

令和4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3年度定期監査，随時監査（財務監査）および令和3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4年2月25日提出

函館市議会議長 浜野幸子

函 監

令和4年(2022年)2月2日

函館市議会議長 浜 野 幸 子 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 金 澤 浩 幸

函館市監査委員 池 亀 睦 子

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 企画部, 保健福祉部, 都市建設部, 戸井支所, 南茅部支所

2 随時監査 (財務監査)

対象工事 市営住宅大川団地1号棟新築主体その他工事

監 査 報 告 書

令和 4 年 (2022 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 >	
・ 企画部	2
・ 保健福祉部	4
・ 都市建設部	6
・ 戸井支所	8
・ 南茅部支所	10
< 随時監査（財務監査） >	
・ 市営住宅大川団地1号棟新築主体その他工事	12

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
企画部	令和3年4月1日から 令和3年7月31日まで	令和3年9月3日から 令和3年12月27日まで
保健福祉部	令和3年4月1日から 令和3年7月31日まで	令和3年9月3日から 令和3年12月27日まで
都市建設部	令和3年4月1日から 令和3年7月31日まで	令和3年9月3日から 令和3年12月27日まで
戸井支所	令和3年4月1日から 令和3年7月31日まで	令和3年9月3日から 令和3年12月27日まで
南茅部支所	令和3年4月1日から 令和3年7月31日まで	令和3年9月3日から 令和3年12月27日まで

2 随時監査（財務監査）

対象工事	監査の実施期間
市営住宅大川団地1号棟新築主体その他工事	令和3年10月25日から 令和3年12月27日まで

※所管部局：都市建設部

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、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3年度（2021年度） 定期監査結果報告書

1 監査の対象

(1) 対象部局

企画部

(2) 対象事務

令和3年（2021年）4月1日から令和3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3年9月3日から令和3年12月27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) 契約事務（函館市多文化共生・国際化推進業務委託契約）

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3年度（2021年度） 定期監査結果報告書

1 監査の対象

(1) 対象部局

保健福祉部

(2) 対象事務

令和3年（2021年）4月1日から令和3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3年9月3日から令和3年12月27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（障害者等外出支援事業助成費）

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 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，概ね適正に執行されていた。

令和3年度（2021年度） 定期監査結果報告書

1 監査の対象

(1) 対象部局

都市建設部

(2) 対象事務

令和3年（2021年）4月1日から令和3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3年9月3日から令和3年12月27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) 収入事務（建築手数料）

ア 調定額の算定は適正か。また、計算誤りはないか。

イ 調定、減免、納入通知等の手続は適正か。

ウ 滞納状況の把握、記録および督促手続等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、概ね適正に執行されていた。

令和3年度（2021年度） 定期監査結果報告書

1 監査の対象

(1) 対象部局

戸井支所

(2) 対象事務

令和3年（2021年）4月1日から令和3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3年9月3日から令和3年12月27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について、監査した限りにおいて、次のとおり見直しを要する点が見受けられた。

(1) 意見

ア 予算の執行

財産貸付収入において、職員住宅のうち一般住宅の居住者の決定にあたっては、函館市職員住宅管理規則（昭和39年4月1日規則第2号）第7条第5号により「市長の指定する職員4人をもつて構成する機関において選考し、市長が承認する。」とされているが、戸井支所では、規則に定める機関における選考を経ずに居住承認を行っていた。

このことは、事務を執行する際に規則を確認していなかったことが原因であることから、規則にのっとった適正な事務の執行を図られたい。また、現状の事務処理において特段の支障がないのであれば、実態に即した規則の改正についても関係部局と協議するなど検討されたい。

令和3年度（2021年度） 定期監査結果報告書

1 監査の対象

(1) 対象部局

南茅部支所

(2) 対象事務

令和3年（2021年）4月1日から令和3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3年9月3日から令和3年12月27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について、監査した限りにおいて、次のとおり見直しを要する点が見受けられた。

(1) 意見

ア 予算の執行

財産貸付収入において、職員住宅のうち一般住宅の居住者の決定にあたっては、函館市職員住宅管理規則（昭和39年4月1日規則第2号）第7条第5号により「市長の指定する職員4人をもつて構成する機関において選考し、市長が承認する。」とされているが、南茅部支所では、規則に定める機関における選考を経ずに居住承認を行っていた。

このことは、事務を執行する際に規則を確認していなかったことが原因であることから、規則にのっとった適正な事務の執行を図らねばならない。また、現状の事務処理において特段の支障がないのであれば、実態に即した規則の改正についても関係部局と協議するなど検討されたい。

令和3年度（2021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 市営住宅大川団地1号棟新築主体その他工事
- (2) 工事担当部局 都市建設部
- (3) 予算主管部局 都市建設部
- (4) 契約担当部局 都市建設部

2 監査の期間

令和3年（2021年）10月25日から令和3年12月27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 函館市大川町14番1のうち
- (2) 工事内容 本体工事 1式
物置工事 1式

- ゴミステーション工事 1式
屋外階段工事 1式
植樹工事 1式
構内舗装工事 1式
屋外排水工事 1式
昇降機設備工事 1式
- (3) 請負金額 (税込) 594,000,000円
- (4) 請負者 高木組・紀の國建設・曲小小倉木材店・工藤組市営住宅大川団地1号棟新築主体その他工事共同企業体
- (5) 工期 令和2年(2020年)9月14日から令和3年11月15日まで

5 監査の結果

監査の対象とした工事は、監査した限りにおいて、適正に執行されていた。

例月現金出納検査報告書

(令和3年(2021年)10月分～12月分)

函館市監査委員

函 監

令和3年(2021年)11月25日

函館市議会議長 浜 野 幸 子 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 金 澤 浩 幸

函館市監査委員 池 亀 睦 子

例月現金出納検査の結果に関する報告について

地方自治法第235条の2第1項の規定により令和3年(2021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3年11月19日から令和3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3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3年(2021年)10月末日

区 分		預 金	現 金	計
		円	円	円
会計管理者所管会計		16,183,719,683	4,568,453	16,188,288,136
企業会計	水道事業	1,937,012,872	1,121,322	1,938,134,194
	公共下水道事業	1,166,057,148	0	1,166,057,148
	交通事業	30,517,663	3,920,451	34,438,114
	病院事業	96,148,676	3,629,250	99,777,926
	小計	3,229,736,359	8,671,023	3,238,407,382
合計		19,413,456,042	13,239,476	19,426,695,518

一時繰替額内訳

令和3年(2021年)10月末日

繰替貸会計	繰替借会計	金額
		円
3年度一般会計	3年度港湾事業特別会計	450,000,000
3年度一般会計	3年度国民健康保険事業特別会計	100,000,000
3年度自転車競走事業特別会計	3年度一般会計	1,800,000,000
3年度一般会計	3年度奨学資金特別会計	5,000,000
3年度一般会計	3年度地方卸売市場事業特別会計	200,000,000
3年度介護保険事業特別会計	3年度一般会計	1,900,000,000
3年度一般会計	3年度発電事業特別会計	1,000,000
3年度一般会計	3年度母子父子寡婦福祉資金貸付事業特別会計	50,000,000
3年度一般会計	3年度後期高齢者医療事業特別会計	100,000,000

収 支 状 況

2表

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額
	円	円	円
一 般 会 計	142,873,608,960	84,725,508,305	72,497,378,973
特 別 会 計	95,248,986,000	77,681,599,355	61,405,234,725
港 湾 事 業	3,232,569,000	957,244,253	913,418,027
国 民 健 康 保 険 事 業	28,362,899,000	26,077,899,079	14,667,256,316
自 転 車 競 走 事 業	26,797,042,000	25,365,017,033	25,363,098,928
奨 学 資 金	26,373,000	91,330,172	52,667,272
地 方 卸 売 市 場 事 業	420,000,000	242,554,457	196,828,780
介 護 保 険 事 業	31,702,497,000	20,692,912,373	17,819,023,915
発 電 事 業	4,300,000	3,671,505	3,315,700
母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	225,195,000	447,784,550	218,604,636
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	4,478,111,000	3,803,185,933	2,171,021,151
計	238,122,594,960	162,407,107,660	133,902,613,698
歳 入 歳 出 外 現 金			17,849,608,635
基金(財政調整基金外14基金)			12,254,661,957
合 計			164,006,884,290

況 調

令和3年(2021年)10月末日

支 出 濟 額	一 時 借 入 金	一 時 繰 替 額	差 引 残 額
円	円	円	円
75,196,095,876	0	2,794,000,000	95,283,097
56,138,690,782	0	△2,794,000,000	2,472,543,943
1,105,265,694	0	450,000,000	258,152,333
13,873,952,007	0	100,000,000	893,304,309
23,530,039,104	0	△1,800,000,000	33,059,824
4,843,804	0	5,000,000	52,823,468
270,574,766	0	200,000,000	126,254,014
15,642,700,456	0	△1,900,000,000	276,323,459
605,846	0	1,000,000	3,709,854
117,817,585	0	50,000,000	150,787,051
1,592,891,520	0	100,000,000	678,129,631
131,334,786,658	0	0	2,567,827,040
16,183,809,496	0	0	1,665,799,139
300,000,000	0	0	11,954,661,957
147,818,596,154	0	0	16,188,288,136

函館市水道事業試算表

令和3年(2021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	
64,920,124,031	64,926,477,220	162,022,849	水道事業有形固定資産	5,637,100	6,353,189	
	6,006,890	5,340,856	減価償却累計額		34,307,763,870	34,301,756,980
715,453,078	715,453,078	6,028,000	温泉事業有形固定資産			
			減価償却累計額		324,381,138	324,381,138
452,646,581	452,646,581		売電事業有形固定資産			
			減価償却累計額		114,191,615	114,191,615
4,291,000	4,291,000		投資その他の資産			
1,938,134,194	20,187,953,860	2,192,524,562	現金預金	1,996,998,532	18,249,819,666	
446,433,266	8,635,979,711	1,232,666,129	未収金	1,328,565,343	8,189,546,445	
			貸倒引当金		8,656,699	8,656,699
1,280,000,000	11,925,000,000	1,280,000,000	短期貸付金	1,324,000,000	10,645,000,000	
117,858,715	628,153,261	47,403,719	前払金	81,658,808	510,294,546	
			その他流動資産			
69,874,940,865	107,481,961,601	4,925,986,115	[資産合計]	4,736,859,783	72,356,007,168	34,748,986,432
			企業債		16,415,228,986	16,415,228,986
	17,428,852		退職給付引当金		1,150,657,244	1,133,228,392
			一時借入金			
	574,087,010		1年以内償還予定企業債		1,152,986,528	578,899,518
	2,033,631,525	247,171,309	未払金	253,390,194	2,218,256,254	184,624,729
			前受金			
	74,640,000		賞与・法定福利費引当金		74,640,000	0
	151,856,920	29,100,638	下水道使用料預り金	21,261,950	173,118,870	21,261,950
	107,836,302	11,988,318	その他流動負債	11,966,398	118,024,307	10,188,005
			長期前受金	324,303	7,907,812,501	7,907,812,501
4,607,226,246	4,607,226,246		収益化累計額			
4,607,226,246	7,566,706,855	288,260,265	[負債合計]	286,942,845	29,210,724,690	26,251,244,081
			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		2,235,766,794	2,235,766,794
			[資本合計]		12,214,631,827	12,214,631,827
	7,900		水道事業営業収益	376,494,167	2,603,493,705	2,603,485,805
			温泉事業営業収益	7,141,341	48,698,100	48,698,100
			売電事業営業収益	2,454,898	24,479,494	24,479,494
			営業外収益	2,339,959	8,333,700	8,333,700
			特別利益			
	7,900		[収益合計]	388,430,365	2,685,004,999	2,684,997,099
1,289,226,038	1,290,604,195	194,449,234	水道事業営業費用		1,378,157	
16,822,140	16,822,140	3,230,015	温泉事業営業費用			
861,614	861,614	304,922	売電事業営業費用			
110,782,536	110,782,536	2,442	営業外費用			
			特別損失			
1,417,692,328	1,419,070,485	197,986,613	[費用合計]		1,378,157	
75,899,859,439	116,467,746,841	5,412,232,993	合 計	5,412,232,993	116,467,746,841	75,899,859,439

函館市公共下水道事業試算表

令和3年(2021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
178,310,964,871	178,317,023,257	107,442,123	有形固定資産	3,532,945	6,058,386	
	5,623,212	3,261,787	減価償却累計額		83,527,844,993	83,522,221,781
2,278,439,224	2,278,439,224		無形固定資産			
17,518,600	18,304,000	920,000	投資その他の資産	115,000	785,400	
			貸倒引当金			
1,166,057,148	10,065,575,223	397,804,887	現金預金	632,945,273	8,899,518,075	
464,313,828	6,570,803,640	765,282,855	未収金	747,211,543	6,106,489,812	
			貸倒引当金		17,180,872	17,180,872
143,408,342	3,879,591,792	137,115,000	短期貸付金	494,050	3,736,183,450	
			貸倒引当金		255,000	255,000
179,162,781	423,521,758	93,450,382	前払金	49,074,939	244,358,977	
21,261,950	173,118,870	21,261,950	他会計保管料 下水道使用料	29,100,638	151,856,920	
			その他流動資産			
182,581,126,744	201,732,000,976	1,526,538,984	[資産合計]	1,462,474,388	102,690,531,885	83,539,657,653
			企業債		44,906,335,013	44,906,335,013
			退職給付引当金		407,707,629	407,707,629
			一時借入金			
	2,119,111,921		1年以内償還予定 企業債		4,259,986,126	2,140,874,205
	1,681,159,696	240,209,646	未払金	146,224,686	1,802,891,593	121,731,897
	27,149,000		賞与・法定福利費 引当金		27,149,000	0
	49,835,430	5,424,671	その他流動負債	5,427,788	51,397,914	1,562,484
	1,463,506	872,916	長期前受金	18,400,000	87,092,198,094	87,090,734,588
47,117,044,170	47,118,421,419		収益化累計額	816,191	1,377,249	
47,117,044,170	50,997,140,972	246,507,233	[負債合計]	170,868,665	138,549,042,618	134,668,945,816
			資本金		6,401,450,121	6,401,450,121
			資本剰余金		1,288,334,212	1,288,334,212
	1,062,298,957		利益剰余金		3,203,982,612	2,141,683,655
	1,062,298,957		[資本合計]		10,893,766,945	9,831,467,988
			営業収益	398,896,075	3,248,845,121	3,248,845,121
			営業外収益	3,222,814	9,605,607	9,605,607
			特別利益			
			[収益合計]	402,118,889	3,258,450,728	3,258,450,728
1,268,636,617	1,268,763,092	262,412,711	営業費用		126,475	
331,714,654	331,714,654	3,014	営業外費用			
			特別損失			
1,600,351,271	1,600,477,746	262,415,725	[費用合計]		126,475	
231,298,522,185	255,391,918,651	2,035,461,942	合 計	2,035,461,942	255,391,918,651	231,298,522,185

函館市交通事業試算表

令和3年(2021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	
8,725,444,504	8,725,577,404	1,210,000	有形固定資産	132,900	132,900	
	126,255	126,255	減価償却累計額		5,604,257,720	5,604,131,465
242,000	242,000		投資その他の資産			
34,438,114	1,432,404,078	226,693,113	現金預金	234,912,838	1,397,965,964	
47,948,215	945,365,077	102,588,603	未収金	86,601,947	897,416,862	
			貸倒引当金			
4,096,428	4,790,113	80,000	商 品	150,418	693,685	
154,028,708	163,958,143	3,045,032	貯 蔵 品	646,195	9,929,435	
			短期貸付金			
36,222,716	313,444,698	66,909,069	前 払 金	31,893,914	277,221,982	
5,190,505	5,190,505	274,400	その他流動資産			
9,007,611,190	11,591,098,273	400,926,472	[資産合計]	354,338,212	8,187,618,548	5,604,131,465
			企 業 債		2,147,177,547	2,147,177,547
	17,466,283		退職給付引当金		455,269,460	437,803,177
	317,000,000	64,000,000	一 時 借 入 金	137,000,000	454,000,000	137,000,000
	89,138,628		1年以内償還予定 企業債		178,546,853	89,408,225
	276,857,551	49,314,734	未 払 金	26,203,460	300,642,466	23,784,915
	8,347,200	40,000	前 受 収 益		8,908,200	561,000
	46,245,000		賞与・法定福利費 引 当 金		46,245,000	0
	152,031,279	21,153,477	その他流動負債	21,986,337	162,194,902	10,163,623
			長 期 前 受 金		2,821,713,588	2,821,713,588
2,201,683,733	2,201,683,733		収益化累計額			
2,201,683,733	3,108,769,674	134,508,211	[負債合計]	185,189,797	6,574,698,016	5,667,612,075
			資 本 金		382,656,904	382,656,904
			資 本 剰 余 金			
490,368,085	490,368,085		欠 損 金			
490,368,085	490,368,085		[資本合計]		382,656,904	382,656,904
	7,768,266	1,401,548	営 業 収 益	70,818,532	396,159,294	388,391,028
			営 業 外 収 益	237,845	206,488,758	206,488,758
			特 別 利 益			
	7,768,266	1,401,548	[収益合計]	71,056,377	602,648,052	594,879,786
545,546,772	545,948,764	73,689,530	営 業 費 用		401,992	
3,347,450	3,347,450	305	営 業 外 費 用			
723,000	723,000	58,320	特 別 損 失			
549,617,222	550,019,214	73,748,155	[費用合計]		401,992	
12,249,280,230	15,748,023,512	610,584,386	合 計	610,584,386	15,748,023,512	12,249,280,230

函館市病院事業試算表

令和3年(2021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	
34,122,472,820	34,245,643,508	10,911,600	有形固定資産	112,675	123,170,688	
	120,289,849	110,929	減価償却累計額		25,776,382,152	25,656,092,303
49,358,240	49,358,240		無形固定資産			
420,403,481	420,803,481	2,850,000	投資その他の資産		400,000	
			貸倒引当金		49,622,166	49,622,166
99,777,926	32,998,649,827	3,168,465,477	現金預金	3,162,058,196	32,898,871,901	
3,618,877,492	20,755,413,838	2,073,923,150	未収金	1,923,358,766	17,136,536,346	
			貸倒引当金		17,674,774	17,674,774
245,007,044	2,045,182,851	281,824,379	貯蔵品	269,805,885	1,800,175,807	
550,000	1,000,000		短期貸付金	100,000	450,000	
			貸倒引当金			
26,311,999	4,709,967,355	577,898,635	前払金	576,383,250	4,683,655,356	
22,876,980	22,876,980	611,640	その他流動資産			
38,605,635,982	95,369,185,929	6,116,595,810	[資産合計]	5,931,818,772	82,486,939,190	25,723,389,243
			企業債		10,381,431,205	10,381,431,205
	23,872,091	404,552	長期リース債務	6,279,460	934,657,493	910,785,402
	57,143,272	41,980,948	退職給付引当金		4,400,113,128	4,342,969,856
	17,760,000,000	1,260,000,000	一時借入金	1,280,000,000	19,040,000,000	1,280,000,000
	664,673,552		1年以内償還予定企業債		1,335,545,018	670,871,466
	174,702,394	25,918,904	短期リース債務	404,552	304,967,890	130,265,496
	6,083,564,708	851,442,307	未払金	875,633,007	6,991,012,378	907,447,670
	11,124,000		前受金		11,124,000	0
	592,868,815		賞与・法定福利費引当金		592,868,815	0
	1,557,041,466	189,681,373	その他流動負債	187,969,125	1,625,375,191	68,333,725
	13,825,959		長期前受金		11,309,856,135	11,296,030,176
9,979,761,721	9,993,364,093		収益化累計額		13,602,372	
9,979,761,721	36,932,180,350	2,369,428,084	[負債合計]	2,350,286,144	56,940,553,625	29,988,134,996
			資本金		2,799,167,981	2,799,167,981
			資本剰余金		588,027,422	588,027,422
13,730,954,270	13,730,954,270		欠損金			
13,730,954,270	13,730,954,270		[資本合計]		3,387,195,403	3,387,195,403
	2,015,289,837	314,721,603	医業収益	2,053,166,995	13,725,332,287	11,710,042,450
	6,093,800	2,684,000	高等看護学院収益		77,710,000	71,616,200
	6,377,500	5,200	医業外収益	19,769,656	2,389,304,775	2,382,927,275
			特別利益		465,951	465,951
	2,027,761,137	317,410,803	[収益合計]	2,072,936,651	16,192,813,013	14,165,051,876
10,737,318,411	10,847,188,380	1,540,195,058	医業費用	1,972,109	109,869,969	
84,693,413	84,752,973	11,555,708	高等看護学院費用	40,000	59,560	
125,339,943	125,339,943	1,868,213	医業外費用			
67,778	67,778		特別損失			
10,947,419,545	11,057,349,074	1,553,618,979	[費用合計]	2,012,109	109,929,529	
73,263,771,518	159,117,430,760	10,357,053,676	合計	10,357,053,676	159,117,430,760	73,263,771,518

函 監

令和3年(2021年)12月27日

函館市議会議長 浜 野 幸 子 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 金 澤 浩 幸

函館市監査委員 池 亀 睦 子

例月現金出納検査の結果に関する報告について

地方自治法第235条の2第1項の規定により令和3年(2021年)11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12月20日から令和3年12月27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3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 3 年(2021年)11月末日

区 分		預 金	現 金	計
		円	円	円
会 計 管 理 者 所 管 会 計		23,220,078,515	4,692,720	23,224,771,235
企 業 会 計	水 道 事 業	1,904,744,564	1,594,924	1,906,339,488
	公 共 下 水 道 事 業	1,372,646,316	18,000	1,372,664,316
	交 通 事 業	24,041,193	2,342,854	26,384,047
	病 院 事 業	98,583,833	3,149,320	101,733,153
	小 計	3,400,015,906	7,105,098	3,407,121,004
合 計		26,620,094,421	11,797,818	26,631,892,239

一 時 繰 替 額 内 訳

令和 3 年(2021年)11月末日

繰 替 貸 会 計	繰 替 借 会 計	金 額
		円
3 年 度 一 般 会 計	3 年 度 港 湾 事 業 特 別 会 計	450,000,000
3 年 度 一 般 会 計	3 年 度 国 民 健 康 保 険 事 業 特 別 会 計	100,000,000
3 年 度 自 転 車 競 走 事 業 特 別 会 計	3 年 度 一 般 会 計	1,500,000,000
3 年 度 一 般 会 計	3 年 度 奨 学 資 金 特 別 会 計	5,000,000
3 年 度 一 般 会 計	3 年 度 地 方 卸 売 市 場 事 業 特 別 会 計	200,000,000
3 年 度 介 護 保 険 事 業 特 別 会 計	3 年 度 一 般 会 計	1,800,000,000
3 年 度 一 般 会 計	3 年 度 発 電 事 業 特 別 会 計	1,000,000
3 年 度 一 般 会 計	3 年 度 母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業 特 別 会 計	50,000,000
3 年 度 一 般 会 計	3 年 度 後 期 高 齢 者 医 療 事 業 特 別 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	145,115,692,960	97,339,200,014	86,384,788,817
特 別 会 計	95,248,986,000	80,361,253,899	67,625,339,815
港 湾 事 業	3,232,569,000	977,538,400	936,119,956
国 民 健 康 保 険 事 業	28,362,899,000	26,059,908,510	16,795,760,384
自 転 車 競 走 事 業	26,797,042,000	26,785,633,135	26,783,000,914
奨 学 資 金	26,373,000	91,397,372	53,610,872
地 方 卸 売 市 場 事 業	420,000,000	250,556,096	213,629,457
介 護 保 険 事 業	31,702,497,000	21,942,942,078	19,984,428,290
発 電 事 業	4,300,000	3,978,325	3,671,505
母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	225,195,000	447,882,550	228,131,186
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	4,478,111,000	3,801,417,433	2,626,987,251
計	240,364,678,960	177,700,453,913	154,010,128,632
歳 入 歳 出 外 現 金			20,169,054,343
基金(財政調整基金外14基金)			12,254,661,957
合 計			186,433,844,932

況 調

令和3年(2021年)11月末日

支 出 濟 額	一 時 借 入 金	一 時 繰 替 額	差 引 残 額
円	円	円	円
81,170,818,593	0	2,394,000,000	7,607,970,224
63,596,839,296	0	△2,394,000,000	1,634,500,519
1,138,521,773	0	450,000,000	247,598,183
16,619,134,639	0	100,000,000	276,625,745
25,261,182,008	0	△1,500,000,000	21,818,906
4,897,714	0	5,000,000	53,713,158
277,865,809	0	200,000,000	135,763,648
18,149,866,799	0	△1,800,000,000	34,561,491
622,502	0	1,000,000	4,049,003
119,689,716	0	50,000,000	158,441,470
2,025,058,336	0	100,000,000	701,928,915
144,767,657,889	0	0	9,242,470,743
18,141,415,808	0	0	2,027,638,535
300,000,000	0	0	11,954,661,957
163,209,073,697	0	0	23,224,771,235

函館市水道事業試算表

令和3年(2021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	
65,022,691,183	65,033,360,372	106,883,152	水道事業有形固定資産	4,316,000	10,669,189	
	10,107,090	4,100,200	減価償却累計額		34,307,763,870	34,297,656,780
722,053,078	722,053,078	6,600,000	温泉事業有形固定資産			
			減価償却累計額		324,381,138	324,381,138
452,646,581	452,646,581		売電事業有形固定資産			
			減価償却累計額		114,191,615	114,191,615
4,291,000	4,291,000		投資その他の資産			
1,906,339,488	22,533,865,030	2,345,911,170	現金預金	2,377,705,876	20,627,525,542	
428,007,751	9,726,491,008	1,090,511,297	未収金	1,108,936,812	9,298,483,257	
			貸倒引当金		8,656,699	8,656,699
1,329,000,000	13,554,000,000	1,629,000,000	短期貸付金	1,580,000,000	12,225,000,000	
149,713,857	724,495,034	96,341,773	前払金	64,486,631	574,781,177	
			その他流動資産			
70,014,742,938	112,761,309,193	5,279,347,592	[資産合計]	5,135,445,319	77,491,452,487	34,744,886,232
			企業債		16,415,228,986	16,415,228,986
	17,428,852		退職給付引当金		1,150,657,244	1,133,228,392
			一時借入金			
	574,087,010		1年以内償還予定企業債		1,152,986,528	578,899,518
	2,253,102,845	219,471,320	未払金	202,026,421	2,420,282,675	167,179,830
			前受金			
	74,640,000		賞与・法定福利費引当金		74,640,000	0
	173,118,870	21,261,950	下水道使用料預り金	15,687,480	188,806,350	15,687,480
	119,862,702	12,026,400	その他流動負債	12,159,447	130,183,754	10,321,052
			長期前受金		7,907,812,501	7,907,812,501
4,607,226,246	4,607,226,246		収益化累計額			
4,607,226,246	7,819,466,525	252,759,670	[負債合計]	229,873,348	29,440,598,038	26,228,357,759
			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		2,235,766,794	2,235,766,794
			[資本合計]		12,214,631,827	12,214,631,827
	7,900		水道事業営業収益	336,442,378	2,939,936,083	2,939,928,183
			温泉事業営業収益	7,484,400	56,182,500	56,182,500
			売電事業営業収益	3,549,858	28,029,352	28,029,352
			営業外収益	1,949,792	10,283,492	10,283,492
			特別利益			
	7,900		[収益合計]	349,426,428	3,034,431,427	3,034,423,527
1,467,912,334	1,469,290,491	178,686,296	水道事業営業費用		1,378,157	
20,689,619	20,689,619	3,867,479	温泉事業営業費用			
904,708	904,708	43,094	売電事業営業費用			
110,823,500	110,823,500	40,964	営業外費用			
			特別損失			
1,600,330,161	1,601,708,318	182,637,833	[費用合計]		1,378,157	
76,222,299,345	122,182,491,936	5,714,745,095	合 計	5,714,745,095	122,182,491,936	76,222,299,345

函館市公共下水道事業試算表

令和3年(2021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
178,423,781,711	178,430,725,636	113,702,379	有形固定資産	885,539	6,943,925	
	6,457,312	834,100	減価償却累計額		83,527,844,993	83,521,387,681
2,278,439,224	2,278,439,224		無形固定資産			
18,886,600	19,824,000	1,520,000	投資その他の資産	152,000	937,400	
			貸倒引当金			
1,372,664,316	10,590,348,449	524,773,226	現金預金	318,166,058	9,217,684,133	
442,223,250	7,285,704,574	714,900,934	未収金	736,991,512	6,843,481,324	
			貸倒引当金		17,180,872	17,180,872
5,897,542	3,879,743,792	152,000	短期貸付金	137,662,800	3,873,846,250	
			貸倒引当金		255,000	255,000
312,726,860	578,776,119	155,254,361	前払金	21,690,282	266,049,259	
15,687,480	188,806,350	15,687,480	他会計保管料 下水道使用料	21,261,950	173,118,870	
			その他流動資産			
182,870,306,983	203,258,825,456	1,526,824,480	[資産合計]	1,236,810,141	103,927,342,026	83,538,823,553
			企業債		44,906,335,013	44,906,335,013
			退職給付引当金		407,707,629	407,707,629
			一時借入金			
	2,119,111,921		1年以内償還予定 企業債		4,259,986,126	2,140,874,205
	1,827,425,070	146,265,374	未払金	90,345,529	1,893,237,122	65,812,052
	27,149,000		賞与・法定福利費 引当金		27,149,000	0
	55,325,089	5,489,659	その他流動負債	5,565,857	56,963,771	1,638,682
	1,670,714	207,208	長期前受金	99,076,000	87,191,274,094	87,189,603,380
47,116,847,323	47,118,421,419		収益化累計額	196,847	1,574,096	
47,116,847,323	51,149,103,213	151,962,241	[負債合計]	195,184,233	138,744,226,851	134,711,970,961
			資本金		6,401,450,121	6,401,450,121
			資本剰余金		1,288,334,212	1,288,334,212
	1,062,298,957		利益剰余金		3,203,982,612	2,141,683,655
	1,062,298,957		[資本合計]		10,893,766,945	9,831,467,988
			営業収益	353,700,346	3,602,545,467	3,602,545,467
			営業外収益	181,032	9,786,639	9,786,639
			特別利益	32,672	32,672	32,672
			[収益合計]	353,914,050	3,612,364,778	3,612,364,778
1,375,707,738	1,375,834,213	107,071,121	営業費用		126,475	
331,765,236	331,765,236	50,582	営業外費用			
			特別損失			
1,707,472,974	1,707,599,449	107,121,703	[費用合計]		126,475	
231,694,627,280	257,177,827,075	1,785,908,424	合 計	1,785,908,424	257,177,827,075	231,694,627,280

函館市交通事業試算表

令和3年(2021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	
8,731,494,504	8,731,627,404	6,050,000	有形固定資産	132,900		
	126,255		減価償却累計額	5,604,257,720	5,604,131,465	
242,000	242,000		投資その他の資産			
26,384,047	1,676,665,183	244,261,105	現金預金	252,315,172	1,650,281,136	
39,918,833	1,064,802,197	119,437,120	未収金	127,466,502	1,024,883,364	
			貸倒引当金			
4,022,852	4,933,263	143,150	商 品	216,726	910,411	
155,014,095	166,063,186	2,105,043	貯 蔵 品	1,119,656	11,049,091	
			短期貸付金			
36,218,029	344,988,237	31,543,539	前 払 金	31,548,226	308,770,208	
5,368,705	5,368,705	178,200	その他流動資産			
8,998,663,065	11,994,816,430	403,718,157	[資産合計]	412,666,282	8,600,284,830	
			企業債	2,147,177,547	2,147,177,547	
	17,466,283		退職給付引当金	455,269,460	437,803,177	
	454,000,000	137,000,000	一時借入金	129,000,000	129,000,000	
	89,138,628		1年以内償還予定 企業債	178,546,853	89,408,225	
	303,472,152	26,614,601	未 払 金	26,884,528	24,054,842	
	8,347,200		前 受 収 益	4,873,000	5,434,000	
	46,245,000		賞与・法定福利費 引 当 金	46,245,000	0	
	173,532,396	21,501,117	その他流動負債	21,141,477	9,803,983	
			長期前受金	2,821,713,588	2,821,713,588	
2,201,683,733	2,201,683,733		収益化累計額			
2,201,683,733	3,293,885,392	185,115,718	[負債合計]	181,899,005	6,756,597,021	
			資 本 金	382,656,904	382,656,904	
			資本剰余金			
490,368,085	490,368,085		欠 損 金			
490,368,085	490,368,085		[資本合計]	382,656,904	382,656,904	
	9,532,766	1,764,500	営業収益	64,280,307	460,439,601	
			営業外収益	1,059,078	207,547,836	
			特別利益			
	9,532,766	1,764,500	[収益合計]	65,339,385	667,987,437	
614,717,899	615,119,891	69,171,127	営業費用	401,992		
3,347,930	3,347,930	480	営業外費用			
857,690	857,690	134,690	特別損失			
618,923,519	619,325,511	69,306,297	[費用合計]	401,992		
12,309,638,402	16,407,928,184	659,904,672	合 計	659,904,672	16,407,928,184	

函館市病院事業試算表

令和3年(2021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	
34,137,170,827	34,260,341,515	14,698,007	有形固定資産	123,170,688		
	120,289,849		減価償却累計額	25,776,382,152	25,656,092,303	
49,358,240	49,358,240		無形固定資産			
423,253,481	423,653,481	2,850,000	投資その他の資産	400,000		
			貸倒引当金	49,622,166	49,622,166	
101,733,153	36,447,896,184	3,449,246,357	現金預金	3,447,291,130	36,346,163,031	
3,593,427,074	22,760,669,144	2,005,255,306	未収金	2,030,705,724	19,167,242,070	
			貸倒引当金	17,674,774	17,674,774	
276,603,898	2,325,690,074	280,507,223	貯蔵品	248,910,369	2,049,086,176	
450,000	1,000,000		短期貸付金	100,000	550,000	
			貸倒引当金			
26,651,629	5,271,146,468	561,179,113	前払金	560,839,483	5,244,494,839	
23,606,700	23,606,700	729,720	その他流動資産			
38,632,255,002	101,683,651,655	6,314,465,726	[資産合計]	6,287,846,706	88,774,785,896	
			企業債	10,381,431,205	10,381,431,205	
	24,111,502	239,411	長期リース債務	6,887,144	941,544,637	
	59,504,792	2,361,520	退職給付引当金	4,400,113,128	4,340,608,336	
	19,340,000,000	1,580,000,000	一時借入金	1,500,000,000	20,540,000,000	
	664,673,552		1年以内償還予定 企業債	1,335,545,018	670,871,466	
	200,639,788	25,937,394	短期リース債務	239,411	305,207,301	
	6,959,625,044	876,060,336	未払金	852,135,572	7,843,147,950	
	11,124,000		前受金	11,124,000	0	
	592,868,815		賞与・法定福利費 引当金	592,868,815	0	
	1,742,075,602	185,034,136	その他流動負債	184,631,711	1,810,006,902	
	13,825,959		長期前受金	11,309,856,135	11,296,030,176	
9,979,761,721	9,993,364,093		収益化累計額	13,602,372		
9,979,761,721	39,601,813,147	2,669,632,797	[負債合計]	2,543,893,838	59,484,447,463	
			資本金	2,799,167,981	2,799,167,981	
			資本剰余金	588,027,422	588,027,422	
13,730,954,270	13,730,954,270		欠損金			
13,730,954,270	13,730,954,270		[資本合計]	3,387,195,403	3,387,195,403	
	2,382,552,201	367,262,364	医業収益	1,983,599,963	15,708,932,250	
	6,093,800		高等看護学院収益	77,710,000	71,616,200	
	6,399,100	21,600	医業外収益	20,905,623	2,410,210,398	
			特別利益	465,951	465,951	
	2,395,045,101	367,283,964	[収益合計]	2,004,505,586	18,197,318,599	
12,210,275,021	12,320,509,998	1,473,321,618	医業費用	365,008	110,234,977	
94,756,011	94,815,571	10,062,598	高等看護学院費用	59,560		
127,184,378	127,184,378	1,844,435	医業外費用			
67,778	67,778		特別損失			
12,432,283,188	12,542,577,725	1,485,228,651	[費用合計]	365,008	110,294,537	
74,775,254,181	169,954,041,898	10,836,611,138	合 計	10,836,611,138	169,954,041,898	

函 監

令和4年(2022年)1月25日

函館市議会議長 浜 野 幸 子 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 金 澤 浩 幸

函館市監査委員 池 亀 睦 子

例月現金出納検査の結果に関する報告について

地方自治法第235条の2第1項の規定により令和3年(2021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4年1月20日から令和4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3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 3 年(2021年)12月末日

区 分		預 金	現 金	計
		円	円	円
会 計 管 理 者 所 管 会 計		22,438,857,179	4,369,038	22,443,226,217
企 業 会 計	水 道 事 業	2,127,015,252	1,024,957	2,128,040,209
	公 共 下 水 道 事 業	1,117,723,655	17,000	1,117,740,655
	交 通 事 業	46,576,434	4,620,916	51,197,350
	病 院 事 業	328,224,470	3,948,270	332,172,740
	小 計	3,619,539,811	9,611,143	3,629,150,954
合 計		26,058,396,990	13,980,181	26,072,377,171

一 時 繰 替 額 内 訳

令和 3 年(2021年)12月末日

繰 替 貸 会 計	繰 替 借 会 計	金 額
		円
3 年 度 一 般 会 計	3 年 度 港 湾 事 業 特 別 会 計	450,000,000
3 年 度 一 般 会 計	3 年 度 国 民 健 康 保 険 事 業 特 別 会 計	1,700,000,000
3 年 度 自 転 車 競 走 事 業 特 別 会 計	3 年 度 一 般 会 計	1,250,000,000
3 年 度 一 般 会 計	3 年 度 奨 学 資 金 特 別 会 計	5,000,000
3 年 度 一 般 会 計	3 年 度 地 方 卸 売 市 場 事 業 特 別 会 計	200,000,000
3 年 度 介 護 保 険 事 業 特 別 会 計	3 年 度 一 般 会 計	400,000,000
3 年 度 一 般 会 計	3 年 度 発 電 事 業 特 別 会 計	1,000,000
3 年 度 一 般 会 計	3 年 度 母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業 特 別 会 計	50,000,000
3 年 度 一 般 会 計	3 年 度 後 期 高 齢 者 医 療 事 業 特 別 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	146,593,075,960	106,857,115,382	99,246,452,653
特 別 会 計	95,296,060,000	81,649,890,958	71,369,573,354
港 湾 事 業	3,239,626,000	1,000,582,292	971,661,399
国民健康保険事業	28,362,899,000	26,052,960,200	19,014,127,911
自転車競走事業	26,797,042,000	26,858,674,341	26,856,612,778
奨 学 資 金	26,373,000	91,403,072	55,888,972
地方卸売市場事業	420,000,000	258,066,573	231,545,145
介護保険事業	31,702,497,000	23,117,913,400	21,211,215,778
発 電 事 業	4,300,000	4,162,623	3,978,325
母子父子寡婦福祉資金貸付事業	225,195,000	463,002,224	235,782,445
後期高齢者医療事業	4,518,128,000	3,803,126,233	2,788,760,601
計	241,889,135,960	188,507,006,340	170,616,026,007
歳入歳出外現金			22,952,842,041
基金(財政調整基金外14基金)			12,254,661,957
合 計			205,823,530,005

況 調

令和3年(2021年)12月末日

支 出 濟 額	一 時 借 入 金	一 時 繰 替 額	差 引 残 額
円	円	円	円
90,507,927,751	0	△956,000,000	7,782,524,902
71,361,363,637	0	956,000,000	964,209,717
1,304,706,252	0	450,000,000	116,955,147
20,476,526,722	0	1,700,000,000	237,601,189
25,514,405,830	0	△1,250,000,000	92,206,948
7,151,079	0	5,000,000	53,737,893
309,525,990	0	200,000,000	122,019,155
20,755,361,116	0	△400,000,000	55,854,662
630,202	0	1,000,000	4,348,123
122,116,320	0	50,000,000	163,666,125
2,870,940,126	0	200,000,000	117,820,475
161,869,291,388	0	0	8,746,734,619
21,211,012,400	0	0	1,741,829,641
300,000,000	0	0	11,954,661,957
183,380,303,788	0	0	22,443,226,217

函館市水道事業試算表

令和3年(2021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	
65,133,588,225	65,146,859,414	113,499,042	水道事業有形固定資産	2,602,000	13,271,189	
	12,578,990	2,471,900	減価償却累計額		34,307,763,870	34,295,184,880
722,053,078	722,053,078		温泉事業有形固定資産			
			減価償却累計額		324,381,138	324,381,138
452,646,581	452,646,581		売電事業有形固定資産			
			減価償却累計額		114,191,615	114,191,615
4,291,000	4,291,000		投資その他の資産			
2,128,040,209	24,721,019,350	2,187,154,320	現金預金	1,965,453,599	22,592,979,141	
434,874,066	10,866,191,959	1,139,700,951	未収金	1,132,834,636	10,431,317,893	
			貸倒引当金		8,656,699	8,656,699
1,200,000,000	14,804,000,000	1,250,000,000	短期貸付金	1,379,000,000	13,604,000,000	
146,370,920	894,035,908	169,540,874	前払金	172,883,811	747,664,988	
			その他流動資産			
70,221,864,079	117,623,676,280	4,862,367,087	[資産合計]	4,652,774,046	82,144,226,533	34,742,414,332
			企業債		16,415,228,986	16,415,228,986
	17,428,852		退職給付引当金		1,150,657,244	1,133,228,392
			一時借入金			
	574,087,010		1年以内償還予定企業債		1,152,986,528	578,899,518
	2,501,496,268	248,393,423	未払金	219,462,707	2,639,745,382	138,249,114
			前受金			
	74,640,000		賞与・法定福利費引当金		74,640,000	0
	188,806,350	15,687,480	下水道使用料預り金	192,084,121	380,890,471	192,084,121
	155,340,715	35,478,013	その他流動負債	35,789,985	165,973,739	10,633,024
			長期前受金	3,498,146	7,911,310,647	7,911,310,647
4,607,226,246	4,607,226,246		収益化累計額			
4,607,226,246	8,119,025,441	299,558,916	[負債合計]	450,834,959	29,891,432,997	26,379,633,802
			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		2,235,766,794	2,235,766,794
			[資本合計]		12,214,631,827	12,214,631,827
	7,900		水道事業営業収益	369,024,673	3,308,960,756	3,308,952,856
			温泉事業営業収益	7,480,000	63,662,500	63,662,500
			売電事業営業収益	4,788,471	32,817,823	32,817,823
			営業外収益	328,668	10,612,160	10,612,160
			特別利益			
	7,900		[収益合計]	381,621,812	3,416,053,239	3,416,045,339
1,760,826,456	1,762,204,613	292,914,122	水道事業営業費用		1,378,157	
51,034,596	51,034,596	30,344,977	温泉事業営業費用			
950,423	950,423	45,715	売電事業営業費用			
110,823,500	110,823,500		営業外費用			
			特別損失			
1,923,634,975	1,925,013,132	323,304,814	[費用合計]		1,378,157	
76,752,725,300	127,667,722,753	5,485,230,817	合 計	5,485,230,817	127,667,722,753	76,752,725,300

函館市公共下水道事業試算表

令和3年(2021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	
178,535,471,850	178,542,415,775	111,690,139	有形固定資産	6,943,925		
	6,457,312		減価償却累計額	83,527,844,993	83,521,387,681	
2,278,439,224	2,278,439,224		無形固定資産			
19,482,100	20,484,000	660,000	投資その他の資産	64,500	1,001,900	
			貸倒引当金			
1,117,740,655	10,890,030,857	299,682,408	現金預金	554,606,069	9,772,290,202	
473,535,473	7,892,832,579	607,128,005	未収金	575,815,782	7,419,297,106	
			貸倒引当金	17,180,872	17,180,872	
242,870,426	4,192,808,292	313,064,500	短期貸付金	76,091,616	3,949,937,866	
			貸倒引当金	255,000	255,000	
312,740,722	661,937,703	83,161,584	前払金	83,147,722	349,196,981	
192,084,121	380,890,471	192,084,121	他会計保管料 下水道使用料	15,687,480	188,806,350	
			その他流動資産			
183,172,364,571	204,866,296,213	1,607,470,757	[資産合計]	1,305,413,169	105,232,755,195	
			企業債	44,906,335,013	44,906,335,013	
			退職給付引当金	407,707,629	407,707,629	
			一時借入金			
	2,119,111,921		1年以内償還予定 企業債	4,259,986,126	2,140,874,205	
	1,955,864,970	128,439,900	未払金	157,850,759	95,222,911	
	27,149,000		賞与・法定福利費 引当金	27,149,000	0	
	71,084,276	15,759,187	その他流動負債	16,487,038	2,366,533	
	1,670,714		長期前受金	87,191,274,094	87,189,603,380	
47,116,847,323	47,118,421,419		収益化累計額	1,574,096		
47,116,847,323	51,293,302,300	144,199,087	[負債合計]	174,337,797	138,918,564,648	
			資本金	6,401,450,121	6,401,450,121	
			資本剰余金	1,288,334,212	1,288,334,212	
	1,062,298,957		利益剰余金	3,203,982,612	2,141,683,655	
	1,062,298,957		[資本合計]	10,893,766,945	9,831,467,988	
			営業収益	414,319,066	4,016,864,533	
			営業外収益	391,701	10,178,340	
			特別利益	32,672	32,672	
			[収益合計]	414,710,767	4,027,075,545	
1,518,499,627	1,518,634,532	142,800,319	営業費用	8,430	134,905	
331,765,236	331,765,236		営業外費用			
			特別損失			
1,850,264,863	1,850,399,768	142,800,319	[費用合計]	8,430	134,905	
232,139,476,757	259,072,297,238	1,894,470,163	合 計	1,894,470,163	259,072,297,238	

函 館 市 交 通 事 業 試 算 表

令和3年(2021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	
8,731,494,504	8,731,627,404		有形固定資産	132,900		
	126,255		減価償却累計額	5,604,257,720	5,604,131,465	
242,000	242,000		投資その他の資産			
51,197,350	2,110,090,671	433,425,488	現金預金	408,612,185	2,058,893,321	
41,324,583	1,178,248,038	113,445,841	未収金	112,040,091	1,136,923,455	
			貸倒引当金			
3,953,750	4,994,313	61,050	商 品	130,152	1,040,563	
155,468,022	166,942,575	879,389	貯 蔵 品	425,462	11,474,553	
0			短期貸付金			
36,207,777	441,784,197	96,795,960	前 払 金	96,806,212	405,576,420	
5,432,625	5,432,625	63,920	その他流動資産			
9,025,320,611	12,639,488,078	644,671,648	[資産合計]	618,014,102	9,218,298,932	
			企業債		2,147,177,547	
	17,466,283		退職給付引当金		437,803,177	
	658,000,000	204,000,000	一時借入金	313,000,000	238,000,000	
	89,138,628		1年以内償還予定 企業債		89,408,225	
	332,896,572	29,424,420	未 払 金	32,285,810	26,916,232	
	8,347,200		前 受 収 益	385,000	5,819,000	
	46,245,000		賞与・法定福利費 引 当 金		0	
	210,252,313	36,719,917	その他流動負債	37,241,289	10,325,355	
			長期前受金		2,821,713,588	
2,201,683,733	2,201,683,733		収益化累計額			
2,201,683,733	3,564,029,729	270,144,337	[負債合計]	382,912,099	7,139,509,120	
			資 本 金		382,656,904	
			資本剰余金			
490,368,085	490,368,085		欠 損 金			
490,368,085	490,368,085		[資本合計]	382,656,904	382,656,904	
	11,779,778	2,247,012	営 業 収 益	70,684,319	519,344,142	
			営 業 外 収 益	356,337	207,904,173	
			特 別 利 益			
	11,779,778	2,247,012	[収益合計]	71,040,656	727,248,315	
769,564,991	770,044,977	154,925,086	営 業 費 用	77,994	479,986	
3,348,868	3,348,868	938	営 業 外 費 用			
913,520	913,520	55,830	特 別 損 失			
773,827,379	774,307,365	154,981,854	[費用合計]	77,994	479,986	
12,491,199,808	17,479,973,035	1,072,044,851	合 計	1,072,044,851	17,479,973,035	

函館市病院事業試算表

令和3年(2021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	
34,162,740,696	34,293,765,015	33,423,500	有形固定資産	7,853,631	131,024,319	
	127,962,272	7,672,423	減価償却累計額		25,776,382,152	25,648,419,880
49,358,240	49,358,240		無形固定資産			
426,103,481	426,503,481	2,850,000	投資その他の資産		400,000	
			貸倒引当金		49,622,166	49,622,166
332,172,740	40,949,454,701	4,501,558,517	現金預金	4,271,118,930	40,617,281,961	
3,572,524,148	25,751,478,116	2,990,808,972	未収金	3,011,711,898	22,178,953,968	
			貸倒引当金		17,674,774	17,674,774
324,919,650	2,647,209,891	321,519,817	貯蔵品	273,204,065	2,322,290,241	
400,000	1,000,000		短期貸付金	50,000	600,000	
			貸倒引当金			
29,993,407	6,685,824,904	1,414,678,436	前払金	1,411,336,658	6,655,831,497	
24,673,500	24,673,500	1,066,800	その他流動資産			
38,922,885,862	110,957,230,120	9,273,578,465	[資産合計]	8,975,275,182	97,750,061,078	25,715,716,820
			企業債		10,381,431,205	10,381,431,205
	24,361,864	250,362	長期リース債務	11,102,960	952,647,597	928,285,733
	70,446,772	10,941,980	退職給付引当金		4,400,113,128	4,329,666,356
	20,590,000,000	1,250,000,000	一時借入金	1,250,000,000	21,790,000,000	1,200,000,000
	664,673,552		1年以内償還予定企業債		1,335,545,018	670,871,466
	226,691,042	26,051,254	短期リース債務	250,362	305,457,663	78,766,621
	7,810,925,992	851,300,948	未払金	937,150,768	8,780,298,718	969,372,726
	11,124,000		前受金		11,124,000	0
	592,868,815		賞与・法定福利費引当金		592,868,815	0
	2,165,427,673	423,352,071	その他流動負債	444,425,054	2,254,431,956	89,004,283
	13,825,959		長期前受金		11,309,856,135	11,296,030,176
9,979,761,721	9,993,364,093		収益化累計額		13,602,372	
9,979,761,721	42,163,709,762	2,561,896,615	[負債合計]	2,642,929,144	62,127,376,607	29,943,428,566
			資本金		2,799,167,981	2,799,167,981
			資本剰余金		588,027,422	588,027,422
13,730,954,270	13,730,954,270		欠損金			
13,730,954,270	13,730,954,270		[資本合計]		3,387,195,403	3,387,195,403
	2,678,970,620	296,418,419	医業収益	1,976,217,093	17,685,149,343	15,006,178,723
	6,093,800		高等看護学院収益		77,710,000	71,616,200
	6,415,400	16,300	医業外収益	1,004,603,813	3,414,814,211	3,408,398,811
			特別利益	420	466,371	466,371
	2,691,479,820	296,434,719	[収益合計]	2,980,821,326	21,178,139,925	18,486,660,105
14,654,122,353	14,767,684,464	2,447,174,466	医業費用	3,327,134	113,562,111	
116,168,944	116,228,504	21,412,933	高等看護学院費用		59,560	
129,039,966	129,039,966	1,855,588	医業外費用			
67,778	67,778		特別損失			
14,899,399,041	15,013,020,712	2,470,442,987	[費用合計]	3,327,134	113,621,671	
77,533,000,894	184,556,394,684	14,602,352,786	合 計	14,602,352,786	184,556,394,684	77,533,000,894