

平成 27 年

第 4 回市議会定例会 報告第 3 号

定期監査，財政援助団体等監査および例月現金出納検査報告

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

平成 27 年 12 月 2 日提出

函館市議会議長 佐 古 一 夫

# 監 査 報 告 書

(平成 2 7 年 1 2 月 報 告)

函 館 市 監 査 委 員

# 目 次

## 監査報告第1号

定期監査の結果に関する報告の提出について

(市民部) . . . . . 1

## 監査報告第2号

定期監査の結果に関する報告の提出について

(経済部) . . . . . 4

## 監査報告第3号

財政援助団体等監査の結果に関する報告の提出について

(函館商工会議所) . . . . . 7

函 監

平成27年11月18日

函館市議会議長 佐 古 一 夫 様

函館市監査委員 山 田 潤 一

函館市監査委員 植 松 直

函館市監査委員 吉 田 崇 仁

函館市監査委員 阿 部 善 一

定期監査の結果に関する報告の提出について

(監査報告第1号)

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

## 平成27年度 定期監査結果報告書（市民部）

### 1 監査の対象部局

市民部

### 2 監査の対象

財務監査

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

### 3 監査の期間

平成27年9月4日から平成27年11月16日まで

### 4 監査の方法

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

### 5 監査の結果

本件定期監査の結果は，以下のとおりである。

#### (1) 全般的事項

##### ア 予算の執行について

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

##### イ 現金取扱事務について

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

##### ウ 庶務的事務について

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

#### (2) 個別的事項

##### ア 支出事務について

支出事務においては、街路灯設置費補助金を対象とし、支出負担行為から支出命令に至るまでの執行状況を支出負担行為伺書等の関係書類をもとに検査した結果、適正に執行されていた。

イ 契約事務について

契約事務においては、国民健康保険医療費適正化事業業務委託（糖尿病性腎症重症化予防事業）を対象とし、契約から支出負担行為に至るまでの執行状況を契約書、支出負担行為伺書等の関係書類をもとに検査した結果、適正に執行されていた。

函 監

平成27年11月18日

函館市議会議長 佐 古 一 夫 様

函館市監査委員 山 田 潤 一

函館市監査委員 植 松 直

函館市監査委員 吉 田 崇 仁

函館市監査委員 阿 部 善 一

定期監査の結果に関する報告の提出について

(監査報告第2号)

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

## 平成27年度 定期監査結果報告書（経済部）

### 1 監査の対象部局

経済部

### 2 監査の対象

財務監査

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

### 3 監査の期間

平成27年9月4日から平成27年11月16日まで

### 4 監査の方法

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

### 5 監査の結果

本件定期監査の結果は，以下のとおりである。

#### (1) 全般的事項

##### ア 予算の執行について

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

##### イ 現金取扱事務について

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

##### ウ 庶務的事務について

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

#### (2) 個別的事項

##### ア 契約事務について



契約事務においては、ビジュアルコミュニケーション導入支援事業業務委託を対象とし、契約から支出命令に至るまでの執行状況を契約書、支出負担行為伺書等の関係書類をもとに検査した結果、適正に執行されていた。

函 監

平成27年11月18日

函館市議会議長 佐 古 一 夫 様

函館市監査委員 山 田 潤 一

函館市監査委員 植 松 直

函館市監査委員 吉 田 崇 仁

函館市監査委員 阿 部 善 一

財政援助団体等監査の結果に関する報告の提出について

(監査報告第3号)

地方自治法第199条第7項に規定する財政援助団体等監査を、函館商工会議所を対象として実施したので、同条第9項の規定により、その監査の結果に関する報告を別紙のとおり提出いたします。

## 平成27年度 財政援助団体等監査結果報告書

### 1 監査の対象団体

函館商工会議所

### 2 監査の対象

財政援助団体監査

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

### 3 監査の期間

平成27年9月4日から平成27年11月16日まで

### 4 監査の方法

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

### 5 監査の結果

財政援助団体監査の結果、次のとおり改善等を要する点が見受けられた。

#### (1) 指摘事項

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

#### (2) 意見

補助金の額の確定および返還については、要綱第4条第1項にお

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

# 例月現金出納検査報告書

(平成27年7月分～9月分)

函館市監査委員



函 監

平成 27 年 8 月 25 日

函館市議会議長 佐 古 一 夫 様

函館市監査委員 山 田 潤 一

函館市監査委員 植 松 直

函館市監査委員 吉 田 崇 仁

函館市監査委員 阿 部 善 一

例月現金出納検査の結果に関する報告について

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

記

1 検査の実施期日

平成 27 年 8 月 25 日

2 検査の対象

会計管理者所管会計

水道事業会計

公共下水道事業会計

交通事業会計

病院事業会計

### 3 検査の結果

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



# 保 管 金 現 在 高 調

1 表

平成 27 年 7 月 末 日

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

## 一 時 繰 替 額 内 訳

平成 27 年 7 月 末 日

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

# 収 支 状

2表 [平成27年度]

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

# 況 調

平成27年7月末日

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

# 函 館 市 水 道 事 業 試 算 表

平成27年7月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円	円	円	円	円	円	
58,260,228,221	58,262,671,221	30,344,291	水道事業有形固定資産	1,898,000	2,443,000	
	2,320,850	1,803,100	減価償却累計額		28,272,324,661	28,270,003,811
895,836,926	895,836,926		温泉事業有形固定資産			
			減価償却累計額		447,444,590	447,444,590
34,313,807	34,313,807		売電事業有形固定資産			
			減価償却累計額			
4,291,000	4,291,000		投資その他の資産			
1,292,852,215	10,585,361,950	2,543,180,191	現金預金	1,667,204,938	9,292,509,735	
443,763,713	5,157,549,526	1,169,922,926	未収金	1,203,734,743	4,713,785,813	
			貸倒引当金		12,870,646	12,870,646
900,000,000	5,050,000,000	900,000,000	短期貸付金	1,600,000,000	4,150,000,000	
			貸倒引当金			
440,191,744	762,487,653	59,138,213	前払金	53,217,336	322,295,909	
50,000	50,000		その他流動資産			
62,271,527,626	80,754,882,933	4,704,388,721	[資産合計]	4,526,055,017	47,213,674,354	28,730,319,047
			企業債		16,924,639,625	16,924,639,625
	22,548,046		退職給付引当金		1,134,201,888	1,111,653,842
			1年以内償還予定企業一時借入金		1,314,095,073	1,314,095,073
	1,278,594,242	123,091,914	未払金	140,121,570	1,354,378,517	75,784,275
			前受金	632,901	632,901	632,901
	71,322,000		賞与・法定福利費引当金		71,322,000	0
	69,243,941	22,077,913	下水道使用料預り金	18,165,704	87,409,645	18,165,704
	78,883,893	20,100,211	その他流動負債	13,225,490	84,668,521	5,784,628
			長期前受金	498,000	6,741,020,709	6,741,020,709
3,571,472,739	3,571,472,739		収益化累計額			
3,571,472,739	5,092,064,861	165,270,038	[負債合計]	172,643,665	27,712,368,879	26,191,776,757
			資本金		6,632,995,226	6,632,995,226
			資本剰余金		240,987,118	240,987,118
			利益剰余金		3,229,440,971	3,229,440,971
			[資本合計]		10,103,423,315	10,103,423,315
	1,900		水道事業営業収益	358,771,986	1,446,936,334	1,446,934,434
			温泉事業営業収益	7,871,140	32,648,780	32,648,780
			営業外収益	1,753,619	4,718,230	4,718,230
			特別利益			
	1,900		[収益合計]	368,396,745	1,484,303,344	1,484,301,444
655,610,907	655,921,709	195,126,628	水道事業営業費用	9,553	310,802	
11,038,742	11,038,742	2,318,486	温泉事業営業費用			
170,549	170,549	1,107	営業外費用			
			特別損失			
666,820,198	667,131,000	197,446,221	[費用合計]	9,553	310,802	
66,509,820,563	86,514,080,694	5,067,104,980	合 計	5,067,104,980	86,514,080,694	66,509,820,563

# 函館市公共下水道事業試算表

平成27年7月末日

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

# 函 館 市 交 通 事 業 試 算 表

平成27年7月末日

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

# 函 館 市 病 院 事 業 試 算 表

平成27年7月末日

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





函 監

平成 27 年 9 月 25 日

函館市議会議長 佐 古 一 夫 様

函館市監査委員 山 田 潤 一

函館市監査委員 植 松 直

函館市監査委員 吉 田 崇 仁

函館市監査委員 阿 部 善 一

例月現金出納検査の結果に関する報告について

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

記

1 検査の実施期日

平成 27 年 9 月 25 日

2 検査の対象

会計管理者所管会計

水道事業会計

公共下水道事業会計

交通事業会計

病院事業会計

### 3 検査の結果

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

# 保管金現在高調

1表

平成27年8月末日

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

## 一 時 繰 替 額 内 訳

平成27年8月末日

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

# 収 支 状

2表 [平成27年度]

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

# 調 査 状 況

平成27年8月末日

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

# 函 館 市 水 道 事 業 試 算 表

平成27年8月末日

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

# 函館市公共下水道事業試算表

平成27年8月末日

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

# 函 館 市 交 通 事 業 試 算 表

平成27年8月末日

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



# 函 館 市 病 院 事 業 試 算 表

平成27年8月末日

借		方		勘 定 科 目	貸		方	
残 高	合 計		当 月		当 月	累 計	残 高	
	累 計	当 月						
41,322,846,399	41,328,576,399	55,364,072	有 形 固 定 資 産	5,000,000	5,730,000			
	5,443,500	4,750,000	減 価 償 却 累 計 額		21,801,632,086	21,796,188,586		
			無 形 固 定 資 産 額					
826,414,510	826,414,510	3,200,000	投 資 そ の 他 の 資 産					
			貸 倒 引 当 金		56,152,440	56,152,440		
56,030,655	24,499,467,694	5,235,380,680	現 金 預 金	5,242,464,634	24,443,437,039			
2,849,488,874	11,807,670,826	1,498,811,781	未 収 金	1,557,395,058	8,958,181,952			
			貸 倒 引 当 金		54,256,415	54,256,415		
122,759,907	1,209,316,920	242,909,171	貯 蔵 品	232,626,957	1,086,557,013			
350,000	1,200,000		短 期 貸 付 金	50,000	850,000			
			貸 倒 引 当 金					
25,577,682	3,305,343,417	518,072,867	前 払 金	519,157,467	3,279,765,735			
			そ の 他 流 動 資 産					
45,203,468,027	82,983,433,266	7,558,488,571	〔 資 産 合 計 〕	7,556,694,116	59,686,562,680	21,906,597,441		
			企 業 債		19,365,011,317	19,365,011,317		
			長 期 リ ー ス 債 務		298,308,225	298,308,225		
	70,514,272	28,428,533	退 職 給 与 引 当 金		4,359,675,759	4,289,161,487		
	12,910,000,000	3,230,000,000	一 時 借 入 金	3,580,000,000	16,390,000,000	3,480,000,000		
			1 年 以 内 償 還 予 定 企 業 債		1,399,979,505	1,399,979,505		
	83,563,599	16,016,907	短 期 リ ー ス 債 務		194,565,960	111,002,361		
	5,698,264,892	1,042,989,611	未 払 金	689,191,700	6,396,602,803	698,337,911		
	9,511,000		前 受 金		9,511,000	0		
	468,088,252		賞 与 ・ 法 定 福 利 費 引 当 金		468,088,252	0		
	1,054,783,959	167,465,320	そ の 他 流 動 負 債	165,868,991	1,118,433,926	63,649,967		
			長 期 前 受 金	2,000,000	4,490,579,027	4,490,579,027		
3,138,171,767	3,138,171,767		取 益 化 累 計 額					
3,138,171,767	23,432,897,741	4,484,900,371	〔 負 債 合 計 〕	4,437,060,691	54,490,755,774	34,196,029,800		
			資 本 金		2,799,167,981	2,799,167,981		
			資 本 剰 余 金		148,784,521	148,784,521		
11,904,943,205	11,904,943,205		欠 損 金					
11,904,943,205	11,904,943,205		〔 資 本 合 計 〕		2,947,952,502	2,947,952,502		
	863,525,208	180,186,768	医 業 収 益	1,463,483,614	7,766,358,901	6,902,833,693		
	468,000	208,000	高 等 看 護 学 院 収 益		76,776,000	76,308,000		
	3,006,713	28,000	医 業 外 収 益	34,861,037	914,268,111	911,261,398		
			特 別 利 益	22,000	340,806	340,806		
	866,999,921	180,422,768	〔 収 益 合 計 〕	1,498,366,651	8,757,743,818	7,890,743,897		
6,628,276,108	6,735,036,383	1,265,092,055	医 業 費 用	6,535,193	106,760,275			
50,085,403	50,147,123	8,400,403	高 等 看 護 学 院 費 用		61,720			
6,501,760	6,646,901	1,271,763	医 業 外 費 用	39,156	145,141			
9,877,370	9,877,370	119,876	特 別 損 失					
6,694,740,641	6,801,707,777	1,274,884,097	〔 費 用 合 計 〕	6,574,349	106,967,136			
66,941,323,640	125,989,981,910	13,498,695,807	合 計	13,498,695,807	125,989,981,910	66,941,323,640		



函 監

平成 27 年 10 月 26 日

函館市議会議長 佐 古 一 夫 様

函館市監査委員 山 田 潤 一

函館市監査委員 植 松 直

函館市監査委員 吉 田 崇 仁

函館市監査委員 阿 部 善 一

例月現金出納検査の結果に関する報告について

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

記

1 検査の実施期日

平成 27 年 10 月 26 日

2 検査の対象

会計管理者所管会計

水道事業会計

公共下水道事業会計

交通事業会計

病院事業会計

### 3 検査の結果

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

# 保 管 金 現 在 高 調

1 表

平成 27 年 9 月 末 日

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

## 一 時 繰 替 額 内 訳

平成 27 年 9 月 末 日

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

# 収 支 状

2表 [平成27年度]

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

# 況 調

平成27年9月末日

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

# 函 館 市 水 道 事 業 試 算 表

平成27年9月末日

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



# 函館市公共下水道事業試算表

平成27年9月末日

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

# 函 館 市 交 通 事 業 試 算 表

平成27年9月末日

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

# 函館市病院事業試算表

平成27年9月末日

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