

監 査 報 告 書

(平成 2 4 年 6 月 報 告)

函 館 市 監 査 委 員

目 次

監査報告第 1 2 号	
定期監査の結果に関する報告の提出について	
	(企画部) 1
監査報告第 1 3 号	
定期監査の結果に関する報告の提出について	
	(財務部) 4
監査報告第 1 4 号	
定期監査の結果に関する報告の提出について	
	(環境部) 7
監査報告第 1 5 号	
定期監査の結果に関する報告の提出について	
	(観光コンベンション部) 1 0
監査報告第 1 6 号	
定期監査の結果に関する報告の提出について	
	(企業局 (交通部)) 1 3
監査報告第 1 7 号	
定期監査の結果に関する報告の提出について	
	(競輪事業部) 1 6
監査報告第 1 8 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) 1 9
監査報告第 1 9 号	
随時監査 (工事監査) の結果に関する報告の提出について	
工事名 金堀雨水貯留管新設工事	
	(企業局) 2 2
監査報告第 2 0 号	
行政監査の結果に関する報告の提出について	
(追録図書および定期刊行物の購入状況等について) 2 5	

監査報告第 2 1 号

財政援助団体等監査の結果に関する報告の提出について

(一般財団法人函館国際水産・海洋都市推進機構) 3 8

監査報告第 2 2 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

(社団法人函館国際観光コンベンション協会) 4 0

函 監

平成 24 年 5 月 31 日

函館市議会議長 能登谷 公 様

函館市監査委員 渡 辺 宏 身

函館市監査委員 植 松 直

函館市監査委員 福 島 恭 二

函館市監査委員 佐 古 一 夫

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 12 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、企画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。

なお、この監査については、近江茂樹前監査委員、植松直監査委員、福島恭二監査委員および佐古一夫監査委員が監査を行ったものであります。

平成23年度 企画部定期監査結果報告書

1 監査の対象部局

企画部

2 監査の対象

財務監査

平成23年4月1日から平成23年9月30日までに執行された収入事務，支出事務，契約事務およびこれらに関連する事務

3 監査の期間

平成23年11月7日から平成24年2月27日まで

4 監査の方法

今回の監査は，上記の事務を対象として調査事項を定め，関係法令等および予算に基づき，適正に執行されているかについて実施し，監査にあたっては，抽出により諸帳簿等の関係書類について検査を行うとともに関係職員から説明を聴取した。

5 監査の結果

本件定期監査の結果は，以下のとおりである。

(1) 全般的事項

ア 予算の執行について

予算の執行においては，歳入・歳出予算の執行状況を収入原簿，支出負担行為整理簿等の関係書類をもとに検査した結果，適正に執行されていた。

イ 現金取扱事務について

現金取扱事務においては，現金出納簿，保管金払込書，収入原簿等の関係書類をもとに検査した結果，適正に処理されていた。

ウ 庶務的事務について

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

(2) 個別的事項

ア 契約事務について

契約事務においては、ふるさと雇用再生特別対策推進事業補助金交付要綱に基づく北海道新幹線開業はこだて活性化アクションプラン推進業務委託契約を対象とし、契約から支出命令に至るまでの執行状況を契約書、支出負担行為伺書等の関係書類をもとに検査した結果、適正に執行されていた。

函 監

平成 2 4 年 5 月 3 1 日

函館市議会議長 能登谷 公 様

函館市監査委員 渡 辺 宏 身

函館市監査委員 植 松 直

函館市監査委員 福 島 恭 二

函館市監査委員 佐 古 一 夫

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 3 号)

地方自治法第 1 9 9 条第 1 項および第 4 項に規定する定期監査を、財務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。

なお、この監査については、近江茂樹前監査委員、植松直監査委員、福島恭二監査委員および佐古一夫監査委員が監査を行ったものであります。

平成23年度 財務部定期監査結果報告書

1 監査の対象部局

財務部

2 監査の対象

財務監査

平成23年4月1日から平成23年9月30日までに執行された収入事務，支出事務，契約事務およびこれらに関連する事務

3 監査の期間

平成23年11月25日から平成24年2月27日まで

4 監査の方法

今回の監査は，上記の事務を対象として調査事項を定め，関係法令等および予算に基づき，適正に執行されているかについて実施し，監査にあたっては，抽出により諸帳簿等の関係書類について検査を行うとともに関係職員から説明を聴取した。

5 監査の結果

本件定期監査の結果は，以下のとおりである。

(1) 全般的事項

ア 予算の執行について

予算の執行においては，歳入・歳出予算の執行状況を収入原簿，支出負担行為整理簿等の関係書類をもとに検査した結果，適正に執行されていた。

イ 現金取扱事務について

現金取扱事務においては，現金出納簿，保管金払込書，収入原簿等の関係書類をもとに検査した結果，適正に処理されていた。

ウ 庶務的事務について

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

(2) 個別的事項

ア 収入事務について

収入事務においては、土地売却収入を対象とし、調定から収入に至るまでの執行状況を収入原簿等の関係書類をもとに検査した結果、適正に執行されていた。

なお、用途未定地の売却について、さらに積極的に取組まれるよう要望する。

イ 契約事務について

契約事務においては、函館市固定資産税家屋図作成業務委託契約を対象とし、その執行状況を契約書、支出負担行為伺書等の関係書類をもとに検査した結果、適正に執行されていた。

函 監

平成 24 年 5 月 31 日

函館市議会議長 能登谷 公 様

函館市監査委員 渡 辺 宏 身

函館市監査委員 植 松 直

函館市監査委員 福 島 恭 二

函館市監査委員 佐 古 一 夫

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 14 号)

地方自治法第 199 条第 1 項および第 4 項に規定する定期監査を、環境部を対象として実施したので、同条第 9 項の規定により、その監査の結果に関する報告を別紙のとおり提出いたします。

なお、この監査については、近江茂樹前監査委員、植松直監査委員、福島恭二監査委員および佐古一夫監査委員が監査を行ったものであります。

平成23年度 環境部定期監査結果報告書

1 監査の対象部局

環境部

2 監査の対象

財務監査

平成23年4月1日から平成23年10月31日までに執行された
収入事務，支出事務，契約事務およびこれらに関連する事務

3 監査の期間

平成23年12月5日から平成24年3月26日まで

4 監査の方法

今回の監査は，上記の事務を対象として調査事項を定め，関係法令等および予算に基づき，適正に執行されているかについて実施し，監査にあたっては，抽出により諸帳簿等の関係書類について検査を行うとともに関係職員から説明を聴取した。

5 監査の結果

本件定期監査の結果は，以下のとおりである。

(1) 全般的事項

ア 予算の執行について

予算の執行においては，歳入・歳出予算の執行状況を収入原簿，支出負担行為整理簿等の関係書類をもとに検査した結果，適正に執行されていた。

イ 現金取扱事務について

現金取扱事務においては，現金出納簿，保管金払込書，収入原簿等の関係書類をもとに検査した結果，適正に処理されていた。

ウ 庶務的事務について

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

(2) 個別的事項

ア 支出事務について

支出事務においては，大気汚染調査費を対象とし，支出負担行為から支出命令に至るまでの執行状況を支出負担行為伺書等の関係書類をもとに検査した結果，適正に執行されていた。

函 監

平成 24 年 5 月 31 日

函館市議会議長 能登谷 公 様

函館市監査委員 渡 辺 宏 身

函館市監査委員 植 松 直

函館市監査委員 福 島 恭 二

函館市監査委員 佐 古 一 夫

定期監査の結果に関する報告の提出について

(監査報告第 15 号)

地方自治法第 199 条第 1 項および第 4 項に規定する定期監査を、観光コンベンション部を対象として実施したので、同条第 9 項の規定により、その監査の結果に関する報告を別紙のとおり提出いたします。

なお、この監査については、近江茂樹前監査委員、植松直監査委員、福島恭二監査委員および佐古一夫監査委員が監査を行ったものであります。

平成23年度 観光コンベンション部定期監査結果報告書

1 監査の対象部局

観光コンベンション部

2 監査の対象

財務監査

平成23年4月1日から平成23年10月31日までに執行された収入事務，支出事務，契約事務およびこれらに関連する事務

3 監査の期間

平成23年12月5日から平成24年3月26日まで

4 監査の方法

今回の監査は，上記の事務を対象として調査事項を定め，関係法令等および予算に基づき，適正に執行されているかについて実施し，監査にあたっては，抽出により諸帳簿等の関係書類について検査を行うとともに関係職員から説明を聴取した。

5 監査の結果

本件定期監査の結果は，以下のとおりである。

(1) 全般的事項

ア 予算の執行について

予算の執行においては，歳入・歳出予算の執行状況を収入原簿，支出負担行為整理簿等の関係書類をもとに検査した結果，適正に執行されていた。

イ 庶務的事務について

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

(2) 個別的事項

ア 支出事務について

支出事務においては，国内観光客誘致強化宣伝広告経費を対象とし，支出負担行為から支出命令に至るまでの執行状況を支出負担行為伺書等の関係書類をもとに検査した結果，次のとおり改善

措置を要する点が見受けられた。

(ア) 業務委託料の支出負担行為伺いについて

北関東・南東北集中キャンペーン業務委託料の支出負担行為において、財務部調度課へ合議すべきところ、同課の審査を受けずに決裁を得ていたことから、今後は適切な事務の執行に努められたい。

函 監

平成 2 4 年 5 月 3 1 日

函館市議会議長 能登谷 公 様

函館市監査委員 渡 辺 宏 身

函館市監査委員 植 松 直

函館市監査委員 福 島 恭 二

函館市監査委員 佐 古 一 夫

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 6 号)

地方自治法第 1 9 9 条第 1 項および第 4 項に規定する定期監査を、企業局（交通部）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。

なお、この監査については、近江茂樹前監査委員、植松直監査委員、福島恭二監査委員および佐古一夫監査委員が監査を行ったものであります。

平成23年度 企業局（交通部）定期監査結果報告書

1 監査の対象部局

企業局（交通部）

2 監査の対象

財務監査

平成23年4月1日から平成23年11月30日までに執行された収入事務，支出事務，契約事務およびこれらに関連する事務

3 監査の期間

平成24年1月13日から平成24年3月26日まで

4 監査の方法

今回の監査は，上記の事務を対象として調査事項を定め，関係法令等および予算に基づき，適正に執行されているかについて実施し，監査にあたっては，抽出により諸帳簿等の関係書類について検査を行うとともに関係職員から説明を聴取した。

5 監査の結果

本件定期監査の結果は，以下のとおりである。

（1）全般的事項

ア 予算の執行について

予算の執行においては，収入・支出予算の執行状況を予算執行計画整理簿，総勘定元帳等の関係書類をもとに検査した結果，適正に執行されていた。

なお，現時点での決算見込みと経営計画を比較すると，当年度運転資金は経営計画を下回っているものの，当年度末運転資金残額（不良債務）については，経営計画より改善される見通しとなっている。

交通事業については，東日本大震災の影響による観光客数の激減という大きな要因に加え，軌道沿線における人口の減，事業所数の減による乗車人員の減少が続き，その事業経営は，依然として厳しい状況にある。

今後は経営計画に掲げる乗車人員を達成することを目標として、乗客サービスの向上を図るとともに、経営計画を着実に実行し、事業経営の健全化に取り組まれるよう意見として要望する。

イ 現金取扱事務について

現金取扱事務においては、現金出納簿等の関係書類をもとに検査した結果、適正に処理されていた。

ウ 庶務的事務について

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

函 監

平成 2 4 年 5 月 3 1 日

函館市議会議長 能登谷 公 様

函館市監査委員 渡 辺 宏 身

函館市監査委員 植 松 直

函館市監査委員 福 島 恭 二

函館市監査委員 佐 古 一 夫

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 7 号)

地方自治法第 1 9 9 条第 1 項および第 4 項に規定する定期監査を，競輪事業部を対象として実施したので，同条第 9 項の規定により，その監査の結果に関する報告を別紙のとおり提出いたします。

平成23年度 競輪事業部定期監査結果報告書

1 監査の対象部局

競輪事業部

2 監査の対象

財務監査

平成23年4月1日から平成23年11月30日までに執行された収入事務，支出事務，契約事務およびこれらに関連する事務

3 監査の期間

平成24年1月13日から平成24年4月25日まで

4 監査の方法

今回の監査は，上記の事務を対象として調査事項を定め，関係法令等および予算に基づき，適正に執行されているかについて実施し，監査にあたっては，抽出により諸帳簿等の関係書類について検査を行うとともに関係職員から説明を聴取した。

5 監査の結果

本件定期監査の結果は，以下のとおりである。

(1) 全般的事項

ア 予算の執行について

予算の執行においては，歳入・歳出予算の執行状況を収入原簿，支出負担行為整理簿等の関係書類をもとに検査した結果，適正に執行されていた。

なお，平成23年度の自転車競走事業特別会計においては，昨今の趣味・レジャーの多様化，ファン層の高齢化・固定化に加え，平成23年3月の東日本大震災により，例年実施しているナイト開催を自粛し，4月には昼間の開催に変更したことや，東北地方の競輪場およびサテライトの一部が発売不能となったことなどの影響を受け，記念競輪の売上が前年度を約1億4,600万円（2.2%）下回ることとなった。

この結果，単年度収支で約3,100万円の赤字が生じること

となり、累積赤字についても、約6億1,100万円が見込まれることから、平成24年度の歳入からの繰上充用により、歳入不足を補填することとしている。

このような平成23年度の収支状況を踏まえ、来年度においては、6月にGIレースである「高松宮記念杯競輪」が本市競輪場で初めて開催されることから、これを契機に競輪の魅力をさらにPRするなど、新たなファンの拡大に努められるよう意見として要望する。

イ 現金取扱事務について

現金取扱事務においては、現金出納簿、保管金払込書、収入原簿等の関係書類をもとに検査した結果、適正に処理されていた。

ウ 庶務的事務について

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

(2) 個別的事項

ア 契約事務について

契約事務においては、函館競輪開催業務等包括委託契約を対象とし、契約から支出命令に至るまでの執行状況を契約書、支出負担行為伺書等の関係書類をもとに検査した結果、適正に執行されていた。

函 監

平成24年5月31日

函館市議会議長 能登谷 公 様

函館市監査委員 渡 辺 宏 身

函館市監査委員 植 松 直

函館市監査委員 福 島 恭 二

函館市監査委員 佐 古 一 夫

定期監査の結果に関する報告の提出について

(監査報告第18号)

地方自治法第199条第1項および第4項に規定する定期監査を、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23年度 都市建設部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

財務監査

平成23年4月1日から平成23年11月30日までに執行された収入事務，支出事務，契約事務およびこれらに関連する事務

3 監査の期間

平成24年1月13日から平成24年4月25日まで

4 監査の方法

今回の監査は，上記の事務を対象として調査事項を定め，関係法令等および予算に基づき，適正に執行されているかについて実施し，監査にあたっては，抽出により諸帳簿等の関係書類について検査を行うとともに関係職員から説明を聴取した。

5 監査の結果

本件定期監査の結果は，以下のとおりである。

(1) 全般的事項

ア 予算の執行について

予算の執行においては，歳入・歳出予算の執行状況を収入原簿，支出負担行為整理簿等の関係書類をもとに検査した結果，適正に執行されていた。

イ 現金取扱事務について

現金取扱事務においては，現金出納簿，保管金払込書，収入原簿等の関係書類をもとに検査した結果，適正に処理されていた。

ウ 庶務的事務について

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

(2) 個別的事項

ア 収入事務について

収入事務においては、市営住宅使用料を対象とし、調定から収入に至るまでの執行状況を収入原簿等の関係書類をもとに検査した結果、適正に執行されていた。

イ 契約事務について

契約事務においては、緊急雇用創出推進事業補助金交付要綱に基づく屋外広告物実態調査業務委託契約を対象とし、契約から支出命令に至るまでの執行状況を契約書、支出負担行為伺書等の関係書類をもとに検査した結果、適正に執行されていた。

函 監

平成 24 年 5 月 31 日

函館市議会議長 能登谷 公 様

函館市監査委員 渡 辺 宏 身

函館市監査委員 植 松 直

函館市監査委員 福 島 恭 二

函館市監査委員 佐 古 一 夫

随時監査（工事監査）の結果に関する報告の提出について

（監査報告第 19 号）

地方自治法第 199 条第 1 項および第 5 項に規定する随時監査（工事監査）を、企業局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。

なお、この監査については、近江茂樹前監査委員、植松直監査委員、福島恭二監査委員および佐古一夫監査委員が監査を行ったものであります。

平成23年度随時監査（工事監査）結果報告書

1 監査の対象

工 事 名	金堀雨水貯留管新設工事
工事担当部局	企 業 局
予算主管部局	企 業 局
契約担当部局	企 業 局

2 監査の期間

平成24年1月24日から平成24年3月26日まで

3 監査の方法

平成23年度において施工中の上記監査対象工事の設計・積算・契約・施工・工事監理等が適正かつ効率的に執行されているかについて、関係書類の検査および現場調査を行うとともに、関係職員から説明を聴取した。

なお、工事技術面の調査については、公益社団法人日本技術士会へ委託し、平成24年1月24日・25日に実地調査を行った。

4 監査の結果

本件工事を監査した結果、関係書類の整備、施工および工事監理などは、適正に執行されていた。

(1) 工事概要

工 事 箇 所	函館市金堀町3, 10・日乃出町26番先
工 事 内 容	管渠工 $\phi 3,000\text{mm}$ L=378.4m 貯留水返送ポンプ棟 一式
請 負 金 額	1,103,193,000円
請 負 業 者	五洋建設・富士サルベージ・石黒建設・中市建設 金堀雨水貯留管新設工事共同企業体
工 期	平成22年6月29日～平成25年3月20日

(2) 設 計

設計においては、共通仕様書の整備、特記仕様書への必要事項の記載状況や設計図面および明細書は的確に作成されているか、内容

に不一致はないかなどについて、実施設計書、設計仕様書等を調査した結果、適正に執行されていた。

(3) 積 算

積算においては、設計書、設計図等を基に歩掛、単価、数量、金額は適正か、また、その算出根拠は明確かなどについて調査した結果、適正に執行されていた。

(4) 契 約

契約においては、入札および契約締結などについて、入札関係書、契約書、支払関係書等の関係書類に基づき調査した結果、各種提出書類および各決裁書類などは、適切に処理、整理されており、適正に執行されていた。

(5) 施 工

施工においては、工事施工計画は適切か、各種承諾図書、工事記録、写真等の請負人提出書類は完備しているかなどについて調査した結果、適正に執行されていた。

(6) 工事監理

工事監理においては、直営により実施されており、工事監理に必要な図書類を調査した結果、適正に執行されていた。

函 監

平成 2 4 年 5 月 3 1 日

函館市議会議長 能登谷 公 様

函館市監査委員 渡 辺 宏 身

函館市監査委員 植 松 直

函館市監査委員 福 島 恭 二

函館市監査委員 佐 古 一 夫

行政監査の結果に関する報告の提出について

(監査報告第 2 0 号)

地方自治法第 1 9 9 条第 2 項に規定する行政監査を、「追録図書および定期刊行物の購入状況等について」を対象として実施したので、同条第 9 項の規定により、その監査の結果に関する報告を別紙のとおり提出いたします。

なお、この監査については、近江茂樹前監査委員、植松直監査委員、福島恭二監査委員および佐古一夫監査委員が監査を行ったものであります。

平成23年度 行政監査結果報告書

1 監査のテーマ

追録図書および定期刊行物の購入状況等について

2 監査の目的

近年、あらゆる分野でIT化が進んでいるが、本市においても職場でのパソコンの普及が進み、職員は積極的に業務に活用している状況にある。

また一方、各部局では、業務に関係する法令集、事例集等の追録図書や、各種の定期刊行物を継続して購入しているものと思料される。

現在では、インターネットで容易に法令等の多種多様な情報検索や収集が可能となっていることから、今一度図書等の購入の必要性や共用の再検討を行う必要があると考える。

このことから、各部局で購入している追録図書および定期刊行物の保有、利用状況等について検証し、適正な購入、共用の促進、経費削減に資することを目的とした。

3 監査の対象

平成22年度に購入した追録図書および定期刊行物を対象とする。

ただし、図書館等市民の利用に供するために購入したもの、学校・児童館・保育園等児童・生徒の利用のために購入したものは対象外とした。

※ 追録図書とは、法令の改正や最新事例の追加等により台本（原本）の内容に改正、増補等が生じた場合、追録として差し替えができる加除式の図書をいう。

定期刊行物とは、新聞、雑誌など日刊、週刊、月刊等定期的に刊行される印刷物をいう。

4 対象部局

全部局を対象とした。

5 監査の期間

平成23年8月1日～平成24年3月26日

6 監査の方法

各部局に対し行政監査調査票の提出を求め、その調査票を基に書類審査および現地調査を実施するとともに、必要に応じ関係職員からの事情聴取を行った。

7 監査の着眼点

監査の実施に当たり次のとおり着眼点を定めた。

- (1) 購入目的が明確か
- (2) 慣例・前例踏襲で購入していないか
- (3) 部内や他の部局と相互利用、共用できないか
- (4) 一つの部等で一括管理、使用することができないか
- (5) 保管場所は適切か（誰もが利用しやすい場所か）
- (6) インターネットで代用できないか
- (7) インターネット利用に変えることで支障があるか
- (8) インターネット利用を検討したことがあるか
- (9) 費用対効果の面で検討したことがあるか
- (10) 毎年必要性を十分検討した上で予算要求しているか

8 監査の内容

(1) 追録図書および定期刊行物の購入状況（表1）

平成22年度に購入した追録図書および定期刊行物について、調査対象部局28部局のうち、固定資産評価審査委員会を除く27部局で合計1,616部31,398千円を購入している。

ア 追録図書は25部局で購入し、全体で607部、購入金額は、

14,065千円であった。

購入部数を部局毎に見ると、教育委員会が168部と最も多く、次いで財務部が103部、都市建設部が49部の順となっている。

なお、観光コンベンション部、戸井支所、固定資産評価審査委員会は、購入がなかった。

購入金額を部局毎に見ると議会事務局が3,028千円と最も高く、財務部が2,655千円、教育委員会が2,102千円の順となっている。

イ 定期刊行物は26部局で購入し、全体で1,009部、購入金額は、17,333千円であった。

購入部数を部局毎に見ると、財務部が212部と最も多く、次いで教育委員会が165部、消防本部が77部の順となっている。

なお、公平委員会、固定資産評価審査委員会は、購入がなかった。

購入金額を部局毎に見ると、教育委員会が3,910千円と最も高く、財務部が1,614千円、総務部が1,304千円の順となっている。

表1 追録図書・定期刊行物購入状況

(単位:部,円)

部局名	追録図書		定期刊行物		計	
	部数	金額	部数	金額	部数	金額
企画部	5	47,539	30	927,648	35	975,187
総務部	36	931,360	55	1,303,870	91	2,235,230
財務部	103	2,655,161	212	1,613,817	315	4,268,978
競輪事業部	2	71,980	12	428,592	14	500,572
市民部	17	659,694	59	729,085	76	1,388,779
福祉部	39	479,610	57	815,498	96	1,295,108
環境部	8	167,860	16	463,837	24	631,697
保健所	12	288,977	34	694,576	46	983,553
経済部	3	73,520	18	596,788	21	670,308
観光コンベンション部	—	—	1	13,380	1	13,380
農林水産部	4	381,976	53	761,511	57	1,143,487
土木部	16	266,140	27	679,341	43	945,481
都市建設部	49	523,782	20	632,027	69	1,155,809
港湾空港部	11	265,510	44	561,880	55	827,390
戸井支所	—	—	5	183,216	5	183,216
恵山支所	2	34,800	4	153,600	6	188,400
椴法華支所	8	63,810	3	102,900	11	166,710
南茅部支所	10	179,760	10	332,728	20	512,488
会計部	11	250,230	10	306,350	21	556,580
消防本部	19	436,525	77	288,582	96	725,107
教育委員会	168	2,101,633	165	3,910,369	333	6,012,002
議会事務局	22	3,028,090	23	547,256	45	3,575,346
選挙管理委員会	2	41,270	16	77,880	18	119,150
公平委員会	2	337,670	—	—	2	337,670
農業委員会	2	45,050	5	87,590	7	132,640
固定資産評価審査委員会	—	—	—	—	0	0
企業局	42	508,950	50	1,115,397	92	1,624,347
病院局	14	224,120	3	5,565	17	229,685
計	607	14,065,017	1,009	17,333,283	1,616	31,398,300

(2) 種類別購入状況

追録図書と定期刊行物をそれぞれ種類別に分類した。

追録図書は表2, 「法令・通達集」, 「判例集」, 「要覧・手引」, 「その他」の4種類に, 定期刊行物は表3, 「法令・通達集」, 「判例集」, 「要覧・手引」, 「新聞」, 「情報誌」, 「その他」の6種類に分類した。

集計の結果,

ア 追録図書の購入部数を見ると, 「要覧・手引」が507部(83.5%)と最も多く, 次いで「法令・通達集」が74部(12.2%), 「判例集」が25部(4.1%), 「その他」が1部(0.2%)の順となっている。

購入金額を見ると, 「要覧・手引」が8,897千円(63.3%)と最も高く, 次いで「法令・通達集」が4,410千円(31.3%), 「判例集」が751千円(5.3%), 「その他」が8千円(0.1%)の順となっている。

表2 追録図書種類別購入状況

(単位:部,円,%)

部局名	法令・通達集		判例集		要覧・手引		その他		計	
	部数	金額	部数	金額	部数	金額	部数	金額	部数	金額
企画部					4	39,489	1	8,050	5	47,539
総務部	8	320,670	3	139,360	25	471,330			36	931,360
財務部	7	816,180	8	245,850	88	1,593,131			103	2,655,161
競輪事業部	1	42,980			1	29,000			2	71,980
市民部	6	253,712	1	19,344	10	386,638			17	659,694
福祉部	6	119,140	2	19,710	31	340,760			39	479,610
環境部					8	167,860			8	167,860
保健所	3	156,510			9	132,467			12	288,977
経済部	1	29,700			2	43,820			3	73,520
観光コンベンション部									0	0
農林水産部	1	264,936			3	117,040			4	381,976
土木部	2	62,200	1	11,950	13	191,990			16	266,140
都市建設部	4	60,650	3	54,680	42	408,452			49	523,782
港湾空港部	2	141,450			9	124,060			11	265,510
戸井支所									0	0
恵山支所					2	34,800			2	34,800
檜法華支所	2	9,310			6	54,500			8	63,810
南茅部支所					10	179,760			10	179,760
会計部			1	50,790	10	199,440			11	250,230
消防本部	3	115,575			16	320,950			19	436,525
教育委員会	7	314,348	1	14,520	160	1,772,765			168	2,101,633
議会事務局	9	1,571,180	1	50,790	12	1,406,120			22	3,028,090
選挙管理委員会	1	2,500	1	38,770					2	41,270
公平委員会			1	74,170	1	263,500			2	337,670
農業委員会					2	45,050			2	45,050
固定資産評価審査委員会									0	0
企業局	10	120,070	2	31,000	30	357,880			42	508,950
病院局	1	8,400			13	215,720			14	224,120
計	74	4,409,511	25	750,934	507	8,896,522	1	8,050	607	14,065,017
構成比	12.2	31.3	4.1	5.3	83.5	63.3	0.2	0.1	100.0	100.0

イ 定期刊行物の購入部数では、「情報誌」が 406部（40.2%）と最も多く、次いで「新聞」が 318部（31.5%）、「法令・通達集」が 122部（12.1%）、「要覧・手引」が 112部（11.1%）、「その他」が48部（4.8%）、「判例集」が 3部（0.3%）の順となっている。

購入金額を見ると、「新聞」が 9,107千円（52.6%）と最も高く、次いで「情報誌」が6,743千円（38.9%）、「その他」が576千円（3.3%）、「法令・通達集」が554千円（3.2%）、「要覧・手引」が 315千円（1.8%）、「判例集」が38千円（0.2%）の順となっている。

表3 定期刊行物種類別購入状況

(単位:部,円,%)

部局名	法令・通達集		判例集		要覧・手引		新聞		情報誌		その他		計	
	部数	金額	部数	金額	部数	金額	部数	金額	部数	金額	部数	金額	部数	金額
企画部							19	721,932	10	192,336	1	13,380	30	927,648
総務部	7	38,635	1	6,120	3	16,631	23	791,424	16	379,402	5	71,658	55	1,303,870
財務部	79	301,640			89	204,387	11	457,800	32	636,609	1	13,381	212	1,613,817
競輪事業部							10	378,612	1	36,600	1	13,380	12	428,592
市民部							7	283,884	50	423,821	2	21,380	59	729,085
福祉部	28	143,833					10	354,852	18	304,548	1	12,265	57	815,498
環境部							9	304,152	5	103,153	2	56,532	16	463,837
保健所							7	244,768	25	422,032	2	27,776	34	694,576
経済部							10	374,382	7	209,026	1	13,380	18	596,788
観光コンベンション部											1	13,380	1	13,380
農林水産部					11	44,753	12	405,480	9	223,250	21	88,028	53	761,511
土木部							8	316,584	19	362,757			27	679,341
都市建設部			1	15,860			7	348,984	11	253,803	1	13,380	20	632,027
港湾空港部	2	28,000			2	11,380	6	295,200	32	184,020	2	43,280	44	561,880
戸井支所							5	183,216					5	183,216
恵山支所							4	153,600					4	153,600
機法華支所							3	102,900					3	102,900
南茅部支所							7	253,968	3	78,760			10	332,728
会計部							6	225,768	3	67,202	1	13,380	10	306,350
消防本部							72	213,984	3	24,756	2	49,842	77	288,582
教育委員会							56	1,839,312	108	2,057,677	1	13,380	165	3,910,369
議会事務局	1	21,000	1	15,860	1	8,136	8	250,968	11	237,912	1	13,380	23	547,256
選挙管理委員会							1	27,600	15	50,280			16	77,880
公平委員会													0	0
農業委員会							2	36,600	2	9,540	1	41,450	5	87,590
認定資産評価審査委員会													0	0
企業局	5	21,092			6	30,000	15	541,008	23	480,145	1	43,152	50	1,115,397
病院局									3	5,565			3	5,565
計	122	554,200	3	37,840	112	315,287	318	9,106,978	406	6,743,194	48	575,784	1,009	17,333,283
構成比	12.1	3.2	0.3	0.2	11.1	1.8	31.5	52.6	40.2	38.9	4.8	3.3	100.0	100.0

(3) 利用状況

ア 追録図書の利用状況（表4）を見ると、「月数回」が264部（43.5%）、「週数回」が248部（40.9%）、「年数回」が69部（11.4%）、「毎日利用」が26部（4.3%）、「1度のみ」というものはなかった。

表4 追録図書利用状況

(単位:部,円,%)

部局名	毎日利用		週数回		月数回		年数回		1度のみ		計	
	部数	金額	部数	金額	部数	金額	部数	金額	部数	金額	部数	金額
企画部					4	27,810	1	19,729			5	47,539
総務部			15	299,140	8	253,140	13	379,080			36	931,360
財務部	2	58,970	21	674,390	49	967,031	31	954,770			103	2,655,161
競輪事業部					2	71,980					2	71,980
市民部	15	649,434			2	10,260					17	659,694
福祉部			1	11,640	37	437,730	1	30,240			39	479,610
環境部			6	122,040	2	45,820					8	167,860
保健所	8	225,637	3	39,840	1	23,500					12	288,977
経済部					3	73,520					3	73,520
観光コンベンション部											0	0
農林水産部					3	299,096	1	82,880			4	381,976
土木部			13	215,740	3	50,400					16	266,140
都市建設部			19	192,030	30	331,752					49	523,782
港湾空港部			4	173,950	7	91,560					11	265,510
戸井支所											0	0
恵山支所					2	34,800					2	34,800
楢法華支所					8	63,810					8	63,810
南茅部支所					4	76,900	6	102,860			10	179,760
会計部	1	26,400	4	28,490	6	195,340					11	250,230
消防本部			19	436,525							19	436,525
教育委員会			129	1,338,975	39	762,658					168	2,101,633
議会事務局			4	1,972,780	18	1,055,310					22	3,028,090
選挙管理委員会			2	41,270							2	41,270
公平委員会					2	337,670					2	337,670
農業委員会			2	45,050							2	45,050
固定資産評価審査委員会											0	0
企業局			6	184,040	20	153,680	16	171,230			42	508,950
病院局					14	224,120					14	224,120
計	26	960,441	248	5,775,900	264	5,587,887	69	1,740,789	0	0	607	14,065,017
構成比	4.3	6.8	40.9	41.1	43.5	39.7	11.4	12.4	0	0	100.0	100.0

イ 定期刊行物の利用状況(表5)を見ると、「1度のみ」が359部(35.6%)、「週数回」が207部(20.5%)、「月数回」が183部(18.1%)、「年数回」が133部(13.2%)、「毎日利用」が127部(12.6%)となっている。

「1度のみ」の種類のはほとんどは、新聞と情報誌類である。

表5 定期刊行物利用状況

(単位:部,円,%)

部局名	毎日利用		週数回		月数回		年数回		1度のみ		計	
	部数	金額	部数	金額	部数	金額	部数	金額	部数	金額	部数	金額
企画部			1	13,380					29	914,268	30	927,648
総務部	2	14,998	10	79,997	11	133,980			32	1,074,895	55	1,303,870
財務部	74	273,800	92	385,774	22	70,040	4	44,200	20	840,003	212	1,613,817
競輪事業部			1	13,380					11	415,212	12	428,592
市民部	20	201,168	1	13,380	4	150,408	24	32,045	10	332,084	59	729,085
福祉部			14	249,121	10	97,725	23	115,000	10	353,652	57	815,498
環境部			1	13,380					15	450,457	16	463,837
保健所			2	33,300	3	54,944			29	606,332	34	694,576
経済部			2	20,556			2	105,000	14	471,232	18	596,788
観光コンベンション部			1	13,380							1	13,380
農林水産部	14	4,200	5	59,330	5	35,871	8	33,380	21	628,730	53	761,511
土木部	12	224,007	6	102,150					9	353,184	27	679,341
都市建設部	4	106,000	1	13,380					15	512,647	20	632,027
港湾空港部			32	201,480	5	28,600			7	331,800	44	561,880
戸井支所			1	29,700					4	153,516	5	183,216
恵山支所									4	153,600	4	153,600
楳法華支所			1	28,200					2	74,700	3	102,900
南茅部支所			1	28,200	2	42,160			7	262,368	10	332,728
会計部	1	13,380							9	292,970	10	306,350
消防本部			1	6,690	3	24,756	70	146,352	3	110,784	77	288,582
教育委員会			20	741,000	84	936,757			61	2,232,612	165	3,910,369
議会事務局			1	13,380	4	94,996			18	438,880	23	547,256
選挙管理委員会					15	50,280			1	27,600	16	77,880
公平委員会											0	0
農業委員会			1	41,450					4	46,140	5	87,590
固定資産評価審査委員会											0	0
企業局			12	302,159	12	112,020	2	7,140	24	694,078	50	1,115,397
病院局					3	5,565					3	5,565
計	127	837,553	207	2,402,767	183	1,838,102	133	483,117	359	11,771,744	1,009	17,333,283
構成比	12.6	4.8	20.5	13.9	18.1	10.6	13.2	2.8	35.6	67.9	100.0	100.0

(4) 購入見直し状況

ア 追録図書の購入見直し(表6)について見ると、平成22年度中に中止したものは、皆無で、平成23年度中に中止したものは、64部で432千円、平成24年度当初から中止を予定しているものは63部で1,798千円の削減見込みとなっている。

表6 追録図書見直し状況

(単位:部,円)

部局名	平成22年度中		平成23年度中		平成24年度予定		計	
	部数	削減額	部数	削減額	部数	削減額	部数	削減額
企画部			1	19,729			1	19,729
総務部			4	10,000			4	10,000
財務部			23	129,780	28	411,291	51	541,071
競輪事業部							0	0
市民部			2	26,765			2	26,765
福祉部			3	33,900	4	28,300	7	62,200
環境部			2	45,820			2	45,820
保健所					1	23,500	1	23,500
経済部							0	0
観光コンベンション部							0	0
農林水産部							0	0
土木部					2	21,950	2	21,950
都市建設部			20	117,590			20	117,590
港湾空港部					3	35,350	3	35,350
戸井支所							0	0
恵山支所							0	0
楸法華支所			6	14,540			6	14,540
南茅部支所					6	102,860	6	102,860
会計部					2	111,280	2	111,280
消防本部					10	176,640	10	176,640
教育委員会			3	33,410			3	33,410
議会事務局					5	810,280	5	810,280
選挙管理委員会							0	0
公平委員会					1	74,170	1	74,170
農業委員会							0	0
固定資産評価審査委員会							0	0
企業局					1	2,500	1	2,500
病院局							0	0
計	0	0	64	431,534	63	1,798,121	127	2,229,655

イ 定期刊行物の購入見直し（表7）では、平成22年度中に中止したものは12部で 375千円、平成23年度中に中止したものは、93部で 660千円、平成24年度当初から中止を予定しているものは42部で 979千円の削減見込みとなっている。

表7 定期刊行物見直し状況

(単位:部,円)

部局名	平成22年度中		平成23年度中		平成24年度予定		計		平成23年度		平成24年度予定	
	部数	削減額	部数	削減額	部数	削減額	部数	削減額	部数	削減効果額	部数	削減効果額
企画部					2	74,100	2	74,100			2	74,100
総務部			8	259,218	1	84,000	9	343,218	8	259,218	9	352,368
財務部					7	60,727	7	60,727			7	60,727
競輪事業部							0	0				
市民部					2	15,008	2	15,008			2	15,008
福祉部					1	12,000	1	12,000			1	12,000
環境部							0	0				
保健所	1	28,768	1	12,265	7	47,477	9	88,510	2	55,417	9	102,894
経済部					5	135,502	5	135,502			5	135,502
観光コンベンション部							0	0				
農林水産部	2	89,916	4	54,900			6	144,816	6	144,816	6	144,816
土木部							0	0				
都市建設部			5	87,950			5	87,950	5	87,950	5	181,764
港湾空港部							0	0				
戸井支所							0	0				
恵山支所			3	63,000			3	63,000	3	63,000	3	126,000
榎法華支所			1	14,100			1	14,100	1	14,100	1	28,200
南茅部支所	1	9,600			4	138,144	5	147,744	1	9,600	5	147,744
会計部					3	108,252	3	108,252			3	108,252
消防本部	2	72,168	68	81,600	8	200,292	78	354,060	70	153,768	78	354,060
教育委員会	3	97,740	3	86,960			6	184,700	6	217,280	6	224,520
議会事務局					1	66,780	1	66,780			1	66,780
選挙管理委員会							0	0				
公平委員会							0	0				
農業委員会	2	74,700					2	74,700	2	74,700	2	74,700
認定産産評価審査委員会							0	0				
企業局	1	2,300			1	36,600	2	38,900	1	2,300	2	38,900
病院局							0	0				
計	12	375,192	93	659,993	42	978,882	147	2,014,067	105	1,082,149	147	2,248,335

※ 削減効果額：年度途中で購入中止した月刊のものは、翌年度以降は12か月分が削減される。

総務部は、23年度4月から中止したものが7部、7月からが1部あり、保健所は、22年度8月から中止したものが1部あり、都市建設部は、23年度4月から中止が1部、10月からが2部、11月からが2部あり、教育委員会は22年度7月から中止が3部、23年度4月からが1部、5月からが2部ある。

9 監査結果

(1) 追録図書および定期刊行物の購入状況について

現在では、インターネットの利用により、情報の収集が短時間で簡単にできるようになり、様々な情報の共有、活用が容易になっている。したがって、インターネット情報を活用することにより、定期刊行物の削減を実現した部局も見受けられた。

しかし、一方で、インターネット情報は、その情報の正確性や出典など信頼性が保証されているものではないことから、公務の全ての場面で活用できるとは限らないものである。

このことから、建設、土木、農林水産、保健、衛生、税などの専門的情報を必要としている部局においては、職務上、インターネットで代用、代替できないケースも多々あり、専門書、専門誌を購入せざるを得ない状況にある。

この他、各部局では、予算確保が厳しい折、利用状況や購入額を勘案の上、新聞や情報誌を隣の部から借りて済ませている例や専門的な分野の新聞を他部局と共用している例など、自らの部局内は勿論、他部局との共用を進め、部数を削減したり、購入を中止するなど、様々な工夫をしている状況が見受けられた。

(2) 利用状況について

ア 追録図書の利用状況（表4）において、「年数回」利用が69部（11.4%）1,741千円（12.4%）ある。利用頻度が低いとして、直ちにその必要性を否定できないが、今一度再検証する必要があると思われる。

なお、このうち26部 891千円が、23年度中あるいは24年度当初から削減を予定しているものである。

イ 定期刊行物の利用状況（表5）を見ると、「1度のみ」が359部（35.6%）、金額では11,772千円（67.9%）と約7割を占め、ほとんどが前述のとおり種類としては新聞と情報誌類である。

この利用状況から考えると、今後更に、インターネットでの検

索・情報収集等の有効活用や部局内外との共有・共用を進める余地があると思われる。

なお、本庁舎には、6階に情報公開コーナーと7階に函館市議会図書室があり、市民ばかりではなく、職員も利用できることになっている。

同施設には、それぞれ一定程度の蔵書があるが、総務部、議会事務局職員以外の他部局職員の利用はほとんどない状況にあり、これらの施設の有効活用も併せて望むものである。

(3) 見直し状況

今回の監査を契機として、今年度見直しを実施した部局、新年度から見直すとの方針を決定した部局、また、決定まではいかないが、内部で調整中の部局なども見受けられた。

一方、過去において、経常経費の削減で既に見直し済みで、今後に見直す余地がほとんど無く、調査年度での購入中止実績や今年度以降の見直し予定が無いという部局もあった。

これらの見直し状況を踏まえ、削減効果額を算出すると表7のとおりである。

なお、追録図書については、法律改正等の改正内容の多寡により、毎年加除の量、金額に違いがあることから、定期刊行物のみについて効果額を算出した。

この結果、定期刊行物の平成22年度の購入状況に対し平成23年度では、105部 1,082千円の削減効果、平成24年度では、147部 2,248千円の削減効果が見込まれた。

10 まとめ

今回の調査を通じて、各部局においては、インターネット情報を活用したり、部局内外での共用を進めるなど、それぞれ工夫して経費削減に努めている状況が見受けられた。

また、今回の監査実施により、各部局では、追録図書および定期

刊行物購入の必要性を改めて考える契機になったと思われる。

今後においても、追録図書および定期刊行物の購入に当たっては、費用対効果，コスト意識を持ち，利用状況も勘案しながら，引き続き検討を加え，適切な購入に努められたい。

函 監

平成 2 4 年 5 月 3 1 日

函館市議会議長 能登谷 公 様

函館市監査委員 渡 辺 宏 身

函館市監査委員 植 松 直

函館市監査委員 福 島 恭 二

函館市監査委員 佐 古 一 夫

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 2 1 号)

地方自治法第 1 9 9 条第 7 項に規定する財政援助団体等監査を、一般財団法人函館国際水産・海洋都市推進機構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。

なお、この監査については、近江茂樹前監査委員、植松直監査委員、福島恭二監査委員および佐古一夫監査委員が監査を行ったものであります。

平成23年度 財政援助団体等監査結果報告書

1 監査の対象団体

一般財団法人函館国際水産・海洋都市推進機構

2 監査の対象

出資団体監査

平成22年度において執行された，函館市の出資法人である一般財団法人函館国際水産・海洋都市推進機構における出納，その他これらに関連する事務

3 監査の期間

平成23年11月7日から平成24年2月27日まで

4 監査の方法

今回の監査は，当該団体の資本金37,000千円のうち，函館市が20,000千円を出資し，その出資比率が54%であることから，当該団体の出納，その他これらに関連する事務が適正に執行されているかについて，当該団体および函館市の関係書類について検査を行うとともに，関係職員から説明を聴取した。

5 監査の結果

出資団体監査の結果，対象になった事務は，適正に執行されていた。

函 監

平成 2 4 年 5 月 3 1 日

函館市議会議長 能登谷 公 様

函館市監査委員 渡 辺 宏 身

函館市監査委員 植 松 直

函館市監査委員 福 島 恭 二

函館市監査委員 佐 古 一 夫

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 2 2 号)

地方自治法第 1 9 9 条第 7 項に規定する財政援助団体等監査を、社団法人函館国際観光コンベンション協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。

なお、この監査については、近江茂樹前監査委員、植松直監査委員、福島恭二監査委員および佐古一夫監査委員が監査を行ったものであります。

平成23年度 財政援助団体等監査結果報告書

1 監査の対象団体

社団法人函館国際観光コンベンション協会

2 監査の対象

財政援助団体監査

平成22年度において、函館市から社団法人函館国際観光コンベンション協会に対して交付された函館国際観光コンベンション協会補助金に係る出納、その他これらに関連する事務

3 監査の期間

平成23年12月5日から平成24年3月26日まで

4 監査の方法

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

5 監査の結果

財政援助団体監査の結果、対象になった事務は、適正に執行されていた。

なお、社団法人函館国際観光コンベンション協会の所管部局である観光コンベンション部に対して、以下のとおり、監査意見を付す。

函館国際観光コンベンション協会補助金のうち、定額補助としている支援策分については、補助対象経費を明確にするなど、支援のあり方を見直されるよう要望する。

例月現金出納検査報告書

(平成24年1月分～3月分)

函館市監査委員

函 監

平成 2 4 年 2 月 2 7 日

函館市議会議長 能登谷 公 様

函館市監査委員 近 江 茂 樹

函館市監査委員 植 松 直

函館市監査委員 福 島 恭 二

函館市監査委員 佐 古 一 夫

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

記

1 検査の実施期日

平成 2 4 年 2 月 2 7 日

2 検査の対象

会計管理者所管会計

水道事業会計

温泉事業会計

公共下水道事業会計

交通事業会計

病院事業会計

3 検査の結果

平成24年1月末日現在における各会計保管の預金および現金の現在高は1表に、会計管理者所管会計の各会計に係る歳計現金、歳入歳出外現金および基金に属する現金の収支状況は2表に、また、企業会計の計理状況は別紙試算表に示すとおりであり、各会計の現金出納簿および総勘定元帳を検査した結果、計数はそれぞれ符合し正確であることを認めた。

保管金現在高調

1表

平成24年1月末日

区 分	預 金	現 金	計
会計管理者所管会計	円 6,942,624,626	円 4,860,887	円 6,947,485,513
企業 業 会 計	水道事業	282,047,328	4,947,537
	温泉事業	2,623,753	716,380
	公共下水道事業	152,399,329	104,730
	交通事業	13,356,116	3,251,490
	病院事業	55,902,060	2,023,334
	小計	506,328,586	11,043,471
合計	7,448,953,212	15,904,358	7,464,857,570

一時繰替額内訳

平成24年1月末日

繰替貸会計	繰替借会計	金額
23年度一般会計	23年度港湾事業特別会計	1,600,000,000
23年度一般会計	23年度国民健康保険事業特別会計	3,450,000,000
23年度一般会計	23年度自転車競走事業特別会計	1,600,000,000
23年度一般会計	23年度奨学資金特別会計	10,000,000
23年度一般会計	23年度地方卸売市場事業特別会計	181,000,000
23年度一般会計	23年度介護保険事業特別会計	700,000,000
23年度一般会計	23年度風力発電事業特別会計	11,000,000
23年度一般会計	23年度母子寡婦福祉資金貸付事業特別会計	25,000,000
23年度一般会計	23年度後期高齢者医療事業特別会計	200,000,000
財政調整基金	23年度一般会計	429,041,373
育英基金	23年度一般会計	82,332,940
土地開発基金	23年度一般会計	1,290,846,791
亀田公民館建設基金	23年度一般会計	800,070
社会福祉施設整備基金	23年度一般会計	203,067,335
公共施設整備等基金	23年度一般会計	384,711,406
減債基金	23年度一般会計	823,574,001
在宅福祉ふれあい基金	23年度一般会計	134,494,337
在宅福祉ふれあい基金	23年度病院事業会計	1,360,000,000
国際交流基金	23年度一般会計	214,654,398
青少年芸術教育奨励基金	23年度一般会計	94,770,331
西部地区歴史的町並み基金	23年度一般会計	402,622,345
スポーツ振興基金	23年度一般会計	104,811,830
介護給付費準備基金	23年度一般会計	317,924,901
障害者福祉基金	23年度一般会計	295,590,000
地域振興基金	23年度一般会計	1,362,959,000
奨学基金	23年度一般会計	148,424,851
介護従事者処遇改善臨時特例基金	23年度一般会計	60,299,717
地球温暖化対策基金	23年度一般会計	71,317,091

収 支 状

2表 [平成23年度]

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額
	円	円	円
一 般 会 計	134,190,553,140	106,249,938,672	96,444,955,376
特 別 会 計	81,311,676,000	67,351,649,604	58,071,602,970
港 湾 事 業	3,763,763,000	1,605,639,724	1,580,391,156
国民健康保険事業	35,142,984,000	30,670,782,999	23,079,961,492
自転車競走事業	16,377,354,000	14,865,435,756	14,863,901,170
奨 学 資 金	44,406,000	80,958,630	31,768,750
地方卸売市場事業	498,330,000	350,910,243	313,523,768
介護保険事業	21,519,393,000	16,092,832,369	15,392,864,164
風力発電事業	18,300,000	9,059,040	9,059,040
母子寡婦福祉資金貸付事業	188,830,000	451,619,194	162,493,831
後期高齢者医療事業	3,758,316,000	3,224,411,649	2,637,639,599
計	215,502,229,140	173,601,588,276	154,516,558,346
歳入歳出外現金			24,305,793,843
基 金			19,180,276,117
財 政 調 整			429,041,373
育 英			82,332,940
土 地 開 発			2,290,616,791
亀田公民館建設			800,070
社会福祉施設整備			203,067,335
公共施設整備等			4,883,802,406
減 債			4,822,746,401
在宅福祉ふれあい			1,494,494,337
国 際 交 流			214,654,398
青少年芸術教育奨励			94,770,331
西部地区歴史的町並み			402,622,345
ス ポ ー ツ 振 興			104,811,830
介護給付費準備			317,924,901
障 害 者 福 祉			295,590,000
地 域 振 興			3,262,959,000
奨 学			148,424,851
介護従事者処遇改善臨時特例			60,299,717
地球温暖化対策			71,317,091
合 計			198,002,628,306

況 調

平成24年1月末日

支 出 済 額	一 時 借 入 金	一 時 繰 替 額	差 引 残 額
円	円	円	円
94,472,320,972	0	△1,354,757,283	617,877,121
63,106,378,267	0	7,777,000,000	2,742,224,703
2,212,329,308	0	1,600,000,000	968,061,848
26,254,961,404	0	3,450,000,000	275,000,088
15,389,917,480	0	1,600,000,000	1,073,983,690
33,188,606	0	10,000,000	8,580,144
362,737,181	0	181,000,000	131,786,587
16,008,027,680	0	700,000,000	84,836,484
11,996,223	0	11,000,000	8,062,817
86,409,048	0	25,000,000	101,084,783
2,746,811,337	0	200,000,000	90,828,262
157,578,699,239	0	6,422,242,717	3,360,101,824
22,618,410,154	0	0	1,687,383,689
9,498,033,400	0	△7,782,242,717	1,900,000,000
0	0	△429,041,373	0
0	0	△82,332,940	0
999,770,000	0	△1,290,846,791	0
0	0	△800,070	0
0	0	△203,067,335	0
4,499,091,000	0	△384,711,406	0
3,999,172,400	0	△823,574,001	0
0	0	△1,494,494,337	0
0	0	△214,654,398	0
0	0	△94,770,331	0
0	0	△402,622,345	0
0	0	△104,811,830	0
0	0	△317,924,901	0
0	0	△295,590,000	0
0	0	△1,362,959,000	1,900,000,000
0	0	△148,424,851	0
0	0	△60,299,717	0
0	0	△71,317,091	0
189,695,142,793	0	△1,360,000,000	6,947,485,513

函 館 市 水 道 事 業 試 算 表

平成24年1月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円	円	円	円	円	円	
53,658,495,334	53,659,175,334	45,422,919	有形固定資産	680,000		
	534,180		減価償却累計額	22,787,616,293	22,787,082,113	
22,206,000	22,206,000		投 資			
286,994,865	24,029,803,268	2,578,998,559	現 金 預 金	2,669,423,934	23,742,808,403	
554,592,678	12,579,964,271	1,111,611,725	未 収 金	1,134,683,983	12,025,371,593	
1,329,000,000	14,252,000,000	1,895,000,000	短 期 貸 付 金	1,680,000,000	12,923,000,000	
			前 払 費 用			
221,770,088	1,069,034,685	82,651,858	前 払 金	60,218,391	847,264,597	
100,000	150,000		その他流動資産		50,000	
56,073,158,965	105,612,867,738	5,713,685,061	[資産合計]	5,544,326,308	72,326,790,886	
			企 業 債			
			一 時 借 入 金			
	1,174,244,480	109,439,978	未 払 金	99,628,528	1,204,437,118	
	1,509,786		前 受 金		1,509,786	
	214,740,944	21,204,739	下水道使用料預り金	20,580,866	235,321,810	
	195,680,611	15,060,224	その他流動負債	13,654,738	201,766,772	
	1,586,175,821	145,704,941	[負債合計]	133,864,132	1,643,035,486	
			自 己 資 本 金		6,626,558,226	
	887,778,498		借 入 資 本 金		19,737,908,345	
			資 本 剰 余 金	1,749,000	5,981,647,206	
	6,437,000		利 益 剰 余 金		204,637,223	
	894,215,498		[資本合計]	1,749,000	32,550,751,000	
	9,800		営 業 収 益	348,429,220	3,776,640,725	
			営 業 外 収 益	1,108,540	10,991,397	
			特 別 利 益		105,667	
	9,800		[収益合計]	349,537,760	3,787,737,789	
1,989,593,562	1,990,166,045	170,087,198	営 業 費 用		572,483	
225,023,970	225,023,970		営 業 外 費 用			
428,772	428,772		特 別 損 失			
2,215,046,304	2,215,618,787	170,087,198	[費用合計]		572,483	
58,288,205,269	110,308,887,644	6,029,477,200	合 計	6,029,477,200	110,308,887,644	

函 館 市 温 泉 事 業 試 算 表

平成24年1月末日

借		方		勘 定 科 目	貸		方	
残 高	合 計		当 月		当 月	計		残 高
	累 計	円				累 計	円	
823,321,757	823,321,757			温泉供給事業有形固定資産				
				温泉供給事業減価償却累計額		417,350,695	417,350,695	
1,059,202,680	1,059,251,680			公衆浴場事業有形固定資産		49,000		
	44,100			公衆浴場事業減価償却累計額		608,032,384	607,988,284	
11,085,000	11,085,000			投 資				
3,340,133	1,241,297,054	136,004,077		現 金 預 金	137,054,111	1,237,956,921		
20,752,776	338,875,052	30,658,913		未 収 金	30,644,620	318,122,276		
				短 期 貸 付 金				
				前 払 費 用				
29,013,979	65,684,299	1,587,337		前 払 金	1,588,030	36,670,320		
				そ の 他 流 動 資 産				
1,946,716,325	3,539,558,942	168,250,327		[資 産 合 計]	169,286,761	2,618,181,596	1,025,338,979	
				他 会 計 借 入 金		458,000,000	458,000,000	
	841,000,000	98,000,000		一 時 借 入 金	99,000,000	940,000,000	99,000,000	
	41,746,261	1,765,312		未 払 金	1,772,811	42,608,765	862,504	
				前 受 金				
	7,909,070	477,787		そ の 他 流 動 負 債	517,667	8,034,850	125,780	
	890,655,331	100,243,099		[負 債 合 計]	101,290,478	1,448,643,615	557,988,284	
				自 己 資 本 金		700,708,110	700,708,110	
	30,695,280			借 入 資 本 金		404,168,431	373,473,151	
	105,217,991			資 本 剩 余 金		108,086,763	2,868,772	
767,136,522	872,354,513			欠 損 金		105,217,991		
767,136,522	1,008,267,784			[資 本 合 計]		1,318,181,295	1,077,050,033	
				営 業 収 益	21,529,311	214,013,343	214,013,343	
				営 業 外 収 益	84,957	3,987,849	3,987,849	
				特 別 利 益				
				[収 益 合 計]	21,614,268	218,001,192	218,001,192	
158,605,927	158,740,822	23,689,232		営 業 費 用		134,895		
5,919,714	5,919,714	8,849		営 業 外 費 用				
				特 別 損 失				
164,525,641	164,660,536	23,698,081		[費 用 合 計]		134,895		
2,878,378,488	5,603,142,593	292,191,507		合 計	292,191,507	5,603,142,593	2,878,378,488	

函館市公共下水道事業試算表

平成24年1月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円	円	円		円	円	円
162,436,390,960	162,438,559,904	27,888,127	有形固定資産		2,168,944	
	1,928,694		減価償却累計額		22,392,241,513	22,390,312,819
3,822,658,567	3,822,658,567		無形固定資産			
81,061,670	149,457,640	1,780,000	投 資	394,950	68,395,970	
152,504,059	11,803,410,128	1,300,660,708	現 金 預 金	1,332,348,156	11,650,906,069	
685,497,180	11,299,974,158	883,406,369	未 収 金	923,790,691	10,614,476,978	
671,000,000	6,061,000,000	1,051,000,000	短 期 貸 付 金	760,000,000	5,390,000,000	
235,378,392	703,177,738	36,179,394	前 払 金	25,527,733	467,799,346	
20,580,866	235,321,810	20,580,866	他会計保管下水道使用料	21,204,739	214,740,944	
			その他流動資産			
168,105,071,694	196,515,488,639	3,321,495,464	[資 産 合 計]	3,063,266,269	50,800,729,764	22,390,312,819
	90,884,000		企 業 債		7,568,822,000	7,477,938,000
			一 時 借 入 金			
	1,385,525,993	48,831,694	未 払 金	37,896,533	1,413,337,745	27,811,752
	98,645,647	10,700,117	その他流動負債	11,907,819	101,332,381	2,686,734
	1,575,055,640	59,531,811	[負 債 合 計]	49,804,352	9,083,492,126	7,508,436,486
			自 己 資 本 金		480,748,392	480,748,392
	1,768,648,654		借 入 資 本 金		58,053,139,590	56,284,490,936
	134,314		資 本 剰 余 金	19,749,000	77,372,353,232	77,372,218,918
	319,689,000		利 益 剰 余 金		1,640,390,771	1,320,701,771
	2,088,471,968		[資 本 合 計]	19,749,000	137,546,631,985	135,458,160,017
			営 業 収 益	484,252,853	5,122,032,436	5,122,032,436
	6,600		営 業 外 収 益	243,671	7,093,827	7,087,227
			特 別 利 益	39,000	91,692	91,692
	6,600		[収 益 合 計]	484,535,524	5,129,217,955	5,129,211,355
1,605,005,184	1,606,504,474	236,509,220	営 業 費 用	181,350	1,499,290	
775,792,759	775,792,759		営 業 外 費 用			
251,040	251,040		特 別 損 失			
2,381,048,983	2,382,548,273	236,509,220	[費 用 合 計]	181,350	1,499,290	
170,486,120,677	202,561,571,120	3,617,536,495	合 計	3,617,536,495	202,561,571,120	170,486,120,677

函 館 市 交 通 事 業 試 算 表

平成24年1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	
6,114,652,325	6,114,801,160	353,293	軌道事業運送施設 有形固定資産		148,835	
	89,575		減価償却累計額		3,937,835,755	3,937,746,180
			建設仮勘定			
242,000	242,000		投 資			
16,607,606	13,351,948,711	2,039,595,802	現 金 預 金	2,037,360,826	13,335,341,105	
15,935,615	1,372,749,814	97,997,340	未 収 金	102,293,577	1,356,814,199	
49,692,666	101,485,526	670,950	貯 蔵 品	1,028,605	51,792,860	
319,646	825,143	165,375	前 払 費 用		505,497	
17,062,020	450,421,907	33,943,295	前 払 金	33,992,821	433,359,887	
			その他流動資産			
6,214,511,878	21,392,563,836	2,172,726,055	[資産合計]	2,174,675,829	19,115,798,138	3,937,746,180
	11,498,000,000	1,892,000,000	一 時 借 入 金	1,897,000,000	12,449,000,000	951,000,000
	368,815,968	25,616,502	未 払 金	22,986,004	377,356,761	8,540,793
	6,977,975		前 受 金	2,887,500	12,521,450	5,543,475
	180,095,344	16,837,384	その他流動負債	16,337,249	199,675,154	19,579,810
	12,053,889,287	1,934,453,886	[負債合計]	1,939,210,753	13,038,553,365	984,664,078
			自 己 資 本 金		382,656,904	382,656,904
	89,392,146		借 入 資 本 金		1,333,380,357	1,243,988,211
			資 本 剰 余 金		1,564,125,707	1,564,125,707
2,095,012,725	2,095,012,725		欠 損 金			
2,095,012,725	2,184,404,871		[資本合計]		3,280,162,968	3,190,770,822
	97,747,810	10,085,740	営 業 収 益	76,300,882	932,144,217	834,396,407
			営 業 外 収 益	1,496	200,206,979	200,206,979
			特 別 利 益			
	97,747,810	10,085,740	[収益合計]	76,302,378	1,132,351,196	1,034,603,386
823,597,945	827,230,680	73,197,266	営 業 費 用	359,410	3,632,735	
14,661,918	14,661,918	85,423	営 業 外 費 用			
			特 別 損 失			
838,259,863	841,892,598	73,282,689	[費用合計]	359,410	3,632,735	
9,147,784,466	36,570,498,402	4,190,548,370	合 計	4,190,548,370	36,570,498,402	9,147,784,466

函館市病院事業試算表

平成24年1月末日

借		方		勘定科目	貸		方	
残高	合計		当 月		当 月	累 計	残高	
	累 計	当 月						
円	円	円	円	円	円	円		
37,385,957,028	37,730,732,961			有形固定資産	100,000,000	344,775,933		
	313,593,467	95,000,000		減価償却累計額		16,614,148,214	16,300,554,747	
109,758,000	124,718,000	2,900,000		投 資	850,000	14,960,000		
57,925,394	40,614,961,574	4,233,736,648		現金預金	4,242,711,270	40,557,036,180		
2,994,860,458	18,882,572,075	1,506,885,018		未 収 金	1,384,477,896	15,887,711,617		
123,927,395	1,867,644,874	168,251,206		貯 蔵 品	167,775,241	1,743,717,479		
25,045,763	6,042,222,539	485,093,575		前 払 金	487,797,124	6,017,176,776		
				その他流動資産				
785,234,922	785,234,922			控除対象外消費税額				
41,482,708,960	106,361,680,412	6,491,866,447		[資産合計]	6,383,611,531	81,179,526,199	16,300,554,747	
	292,610,000			企 業 債		2,926,100,000	2,633,490,000	
				他会計借入金		300,000,000	300,000,000	
	22,460,000,000	2,160,000,000		一時借入金	2,670,000,000	24,770,000,000	2,310,000,000	
	6,277,975,339	1,196,969,089		未 払 金	528,377,854	7,186,379,007	908,403,668	
	1,887,127,085	177,138,577		その他流動負債	152,987,367	1,941,871,519	54,744,434	
	30,917,712,424	3,534,107,666		[負債合計]	3,351,365,221	37,124,350,526	6,206,638,102	
				自己資本金		2,799,167,981	2,799,167,981	
	716,178,934			借入資本金		22,221,692,346	21,505,513,412	
	952,058,787			資本剰余金		4,206,614,661	3,254,555,874	
10,236,929,356	11,174,601,721			欠 損 金		937,672,365		
10,236,929,356	12,842,839,442			[資本合計]		30,165,147,353	27,559,237,267	
	694,565,570	86,652,352		函館病院医業収益	1,407,510,569	13,011,259,742	12,316,694,172	
	9,539,681	205,767		恵山病院医業収益	45,112,975	434,598,538	425,058,857	
	4,307,780	116,600		南茅部病院医業収益	32,455,236	331,556,041	327,248,261	
	546,000			高等看護学院収益	5,660,000	74,768,000	74,222,000	
	3,118,440	3,118,440		医業外収益	15,137,932	1,671,430,212	1,668,311,772	
				特別利益		292,734,620	292,734,620	
	712,077,471	90,093,159		[収益合計]	1,505,876,712	15,816,347,153	15,104,269,682	
12,090,440,059	12,095,192,830	1,032,549,198		函館病院医業費用	140,514	4,752,771		
532,754,582	532,886,762	43,756,738		恵山病院医業費用		132,180		
480,865,700	480,899,049	40,497,585		南茅部病院医業費用		33,349		
101,437,776	101,437,776	7,843,576		高等看護学院費用				
242,504,268	242,753,224	293,563		医業外費用	43,488	248,956		
3,059,097	3,073,097	29,534		特別損失		14,000		
13,451,061,482	13,456,242,738	1,124,970,194		[費用合計]	184,002	5,181,256		
65,170,699,798	164,290,552,487	11,241,037,466		合 計	11,241,037,466	164,290,552,487	65,170,699,798	

函 監

平成 2 4 年 3 月 2 6 日

函館市議会議長 能登谷 公 様

函館市監査委員 近 江 茂 樹

函館市監査委員 植 松 直

函館市監査委員 福 島 恭 二

函館市監査委員 佐 古 一 夫

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

記

1 検査の実施期日

平成 2 4 年 3 月 2 6 日

2 検査の対象

会計管理者所管会計

水道事業会計

温泉事業会計

公共下水道事業会計

交通事業会計

病院事業会計

3 検査の結果

平成24年2月末日現在における各会計保管の預金および現金の現在高は1表に、会計管理者所管会計の各会計に係る歳計現金、歳入歳出外現金および基金に属する現金の収支状況は2表に、また、企業会計の計理状況は別紙試算表に示すとおりであり、各会計の現金出納簿および総勘定元帳を検査した結果、計数はそれぞれ符合し正確であることを認めた。

保管金現在高調

1表

平成24年2月末日

区 分	預 金	現 金	計
会計管理者所管会計	円 4,672,276,515	円 4,557,096	円 4,676,833,611
企業 業 会 計	水道事業	737,799,059	5,987,844
	温泉事業	4,161,686	448,230
	公共下水道事業	930,141,461	197,350
	交通事業	20,541,402	3,591,340
	病院事業	74,796,069	3,095,066
小計	1,767,439,677	13,319,830	1,780,759,507
合計	6,439,716,192	17,876,926	6,457,593,118

一時繰替額内訳

平成24年2月末日

繰替貸会計	繰替借会計	金額
23年度一般会計	23年度港湾事業特別会計	900,000,000
23年度一般会計	23年度国民健康保険事業特別会計	3,650,000,000
23年度一般会計	23年度自転車競走事業特別会計	800,000,000
23年度一般会計	23年度奨学資金特別会計	10,000,000
23年度一般会計	23年度地方卸売市場事業特別会計	181,000,000
23年度一般会計	23年度介護保険事業特別会計	1,600,000,000
23年度一般会計	23年度風力発電事業特別会計	11,000,000
23年度一般会計	23年度母子寡婦福祉資金貸付事業特別会計	25,000,000
23年度一般会計	23年度後期高齢者医療事業特別会計	200,000,000
歳入歳出外現金	23年度一般会計	1,600,000,000
財政調整基金	23年度一般会計	429,076,483
育英基金	23年度一般会計	82,332,940
土地開発基金	23年度一般会計	1,290,960,811
亀田公民館建設基金	23年度一般会計	800,135
社会福祉施設整備基金	23年度一般会計	203,067,335
公共施設整備等基金	23年度一般会計	1,884,324,406
減債基金	23年度一般会計	1,923,641,398
在宅福祉ふれあい基金	23年度一般会計	1,494,494,337
国際交流基金	23年度一般会計	214,654,398
青少年芸術教育奨励基金	23年度一般会計	94,770,331
西部地区歴史的町並み基金	23年度一般会計	402,622,345
スポーツ振興基金	23年度一般会計	104,811,830
介護給付費準備基金	23年度一般会計	317,950,918
障害者福祉基金	23年度一般会計	295,590,000
地域振興基金	23年度一般会計	1,362,959,000
奨学基金	23年度一般会計	148,424,851
介護従事者処遇改善臨時特例基金	23年度一般会計	60,304,651
地球温暖化対策基金	23年度一般会計	71,322,927

収 支 状

2表 [平成23年度]

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額
	円	円	円
一 般 会 計	134,190,553,140	108,310,635,508	99,570,842,614
特 別 会 計	81,311,676,000	69,594,552,333	61,453,921,739
港 湾 事 業	3,763,763,000	1,629,813,397	1,594,795,757
国民健康保険事業	35,142,984,000	32,075,017,404	25,489,188,986
自転車競走事業	16,377,354,000	14,875,149,936	14,872,581,916
奨 学 資 金	44,406,000	81,250,642	34,601,462
地方卸売市場事業	498,330,000	355,537,858	332,252,489
介護保険事業	21,519,393,000	16,888,884,437	16,214,961,315
風力発電事業	18,300,000	10,143,303	10,143,303
母子寡婦福祉資金貸付事業	188,830,000	452,259,807	168,243,012
後期高齢者医療事業	3,758,316,000	3,226,495,549	2,737,153,499
計	215,502,229,140	177,905,187,841	161,024,764,353
歳入歳出外現金			26,353,313,645
基 金			21,780,142,496
財 政 調 整			429,076,483
育 英			82,332,940
土 地 開 発			2,290,730,811
亀田公民館建設			800,135
社会福祉施設整備			203,067,335
公共施設整備等			6,383,415,406
減 債			5,922,813,798
在宅福祉ふれあい			1,494,494,337
国 際 交 流			214,654,398
青少年芸術教育奨励			94,770,331
西部地区歴史的町並み			402,622,345
ス ポ ー ツ 振 興			104,811,830
介護給付費準備			317,950,918
障 害 者 福 祉			295,590,000
地 域 振 興			3,262,959,000
奨 学			148,424,851
介護従事者処遇改善臨時特例			60,304,651
地球温暖化対策			71,322,927
合 計			209,158,220,494

況 調

平成24年2月末日

支 出 済 額	一 時 借 入 金	一 時 繰 替 額	差 引 残 額
円	円	円	円
102,541,838,050	0	4,605,109,096	1,634,113,660
67,866,767,379	0	7,377,000,000	964,154,360
2,271,581,752	0	900,000,000	223,214,005
29,033,765,197	0	3,650,000,000	105,423,789
15,406,821,783	0	800,000,000	265,760,133
33,245,513	0	10,000,000	11,355,949
392,547,269	0	181,000,000	120,705,220
17,805,836,854	0	1,600,000,000	9,124,461
12,506,472	0	11,000,000	8,636,831
91,130,598	0	25,000,000	102,112,414
2,819,331,941	0	200,000,000	117,821,558
170,408,605,429	0	11,982,109,096	2,598,268,020
24,574,748,054	0	△1,600,000,000	178,565,591
9,498,033,400	0	△10,382,109,096	1,900,000,000
0	0	△429,076,483	0
0	0	△82,332,940	0
999,770,000	0	△1,290,960,811	0
0	0	△800,135	0
0	0	△203,067,335	0
4,499,091,000	0	△1,884,324,406	0
3,999,172,400	0	△1,923,641,398	0
0	0	△1,494,494,337	0
0	0	△214,654,398	0
0	0	△94,770,331	0
0	0	△402,622,345	0
0	0	△104,811,830	0
0	0	△317,950,918	0
0	0	△295,590,000	0
0	0	△1,362,959,000	1,900,000,000
0	0	△148,424,851	0
0	0	△60,304,651	0
0	0	△71,322,927	0
204,481,386,883	0	0	4,676,833,611

函 館 市 水 道 事 業 試 算 表

平成24年2月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円	円	円	円	円	円	
53,708,025,908	53,709,000,908	49,825,574	有形固定資産	295,000	975,000	
	814,430	280,250	減価償却累計額		22,787,616,293	22,786,801,863
22,206,000	22,206,000		投 資			
743,786,903	26,397,521,709	2,367,718,441	現 金 預 金	1,910,926,403	25,653,734,806	
593,022,319	13,688,316,313	1,108,352,042	未 収 金	1,069,922,401	13,095,293,994	
983,000,000	15,415,000,000	1,163,000,000	短 期 貸 付 金	1,509,000,000	14,432,000,000	
			前 払 費 用			
240,145,053	1,160,102,263	91,067,578	前 払 金	72,692,613	919,957,210	
100,000	150,000		その他流動資産		50,000	
56,290,286,183	110,393,111,623	4,780,243,885	[資産合計]	4,562,836,417	76,889,627,303	22,786,801,863
			企 業 債			
			一 時 借 入 金			
	1,270,012,612	95,768,132	未 払 金	93,593,866	1,298,030,984	28,018,372
	1,509,786		前 受 金		1,509,786	0
	235,321,810	20,580,866	下水道使用料預り金	29,764,167	265,085,977	29,764,167
	209,155,835	13,475,224	その他流動負債	13,569,912	215,336,684	6,180,849
	1,716,000,043	129,824,222	[負債合計]	136,927,945	1,779,963,431	63,963,388
			自 己 資 本 金		6,626,558,226	6,626,558,226
	887,778,498		借 入 資 本 金		19,737,908,345	18,850,129,847
			資 本 剰 余 金	220,756	5,981,867,962	5,981,867,962
	6,437,000		利 益 剰 余 金		204,637,223	198,200,223
	894,215,498		[資本合計]	220,756	32,550,971,756	31,656,756,258
	9,800		営 業 収 益	386,920,267	4,163,560,992	4,163,551,192
			営 業 外 収 益	2,208,956	13,200,353	13,200,353
			特 別 利 益		105,667	105,667
	9,800		[収益合計]	389,129,223	4,176,867,012	4,176,857,212
2,168,639,796	2,169,212,279	179,046,234	営 業 費 用		572,483	
225,023,970	225,023,970		営 業 外 費 用			
428,772	428,772		特 別 損 失			
2,394,092,538	2,394,665,021	179,046,234	[費用合計]		572,483	
58,684,378,721	115,398,001,985	5,089,114,341	合 計	5,089,114,341	115,398,001,985	58,684,378,721

函 館 市 温 泉 事 業 試 算 表

平成24年2月末日

借		方		勘 定 科 目	貸		方	
残 高	合 計		当 月		当 月	計		残 高
	累 計	円				累 計	円	
円 823,321,757	円 823,321,757	円		温泉供給事業有形固定資産				
				温泉供給事業減価償却累計額		417,350,695	417,350,695	
1,059,202,680	1,059,251,680			公衆浴場事業有形固定資産		49,000		
	44,100			公衆浴場事業減価償却累計額		608,032,384	607,988,284	
11,085,000	11,085,000			投 資				
4,609,916	1,363,524,342	122,227,288		現 金 預 金	120,957,505	1,358,914,426		
20,378,106	367,688,877	28,813,825		未 収 金	29,188,495	347,310,771		
				短 期 貸 付 金				
				前 払 費 用				
29,012,983	67,426,178	1,741,879		前 払 金	1,742,875	38,413,195		
				そ の 他 流 動 資 産				
1,947,610,442	3,692,341,934	152,782,992		[資 産 合 計]	151,888,875	2,770,070,471	1,025,338,979	
				他 会 計 借 入 金		458,000,000	458,000,000	
	940,000,000	99,000,000		一 時 借 入 金	91,000,000	1,031,000,000	91,000,000	
	43,457,905	1,711,644		未 払 金	1,632,681	44,241,446	783,541	
				前 受 金				
	8,426,737	517,667		そ の 他 流 動 負 債	518,107	8,552,957	126,220	
	991,884,642	101,229,311		[負 債 合 計]	93,150,788	1,541,794,403	549,909,761	
				自 己 資 本 金		700,708,110	700,708,110	
	30,695,280			借 入 資 本 金		404,168,431	373,473,151	
	105,217,991			資 本 剩 余 金		108,086,763	2,868,772	
767,136,522	872,354,513			欠 損 金		105,217,991		
767,136,522	1,008,267,784			[資 本 合 計]		1,318,181,295	1,077,050,033	
				営 業 収 益	18,862,411	232,875,754	232,875,754	
				営 業 外 収 益	339,489	4,327,338	4,327,338	
				特 別 利 益				
				[収 益 合 計]	19,201,900	237,203,092	237,203,092	
168,827,086	168,961,981	10,221,159		営 業 費 用		134,895		
5,927,815	5,927,815	8,101		営 業 外 費 用				
				特 別 損 失				
174,754,901	174,889,796	10,229,260		[費 用 合 計]		134,895		
2,889,501,865	5,867,384,156	264,241,563		合 計	264,241,563	5,867,384,156	2,889,501,865	

函館市公共下水道事業試算表

平成24年2月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円	円	円	円	円	円	
162,446,877,174	162,449,046,118	10,486,214	有形固定資産	2,168,944		
	1,928,694		減価償却累計額	22,392,241,513	22,390,312,819	
3,822,658,567	3,822,658,567		無形固定資産			
82,569,170	151,111,640	1,654,000	投 資	146,500	68,542,470	
930,338,811	12,960,247,139	1,156,837,011	現 金 預 金	379,002,259	12,029,908,328	
719,859,602	12,057,301,250	757,327,092	未 収 金	722,964,670	11,337,441,648	
140,000,000	6,311,000,000	250,000,000	短 期 貸 付 金	781,000,000	6,171,000,000	
246,103,324	741,769,009	38,591,271	前 払 金	27,866,339	495,665,685	
29,764,167	265,085,977	29,764,167	他会計保管下水道使用料	20,580,866	235,321,810	
			その他流動資産			
168,418,170,815	198,760,148,394	2,244,659,755	[資 産 合 計]	1,931,560,634	52,732,290,398	
	90,884,000		企 業 債	7,568,822,000	7,477,938,000	
			一 時 借 入 金			
	1,440,730,577	55,204,584	未 払 金	56,144,092	1,469,481,837	
	105,399,595	6,753,948	その他流動負債	6,548,259	107,880,640	
	1,637,014,172	61,958,532	[負 債 合 計]	62,692,351	9,146,184,477	
			自 己 資 本 金	480,748,392	480,748,392	
	1,768,648,654		借 入 資 本 金	58,053,139,590	56,284,490,936	
	134,314		資 本 剰 余 金	4,939,080	77,377,292,312	
	319,689,000		利 益 剰 余 金	1,640,390,771	1,320,701,771	
	2,088,471,968		[資 本 合 計]	4,939,080	137,551,571,065	
			営 業 収 益	408,947,490	5,530,979,926	
	6,600		営 業 外 収 益	1,692,120	8,785,947	
			特 別 利 益	91,692	91,692	
	6,600		[収 益 合 計]	410,639,610	5,539,857,565	
1,708,218,572	1,709,719,521	103,215,047	営 業 費 用	1,659	1,500,949	
775,792,759	775,792,759		営 業 外 費 用			
251,040	251,040		特 別 損 失			
2,484,262,371	2,485,763,320	103,215,047	[費 用 合 計]	1,659	1,500,949	
170,902,433,186	204,971,404,454	2,409,833,334	合 計	2,409,833,334	204,971,404,454	

函 館 市 交 通 事 業 試 算 表

平成24年2月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円 6,192,467,825	円 6,192,616,660	円 77,815,500	軌道事業運送施設 有形固定資産	円 148,835		
	89,575		減価償却累計額	3,937,835,755	3,937,746,180	
			建設仮勘定			
242,000	242,000		投 資			
24,132,742	14,541,149,937	1,189,201,226	現 金 預 金	1,181,676,090	14,517,017,195	
16,683,719	1,489,668,828	116,919,014	未 収 金	116,170,910	1,472,985,109	
49,936,273	103,599,701	2,114,175	貯 蔵 品	1,870,568	53,663,428	
319,646	825,143		前 払 費 用	505,497		
17,009,415	488,301,753	37,879,846	前 払 金	37,932,451	471,292,338	
			その他流動資産			
6,300,791,620	22,816,493,597	1,423,929,761	〔資産合計〕	1,337,650,019	20,453,448,157	
	12,449,000,000	951,000,000	一 時 借 入 金	1,032,000,000	13,481,000,000	
	467,361,982	98,546,014	未 払 金	102,230,253	12,225,032	
	6,977,975		前 受 金	12,521,450	5,543,475	
	204,443,593	24,348,249	その他流動負債	17,012,919	12,244,480	
	13,127,783,550	1,073,894,263	〔負債合計〕	1,151,243,172	14,189,796,537	
			自 己 資 本 金	382,656,904	382,656,904	
	89,392,146		借 入 資 本 金	1,333,380,357	1,243,988,211	
			資 本 剰 余 金	1,564,125,707	1,564,125,707	
2,095,012,725	2,095,012,725		欠 損 金			
2,095,012,725	2,184,404,871		〔資本合計〕	3,280,162,968	3,190,770,822	
	107,751,130	10,003,320	営 業 収 益	97,304,028	1,029,448,245	
			営 業 外 収 益	1,913,958	202,120,937	
			特 別 利 益			
	107,751,130	10,003,320	〔収益合計〕	99,217,986	1,231,569,182	
903,803,953	908,504,638	81,273,958	営 業 費 用	1,067,950	4,700,685	
14,739,743	14,739,743	77,825	営 業 外 費 用			
			特 別 損 失			
918,543,696	923,244,381	81,351,783	〔費用合計〕	1,067,950	4,700,685	
9,314,348,041	39,159,677,529	2,589,179,127	合 計	2,589,179,127	39,159,677,529	

函館市病院事業試算表

平成24年2月末日

借		方		勘定科目	貸		方	
残高	合計		当 月		当 月	累 計	残高	
	累 計	当 月						
円	円	円	円	円	円	円		
37,385,957,028	37,730,732,961			有形固定資産		344,775,933		
	313,593,467			減価償却累計額	9,630	16,614,157,844	16,300,564,377	
112,648,000	127,618,000	2,900,000		投 資	10,000	14,970,000		
77,891,135	45,632,888,069	5,017,926,495		現金預金	4,997,960,754	45,554,996,934		
3,034,965,459	20,290,525,153	1,407,953,078		未 収 金	1,367,848,077	17,255,559,694		
129,350,912	2,051,250,123	183,605,249		貯 蔵 品	178,181,732	1,921,899,211		
24,985,757	6,558,682,193	516,459,654		前 払 金	516,519,660	6,533,696,436		
				その他流動資産				
785,234,922	785,234,922			控除対象外消費税額				
41,551,033,213	113,490,524,888	7,128,844,476		[資産合計]	7,060,529,853	88,240,056,052	16,300,564,377	
	292,610,000			企 業 債		2,926,100,000	2,633,490,000	
				他会計借入金		300,000,000	300,000,000	
	25,890,000,000	3,430,000,000		一 時 借 入 金	3,420,000,000	28,190,000,000	2,300,000,000	
	6,894,460,673	616,485,334		未 払 金	604,009,248	7,790,388,255	895,927,582	
	2,038,062,584	150,935,499		その他流動負債	152,748,922	2,094,620,441	56,557,857	
	35,115,133,257	4,197,420,833		[負債合計]	4,176,758,170	41,301,108,696	6,185,975,439	
				自 己 資 本 金		2,799,167,981	2,799,167,981	
	716,178,934			借入資本金		22,221,692,346	21,505,513,412	
	952,058,787			資本剰余金		4,206,614,661	3,254,555,874	
10,236,929,356	11,174,601,721			欠 損 金		937,672,365		
10,236,929,356	12,842,839,442			[資本合計]		30,165,147,353	27,559,237,267	
	742,150,993	47,585,423		函館病院医業収益	1,313,788,355	14,325,048,097	13,582,897,104	
	9,807,899	268,218		恵山病院医業収益	42,243,402	476,841,940	467,034,041	
	4,568,014	260,234		南茅部病院医業収益	35,322,149	366,878,190	362,310,176	
	676,000	130,000		高等看護学院収益		74,768,000	74,092,000	
	3,118,454	14		医 業 外 収 益	13,271,261	1,684,701,473	1,681,583,019	
				特 別 利 益		292,734,620	292,734,620	
	760,321,360	48,243,889		[収益合計]	1,404,625,167	17,220,972,320	16,460,650,960	
13,256,628,572	13,262,029,340	1,166,836,510		函館病院医業費用	647,997	5,400,768		
579,796,531	579,928,711	47,041,949		恵山病院医業費用		132,180		
525,213,912	525,247,261	44,348,212		南茅部病院医業費用		33,349		
110,885,455	110,885,455	9,447,679		高等看護学院費用				
242,879,856	243,133,800	380,576		医 業 外 費 用	4,988	253,944		
3,061,148	3,075,148	2,051		特 別 損 失		14,000		
14,718,465,474	14,724,299,715	1,268,056,977		[費用合計]	652,985	5,834,241		
66,506,428,043	176,933,118,662	12,642,566,175		合 計	12,642,566,175	176,933,118,662	66,506,428,043	

函 監

平成 2 4 年 4 月 2 5 日

函館市議会議長 能登谷 公 様

函館市監査委員 渡 辺 宏 身

函館市監査委員 植 松 直

函館市監査委員 福 島 恭 二

函館市監査委員 佐 古 一 夫

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 4 年 3 月分の現金出納の検査を実施したので、同条第 3 項の規定に基づき、次のとおり提出します。

記

1 検査の実施期日

平成 2 4 年 4 月 2 5 日

2 検査の対象

会計管理者所管会計

水道事業会計

温泉事業会計

公共下水道事業会計

交通事業会計

病院事業会計

3 検査の結果

平成24年3月末日現在における各会計保管の預金および現金の現在高は1表に、会計管理者所管会計の各会計に係る歳計現金、歳入歳出外現金および基金に属する現金の収支状況は2表に、また、企業会計の計理状況は別紙試算表に示すとおりであり、各会計の現金出納簿および総勘定元帳を検査した結果、計数はそれぞれ符合し正確であることを認めた。

保管金現在高調

1表

平成24年3月末日

区 分	預 金	現 金	計
	円	円	円
会計管理者所管会計	4,357,500,224	5,732,838	4,363,233,062
企業 会 計	水道事業	1,563,842,323	1,565,923,399
	温泉事業	968,816	2,030,326
	公共下水道事業	1,024,840,268	14,000
	交通事業	8,482,832	4,699,910
	病院事業	41,894,945	3,546,391
	小計	2,640,029,184	11,402,887
合計	6,997,529,408	17,135,725	7,014,665,133

一時繰替額内訳

平成24年3月末日

繰替貸会計	繰替借会計	金額
23年度一般会計	23年度港湾事業特別会計	1,420,000,000
23年度一般会計	23年度国民健康保険事業特別会計	4,190,000,000
23年度一般会計	23年度自転車競走事業特別会計	450,000,000
23年度一般会計	23年度奨学資金特別会計	10,000,000
23年度一般会計	23年度地方卸売市場事業特別会計	181,000,000
23年度一般会計	23年度介護保険事業特別会計	500,000,000
23年度一般会計	23年度風力発電事業特別会計	11,000,000
23年度一般会計	23年度母子寡婦福祉資金貸付事業特別会計	25,000,000
23年度一般会計	23年度後期高齢者医療事業特別会計	340,000,000
財政調整基金	23年度一般会計	379,112,807
育英基金	23年度一般会計	79,804,940
土地開発基金	23年度一般会計	1,324,926,017
亀田公民館建設基金	23年度一般会計	800,202
社会福祉施設整備基金	23年度一般会計	198,507,065
公共施設整備等基金	23年度一般会計	1,384,324,406
減債基金	23年度一般会計	2,203,840,531
在宅福祉ふれあい基金	23年度一般会計	330,888,658
国際交流基金	23年度一般会計	7,340,351
青少年芸術教育奨励基金	23年度一般会計	92,827,886
西部地区歴史的町並み基金	23年度一般会計	56,297,497
スポーツ振興基金	23年度一般会計	103,607,509
介護給付費準備基金	23年度一般会計	17,045,481
障害者福祉基金	23年度一般会計	295,590,000
地域振興基金	23年度一般会計	81,852,000
奨学基金	23年度一般会計	154,214,078

収 支 状

2表 [平成23年度]

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額
	円	円	円
一 般 会 計	133,306,724,140	124,538,485,832	115,715,083,252
特 別 会 計	81,020,141,000	76,675,053,339	68,612,123,113
港 湾 事 業	3,594,892,000	1,916,536,220	1,814,743,701
国 民 健 康 保 険 事 業	35,297,974,000	35,548,991,087	28,265,060,651
自 転 車 競 走 事 業	15,728,230,000	15,088,226,081	15,086,076,374
奨 学 資 金	41,370,000	83,283,379	41,987,299
地 方 卸 売 市 場 事 業	490,238,000	375,681,075	349,086,311
介 護 保 険 事 業	21,902,865,000	19,907,708,688	19,732,040,714
風 力 発 電 事 業	18,978,000	12,114,148	11,034,635
母 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	188,830,000	501,658,029	222,129,329
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	3,756,764,000	3,240,854,632	3,089,964,099
計	214,326,865,140	201,213,539,171	184,327,206,365
歳入歳出外現金			28,207,356,706
基 金			22,868,021,299
財 政 調 整			429,112,807
育 英			82,332,940
土 地 開 発			2,324,696,017
亀 田 公 民 館 建 設			800,202
社 会 福 祉 施 設 整 備			204,731,065
公 共 施 設 整 備 等			6,383,415,406
減 債			6,657,619,681
在 宅 福 祉 ふ れ あ い			1,495,407,658
国 際 交 流			216,942,351
青 少 年 芸 術 教 育 奨 励			95,483,886
西 部 地 区 歴 史 的 町 並 み			403,739,497
ス ポ ー ツ 振 興			106,265,509
介 護 給 付 費 準 備			621,055,481
障 害 者 福 祉			295,590,000
地 域 振 興			3,262,959,000
奨 学			156,231,078
介 護 従 事 者 処 遇 改 善 臨 時 特 例			60,309,756
地 球 温 暖 化 対 策			71,328,965
合 計			235,402,584,370

況 調

平成24年3月末日

支 出 済 額	一 時 借 入 金	一 時 繰 替 額	差 引 残 額
円	円	円	円
116,202,945,837	1,000,000,000	△416,020,572	96,116,843
74,963,074,957	0	7,127,000,000	776,048,156
3,199,589,879	0	1,420,000,000	35,153,822
32,267,688,131	0	4,190,000,000	187,372,520
15,513,076,949	0	450,000,000	22,999,425
41,116,482	0	10,000,000	10,870,817
452,056,578	0	181,000,000	78,029,733
19,955,637,473	0	500,000,000	276,403,241
13,282,436	0	11,000,000	8,752,199
102,611,666	0	25,000,000	144,517,663
3,418,015,363	0	340,000,000	11,948,736
191,166,020,794	1,000,000,000	6,710,979,428	872,164,999
26,616,288,643	0	0	1,591,068,063
14,257,041,871	0	△6,710,979,428	1,900,000,000
50,000,000	0	△379,112,807	0
2,528,000	0	△79,804,940	0
999,770,000	0	△1,324,926,017	0
0	0	△800,202	0
6,224,000	0	△198,507,065	0
4,999,091,000	0	△1,384,324,406	0
4,453,779,150	0	△2,203,840,531	0
34,519,000	0	△330,888,658	1,130,000,000
9,602,000	0	△7,340,351	200,000,000
2,656,000	0	△92,827,886	0
17,442,000	0	△56,297,497	330,000,000
2,658,000	0	△103,607,509	0
604,010,000	0	△17,045,481	0
0	0	△295,590,000	0
2,941,107,000	0	△81,852,000	240,000,000
2,017,000	0	△154,214,078	0
60,309,756	0	0	0
71,328,965	0	0	0
232,039,351,308	1,000,000,000	0	4,363,233,062

函 館 市 水 道 事 業 試 算 表

平成24年3月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円	円	円		円	円	円
54,149,746,599	54,314,159,958	605,159,050	有形固定資産	163,438,359	164,413,359	
	116,941,760	116,127,330	減価償却累計額	1,341,081,008	24,128,697,301	24,011,755,541
22,206,000	22,206,000		投 資			
1,565,923,399	29,807,786,922	3,410,265,213	現 金 預 金	2,588,128,717	28,241,863,523	
676,750,319	15,808,801,054	2,120,484,741	未 収 金	2,036,756,741	15,132,050,735	
0	16,081,000,000	666,000,000	短 期 貸 付 金	1,649,000,000	16,081,000,000	
			前 払 費 用			
83,673,900	1,226,980,159	66,877,896	前 払 金	223,349,049	1,143,306,259	
100,000	150,000		その他流動資産		50,000	
56,498,400,217	117,378,025,853	6,984,914,230	[資産合計]	8,001,753,874	84,891,381,177	24,011,755,541
			企 業 債			
	12,000,000	12,000,000	一 時 借 入 金	12,000,000	12,000,000	0
	1,607,106,668	337,094,056	未 払 金	624,142,083	1,922,173,067	315,066,399
	1,509,786		前 受 金		1,509,786	0
	265,085,977	29,764,167	下水道使用料預り金	17,455,215	282,541,192	17,455,215
	222,746,498	13,590,663	その他流動負債	13,515,994	228,852,678	6,106,180
	2,108,448,929	392,448,886	[負債合計]	667,113,292	2,447,076,723	338,627,794
			自 己 資 本 金	6,437,000	6,632,995,226	6,632,995,226
	1,571,387,434	683,608,936	借 入 資 本 金	700,400,000	20,438,308,345	18,866,920,911
	54,000	54,000	資 本 剰 余 金	164,119,770	6,145,987,732	6,145,933,732
	12,874,000	6,437,000	利 益 剰 余 金		204,637,223	191,763,223
	1,584,315,434	690,099,936	[資本合計]	870,956,770	33,421,928,526	31,837,613,092
	2,145,800	2,136,000	営 業 収 益	462,858,334	4,626,419,326	4,624,273,526
			営 業 外 収 益	8,295,202	21,495,555	21,495,555
			特 別 利 益		105,667	105,667
	2,145,800	2,136,000	[収益合計]	471,153,536	4,648,020,548	4,645,874,748
3,855,813,041	3,872,370,609	1,703,158,330	営 業 費 用	15,985,085	16,557,568	
437,320,876	437,320,876	212,296,906	営 業 外 費 用			
42,337,041	42,337,041	41,908,269	特 別 損 失			
4,335,470,958	4,352,028,526	1,957,363,505	[費用合計]	15,985,085	16,557,568	
60,833,871,175	125,424,964,542	10,026,962,557	合 計	10,026,962,557	125,424,964,542	60,833,871,175

函 館 市 温 泉 事 業 試 算 表

平成24年3月末日

借		方		勘 定 科 目	貸		方	
残 高	合 計		当 月		当 月	計		残 高
	累 計	円				累 計	円	
878,126,374	893,950,679	70,628,922		温泉供給事業有形固定資産	15,824,305	15,824,305		
	12,725,134	12,725,134		温泉供給事業減価償却累計額	19,884,427	437,235,122	424,509,988	
1,059,202,680	1,059,251,680			公衆浴場事業有形固定資産		49,000		
	44,100			公衆浴場事業減価償却累計額	36,719,197	644,751,581	644,707,481	
11,085,000	11,085,000			投 資				
2,030,326	1,534,868,734	171,344,392		現 金 預 金	173,923,982	1,532,838,408		
19,774,917	490,997,957	123,309,080		未 収 金	123,912,269	471,223,040		
				短 期 貸 付 金				
				前 払 費 用				
984,600	68,990,395	1,564,217		前 払 金	29,592,600	68,005,795		
				そ の 他 流 動 資 産				
1,971,203,897	4,071,913,679	379,571,745		[資 産 合 計]	399,856,780	3,169,927,251	1,069,217,469	
				他 会 計 借 入 金	5,000,000	463,000,000	463,000,000	
	1,056,000,000	116,000,000		一 時 借 入 金	45,000,000	1,076,000,000	20,000,000	
	45,700,764	2,242,859		未 払 金	50,042,478	94,283,924	48,583,160	
				前 受 金				
	8,944,844	518,107		そ の 他 流 動 負 債	516,287	9,069,244	124,400	
	1,110,645,608	118,760,966		[負 債 合 計]	100,558,765	1,642,353,168	531,707,560	
				自 己 資 本 金		700,708,110	700,708,110	
	61,459,002	30,763,722		借 入 資 本 金	87,000,000	491,168,431	429,709,429	
	105,217,991			資 本 剰 余 金		108,086,763	2,868,772	
767,136,522	872,354,513			欠 損 金		105,217,991		
767,136,522	1,039,031,506	30,763,722		[資 本 合 計]	87,000,000	1,405,181,295	1,133,286,311	
	24,000	24,000		営 業 収 益	20,929,390	253,805,144	253,781,144	
	91,476	91,476		営 業 外 収 益	1,137,415	5,464,753	5,373,277	
				特 別 利 益				
	115,476	115,476		[収 益 合 計]	22,066,805	259,269,897	259,154,421	
242,821,149	244,212,231	75,250,250		営 業 費 用	1,256,187	1,391,082		
11,427,193	11,427,193	5,499,378		営 業 外 費 用				
777,000	777,000	777,000		特 別 損 失				
255,025,342	256,416,424	81,526,628		[費 用 合 計]	1,256,187	1,391,082		
2,993,365,761	6,478,122,693	610,738,537		合 計	610,738,537	6,478,122,693	2,993,365,761	

函館市公共下水道事業試算表

平成24年3月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円	円	円		円	円	円
163,148,215,114	163,229,348,257	780,302,139	有形固定資産	78,964,199	81,133,143	
	14,933,203	13,004,509	減価償却累計額	1,624,470,888	24,016,712,401	24,001,779,198
3,780,801,875	3,904,851,885	82,193,318	無形固定資産	124,050,010	124,050,010	
82,398,620	151,111,640		投 資	170,550	68,713,020	
1,024,854,268	17,190,634,755	4,230,387,616	現 金 預 金	4,135,872,159	16,165,780,487	
630,949,406	16,364,275,572	4,306,974,322	未 収 金	4,395,884,518	15,733,326,166	
0	6,311,000,000		短 期 貸 付 金	140,000,000	6,311,000,000	
95,877,000	778,318,692	36,549,683	前 払 金	186,776,007	682,441,692	
17,455,215	282,541,192	17,455,215	他会計保管下水道使用料	29,764,167	265,085,977	
			その他流動資産			
168,780,551,498	208,227,015,196	9,466,866,802	[資 産 合 計]	10,715,952,498	63,448,242,896	24,001,779,198
	181,768,000	90,884,000	企 業 債	1,280,000,000	8,848,822,000	8,667,054,000
	842,000,000	842,000,000	一 時 借 入 金	842,000,000	842,000,000	0
	1,946,455,110	505,724,533	未 払 金	947,047,888	2,416,529,725	470,074,615
	111,940,145	6,540,550	その他流動負債	6,539,262	114,419,902	2,479,757
	3,082,163,255	1,445,149,083	[負 債 合 計]	3,075,587,150	12,221,771,627	9,139,608,372
			自 己 資 本 金	319,689,000	800,437,392	800,437,392
	3,556,812,368	1,788,163,714	借 入 資 本 金	811,300,000	58,864,439,590	55,307,627,222
	44,516,356	44,382,042	資 本 剰 余 金	471,590,137	77,848,882,449	77,804,366,093
	639,378,000	319,689,000	利 益 剰 余 金		1,640,390,771	1,001,012,771
	4,240,706,724	2,152,234,756	[資 本 合 計]	1,602,579,137	139,154,150,202	134,913,443,478
	7,946,000	7,946,000	営 業 収 益	623,854,335	6,154,834,261	6,146,888,261
	6,600		営 業 外 収 益	650,270	9,436,217	9,429,617
			特 別 利 益		91,692	91,692
	7,952,600	7,946,000	[収 益 合 計]	624,504,605	6,164,362,170	6,156,409,570
3,851,392,120	3,855,099,926	2,145,380,405	営 業 費 用	2,206,857	3,707,806	
1,530,550,060	1,530,550,060	754,757,301	営 業 外 費 用			
48,746,940	48,746,940	48,495,900	特 別 損 失			
5,430,689,120	5,434,396,926	2,948,633,606	[費 用 合 計]	2,206,857	3,707,806	
174,211,240,618	220,992,234,701	16,020,830,247	合 計	16,020,830,247	220,992,234,701	174,211,240,618

函 館 市 交 通 事 業 試 算 表

平成24年3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	
6,219,354,802	6,280,123,660	87,507,000	軌道事業運送施設 有形固定資産	60,620,023	60,768,858	
	38,330,497	38,240,922	減価償却累計額	146,127,008	4,083,962,763	4,045,632,266
			建設仮勘定			
242,000	242,000		投 資			
13,182,742	16,828,355,641	2,287,205,704	現 金 預 金	2,298,155,704	16,815,172,899	
58,496,186	1,993,795,567	504,126,739	未 収 金	462,314,272	1,935,299,381	
61,547,132	118,384,008	14,784,307	貯 蔵 品	3,173,448	56,836,876	
319,646	825,143		前 払 費 用		505,497	
21,728,100	528,614,274	40,312,521	前 払 金	35,593,836	506,886,174	
1,133,177	1,133,177	1,133,177	その他流動資産			
6,376,003,785	25,789,803,967	2,973,310,370	[資産合計]	3,005,984,291	23,459,432,448	4,045,632,266
	14,395,000,000	1,946,000,000	一 時 借 入 金	1,778,000,000	15,259,000,000	864,000,000
	585,228,979	117,866,997	未 払 金	207,558,993	687,146,007	101,917,028
	6,977,975		前 受 金		12,521,450	5,543,475
	221,446,694	17,003,101	その他流動負債	18,032,041	234,720,114	13,273,420
	15,208,653,648	2,080,870,098	[負債合計]	2,003,591,034	16,193,387,571	984,733,923
			自 己 資 本 金		382,656,904	382,656,904
	180,117,182	90,725,036	借 入 資 本 金	133,400,000	1,466,780,357	1,286,663,175
	1,012,652	1,012,652	資 本 剰 余 金	101,881,798	1,666,007,505	1,664,994,853
2,095,012,725	2,095,012,725		欠 損 金			
2,095,012,725	2,276,142,559	91,737,688	[資本合計]	235,281,798	3,515,444,766	3,334,314,932
	119,683,778	11,932,648	営 業 収 益	81,111,929	1,110,560,174	990,876,396
	2,505,339	2,505,339	営 業 外 収 益	86,114,291	288,235,228	285,729,889
			特 別 利 益	85,000,000	85,000,000	85,000,000
	122,189,117	14,437,987	[収益合計]	252,226,220	1,483,795,402	1,361,606,285
1,227,882,735	1,232,587,297	324,082,659	営 業 費 用	3,877	4,704,562	
27,388,161	27,388,161	12,648,418	営 業 外 費 用			
			特 別 損 失			
1,255,270,896	1,259,975,458	336,731,077	[費用合計]	3,877	4,704,562	
9,726,287,406	44,656,764,749	5,497,087,220	合 計	5,497,087,220	44,656,764,749	9,726,287,406

函館市病院事業試算表

平成24年3月末日

借		方		勘定科目	貸		方	
残高	合 計		当 月		当 月	合 計		残高
	累 計	当 月				当 月	累 計	
円	円	円	円	円	円	円	円	
36,897,500,306	37,734,277,939	3,544,978	3,544,978	有形固定資産	492,001,700	836,777,633	836,777,633	
	778,739,997	465,146,530	465,146,530	減価償却累計額	1,326,197,325	17,940,355,169	17,161,615,172	
115,548,000	130,518,000	2,900,000	2,900,000	投 資		14,970,000		
45,441,336	53,603,060,170	7,970,172,101	7,970,172,101	現金預金	8,002,621,900	53,557,618,834	53,557,618,834	
3,088,043,032	24,762,086,323	4,471,561,170	4,471,561,170	未 収 金	4,418,483,597	21,674,043,291	21,674,043,291	
29,943,293	2,185,243,025	133,992,902	133,992,902	貯 蔵 品	233,400,521	2,155,299,732	2,155,299,732	
7,352,300	7,050,472,190	491,789,997	491,789,997	前 払 金	509,423,454	7,043,119,890	7,043,119,890	
				その他流動資産				
700,570,529	785,234,922			控除対象外消費税額	84,664,393	84,664,393	84,664,393	
40,884,398,796	127,029,632,566	13,539,107,678	13,539,107,678	[資産合計]	15,066,792,890	103,306,848,942	17,161,615,172	
	2,926,100,000	2,633,490,000	2,633,490,000	企 業 債		2,926,100,000	0	
				他会計借入金		300,000,000	300,000,000	
	28,810,000,000	2,920,000,000	2,920,000,000	一時借入金	2,970,000,000	31,160,000,000	2,350,000,000	
	7,442,869,445	548,408,772	548,408,772	未 払 金	1,087,969,746	8,878,358,001	1,435,488,556	
				前 受 金	5,040,000	5,040,000	5,040,000	
	2,195,829,692	157,767,108	157,767,108	その他流動負債	157,026,460	2,251,646,901	55,817,209	
	41,374,799,137	6,259,665,880	6,259,665,880	[負債合計]	4,220,036,206	45,521,144,902	4,146,345,765	
				自己資本金		2,799,167,981	2,799,167,981	
	1,437,457,811	721,278,877	721,278,877	借入資本金		22,221,692,346	20,784,234,535	
	953,352,982	1,294,195	1,294,195	資本剰余金	483,573,000	4,690,187,661	3,736,834,679	
10,236,929,356	11,174,601,721			欠 損 金		937,672,365		
10,236,929,356	13,565,412,514	722,573,072	722,573,072	[資本合計]	483,573,000	30,648,720,353	27,320,237,195	
	816,347,679	74,196,686	74,196,686	函館病院医業収益	1,436,976,928	15,762,025,025	14,945,677,346	
	10,119,229	311,330	311,330	恵山病院医業収益	48,021,374	524,863,314	514,744,085	
	4,672,051	104,037	104,037	南茅部病院医業収益	30,102,914	396,981,104	392,309,053	
	702,000	26,000	26,000	高等看護学院収益		74,768,000	74,066,000	
	19,122,623	16,004,169	16,004,169	医業外収益	276,527,303	1,961,228,776	1,942,106,153	
				特別利益	2,633,490,000	2,926,224,620	2,926,224,620	
	850,963,582	90,642,222	90,642,222	[収益合計]	4,425,118,519	21,646,090,839	20,795,127,257	
16,180,026,148	16,186,726,380	2,924,697,040	2,924,697,040	函館病院医業費用	1,299,464	6,700,232		
691,081,628	691,213,808	111,285,097	111,285,097	恵山病院医業費用		132,180		
666,186,780	666,220,129	140,972,868	140,972,868	南茅部病院医業費用		33,349		
135,775,013	135,775,013	24,889,558	24,889,558	高等看護学院費用				
562,120,921	562,479,039	319,345,239	319,345,239	医業外費用	104,174	358,118		
66,806,747	66,820,747	63,745,599	63,745,599	特別損失		14,000		
18,301,997,237	18,309,235,116	3,584,935,401	3,584,935,401	[費用合計]	1,403,638	7,237,879		
69,423,325,389	201,130,042,915	24,196,924,253	24,196,924,253	合 計	24,196,924,253	201,130,042,915	69,423,325,389	

例月報告書のページの位置設定

一太郎

ファイル (F)

文書スタイル (Y)

スタイル (Y)

タブ ページ/ヘッダ・フッタ

マージン (M) → 12 mm に設定

下端 (S) → 0 mm に設定

タブ フォント・サイズ

サイズ (Z) → 12.0