

令和3年

第1回市議会定例会 報告第10号

定期監査，随時監査（財務監査）および例月現金出納検査報告  
令和2年度定期監査，随時監査（財務監査）および令和2年10月，  
11月，12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。

令和3年2月25日提出

函館市議会議長 工藤 恵美

函 監

令和3年2月1日

函館市議会議長 工 藤 恵 美 様

函館市監査委員 小 野 浩

函館市監査委員 本 間 裕 邦

函館市監査委員 板 倉 一 幸

函館市監査委員 藤 井 辰 吉

定期監査等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, 第4項および第5項に規定する監査を次のとおり実施したので, 同条第9項の規定により, その結果に関する報告を別紙のとおり提出いたします。

1 定期監査

対象部局 農林水産部, 港湾空港部, 会計部, 農業委員会事務局

2 随時監査 (財務監査)

対象工事 赤川高区浄水場ろ過施設建設工事



# 監 査 報 告 書

令和 3 年 (2021 年) 2 月

函 館 市 監 査 委 員



# 目 次

I 監査の対象部局等	1
II 監査の結果	1
< 定期監査 >	
・ 農林水産部	2
・ 港湾空港部	4
・ 会計部	6
・ 農業委員会事務局	8
< 随時監査（財務監査） >	
・ 赤川高区浄水場ろ過施設建設工事	10



## I 監査の対象部局等

### 1 定期監査

対象部局	監査の対象期間	監査の実施期間
農林水産部	令和2年4月1日から 令和2年7月31日まで	令和2年9月14日から 令和2年12月25日まで
港湾空港部	令和2年4月1日から 令和2年7月31日まで	令和2年9月14日から 令和2年12月25日まで
会計部	令和2年4月1日から 令和2年7月31日まで	令和2年9月14日から 令和2年12月25日まで
農業委員会事務局	令和2年4月1日から 令和2年7月31日まで	令和2年9月14日から 令和2年12月25日まで

### 2 随時監査（財務監査）

対象工事	監査の実施期間
赤川高区浄水場ろ過施設建設工事	令和2年10月5日から 令和2年12月25日まで

※ 所管部局：企業局

## II 監査の結果

監査の結果は、次の各監査結果報告書のとおり。

なお、監査の実施に当たって準拠した函館市監査基準第21条第1項各号に規定する監査等の着眼点等については同報告書に記載のとおりである。



## 令和2年度（2020年度） 定期監査結果報告書

### 1 監査の対象

#### (1) 対象部局

農林水産部

#### (2) 対象事務

令和2年（2020年）4月1日から令和2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

### 2 監査の期間

令和2年9月14日から令和2年12月25日まで

### 3 監査の実施方法および内容

監査に当たっては、監査項目を定め、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、経済性、効率性および有効性の観点を踏まえて執行されているかなどについて、抽出により、諸帳簿等の関係書類の確認をするとともに、関係職員から説明を聴取し、必要に応じて現地調査を実施するなど、函館市監査基準に基づき行った。

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) 庶務的事務

- ア 職員の服務に係る手続は適正か。
- 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。

#### (3) 契約事務（土地賃貸借契約（うち牧草栽培および放牧用地、亀尾ふれあいの里施設用地））

- ア 契約の方法および手続は適正か。

イ 契約書，見積書等関係書類および帳簿は确实かつ的確に整備されているか。

ウ 履行の確認は適切に行われているか。

#### 4 監査の結果

監査の対象とした事務は，監査した限りにおいて，いずれも適正に執行されていた。

## 令和２年度（２０２０年度） 定期監査結果報告書

### 1 監査の対象

#### (1) 対象部局

港湾空港部

#### (2) 対象事務

令和２年（２０２０年）４月１日から令和２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

### 2 監査の期間

令和２年９月１４日から令和２年１２月２５日まで

### 3 監査の実施方法および内容

監査に当たっては、監査項目を定め、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、経済性、効率性および有効性の観点を踏まえて執行されているかなどについて、抽出により、諸帳簿等の関係書類の確認をするとともに、関係職員から説明を聴取し、必要に応じて現地調査を実施するなど、函館市監査基準に基づき行った。

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 出納員その他の会計職員、企業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 現金出納簿等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込または預入されているか。

(3) 庶務的事務

ア 職員の服務に係る手続は適正か。

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（緑地管理経費（うち緑の島管理に係る委託料））

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 物品等の検査検収は確実に行われているか。

エ 支払時期は適正か。

4 監査の結果

監査の対象とした事務は，監査した限りにおいて，いずれも適正に執行されていた。

## 令和２年度（２０２０年度） 定期監査結果報告書

### 1 監査の対象

#### (1) 対象部局

会計部

#### (2) 対象事務

令和２年（２０２０年）４月１日から令和２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

### 2 監査の期間

令和２年９月１４日から令和２年１２月２５日まで

### 3 監査の実施方法および内容

監査に当たっては、監査項目を定め、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、経済性、効率性および有効性の観点を踏まえて執行されているかなどについて、抽出により、諸帳簿等の関係書類の確認をするとともに、関係職員から説明を聴取し、必要に応じて現地調査を実施するなど、函館市監査基準に基づき行った。

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 出納員その他の会計職員、企業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 現金出納簿等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込または預入されているか。

(3) 庶務的事務

ア 職員の服務に係る手続は適正か。

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 監査の結果

監査の対象とした事務は、監査した限りにおいて、いずれも適正に執行されていた。

## 令和2年度（2020年度） 定期監査結果報告書

### 1 監査の対象

#### (1) 対象部局

農業委員会事務局

#### (2) 対象事務

令和2年（2020年）4月1日から令和2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

### 2 監査の期間

令和2年9月14日から令和2年12月25日まで

### 3 監査の実施方法および内容

監査に当たっては、監査項目を定め、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、経済性、効率性および有効性の観点を踏まえて執行されているかなどについて、抽出により、諸帳簿等の関係書類の確認をするとともに、関係職員から説明を聴取し、必要に応じて現地調査を実施するなど、函館市監査基準に基づき行った。

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) 庶務的事務

- ア 職員の服務に係る手続は適正か。
- 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 監査の結果

監査の対象とした事務は、監査した限りにおいて、いずれも適正に

執行されていた。



## 令和2年度（2020年度） 随時監査（財務監査）結果報告書

### 1 監査の対象

- (1) 工事名 赤川高区浄水場ろ過施設建設工事
- (2) 工事担当部局 企業局
- (3) 予算主管部局 企業局
- (4) 契約担当部局 企業局

### 2 監査の期間

令和2年（2020年）10月5日から令和2年12月25日まで

### 3 監査の実施方法および内容

監査に当たっては、上記対象工事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、経済性、効率性および有効性の観点を踏まえて執行されているかなどについて、抽出により、諸帳簿、設計図書等の関係書類の確認をするとともに、関係職員から説明を聴取するなど、函館市監査基準に基づき行った。

なお、上記対象工事の財務事務面の監査としての主な着眼点は次のとおり。

#### (1) 契約事務

- ア 契約の方法および手続は適正か。
- イ 契約書等関係書類および帳簿は确实かつ的確に整備されているか。
- ウ 契約書どおりの履行がなされているか。

### 4 工事の概要

- (1) 工事場所 函館市赤川町443番地 赤川高区浄水場
- (2) 工事内容
  - ア ろ過池棟建設工事 鉄筋コンクリート造（地上2階，地下1階）  
1棟，寸法 幅37.9m×長さ22.9

	m×高さ10.05m, その他 1式
イ 場内整備工事	構造物土工 1式, 構内整備工 1式, その他 1式
ウ 場内配管工事	水道用ダクタイル鋳鉄管(口径100mmから700mm) 1式, 不断水挿入バタフライ弁 1式, 水道用ソフトシール仕切弁 1式, その他 1式
(3) 請負金額(税込)	849,200,000円
(4) 請負者	高橋組・小泉建設・カネス杉澤事業所・斉藤組赤川高区浄水場ろ過施設建設工事共同企業体
(5) 工期	令和元年(2019年)8月2日から令和3年(2021年)3月25日まで

## 5 監査の結果

監査の対象とした事務について、監査した限りにおいて、次のとおり改善を要する点が見受けられた。

### (1) 指摘事項

積算について、鉄筋工および場内配管付帯工において一部単価に誤りがあった。また、見積りを基に算定する単価を使用している工種において、単価毎に算定方法が異なっており、設計金額に影響すると思われる事例が見受けられた。

設計金額の誤りは、予定価格や最低制限価格はもとより、入札や契約の適正性や公平性の確保にも影響することから、早急に設計金額を精査し、対応を要する場合は、契約の内容を変更するなど必要な事務手続を執られたい。

また、確実な照査のためのチェック体制を整え、職員へ周知徹底するなど対応策を講じられたい。

# 例月現金出納検査報告書

(令和2年(2020年)10月分～12月分)

函館市監査委員



函 監

令和2年(2020年)11月25日

函館市議会議長 工 藤 恵 美 様

函館市監査委員 小 野 浩

函館市監査委員 本 間 裕 邦

函館市監査委員 板 倉 一 幸

函館市監査委員 藤 井 辰 吉

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項の規定により令和2年(2020年)10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 検査の実施期間

令和2年11月19日から令和2年11月25日まで

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

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

# 保 管 金 現 在 高 調

1 表

令和 2 年(2020年)10月末日

区 分	預 金	現 金	計
会 計 管 理 者 所 管 会 計	11,717,934,895	3,541,436	11,721,476,331
企 業 会 計			
水 道 事 業	322,292,058	1,006,921	323,298,979
公 共 下 水 道 事 業	315,666,114	0	315,666,114
交 通 事 業	63,448,644	3,531,290	66,979,934
病 院 事 業	396,736,496	4,116,601	400,853,097
小 計	1,098,143,312	8,654,812	1,106,798,124
合 計	12,816,078,207	12,196,248	12,828,274,455

## 一 時 繰 替 額 内 訳

令和 2 年(2020年)10月末日

繰 替 貸 会 計	繰 替 借 会 計	金 額
		円
2 年 度 一 般 会 計	2 年 度 港 湾 事 業 特 別 会 計	500,000,000
2 年 度 国 民 健 康 保 険 事 業 特 別 会 計	2 年 度 一 般 会 計	500,000,000
2 年 度 自 転 車 競 走 事 業 特 別 会 計	2 年 度 一 般 会 計	300,000,000
2 年 度 一 般 会 計	2 年 度 奨 学 資 金 特 別 会 計	10,000,000
2 年 度 一 般 会 計	2 年 度 地 方 卸 売 市 場 事 業 特 別 会 計	200,000,000
2 年 度 介 護 保 険 事 業 特 別 会 計	2 年 度 一 般 会 計	2,300,000,000
2 年 度 一 般 会 計	2 年 度 発 電 事 業 特 別 会 計	4,000,000
2 年 度 一 般 会 計	2 年 度 母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業 特 別 会 計	10,000,000
2 年 度 後 期 高 齢 者 医 療 事 業 特 別 会 計	2 年 度 一 般 会 計	200,000,000
基 金 ( 財 政 調 整 基 金 外 15 基 金 )	2 年 度 一 般 会 計	3,200,000,000

# 収 支 状 况

2表

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額
	円	円	円
一 般 会 計	171,221,865,226	108,759,638,467	95,579,313,722
特 別 会 計	85,391,175,000	63,267,713,296	46,092,494,212
港 湾 事 業	3,478,000,000	982,224,766	939,543,498
国民健康保険事業	28,844,261,000	26,916,780,509	14,674,673,999
自転車競走事業	16,887,271,000	10,445,545,020	10,444,026,349
奨学資金	26,075,000	55,012,568	14,811,868
地方卸売市場事業	425,000,000	241,920,043	205,550,718
介護保険事業	31,076,569,000	20,320,524,626	17,501,862,702
発電事業	4,400,000	3,618,352	3,317,613
母子父子寡婦福祉資金貸付事業	223,459,000	470,946,848	209,093,535
後期高齢者医療事業	4,426,140,000	3,831,140,564	2,099,613,930
計	256,613,040,226	172,027,351,763	141,671,807,934
歳入歳出外現金			17,747,165,757
基金(財政調整基金外15基金)			12,856,844,716
合 計			172,275,818,407



# 況 調

令和2年(2020年)10月末日

支 出 済 額	一 時 借 入 金	一 時 繰 替 額	差 引 残 額
円	円	円	円
101,318,316,334	0	5,776,000,000	36,997,388
41,899,209,936	0	△2,576,000,000	1,617,284,276
1,225,652,082	0	500,000,000	213,891,416
13,849,430,746	0	△500,000,000	325,243,253
9,946,725,776	0	△300,000,000	197,300,573
4,662,453	0	10,000,000	20,149,415
268,673,380	0	200,000,000	136,877,338
15,037,389,353	0	△2,300,000,000	164,473,349
595,135	0	4,000,000	6,722,478
56,004,581	0	10,000,000	163,088,954
1,510,076,430	0	△200,000,000	389,537,500
143,217,526,270	0	3,200,000,000	1,654,281,664
16,036,598,202	0	0	1,710,567,555
1,300,217,604	0	△3,200,000,000	8,356,627,112
160,554,342,076	0	0	11,721,476,331

## 函 館 市 水 道 事 業 試 算 表

令和2年(2020年)10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	
62,901,500,977	62,911,978,777	48,443,702	水道事業有形固定資産		10,477,800	
	9,953,910		減価償却累計額		33,365,747,245	
698,678,922	698,678,922	3,553,000	温泉事業有形固定資産			
			減価償却累計額		307,860,722	
452,646,581	452,646,581		売電事業有形固定資産			
			減価償却累計額		91,353,292	
4,291,000	4,291,000		投資その他の資産			
323,298,979	23,545,210,374	3,132,040,852	現金預金	3,358,867,903	23,221,911,395	
457,401,709	8,545,334,249	1,274,320,673	未収金	1,370,895,662	8,087,932,540	
			貸倒引当金		8,799,185	
2,650,000,000	17,120,000,000	2,650,000,000	短期貸付金	2,230,000,000	14,470,000,000	
431,302,604	927,631,847	112,164,277	前払金	61,046,232	496,329,243	
			その他流動資産			
67,919,120,772	114,215,725,660	7,220,522,504	[資産合計]	7,020,809,797	80,060,411,422	
			企業債		15,714,515,514	
			退職給付引当金		1,131,437,603	
			一時借入金			
	554,931,655		1年以内償還予定 企業債		1,115,135,042	
	1,528,275,583	162,039,748	未払金	151,768,400	1,636,894,594	
	1,069,929	1,069,929	前受金	868,368	1,938,297	
	77,774,000		賞与・法定福利費 引当		77,774,000	
	135,244,678	17,309,454	下水道使用料預り金	21,543,332	156,788,010	
	111,164,184	12,447,451	その他流動負債	12,345,683	121,755,096	
	2,350,000		長期前受金		7,728,729,878	
4,396,523,027	4,398,755,527		収益化累計額		2,232,500	
4,396,523,027	6,809,565,556	192,866,582	[負債合計]	186,525,783	27,687,200,534	
			資本金		9,724,072,747	
			資本剰余金		254,792,286	
			利益剰余金		2,007,974,320	
			[資本合計]		11,986,839,353	
			水道事業営業収益	385,425,437	2,598,622,151	
			温泉事業営業収益	5,084,200	34,792,338	
			売電事業営業収益	4,924,869	33,008,901	
	6,000		営業外収益	4,181,448	13,183,674	
			特別利益			
	6,000		[収益合計]	399,615,954	2,679,607,064	
1,249,724,795	1,253,319,553	188,752,251	水道事業営業費用	126,000	3,594,758	
20,094,551	20,094,551	4,581,265	温泉事業営業費用			
1,205,868	1,205,868	343,387	売電事業営業費用			
117,735,943	117,735,943	11,545	営業外費用			
			特別損失			
1,388,761,157	1,392,355,915	193,688,448	[費用合計]	126,000	3,594,758	
73,704,404,956	122,417,653,131	7,607,077,534	合 計	7,607,077,534	122,417,653,131	

## 函館市公共下水道事業試算表

令和2年(2020年)10月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円	円	円	円	円	円	
176,777,523,804	176,786,612,594	37,046,898	有形固定資産	8,716,256	9,088,790	
	7,599,204	7,599,204	減価償却累計額		80,353,413,367	80,345,814,163
2,355,019,829	2,355,019,829		無形固定資産			
16,997,050	18,040,800	974,000	投資その他の資産	826,910	1,043,750	
			貸倒引当金			
315,666,114	16,515,823,718	1,274,176,575	現金預金	1,297,626,044	16,200,157,604	
482,629,554	6,587,632,822	794,334,917	未収金	782,679,655	6,105,003,268	
			貸倒引当金		18,656,680	18,656,680
688,112,602	10,193,298,842	680,121,750	短期貸付金	870,828,090	9,505,186,240	
			貸倒引当金		758,710	758,710
438,964,386	664,911,111	197,173,073	前払金	22,567,147	225,946,725	
21,543,332	156,788,010	21,543,332	他会計保管料 下水道使用料	17,309,454	135,244,678	
			その他流動資産			
181,096,456,671	213,285,726,930	3,012,969,749	[資産合計]	3,000,553,556	112,554,499,812	80,365,229,553
			企業債		46,685,721,139	46,685,721,139
			退職給付引当金		409,182,854	409,182,854
			一時借入金			
	2,114,213,817		1年以内償還予定 企業債		4,250,516,711	2,136,302,894
	2,375,517,794	241,168,470	未払金	122,822,547	2,451,154,074	75,636,280
	28,325,000		賞与・法定福利費 引当金		28,325,000	0
	53,260,881	5,615,895	その他流動負債	5,543,046	54,876,190	1,615,309
	308,136	308,136	長期前受金	320,940	86,143,831,761	86,143,523,625
45,122,943,353	45,123,236,081		収益化累計額	292,728	292,728	
45,122,943,353	49,694,861,709	247,092,501	[負債合計]	128,979,261	140,023,900,457	135,451,982,101
			資本金		5,339,151,164	5,339,151,164
			資本剰余金		1,288,334,212	1,288,334,212
	886,347,013		利益剰余金		3,049,045,891	2,162,698,878
	886,347,013		[資本合計]		9,676,531,267	8,790,184,254
			営業収益	412,570,815	3,251,107,570	3,251,107,570
			営業外収益	143,851	3,254,720	3,254,720
			特別利益			
			[収益合計]	412,714,666	3,254,362,290	3,254,362,290
1,266,021,671	1,266,026,671	282,172,908	営業費用		5,000	
376,336,503	376,336,503	12,325	営業外費用			
			特別損失			
1,642,358,174	1,642,363,174	282,185,233	[費用合計]		5,000	
227,861,758,198	265,509,298,826	3,542,247,483	合 計	3,542,247,483	265,509,298,826	227,861,758,198

# 函 館 市 交 通 事 業 試 算 表

令和2年(2020年)10月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円	円	円	円	円	円	
8,540,318,381	8,544,233,581	43,285,000	有形固定資産	3,915,200		
	3,719,440		減価償却累計額	5,342,242,354	5,338,522,914	
242,000	242,000		投資その他の資産			
66,979,934	1,528,153,515	108,850,872	現金預金	242,404,766	1,461,173,581	
47,717,005	815,951,566	122,840,179	未収金	110,293,133	768,234,561	
			貸倒引当金			
4,683,969	5,544,976	162,100	商 品	162,100	861,007	
110,323,204	146,844,038	103,593	貯 蔵 品	2,453,812	36,520,834	
	280,000,000		短期貸付金		280,000,000	
51,420,221	324,935,566	45,798,537	前 払 金	33,292,616	273,515,345	
4,816,391	4,816,391		その他流動資産			
8,826,501,105	11,654,441,073	321,040,281	[資産合計]	388,606,427	8,166,462,882	
			企 業 債		1,981,624,400	
			退職給付引当金		444,051,821	
			一 時 借 入 金			
	78,656,810		1年以内償還予定 企 業 債	152,625,423	73,968,613	
	373,103,489	138,300,645	未 払 金	63,681,977	390,741,000	
	8,080,160		前 受 収 益		11,426,360	
	41,105,000		賞与・法定福利費 引 当 金		41,105,000	
	154,342,280	21,340,850	その他流動負債	22,921,900	164,593,933	
			長 期 前 受 金		2,787,909,989	
2,117,729,394	2,117,729,394		収益化累計額			
2,117,729,394	2,773,017,133	159,641,495	[負債合計]	86,603,877	5,974,077,926	
			資 本 金		382,656,904	
			資 本 剰 余 金			
95,387,572	95,387,572		欠 損 金			
95,387,572	95,387,572		[資本合計]		382,656,904	
	11,190,530	2,224,380	営 業 収 益	82,542,442	389,119,695	
			営 業 外 収 益	274,323	188,681,939	
			特 別 利 益			
	11,190,530	2,224,380	[収益合計]	82,816,765	577,801,634	
557,786,849	557,910,318	74,920,493	営 業 費 用	18,140	123,469	
4,391,669	4,391,669		営 業 外 費 用			
4,784,520	4,784,520	218,560	特 別 損 失			
566,963,038	567,086,507	75,139,053	[費用合計]	18,140	123,469	
11,606,581,109	15,101,122,815	558,045,209	合 計	558,045,209	15,101,122,815	
					11,606,581,109	

# 函館市病院事業試算表

令和2年(2020年)10月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円 33,691,341,601	円 33,693,250,924	円 25,171,028	有形固定資産	円 1,909,323	円	
	1,786,000		減価償却累計額	25,199,989,117	25,198,203,117	
57,156,320	57,156,320		無形固定資産			
429,698,520	429,698,520	2,206,800	投資その他の資産			
			貸倒引当金	54,193,750	54,193,750	
400,853,097	45,735,392,265	6,411,266,913	現金預金	6,090,293,823	45,334,539,168	
3,358,527,366	17,251,026,351	2,297,780,209	未収金	2,213,508,392	13,892,498,985	
			貸倒引当金	27,011,210	27,011,210	
233,624,749	1,887,704,848	279,850,386	貯蔵品	244,445,853	1,654,080,099	
550,000	1,200,000		短期貸付金	50,000	650,000	
			貸倒引当金			
24,904,081	4,476,654,628	545,826,034	前払金	545,032,055	4,451,750,547	
16,645,856	16,645,856	18,899	その他流動資産			
38,213,301,590	103,550,515,712	9,562,120,269	[資産合計]	9,093,330,123	90,616,622,199	
			企業債	11,716,976,223	11,716,976,223	
	13,535,788	20,860	長期リース債務	196,930	815,986,283	
	22,277,796	443,090	退職給付引当金	4,177,619,546	4,155,341,750	
	30,730,000,000	4,360,000,000	一時借入金	4,090,000,000	34,820,000,000	
	804,371,838		1年以内償還予定 企業債	1,614,812,417	810,440,579	
	136,120,009	20,769,828	短期リース債務	20,860	242,892,408	
	5,900,589,303	778,629,139	未払金	1,195,485,703	7,105,929,241	
	12,249,000		前受金	12,249,000	0	
	542,051,612		賞与・法定福利費 引当金	542,051,612	0	
	1,482,289,699	175,687,283	その他流動負債	176,931,197	1,547,200,300	
			長期前受金	39,600,000	10,161,877,222	
9,017,695,981	9,017,695,981		収益化累計額			
9,017,695,981	48,661,181,026	5,335,550,200	[負債合計]	5,502,234,690	72,757,594,252	
			資本金	2,799,167,981	2,799,167,981	
			資本剰余金	515,178,491	515,178,491	
16,406,317,010	16,406,317,010		欠損金			
16,406,317,010	16,406,317,010		[資本合計]	3,314,346,472	3,314,346,472	
	1,189,782,954	166,452,976	医業収益	1,838,471,963	12,397,409,659	
	6,276,200		高等看護学院収益	72,288,000	66,011,800	
	7,478,750	16,500	医業外収益	112,318,971	1,018,025,708	
			特別利益	306,995,950	307,291,847	
	1,203,537,904	166,469,476	[収益合計]	2,257,786,884	13,795,015,214	
10,143,654,928	10,235,911,963	1,472,078,615	医業費用	899,062	92,257,035	
77,249,378	77,273,378	10,264,767	高等看護学院費用	24,000		
134,975,006	134,975,006	1,667,432	医業外費用			
306,147,173	306,147,173	306,100,000	特別損失			
10,662,026,485	10,754,307,520	1,790,110,814	[費用合計]	899,062	92,281,035	
74,299,341,066	180,575,859,172	16,854,250,759	合 計	16,854,250,759	180,575,859,172	



函 監

令和 2 年 (2020年) 12月 25日

函館市議会議長 工 藤 恵 美 様

函館市監査委員 小 野 浩

函館市監査委員 本 間 裕 邦

函館市監査委員 板 倉 一 幸

函館市監査委員 藤 井 辰 吉

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

記

1 検査の実施期間

令和 2 年 1 2 月 1 8 日から令和 2 年 1 2 月 2 5 日まで

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

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



## 保 管 金 現 在 高 調

1 表

令和 2 年(2020年)11月末日

区 分	預 金	現 金	計
会 計 管 理 者 所 管 会 計	14,873,481,480	3,718,940	14,877,200,420
企 業 会 計	水 道 事 業	529,065,095	1,439,541
	公 共 下 水 道 事 業	264,832,225	0
	交 通 事 業	54,971,644	2,235,730
	病 院 事 業	107,639,061	3,056,083
	小 計	956,508,025	6,731,354
合 計	15,829,989,505	10,450,294	15,840,439,799

## 一 時 繰 替 額 内 訳

令和 2 年(2020年)11月末日

繰 替 貸 会 計	繰 替 借 会 計	金 額
		円
2 年 度 一 般 会 計	2 年 度 港 湾 事 業 特 別 会 計	500,000,000
2 年 度 一 般 会 計	2 年 度 国 民 健 康 保 険 事 業 特 別 会 計	100,000,000
2 年 度 自 転 車 競 走 事 業 特 別 会 計	2 年 度 一 般 会 計	300,000,000
2 年 度 一 般 会 計	2 年 度 奨 学 資 金 特 別 会 計	10,000,000
2 年 度 一 般 会 計	2 年 度 地 方 卸 売 市 場 事 業 特 別 会 計	200,000,000
2 年 度 介 護 保 険 事 業 特 別 会 計	2 年 度 一 般 会 計	2,000,000,000
2 年 度 一 般 会 計	2 年 度 発 電 事 業 特 別 会 計	4,000,000
2 年 度 一 般 会 計	2 年 度 母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業 特 別 会 計	10,000,000
2 年 度 後 期 高 齢 者 医 療 事 業 特 別 会 計	2 年 度 一 般 会 計	200,000,000

# 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	171,221,865,226	119,008,833,011	107,196,023,568
特 別 会 計	85,391,175,000	65,812,325,112	52,269,457,887
港 湾 事 業	3,478,000,000	1,001,720,212	960,183,980
国民健康保険事業	28,844,261,000	26,881,386,793	16,877,016,116
自転車競走事業	16,887,271,000	11,858,628,717	11,857,250,187
奨学資金	26,075,000	55,695,868	17,152,668
地方卸売市場事業	425,000,000	248,246,272	214,616,284
介護保険事業	31,076,569,000	21,461,562,352	19,530,763,465
発電事業	4,400,000	4,002,771	3,648,352
母子父子寡婦福祉資金貸付事業	223,459,000	470,972,063	217,239,779
後期高齢者医療事業	4,426,140,000	3,830,110,064	2,591,587,056
計	256,613,040,226	184,821,158,123	159,465,481,455
歳入歳出外現金			20,123,528,847
基金(財政調整基金外15基金)			12,856,844,716
合 計			192,445,855,018

# 況 調

令和2年(2020年)11月末日

支 出 済 額	一 時 借 入 金	一 時 繰 替 額	差 引 残 額
円	円	円	円
107,292,619,712	0	1,676,000,000	1,579,403,856
48,949,603,801	0	△1,676,000,000	1,643,854,086
1,281,109,830	0	500,000,000	179,074,150
16,673,425,596	0	100,000,000	303,590,520
11,172,362,244	0	△300,000,000	384,887,943
4,782,511	0	10,000,000	22,370,157
281,696,527	0	200,000,000	132,919,757
17,513,464,266	0	△2,000,000,000	17,299,199
602,835	0	4,000,000	7,045,517
56,409,606	0	10,000,000	170,830,173
1,965,750,386	0	△200,000,000	425,836,670
156,242,223,513	0	0	3,223,257,942
18,026,213,481	0	0	2,097,315,366
3,300,217,604	0	0	9,556,627,112
177,568,654,598	0	0	14,877,200,420

## 函 館 市 水 道 事 業 試 算 表

令和2年(2020年)11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	
63,030,512,775	63,045,549,635	133,570,858	水道事業有形固定資産	4,559,060	15,036,860	
	14,233,436	4,279,526	減価償却累計額		33,365,747,245	33,351,513,809
708,317,922	710,217,922	11,539,000	温泉事業有形固定資産	1,900,000	1,900,000	
	564,300	564,300	減価償却累計額		307,860,722	307,296,422
452,646,581	452,646,581		売電事業有形固定資産			
			減価償却累計額		91,353,292	91,353,292
4,291,000	4,291,000		投資その他の資産			
530,504,636	27,192,690,391	3,647,480,017	現金預金	3,440,274,360	26,662,185,755	
434,365,383	9,673,555,850	1,128,221,601	未収金	1,151,257,927	9,239,190,467	
			貸倒引当金		8,799,185	8,799,185
2,500,000,000	19,820,000,000	2,700,000,000	短期貸付金	2,850,000,000	17,320,000,000	
426,811,128	987,975,690	60,343,843	前払金	64,835,319	561,164,562	
			その他流動資産			
68,087,449,425	121,901,724,805	7,685,999,145	[資産合計]	7,512,826,666	87,573,238,088	33,758,962,708
			企業債		15,714,515,514	15,714,515,514
			退職給付引当金		1,131,437,603	1,131,437,603
			一時借入金			
	554,931,655		1年以内償還予定 企業債		1,115,135,042	560,203,387
	1,765,106,979	236,831,396	未払金	243,552,040	1,880,446,634	115,339,655
	1,069,929		前受金		1,938,297	868,368
	77,774,000		賞与・法定福利費 引当		77,774,000	0
	156,788,010	21,543,332	下水道使用料預り金	18,272,107	175,060,117	18,272,107
	123,520,942	12,356,758	その他流動負債	12,604,436	134,359,532	10,838,590
	2,350,000		長期前受金	10,139,664	7,738,869,542	7,736,519,542
4,396,523,027	4,398,755,527		収益化累計額		2,232,500	
4,396,523,027	7,080,297,042	270,731,486	[負債合計]	284,568,247	27,971,768,781	25,287,994,766
			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		2,007,974,320	2,007,974,320
			[資本合計]		11,986,839,353	11,986,839,353
			水道事業営業収益	343,074,972	2,941,697,123	2,941,697,123
			温泉事業営業収益	5,286,600	40,078,938	40,078,938
			売電事業営業収益	4,811,435	37,820,336	37,820,336
	6,000		営業外収益	836,681	14,020,355	14,014,355
			特別利益			
	6,000		[収益合計]	354,009,688	3,033,616,752	3,033,610,752
1,439,076,012	1,442,670,770	189,351,217	水道事業営業費用		3,594,758	
25,324,447	25,324,447	5,229,896	温泉事業営業費用			
1,298,725	1,298,725	92,857	売電事業営業費用			
117,735,943	117,735,943		営業外費用			
			特別損失			
1,583,435,127	1,587,029,885	194,673,970	[費用合計]		3,594,758	
74,067,407,579	130,569,057,732	8,151,404,601	合 計	8,151,404,601	130,569,057,732	74,067,407,579

## 函館市公共下水道事業試算表

令和2年(2020年)11月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円	円	円	円	円	円	
176,787,337,663	176,797,507,503	10,894,909	有形固定資産	1,081,050	10,169,840	
	8,617,661	1,018,457	減価償却累計額		80,353,413,367	80,344,795,706
2,355,019,829	2,355,019,829		無形固定資産			
17,319,050	18,500,800	460,000	投資その他の資産	138,000	1,181,750	
			貸倒引当金			
264,832,225	17,705,507,502	1,189,683,784	現金預金	1,240,517,673	17,440,675,277	
456,555,308	7,324,143,440	736,510,618	未収金	762,584,864	6,867,588,132	
			貸倒引当金		18,656,680	18,656,680
937,575,552	11,233,344,842	1,040,046,000	短期貸付金	790,583,050	10,295,769,290	
			貸倒引当金		758,710	758,710
504,500,485	752,347,774	87,436,663	前払金	21,900,564	247,847,289	
18,272,107	175,060,117	18,272,107	他会計保管料 下水道使用料	21,543,332	156,788,010	
			その他流動資産			
181,341,412,219	216,370,049,468	3,084,322,538	[資産合計]	2,838,348,533	115,392,848,345	80,364,211,096
			企業債		46,685,721,139	46,685,721,139
			退職給付引当金		409,182,854	409,182,854
			一時借入金			
	2,114,213,817		1年以内償還予定 企業債		4,250,516,711	2,136,302,894
	2,471,479,183	95,961,389	未払金	75,888,936	2,527,043,010	55,563,827
	28,325,000		賞与・法定福利費 引当金		28,325,000	0
	58,793,151	5,532,270	その他流動負債	5,628,965	60,505,155	1,712,004
	552,851	244,715	長期前受金		86,143,831,761	86,143,278,910
45,122,712,858	45,123,236,081		収益化累計額	230,495	523,223	
45,122,712,858	49,796,600,083	101,738,374	[負債合計]	81,748,396	140,105,648,853	135,431,761,628
			資本金		5,339,151,164	5,339,151,164
			資本剰余金		1,288,334,212	1,288,334,212
	886,347,013		利益剰余金		3,049,045,891	2,162,698,878
	886,347,013		[資本合計]		9,676,531,267	8,790,184,254
			営業収益	362,234,916	3,613,342,486	3,613,342,486
			営業外収益	1,797,294	5,052,014	5,052,014
			特別利益			
			[収益合計]	364,032,210	3,618,394,500	3,618,394,500
1,364,089,898	1,364,094,898	98,068,227	営業費用		5,000	
376,336,503	376,336,503		営業外費用			
			特別損失			
1,740,426,401	1,740,431,401	98,068,227	[費用合計]		5,000	
228,204,551,478	268,793,427,965	3,284,129,139	合 計	3,284,129,139	268,793,427,965	228,204,551,478

# 函館市交通事業試算表

令和2年(2020年)11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	
8,540,101,881	8,544,233,581		有形固定資産	216,500	4,131,700	
	3,719,440		減価償却累計額		5,342,242,354	
242,000	242,000		投資その他の資産			
57,207,374	1,645,504,355	117,350,840	現金預金	127,123,400	1,588,296,981	
39,381,418	942,496,723	126,545,157	未収金	134,880,744	903,115,305	
			貸倒引当金			
4,425,520	5,627,076	82,100	商 品	340,549	1,201,556	
108,745,668	147,072,885	228,847	貯 蔵 品	1,806,383	38,327,217	
	280,000,000		短期貸付金		280,000,000	
72,685,634	377,006,729	52,071,163	前 払 金	30,805,750	304,321,095	
4,816,391	4,816,391		その他流動資産			
8,827,605,886	11,950,719,180	296,278,107	[資産合計]	295,173,326	8,461,636,208	
			企 業 債		1,981,624,400	
			退職給付引当金		444,051,821	
			一 時 借 入 金			
	78,656,810		1年以内償還予定 企 業 債		152,625,423	
	393,032,086	19,928,597	未 払 金	25,092,157	415,833,157	
	8,080,160		前 受 収 益	2,233,000	13,659,360	
	41,105,000		賞与・法定福利費 引 当 金		41,105,000	
	176,297,900	21,955,620	その他流動負債	21,086,086	185,680,019	
			長 期 前 受 金		2,787,909,989	
2,117,729,394	2,117,729,394		収益化累計額			
2,117,729,394	2,814,901,350	41,884,217	[負債合計]	48,411,243	6,022,489,169	
			資 本 金		382,656,904	
			資 本 剰 余 金			
95,387,572	95,387,572		欠 損 金			
95,387,572	95,387,572		[資本合計]		382,656,904	
	13,625,350	2,434,820	営 業 収 益	70,738,853	459,858,548	
			営 業 外 収 益	814,715	189,496,654	
			特 別 利 益			
	13,625,350	2,434,820	[収益合計]	71,553,568	649,355,202	
632,149,172	632,272,641	74,362,323	営 業 費 用		123,469	
4,391,669	4,391,669		営 業 外 費 用			
4,963,190	4,963,190	178,670	特 別 損 失			
641,504,031	641,627,500	74,540,993	[費用合計]		123,469	
11,682,226,883	15,516,260,952	415,138,137	合 計	415,138,137	15,516,260,952	
					11,682,226,883	

# 函館市病院事業試算表

令和2年(2020年)11月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円	円	円	円	円	円	
33,768,632,661	33,770,541,984	77,291,060	有形固定資産	1,909,323		
	1,786,000		減価償却累計額	25,199,989,117	25,198,203,117	
57,156,320	57,156,320		無形固定資産			
431,798,520	431,798,520	2,100,000	投資その他の資産			
			貸倒引当金	54,193,750	54,193,750	
110,695,144	51,980,658,912	6,245,266,647	現金預金	6,535,424,600	51,869,963,768	
3,304,593,907	18,984,552,051	1,733,525,700	未収金	1,787,459,159	15,679,958,144	
			貸倒引当金	27,011,210	27,011,210	
247,400,608	2,132,797,112	245,092,264	貯蔵品	231,316,405	1,885,396,504	
400,000	1,200,000		短期貸付金	150,000	800,000	
			貸倒引当金			
24,588,595	5,019,310,405	542,655,777	前払金	542,971,263	4,994,721,810	
16,849,256	16,849,256	203,400	その他流動資産			
37,962,115,011	112,396,650,560	8,846,134,848	[資産合計]	9,097,321,427	99,713,943,626	
			企業債	11,716,976,223	11,716,976,223	
	13,711,096	175,308	長期リース債務	2,165,900	818,152,183	
	22,277,796		退職給付引当金	1,534,798	4,179,154,344	
	35,130,000,000	4,400,000,000	一時借入金	4,370,000,000	39,190,000,000	
	804,371,838		1年以内償還予定 企業債	1,614,812,417	810,440,579	
	157,459,008	21,338,999	短期リース債務	175,308	243,067,716	
	7,090,829,190	1,190,239,887	未払金	842,820,726	7,948,749,967	
	12,249,000		前受金	12,249,000	0	
	542,051,612		賞与・法定福利費 引当金	542,051,612	0	
	1,659,493,031	177,203,332	その他流動負債	179,306,120	1,726,506,420	
			長期前受金	100,000	10,161,977,222	
9,017,695,981	9,017,695,981		収益化累計額			
9,017,695,981	54,450,138,552	5,788,957,526	[負債合計]	5,396,102,852	78,153,697,104	
			資本金	2,799,167,981	2,799,167,981	
			資本剰余金	515,178,491	515,178,491	
16,406,317,010	16,406,317,010		欠損金			
16,406,317,010	16,406,317,010		[資本合計]	3,314,346,472	3,314,346,472	
	1,368,942,446	179,159,492	医業収益	1,714,665,897	14,112,075,556	
	8,333,400	2,057,200	高等看護学院収益		72,288,000	
	7,490,750	12,000	医業外収益	18,830,016	1,036,855,724	
			特別利益	1	307,291,848	
	1,384,766,596	181,228,692	[収益合計]	1,733,495,914	15,528,511,128	
11,536,132,474	11,628,755,936	1,392,843,973	医業費用	366,427	92,623,462	
92,945,468	92,969,468	15,696,090	高等看護学院費用		24,000	
136,592,877	136,592,877	1,617,871	医業外費用			
306,954,793	307,154,793	1,007,620	特別損失	200,000	200,000	
12,072,625,612	12,165,473,074	1,411,165,554	[費用合計]	566,427	92,847,462	
75,458,753,614	196,803,345,792	16,227,486,620	合 計	16,227,486,620	196,803,345,792	





函 監

令和3年(2021年)1月25日

函館市議会議長 工 藤 恵 美 様

函館市監査委員 小 野 浩

函館市監査委員 本 間 裕 邦

函館市監査委員 板 倉 一 幸

函館市監査委員 藤 井 辰 吉

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項の規定により令和2年(2020年)12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 検査の実施期間

令和3年1月19日から令和3年1月25日まで

#### 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

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

# 保 管 金 現 在 高 調

1 表

令和 2 年(2020年)12月末日

区 分	預 金	現 金	計
会 計 管 理 者 所 管 会 計	円 17,230,481,249	円 3,736,020	円 17,234,217,269
企 業 会 計	水 道 事 業	809,665,573	1,012,345
	公 共 下 水 道 事 業	116,261,716	0
	交 通 事 業	42,895,042	2,335,200
	病 院 事 業	102,465,860	3,639,604
	小 計	1,071,288,191	6,987,149
合 計	18,301,769,440	10,723,169	18,312,492,609

## 一 時 繰 替 額 内 訳

令和 2 年(2020年)12月末日

繰 替 貸 会 計	繰 替 借 会 計	金 額
		円
2 年 度 一 般 会 計	2 年 度 港 湾 事 業 特 別 会 計	500,000,000
2 年 度 一 般 会 計	2 年 度 国 民 健 康 保 険 事 業 特 別 会 計	1,700,000,000
2 年 度 自 転 車 競 走 事 業 特 別 会 計	2 年 度 一 般 会 計	300,000,000
2 年 度 一 般 会 計	2 年 度 奨 学 資 金 特 別 会 計	10,000,000
2 年 度 一 般 会 計	2 年 度 地 方 卸 売 市 場 事 業 特 別 会 計	200,000,000
2 年 度 介 護 保 険 事 業 特 別 会 計	2 年 度 一 般 会 計	200,000,000
2 年 度 一 般 会 計	2 年 度 発 電 事 業 特 別 会 計	4,000,000
2 年 度 一 般 会 計	2 年 度 母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業 特 別 会 計	10,000,000
2 年 度 一 般 会 計	2 年 度 後 期 高 齢 者 医 療 事 業 特 別 会 計	200,000,000

# 収 支 状 况

2表

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額
	円	円	円
一 般 会 計	172,276,495,226	130,683,231,973	121,912,853,940
特 別 会 計	85,508,077,000	66,802,896,321	55,741,559,465
港 湾 事 業	3,576,137,000	1,046,932,429	1,016,860,240
国 民 健 康 保 険 事 業	28,844,261,000	26,873,022,533	19,111,407,213
自 転 車 競 走 事 業	16,887,271,000	11,945,649,219	11,944,137,413
奨 学 資 金	26,075,000	55,954,068	19,242,668
地 方 卸 売 市 場 事 業	424,957,000	253,568,957	226,919,735
介 護 保 険 事 業	31,076,569,000	22,319,200,626	20,434,830,338
発 電 事 業	4,400,000	4,169,407	4,002,771
母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	223,459,000	471,482,518	223,218,424
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	4,444,948,000	3,832,916,564	2,760,940,663
計	257,784,572,226	197,486,128,294	177,654,413,405
歳 入 歳 出 外 現 金			22,821,532,911
基金(財政調整基金外15基金)			12,856,844,716
合 計			213,332,791,032

# 況 調

令和2年(2020年)12月末日

支 出 済 額	一 時 借 入 金	一 時 繰 替 額	差 引 残 額
円	円	円	円
115,096,303,826	0	△2,124,000,000	4,692,550,114
56,612,913,945	0	2,124,000,000	1,252,645,520
1,386,375,695	0	500,000,000	130,484,545
20,615,073,319	0	1,700,000,000	196,333,894
11,355,122,917	0	△300,000,000	289,014,496
7,014,715	0	10,000,000	22,227,953
295,147,944	0	200,000,000	131,771,791
20,080,204,158	0	△200,000,000	154,626,180
618,397	0	4,000,000	7,384,374
59,343,200	0	10,000,000	173,875,224
2,814,013,600	0	200,000,000	146,927,063
171,709,217,771	0	0	5,945,195,634
21,089,138,388	0	0	1,732,394,523
3,300,217,604	0	0	9,556,627,112
196,098,573,763	0	0	17,234,217,269

## 函 館 市 水 道 事 業 試 算 表

令和2年(2020年)12月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			合 計		残 高
	累 計	当 月		当 月	累 計	
円	円	円	円	円	円	
63,113,605,043	63,128,641,903	83,092,268	水道事業有形固定資産		15,036,860	
	14,233,436		減価償却累計額		33,365,747,245	
715,555,922	717,455,922	7,238,000	温泉事業有形固定資産		1,900,000	
	564,300		減価償却累計額		307,860,722	
452,646,581	452,646,581		売電事業有形固定資産			
			減価償却累計額		91,353,292	
4,291,000	4,291,000		投資その他の資産			
810,677,918	30,649,853,476	3,457,163,085	現金預金	3,176,989,803	29,839,175,558	
440,098,056	10,820,784,283	1,147,228,433	未収金	1,141,495,760	10,380,686,227	
			貸倒引当金		8,799,185	
2,400,000,000	22,360,000,000	2,540,000,000	短期貸付金	2,640,000,000	19,960,000,000	
473,984,156	1,193,272,813	205,297,123	前払金	158,124,095	719,288,657	
			その他流動資産			
68,410,858,676	129,341,743,714	7,440,018,909	[資産合計]	7,116,609,658	94,689,847,746	
			企業債		15,714,515,514	
			退職給付引当金		1,131,437,603	
			一時借入金			
	554,931,655		1年以内償還予定 企業債		1,115,135,042	
	1,975,940,172	210,833,193	未払金	193,366,366	2,073,813,000	
	1,938,297	868,368	前受金		1,938,297	
	77,774,000		賞与・法定福利費 引当		77,774,000	
	175,060,117	18,272,107	下水道使用料預り金	277,878,953	452,939,070	
	162,851,311	39,330,369	その他流動負債	39,573,113	173,932,645	
	2,350,000		長期前受金	2,133,880	7,741,003,422	
4,396,523,027	4,398,755,527		収益化累計額		2,232,500	
4,396,523,027	7,349,601,079	269,304,037	[負債合計]	512,952,312	28,484,721,093	
			資本金		9,724,072,747	
			資本剰余金		254,792,286	
			利益剰余金		2,007,974,320	
			[資本合計]		11,986,839,353	
			水道事業営業収益	373,942,762	3,315,639,885	
			温泉事業営業収益	5,175,889	45,254,827	
			売電事業営業収益	3,493,982	41,314,318	
	6,000		営業外収益	1,658,707	15,679,062	
			特別利益			
	6,000		[収益合計]	384,271,340	3,417,888,092	
1,740,402,702	1,744,010,890	301,340,120	水道事業営業費用	13,430	3,608,188	
28,427,533	28,427,533	3,103,086	温泉事業営業費用			
1,379,313	1,379,313	80,588	売電事業営業費用			
117,735,943	117,735,943		営業外費用			
			特別損失			
1,887,945,491	1,891,553,679	304,523,794	[費用合計]	13,430	3,608,188	
74,695,327,194	138,582,904,472	8,013,846,740	合 計	8,013,846,740	138,582,904,472	

## 函館市公共下水道事業試算表

令和2年(2020年)12月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円	円	円	円	円	円	
176,958,260,699	176,968,430,539	170,923,036	有形固定資産	10,169,840		
	8,617,661		減価償却累計額	80,353,413,367	80,344,795,706	
2,355,019,829	2,355,019,829		無形固定資産			
18,127,800	19,410,800	910,000	投資その他の資産	101,250	1,283,000	
			貸倒引当金			
116,261,716	18,867,462,006	1,161,954,504	現金預金	1,310,525,013	18,751,200,290	
487,216,163	7,861,210,845	537,067,405	未収金	506,406,550	7,373,994,682	
			貸倒引当金	18,656,680	18,656,680	
976,296,552	12,283,413,092	1,050,068,250	短期貸付金	1,011,347,250	11,307,116,540	
			貸倒引当金	758,710	758,710	
492,233,296	845,693,139	93,345,365	前払金	105,612,554	353,459,843	
277,878,953	452,939,070	277,878,953	他会計保管料 下水道使用料	18,272,107	175,060,117	
			その他流動資産			
181,681,295,008	219,662,196,981	3,292,147,513	[資産合計]	2,952,264,724	118,345,113,069	
			企業債	46,685,721,139	46,685,721,139	
			退職給付引当金	409,182,854	409,182,854	
			一時借入金			
	2,114,213,817		1年以内償還予定 企業債	4,250,516,711	2,136,302,894	
	2,609,192,118	137,712,935	未払金	195,107,169	2,722,150,179	
	28,325,000		賞与・法定福利費 引当金	28,325,000	0	
	74,549,831	15,756,680	その他流動負債	16,369,472	76,874,627	
	552,851		長期前受金	40,157,977	86,183,989,738	
45,122,712,858	45,123,236,081		収益化累計額	523,223		
45,122,712,858	49,950,069,698	153,469,615	[負債合計]	251,634,618	140,357,283,471	
			資本金	5,339,151,164	5,339,151,164	
			資本剰余金	1,288,334,212	1,288,334,212	
	886,347,013		利益剰余金	3,049,045,891	2,162,698,878	
	886,347,013		[資本合計]	9,676,531,267	8,790,184,254	
			営業収益	419,726,432	4,033,068,918	
			営業外収益	128,550	5,180,564	
			特別利益			
			[収益合計]	419,854,982	4,038,249,482	
1,542,227,094	1,542,238,594	178,143,696	営業費用	6,500	11,500	
376,336,503	376,336,503		営業外費用			
			特別損失			
1,918,563,597	1,918,575,097	178,143,696	[費用合計]	6,500	11,500	
228,722,571,463	272,417,188,789	3,623,760,824	合 計	3,623,760,824	272,417,188,789	

# 函館市交通事業試算表

令和2年(2020年)12月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
8,552,210,333	8,557,101,953	12,868,372	有 形 固 定 資 産	759,920	4,891,620	5,338,522,914
	3,719,440		減 価 償 却 累 計 額		5,342,242,354	
242,000	242,000		投 資 そ の 他 の 資 産			
45,230,242	1,872,021,328	226,516,973	現 金 預 金	238,494,105	1,826,791,086	
34,541,763	1,052,001,975	109,505,252	未 収 金	114,344,907	1,017,460,212	
			貸 倒 引 当 金			
4,425,520	5,627,076		商 品		1,201,556	
108,491,738	147,621,458	548,573	貯 蔵 品	802,503	39,129,720	
0	280,000,000		短 期 貸 付 金		280,000,000	
78,253,072	476,263,489	99,256,760	前 払 金	93,689,322	398,010,417	
4,860,391	4,860,391	44,000	そ の 他 流 動 資 産			
8,828,255,059	12,399,459,110	448,739,930	[ 資 産 合 計 ]	448,090,757	8,909,726,965	5,338,522,914
			企 業 債		1,981,624,400	1,981,624,400
			退 職 給 付 引 当 金		444,051,821	444,051,821
	40,000,000	40,000,000	一 時 借 入 金	110,000,000	110,000,000	70,000,000
	78,656,810		1 年 以 内 償 還 予 定 企 業 債		152,625,423	73,968,613
	417,736,679	24,704,593	未 払 金	43,429,113	459,262,270	41,525,591
	8,080,160		前 受 収 益	660,000	14,319,360	6,239,200
	41,105,000		賞 与 ・ 法 定 福 利 費 引 当 金		41,105,000	0
	211,000,206	34,702,306	そ の 他 流 動 負 債	36,208,466	221,888,485	10,888,279
			長 期 前 受 金		2,787,909,989	2,787,909,989
2,117,729,394	2,117,729,394		取 益 化 累 計 額			
2,117,729,394	2,914,308,249	99,406,899	[ 負 債 合 計 ]	190,297,579	6,212,786,748	5,416,207,893
			資 本 金		382,656,904	382,656,904
			資 本 剰 余 金			
95,387,572	95,387,572		欠 損 金			
95,387,572	95,387,572		[ 資 本 合 計 ]		382,656,904	382,656,904
	16,095,770	2,470,420	営 業 収 益	62,943,870	522,802,418	506,706,648
			営 業 外 収 益	212,079	189,708,733	189,708,733
			特 別 利 益			
	16,095,770	2,470,420	[ 収 益 合 計 ]	63,155,949	712,511,151	696,415,381
782,710,105	782,894,024	150,621,383	営 業 費 用	60,450	183,919	
4,391,762	4,391,762	93	営 業 外 費 用			
5,329,200	5,329,200	366,010	特 別 損 失			
792,431,067	792,614,986	150,987,486	[ 費 用 合 計 ]	60,450	183,919	
11,833,803,092	16,217,865,687	701,604,735	合 計	701,604,735	16,217,865,687	11,833,803,092



# 函館市病院事業試算表

令和2年(2020年)12月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円 33,877,317,189	円 33,898,868,334	円 128,326,350	有形固定資産	円 19,641,822	円 21,551,145	円
	20,897,625	19,111,625	減価償却累計額		25,199,989,117	25,179,091,492
57,156,320	57,156,320		無形固定資産			
433,798,520	433,798,520	2,000,000	投資その他の資産			
			貸倒引当金		54,193,750	54,193,750
106,105,464	60,307,717,599	8,327,058,687	現金預金	8,331,648,367	60,201,612,135	
3,086,820,823	21,296,822,589	2,312,270,538	未収金	2,530,043,622	18,210,001,766	
			貸倒引当金		27,011,210	27,011,210
288,700,884	2,418,774,204	285,977,092	貯蔵品	244,676,816	2,130,073,320	
350,000	1,200,000		短期貸付金	50,000	850,000	
			貸倒引当金			
27,777,485	6,389,653,981	1,370,343,576	前払金	1,367,154,686	6,361,876,496	
17,522,036	17,522,036	672,780	その他流動資産			
37,895,548,721	124,842,411,208	12,445,760,648	[資産合計]	12,493,215,313	112,207,158,939	25,260,296,452
			企業債		11,716,976,223	11,716,976,223
	13,974,037	262,941	長期リース債務	6,947,600	825,099,783	811,125,746
	22,277,796		退職給付引当金		4,179,154,344	4,156,876,548
	40,550,000,000	5,420,000,000	一時借入金	5,490,000,000	44,680,000,000	4,130,000,000
	804,371,838		1年以内償還予定 企業債		1,614,812,417	810,440,579
	178,772,169	21,313,161	短期リース債務	262,941	243,330,657	64,558,488
	7,939,246,625	848,417,435	未払金	947,241,557	8,895,991,524	956,744,899
	12,249,000		前受金		12,249,000	0
	542,051,612		賞与・法定福利費 引当金		542,051,612	0
	2,066,171,688	406,678,657	その他流動負債	430,210,206	2,156,716,626	90,544,938
			長期前受金		10,161,977,222	10,161,977,222
9,017,695,981	9,017,695,981		収益化累計額			
9,017,695,981	61,146,810,746	6,696,672,194	[負債合計]	6,874,662,304	85,028,359,408	32,899,244,643
			資本金		2,799,167,981	2,799,167,981
			資本剰余金		515,178,491	515,178,491
16,406,317,010	16,406,317,010		欠損金			
16,406,317,010	16,406,317,010		[資本合計]		3,314,346,472	3,314,346,472
	1,577,121,168	208,178,722	医業収益	1,635,338,950	15,747,414,506	14,170,293,338
	8,416,800	83,400	高等看護学院収益		72,288,000	63,871,200
	7,495,450	4,700	医業外収益	676,182,062	1,713,037,786	1,705,542,336
			特別利益		307,291,848	307,291,848
	1,593,033,418	208,266,822	[収益合計]	2,311,521,012	17,840,032,140	16,246,998,722
13,842,364,924	13,935,294,431	2,306,538,495	医業費用	306,045	92,929,507	
113,772,020	113,796,020	20,826,552	高等看護学院費用		24,000	
138,232,840	138,232,840	1,639,963	医業外費用			
306,954,793	307,154,793		特別損失		200,000	
14,401,324,577	14,494,478,084	2,329,005,010	[費用合計]	306,045	93,153,507	
77,720,886,289	218,483,050,466	21,679,704,674	合 計	21,679,704,674	218,483,050,466	77,720,886,289