

平成29年

第4回市議会定例会 報告第2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29年度定期監査，財政援助団体等監査および平成29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29年12月1日提出

函館市議会議長 金 澤 浩 幸

監 査 報 告 書

(平成29年12月報告)

函館市監査委員

目 次

監査報告第1号

定期監査の結果に関する報告の提出について

(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

(都市建設部) 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

(にっぽん生活文化楽会) 7

函 監

平成 29 年 11 月 17 日

函館市議会議長 金 澤 浩 幸 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 齊 藤 明 男

函館市監査委員 松 宮 健 治

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29年度 定期監査結果報告書

1 監査の対象部局

市民部

2 監査の対象

平成29年4月1日から平成29年7月31日までに執行された財務に関する事務およびその他の事務

3 監査の期間

平成29年8月31日から平成29年11月13日まで

4 監査の実施内容

監査にあたっては、上記事務が法令等および予算の定めるところにより適正に執行されているかについて、監査項目を定め、都市監査基準に基づき、諸帳簿等関係書類の検査のほか、関係職員から説明を聴取し、必要に応じて現地調査を行った。

なお、各監査項目における主な着眼点は次のとおり。

(1) 予算の執行

- ア 計画的かつ効率的に行われているか。
- イ 会計区分、年度区分および予算科目は適正か。
- ウ 事務処理で法令等に違反するものはないか。

(2) 現金取扱事務

- ア 現金出納員および現金取扱員以外の者が現金を扱っていないか。
- イ 現金出納簿は正確に記帳されているか。
- ウ 収納金は適切に保管され、遅滞なく指定金融機関等に払い込まれているか。

(3) 庶務的事務

- ア 職員の服務に係る手続きは適正か。
- イ 金券等の管理および使用ならびに諸帳簿の整備は適正か。

(4) 支出事務（町会備品設備整備費補助金）

- ア 違法，不当または不経済な支出はないか。
- イ 支出決定は正当な権限者により行われているか。
- ウ 支払時期は適正か。

5 監査の結果

監査の対象とした事務は，いずれも適正に執行されていた。

函 監

平成 29 年 11 月 17 日

函館市議会議長 金 澤 浩 幸 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 齊 藤 明 男

函館市監査委員 松 宮 健 治

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

平成29年度 定期監査結果報告書

1 監査の対象部局

都市建設部

2 監査の対象

平成29年4月1日から平成29年7月31日までに執行された財務に関する事務およびその他の事務

3 監査の期間

平成29年8月31日から平成29年11月13日まで

4 監査の実施内容

監査にあたっては、上記事務が法令等および予算の定めるところにより適正に執行されているかについて、監査項目を定め、都市監査基準に基づき、諸帳簿等関係書類の検査のほか、関係職員から説明を聴取し、必要に応じて現地調査を行った。

なお、各監査項目における主な着眼点は次のとおり。

(1) 予算の執行

- ア 計画的かつ効率的に行われているか。
- イ 会計区分、年度区分および予算科目は適正か。
- ウ 事務処理で法令等に違反するものはないか。

(2) 現金取扱事務

- ア 現金出納員および現金取扱員以外の者が現金を扱っていないか。
- イ 現金出納簿は正確に記帳されているか。
- ウ 収納金は適切に保管され、遅滞なく指定金融機関等に払い込まれているか。

(3) 庶務的事務

- ア 職員の服務に係る手続きは適正か。
- イ 金券等の管理および使用ならびに諸帳簿の整備は適正か。

(4) 収入事務（行政財産使用料）

- ア 調定額の算定は適正か。また、計算に誤りはないか。
- イ 調定、減免、納入通知等の手続きは適正か。
- ウ 滞納状況の把握、記録および督促等は適切に行われているか。

(5) 支出事務（特定建築物耐震化支援事業費）

- ア 違法、不当または不経済な支出はないか。
- イ 支出決定は正当な権限者により行われているか。
- ウ 支払時期は適正か。

5 監査の結果

監査の対象とした事務は、概ね適正に執行されていたが、次のとおり改善を要する点が見受けられた。

(1) 指摘事項

ア 収入事務（行政財産使用料）

行政財産の目的外使用許可をするときは財務部へ合議（平成14年9月1日財務部長通知）するとされているところ、一部の使用許可について遺漏があったほか、使用料の減免について、行政財産の目的外使用の許可に関する事務処理要綱（平成3年4月1日施行）に定める減免申請書の提出がないまま手続きが進められていたことから、要綱等に則った適正な事務の執行を図られたい。

また、未納があった際には、地方自治法（昭和22年法律第67号）において「期限を指定してこれを督促しなければならない」とされているところ、所管課が送付している書面には納付期限の記載がなく、督促の要件を具備していなかったことから、法令に則った適正な事務手続きに努められたい。

函 監

平成 29 年 11 月 17 日

函館市議会議長 金 澤 浩 幸 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 齊 藤 明 男

函館市監査委員 松 宮 健 治

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、にっ
ぽん生活文化楽会を対象として実施したので、同条第 9 項の規定により、
その監査の結果に関する報告を別紙のとおり提出いたします。

平成29年度 財政援助団体等監査結果報告書

1 監査の対象団体および所管部局

対象団体 につぼん生活文化楽会

所管部局 市民部

2 監査の対象

公の施設の指定管理者監査

平成28年度における函館市女性センターの管理に係る出納その他の事務

3 監査の期間

平成29年8月31日から平成29年11月13日まで

4 監査の実施内容

監査にあたっては、上記事務が適正に執行されているかについて、都市監査基準に基づき、諸帳簿等関係書類の検査のほか、関係職員からの聴取および現地調査を行った。

なお、監査の主な着眼点は次のとおり。

(1) 所管部局関係

ア 指定管理者の指定および管理に関する協定等の締結は適正か。

イ 事業報告書の点検は適切になされているか。

ウ 指定管理者に対する指導、監督は適切に行われているか。

(2) 指定管理者関係

ア 協定等に基づく義務の履行は適切に行われているか。

イ 施設の管理に係る経理は適正になされているか。

ウ 施設の管理に係る出納関係帳簿の整備、記帳は適正か。

5 監査の結果

監査の対象とした事務は、概ね適正に執行されていたが、次のとお

り改善を要する点が見受けられた。

(1) 指摘事項

指定管理者は、文化・教養講座および料理教室の開催に際し実費相当分として受講者から教材費を徴収しているが、収入経理することなく、需用費（材料費）を当該徴収金で相殺して支出経理していたほか、講座等の講師が立て替えて行った材料の調達費用について、購入内訳等を確認せずに、受講予定者の教材費総額にて当該講師に支払っていたことから、総計予算主義の原則に従うとともに、適切な事務の執行が図られるよう、指定管理者への指導を徹底されたい。

例月現金出納検査報告書

(平成29年7月分～9月分)

函館市監査委員

函 監

平成 2 9 年 8 月 2 2 日

函館市議会議長 金 澤 浩 幸 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 斉 藤 明 男

函館市監査委員 松 宮 健 治

例月現金出納検査の結果に関する報告について

地方自治法第 2 3 5 条の 2 第 1 項の規定により平成 2 9 年 7 月分の現金出納の検査を実施したので、同条第 3 項の規定に基づき、次のとおり提出します。

記

1 検査の実施期日

平成 2 9 年 8 月 2 2 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29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29年7月末日

区 分	預 金	現 金	計
会計管理者所管会計	円 15,144,290,645	円 4,734,064	円 15,149,024,709
企業会計	水道事業	1,149,643,908	1,326,227
	公共下水道事業	1,070,269,086	13,000
	交通事業	111,499,383	3,587,330
	病院事業	57,231,891	3,168,055
	小計	2,388,644,268	8,094,612
合計	17,532,934,913	12,828,676	17,545,763,589

一時繰替額内訳

平成29年7月末日

繰替貸会計	繰替借会計	金 額
		円
29年度一般会計	29年度港湾事業特別会計	50,000,000
29年度一般会計	29年度国民健康保険事業特別会計	3,400,000,000
29年度一般会計	29年度自転車競走事業特別会計	200,000,000
29年度一般会計	29年度奨学資金特別会計	50,000,000
29年度一般会計	29年度地方卸売市場事業特別会計	150,000,000
29年度一般会計	29年度介護保険事業特別会計	50,000,000
29年度一般会計	29年度発電事業特別会計	50,000,000
29年度一般会計	29年度母子父子寡婦福祉資金貸付事業特別会計	50,000,000
29年度一般会計	29年度後期高齢者医療事業特別会計	100,000,000
財政調整基金	29年度一般会計	28,663,704
育英基金	29年度一般会計	80,296,694
亀田公民館建設基金	29年度一般会計	803,711
社会福祉施設整備基金	29年度一般会計	178,737,187
公共施設整備等基金	29年度一般会計	2,640,533
減債基金	29年度一般会計	34,801,335
青少年芸術教育奨励基金	29年度一般会計	80,131,410
介護給付費準備基金	29年度一般会計	433,850,339
障害者福祉基金	29年度一般会計	295,590,000
地域振興基金	29年度一般会計	512,891,580
奨学基金	29年度一般会計	267,585,050
観光振興基金	29年度一般会計	214,911,000
大間原発訴訟基金	29年度一般会計	28,214,768
青少年育成基金	29年度一般会計	100,000,000

収 支 状

2表

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額
	円	円	円
一 般 会 計	140,808,223,334	63,373,142,367	42,625,742,789
特 別 会 計	88,203,942,333	37,879,421,877	24,932,361,520
港 湾 事 業	3,951,333,333	215,485,384	160,409,026
国 民 健 康 保 険 事 業	37,409,596,000	14,111,432,313	7,195,769,099
自 転 車 競 走 事 業	15,586,941,000	8,162,283,156	8,160,146,414
奨 学 資 金	33,193,000	64,717,278	9,459,018
地 方 卸 売 市 場 事 業	421,000,000	122,355,488	57,017,935
介 護 保 険 事 業	26,708,896,000	11,944,410,181	8,496,949,244
発 電 事 業	6,000,000	4,074,904	3,587,894
母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	163,263,000	390,176,979	111,758,837
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	3,923,720,000	2,864,486,194	737,264,053
計	229,012,165,667	101,252,564,244	67,558,104,309
歳 入 歳 出 外 現 金			11,074,567,038
基 金			13,004,949,420
財 政 調 整			5,428,663,704
育 英			80,296,694
亀 田 公 民 館 建 設			803,711
社 会 福 祉 施 設 整 備			178,737,187
公 共 施 設 整 備 等			2,402,640,533
減 債			1,134,801,335
在 宅 福 祉 ふ れ あ い			1,279,643,880
国 際 交 流			190,653,104
青 少 年 芸 術 教 育 奨 励			80,131,410
西 部 地 区 歴 史 的 町 並 み			285,208,023
ス ポ ー ツ 振 興			90,327,102
介 護 給 付 費 準 備			433,850,339
障 害 者 福 祉			295,590,000
地 域 振 興			512,891,580
奨 学			267,585,050
観 光 振 興			214,911,000
大 間 原 発 訴 訟			28,214,768
青 少 年 育 成			100,000,000
競 輪 事 業 施 設 整 備			0
合 計			91,637,620,767

況 調

平成29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
40,451,706,964	0	△1,840,882,689	333,153,136
25,234,352,460	0	4,100,000,000	3,798,009,060
166,797,568	0	50,000,000	43,611,458
9,798,162,024	0	3,400,000,000	797,607,075
7,402,614,869	0	200,000,000	957,531,545
4,325,954	0	50,000,000	55,133,064
154,834,087	0	150,000,000	52,183,848
6,973,017,560	0	50,000,000	1,573,931,684
42,144	0	50,000,000	53,545,750
25,300,829	0	50,000,000	136,458,008
709,257,425	0	100,000,000	128,006,628
65,686,059,424	0	2,259,117,311	4,131,162,196
8,956,704,525	0	0	2,117,862,513
1,845,832,109	0	△2,259,117,311	8,900,000,000
0	0	△28,663,704	5,400,000,000
0	0	△80,296,694	0
0	0	△803,711	0
0	0	△178,737,187	0
0	0	△2,640,533	2,400,000,000
0	0	△34,801,335	1,100,000,000
1,279,643,880	0	0	0
190,653,104	0	0	0
0	0	△80,131,410	0
285,208,023	0	0	0
90,327,102	0	0	0
0	0	△433,850,339	0
0	0	△295,590,000	0
0	0	△512,891,580	0
0	0	△267,585,050	0
0	0	△214,911,000	0
0	0	△28,214,768	0
0	0	△100,000,000	0
0	0	0	0
76,488,596,058	0	0	15,149,024,709

函館市水道事業試算表

平成29年7月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			合 計		残 高
	累 計	当 月		当 月	累 計	
円	円	円	円	円	円	
60,836,362,108	60,837,847,358	30,299,209	水道事業有形固定資産	956,000	1,485,250	
	908,200	908,200	減価償却累計額		30,489,077,083	30,488,168,883
907,579,497	907,579,497		温泉事業有形固定資産			
			減価償却累計額		478,106,927	478,106,927
452,646,581	452,646,581		売電事業有形固定資産			
			減価償却累計額		22,838,323	22,838,323
4,291,000	4,291,000		投資その他の資産			
1,150,970,135	12,433,417,961	2,735,109,178	現金預金	2,591,996,747	11,282,447,826	
438,710,779	5,208,537,714	1,155,328,125	未収金	1,182,268,481	4,769,826,935	
			貸倒引当金		11,327,344	11,327,344
1,690,000,000	7,390,000,000	1,810,000,000	短期貸付金	1,820,000,000	5,700,000,000	
			貸倒引当金			
67,586,923	362,573,670	64,766,842	前払金	48,234,136	294,986,747	
			その他流動資産			
65,548,147,023	87,597,801,981	5,796,411,554	[資産合計]	5,643,455,364	53,050,096,435	31,000,441,477
			企業債		17,110,865,143	17,110,865,143
			退職給付引当金		1,025,215,510	1,025,215,510
			一時借入金			
			1年以内償還予定企業債		1,288,662,405	1,288,662,405
	1,387,423,677	165,226,273	未払金	154,092,860	1,469,377,322	81,953,645
	90,383		前受金		90,383	0
	70,225,000		賞与・法定福利費引当		70,225,000	0
	57,070,910	11,892,896	下水道使用料預り金	19,766,172	76,837,082	19,766,172
	75,708,359	18,005,420	その他流動負債	12,438,232	81,839,508	6,131,149
			長期前受金		6,968,147,241	6,968,147,241
3,752,043,364	3,752,043,364		収益化累計額			
3,752,043,364	5,342,561,693	195,124,589	[負債合計]	186,297,264	28,091,259,594	26,500,741,265
			資本金		9,724,072,747	9,724,072,747
			資本剰余金		254,792,286	254,792,286
			利益剰余金		984,274,341	984,274,341
			[資本合計]		10,963,139,374	10,963,139,374
	2,000	2,000	水道事業営業収益	353,132,886	1,431,451,144	1,431,449,144
			温泉事業営業収益	7,819,320	32,426,160	32,426,160
			売電事業営業収益	3,939,982	18,382,426	18,382,426
			営業外収益	232,763	3,248,147	3,248,147
			特別利益		59,919,265	59,919,265
	2,000	2,000	[収益合計]	365,124,951	1,545,427,142	1,545,425,142
697,263,170	697,273,658	200,459,543	水道事業営業費用		10,488	
11,425,481	11,425,481	2,795,234	温泉事業営業費用			
593,350	593,350	81,536	売電事業営業費用			
274,870	274,870	3,123	営業外費用			
			特別損失			
709,556,871	709,567,359	203,339,436	[費用合計]		10,488	
70,009,747,258	93,649,933,033	6,194,877,579	合 計	6,194,877,579	93,649,933,033	70,009,747,258

函館市公共下水道事業試算表

平成29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	
172,526,026,032	172,526,026,032	207,640,445	有形固定資産			
			減価償却累計額		71,733,883,867	71,733,883,867
2,658,973,564	2,658,973,564		無形固定資産			
18,121,460	18,773,460	460,000	投資その他の資産	92,000	652,000	
			貸倒引当金			
1,070,282,086	7,625,263,654	1,766,133,830	現金預金	1,639,764,928	6,554,981,568	
457,403,430	3,486,588,318	782,817,976	未収金	815,907,382	3,029,184,888	
			貸倒引当金		19,342,034	19,342,034
1,419,821,255	5,035,038,393	1,400,092,000	短期貸付金	1,350,873,732	3,615,217,138	
			貸倒引当金		2,586,253	2,586,253
50,650,798	209,415,912	26,348,759	前払金	21,961,048	158,765,114	
19,766,172	76,837,082	19,766,172	他会計保管 下水道使用料	11,892,896	57,070,910	
			その他流動資産			
178,221,044,797	191,636,916,415	4,203,259,182	[資産合計]	3,840,491,986	85,171,683,772	71,755,812,154
			企業債		51,504,088,569	51,504,088,569
			退職給付引当金		378,341,573	378,341,573
			一時借入金			
			1年以内償還予定 企業債		4,168,666,396	4,168,666,396
	1,100,127,357	94,186,839	未払金	146,695,094	1,220,734,343	120,606,986
	23,872,000		賞与・法定福利費 引当金		23,872,000	0
	32,945,532	8,255,060	その他流動負債	5,490,873	34,683,876	1,738,344
			長期前受金	126,758,000	83,113,354,649	83,113,354,649
39,756,008,589	39,756,008,589		収益化累計額			
39,756,008,589	40,912,953,478	102,441,899	[負債合計]	278,943,967	140,443,741,406	139,286,796,517
			資本金		1,971,089,482	1,971,089,482
			資本剰余金		1,288,112,679	1,288,112,679
			利益剰余金		2,719,472,377	2,719,472,377
			[資本合計]		5,978,674,538	5,978,674,538
			営業収益	384,227,049	1,527,050,957	1,527,050,957
			営業外収益	119,130	1,329,573	1,329,573
			特別利益			
			[収益合計]	384,346,179	1,528,380,530	1,528,380,530
572,244,796	572,244,796	198,077,055	営業費用			
365,557	365,557	3,996	営業外費用			
			特別損失			
572,610,353	572,610,353	198,081,051	[費用合計]			
218,549,663,739	233,122,480,246	4,503,782,132	合 計	4,503,782,132	233,122,480,246	218,549,663,739

函館市交通事業試算表

平成29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 7,542,376,820	円 7,542,619,115	円 183,600	有形固定資産	円 242,295		
	181,421		減価償却累計額	4,582,768,045	4,582,586,624	
242,000	242,000		投資その他の資産			
115,086,713	1,702,850,281	318,253,498	現 金 預 金	334,988,125	1,587,763,568	
46,952,342	1,028,350,080	165,280,032	未 収 金	157,371,406	981,397,738	
			貸倒引当金			
4,243,092	4,916,956		商 品	86,036	673,864	
84,901,905	92,954,505	2,193,884	貯 蔵 品	4,020,691	8,052,600	
150,000,000	570,000,000	150,000,000	短 期 貸 付 金	150,000,000	420,000,000	
13,544,625	188,930,989	33,038,817	前 払 金	31,711,950	175,386,364	
398,780	398,780	132,140	その他流動資産			
7,957,746,277	11,131,444,127	669,081,971	[資 産 合 計]	678,178,208	7,756,284,474	
			企 業 債	1,569,027,790	1,569,027,790	
			退職給付引当金	424,637,076	424,637,076	
			一 時 借 入 金			
			1年以内償還予定 企 業 債	148,022,835	148,022,835	
	470,976,788	58,337,908	未 払 金	52,420,730	503,010,922	
	4,539,399		前 受 収 益	280,800	4,820,199	
	36,374,000		賞与・法定福利費 引 当 金	36,374,000	0	
	116,679,814	29,072,452	その他流動負債	26,296,259	133,932,477	
			長 期 前 受 金	2,561,267,811	2,561,267,811	
1,787,626,210	1,787,626,210		収 益 化 累 計 額			
1,787,626,210	2,416,196,211	87,410,360	[負 債 合 計]	78,997,789	5,381,093,110	
			資 本 金	382,656,904	382,656,904	
			資 本 剰 余 金			
17,087,868	17,087,868		欠 損 金			
17,087,868	17,087,868		[資 本 合 計]	382,656,904	382,656,904	
	51,560,490	13,180,520	営 業 収 益	115,826,254	437,903,576	
			営 業 外 収 益	634,510	2,450,772	
			特 別 利 益			
	51,560,490	13,180,520	[収 益 合 計]	116,460,764	440,354,348	
344,100,140	344,150,221	103,981,507	営 業 費 用	17,597	50,081	
			営 業 外 費 用			
			特 別 損 失			
344,100,140	344,150,221	103,981,507	[費 用 合 計]	17,597	50,081	
10,106,560,495	13,960,438,917	873,654,358	合 計	873,654,358	13,960,438,917	

函館市病院事業試算表

平成29年7月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
円	円	円	円	円	円	
33,919,708,917	34,029,658,925	8,920,600	有形固定資産	20,834,745	109,950,008	
	106,936,761	20,227,000	減価償却累計額		24,295,276,481	24,188,339,720
500,000	500,000		無形固定資産額			
733,428,339	735,228,339	2,500,000	投資その他の資産	1,800,000	1,800,000	
			貸倒引当金		83,510,020	83,510,020
60,399,946	21,206,549,119	5,048,759,825	現金預金	5,055,739,056	21,146,149,173	
3,007,765,095	10,388,567,299	1,604,627,297	未収金	1,590,309,070	7,380,802,204	
			貸倒引当金		43,884,091	43,884,091
102,504,039	990,827,046	228,667,010	貯蔵品	213,111,867	888,323,007	
1,450,000	12,046,500	1,800,000	短期貸付金	3,500,000	10,596,500	
			貸倒引当金			
23,575,366	2,766,904,923	530,195,612	前払金	519,393,887	2,743,329,557	
9,207,883	9,207,883	743,040	その他流動資産			
37,858,539,585	70,246,426,795	7,446,440,384	[資産合計]	7,404,688,625	56,703,621,041	24,315,733,831
			企業債		17,271,170,032	17,271,170,032
	14,468,006	1,240,530	長期リース債務	9,634,248	423,095,895	408,627,889
	18,797,732	17,212,919	退職給付引当金		4,294,800,148	4,276,002,416
	13,050,000,000	3,320,000,000	一時借入金	3,360,000,000	16,290,000,000	3,240,000,000
			1年以内償還予定 企業債		2,088,597,494	2,088,597,494
	70,018,765	18,019,293	短期リース債務	1,240,530	175,719,603	105,700,838
	3,288,236,345	692,214,441	未払金	677,206,592	3,978,264,184	690,027,839
	25,570,000		前受金		25,570,000	0
	509,289,720		賞与・法定福利費 引当		509,289,720	0
	930,409,959	249,093,376	その他流動負債	174,935,242	991,148,261	60,738,302
			長期前受金		6,257,125,560	6,257,125,560
5,567,383,017	5,567,383,017		収益化累計額			
5,567,383,017	23,474,173,544	4,297,780,559	[負債合計]	4,223,016,612	52,304,780,897	34,397,990,370
			資本金		2,799,167,981	2,799,167,981
			資本剰余金		275,583,455	275,583,455
19,636,182,028	19,636,182,028		欠損金			
19,636,182,028	19,636,182,028		[資本合計]		3,074,751,436	3,074,751,436
	540,514,504	179,771,741	医業収益	1,586,739,839	6,541,637,319	6,001,122,815
	442,000	208,000	高等看護学院収益		72,984,000	72,542,000
	143,600	20,600	医業外収益	17,448,365	667,592,191	667,448,591
			特別利益	1,782	75,405	75,405
	541,100,104	180,000,341	[収益合計]	1,604,189,986	7,282,288,915	6,741,188,811
5,412,549,889	5,549,027,709	1,301,748,238	医業費用	4,863,635	136,477,820	
46,270,346	47,226,186	10,211,499	高等看護学院費用		955,840	
2,324,226	2,324,226	571,166	医業外費用			
6,415,357	6,463,877	53,471	特別損失	46,800	48,520	
5,467,559,818	5,605,041,998	1,312,584,374	[費用合計]	4,910,435	137,482,180	
68,529,664,448	119,502,924,469	13,236,805,658	合 計	13,236,805,658	119,502,924,469	68,529,664,448

函 監

平成 2 9 年 9 月 2 5 日

函館市議会議長 金 澤 浩 幸 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 斉 藤 明 男

函館市監査委員 松 宮 健 治

例月現金出納検査の結果に関する報告について

地方自治法第 2 3 5 条の 2 第 1 項の規定により平成 2 9 年 8 月分の現金出納の検査を実施したので、同条第 3 項の規定に基づき、次のとおり提出します。

記

1 検査の実施期日

平成 2 9 年 9 月 2 5 日

2 検査の対象

会計管理者所管会計

水道事業会計

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29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29年8月末日

区 分	預 金	現 金	計
会計管理者所管会計	13,868,747,516	3,878,030	13,872,625,546
企業会計			
水道事業	1,126,702,588	1,492,787	1,128,195,375
公共下水道事業	1,537,655,693	8,500	1,537,664,193
交通事業	70,998,787	3,118,690	74,117,477
病院事業	81,312,704	2,495,480	83,808,184
小計	2,816,669,772	7,115,457	2,823,785,229
合計	16,685,417,288	10,993,487	16,696,410,775

一時繰替額内訳

平成29年8月末日

繰替貸会計	繰替借会計	金 額
		円
29年度一般会計	29年度港湾事業特別会計	100,000,000
29年度一般会計	29年度国民健康保険事業特別会計	3,900,000,000
29年度一般会計	29年度自転車競走事業特別会計	200,000,000
29年度一般会計	29年度奨学資金特別会計	50,000,000
29年度一般会計	29年度地方卸売市場事業特別会計	150,000,000
29年度介護保険事業特別会計	29年度一般会計	300,000,000
29年度一般会計	29年度発電事業特別会計	50,000,000
29年度一般会計	29年度母子父子寡婦福祉資金貸付事業特別会計	50,000,000
29年度一般会計	29年度後期高齢者医療事業特別会計	100,000,000
財政調整基金	29年度一般会計	28,686,460
育英基金	29年度一般会計	80,296,694
亀田公民館建設基金	29年度一般会計	803,711
社会福祉施設整備基金	29年度一般会計	178,737,187
公共施設整備等基金	29年度一般会計	2,640,533
減債基金	29年度一般会計	34,808,036
青少年芸術教育奨励基金	29年度一般会計	80,131,410
介護給付費準備基金	29年度一般会計	433,850,339
障害者福祉基金	29年度一般会計	295,590,000
地域振興基金	29年度一般会計	512,891,580
奨学基金	29年度一般会計	267,585,050
観光振興基金	29年度一般会計	214,911,000
大間原発訴訟基金	29年度一般会計	28,214,768
青少年育成基金	29年度一般会計	100,000,000

収 支 状

2表

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額
	円	円	円
一 般 会 計	140,808,223,334	66,912,717,984	49,277,049,925
特 別 会 計	88,203,942,333	43,237,598,942	31,368,154,766
港 湾 事 業	3,951,333,333	254,758,428	202,079,293
国 民 健 康 保 険 事 業	37,409,596,000	15,640,688,404	9,672,085,112
自 転 車 競 走 事 業	15,586,941,000	10,858,754,248	10,856,880,934
奨 学 資 金	33,193,000	64,758,978	11,178,218
地 方 卸 売 市 場 事 業	421,000,000	133,597,768	73,589,628
介 護 保 険 事 業	26,708,896,000	13,024,980,450	9,562,223,484
発 電 事 業	6,000,000	4,412,265	4,074,904
母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	163,263,000	390,438,307	117,592,210
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	3,923,720,000	2,865,210,094	868,450,983
計	229,012,165,667	110,150,316,926	80,645,204,691
歳 入 歳 出 外 現 金			13,224,274,493
基 金			13,004,978,877
財 政 調 整			5,428,686,460
育 英			80,296,694
亀 田 公 民 館 建 設			803,711
社 会 福 祉 施 設 整 備			178,737,187
公 共 施 設 整 備 等			2,402,640,533
減 債			1,134,808,036
在 宅 福 祉 ふ れ あ い			1,279,643,880
国 際 交 流			190,653,104
青 少 年 芸 術 教 育 奨 励			80,131,410
西 部 地 区 歴 史 的 町 並 み			285,208,023
ス ポ ー ツ 振 興			90,327,102
介 護 給 付 費 準 備			433,850,339
障 害 者 福 祉			295,590,000
地 域 振 興			512,891,580
奨 学			267,585,050
観 光 振 興			214,911,000
大 間 原 発 訴 訟			28,214,768
青 少 年 育 成			100,000,000
競 輪 事 業 施 設 整 備			0
合 計			106,874,458,061

況 調

平成29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
46,520,228,824	0	△2,040,853,232	715,967,869
33,236,593,476	0	4,300,000,000	2,431,561,290
258,216,955	0	100,000,000	43,862,338
12,872,976,016	0	3,900,000,000	699,109,096
9,869,741,731	0	200,000,000	1,187,139,203
8,336,636	0	50,000,000	52,841,582
163,903,383	0	150,000,000	59,686,245
9,205,332,233	0	△300,000,000	56,891,251
49,704	0	50,000,000	54,025,200
27,007,389	0	50,000,000	140,584,821
831,029,429	0	100,000,000	137,421,554
79,756,822,300	0	2,259,146,768	3,147,529,159
11,399,178,106	0	0	1,825,096,387
1,845,832,109	0	△2,259,146,768	8,900,000,000
0	0	△28,686,460	5,400,000,000
0	0	△80,296,694	0
0	0	△803,711	0
0	0	△178,737,187	0
0	0	△2,640,533	2,400,000,000
0	0	△34,808,036	1,100,000,000
1,279,643,880	0	0	0
190,653,104	0	0	0
0	0	△80,131,410	0
285,208,023	0	0	0
90,327,102	0	0	0
0	0	△433,850,339	0
0	0	△295,590,000	0
0	0	△512,891,580	0
0	0	△267,585,050	0
0	0	△214,911,000	0
0	0	△28,214,768	0
0	0	△100,000,000	0
0	0	0	0
93,001,832,515	0	0	13,872,625,546

函 館 市 水 道 事 業 試 算 表

平成29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	
60,868,483,655	60,870,108,905	32,261,547	水道事業有形固定資産	140,000	1,625,250	
	1,041,200	133,000	減価償却累計額		30,489,077,083	30,488,035,883
907,579,497	907,579,497		温泉事業有形固定資産			
			減価償却累計額		478,106,927	478,106,927
452,646,581	452,646,581		売電事業有形固定資産			
			減価償却累計額		22,838,323	22,838,323
4,291,000	4,291,000		投資その他の資産			
1,128,195,375	15,331,638,893	2,898,220,932	現金預金	2,920,995,692	14,203,443,518	
478,945,074	6,364,840,960	1,156,303,246	未収金	1,116,068,951	5,885,895,886	
			貸倒引当金		11,327,344	11,327,344
1,840,000,000	9,570,000,000	2,180,000,000	短期貸付金	2,030,000,000	7,730,000,000	
			貸倒引当金			
70,624,169	421,742,031	59,168,361	前払金	56,131,115	351,117,862	
			その他流動資産			
65,750,765,351	93,923,889,067	6,326,087,086	[資産合計]	6,123,335,758	59,173,432,193	31,000,308,477
			企業債		17,110,865,143	17,110,865,143
			退職給付引当金		1,025,215,510	1,025,215,510
			一時借入金			
			1年以内償還予定 企業債		1,288,662,405	1,288,662,405
	1,519,249,824	131,826,147	未払金	125,696,757	1,595,074,079	75,824,255
	90,383		前受金		90,383	0
	70,225,000		賞与・法定福利費 引当		70,225,000	0
	76,837,082	19,766,172	下水道使用料預り金	13,954,932	90,792,014	13,954,932
	88,709,887	13,001,528	その他流動負債	12,463,626	94,303,134	5,593,247
			長期前受金		6,968,147,241	6,968,147,241
3,752,043,364	3,752,043,364		収益化累計額			
3,752,043,364	5,507,155,540	164,593,847	[負債合計]	152,115,315	28,243,374,909	26,488,262,733
			資本金		9,724,072,747	9,724,072,747
			資本剰余金		254,792,286	254,792,286
			利益剰余金		984,274,341	984,274,341
			[資本合計]		10,963,139,374	10,963,139,374
	2,000		水道事業営業収益	399,024,983	1,830,476,127	1,830,474,127
			温泉事業営業収益	7,812,720	40,238,880	40,238,880
			売電事業営業収益	5,025,464	23,407,890	23,407,890
			営業外収益	503,970	3,752,117	3,752,117
			特別利益		59,919,265	59,919,265
	2,000		[収益合計]	412,367,137	1,957,794,279	1,957,792,279
891,385,333	891,424,763	194,151,105	水道事業営業費用	28,942	39,430	
14,348,270	14,348,270	2,922,789	温泉事業営業費用			
685,508	685,508	92,158	売電事業営業費用			
275,037	275,037	167	営業外費用			
			特別損失			
906,694,148	906,733,578	197,166,219	[費用合計]	28,942	39,430	
70,409,502,863	100,337,780,185	6,687,847,152	合 計	6,687,847,152	100,337,780,185	70,409,502,863

函館市公共下水道事業試算表

平成29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	
172,713,645,871	172,713,645,871	187,619,839	有形固定資産			
			減価償却累計額		71,733,883,867	
2,658,973,564	2,658,973,564		無形固定資産			
18,500,960	19,233,460	460,000	投資その他の資産	80,500	732,500	
			貸倒引当金			
1,537,664,193	9,414,340,929	1,789,077,275	現金預金	1,321,695,168	7,876,676,736	
509,763,051	4,276,537,373	789,949,055	未収金	737,589,434	3,766,774,322	
			貸倒引当金		19,342,034	
1,118,800,940	6,135,118,893	1,100,080,500	短期貸付金	1,401,100,815	5,016,317,953	
			貸倒引当金		2,586,253	
97,597,648	277,600,366	68,184,454	前払金	21,237,604	180,002,718	
13,954,932	90,792,014	13,954,932	他会計保管 下水道使用料	19,766,172	76,837,082	
			その他流動資産			
178,668,901,159	195,586,242,470	3,949,326,055	[資産合計]	3,501,469,693	88,673,153,465	
			企業債		51,504,088,569	
			退職給付引当金		378,341,573	
			一時借入金			
			1年以内償還予定 企業債		4,168,666,396	
	1,232,641,979	132,514,622	未払金	76,240,372	1,296,974,715	
	23,872,000		賞与・法定福利費 引当金		23,872,000	
	39,327,035	6,381,503	その他流動負債	6,395,596	41,079,472	
			長期前受金	178,964,351	83,292,319,000	
39,756,008,589	39,756,008,589		収益化累計額			
39,756,008,589	41,051,849,603	138,896,125	[負債合計]	261,600,319	140,705,341,725	
			資本金		1,971,089,482	
			資本剰余金		1,288,112,679	
			利益剰余金		2,719,472,377	
			[資本合計]		5,978,674,538	
			営業収益	420,504,329	1,947,555,286	
			営業外収益	131,910	1,461,483	
			特別利益			
			[収益合計]	420,636,239	1,949,016,769	
667,727,388	667,727,388	95,482,592	営業費用			
367,036	367,036	1,479	営業外費用			
			特別損失			
668,094,424	668,094,424	95,484,071	[費用合計]			
219,093,004,172	237,306,186,497	4,183,706,251	合 計	4,183,706,251	237,306,186,497	

函館市交通事業試算表

平成29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 7,543,915,820	円 7,544,158,115	円 1,539,000	有形固定資産	円 242,295		
	181,421		減価償却累計額	4,582,768,045	4,582,586,624	
242,000	242,000		投資その他の資産			
74,117,477	2,032,116,858	329,266,577	現 金 預 金	370,235,813	1,957,999,381	
49,818,017	1,198,761,551	170,411,471	未 収 金	167,545,796	1,148,943,534	
			貸倒引当金			
4,065,054	5,144,676	227,720	商 品	405,758	1,079,622	
81,858,125	94,887,372	1,932,867	貯 蔵 品	4,976,647	13,029,247	
200,000,000	770,000,000	200,000,000	短 期 貸 付 金	150,000,000	570,000,000	
13,588,060	222,370,603	33,439,614	前 払 金	33,396,179	208,782,543	
524,856	524,856	126,076	その他流動資産			
7,968,129,409	11,868,387,452	736,943,325	[資産合計]	726,560,193	8,482,844,667	
			企 業 債	1,569,027,790	1,569,027,790	
			退職給付引当金	424,637,076	424,637,076	
			一 時 借 入 金			
			1年以内償還予定 企 業 債	148,022,835	148,022,835	
	506,270,900	35,294,112	未 払 金	19,715,893	522,726,815	
	4,539,399		前 受 収 益	4,820,199	280,800	
	36,374,000		賞与・法定福利費 引 当 金	36,374,000	0	
	143,262,093	26,582,279	その他流動負債	26,512,599	160,445,076	
			長 期 前 受 金	2,561,267,811	2,561,267,811	
1,787,626,210	1,787,626,210		収益化累計額			
1,787,626,210	2,478,072,602	61,876,391	[負債合計]	46,228,492	5,427,321,602	
			資 本 金	382,656,904	382,656,904	
			資 本 剰 余 金			
17,087,868	17,087,868		欠 損 金			
17,087,868	17,087,868		[資本合計]	382,656,904	382,656,904	
	64,658,730	13,098,240	営 業 収 益	118,544,209	556,447,785	
			営 業 外 収 益	468,304	2,919,076	
			特 別 利 益			
	64,658,730	13,098,240	[収益合計]	119,012,513	559,366,861	
423,983,382	424,045,495	79,895,274	営 業 費 用	12,032	62,113	
			営 業 外 費 用			
			特 別 損 失			
423,983,382	424,045,495	79,895,274	[費用合計]	12,032	62,113	
10,196,826,869	14,852,252,147	891,813,230	合 計	891,813,230	14,852,252,147	

函館市病院事業試算表

平成29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 33,786,045,526	円 34,038,396,898	円 8,737,973	有形固定資産	円 142,401,364	円 252,351,372	円
	245,494,261	138,557,500	減価償却累計額		24,295,276,481	24,049,782,220
500,000	500,000		無形固定資産額			
735,928,339	737,728,339	2,500,000	投資その他の資産		1,800,000	
			貸倒引当金		83,510,020	83,510,020
83,808,184	26,444,980,316	5,238,431,197	現金預金	5,215,022,959	26,361,172,132	
2,976,508,479	11,962,711,448	1,574,144,149	未収金	1,605,400,765	8,986,202,969	
			貸倒引当金		43,884,091	43,884,091
124,263,573	1,231,794,462	240,967,416	貯蔵品	219,207,882	1,107,530,889	
1,250,000	12,046,500		短期貸付金	200,000	10,796,500	
			貸倒引当金			
21,061,628	3,287,834,176	520,929,253	前払金	523,442,991	3,266,772,548	
9,948,906	9,948,906	741,023	その他流動資産			
37,739,314,635	77,971,435,306	7,725,008,511	[資産合計]	7,705,675,961	64,409,297,002	24,177,176,331
			企業債		17,271,170,032	17,271,170,032
	15,476,634	1,008,628	長期リース債務	9,437,010	432,532,905	417,056,271
	25,612,782	6,815,050	退職給付引当金		4,294,800,148	4,269,187,366
	16,630,000,000	3,580,000,000	一時借入金	3,480,000,000	19,770,000,000	3,140,000,000
			1年以内償還予定 企業債		2,088,597,494	2,088,597,494
	86,273,013	16,254,248	短期リース債務	1,008,628	176,728,231	90,455,218
	3,965,279,156	677,042,811	未払金	668,749,304	4,647,013,488	681,734,332
	25,570,000		前受金		25,570,000	0
	509,289,720		賞与・法定福利費 引当		509,289,720	0
	1,103,241,267	172,831,308	その他流動負債	173,787,815	1,164,936,076	61,694,809
			長期前受金		6,257,125,560	6,257,125,560
5,567,383,017	5,567,383,017		収益化累計額			
5,567,383,017	27,928,125,589	4,453,952,045	[負債合計]	4,332,982,757	56,637,763,654	34,277,021,082
			資本金		2,799,167,981	2,799,167,981
			資本剰余金		275,583,455	275,583,455
19,636,182,028	19,636,182,028		欠損金			
19,636,182,028	19,636,182,028		[資本合計]		3,074,751,436	3,074,751,436
	673,561,637	133,047,133	医業収益	1,536,598,451	8,078,235,770	7,404,674,133
	442,000		高等看護学院収益		72,984,000	72,542,000
	167,600	24,000	医業外収益	36,940,925	704,533,116	704,365,516
			特別利益		75,405	75,405
	674,171,237	133,071,133	[収益合計]	1,573,539,376	8,855,828,291	8,181,657,054
6,703,378,089	6,844,447,709	1,295,420,000	医業費用	4,591,800	141,069,620	
55,041,810	55,997,650	8,771,464	高等看護学院費用		955,840	
2,890,965	2,890,965	566,739	医業外費用			
6,415,359	6,463,879	2	2 特別損失		48,520	
6,767,726,223	6,909,800,203	1,304,758,205	[費用合計]	4,591,800	142,073,980	
69,710,605,903	133,119,714,363	13,616,789,894	合計	13,616,789,894	133,119,714,363	69,710,605,903

函 監

平成 2 9 年 1 0 月 2 5 日

函館市議会議長 金 澤 浩 幸 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 斉 藤 明 男

函館市監査委員 松 宮 健 治

例月現金出納検査の結果に関する報告について

地方自治法第 2 3 5 条の 2 第 1 項の規定により平成 2 9 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 2 9 年 1 0 月 2 5 日

2 検査の対象

会計管理者所管会計

水道事業会計

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29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29年9月末日

区 分	預 金	現 金	計
会計管理者所管会計	16,647,397,116	3,744,552	16,651,141,668
企業会計			
水道事業	513,704,131	2,447,888	516,152,019
公共下水道事業	791,293,255	17,000	791,310,255
交通事業	143,170,874	4,537,860	147,708,734
病院事業	50,894,471	3,951,080	54,845,551
小計	1,499,062,731	10,953,828	1,510,016,559
合計	18,146,459,847	14,698,380	18,161,158,227

一時繰替額内訳

平成29年9月末日

繰替貸会計	繰替借会計	金 額
		円
29年度一般会計	29年度港湾事業特別会計	500,000,000
29年度一般会計	29年度国民健康保険事業特別会計	4,600,000,000
29年度自転車競走事業特別会計	29年度一般会計	650,000,000
29年度一般会計	29年度奨学資金特別会計	50,000,000
29年度一般会計	29年度地方卸売市場事業特別会計	150,000,000
29年度介護保険事業特別会計	29年度一般会計	1,200,000,000
29年度一般会計	29年度発電事業特別会計	50,000,000
29年度一般会計	29年度母子父子寡婦福祉資金貸付事業特別会計	50,000,000
29年度一般会計	29年度後期高齢者医療事業特別会計	100,000,000
財政調整基金	29年度一般会計	28,688,374
育英基金	29年度一般会計	80,296,694
亀田公民館建設基金	29年度一般会計	803,711
社会福祉施設整備基金	29年度一般会計	178,737,187
公共施設整備等基金	29年度一般会計	2,640,533
減債基金	29年度一般会計	34,810,359
青少年芸術教育奨励基金	29年度一般会計	80,131,410
介護給付費準備基金	29年度一般会計	433,850,339
障害者福祉基金	29年度一般会計	295,590,000
地域振興基金	29年度一般会計	647,197,937
奨学基金	29年度一般会計	267,585,050
観光振興基金	29年度一般会計	214,911,000
大間原発訴訟基金	29年度一般会計	28,214,768
青少年育成基金	29年度一般会計	100,000,000

収 支 状

2表

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額
	円	円	円
一 般 会 計	141,223,541,334	80,046,059,219	63,999,596,497
特 別 会 計	88,692,622,333	54,517,550,725	43,210,594,828
港 湾 事 業	3,951,333,333	1,321,499,544	1,268,014,139
国 民 健 康 保 険 事 業	37,622,436,000	20,795,720,782	14,242,098,214
自 転 車 競 走 事 業	15,586,941,000	12,276,880,008	12,274,520,818
奨 学 資 金	33,193,000	65,189,678	13,030,318
地 方 卸 売 市 場 事 業	421,000,000	236,910,515	185,154,032
介 護 保 険 事 業	26,984,736,000	16,015,213,740	13,327,282,804
発 電 事 業	6,000,000	4,806,857	4,412,265
母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	163,263,000	392,524,307	123,866,355
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	3,923,720,000	3,408,805,294	1,772,215,883
計	229,916,163,667	134,563,609,944	107,210,191,325
歳 入 歳 出 外 現 金			15,637,216,590
基 金			13,139,289,471
財 政 調 整			5,428,688,374
育 英			80,296,694
亀 田 公 民 館 建 設			803,711
社 会 福 祉 施 設 整 備			178,737,187
公 共 施 設 整 備 等			2,402,640,533
減 債			1,134,810,359
在 宅 福 祉 ふ れ あ い			1,279,643,880
国 際 交 流			190,653,104
青 少 年 芸 術 教 育 奨 励			80,131,410
西 部 地 区 歴 史 的 町 並 み			285,208,023
ス ポ ー ツ 振 興			90,327,102
介 護 給 付 費 準 備			433,850,339
障 害 者 福 祉			295,590,000
地 域 振 興			647,197,937
奨 学			267,585,050
観 光 振 興			214,911,000
大 間 原 発 訴 訟			28,214,768
青 少 年 育 成			100,000,000
競 輪 事 業 施 設 整 備			0
合 計			135,986,697,386

況 調

平成29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
62,570,731,760	0	△1,256,542,638	172,322,099
41,253,043,575	0	3,650,000,000	5,607,551,253
734,596,374	0	500,000,000	1,033,417,765
15,895,591,497	0	4,600,000,000	2,946,506,717
11,599,783,434	0	△650,000,000	24,737,384
8,392,776	0	50,000,000	54,637,542
217,809,460	0	150,000,000	117,344,572
11,512,824,104	0	△1,200,000,000	614,458,700
61,356	0	50,000,000	54,350,909
28,969,193	0	50,000,000	144,897,162
1,255,015,381	0	100,000,000	617,200,502
103,823,775,335	0	2,393,457,362	5,779,873,352
13,665,948,274	0	0	1,971,268,316
1,845,832,109	0	△2,393,457,362	8,900,000,000
0	0	△28,688,374	5,400,000,000
0	0	△80,296,694	0
0	0	△803,711	0
0	0	△178,737,187	0
0	0	△2,640,533	2,400,000,000
0	0	△34,810,359	1,100,000,000
1,279,643,880	0	0	0
190,653,104	0	0	0
0	0	△80,131,410	0
285,208,023	0	0	0
90,327,102	0	0	0
0	0	△433,850,339	0
0	0	△295,590,000	0
0	0	△647,197,937	0
0	0	△267,585,050	0
0	0	△214,911,000	0
0	0	△28,214,768	0
0	0	△100,000,000	0
0	0	0	0
119,335,555,718	0	0	16,651,141,668

函 館 市 水 道 事 業 試 算 表

平成29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	
60,973,447,340	60,975,072,590	104,963,685	水道事業有形固定資産	1,625,250		
	1,041,200		減価償却累計額	30,489,077,083	30,488,035,883	
913,133,181	913,133,181	5,553,684	温泉事業有形固定資産			
			減価償却累計額	478,106,927	478,106,927	
452,646,581	452,646,581		売電事業有形固定資産			
			減価償却累計額	22,838,323	22,838,323	
4,291,000	4,291,000		投資その他の資産			
516,152,019	18,246,448,835	2,914,809,942	現金預金	3,526,853,298	17,730,296,816	
571,191,130	7,707,246,619	1,342,405,659	未収金	1,250,159,603	7,136,055,489	
			貸倒引当金	11,327,344	11,327,344	
1,700,000,000	11,370,000,000	1,800,000,000	短期貸付金	1,940,000,000	9,670,000,000	
			貸倒引当金			
162,095,293	569,088,894	147,346,863	前払金	55,875,739	406,993,601	
			その他流動資産			
65,292,956,544	100,238,968,900	6,315,079,833	[資産合計]	6,772,888,640	65,946,320,833	
			企業債	17,110,865,143	17,110,865,143	
			退職給付引当金	1,025,215,510	1,025,215,510	
			一時借入金			
	645,601,972	645,601,972	1年以内償還予定 企業債	1,288,662,405	643,060,433	
	1,663,126,388	143,876,564	未払金	181,445,999	1,776,520,078	
	90,383		前受金	90,383	0	
	70,225,000		賞与・法定福利費 引当金	70,225,000	0	
	90,792,014	13,954,932	下水道使用料預り金	17,821,995	108,614,009	
	101,172,601	12,462,714	その他流動負債	12,390,435	106,693,569	
			長期前受金	30,823,063	6,998,970,304	
3,752,043,364	3,752,043,364		収益化累計額			
3,752,043,364	6,323,051,722	815,896,182	[負債合計]	242,481,492	28,485,856,401	
			資本金	9,724,072,747	9,724,072,747	
			資本剰余金	254,792,286	254,792,286	
			利益剰余金	984,274,341	984,274,341	
			[資本合計]	10,963,139,374	10,963,139,374	
	3,900	1,900	水道事業営業収益	498,289,774	2,328,765,901	
			温泉事業営業収益	7,812,720	48,051,600	
			売電事業営業収益	4,915,345	28,323,235	
			営業外収益	2,343,242	6,095,359	
			特別利益	59,919,265	59,919,265	
	3,900	1,900	[収益合計]	513,361,081	2,471,155,360	
1,138,239,570	1,138,516,600	247,091,837	水道事業営業費用	237,600	277,030	
17,068,063	17,068,063	2,719,793	温泉事業営業費用			
773,831	773,831	88,323	売電事業営業費用			
148,365,982	148,365,982	148,090,945	営業外費用			
			特別損失			
1,304,447,446	1,304,724,476	397,990,898	[費用合計]	237,600	277,030	
70,349,447,354	107,866,748,998	7,528,968,813	合 計	7,528,968,813	107,866,748,998	

函館市公共下水道事業試算表

平成29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				
172,816,636,230	172,816,671,960	103,026,089	有形固定資産	35,730	35,730	円
			減価償却累計額		71,733,883,867	71,733,883,867
2,658,973,564	2,658,973,564		無形固定資産			
18,500,960	19,233,460		投資その他の資産		732,500	
			貸倒引当金			
791,310,255	11,973,914,622	2,559,573,693	現金預金	3,305,927,631	11,182,604,367	
469,484,028	6,729,921,093	2,453,383,720	未収金	2,493,662,743	6,260,437,065	
			貸倒引当金		19,342,034	19,342,034
717,535,378	7,035,118,893	900,000,000	短期貸付金	1,301,265,562	6,317,583,515	
			貸倒引当金		2,586,253	2,586,253
143,060,301	343,830,945	66,230,579	前払金	20,767,926	200,770,644	
17,821,995	108,614,009	17,821,995	他会計保管料 下水道使用料	13,954,932	90,792,014	
			その他流動資産			
177,633,322,711	201,686,278,546	6,100,036,076	〔資産合計〕	7,135,614,524	95,808,767,989	71,755,812,154
			企業債		51,504,088,569	51,504,088,569
			退職給付引当金		378,341,573	378,341,573
			一時借入金			
	1,789,356,299	1,789,356,299	1年以内償還予定 企業債		4,168,666,396	2,379,310,097
	1,317,832,793	85,190,814	未払金	212,019,285	1,508,994,000	191,161,207
	23,872,000		賞与・法定福利費 引当金		23,872,000	0
	44,901,060	5,574,025	その他流動負債	5,478,613	46,558,085	1,657,025
			長期前受金	321,609,000	83,613,928,000	83,613,928,000
39,756,008,589	39,756,008,589		収益化累計額			
39,756,008,589	42,931,970,741	1,880,121,138	〔負債合計〕	539,106,898	141,244,448,623	138,068,486,471
			資本金	666,400,313	2,637,489,795	2,637,489,795
			資本剰余金		1,288,112,679	1,288,112,679
	666,400,313	666,400,313	利益剰余金		2,719,472,377	2,053,072,064
	666,400,313	666,400,313	〔資本合計〕	666,400,313	6,645,074,851	5,978,674,538
			営業収益	947,391,015	2,894,946,301	2,894,946,301
			営業外収益	119,514	1,580,997	1,580,997
			特別利益			
			〔収益合計〕	947,510,529	2,896,527,298	2,896,527,298
904,758,869	904,758,869	237,031,481	営業費用			
405,410,292	405,410,292	405,043,256	営業外費用			
			特別損失			
1,310,169,161	1,310,169,161	642,074,737	〔費用合計〕			
218,699,500,461	246,594,818,761	9,288,632,264	合 計	9,288,632,264	246,594,818,761	218,699,500,461

函館市交通事業試算表

平成29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 7,545,178,340	円 7,545,420,635	円 1,262,520	有形固定資産	円 242,295		
	181,421		減価償却累計額	4,582,768,045	4,582,586,624	
242,000	242,000		投資その他の資産			
147,708,734	2,568,873,641	536,756,783	現金預金	463,165,526	2,421,164,907	
41,241,400	1,534,316,297	335,554,746	未収金	344,131,363	1,493,074,897	
			貸倒引当金			
3,933,804	5,300,636	155,960	商 品	287,210	1,366,832	
83,956,449	98,014,960	3,127,588	貯 蔵 品	1,029,264	14,058,511	
250,000,000	1,020,000,000	250,000,000	短期貸付金	200,000,000	770,000,000	
21,481,731	263,897,440	41,526,837	前 払 金	33,633,166	242,415,709	
741,355	741,355	216,499	その他流動資産			
8,094,483,813	13,036,988,385	1,168,600,933	[資産合計]	1,042,246,529	9,525,091,196	
			企業債	1,569,027,790	1,569,027,790	
			退職給付引当金	424,637,076	424,637,076	
			一時借入金			
	62,083,565	62,083,565	1年以内償還予定 企業債	148,022,835	85,939,270	
	525,447,608	19,176,708	未払金	24,646,429	547,373,244	
	4,539,399		前受収益	637,200	918,000	
	36,374,000		賞与・法定福利費 引当	36,374,000	0	
	171,267,467	28,005,374	その他流動負債	28,240,834	17,418,443	
			長期前受金	2,561,267,811	2,561,267,811	
1,787,626,210	1,787,626,210		収益化累計額			
1,787,626,210	2,587,338,249	109,265,647	[負債合計]	53,524,463	5,480,846,065	
			資 本 金	382,656,904	382,656,904	
			資本剰余金			
17,087,868	17,087,868		欠 損 金			
17,087,868	17,087,868		[資本合計]	382,656,904	382,656,904	
	77,884,670	13,225,940	営業収益	102,322,221	658,770,006	
			営業外収益	171,876,373	174,795,449	
			特別利益			
	77,884,670	13,225,940	[収益合計]	274,198,594	833,565,455	
497,464,174	497,526,287	73,480,792	営業費用	62,113		
5,396,274	5,396,274	5,396,274	営業外費用			
			特別損失			
502,860,448	502,922,561	78,877,066	[費用合計]	62,113		
10,402,058,339	16,222,221,733	1,369,969,586	合 計	1,369,969,586	10,402,058,339	

函館市病院事業試算表

平成29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	
33,774,071,443	34,046,896,978	8,500,080	有形固定資産	20,474,163	272,825,535	
	265,415,761	19,921,500	減価償却累計額		24,295,276,481	24,029,860,720
500,000	500,000		無形固定資産額			
738,428,339	740,228,339	2,500,000	投資その他の資産		1,800,000	
			貸倒引当金		83,510,020	83,510,020
54,845,551	32,815,484,956	6,370,504,640	現金預金	6,399,467,273	32,760,639,405	
2,888,337,876	13,768,211,479	1,805,500,031	未収金	1,893,670,634	10,879,873,603	
			貸倒引当金		43,884,091	43,884,091
142,308,692	1,449,862,444	218,067,982	貯蔵品	200,022,863	1,307,553,752	
1,100,000	12,046,500		短期貸付金	150,000	10,946,500	
			貸倒引当金			
29,096,712	3,807,150,145	519,315,969	前払金	511,280,885	3,778,053,433	
10,662,666	10,662,666	713,760	その他流動資産			
37,639,351,279	86,916,459,268	8,945,023,962	[資産合計]	9,025,065,818	73,434,362,820	24,157,254,831
			企業債		17,271,170,032	17,271,170,032
	16,355,497	878,863	長期リース債務	9,180,086	441,712,991	425,357,494
	38,570,457	12,957,675	退職給付引当金		4,294,800,148	4,256,229,691
	20,070,000,000	3,440,000,000	一時借入金	3,720,000,000	23,490,000,000	3,420,000,000
	1,041,477,311	1,041,477,311	1年以内償還予定 企業債		2,088,597,494	1,047,120,183
	102,460,297	16,187,284	短期リース債務	878,863	177,607,094	75,146,797
	4,634,047,443	668,768,287	未払金	658,298,866	5,305,312,354	671,264,911
	25,570,000		前受金		25,570,000	0
	509,289,720		賞与・法定福利費 引当金		509,289,720	0
	1,278,325,646	175,084,379	その他流動負債	174,144,496	1,339,080,572	60,754,926
			長期前受金	581,078,064	6,838,203,624	6,838,203,624
5,567,383,017	5,567,383,017		収益化累計額			
5,567,383,017	33,283,479,388	5,355,353,799	[負債合計]	5,143,580,375	61,781,344,029	34,065,247,658
			資本金		2,799,167,981	2,799,167,981
			資本剰余金	32,816,936	308,400,391	308,400,391
19,636,182,028	19,636,182,028		欠損金			
19,636,182,028	19,636,182,028		[資本合計]	32,816,936	3,107,568,372	3,107,568,372
	808,496,306	134,934,669	医業収益	1,504,897,526	9,583,133,296	8,774,636,990
	624,000	182,000	高等看護学院収益	182,000	73,166,000	72,542,000
	13,552,600	13,385,000	医業外収益	299,100,135	1,003,633,251	990,080,651
			特別利益	15,080	90,485	90,485
	822,672,906	148,501,669	[収益合計]	1,804,194,741	10,660,023,032	9,837,350,126
8,088,470,298	8,234,867,910	1,390,420,201	医業費用	5,327,992	146,397,612	
64,328,052	65,283,892	9,286,242	高等看護学院費用		955,840	
165,154,314	165,154,314	162,263,349	医業外費用			
6,551,999	6,600,519	136,640	特別損失		48,520	
8,324,504,663	8,471,906,635	1,562,106,432	[費用合計]	5,327,992	147,401,972	
71,167,420,987	149,130,700,225	16,010,985,862	合 計	16,010,985,862	149,130,700,225	71,167,420,987