

平成28年

第1回市議会定例会 報告第14号

定期監査，随時監査（工事監査）および例月現金出納検査報告

平成27年度定期監査，随時監査（工事監査）および平成27年10月，11月，12月分例月現金出納検査の執行結果について，函館市監査委員から別紙のとおり報告があったのでお知らせする。

平成28年2月26日提出

函館市議会議長 佐古 一 夫

監 査 報 告 書

(平成28年2月報告)

函館市監査委員

目 次

監査報告第4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
監査報告第5号	
定期監査の結果に関する報告の提出について	
	(戸井支所) 4
監査報告第6号	
定期監査の結果に関する報告の提出について	
	(恵山支所) 7
監査報告第7号	
定期監査の結果に関する報告の提出について	
	(椴法華支所) 10
監査報告第8号	
定期監査の結果に関する報告の提出について	
	(南茅部支所) 13
監査報告第9号	
定期監査の結果に関する報告の提出について	
	(企画部) 16
監査報告第10号	
定期監査の結果に関する報告の提出について	
	(財務部) 19
監査報告第11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 市道寺町二十間坂線舗装道新設工事	
	(土木部) 22
監査報告第12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 赤川高区浄水場水力発電所整備工事	
	(企業局) 25

函 監

平成 28 年 2 月 8 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 4 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27年度 定期監査結果報告書（都市建設部）

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25日から平成27年12月1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、伝統的建造物群保存地区保存事業費を対象とし、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。

イ 契約事務について

契約事務においては、市営住宅等使用料収納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28年2月8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5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、戸井支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 定期監査結果報告書（戸井支所）

1 監査の対象部局

戸井支所

2 監査の対象

財務監査

平成27年4月1日から平成27年8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10月5日から平成27年12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 庶務的業務について

庶務的業務においては，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、戸井地域福祉バス賃貸借単価契約を対象とし、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、次のとおり改善を要する点が見受けられた。

(ア) 指摘事項

賃貸借料のうち、時間制運賃は、契約書において、実際の運行時間、すなわち出庫から帰庫までの時間に、始業点検時間、終業点検時間として各1時間を加算して算出しているところ、実際の点検時間を含む始業から終業までの時間を運行時間と捉え、さらに始業点検時間、終業点検時間として各1時間を加算して算出していたほか、賃貸借料の支払については、賃貸人からの月次報告書の提出を受け速やかに処理すべきところ、受理後約2ヶ月間にわたり処理していない月があったことから、契約書に基づく適正な執行はもとより、適切な事務処理に努められたい。

函 監

平成28年2月8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6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、恵山支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 定期監査結果報告書（恵山支所）

1 監査の対象部局

恵山支所

2 監査の対象

財務監査

平成27年4月1日から平成27年8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10月5日から平成27年12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，次のとおり改善を要する点が見受けられた。

(ア) 指摘事項

函館市会計規則（昭和39年規則第9号。以下「規則」という。）第86条第3項において市民福祉課には支所出納員を設置するとし，その所管に係る事務については，同条第4項およ

び第5項により支所副出納員または出納取扱員が取り扱うとされているところ、同課職員のうち2人を現金取扱員とし、当該事務を取り扱わせていた。

また、恵山福祉センターにおける収入事務は、規則第86条第3項において現金出納員たる恵山福祉センター所長の所管とされ、同条第6項により同センターの現金取扱員が事務を取り扱うとされているところ、支所副出納員および出納取扱員（市民福祉課職員）が当該事務の一部を取り扱っていたことから、いずれも規則に則った適切な事務の執行を図られたい。

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、恵山地域福祉バス運行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が、次のとおり意見を付す。

(ア) 意見

委託料の算出にあっては、委託契約書別記の運行業務処理要領において「管理者の指示に基づき休憩した場合、1時間を限度として運行時間から控除する。」としているが、管理者の指示とはどのような場合を想定しているかの明記がなく曖昧であることから、明文化するなど整理が必要であると思料する。

函 監

平成28年2月8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7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、榎法華支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 定期監査結果報告書（楳法華支所）

1 監査の対象部局

楳法華支所

2 監査の対象

財務監査

平成27年4月1日から平成27年8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10月5日から平成27年12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 契約事務について

契約事務においては、楯法華地域福祉バス運行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が、次のとおり意見を付す。

(ア) 意見

委託料の算出にあつては、委託契約書別記の運行業務処理要領において「管理者の指示に基づき休憩した場合、1時間を限度として運行時間から控除する。」としているが、管理者の指示とはどのような場合を想定しているかの明記がなく曖昧であることから、明文化するなど整理が必要であると思料する。

函 監

平成 2 8 年 2 月 8 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 8 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、南茅部支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 定期監査結果報告書（南茅部支所）

1 監査の対象部局

南茅部支所

2 監査の対象

財務監査

平成27年4月1日から平成27年8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10月5日から平成27年12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 契約事務について

契約事務においては、南茅部地域福祉バス運行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が、次のとおり意見を付す。

(ア) 意見

委託料の算出にあつては、委託契約書別記の運行業務処理要領において「管理者の指示に基づき休憩した場合、1時間を限度として運行時間から控除する。」としているが、管理者の指示とはどのような場合を想定しているかの明記がなく曖昧であることから、明文化するなど整理が必要であると思料する。

函 監

平成28年2月8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9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。

平成27年度 定期監査結果報告書（企画部）

1 監査の対象部局

企画部

2 監査の対象

財務監査

平成27年4月1日から平成27年8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10月26日から平成28年1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 庶務的業務について

庶務的業務においては，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、市政はこだて発行費を対象とし、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。

イ 契約事務について

契約事務においては、海洋発電装置開発促進研究事業委託を対象とし、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 2 8 年 2 月 8 日

函館市議会議長 佐 古 一 夫 様

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 0 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、地方自治法第 1 9 9 条の 2 の規定により、山田潤一監査委員は、除斥されました。

平成27年度 定期監査結果報告書（財務部）

1 監査の対象部局

財務部

2 監査の対象

財務監査

平成27年4月1日から平成27年8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10月26日から平成28年1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、財産貸付収入（土地貸付収入）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。

イ 契約事務について

契約事務においては、地番町割図（異動修正分）作成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28年2月8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

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11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、土木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 随時監査（工事監査）結果報告書

1 監査の対象

工事名 市道寺町二十間坂線舗装道新設工事
工事担当部局 土木部
予算主管部局 土木部
契約担当部局 土木部

2 監査の期間

平成27年9月24日から平成27年12月1日まで

3 監査の方法

平成27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、公益社団法人大阪技術振興協会へ委託し、平成27年9月24日・25日に実地調査を行った。

4 監査の結果

本件随時監査の結果は、以下のとおりである。

工事概要

工事場所 函館市船見町9番～弥生町6番
工事内容 舗装道新設工事
施工延長 84.5m
幅員 10.5m
路盤工・舗装工 一式
排水工・防止柵工・道路附属施設工・構造物撤去工・
雑工 一式
請負金額 58,050,000円
請負業者 株式会社 佐藤興業
工期 平成27年5月29日から平成27年10月26日
まで

(1) 設計

設計においては、共通仕様書が整備されているか、特記仕様書の必要事項は記載されているか、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。

(2) 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。

(3) 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、支出負担行為伺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。

(4) 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。

(5) 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28年2月8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

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12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。

平成27年度 随時監査（工事監査）結果報告書

1 監査の対象

工事名 赤川高区浄水場水力発電所整備工事
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27年11月9日から平成28年1月25日まで

3 監査の方法

平成27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、公益社団法人大阪技術振興協会へ委託し、平成27年11月9日・10日に実地調査を行った。

4 監査の結果

本件随時監査の結果は、以下のとおりである。

工事概要

工事場所 函館市赤川町443番地

工事内容 水力発電所整備工事

鉄筋コンクリート造1棟（幅16.1m×長さ13.9m
×高さ10.4m）、その他1式

所内配管工事

水道用ダクタイル鋳鉄管1式（口径600mm～350mm）、
その他1式

場内配管工事

水道用ダクタイル鋳鉄管1式（口径700mm～200mm）、
バタフライ弁1式、水道用ソフトシール仕切弁1
式、その他1式

原水流入弁整備工事

バタフライ弁 1 式，水道用ソフトシール仕切弁 1 式，水道用ダクタイトイル鋳鉄管 1 式（口径500mm～350mm），その他 1 式

請負金額 190,080,000円

請負業者 近藤建設・平谷建設赤川高区浄水場水力発電所整備
工事共同企業体

工 期 平成 2 7 年 5 月 2 2 日から平成 2 8 年 3 月 2 5 日まで

(1) 設計

設計においては，共通仕様書が整備されているか，特記仕様書の必要事項は記載されているか，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。

(2) 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。

(3) 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，支出負担行為伺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。

(4) 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。

(5) 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。

例月現金出納検査報告書

(平成27年10月分～12月分)

函館市監査委員

函 監

平成 27 年 11 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 10 月分の現金出納の検査を実施したので、同条第 3 項の規定に基づき、次のとおり提出します。

記

1 検査の実施期日

平成 27 年 11 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10月末日現在における各会計保管の預金および現金の現在高は1表に、会計管理者所管会計の各会計に係る歳計現金、歳入歳出外現金および基金に属する現金の収支状況は2表に、また、企業会計の計理状況は別紙試算表に示すとおりであり、各会計の現金出納簿および総勘定元帳を検査した結果、計数はそれぞれ符合し正確であることを認めた。

なお、1表の保管金現在高調の会計管理者所管会計の預金および現金の計欄の金額は、2表の収支状況調の差引残額の合計欄の金額と本来一致するものであるが、平成27年10月30日にインターネットバンキングにより振り込まれた63,665円を、同年11月2日に収入金処理したことから、会計管理者所管会計の収支状況調の差引残額は保管金現在高調の金額よりも同額分少なくなっている。

保管金現在高調

1表

平成27年10月末日

区 分		預 金	現 金	計
		円	円	円
会計管理者所管会計		4,425,633,384	3,975,037,633	8,400,671,017
企業会計	水道事業	441,218,518	1,720,779	442,939,297
	公共下水道事業	303,910,905	300	303,911,205
	交通事業	65,353,435	5,079,618	70,433,053
	病院事業	38,660,375	2,941,146	41,601,521
	小計	849,143,233	9,741,843	858,885,076
合 計		5,274,776,617	3,984,779,476	9,259,556,093

一 時 繰 替 額 内 訳

平成27年10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年度後期高齢者医療事業特別会計	27年度一般会計	50,000,000
財政調整基金	27年度一般会計	1,137,609,572
財政調整基金	27年度病院事業会計	0
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	2,770,831,034
公共施設整備等基金	27年度病院事業会計	0
減債基金	27年度一般会計	2,168,158,839
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	86,328,994,943	72,666,538,910
特 別 会 計	95,338,597,000	61,348,163,908	50,136,047,886
港 湾 事 業	3,810,000,000	1,427,088,227	1,382,666,221
国民健康保険事業	39,643,545,000	25,405,334,951	18,636,121,554
自転車競走事業	21,125,131,000	13,075,943,993	13,075,004,001
奨 学 資 金	38,815,000	72,113,480	19,723,100
地方卸売市場事業	444,000,000	274,118,513	220,969,813
介護保険事業	26,133,224,000	17,320,994,913	14,778,490,348
発 電 事 業	22,700,000	8,049,531	7,665,475
母子父子寡婦福祉資金貸付事業	136,077,000	420,296,884	129,524,684
後期高齢者医療事業	3,985,105,000	3,344,223,416	1,885,882,690
計	237,651,361,729	147,677,158,851	122,802,586,796
歳入歳出外現金			17,345,507,751
基 金			10,166,797,217
財 政 調 整			1,137,609,572
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			2,168,158,839
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			150,314,891,764

況 調

平成27年10月末日

支 出 濟 額	一 時 借 入 金	一 時 繰 替 額	差 引 残 額
円	円	円	円
76,881,949,223	0	5,816,797,217	1,601,386,904
49,398,599,825	0	3,950,000,000	4,687,448,061
1,383,420,696	0	800,000,000	799,245,525
20,047,481,314	0	3,300,000,000	1,888,640,240
13,304,077,817	0	950,000,000	720,926,184
9,100,543	0	50,000,000	60,622,557
276,460,108	0	200,000,000	144,509,705
12,930,890,449	0	△1,400,000,000	447,599,899
4,873,047	0	50,000,000	52,792,428
46,017,841	0	50,000,000	133,506,843
1,396,278,010	0	△50,000,000	439,604,680
126,280,549,048	0	9,766,797,217	6,288,834,965
15,633,735,364	0	0	1,711,772,387
0	0	△9,766,797,217	400,000,000
0	0	△1,137,609,572	0
0	0	△83,596,496	0
0	0	△802,378	0
0	0	△187,477,751	0
0	0	△2,770,831,034	0
0	0	△2,168,158,839	0
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
141,914,284,412	0	0	8,400,607,352

函 館 市 水 道 事 業 試 算 表

平成27年10月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円	円	円	円	円	円	
58,319,704,227	58,322,627,227	27,746,218	水道事業有形固定資産	2,923,000		
	2,776,850		減価償却累計額	28,272,324,661	28,269,547,811	
905,244,029	905,244,029	336,183	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			
442,939,297	17,467,755,309	2,658,102,371	現金預金	2,831,746,568	17,024,816,012	
488,880,528	8,850,146,689	1,268,889,897	未収金	1,312,418,162	8,361,266,161	
			貸倒引当金	12,870,646	12,870,646	
1,400,000,000	9,600,000,000	2,040,000,000	短期貸付金	1,670,000,000	8,200,000,000	
			貸倒引当金			
567,788,063	1,050,962,907	100,265,683	前払金	55,990,601	483,174,844	
50,000	50,000		その他流動資産			
62,163,210,951	96,238,167,818	6,095,340,352	[資産合計]	5,870,155,331	62,804,819,914	
			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		1年以内償還予定 企業債	1,314,095,073	659,898,690	
			一時借入金			
	1,650,192,308	122,297,797	未払金	118,807,333	67,746,905	
	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	
	126,869,130	17,036,299	下水道使用料預り金	10,122,194	10,122,194	
	118,930,919	13,338,606	その他流動負債	13,397,083	5,865,818	
			長期前受金	802,117	6,785,524,943	
3,571,472,739	3,571,472,739		収益化累計額			
3,571,472,739	6,216,164,426	152,672,702	[負債合計]	143,128,727	28,210,143,704	
			資本金	9,724,072,747	9,724,072,747	
			資本剰余金	240,987,118	240,987,118	
	3,091,077,521		利益剰余金	3,229,440,971	138,363,450	
	3,091,077,521		[資本合計]	13,194,500,836	10,103,423,315	
	3,800	1,900	水道事業営業収益	404,372,993	2,684,794,460	
			温泉事業営業収益	8,255,449	56,667,909	
			営業外収益	1,239,993	7,105,608	
			特別利益			
	3,800	1,900	[収益合計]	413,868,435	2,748,567,977	
1,226,060,935	1,226,415,347	176,574,695	水道事業営業費用	354,412		
19,290,252	19,290,252	2,560,831	温泉事業営業費用			
167,271,479	167,271,479	2,013	営業外費用			
			特別損失			
1,412,622,666	1,412,977,078	179,137,539	[費用合計]	354,412		
67,147,306,356	106,958,390,643	6,427,152,493	合 計	6,427,152,493	106,958,390,643	

函館市公共下水道事業試算表

平成27年10月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円	円	円	円	円	円	
169,071,111,307	169,073,909,316	29,133,309	有形固定資産	2,798,009		
	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		投資その他の資産	1,083,500		
			貸倒引当金			
303,911,205	12,842,990,375	1,656,341,041	現金預金	1,551,589,213	12,539,079,170	
537,923,464	8,311,033,646	1,039,440,606	未収金	1,013,601,414	7,773,110,182	
			貸倒引当金	38,980,530	38,980,530	
1,127,879,085	8,200,724,098	1,100,000,000	短期貸付金	1,131,849,145	7,072,845,013	
			貸倒引当金	3,791,553	3,791,553	
145,344,500	369,776,386	111,375,874	前払金	25,560,832	224,431,886	
10,122,194	136,991,324	10,122,194	他会計保管 下水道使用料	17,036,299	126,869,130	
174,067,594,857	201,808,761,747	3,946,413,024	[資産合計]	3,739,636,903	92,935,724,908	
			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		1年以内償還予定 企業債	4,024,994,399	2,023,710,656	
	960,608,544	180,556,455	未払金	118,924,488	71,051,358	
	22,141,000		賞与・法定福利費 引当	22,141,000	0	
	51,322,644	5,653,170	その他流動負債	5,695,461	1,764,836	
	240,000		長期前受金	1,259,200	80,770,391,351	
35,885,956,038	35,886,184,038		収益化累計額	228,000		
35,885,956,038	38,923,928,929	186,209,625	[負債合計]	125,879,149	141,761,991,601	
			資本金	1,971,089,482	1,971,089,482	
			資本剰余金	1,282,057,249	1,282,057,249	
	413,891,000		利益剰余金	1,139,543,220	725,652,220	
	413,891,000		[資本合計]	4,392,689,951	3,978,798,951	
			営業収益	536,547,332	3,765,660,130	
	500		営業外収益	171,913	1,770,983	
			特別利益			
	500		[収益合計]	536,719,245	3,767,431,113	
1,116,679,425	1,116,707,087	269,611,169	営業費用	27,662		
594,575,972	594,575,972	1,479	営業外費用			
			特別損失			
1,711,255,397	1,711,283,059	269,612,648	[費用合計]	27,662		
211,664,806,292	242,857,865,235	4,402,235,297	合 計	4,402,235,297	242,857,865,235	
					211,664,806,292	

函 館 市 交 通 事 業 試 算 表

平成 27 年 10 月 末 日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円	円	円	円	円	円	
6,932,971,137	6,932,971,137	1,465,386	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			
70,433,053	2,132,133,428	243,222,222	現金預金	224,332,411	2,061,700,375	
36,706,577	1,302,924,592	138,498,359	未収金	129,870,612	1,266,218,015	
			貸倒引当金			
1,216,882	4,768,318	247,000	商 品	490,010	3,551,436	
84,738,860	128,418,238	7,909,112	貯 蔵 品	1,124,371	43,679,378	
50,000,000	600,000,000	50,000,000	短期貸付金	90,000,000	550,000,000	
116,397,896	394,672,475	42,077,761	前 払 金	42,257,257	278,274,579	
3,526,207	3,526,207	493,548	その他流動資産			
7,296,232,612	11,499,656,395	483,913,388	[資産合計]	488,074,661	8,631,709,173	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			
	65,315,299		1 年以内償還予定 企 業 債		124,823,391	59,508,092
	295,039,672	40,620,518	未 払 金	21,792,844	310,516,569	15,476,897
	4,525,200		前 受 取 益	453,600	5,346,000	820,800
	33,256,000		賞与・法定福利費 引 当 金		33,256,000	0
	169,069,432	22,159,281	その他流動負債	23,032,592	186,753,173	17,683,741
			長 期 前 受 金		2,220,415,179	2,220,415,179
1,597,383,312	1,597,383,312		収益化累計額			
1,597,383,312	2,169,116,256	62,779,799	[負債合計]	45,279,036	4,476,278,251	3,904,545,307
			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
	107,472,885	15,417,147	営 業 収 益	99,207,767	721,299,921	613,827,036
			営 業 外 収 益	856,588	162,891,335	162,891,335
			特 別 利 益			
	107,472,885	15,417,147	[収益合計]	100,064,355	884,191,256	776,718,371
542,083,198	542,149,424	71,309,020	営 業 費 用	1,302	66,226	
7,963,039	7,963,039		営 業 外 費 用			
			特 別 損 失			
550,046,237	550,112,463	71,309,020	[費用合計]	1,302	66,226	
9,492,205,972	14,374,901,810	633,419,354	合 計	633,419,354	14,374,901,810	9,492,205,972

函 館 市 病 院 事 業 試 算 表

平成27年10月末日

借		方		勘 定 科 目	貸		方	
残 高	合 計		残 高		合 計		残 高	
	累 計	当 月			当 月	累 計		
41,723,203,019	41,918,933,019	19,762,920	190,000,000	195,730,000	21,615,688,586			
	185,943,500	180,500,000						
832,814,510	832,814,510	3,200,000						
41,601,521	38,269,763,687	7,021,877,803						
3,055,251,887	15,330,978,698	1,729,624,524						
165,788,089	1,774,881,135	287,012,643						
250,000	1,200,000							
32,555,989	4,351,796,785	527,256,239						
45,851,465,015	102,666,311,334	9,769,234,129						
	75,733,232	1,241,706						
	21,790,000,000	4,820,000,000						
	697,304,956							
	115,713,363	16,096,598						
	7,646,114,052	1,258,528,581						
	9,511,000							
	468,088,252							
	1,397,025,063	175,969,665						
3,138,171,767	3,138,171,767							
3,138,171,767	35,337,661,685	6,271,836,550						
11,904,943,205	11,904,943,205							
11,904,943,205	11,904,943,205							
	1,255,902,786	208,730,600						
	650,000							
	3,104,743	14,000						
	1,259,657,529	208,744,600						
9,472,276,428	9,593,150,830	1,391,092,606						
69,285,361	69,347,081	9,134,639						
192,300,535	192,518,958	1,216,142						
9,890,721	9,890,721	20						
9,743,753,045	9,864,907,590	1,401,443,407						
70,638,333,032	161,033,481,343	17,651,258,686						

函 監

平成 27 年 12 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 11 月分の現金出納の検査を実施したので、同条第 3 項の規定に基づき、次のとおり提出します。

記

1 検査の実施期日

平成 27 年 12 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11月末日現在における各会計保管の預金および現金の現在高は1表に、会計管理者所管会計の各会計に係る歳計現金、歳入歳出外現金および基金に属する現金の収支状況は2表に、また、企業会計の計理状況は別紙試算表に示すとおりであり、各会計の現金出納簿および総勘定元帳を検査した結果、計数はそれぞれ符合し正確であることを認めた。

保管金現在高調

1表

平成27年11月末日

区 分		預 金	現 金	計
		円	円	円
会計管理者所管会計		15,595,805,599	4,719,237	15,600,524,836
企業会計	水道事業	655,947,232	2,067,147	658,014,379
	公共下水道事業	478,009,033	28,974	478,038,007
	交通事業	99,378,104	3,367,180	102,745,284
	病院事業	48,106,271	2,726,627	50,832,898
	小計	1,281,440,640	8,189,928	1,289,630,568
合 計		16,877,246,239	12,909,165	16,890,155,404

一 時 繰 替 額 内 訳

平成27年11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年度後期高齢者医療事業特別会計	27年度一般会計	50,000,000
財政調整基金	27年度一般会計	1,137,689,765
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	168,220,721
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	98,036,580,443	85,236,479,449
特 別 会 計	95,338,597,000	71,176,066,910	60,814,808,369
港 湾 事 業	3,810,000,000	1,444,801,174	1,406,742,227
国民健康保険事業	39,643,545,000	28,063,894,658	20,956,260,432
自転車競走事業	21,125,131,000	19,261,550,166	19,259,519,453
奨学資金	38,815,000	72,119,080	21,013,750
地方卸売市場事業	444,000,000	289,067,216	244,005,187
介護保険事業	26,133,224,000	18,271,690,087	16,498,398,121
発電事業	22,700,000	8,398,129	8,049,531
母子父子寡婦福祉資金貸付事業	136,077,000	421,188,884	137,686,928
後期高齢者医療事業	3,985,105,000	3,343,357,516	2,283,132,740
計	237,651,361,729	169,212,647,353	146,051,287,818
歳入歳出外現金			19,695,805,710
基 金			10,166,939,292
財 政 調 整			1,137,689,765
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			2,168,220,721
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			175,914,032,820

況 調

平成27年11月末日

支 出 済 額	一 時 借 入 金	一 時 繰 替 額	差 引 残 額
円	円	円	円
82,321,743,106	0	1,816,939,292	4,731,675,635
60,388,564,532	0	3,950,000,000	4,376,243,837
1,415,319,817	0	800,000,000	791,422,410
23,142,884,976	0	3,300,000,000	1,113,375,456
18,658,189,058	0	950,000,000	1,551,330,395
9,153,725	0	50,000,000	61,860,025
285,259,982	0	200,000,000	158,745,205
15,053,412,919	0	△1,400,000,000	44,985,202
5,523,451	0	50,000,000	52,526,080
49,392,395	0	50,000,000	138,294,533
1,769,428,209	0	△50,000,000	463,704,531
142,710,307,638	0	5,766,939,292	9,107,919,472
17,603,200,346	0	0	2,092,605,364
0	0	△5,766,939,292	4,400,000,000
0	0	△1,137,689,765	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	△168,220,721	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
160,313,507,984	0	0	15,600,524,836

函 館 市 水 道 事 業 試 算 表

平成 27 年 1 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	
58,425,514,464	58,428,437,464	105,810,237	水道事業有形固定資産	2,923,000		
	2,776,850		減価償却累計額	28,272,324,661	28,269,547,811	
905,244,029	905,244,029		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			
658,014,379	19,986,369,387	2,518,614,078	現金預金	2,303,538,996	19,328,355,008	
456,216,274	10,020,434,859	1,170,288,170	未収金	1,202,952,424	9,564,218,585	
			貸倒引当金		12,870,646	
1,300,000,000	11,080,000,000	1,480,000,000	短期貸付金	1,580,000,000	9,780,000,000	
			貸倒引当金			
596,420,976	1,159,737,762	108,774,855	前払金	80,141,942	563,316,786	
50,000	50,000		その他流動資産			
62,380,064,929	101,621,655,158	5,383,487,340	〔資産合計〕	5,166,633,362	67,971,453,276	
			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		1年以内償還予定 企業一時借入金	1,314,095,073	659,898,690	
	1,791,613,788	141,421,480	未払金	172,007,340	1,889,946,553	
	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	
	136,991,324	10,122,194	下水道使用料預り金	10,266,565	10,266,565	
	132,330,243	13,399,324	その他流動負債	13,615,694	138,412,431	
			長期前受金	10,788	6,785,535,731	
3,571,472,739	3,571,472,739		収益化累計額			
3,571,472,739	6,381,107,424	164,942,998	〔負債合計〕	195,900,387	28,406,044,091	
			資本金	9,724,072,747	9,724,072,747	
			資本剰余金	240,987,118	240,987,118	
	3,091,077,521		利益剰余金	3,229,440,971	138,363,450	
	3,091,077,521		〔資本合計〕	13,194,500,836	10,103,423,315	
	3,800		水道事業営業収益	355,419,587	3,040,217,847	
			温泉事業営業収益	8,273,040	64,940,949	
			営業外収益	626,142	7,731,750	
			特別利益			
	3,800		〔収益合計〕	364,318,769	3,112,890,546	
1,401,751,535	1,402,112,447	175,697,100	水道事業営業費用	6,500	360,912	
22,021,832	22,021,832	2,731,580	温泉事業営業費用			
167,271,479	167,271,479		営業外費用			
			特別損失			
1,591,044,846	1,591,405,758	178,428,680	〔費用合計〕	6,500	360,912	
67,542,582,514	112,685,249,661	5,726,859,018	合 計	5,726,859,018	112,685,249,661	

函館市公共下水道事業試算表

平成27年11月末日

借		方		勘定科目	貸		方	
残高	合計		当 月		当 月	累 計	残 高	当 月
	円	円						
169,194,842,211	169,197,640,220	123,730,904		有形固定資産		2,798,009		
	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				
29,346,550	30,602,350	1,300,000		投資その他の資産	172,300	1,255,800		
				貸倒引当金				
478,038,007	14,362,020,521	1,519,030,146		現金預金	1,344,903,344	13,883,982,514		
497,147,743	9,083,509,680	772,476,034		未収金	813,251,755	8,586,361,937		
				貸倒引当金		38,980,530		38,980,530
1,176,316,310	9,350,884,898	1,150,160,800		短期貸付金	1,101,723,575	8,174,568,588		
				貸倒引当金		3,791,553		3,791,553
186,818,728	438,399,386	68,623,000		前払金	27,148,772	251,580,658		
10,266,565	147,257,889	10,266,565		他会計、保管 下水道使用料	10,122,194	136,991,324		
174,415,860,366	205,454,349,196	3,645,587,449		[資産合計]	3,297,321,940	96,233,046,848		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			1年以内償還予定 企業債		4,024,994,399		2,023,710,656
	1,070,666,013	110,057,469		未払金	104,116,417	1,135,776,319		65,110,306
	22,141,000			賞与・法定福利費 引当		22,141,000		0
	57,018,005	5,695,361		その他流動負債	5,780,704	58,868,184		1,850,179
	240,000			長期前受金	97,851,000	80,868,482,351		80,868,242,351
35,885,956,038	35,886,184,038			収益化累計額		228,000		
35,885,956,038	39,039,681,759	115,752,830		[負債合計]	207,748,121	141,969,739,722		138,816,014,001
				資本金		1,971,089,482		1,971,089,482
				資本剰余金		1,282,057,249		1,282,057,249
	413,891,000			利益剰余金		1,139,543,220		725,652,220
	413,891,000			[資本合計]		4,392,689,951		3,978,798,951
				営業収益	369,962,511	4,135,622,641		4,135,622,641
	500			営業外収益	220,296	1,991,279		1,990,779
				特別利益				
	500			[収益合計]	370,182,807	4,137,613,920		4,137,613,420
1,230,592,014	1,230,619,676	113,912,589		営業費用		27,662		
594,575,972	594,575,972			営業外費用				
				特別損失				
1,825,167,986	1,825,195,648	113,912,589		[費用合計]		27,662		
212,126,984,390	246,733,118,103	3,875,252,868		合 計	3,875,252,868	246,733,118,103		212,126,984,390

函 館 市 交 通 事 業 試 算 表

平成27年11月末日

借		方		勘 定 科 目	貸		方	
残 高	合 計		当 月		合 計		残 高	当 月
	累 計	当 月			累 計	当 月		
6,937,567,085	6,937,567,085	4,595,948		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				
102,745,284	2,329,065,060	196,931,632		現金預金	164,619,401	2,226,319,776		
28,070,856	1,421,421,540	118,496,948		未収金	127,132,669	1,393,350,684		
				貸倒引当金				
1,055,296	4,967,598	199,280		商 品	360,866	3,912,302		
79,977,513	129,522,615	1,104,377		貯 藏 品	5,865,724	49,545,102		
30,000,000	630,000,000	30,000,000		短期貸付金	50,000,000	600,000,000		
116,361,284	428,662,697	33,990,222		前 払 金	34,026,834	312,301,413		
3,590,399	3,590,399	64,192		その他流動資産				
7,299,609,717	11,885,038,994	385,382,599		〔資産合計〕	382,005,494	9,013,714,667		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				
	65,315,299			1年以内償還予定 企 業 債		124,823,391		59,508,092
	311,160,879	16,121,207		未 払 金	21,977,312	332,493,881		21,333,002
	4,525,200			前 受 収 益	1,036,800	6,382,800		1,857,600
	33,256,000			賞与・法定福利費 引 当 金		33,256,000		0
	192,068,953	22,999,521		その他流動負債	22,136,800	208,889,973		16,821,020
				長 期 前 受 金		2,220,415,179		2,220,415,179
1,597,383,312	1,597,383,312			収益化累計額				
1,597,383,312	2,208,236,984	39,120,728		〔負債合計〕	45,150,912	4,521,429,163		3,910,575,491
				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
	122,005,345	14,532,460		営 業 収 益	84,576,145	805,876,066		683,870,721
				営 業 外 収 益	679,346	163,570,681		163,570,681
				特 別 利 益				
	122,005,345	14,532,460		〔収益合計〕	85,255,491	969,446,747		847,441,402
615,459,308	615,527,734	73,378,310		営 業 費 用	2,200	68,426		
7,963,039	7,963,039			営 業 外 費 用				
				特 別 損 失				
623,422,347	623,490,773	73,378,310		〔費用合計〕	2,200	68,426		
9,568,959,187	14,887,315,907	512,414,097		合 計	512,414,097	14,887,315,907		9,568,959,187

函 館 市 病 院 事 業 試 算 表

平成27年11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		当 月				累 計
41,763,247,219	41,965,740,219	46,807,200		有形固定資産	6,763,000	202,493,000		
	192,368,350	6,424,850		減価償却累計額		21,801,632,086	21,609,263,736	
				無形固定資産額				
835,164,510	836,014,510	3,200,000		投資その他の資産	850,000	850,000		
				貸倒引当金		56,152,440	56,152,440	
50,832,898	45,750,179,448	7,480,415,761		現金預金	7,471,184,384	45,699,346,550		
3,195,461,114	17,049,185,585	1,718,206,887		未収金	1,577,997,660	13,853,724,471		
				貸倒引当金		54,256,415	54,256,415	
185,262,348	2,075,355,139	300,474,004		貯蔵品	280,999,745	1,890,092,791		
1,000,000	2,050,000	850,000		短期貸付金	100,000	1,050,000		
				貸倒引当金				
32,874,574	4,893,474,529	541,677,744		前払金	541,359,159	4,860,599,955		
				その他流動資産				
46,063,842,663	112,764,367,780	10,098,056,446		[資産合計]	9,879,253,948	88,420,197,708	21,719,672,591	
				企業債		19,365,011,317	19,365,011,317	
				長期リース債務		298,308,225	298,308,225	
	76,521,565	788,333		退職給与引当金		4,359,675,759	4,283,154,194	
	27,520,000,000	5,730,000,000		一時借入金	5,850,000,000	32,090,000,000	4,570,000,000	
	697,304,956			1年以内償還予定 企業債		1,399,979,505	702,674,549	
	131,853,546	16,140,183		短期リース債務		194,565,960	62,712,414	
	8,411,698,666	765,584,614		未払金	785,854,193	9,206,552,841	794,854,175	
	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	
	1,569,930,424	172,905,361		その他流動負債	176,054,674	1,634,122,054	64,191,630	
	4,615,965	4,615,965		長期前受金		4,898,902,275	4,894,286,310	
3,133,786,600	3,138,171,767			収益化累計額	4,385,167	4,385,167		
3,133,786,600	42,027,696,141	6,690,034,456		[負債合計]	6,816,294,034	73,929,102,355	35,035,192,814	
				資本金		2,799,167,981	2,799,167,981	
				資本剰余金		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]		2,978,994,254	2,978,994,254	
	1,493,973,220	238,070,434		医業収益	1,704,411,895	12,709,381,024	11,215,407,804	
	650,000			高等看護学院収益		76,776,000	76,126,000	
	3,120,743	16,000		医業外収益	13,412,410	1,210,899,738	1,207,778,995	
				特別利益		348,006	348,006	
	1,497,743,963	238,086,434		[収益合計]	1,717,824,305	13,997,404,768	12,499,660,805	
10,848,173,157	10,975,971,159	1,382,820,329		医業費用	6,923,600	127,798,002		
79,304,761	79,366,481	10,019,400		高等看護学院費用		61,720		
193,579,352	193,852,448	1,333,490		医業外費用	54,673	273,096		
9,890,726	9,890,726	5		特別損失				
11,130,947,996	11,259,080,814	1,394,173,224		[費用合計]	6,978,273	128,132,818		
72,233,520,464	179,453,831,903	18,420,350,560		合 計	18,420,350,560	179,453,831,903	72,233,520,464	

函 監

平成 2 8 年 1 月 2 5 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 2 3 5 条の 2 第 1 項の規定により平成 2 7 年 1 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 8 年 1 月 2 5 日

2 検査の対象

会計管理者所管会計

水道事業会計

公共下水道事業会計

交通事業会計

病院事業会計

3 検査の結果

平成27年12月末日現在における各会計保管の預金および現金の現在高は1表に、会計管理者所管会計の各会計に係る歳計現金、歳入歳出外現金および基金に属する現金の収支状況は2表に、また、企業会計の計理状況は別紙試算表に示すとおりであり、各会計の現金出納簿および総勘定元帳を検査した結果、計数はそれぞれ符合し正確であることを認めた。

保 管 金 現 在 高 調

1 表

平成 27 年 1 2 月 末 日

区 分	預 金	現 金	計
会 計 管 理 者 所 管 会 計	14,042,968,619	5,984,708	14,048,953,327
	円	円	円
企 業 会 計	水 道 事 業	773,555,700	1,745,849
	公 共 下 水 道 事 業	325,700,903	21,800
	交 通 事 業	88,464,590	5,102,780
	病 院 事 業	35,281,243	3,109,248
	小 計	1,223,002,436	9,979,677
合 計	15,265,971,055	15,964,385	15,281,935,440

一 時 繰 替 額 内 訳

平成 27 年 1 2 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	4,200,000,000
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	200,000,000
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	1,137,743,002
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	168,228,592
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 况

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	141,490,044,729	104,005,484,779	94,855,428,728
特 別 会 計	95,335,799,000	74,363,178,418	64,907,911,537
港 湾 事 業	3,807,202,000	1,465,442,277	1,428,202,867
国 民 健 康 保 険 事 業	39,643,545,000	30,137,331,923	23,705,165,958
自 転 車 競 走 事 業	21,125,131,000	19,390,532,162	19,389,054,037
奨 学 資 金	38,815,000	72,679,080	24,145,480
地 方 卸 売 市 場 事 業	444,000,000	302,810,026	272,570,734
介 護 保 険 事 業	26,133,224,000	19,218,660,218	17,495,354,025
発 電 事 業	22,700,000	8,570,522	8,398,129
母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	136,077,000	421,248,084	145,766,408
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	3,985,105,000	3,345,904,126	2,439,253,899
計	236,825,843,729	178,368,663,197	159,763,340,265
歳 入 歳 出 外 現 金			22,305,814,761
基 金			10,167,000,400
財 政 調 整			1,137,743,002
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			2,168,228,592
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			192,236,155,426

況 調

平成27年12月末日

支 出 済 額	一 時 借 入 金	一 時 繰 替 額	差 引 残 額
円	円	円	円
90,345,717,596	0	△482,999,600	4,026,711,532
67,181,766,764	0	6,250,000,000	3,976,144,773
1,474,527,959	0	800,000,000	753,674,908
26,448,876,321	0	4,200,000,000	1,456,289,637
19,162,667,055	0	950,000,000	1,176,386,982
15,055,907	0	50,000,000	59,089,573
296,997,774	0	200,000,000	175,572,960
17,225,098,964	0	△200,000,000	70,255,061
6,180,346	0	50,000,000	52,217,783
53,617,033	0	50,000,000	142,149,375
2,498,745,405	0	150,000,000	90,508,494
157,527,484,360	0	5,767,000,400	8,002,856,305
20,659,717,739	0	0	1,646,097,022
0	0	△5,767,000,400	4,400,000,000
0	0	△1,137,743,002	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	△168,228,592	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
178,187,202,099	0	0	14,048,953,327

函 館 市 水 道 事 業 試 算 表

平成27年12月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円	円	円	円	円	円	
58,526,677,494	58,529,600,494	101,163,030	水道事業有形固定資産	2,923,000		
	2,776,850		減価償却累計額		28,269,547,811	
912,713,309	912,713,309	7,469,280	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			
775,301,549	22,418,260,348	2,431,890,961	現金預金	2,314,603,791	21,642,958,799	
500,859,283	11,124,052,306	1,103,617,447	未収金	1,058,974,438	10,623,193,023	
			貸倒引当金		12,870,646	
1,200,000,000	12,630,000,000	1,550,000,000	短期貸付金	1,650,000,000	11,430,000,000	
			貸倒引当金			
586,370,724	1,329,133,779	169,396,017	前払金	179,446,269	742,763,055	
50,000	50,000		その他流動資産			
62,540,577,166	106,985,191,893	5,363,536,735	[資産合計]	5,203,024,498	73,174,477,774	
			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		1年以内償還予定 企業債	1,314,095,073	659,898,690	
			一時借入金			
	1,941,878,141	150,264,353	未払金	143,474,858	91,543,270	
	632,901		前受金		632,901	
	71,322,000		賞与・法定福利費 引当金	71,322,000	0	
	147,257,889	10,266,565	下水道使用料預り金	35,269,755	35,269,755	
	171,684,021	39,353,778	その他流動負債	39,014,909	5,743,319	
			長期前受金	37,395,000	6,822,930,731	
3,571,472,739	3,571,472,739		収益化累計額			
3,571,472,739	6,580,992,120	199,884,696	[負債合計]	255,154,522	28,661,198,613	
			資本金		9,724,072,747	
			資本剰余金	240,987,118	240,987,118	
	3,091,077,521		利益剰余金	3,229,440,971	138,363,450	
	3,091,077,521		[資本合計]		13,194,500,836	
	3,800		水道事業営業収益	387,489,298	3,427,703,345	
			温泉事業営業収益	8,259,840	73,200,789	
			営業外収益	1,371,844	9,103,594	
			特別利益			
	3,800		[収益合計]	397,120,982	3,510,007,728	
1,689,538,542	1,689,899,454	287,787,007	水道事業営業費用		360,912	
26,113,396	26,113,396	4,091,564	温泉事業営業費用			
167,271,479	167,271,479		営業外費用			
			特別損失			
1,882,923,417	1,883,284,329	291,878,571	[費用合計]		360,912	
67,994,973,322	118,540,549,663	5,855,300,002	合 計	5,855,300,002	118,540,549,663	

函館市公共下水道事業試算表

平成27年12月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		残 高	
残 高	合 計			合 計			残 高
	累 計	当 月		当 月	累 計		
円	円	円	円	円	円		
169,233,633,454	169,236,431,463	38,791,243	有形固定資産		2,798,009		
	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				
30,564,590	31,919,350	1,317,000	投資その他の資産	98,960	1,354,760		
			貸倒引当金				
325,722,703	16,167,720,512	1,805,699,991	現金預金	1,958,015,295	15,841,997,809		
550,335,255	9,824,091,160	740,581,480	未収金	687,393,968	9,273,755,905		
			貸倒引当金		38,980,530	38,980,530	
1,423,771,925	11,050,983,858	1,700,098,960	短期貸付金	1,452,643,345	9,627,211,933		
			貸倒引当金		3,791,553	3,791,553	
219,661,208	549,580,746	111,181,360	前払金	78,338,880	329,919,538		
35,269,755	182,527,644	35,269,755	他会計保管 下水道使用料 その他流動資産	10,266,565	147,257,889		
174,662,043,142	209,887,288,985	4,432,939,789	[資産合計]	4,186,757,013	100,419,803,861	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		1年以内償還予定 企業債		4,024,994,399	2,023,710,656	
	1,187,113,884	116,447,871	未払金	123,620,623	1,259,396,942	72,283,058	
	22,141,000		賞与・法定福利費 引当		22,141,000	0	
	74,101,012	17,083,007	その他流動負債	17,000,124	75,868,308	1,767,296	
	240,000		長期前受金		80,868,482,351	80,868,242,351	
35,885,956,038	35,886,184,038		収益化累計額		228,000		
35,885,956,038	39,173,212,637	133,530,878	[負債合計]	140,620,747	142,110,360,469	138,823,103,870	
			資本金		1,971,089,482	1,971,089,482	
			資本剰余金		1,282,057,249	1,282,057,249	
	413,891,000		利益剰余金		1,139,543,220	725,652,220	
	413,891,000		[資本合計]		4,392,689,951	3,978,798,951	
			営業収益	412,251,831	4,547,874,472	4,547,874,472	
	500		営業外収益	971,450	2,962,729	2,962,229	
			特別利益				
	500		[収益合計]	413,223,281	4,550,837,201	4,550,836,701	
1,404,560,360	1,404,588,022	173,968,346	営業費用		27,662		
594,738,000	594,738,000	162,028	営業外費用				
			特別損失				
1,999,298,360	1,999,326,022	174,130,374	[費用合計]		27,662		
212,547,297,540	251,473,719,144	4,740,601,041	合 計	4,740,601,041	251,473,719,144	212,547,297,540	

函 館 市 交 通 事 業 試 算 表

平成27年12月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
6,942,243,485	6,942,243,485	4,676,400	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			
93,567,370	2,548,482,387	219,417,327	現金預金	228,595,241	2,454,915,017	
29,426,187	1,577,329,200	155,907,660	未収金	154,552,329	1,547,903,013	
			貸倒引当金			
864,014	4,967,598		商 品	191,282	4,103,584	
81,146,422	132,024,004	2,501,389	貯 蔵 品	1,332,480	50,877,582	
0	630,000,000		短期貸付金	30,000,000	630,000,000	
126,596,302	523,306,635	94,643,938	前 払 金	84,408,920	396,710,333	
3,761,055	3,761,055	170,656	その他流動資産			
7,277,846,835	12,362,356,364	477,317,370	〔資産合計〕	499,080,252	9,512,794,919	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			
	65,315,299		1年以内償還予定 企業債		124,823,391	59,508,092
	339,705,893	28,545,014	未 払 金	28,012,254	360,506,135	20,800,242
	4,525,200		前 受 収 益	756,000	7,138,800	2,613,600
	33,256,000		賞与・法定福利費 引 当 金		33,256,000	0
	225,895,480	33,826,527	その他流動負債	33,604,541	242,494,514	16,599,034
			長 期 前 受 金		2,220,415,179	2,220,415,179
1,597,383,312	1,597,383,312		収益化累計額			
1,597,383,312	2,270,608,525	62,371,541	〔負債合計〕	62,372,795	4,583,801,958	3,910,576,745
			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
	136,891,975	14,886,630	営 業 収 益	94,756,018	900,632,084	763,740,109
			営 業 外 収 益	28,540,707	192,111,388	192,111,388
			特 別 利 益			
	136,891,975	14,886,630	〔収益合計〕	123,296,725	1,092,743,472	955,851,497
745,633,539	746,321,336	130,793,602	営 業 費 用	619,371	687,797	
7,963,039	7,963,039		営 業 外 費 用			
			特 別 損 失			
753,596,578	754,284,375	130,793,602	〔費用合計〕	619,371	687,797	
9,677,370,536	15,572,685,050	685,369,143	合 計	685,369,143	15,572,685,050	9,677,370,536

函 館 市 病 院 事 業 試 算 表

平成27年12月末日

借		方		勘 定 科 目	貸		方	
残 高	合 計		当 月		当 月	累 計	残 高	門
	門	門						
41,801,382,019	42,003,875,019	38,134,800	有形固定資産		202,493,000			
	192,368,350		減価償却累計額		21,801,632,086	21,609,263,736		
			無形固定資産額					
838,364,510	839,214,510	3,200,000	投資その他の資産		850,000			
			貸倒引当金		56,152,440	56,152,440		
38,390,491	54,219,098,115	8,468,918,667	現金預金	8,481,361,074	54,180,707,624			
3,356,352,454	19,063,263,796	2,014,078,211	未収金	1,853,186,871	15,706,911,342			
			貸倒引当金		54,256,415	54,256,415		
233,898,871	2,438,176,789	362,821,650	貯蔵品	314,185,127	2,204,277,918			
900,000	2,050,000		短期貸付金	100,000	1,150,000			
			貸倒引当金					
31,234,803	6,168,307,752	1,274,833,223	前払金	1,276,472,994	6,137,072,949			
			その他流動資産					
46,300,523,148	124,926,354,331	12,161,986,551	[資産合計]	11,925,306,066	100,345,503,774	21,719,672,591		
			企業債		19,365,011,317	19,365,011,317		
			長期リース債務		298,308,225	298,308,225		
	76,621,423	99,858	退職給与引当金		4,359,675,759	4,283,054,336		
	33,220,000,000	5,700,000,000	一時借入金	6,430,000,000	38,520,000,000	5,300,000,000		
	697,304,956		1年以内償還予定 企業債		1,399,979,505	702,674,549		
	148,037,477	16,183,931	短期リース債務		194,565,960	46,528,483		
	9,197,632,309	785,933,643	未払金	877,086,448	10,083,639,289	886,006,980		
	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		
	1,947,642,260	377,711,836	その他流動負債	404,008,594	2,038,130,648	90,488,388		
	4,615,965		長期前受金		4,898,902,275	4,894,286,310		
3,133,786,600	3,138,171,767		収益化累計額		4,385,167			
3,133,786,600	48,907,625,409	6,879,929,268	[負債合計]	7,711,095,042	81,640,197,397	35,866,358,588		
			資本金		2,799,167,981	2,799,167,981		
			資本剰余金		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]		2,978,994,254	2,978,994,254		
	1,827,893,100	333,919,880	医業収益	1,975,276,148	14,684,657,172	12,856,764,072		
	650,000		高等看護学院収益		76,776,000	76,126,000		
	3,156,743	36,000	医業外収益	38,866,103	1,249,765,841	1,246,609,098		
			特別利益		348,006	348,006		
	1,831,699,843	333,955,880	[収益合計]	2,014,142,251	16,011,547,019	14,179,847,176		
13,104,023,040	13,240,744,703	2,264,773,544	医業費用	8,923,661	136,721,663			
96,862,642	96,931,903	17,565,422	高等看護学院費用	7,541	69,261			
194,843,248	195,168,305	1,315,857	医業外費用	51,961	325,057			
9,890,726	9,890,726		特別損失					
13,405,619,656	13,542,735,637	2,283,654,823	[費用合計]	8,983,163	137,115,981			
74,744,872,609	201,113,358,425	21,659,526,522	合 計	21,659,526,522	201,113,358,425	74,744,872,609		