受金             | 632,901        | 0              |     |
|                | 71,322,000     |               | 賞与・法定福利費<br>引当金 | 71,322,000     | 0              |     |
|                | 87,409,645     | 18,165,704    | 下水道使用料預り金       | 22,423,186     | 22,423,186     |     |
|                | 92,249,946     | 13,366,053    | その他流動負債         | 13,410,413     | 5,828,988      |     |
|                |                |               | 長期前受金           | 559,000        | 6,741,579,709  |     |
| 3,571,472,739  | 3,571,472,739  |               | 収益化累計額          |                |                |     |
| 3,571,472,739  | 5,241,923,307  | 149,858,446   | [負債合計]          | 137,111,083    | 27,849,479,962 |     |
|                |                |               | 資本金             | 6,632,995,226  | 6,632,995,226  |     |
|                |                |               | 資本剰余金           | 240,987,118    | 240,987,118    |     |
|                |                |               | 利益剰余金           | 3,229,440,971  | 3,229,440,971  |     |
|                |                |               | [資本合計]          | 10,103,423,315 | 10,103,423,315 |     |
|                | 1,900          |               | 水道事業営業収益        | 402,805,483    | 1,849,739,917  |     |
|                |                |               | 温泉事業営業収益        | 7,881,840      | 40,530,620     |     |
|                |                |               | 営業外収益           | 736,959        | 5,455,189      |     |
|                |                |               | 特別利益            |                |                |     |
|                | 1,900          |               | [収益合計]          | 411,424,282    | 1,895,727,626  |     |
| 824,913,479    | 825,239,141    | 169,317,432   | 水道事業営業費用        | 14,860         | 325,662        |     |
| 13,543,448     | 13,543,448     | 2,504,706     | 温泉事業営業費用        |                |                |     |
| 170,549        | 170,549        |               | 営業外費用           |                |                |     |
|                |                |               | 特別損失            |                |                |     |
| 838,627,476    | 838,953,138    | 171,822,138   | [費用合計]          | 14,860         | 325,662        |     |
| 66,908,497,482 | 91,444,433,981 | 4,930,353,287 | 合 計             | 4,930,353,287  | 91,444,433,981 |     |
|                |                |               |                 | 66,908,497,482 | 66,908,497,482 |     |

# 函館市公共下水道事業試算表

平成27年8月末日

| 借 方             |                 |               | 勘 定 科 目         | 貸 方           |                 |                 |
|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|
| 残 高             | 合 計             |               |                 | 当 月           | 累 計             | 残 高             |
|                 | 円               | 円             |                 |               |                 |                 |
| 169,020,396,689 | 169,022,194,698 | 45,066,289    | 有形固定資産          | 1,798,009     | 1,798,009       |                 |
|                 |                 |               | 減価償却累計額         |               | 65,152,735,935  | 65,152,735,935  |
| 2,843,084,252   | 2,843,084,252   |               | 無形固定資産          |               |                 |                 |
| 26,263,850      | 27,002,350      |               | 投資その他の資産        |               | 738,500         |                 |
|                 |                 |               | 貸倒引当金           |               |                 |                 |
| 1,681,202,690   | 8,182,209,866   | 2,090,631,320 | 現金預金            | 1,246,509,580 | 6,501,007,176   |                 |
| 538,090,080     | 4,691,373,356   | 802,718,800   | 未収金             | 749,755,595   | 4,153,283,276   |                 |
|                 |                 |               | 貸倒引当金           |               | 38,980,530      | 38,980,530      |
| 1,131,028,956   | 5,390,379,098   | 1,100,000,000 | 短期貸付金           | 1,701,872,588 | 4,259,350,142   |                 |
|                 |                 |               | 貸倒引当金           |               | 3,791,553       | 3,791,553       |
| 14,061,849      | 191,360,364     | 23,741,432    | 前払金             | 26,561,334    | 177,298,515     |                 |
| 22,423,186      | 109,832,831     | 22,423,186    | 他会計保管<br>下水道使用料 | 18,165,704    | 87,409,645      |                 |
|                 |                 |               |                 |               |                 |                 |
| 175,276,551,552 | 190,457,436,815 | 4,084,581,027 | [資産合計]          | 3,744,662,810 | 80,376,393,281  | 65,195,508,018  |
|                 |                 |               | 企業債             |               | 55,443,849,317  | 55,443,849,317  |
|                 | 2,148,960       |               | 退職給付引当金         |               | 415,400,152     | 413,251,192     |
|                 |                 |               | 1年以内償還予定<br>企業債 |               | 4,024,994,399   | 4,024,994,399   |
|                 | 698,170,284     | 105,077,002   | 未払金             | 106,020,968   | 763,349,230     | 65,178,946      |
|                 | 22,141,000      |               | 賞与・法定福利費<br>引当  |               | 22,141,000      | 0               |
|                 | 39,907,359      | 6,923,022     | その他流動負債         | 5,724,540     | 41,623,027      | 1,715,668       |
|                 |                 |               | 長期前受金           | 16,185,096    | 80,564,787,151  | 80,564,787,151  |
| 35,886,184,038  | 35,886,184,038  |               | 収益化累計額          |               |                 |                 |
| 35,886,184,038  | 36,648,551,641  | 112,000,024   | [負債合計]          | 127,930,604   | 141,276,144,276 | 140,513,776,673 |
|                 |                 |               | 資本金             |               | 1,557,198,482   | 1,557,198,482   |
|                 |                 |               | 資本剰余金           |               | 1,282,057,249   | 1,282,057,249   |
|                 |                 |               | 利益剰余金           |               | 1,139,543,220   | 1,139,543,220   |
|                 |                 |               | [資本合計]          |               | 3,978,798,951   | 3,978,798,951   |
|                 |                 |               | 営業収益            | 425,685,293   | 2,148,927,569   | 2,148,927,569   |
|                 | 500             | 500           | 営業外収益           | 218,075       | 1,407,673       | 1,407,173       |
|                 |                 |               | 特別利益            |               |                 |                 |
|                 | 500             | 500           | [収益合計]          | 425,903,368   | 2,150,335,242   | 2,150,334,742   |
| 675,442,526     | 675,470,188     | 101,915,231   | 営業費用            |               | 27,662          |                 |
| 240,268         | 240,268         |               | 営業外費用           |               |                 |                 |
|                 |                 |               | 特別損失            |               |                 |                 |
| 675,682,794     | 675,710,456     | 101,915,231   | [費用合計]          |               | 27,662          |                 |
| 211,838,418,384 | 227,781,699,412 | 4,298,496,782 | 合 計             | 4,298,496,782 | 227,781,699,412 | 211,838,418,384 |

# 函 館 市 交 通 事 業 試 算 表

平成27年8月末日

| 借 方           |                |             | 勘 定 科 目           | 貸 方         |                |               |
|---------------|----------------|-------------|-------------------|-------------|----------------|---------------|
| 残 高           | 合 計            |             |                   | 当 月         | 累 計            | 残 高           |
|               | 累 計            | 当 月         |                   |             |                |               |
| 円             | 円              | 円           | 円                 | 円           | 円              |               |
| 6,901,928,747 | 6,901,928,747  |             | 有形固定資産            |             |                |               |
|               |                |             | 減価償却累計額           |             | 4,428,285,390  | 4,428,285,390 |
| 242,000       | 242,000        |             | 投資その他の資産          |             |                |               |
| 164,227,006   | 1,632,107,286  | 286,867,378 | 現金預金              | 169,563,583 | 1,467,880,280  |               |
| 26,332,226    | 931,034,322    | 147,563,037 | 未収金               | 149,140,718 | 904,702,096    |               |
|               |                |             | 貸倒引当金             |             |                |               |
| 1,777,000     | 4,156,438      | 216,120     | 商 品               | 528,936     | 2,379,438      |               |
| 78,345,905    | 86,974,407     | 3,087,691   | 貯 蔵 品             | 1,599,584   | 8,628,502      |               |
| 0             | 460,000,000    |             | 短期貸付金             | 100,000,000 | 460,000,000    |               |
| 83,742,415    | 286,933,308    | 32,824,169  | 前 払 金             | 32,861,521  | 203,190,893    |               |
| 569,157       | 569,157        | 217,861     | その他流動資産           |             |                |               |
| 7,257,164,456 | 10,303,945,665 | 470,776,256 | [資産合計]            | 453,694,342 | 7,475,066,599  | 4,428,285,390 |
|               |                |             | 企 業 債             |             | 1,214,804,910  | 1,214,804,910 |
|               | 4,527,341      |             | 退職給付引当金           |             | 380,363,029    | 375,835,688   |
|               |                |             | 一 時 借 入 金         |             |                |               |
|               |                |             | 1年以内償還予定<br>企 業 債 |             | 124,823,391    | 124,823,391   |
|               | 215,384,925    | 31,715,922  | 未 払 金             | 22,541,316  | 234,765,594    | 19,380,669    |
|               | 4,525,200      |             | 前 受 収 益           | 151,200     | 4,892,400      | 367,200       |
|               | 33,256,000     |             | 賞与・法定福利費<br>引 当 金 |             | 33,256,000     | 0             |
|               | 125,500,785    | 23,612,621  | その他流動負債           | 21,364,931  | 141,852,405    | 16,351,620    |
|               |                |             | 長 期 前 受 金         |             | 2,198,310,179  | 2,198,310,179 |
| 1,597,383,312 | 1,597,383,312  |             | 収益化累計額            |             |                |               |
| 1,597,383,312 | 1,980,577,563  | 55,328,543  | [負債合計]            | 44,057,447  | 4,333,067,908  | 3,949,873,657 |
|               |                |             | 資 本 金             |             | 382,656,904    | 382,656,904   |
|               |                |             | 資 本 剰 余 金         |             |                |               |
| 48,543,811    | 48,543,811     |             | 欠 損 金             |             |                |               |
| 48,543,811    | 48,543,811     |             | [資本合計]            |             | 382,656,904    | 382,656,904   |
|               | 77,423,518     | 14,204,530  | 営 業 収 益           | 112,322,734 | 520,573,155    | 443,149,637   |
|               |                |             | 営 業 外 収 益         | 929,443     | 86,833,389     | 86,833,389    |
|               |                |             | 特 別 利 益           |             |                |               |
|               | 77,423,518     | 14,204,530  | [収益合計]            | 113,252,177 | 607,406,544    | 529,983,026   |
| 387,643,384   | 387,708,308    | 70,694,637  | 営 業 費 用           |             | 64,924         |               |
| 64,014        | 64,014         |             | 営 業 外 費 用         |             |                |               |
|               |                |             | 特 別 損 失           |             |                |               |
| 387,707,398   | 387,772,322    | 70,694,637  | [費用合計]            |             | 64,924         |               |
| 9,290,798,977 | 12,798,262,879 | 611,003,966 | 合 計               | 611,003,966 | 12,798,262,879 | 9,290,798,977 |

# 函 館 市 病 院 事 業 試 算 表

平成27年8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            |           |           |                |                 |                |  |
| 41,322,846,399 | 41,328,576,399  | 55,364,072     | 5,000,000 | 5,730,000 | 5,000,000      | 5,730,000       |                |  |
|                | 5,443,500       | 4,750,000      |           |           |                | 21,801,632,086  | 21,796,188,586 |  |
|                |                 |                |           |           |                |                 |                |  |
| 826,414,510    | 826,414,510     | 3,200,000      |           |           |                |                 |                |  |
|                |                 |                |           |           |                | 56,152,440      | 56,152,440     |  |
| 56,030,655     | 24,499,467,694  | 5,235,380,680  |           |           | 5,242,464,634  | 24,443,437,039  |                |  |
| 2,849,488,874  | 11,807,670,826  | 1,498,811,781  |           |           | 1,557,395,058  | 8,958,181,952   |                |  |
|                |                 |                |           |           |                | 54,256,415      | 54,256,415     |  |
| 122,759,907    | 1,209,316,920   | 242,909,171    |           |           | 232,626,957    | 1,086,557,013   |                |  |
| 350,000        | 1,200,000       |                |           |           | 50,000         | 850,000         |                |  |
|                |                 |                |           |           |                |                 |                |  |
| 25,577,682     | 3,305,343,417   | 518,072,867    |           |           | 519,157,467    | 3,279,765,735   |                |  |
|                |                 |                |           |           |                |                 |                |  |
| 45,203,468,027 | 82,983,433,266  | 7,558,488,571  |           |           | 7,556,694,116  | 59,686,562,680  | 21,906,597,441 |  |
|                |                 |                |           |           |                |                 |                |  |
|                |                 |                |           |           |                | 19,365,011,317  | 19,365,011,317 |  |
|                |                 |                |           |           |                | 298,308,225     | 298,308,225    |  |
|                | 70,514,272      | 28,428,533     |           |           |                | 4,359,675,759   | 4,289,161,487  |  |
|                | 12,910,000,000  | 3,230,000,000  |           |           | 3,580,000,000  | 16,390,000,000  | 3,480,000,000  |  |
|                |                 |                |           |           |                | 1,399,979,505   | 1,399,979,505  |  |
|                | 83,563,599      | 16,016,907     |           |           |                | 194,565,960     | 111,002,361    |  |
|                | 5,698,264,892   | 1,042,989,611  |           |           | 689,191,700    | 6,396,602,803   | 698,337,911    |  |
|                | 9,511,000       |                |           |           |                | 9,511,000       | 0              |  |
|                | 468,088,252     |                |           |           |                | 468,088,252     | 0              |  |
|                | 1,054,783,959   | 167,465,320    |           |           | 165,868,991    | 1,118,433,926   | 63,649,967     |  |
|                |                 |                |           |           | 2,000,000      | 4,490,579,027   | 4,490,579,027  |  |
| 3,138,171,767  | 3,138,171,767   |                |           |           |                |                 |                |  |
| 3,138,171,767  | 23,432,897,741  | 4,484,900,371  |           |           | 4,437,060,691  | 54,490,755,774  | 34,196,029,800 |  |
|                |                 |                |           |           |                | 2,799,167,981   | 2,799,167,981  |  |
|                |                 |                |           |           |                | 148,784,521     | 148,784,521    |  |
| 11,904,943,205 | 11,904,943,205  |                |           |           |                |                 |                |  |
| 11,904,943,205 | 11,904,943,205  |                |           |           |                | 2,947,952,502   | 2,947,952,502  |  |
|                | 863,525,208     | 180,186,768    |           |           | 1,463,483,614  | 7,766,358,901   | 6,902,833,693  |  |
|                | 468,000         | 208,000        |           |           |                | 76,776,000      | 76,308,000     |  |
|                | 3,006,713       | 28,000         |           |           | 34,861,037     | 914,268,111     | 911,261,398    |  |
|                |                 |                |           |           | 22,000         | 340,806         | 340,806        |  |
|                | 866,999,921     | 180,422,768    |           |           | 1,498,366,651  | 8,757,743,818   | 7,890,743,897  |  |
| 6,628,276,108  | 6,735,036,383   | 1,265,092,055  |           |           | 6,535,193      | 106,760,275     |                |  |
| 50,085,403     | 50,147,123      | 8,400,403      |           |           |                | 61,720          |                |  |
| 6,501,760      | 6,646,901       | 1,271,763      |           |           | 39,156         | 145,141         |                |  |
| 9,877,370      | 9,877,370       | 119,876        |           |           |                |                 |                |  |
| 6,694,740,641  | 6,801,707,777   | 1,274,884,097  |           |           | 6,574,349      | 106,967,136     |                |  |
| 66,941,323,640 | 125,989,981,910 | 13,498,695,807 |           |           | 13,498,695,807 | 125,989,981,910 | 66,941,323,640 |  |



函 監

平成 27 年 10 月 26 日

函館市議会議長 佐 古 一 夫 様

函館市監査委員 山 田 潤 一

函館市監査委員 植 松 直

函館市監査委員 吉 田 崇 仁

函館市監査委員 阿 部 善 一

例月現金出納検査の結果に関する報告について

地方自治法第 235 条の 2 第 1 項の規定により平成 27 年 9 月分の現金出納の検査を実施したので、同条第 3 項の規定に基づき、次のとおり提出します。

記

1 検査の実施期日

平成 27 年 10 月 26 日

2 検査の対象

会計管理者所管会計

水道事業会計

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27年9月末日現在における各会計保管の預金および現金の現在高は1表に、会計管理者所管会計の各会計に係る歳計現金、歳入歳出外現金および基金に属する現金の収支状況は2表に、また、企業会計の計理状況は別紙試算表に示すとおりであり、各会計の現金出納簿および総勘定元帳を検査した結果、計数はそれぞれ符合し正確であることを認めた。

# 保 管 金 現 在 高 調

1 表

平成 27 年 9 月 末 日

| 区 分               | 預 金            | 現 金         | 計              |
|-------------------|----------------|-------------|----------------|
|                   | 円              | 円           | 円              |
| 会 計 管 理 者 所 管 会 計 | 12,781,853,256 | 5,013,992   | 12,786,867,248 |
| 企 業 会 計           | 水 道 事 業        | 613,162,115 | 3,421,379      |
|                   | 公 共 下 水 道 事 業  | 199,150,377 | 9,000          |
|                   | 交 通 事 業        | 47,929,313  | 3,613,929      |
|                   | 病 院 事 業        | 67,866,445  | 2,794,844      |
|                   | 小 計            | 928,108,250 | 9,839,152      |
| 合 計               | 13,709,961,506 | 14,853,144  | 13,724,814,650 |

## 一 時 繰 替 額 内 訳

平成 27 年 9 月 末 日

| 繰 替 貸 会 計                  | 繰 替 借 会 計                                  | 金 額           |
|----------------------------|--|---------------|
|                            |  | 円             |
| 27 年 度 一 般 会 計             | 27 年 度 港 湾 事 業 特 別 会 計                     | 800,000,000   |
| 27 年 度 一 般 会 計             | 27 年 度 国 民 健 康 保 険 事 業 特 別 会 計             | 3,300,000,000 |
| 27 年 度 一 般 会 計             | 27 年 度 自 転 車 競 走 事 業 特 別 会 計               | 950,000,000   |
| 27 年 度 一 般 会 計             | 27 年 度 奨 学 資 金 特 別 会 計                     | 50,000,000    |
| 27 年 度 一 般 会 計             | 27 年 度 地 方 卸 売 市 場 事 業 特 別 会 計             | 200,000,000   |
| 27 年 度 介 護 保 険 事 業 特 別 会 計 | 27 年 度 一 般 会 計                             | 1,400,000,000 |
| 27 年 度 一 般 会 計             | 27 年 度 発 電 事 業 特 別 会 計                     | 50,000,000    |
| 27 年 度 一 般 会 計             | 27 年 度 母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業 特 別 会 計 | 50,000,000    |
| 27 年 度 一 般 会 計             | 27 年 度 後 期 高 齢 者 医 療 事 業 特 別 会 計           | 150,000,000   |
| 財 政 調 整 基 金                | 27 年 度 一 般 会 計                             | 137,553,056   |
| 財 政 調 整 基 金                | 27 年 度 病 院 事 業 会 計                         | 1,000,000,000 |
| 育 英 基 金                    | 27 年 度 一 般 会 計                             | 83,596,496    |
| 亀 田 公 民 館 建 設 基 金          | 27 年 度 一 般 会 計                             | 802,378       |
| 社 会 福 祉 施 設 整 備 基 金        | 27 年 度 一 般 会 計                             | 187,477,751   |
| 公 共 施 設 整 備 等 基 金          | 27 年 度 一 般 会 計                             | 180,831,034   |
| 公 共 施 設 整 備 等 基 金          | 27 年 度 病 院 事 業 会 計                         | 590,000,000   |
| 減 債 基 金                    | 27 年 度 一 般 会 計                             | 167,902,654   |
| 在 宅 福 祉 ふ れ あ い 基 金        | 27 年 度 一 般 会 計                             | 961,403,705   |
| 国 際 交 流 基 金                | 27 年 度 一 般 会 計                             | 193,035,909   |
| 青 少 年 芸 術 教 育 奨 励 基 金      | 27 年 度 一 般 会 計                             | 84,930,946    |
| 西 部 地 区 歴 史 的 町 並 み 基 金    | 27 年 度 一 般 会 計                             | 313,352,815   |
| ス ポ ー ツ 振 興 基 金            | 27 年 度 一 般 会 計                             | 98,232,678    |
| 介 護 給 付 費 準 備 基 金          | 27 年 度 一 般 会 計                             | 263,185,447   |
| 障 害 者 福 祉 基 金              | 27 年 度 一 般 会 計                             | 295,590,000   |
| 地 域 振 興 基 金                | 27 年 度 一 般 会 計                             | 648,039,998   |
| 奨 学 基 金                    | 27 年 度 一 般 会 計                             | 223,300,350   |
| 観 光 振 興 基 金                | 27 年 度 一 般 会 計                             | 300,000,000   |
| 大 間 原 発 訴 訟 基 金            | 27 年 度 一 般 会 計                             | 37,249,299    |

# 収 支 状

2表 [平成27年度]

| 区 分            | 予 算 現 額         | 調 定 額           | 収 入 済 額         |
|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                | 円               | 円               | 円               |
| 一 般 会 計        | 142,312,764,729 | 82,439,064,632  | 66,235,218,745  |
| 特 別 会 計        | 95,338,597,000  | 55,359,418,458  | 43,359,145,157  |
| 港 湾 事 業        | 3,810,000,000   | 1,408,252,876   | 1,360,891,816   |
| 国民健康保険事業       | 39,643,545,000  | 23,952,475,367  | 16,507,926,403  |
| 自転車・競走事業       | 21,125,131,000  | 10,466,943,381  | 10,465,999,017  |
| 奨 学 資 金        | 38,815,000      | 71,930,380      | 17,015,400      |
| 地方卸売市場事業       | 444,000,000     | 259,372,956     | 199,616,925     |
| 介護保険事業         | 26,133,224,000  | 15,452,554,346  | 12,877,726,637  |
| 発 電 事 業        | 22,700,000      | 7,665,475       | 7,363,184       |
| 母子父子寡婦福祉資金貸付事業 | 136,077,000     | 401,205,951     | 122,923,835     |
| 後期高齢者医療事業      | 3,985,105,000   | 3,339,017,726   | 1,799,681,940   |
| 計              | 237,651,361,729 | 137,798,483,090 | 109,594,363,902 |
| 歳入歳出外現金        |                 |                 | 15,367,298,406  |
| 基 金            |                 |                 | 10,166,484,516  |
| 財 政 調 整        |                 |                 | 1,137,553,056   |
| 育 英            |                 |                 | 83,596,496      |
| 亀田公民館建設        |                 |                 | 802,378         |
| 社会福祉施設整備       |                 |                 | 187,477,751     |
| 公共施設整備等        |                 |                 | 2,770,831,034   |
| 減 債            |                 |                 | 2,167,902,654   |
| 在宅福祉ふれあい       |                 |                 | 1,361,403,705   |
| 国 際 交 流        |                 |                 | 193,035,909     |
| 青少年芸術教育奨励      |                 |                 | 84,930,946      |
| 西部地区歴史的町並み     |                 |                 | 313,352,815     |
| ス ポ ー ツ 振 興    |                 |                 | 98,232,678      |
| 介護給付費準備        |                 |                 | 263,185,447     |
| 障 害 者 福 祉      |                 |                 | 295,590,000     |
| 地 域 振 興        |                 |                 | 648,039,998     |
| 奨 学            |                 |                 | 223,300,350     |
| 観 光 振 興        |                 |                 | 300,000,000     |
| 大 間 原 発 訴 訟    |                 |                 | 37,249,299      |
| 合 計            |                 |                 | 135,128,146,824 |

# 況 調

平成27年9月末日

| 支 出 済 額         | 一 時 借 入 金 | 一 時 繰 替 額      | 差 引 残 額        |
|-----------------|-----------|----------------|----------------|
| 円               | 円         | 円              | 円              |
| 66,173,075,625  | 0         | 26,484,516     | 88,627,636     |
| 41,206,724,787  | 0         | 4,150,000,000  | 6,302,420,370  |
| 1,350,921,400   | 0         | 800,000,000    | 809,970,416    |
| 16,918,568,262  | 0         | 3,300,000,000  | 2,889,358,141  |
| 10,613,114,321  | 0         | 950,000,000    | 802,884,696    |
| 9,041,868       | 0         | 50,000,000     | 57,973,532     |
| 221,326,279     | 0         | 200,000,000    | 178,290,646    |
| 10,788,880,224  | 0         | △1,400,000,000 | 688,846,413    |
| 4,107,074       | 0         | 50,000,000     | 53,256,110     |
| 29,022,366      | 0         | 50,000,000     | 143,901,469    |
| 1,271,742,993   | 0         | 150,000,000    | 677,938,947    |
| 107,379,800,412 | 0         | 4,176,484,516  | 6,391,048,006  |
| 13,371,479,164  | 0         | 0              | 1,995,819,242  |
| 0               | 0         | △5,766,484,516 | 4,400,000,000  |
| 0               | 0         | △1,137,553,056 | 0              |
| 0               | 0         | △83,596,496    | 0              |
| 0               | 0         | △802,378       | 0              |
| 0               | 0         | △187,477,751   | 0              |
| 0               | 0         | △770,831,034   | 2,000,000,000  |
| 0               | 0         | △167,902,654   | 2,000,000,000  |
| 0               | 0         | △961,403,705   | 400,000,000    |
| 0               | 0         | △193,035,909   | 0              |
| 0               | 0         | △84,930,946    | 0              |
| 0               | 0         | △313,352,815   | 0              |
| 0               | 0         | △98,232,678    | 0              |
| 0               | 0         | △263,185,447   | 0              |
| 0               | 0         | △295,590,000   | 0              |
| 0               | 0         | △648,039,998   | 0              |
| 0               | 0         | △223,300,350   | 0              |
| 0               | 0         | △300,000,000   | 0              |
| 0               | 0         | △37,249,299    | 0              |
| 120,751,279,576 | 0         | △1,590,000,000 | 12,786,867,248 |

# 函 館 市 水 道 事 業 試 算 表

平成27年9月末日

| 借 方            |                 |               | 勘 定 科 目         | 貸 方           |                 |                |
|----------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|-----------------|----------------|
| 残 高            | 合 計             |               |                 | 当 月           | 累 計             | 残 高            |
|                | 累 計             | 当 月           |                 |               |                 |                |
| 円              | 円               | 円             | 円               | 円             | 円               |                |
| 58,291,958,009 | 58,294,881,009  | 26,218,848    | 水道事業有形固定資産      | 480,000       | 2,923,000       |                |
|                | 2,776,850       | 456,000       | 減価償却累計額         |               | 28,272,324,661  | 28,269,547,811 |
| 904,907,846    | 904,907,846     |               | 温泉事業有形固定資産      |               |                 |                |
|                |                 |               | 減価償却累計額         |               | 447,444,590     | 447,444,590    |
| 34,313,807     | 34,313,807      |               | 売電事業有形固定資産      |               |                 |                |
|                |                 |               | 減価償却累計額         |               |                 |                |
| 4,291,000      | 4,291,000       |               | 投資その他の資産        |               |                 |                |
| 616,583,494    | 14,809,652,938  | 2,336,201,318 | 現金預金            | 2,697,813,904 | 14,193,069,444  |                |
| 532,408,793    | 7,581,256,792   | 1,259,129,104 | 未収金             | 1,208,793,654 | 7,048,847,999   |                |
|                |                 |               | 貸倒引当金           |               | 12,870,646      | 12,870,646     |
| 1,030,000,000  | 7,560,000,000   | 1,030,000,000 | 短期貸付金           | 1,380,000,000 | 6,530,000,000   |                |
|                |                 |               | 貸倒引当金           |               |                 |                |
| 523,512,981    | 950,697,224     | 127,266,560   | 前払金             | 52,099,609    | 427,184,243     |                |
| 50,000         | 50,000          |               | その他流動資産         |               |                 |                |
| 61,938,025,930 | 90,142,827,466  | 4,779,271,830 | [資産合計]          | 5,339,187,167 | 56,934,664,583  | 28,729,863,047 |
|                |                 |               | 企業債             |               | 16,924,639,625  | 16,924,639,625 |
|                | 22,548,046      |               | 退職給付引当金         |               | 1,134,201,888   | 1,111,653,842  |
|                | 654,196,383     | 654,196,383   | 1年以内償還予定<br>企業債 |               | 1,314,095,073   | 659,898,690    |
|                |                 |               | 一時借入金           |               |                 |                |
|                | 1,527,894,511   | 131,606,481   | 未払金             | 144,034,879   | 1,599,131,880   | 71,237,369     |
|                | 632,901         |               | 前受金             |               | 632,901         | 0              |
|                | 71,322,000      |               | 賞与・法定福利費<br>引当金 |               | 71,322,000      | 0              |
|                | 109,832,831     | 22,423,186    | 下水道使用料預り金       | 17,036,299    | 126,869,130     | 17,036,299     |
|                | 105,592,313     | 13,342,367    | その他流動負債         | 13,320,720    | 111,399,654     | 5,807,341      |
|                |                 |               | 長期前受金           | 43,143,117    | 6,784,722,826   | 6,784,722,826  |
| 3,571,472,739  | 3,571,472,739   |               | 収益化累計額          |               |                 |                |
| 3,571,472,739  | 6,063,491,724   | 821,568,417   | [負債合計]          | 217,535,015   | 28,067,014,977  | 25,574,995,992 |
|                |                 |               | 資本金             | 3,091,077,521 | 9,724,072,747   | 9,724,072,747  |
|                |                 |               | 資本剰余金           |               | 240,987,118     | 240,987,118    |
|                | 3,091,077,521   | 3,091,077,521 | 利益剰余金           |               | 3,229,440,971   | 138,363,450    |
|                | 3,091,077,521   | 3,091,077,521 | [資本合計]          | 3,091,077,521 | 13,194,500,836  | 10,103,423,315 |
|                | 1,900           |               | 水道事業営業収益        | 430,683,450   | 2,280,425,267   | 2,280,423,367  |
|                |                 |               | 温泉事業営業収益        | 7,881,840     | 48,412,460      | 48,412,460     |
|                |                 |               | 営業外収益           | 410,426       | 5,865,615       | 5,865,615      |
|                |                 |               | 特別利益            |               |                 |                |
|                | 1,900           |               | [収益合計]          | 438,975,716   | 2,334,703,342   | 2,334,701,442  |
| 1,049,486,240  | 1,049,840,652   | 224,601,511   | 水道事業営業費用        | 28,750        | 354,412         |                |
| 16,729,421     | 16,729,421      | 3,185,973     | 温泉事業営業費用        |               |                 |                |
| 167,269,466    | 167,269,466     | 167,098,917   | 営業外費用           |               |                 |                |
|                |                 |               | 特別損失            |               |                 |                |
| 1,233,485,127  | 1,233,839,539   | 394,886,401   | [費用合計]          | 28,750        | 354,412         |                |
| 66,742,983,796 | 100,531,238,150 | 9,086,804,169 | 合 計             | 9,086,804,169 | 100,531,238,150 | 66,742,983,796 |

# 函館市公共下水道事業試算表

平成27年9月末日

| 借 方             |                 |                | 勘 定 科 目          | 貸 方            |                 |                 |
|-----------------|-----------------|----------------|------------------|----------------|-----------------|-----------------|
| 残 高             | 合 計             |                |                  | 当 月            | 累 計             | 残 高             |
|                 | 累 計             | 当 月            |                  |                |                 |                 |
| 円               | 円               | 円              | 円                | 円              | 円               |                 |
| 169,041,977,998 | 169,044,776,007 | 22,581,309     | 有形固定資産           | 1,000,000      | 2,798,009       |                 |
|                 | 950,000         | 950,000        | 減価償却累計額          |                | 65,152,735,935  | 65,151,785,935  |
| 2,843,084,252   | 2,843,084,252   |                | 無形固定資産           |                |                 |                 |
| 28,218,850      | 29,302,350      | 2,300,000      | 投資その他の資産         | 345,000        | 1,083,500       |                 |
|                 |                 |                | 貸倒引当金            |                |                 |                 |
| 199,159,377     | 11,186,649,334  | 3,004,439,468  | 現金預金             | 4,486,482,781  | 10,987,489,957  |                 |
| 512,084,272     | 7,271,593,040   | 2,580,219,684  | 未収金              | 2,606,225,492  | 6,759,508,768   |                 |
|                 |                 |                | 貸倒引当金            |                | 38,980,530      | 38,980,530      |
| 1,159,728,230   | 7,100,724,098   | 1,710,345,000  | 短期貸付金            | 1,681,645,726  | 5,940,995,868   |                 |
|                 |                 |                | 貸倒引当金            |                | 3,791,553       | 3,791,553       |
| 59,529,458      | 258,400,512     | 67,040,148     | 前払金              | 21,572,539     | 198,871,054     |                 |
| 17,036,299      | 126,869,130     | 17,036,299     | 他会計保管料<br>下水道使用料 | 22,423,186     | 109,832,831     |                 |
|                 |                 |                |                  |                |                 |                 |
| 173,860,818,736 | 197,862,348,723 | 7,404,911,908  | [資産合計]           | 8,819,694,724  | 89,196,088,005  | 65,194,558,018  |
|                 |                 |                | 企業債              |                | 55,443,849,317  | 55,443,849,317  |
|                 | 2,148,960       |                | 退職給付引当金          |                | 415,400,152     | 413,251,192     |
|                 | 2,001,283,743   | 2,001,283,743  | 1年以内償還予定<br>企業債  |                | 4,024,994,399   | 2,023,710,656   |
|                 | 780,052,089     | 81,881,805     | 未払金              | 149,386,184    | 912,735,414     | 132,683,325     |
|                 | 22,141,000      |                | 賞与・法定福利費<br>引当金  |                | 22,141,000      | 0               |
|                 | 45,669,474      | 5,762,115      | その他流動負債          | 5,768,992      | 47,392,019      | 1,722,545       |
|                 | 240,000         | 240,000        | 長期前受金            | 204,585,000    | 80,769,372,151  | 80,769,132,151  |
| 35,885,956,038  | 35,886,184,038  |                | 収益化累計額           | 228,000        | 228,000         |                 |
| 35,885,956,038  | 38,737,719,304  | 2,089,167,663  | [負債合計]           | 359,968,176    | 141,636,112,452 | 138,784,349,186 |
|                 |                 |                | 資本金              | 413,891,000    | 1,971,089,482   | 1,971,089,482   |
|                 |                 |                | 資本剰余金            |                | 1,282,057,249   | 1,282,057,249   |
|                 | 413,891,000     | 413,891,000    | 利益剰余金            |                | 1,139,543,220   | 725,652,220     |
|                 | 413,891,000     | 413,891,000    | [資本合計]           | 413,891,000    | 4,392,689,951   | 3,978,798,951   |
|                 |                 |                | 営業収益             | 1,080,185,229  | 3,229,112,798   | 3,229,112,798   |
|                 | 500             |                | 営業外収益            | 191,397        | 1,599,070       | 1,598,570       |
|                 |                 |                | 特別利益             |                |                 |                 |
|                 | 500             |                | [収益合計]           | 1,080,376,626  | 3,230,711,868   | 3,230,711,368   |
| 847,068,256     | 847,095,918     | 171,625,730    | 営業費用             |                | 27,662          |                 |
| 594,574,493     | 594,574,493     | 594,334,225    | 営業外費用            |                |                 |                 |
|                 |                 |                | 特別損失             |                |                 |                 |
| 1,441,642,749   | 1,441,670,411   | 765,959,955    | [費用合計]           |                | 27,662          |                 |
| 211,188,417,523 | 238,455,629,938 | 10,673,930,526 | 合 計              | 10,673,930,526 | 238,455,629,938 | 211,188,417,523 |

# 函 館 市 交 通 事 業 試 算 表

平成27年9月末日

| 借 方           |                |             | 勘 定 科 目           | 貸 方           |                |     |
|---------------|----------------|-------------|-------------------|---------------|----------------|-----|
| 残 高           | 合 計            |             |                   | 当 月           | 累 計            | 残 高 |
|               | 累 計            | 当 月         |                   |               |                |     |
| 円             | 円              | 円           | 円                 | 円             | 円              |     |
| 6,931,505,751 | 6,931,505,751  | 29,577,004  | 有形固定資産            |               |                |     |
|               |                |             | 減価償却累計額           | 4,428,285,390 | 4,428,285,390  |     |
| 242,000       | 242,000        |             | 投資その他の資産          |               |                |     |
| 51,543,242    | 1,888,911,206  | 256,803,920 | 現金預金              | 369,487,684   | 1,837,367,964  |     |
| 28,078,830    | 1,164,426,233  | 233,391,911 | 未収金               | 231,645,307   | 1,136,347,403  |     |
|               |                |             | 貸倒引当金             |               |                |     |
| 1,459,892     | 4,521,318      | 364,880     | 商 品               | 681,988       | 3,061,426      |     |
| 77,954,119    | 120,509,126    | 33,534,719  | 貯 蔵 品             | 33,926,505    | 42,555,007     |     |
| 90,000,000    | 550,000,000    | 90,000,000  | 短期貸付金             |               | 460,000,000    |     |
| 116,577,392   | 352,594,714    | 65,661,406  | 前 払 金             | 32,826,429    | 236,017,322    |     |
| 3,032,659     | 3,032,659      | 2,463,502   | その他流動資産           |               |                |     |
| 7,300,393,885 | 11,015,743,007 | 711,797,342 | [資産合計]            | 668,567,913   | 8,143,634,512  |     |
|               |                |             | 企 業 債             |               | 1,214,804,910  |     |
|               | 4,527,341      |             | 退職給付引当金           | 380,363,029   | 375,835,688    |     |
|               |                |             | 一 時 借 入 金         |               |                |     |
|               | 65,315,299     | 65,315,299  | 1年以内償還予定<br>企 業 債 | 124,823,391   | 59,508,092     |     |
|               | 254,419,154    | 39,034,229  | 未 払 金             | 53,958,131    | 288,723,725    |     |
|               | 4,525,200      |             | 前 受 収 益           | 4,892,400     | 367,200        |     |
|               | 33,256,000     |             | 賞与・法定福利費<br>引 当 金 | 33,256,000    | 0              |     |
|               | 146,910,151    | 21,409,366  | その他流動負債           | 21,868,176    | 16,810,430     |     |
|               |                |             | 長 期 前 受 金         | 22,105,000    | 2,220,415,179  |     |
| 1,597,383,312 | 1,597,383,312  |             | 収益化累計額            |               |                |     |
| 1,597,383,312 | 2,106,336,457  | 125,758,894 | [負債合計]            | 97,931,307    | 4,430,999,215  |     |
|               |                |             | 資 本 金             |               | 382,656,904    |     |
|               |                |             | 資 本 剰 余 金         |               |                |     |
| 48,543,811    | 48,543,811     |             | 欠 損 金             |               |                |     |
| 48,543,811    | 48,543,811     |             | [資本合計]            | 382,656,904   | 382,656,904    |     |
|               | 92,055,738     | 14,632,220  | 営 業 収 益           | 101,518,999   | 622,092,154    |     |
|               |                |             | 営 業 外 収 益         | 75,201,358    | 162,034,747    |     |
|               |                |             | 特 別 利 益           |               |                |     |
|               | 92,055,738     | 14,632,220  | [収益合計]            | 176,720,357   | 784,126,901    |     |
| 470,775,480   | 470,840,404    | 83,132,096  | 営 業 費 用           |               | 64,924         |     |
| 7,963,039     | 7,963,039      | 7,899,025   | 営 業 外 費 用         |               |                |     |
|               |                |             | 特 別 損 失           |               |                |     |
| 478,738,519   | 478,803,443    | 91,031,121  | [費用合計]            |               | 64,924         |     |
| 9,425,059,527 | 13,741,482,456 | 943,219,577 | 合 計               | 943,219,577   | 13,741,482,456 |     |

# 函館市病院事業試算表

平成27年9月末日

| 借              |                 | 方              |     | 勘定科目            | 貸              |                 | 方              |   |
|----------------|-----------------|----------------|-----|-----------------|----------------|-----------------|----------------|---|
| 残高             | 合計              |                | 当 月 |                 | 当 月            | 累 計             | 残高             | 円 |
|                | 円               | 円              |     |                 |                |                 |                |   |
| 41,893,440,099 | 41,899,170,099  | 570,593,700    |     | 有形固定資産          | 5,730,000      |                 | 円              |   |
|                | 5,443,500       |                |     | 減価償却累計額         | 21,801,632,086 | 21,796,188,586  |                |   |
|                |                 |                |     | 無形固定資産額         |                |                 |                |   |
| 829,614,510    | 829,614,510     | 3,200,000      |     | 投資その他の資産        |                |                 |                |   |
|                |                 |                |     | 貸倒引当金           | 56,152,440     | 56,152,440      |                |   |
| 70,661,289     | 31,247,885,884  | 6,748,418,190  |     | 現金預金            | 6,733,787,556  | 31,177,224,595  |                |   |
| 2,843,696,609  | 13,601,354,174  | 1,793,683,348  |     | 未収金             | 1,799,475,613  | 10,757,657,565  |                |   |
|                |                 |                |     | 貸倒引当金           | 54,256,415     | 54,256,415      |                |   |
| 143,941,116    | 1,487,868,492   | 278,551,572    |     | 貯蔵品             | 257,370,363    | 1,343,927,376   |                |   |
| 300,000        | 1,200,000       |                |     | 短期貸付金           | 50,000         | 900,000         |                |   |
|                |                 |                |     | 貸倒引当金           |                |                 |                |   |
| 27,992,291     | 3,824,540,546   | 519,197,129    |     | 前払金             | 516,782,520    | 3,796,548,255   |                |   |
|                |                 |                |     | その他流動資産         |                |                 |                |   |
| 45,809,645,914 | 92,897,077,205  | 9,913,643,939  |     | [資産合計]          | 9,307,466,052  | 68,994,028,732  | 21,906,597,441 |   |
|                |                 |                |     | 企業債             |                | 19,365,011,317  | 19,365,011,317 |   |
|                |                 |                |     | 長期リース債務         |                | 298,308,225     | 298,308,225    |   |
|                | 74,491,526      | 3,977,254      |     | 退職給与引当金         |                | 4,359,675,759   | 4,285,184,233  |   |
|                | 16,970,000,000  | 4,060,000,000  |     | 一時借入金           | 4,420,000,000  | 20,810,000,000  | 3,840,000,000  |   |
|                | 697,304,956     | 697,304,956    |     | 1年以内償還予定<br>企業借 |                | 1,399,979,505   | 702,674,549    |   |
|                | 99,616,765      | 16,053,166     |     | 短期リース債務         |                | 194,565,960     | 94,949,195     |   |
|                | 6,387,585,471   | 689,320,579    |     | 未払金             | 1,258,660,903  | 7,655,263,706   | 1,267,678,235  |   |
|                | 9,511,000       |                |     | 前受金             |                | 9,511,000       | 0              |   |
|                | 468,088,252     |                |     | 賞与・法定福利費<br>引当金 |                | 468,088,252     | 0              |   |
|                | 1,221,055,398   | 166,271,439    |     | その他流動負債         | 166,636,058    | 1,285,069,984   | 64,014,586     |   |
|                |                 |                |     | 長期前受金           | 408,323,248    | 4,898,902,275   | 4,898,902,275  |   |
| 3,138,171,767  | 3,138,171,767   |                |     | 取益化累計額          |                |                 |                |   |
| 3,138,171,767  | 29,065,825,135  | 5,632,927,394  |     | [負債合計]          | 6,253,620,209  | 60,744,375,983  | 34,816,722,615 |   |
|                |                 |                |     | 資本金             |                | 2,799,167,981   | 2,799,167,981  |   |
|                |                 |                |     | 資本剰余金           | 31,041,752     | 179,826,273     | 179,826,273    |   |
| 11,904,943,205 | 11,904,943,205  |                |     | 欠損金             |                |                 |                |   |
| 11,904,943,205 | 11,904,943,205  |                |     | [資本合計]          | 31,041,752     | 2,978,994,254   | 2,978,994,254  |   |
|                | 1,047,172,186   | 183,646,978    |     | 医業収益            | 1,529,083,003  | 9,295,441,904   | 8,248,269,718  |   |
|                | 650,000         | 182,000        |     | 高等看護学院収益        |                | 76,776,000      | 76,126,000     |   |
|                | 3,090,743       | 84,030         |     | 医業外収益           | 263,677,131    | 1,177,945,242   | 1,174,854,499  |   |
|                |                 |                |     | 特別利益            | 7,200          | 348,006         | 348,006        |   |
|                | 1,050,912,929   | 183,913,008    |     | [収益合計]          | 1,792,767,334  | 10,550,511,152  | 9,499,598,223  |   |
| 8,087,991,893  | 8,202,058,224   | 1,467,021,841  |     | 医業費用            | 7,306,056      | 114,066,331     |                |   |
| 60,150,722     | 60,212,442      | 10,065,319     |     | 高等看護学院費用        |                | 61,720          |                |   |
| 191,118,331    | 191,302,816     | 184,655,915    |     | 医業外費用           | 39,344         | 184,485         |                |   |
| 9,890,701      | 9,890,701       | 13,331         |     | 特別損失            |                |                 |                |   |
| 8,349,151,647  | 8,463,464,183   | 1,661,756,406  |     | [費用合計]          | 7,345,400      | 114,312,536     |                |   |
| 69,201,912,533 | 143,382,222,657 | 17,392,240,747 |     | 合計              | 17,392,240,747 | 143,382,222,657 | 69,201,912,533 |   |