

平成29年

第1回市議会定例会 報告第10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28年度定期監査，随時監査（工事監査）および平成28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29年2月23日提出

函館市議会議長 佐 古 一 夫

監 査 報 告 書

(平成29年2月報告)

函館市監査委員

目 次

監査報告第3号

定期監査の結果に関する報告の提出について

(港湾空港部) 1

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

(消防本部) 4

監査報告第5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 市営住宅五稜郭改良団地1号棟耐震改修その他工事

(都市建設部) 7

函 監

平成 29 年 2 月 7 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 3 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、港湾空港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28年度 定期監査結果報告書（港湾空港部）

1 監査の対象部局

港湾空港部

2 監査の対象

財務監査

平成28年4月1日から平成28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28年10月5日から平成29年1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 収入事務について

収入事務においては、荷さばき地使用料を対象とし、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、港湾施設点検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 29 年 2 月 7 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、消防本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28年度 定期監査結果報告書（消防本部）

1 監査の対象部局

消防本部

2 監査の対象

財務監査

平成28年4月1日から平成28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28年10月5日から平成29年1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、消防装備整備事業費および消防団員退職報償金を対象とし、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、消防団員退職報償金について、次のとおり改善を要する点が見受けられた。

(ア) 指摘事項

退職報償金については、函館市消防団員退職報償金条例施行規則（平成22年規則第6号。以下「規則」という。）において、退職した消防団員（死亡退職の場合はその遺族）からの書面による請求に基づき審査を行い、当該報償金を受ける権利を有する者であると認めるときはその支給に関して通知するとしているところ、死亡退職以外の退職の場合には、書面による請求、支給決定の決裁行為および通知がなされないまま支給手続が進められていたことから、規則に則った適正な事務の執行を図られたい。

函 監

平成29年2月7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5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、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28年度 随時監査（工事監査）結果報告書

1 監査の対象

工事名 市営住宅五稜郭改良団地1号棟耐震改修その他工事
工事担当部局 都市建設部
予算主管部局 都市建設部
契約担当部局 都市建設部

2 監査の期間

平成28年9月26日から平成28年12月26日まで

3 監査の方法

平成28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、協同組合総合技術士連合へ委託し、平成28年10月3日・4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 函館市五稜郭町17番1号

工事内容 耐震改修工事

外付ブレース設置工事 13.8t

耐震スリット設置工事 3.3m

柱打増し工事（炭素繊維シート巻き） 8.3㎡

ブロック鉄板巻き工事 3.6t

給油装置設置工事

台所換気扇設置工事

請負金額 57,240,000円

請負業者 株式会社 堀組

工期 平成28年5月26日から平成28年10月31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28年10月分～12月分)

函館市監査委員

函 監

平成 2 8 年 1 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 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 8 年 1 0 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 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28年10月末日現在における各会計保管の預金および現金の現在高は1表に、会計管理者所管会計の各会計に係る歳計現金、歳入歳出外現金および基金に属する現金の収支状況は2表に、また、企業会計の計理状況は別紙試算表に示すとおりであり、各会計の現金出納簿および総勘定元帳を検査した結果、計数はそれぞれ符合し正確であることを認めた。

保管金現在高調

1表

平成28年10月末日

区 分	預 金	現 金	計
	円	円	円
会計管理者所管会計	10,292,256,355	4,091,670	10,296,348,025
企業会計	水道事業	299,220,312	1,738,484
	公共下水道事業	265,963,950	7,429
	交通事業	141,482,831	3,122,310
	病院事業	47,933,203	2,751,710
	小計	754,600,296	7,619,933
合計	11,046,856,651	11,711,603	11,058,568,254

一時繰替額内訳

平成28年10月末日

繰替貸会計	繰替借会計	金 額
		円
28年度一般会計	28年度港湾事業特別会計	700,000,000
28年度一般会計	28年度国民健康保険事業特別会計	3,400,000,000
28年度一般会計	28年度奨学資金特別会計	50,000,000
28年度一般会計	28年度地方卸売市場事業特別会計	150,000,000
28年度一般会計	28年度発電事業特別会計	50,000,000
財政調整基金	28年度一般会計	2,478,583,966
育英基金	28年度一般会計	82,087,958
亀田公民館建設基金	28年度一般会計	803,037
社会福祉施設整備基金	28年度一般会計	181,628,033
公共施設整備等基金	28年度一般会計	2,865,134,527
減債基金	28年度一般会計	2,169,202,181
在宅福祉ふれあい基金	28年度一般会計	1,216,063,903
国際交流基金	28年度一般会計	190,782,381
青少年芸術教育奨励基金	28年度一般会計	82,489,487
西部地区歴史的町並み基金	28年度一般会計	296,307,830
スポーツ振興基金	28年度一般会計	94,961,165
介護給付費準備基金	28年度一般会計	282,585,700
地域振興基金	28年度一般会計	888,035,311
奨学基金	28年度一般会計	246,343,050
観光振興基金	28年度一般会計	255,661,000
大間原発訴訟基金	28年度一般会計	43,074,393

収 支 状

2表

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額
	円	円	円
一 般 会 計	141,032,717,372	84,381,729,773	71,666,179,838
特 別 会 計	89,895,457,000	63,310,660,128	51,471,588,237
港 湾 事 業	3,572,300,000	1,339,841,746	1,290,340,511
国民健康保険事業	39,199,790,000	24,797,826,454	17,472,741,305
自転車競走事業	15,817,747,000	15,301,758,478	15,298,459,728
奨 学 資 金	34,397,000	67,307,411	16,476,931
地方卸売市場事業	434,000,000	262,975,759	211,987,919
介護保険事業	26,836,508,000	17,774,866,507	15,184,479,426
発 電 事 業	3,400,000	4,091,049	3,684,637
母子父子寡婦福祉資金貸付事業	129,447,000	415,907,377	131,814,227
後期高齢者医療事業	3,867,868,000	3,346,085,347	1,861,603,553
計	230,928,174,372	147,692,389,901	123,137,768,075
歳入歳出外現金			17,521,266,627
基 金			11,773,743,922
財 政 調 整			2,478,583,966
育 英			82,087,958
亀田公民館建設			803,037
社会福祉施設整備			181,628,033
公共施設整備等			2,865,134,527
減 債			2,169,202,181
在宅福祉ふれあい			1,320,473,903
国 際 交 流			190,782,381
青少年芸術教育奨励			82,489,487
西部地区歴史的町並み			296,307,830
ス ポ ー ツ 振 興			94,961,165
介護給付費準備			282,585,700
障害者福祉			295,590,000
地 域 振 興			888,035,311
奨 学			246,343,050
観 光 振 興			255,661,000
大間原発訴訟			43,074,393
合 計			152,432,778,624

況 調

平成28年10月末日

支 出 済 額	一 時 借 入 金	一 時 繰 替 額	差 引 残 額
円	円	円	円
75,610,283,134	0	7,023,743,922	3,079,640,626
50,806,417,326	0	4,350,000,000	5,015,170,911
1,369,712,683	0	700,000,000	620,627,828
19,860,649,799	0	3,400,000,000	1,012,091,506
14,612,841,719	0	0	685,618,009
9,906,463	0	50,000,000	56,570,468
259,166,060	0	150,000,000	102,821,859
13,318,527,609	0	0	1,865,951,817
540,207	0	50,000,000	53,144,430
47,788,557	0	0	84,025,670
1,327,284,229	0	0	534,319,324
126,416,700,460	0	11,373,743,922	8,094,811,537
15,719,730,139	0	0	1,801,536,488
0	0	△11,373,743,922	400,000,000
0	0	△2,478,583,966	0
0	0	△82,087,958	0
0	0	△803,037	0
0	0	△181,628,033	0
0	0	△2,865,134,527	0
0	0	△2,169,202,181	0
0	0	△1,216,063,903	104,410,000
0	0	△190,782,381	0
0	0	△82,489,487	0
0	0	△296,307,830	0
0	0	△94,961,165	0
0	0	△282,585,700	0
0	0	0	295,590,000
0	0	△888,035,311	0
0	0	△246,343,050	0
0	0	△255,661,000	0
0	0	△43,074,393	0
142,136,430,599	0	0	10,296,348,025

函 館 市 水 道 事 業 試 算 表

平成28年10月末日

借 方		勘 定 科 目	貸 方	
残 高	合 計		残 高	
	累 計			当 月
円	円	円	円	円
59,910,603,729	59,910,903,229	43,181,431	水道事業有形固定資産	299,500
	284,525		減価償却累計額	29,552,343,042
907,898,319	907,898,319		温泉事業有形固定資産	
			減価償却累計額	461,723,057
452,646,581	452,646,581		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	
300,958,796	21,822,325,167	2,836,449,711	現金預金	2,766,439,252
484,823,686	9,127,803,615	1,236,812,253	未収金	8,642,979,929
			貸倒引当金	11,113,069
1,900,000,000	14,280,000,000	1,940,000,000	短期貸付金	12,380,000,000
			貸倒引当金	
274,678,126	735,128,721	128,282,107	前払金	60,303,065
50,000	50,000		その他流動資産	
64,235,950,237	107,241,331,157	6,184,725,502	[資産合計]	5,976,881,317
			企業債	17,178,427,548
			退職給付引当金	1,109,517,490
	648,892,851		1年以内償還予定 企業債	1,303,812,077
	1,898,662,100	143,688,805	未払金	1,969,578,711
	698,559	455,045	前受金	2,351,448
	75,850,000		賞与・法定福利費 引当金	75,850,000
	150,844,831	23,965,318	下水道使用料預り金	163,400,654
	109,209,766	12,588,571	その他流動負債	115,271,459
			長期前受金	7,106,898,721
3,749,316,797	3,749,316,797		収益化累計額	
3,749,316,797	6,633,474,904	180,697,739	[負債合計]	29,025,108,108
			資本金	9,724,072,747
			資本剰余金	254,792,286
			利益剰余金	498,573,485
			[資本合計]	10,477,438,518
			水道事業営業収益	2,698,243,190
			温泉事業営業収益	57,092,860
			売電事業営業収益	1,462,485
			営業外収益	9,558,095
			特別利益	
			[収益合計]	2,766,356,630
1,245,803,786	1,246,391,057	194,449,446	水道事業営業費用	587,271
19,334,198	19,334,198	2,814,780	温泉事業営業費用	
622,134	622,134	313,967	売電事業営業費用	
158,612,640	158,612,640	1,198	営業外費用	
			特別損失	
1,424,372,758	1,424,960,029	197,579,391	[費用合計]	587,271
69,409,639,792	115,299,766,090	6,563,002,632	合 計	69,409,639,792

函館市公共下水道事業試算表

平成28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	
170,946,646,817	170,947,120,790	42,446,869	有形固定資産	473,973		
	356,250		減価償却累計額	68,476,562,541	68,476,206,291	
2,716,936,218	2,716,936,218		無形固定資産			
21,197,330	21,663,830	420,000	投資その他の資産	52,500	466,500	
			貸倒引当金			
265,971,379	15,360,437,834	1,221,270,066	現金預金	1,285,218,775	15,094,466,455	
522,538,004	7,658,056,649	836,877,825	未収金	793,473,107	7,135,518,645	
			貸倒引当金	22,573,407	22,573,407	
873,402,143	10,042,751,204	850,052,500	短期貸付金	801,308,034	9,169,349,061	
			貸倒引当金	3,612,652	3,612,652	
151,248,186	376,648,642	114,097,979	前払金	22,153,747	225,400,456	
12,555,823	163,400,654	12,555,823	他会計保管料 下水道使用料	23,965,318	150,844,831	
			その他流動資産			
175,510,495,900	207,287,372,071	3,077,721,062	[資産合計]	2,926,171,481	100,279,268,521	
			企業債	53,464,654,964	53,464,654,964	
	12,631,635		退職給付引当金	359,536,644	346,855,009	
			一時借入金			
	2,056,970,607		1年以内償還予定 企業債	4,125,994,354	2,069,023,747	
	1,648,546,638	165,058,706	未払金	112,979,201	1,715,809,438	
	23,791,000		賞与・法定福利費 引当	23,791,000	0	
	52,314,935	5,594,525	その他流動負債	5,569,060	56,285,367	
			長期前受金	136,000	82,160,234,359	
37,820,566,535	37,820,566,535		収益化累計額			
37,820,566,535	41,614,871,350	170,653,231	[負債合計]	118,684,261	141,906,306,126	
			資本金	1,971,089,482	1,971,089,482	
			資本剰余金	1,288,112,679	1,288,112,679	
			利益剰余金	1,695,177,436	1,695,177,436	
			[資本合計]	4,954,379,597	4,954,379,597	
			営業収益	445,235,721	3,391,367,694	
			営業外収益	544,405	3,700,622	
			特別利益	305,098	305,098	
			[収益合計]	445,780,126	3,395,373,414	
1,083,016,967	1,084,118,796	242,260,835	営業費用	1,101,829		
550,067,270	550,067,270	740	営業外費用			
			特別損失			
1,633,084,237	1,634,186,066	242,261,575	[費用合計]	1,101,829		
214,964,146,672	250,536,429,487	3,490,635,868	合 計	3,490,635,868	250,536,429,487	
				214,964,146,672		

函 館 市 交 通 事 業 試 算 表

平成28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	
7,239,317,931	7,239,474,931	1,620,000	有形固定資産	157,000		
	147,090		減価償却累計額	4,540,804,541	4,540,657,451	
242,000	242,000		投資その他の資産			
144,605,141	2,572,707,168	371,696,441	現金預金	371,681,457	2,428,102,027	
30,954,171	1,433,534,326	149,984,049	未収金	149,452,709	1,402,580,155	
			貸倒引当金			
4,954,460	6,925,896	113,860	商 品	246,934	1,971,436	
94,948,077	132,895,866	12,041,870	貯 蔵 品	2,581,947	37,947,789	
200,000,000	1,020,000,000	200,000,000	短期貸付金	200,000,000	820,000,000	
31,096,479	312,374,582	35,768,223	前 払 金	36,610,122	281,278,103	
2,667,295	2,667,295	615,560	その他流動資産			
7,748,785,554	12,720,969,154	771,840,003	[資産合計]	760,573,169	9,512,841,051	
			企 業 債	1,420,450,625	1,420,450,625	
			退職給付引当金	406,789,621	406,789,621	
			一 時 借 入 金			
	66,288,577		1年以内償還予定 企 業 債	133,054,285	66,765,708	
	278,528,762	39,853,835	未 払 金	34,819,288	302,764,153	
	4,295,700		前 受 収 益	1,317,600	5,980,500	
	35,563,000		賞与・法定福利費 引 当 金	35,563,000	0	
	211,692,195	23,889,135	その他流動負債	23,230,355	229,414,270	
			長 期 前 受 金	2,309,744,124	2,309,744,124	
1,710,085,682	1,710,085,682		収益化累計額			
1,710,085,682	2,306,453,916	63,742,970	[負債合計]	59,367,243	4,843,760,578	
			資 本 金	382,656,904	382,656,904	
			資 本 剰 余 金			
13,592,514	13,592,514		欠 損 金			
13,592,514	13,592,514		[資本合計]	382,656,904	382,656,904	
	109,926,400	15,411,340	営 業 収 益	108,104,932	795,925,248	
	8,940		営 業 外 収 益	609,241	159,657,404	
			特 別 利 益			
	109,935,340	15,411,340	[収益合計]	108,714,173	955,582,652	
536,796,753	536,832,706	77,660,272	営 業 費 用	35,953		
7,093,508	7,093,508		営 業 外 費 用			
			特 別 損 失			
543,890,261	543,926,214	77,660,272	[費用合計]	35,953		
10,016,354,011	15,694,877,138	928,654,585	合 計	928,654,585	15,694,877,138	
				15,694,877,138	10,016,354,011	

函 館 市 病 院 事 業 試 算 表

平成28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	
41,722,524,785	41,881,128,185	9,105,461	有形固定資産	158,603,400		
	150,673,230		減価償却累計額	22,877,806,674	22,727,133,444	
			無形固定資産額			
851,217,208	853,617,208	2,550,000	投資その他の資産	2,400,000		
			貸倒引当金	74,521,230	74,521,230	
50,684,913	43,235,444,080	5,739,592,386	現金預金	5,762,682,139	43,184,759,167	
2,868,182,170	15,530,911,725	1,521,101,237	未収金	1,557,586,697	12,662,729,555	
			貸倒引当金	44,894,923	44,894,923	
151,614,354	1,680,624,267	223,637,386	貯蔵品	177,759,187	1,529,009,913	
500,000	12,600,000		短期貸付金	300,000	12,100,000	
			貸倒引当金			
29,253,174	4,326,394,033	532,815,150	前払金	532,426,221	4,297,140,859	
30,665,760	30,665,760	717,840	その他流動資産			
45,704,642,364	107,702,058,488	8,029,519,460	[資産合計]	8,030,754,244	84,843,965,721	
			企業債	19,359,767,526	19,359,767,526	
	29,857,672	703,437	長期リース債務	9,288,022	409,349,780	
	40,100,503	10,867,508	退職給付引当金	4,278,219,473	4,238,118,970	
	28,900,000,000	4,130,000,000	一時借入金	4,040,000,000	32,900,000,000	
	835,608,266		1年以内償還予定 企業債	1,677,143,791	841,535,525	
	105,088,623	16,031,142	短期リース債務	703,437	184,575,480	
	5,448,663,013	635,631,660	未払金	676,570,794	6,141,099,783	
	8,404,000		前受金	8,404,000	0	
	473,765,561		賞与・法定福利費 引当金	473,765,561	0	
	1,455,889,050	173,795,803	その他流動負債	173,027,560	1,512,612,485	
	15,023,830		長期前受金	20,000,000	5,783,840,216	
4,092,942,091	4,107,214,732		収益化累計額	14,272,641		
4,092,942,091	41,419,615,250	4,967,029,550	[負債合計]	4,919,589,813	72,758,074,566	
			資本金	2,799,167,981	2,799,167,981	
			資本剰余金	243,219,613	243,219,613	
12,813,140,868	12,813,140,868		欠損金			
12,813,140,868	12,813,140,868		[資本合計]	3,042,387,594	3,042,387,594	
	1,119,023,363	160,065,398	医業収益	1,500,002,212	10,874,415,008	
	676,000	156,000	高等看護学院収益	74,472,000	73,796,000	
	3,020,800	2,839,000	医業外収益	20,142,905	1,077,586,734	
			特別利益	552,744	552,744	
	1,122,720,163	163,060,398	[収益合計]	1,520,145,117	12,027,026,486	
9,364,423,017	9,479,100,377	1,305,471,539	医業費用	4,708,382	114,677,360	
71,244,131	71,248,331	9,409,976	高等看護学院費用	4,200	4,200	
178,115,919	178,154,032	721,819	医業外費用	15,186	38,113	
136,531	11,670,942		特別損失	11,534,411		
9,613,919,598	9,740,173,682	1,315,603,334	[費用合計]	4,723,568	126,254,084	
72,224,644,921	172,797,708,451	14,475,212,742	合 計	14,475,212,742	172,797,708,451	
				172,797,708,451	72,224,644,921	

函 監

平成28年12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28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28年12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28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 2 8 年 1 1 月 末 日

区 分	預 金	現 金	計
会 計 管 理 者 所 管 会 計	16,374,525,443	3,765,134	16,378,290,577
企 業 会 計			
水 道 事 業	438,474,593	2,105,980	440,580,573
公 共 下 水 道 事 業	374,095,549	21,500	374,117,049
交 通 事 業	244,659,780	3,064,732	247,724,512
病 院 事 業	49,892,512	2,521,591	52,414,103
小 計	1,107,122,434	7,713,803	1,114,836,237
合 計	17,481,647,877	11,478,937	17,493,126,814

一 時 繰 替 額 内 訳

平成 2 8 年 1 1 月 末 日

繰 替 貸 会 計	繰 替 借 会 計	金 額
		円
2 8 年 度 一 般 会 計	2 8 年 度 港 湾 事 業 特 別 会 計	700,000,000
2 8 年 度 一 般 会 計	2 8 年 度 国 民 健 康 保 険 事 業 特 別 会 計	3,800,000,000
2 8 年 度 一 般 会 計	2 8 年 度 奨 学 資 金 特 別 会 計	50,000,000
2 8 年 度 一 般 会 計	2 8 年 度 地 方 卸 売 市 場 事 業 特 別 会 計	150,000,000
2 8 年 度 一 般 会 計	2 8 年 度 発 電 事 業 特 別 会 計	50,000,000
財 政 調 整 基 金	2 8 年 度 一 般 会 計	478,658,433
育 英 基 金	2 8 年 度 一 般 会 計	82,087,958
亀 田 公 民 館 建 設 基 金	2 8 年 度 一 般 会 計	803,037
社 会 福 祉 施 設 整 備 基 金	2 8 年 度 一 般 会 計	181,628,033
公 共 施 設 整 備 等 基 金	2 8 年 度 一 般 会 計	865,134,527
減 債 基 金	2 8 年 度 一 般 会 計	169,255,288
在 宅 福 祉 ふ れ あ い 基 金	2 8 年 度 一 般 会 計	1,216,063,903
国 際 交 流 基 金	2 8 年 度 一 般 会 計	190,782,381
青 少 年 芸 術 教 育 奨 励 基 金	2 8 年 度 一 般 会 計	82,489,487
西 部 地 区 歴 史 的 町 並 み 基 金	2 8 年 度 一 般 会 計	296,307,830
ス ポ ー ツ 振 興 基 金	2 8 年 度 一 般 会 計	94,961,165
介 護 給 付 費 準 備 基 金	2 8 年 度 一 般 会 計	282,585,700
地 域 振 興 基 金	2 8 年 度 一 般 会 計	888,035,311
奨 学 基 金	2 8 年 度 一 般 会 計	246,343,050
観 光 振 興 基 金	2 8 年 度 一 般 会 計	255,661,000
大 間 原 発 訴 訟 基 金	2 8 年 度 一 般 会 計	43,074,393

収 支 状

2表

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額
	円	円	円
一 般 会 計	141,032,717,372	95,866,253,071	83,817,042,303
特 別 会 計	89,895,457,000	65,391,111,147	56,339,133,577
港 湾 事 業	3,572,300,000	1,359,762,629	1,312,925,804
国民健康保険事業	39,199,790,000	25,683,421,019	19,966,815,627
自転車競走事業	15,817,747,000	15,388,679,572	15,363,726,994
奨 学 資 金	34,397,000	67,559,811	18,284,331
地方卸売市場事業	434,000,000	280,294,663	237,768,001
介護保険事業	26,836,508,000	18,843,533,623	17,040,346,854
発 電 事 業	3,400,000	4,354,926	4,091,049
母子父子寡婦福祉資金貸付事業	129,447,000	416,173,757	138,092,318
後期高齢者医療事業	3,867,868,000	3,347,331,147	2,257,082,599
計	230,928,174,372	161,257,364,218	140,156,175,880
歳入歳出外現金			19,798,365,448
基 金			11,773,871,496
財 政 調 整			2,478,658,433
育 英			82,087,958
亀田公民館建設			803,037
社会福祉施設整備			181,628,033
公共施設整備等			2,865,134,527
減 債			2,169,255,288
在宅福祉ふれあい			1,320,473,903
国 際 交 流			190,782,381
青少年芸術教育奨励			82,489,487
西部地区歴史的町並み			296,307,830
ス ポ ー ツ 振 興			94,961,165
介護給付費準備			282,585,700
障 害 者 福 祉			295,590,000
地 域 振 興			888,035,311
奨 学			246,343,050
観 光 振 興			255,661,000
大 間 原 発 訴 訟			43,074,393
合 計			171,728,412,824

況 調

平成28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
80,855,187,070	0	623,871,496	3,585,726,729
56,708,832,475	0	4,750,000,000	4,380,301,102
1,418,418,920	0	700,000,000	594,506,884
22,849,801,813	0	3,800,000,000	917,013,814
14,880,225,294	0	0	483,501,700
9,982,927	0	50,000,000	58,301,404
274,557,134	0	150,000,000	113,210,867
15,479,385,125	0	0	1,560,961,729
551,273	0	50,000,000	53,539,776
50,386,499	0	0	87,705,819
1,745,523,490	0	0	511,559,109
137,564,019,545	0	5,373,871,496	7,966,027,831
17,786,102,702	0	0	2,012,262,746
0	0	△5,373,871,496	6,400,000,000
0	0	△478,658,433	2,000,000,000
0	0	△82,087,958	0
0	0	△803,037	0
0	0	△181,628,033	0
0	0	△865,134,527	2,000,000,000
0	0	△169,255,288	2,000,000,000
0	0	△1,216,063,903	104,410,000
0	0	△190,782,381	0
0	0	△82,489,487	0
0	0	△296,307,830	0
0	0	△94,961,165	0
0	0	△282,585,700	0
0	0	0	295,590,000
0	0	△888,035,311	0
0	0	△246,343,050	0
0	0	△255,661,000	0
0	0	△43,074,393	0
155,350,122,247	0	0	16,378,290,577

函 館 市 水 道 事 業 試 算 表

平成28年11月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
59,985,219,204	59,985,579,703	74,676,474	水道事業有形固定資産	60,999	360,499	
	284,525		減価償却累計額		29,552,343,042	29,552,058,517
911,203,119	911,203,119	3,304,800	温泉事業有形固定資産			
			減価償却累計額		461,723,057	461,723,057
452,646,581	452,646,581		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			
440,580,573	24,807,819,891	2,985,494,724	現 金 預 金	2,845,872,947	24,367,239,318	
452,699,650	10,311,967,314	1,184,163,699	未 収 金	1,216,287,735	9,859,267,664	
			貸 倒 引 当 金		11,113,069	11,113,069
1,850,000,000	16,270,000,000	1,990,000,000	短 期 貸 付 金	2,040,000,000	14,420,000,000	
			貸 倒 引 当 金			
313,318,661	841,003,863	105,875,142	前 払 金	67,234,607	527,685,202	
50,000	50,000		その他流動資産			
64,410,008,788	113,584,845,996	6,343,514,839	〔資産合計〕	6,169,456,288	79,199,731,851	30,024,894,643
			企 業 債		17,178,427,548	17,178,427,548
			退職給付引当金		1,109,517,490	1,109,517,490
	648,892,851		1年以内償還予定 企業債		1,303,812,077	654,919,226
	2,061,716,365	163,054,265	未 払 金	167,672,702	2,137,251,413	75,535,048
	1,825,645	1,127,086	前 受 金		2,351,448	525,803
	75,850,000		賞与・法定福利費 引当金		75,850,000	0
	163,400,654	12,555,823	下水道使用料預り金	14,540,094	177,940,748	14,540,094
	122,872,245	13,662,479	その他流動負債	13,729,268	129,000,727	6,128,482
			長 期 前 受 金		7,106,898,721	7,106,898,721
3,749,316,797	3,749,316,797		収益化累計額			
3,749,316,797	6,823,874,557	190,399,653	〔負債合計〕	195,942,064	29,221,050,172	26,146,492,412
			資 本 金		9,724,072,747	9,724,072,747
			資 本 剰 余 金		254,792,286	254,792,286
			利 益 剰 余 金		498,573,485	498,573,485
			〔資本合計〕		10,477,438,518	10,477,438,518
	2,000	2,000	水道事業営業収益	356,229,812	3,054,473,002	3,054,471,002
			温泉事業営業収益	8,348,520	65,441,380	65,441,380
			売電事業営業収益	4,290,480	5,752,965	5,752,965
			営 業 外 収 益	403,228	9,961,323	9,961,323
			特 別 利 益	399,783	399,783	399,783
	2,000	2,000	〔収益合計〕	369,671,823	3,136,028,453	3,136,026,453
1,443,579,373	1,444,166,644	197,775,587	水道事業営業費用		587,271	
22,482,267	22,482,267	3,148,069	温泉事業営業費用			
852,108	852,108	229,974	売電事業営業費用			
158,612,693	158,612,693	53	営 業 外 費 用			
			特 別 損 失			
1,625,526,441	1,626,113,712	201,153,683	〔費用合計〕		587,271	
69,784,852,026	122,034,836,265	6,735,070,175	合 計	6,735,070,175	122,034,836,265	69,784,852,026

函館市公共下水道事業試算表

平成28年11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			
円	円	円	円	円	円	円			
170,994,972,893	170,995,448,367	48,327,577		有形固定資産	1,501	475,474			
	356,250			減価償却累計額		68,476,562,541	68,476,206,291		
2,716,936,218	2,716,936,218			無形固定資産					
21,962,330	22,513,830	850,000		投資その他の資産	85,000	551,500			
				貸倒引当金					
374,117,049	16,804,826,922	1,444,389,088		現金預金	1,336,243,418	16,430,709,873			
479,509,954	8,478,364,087	820,307,438		未収金	863,335,488	7,998,854,133			
				貸倒引当金		22,573,407	22,573,407		
1,022,221,165	11,192,836,204	1,150,085,000		短期貸付金	1,001,265,978	10,170,615,039			
				貸倒引当金		3,612,652	3,612,652		
170,539,492	419,980,967	43,332,325		前払金	24,041,019	249,441,475			
14,540,094	177,940,748	14,540,094		他会計保管 下水道使用料 その他流動資産	12,555,823	163,400,654			
175,794,799,195	210,809,203,593	3,521,831,522		[資産合計]	3,237,528,227	103,516,796,748	68,502,392,350		
				企業債		53,464,654,964	53,464,654,964		
	12,681,635			退職給付引当金		359,536,644	346,855,009		
				一時借入金					
	2,056,970,607			1年以内償還予定 企業債		4,125,994,354	2,069,023,747		
	1,773,421,935	124,875,297		未払金	126,446,211	1,842,255,649	68,833,714		
	23,791,000			費与・法定福利費 引当金		23,791,000	0		
	59,158,505	6,843,570		その他流動負債	6,186,556	62,471,923	3,313,418		
				長期前受金	23,966,056	82,184,200,415	82,184,200,415		
37,820,566,535	37,820,566,535			収益化累計額					
37,820,566,535	41,746,590,217	131,718,867		[負債合計]	156,598,823	142,062,904,949	138,136,881,267		
				資本金		1,971,089,482	1,971,089,482		
				資本剰余金		1,288,112,679	1,288,112,679		
				利益剰余金		1,695,177,436	1,695,177,436		
				[資本合計]		4,954,379,597	4,954,379,597		
				営業収益	371,621,152	3,762,988,846	3,762,988,846		
				営業外収益	116,251	3,816,873	3,816,873		
				特別利益	7,544	312,642	312,642		
				[収益合計]	371,744,947	3,767,118,361	3,767,118,361		
1,195,338,426	1,196,440,255	112,321,459		営業費用		1,101,829			
550,067,419	550,067,419	149		営業外費用					
				特別損失					
1,745,405,845	1,746,507,674	112,321,608		[費用合計]		1,101,829			
215,360,771,575	254,302,301,484	3,765,871,997		合計	3,765,871,997	254,302,301,484	215,360,771,575		

函 館 市 交 通 事 業 試 算 表

平成28年11月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円	円	円	円	円	円	
7,305,848,089	7,306,005,089	66,530,158	有形固定資産	157,000		
	147,090		減価償却累計額	4,540,804,541	4,540,657,451	
242,000	242,000		投資その他の資産			
247,724,512	2,982,273,082	409,565,914	現金預金	306,446,543	2,734,548,570	
30,299,213	1,566,618,076	133,083,750	未収金	133,738,708	1,536,318,863	
			貸倒引当金			
4,846,191	6,925,896		商 品	108,269	2,079,705	
83,371,721	133,304,073	408,207	貯 蔵 品	11,984,563	49,932,352	
100,000,000	1,180,000,000	160,000,000	短期貸付金	260,000,000	1,080,000,000	
32,038,958	347,218,098	34,843,516	前 払 金	33,901,037	315,179,140	
2,678,247	2,678,247	10,952	その他流動資産			
7,807,048,931	13,525,411,651	804,442,497	[資産合計]	746,179,120	10,259,020,171	
			企 業 債		1,420,450,625	
			退職給付引当金		406,789,621	
			一 時 借 入 金			
	66,288,577		1年以内償還予定 企 業 債		133,054,285	
	305,122,738	26,593,976	未 払 金	79,777,402	382,541,555	
	4,295,700		前 受 収 益	972,000	6,952,500	
	35,563,000		賞与・法定福利費 引 当 金		35,563,000	
	234,911,417	23,219,222	その他流動負債	23,621,142	253,035,412	
			長 期 前 受 金		2,309,744,124	
1,710,085,682	1,710,085,682		収益化累計額			
1,710,085,682	2,356,267,114	49,813,198	[負債合計]	104,370,544	4,948,131,122	
			資 本 金		382,656,904	
			資 本 剰 余 金			
13,592,514	13,592,514		欠 損 金			
13,592,514	13,592,514		[資本合計]		382,656,904	
	124,792,060	14,865,660	営 業 収 益	92,480,688	888,405,936	
	8,940		営 業 外 収 益	783,632	160,441,036	
			特 別 利 益			
	124,801,000	14,865,660	[収益合計]	93,264,320	1,048,846,972	
611,489,382	611,604,810	74,772,104	営 業 費 用	79,475	115,428	
7,093,508	7,093,508		営 業 外 費 用			
			特 別 損 失			
618,582,890	618,698,318	74,772,104	[費用合計]	79,475	115,428	
10,149,310,017	16,638,770,597	943,893,459	合 計	943,893,459	16,638,770,597	

函 館 市 病 院 事 業 試 算 表

平成28年11月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
41,726,474,785	41,885,078,185	3,950,000	有形固定資産	158,603,400		
	150,673,230		減価償却累計額	22,877,806,674	22,727,133,444	
			無形固定資産額			
853,767,208	856,167,208	2,550,000	投資その他の資産	2,400,000		
			貸倒引当金	74,521,230	74,521,230	
52,414,103	49,223,374,907	5,987,930,827	現金預金	5,986,201,637	49,170,960,804	
2,891,642,156	17,059,253,453	1,528,341,728	未収金	1,504,881,742	14,167,611,297	
			貸倒引当金	44,894,923	44,894,923	
168,945,558	1,904,711,927	224,087,660	貯蔵品	206,756,456	1,735,766,369	
400,000	12,600,000		短期貸付金	100,000	12,200,000	
			貸倒引当金			
29,442,171	4,860,885,901	534,491,868	前払金	534,302,871	4,831,443,730	
30,994,944	30,994,944	329,184	その他流動資産			
45,754,080,925	115,983,739,755	8,281,681,267	[資産合計]	8,232,242,706	93,076,208,427	
			企業債	19,359,767,526	19,359,767,526	
	30,176,581	318,909	長期リース債務	4,266,000	413,615,780	
	43,817,155	3,716,652	退職給付引当金	4,278,219,473	4,234,402,318	
	33,250,000,000	4,350,000,000	一時借入金	4,350,000,000	4,000,000,000	
	835,608,266		1年以内償還予定企業債	1,677,143,791	841,535,525	
	121,103,359	16,014,736	短期リース債務	318,909	184,894,389	
	6,125,562,387	676,899,374	未払金	643,595,534	6,784,695,317	
	8,404,000		前受金	8,404,000	0	
	473,765,561		賞与・法定福利費引当金	473,765,561	0	
	1,628,786,204	172,897,154	その他流動負債	174,357,520	1,686,970,005	
	15,023,830		長期前受金	5,798,864,046	5,783,840,216	
4,092,942,091	4,107,214,732		収益化累計額	14,272,641		
4,092,942,091	46,639,462,075	5,219,846,825	[負債合計]	5,172,537,963	77,930,612,529	
			資本金	2,799,167,981	2,799,167,981	
			資本剰余金	243,219,613	243,219,613	
12,813,140,868	12,813,140,868		欠損金			
12,813,140,868	12,813,140,868		[資本合計]	3,042,387,594	3,042,387,594	
	1,267,924,017	148,900,654	医業収益	1,512,791,696	12,387,206,704	
	676,000		高等看護学院収益	74,472,000	73,796,000	
	3,094,177	73,377	医業外収益	15,118,012	1,092,704,746	
			特別利益	19,830	572,574	
	1,271,694,194	148,974,031	[収益合計]	1,527,929,538	13,554,956,024	
10,636,245,224	10,755,620,924	1,276,520,547	医業費用	4,698,340	119,375,700	
80,986,478	80,990,678	9,742,347	高等看護学院費用	4,200	4,200	
178,753,151	178,803,026	648,994	医業外費用	11,762	49,875	
142,829	11,677,240	6,298	特別損失	11,534,411		
10,896,127,682	11,027,091,868	1,286,918,186	[費用合計]	4,710,102	130,964,186	
73,556,291,566	187,735,128,760	14,937,420,309	合 計	14,937,420,309	187,735,128,760	
				187,735,128,760	73,556,291,566	

函 監

平成 2 9 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 8 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 9 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28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28年12月末日

区 分	預 金	現 金	計
	円	円	円
会計管理者所管会計	16,571,189,799	5,533,182	16,576,722,981
企業会計	水道事業	696,656,712	1,132,122
	公共下水道事業	311,844,854	0
	交通事業	178,926,107	5,013,842
	病院事業	60,686,218	2,691,354
	小計	1,248,113,891	8,837,318
合計	17,819,303,690	14,370,500	17,833,674,190

一時繰替額内訳

平成28年12月末日

繰替貸会計	繰替借会計	金 額
		円
28年度一般会計	28年度港湾事業特別会計	700,000,000
28年度一般会計	28年度国民健康保険事業特別会計	4,400,000,000
28年度一般会計	28年度奨学資金特別会計	50,000,000
28年度一般会計	28年度地方卸売市場事業特別会計	150,000,000
28年度一般会計	28年度発電事業特別会計	50,000,000
28年度一般会計	28年度後期高齢者医療事業特別会計	150,000,000
財政調整基金	28年度一般会計	478,689,276
育英基金	28年度一般会計	82,087,958
亀田公民館建設基金	28年度一般会計	803,037
社会福祉施設整備基金	28年度一般会計	181,628,033
公共施設整備等基金	28年度一般会計	865,134,527
減債基金	28年度一般会計	169,266,194
在宅福祉ふれあい基金	28年度一般会計	1,216,063,903
国際交流基金	28年度一般会計	190,782,381
青少年芸術教育奨励基金	28年度一般会計	82,489,487
西部地区歴史的町並み基金	28年度一般会計	296,307,830
スポーツ振興基金	28年度一般会計	94,961,165
介護給付費準備基金	28年度一般会計	282,585,700
地域振興基金	28年度一般会計	888,035,311
奨学基金	28年度一般会計	246,343,050
観光振興基金	28年度一般会計	255,661,000
大間原発訴訟基金	28年度一般会計	43,074,393

収 支 状

2表

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額
	円	円	円
一 般 会 計	143,676,658,372	102,498,014,430	94,160,396,986
特 別 会 計	90,051,334,000	68,727,733,815	60,560,362,909
港 湾 事 業	3,775,606,000	1,383,947,921	1,344,483,202
国民健康保険事業	39,126,444,000	27,954,797,929	22,871,285,774
自転車競走事業	15,811,354,000	15,426,739,196	15,424,687,159
奨 学 資 金	34,397,000	67,960,011	22,040,261
地方卸売市場事業	436,463,000	295,320,334	265,645,559
介 護 保 険 事 業	26,836,093,000	19,826,446,605	18,071,878,062
発 電 事 業	3,400,000	4,567,715	4,354,926
母子父子寡婦福祉資金貸付事業	129,447,000	416,173,757	146,007,326
後期高齢者医療事業	3,898,130,000	3,351,780,347	2,409,980,640
計	233,727,992,372	171,225,748,245	154,720,759,895
歳入歳出外現金			22,443,659,197
基 金			11,773,913,245
財 政 調 整			2,478,689,276
育 英			82,087,958
亀田公民館建設			803,037
社会福祉施設整備			181,628,033
公共施設整備等			2,865,134,527
減 債			2,169,266,194
在宅福祉ふれあい			1,320,473,903
国 際 交 流			190,782,381
青少年芸術教育奨励			82,489,487
西部地区歴史的町並み			296,307,830
ス ポ ー ツ 振 興			94,961,165
介護給付費準備			282,585,700
障害者福祉			295,590,000
地 域 振 興			888,035,311
奨 学			246,343,050
観 光 振 興			255,661,000
大間原発訴訟			43,074,393
合 計			188,938,332,337

況 調

平成28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
88,597,828,985	0	△126,086,755	5,436,481,246
62,995,720,861	0	5,500,000,000	3,064,642,048
1,514,598,809	0	700,000,000	529,884,393
25,929,054,982	0	4,400,000,000	1,342,230,792
15,037,966,484	0	0	386,720,675
14,947,233	0	50,000,000	57,093,028
287,290,912	0	150,000,000	128,354,647
17,699,612,135	0	0	372,265,927
562,647	0	50,000,000	53,792,279
56,558,254	0	0	89,449,072
2,455,129,405	0	150,000,000	104,851,235
151,593,549,846	0	5,373,913,245	8,501,123,294
20,768,059,510	0	0	1,675,599,687
0	0	△5,373,913,245	6,400,000,000
0	0	△478,689,276	2,000,000,000
0	0	△82,087,958	0
0	0	△803,037	0
0	0	△181,628,033	0
0	0	△865,134,527	2,000,000,000
0	0	△169,266,194	2,000,000,000
0	0	△1,216,063,903	104,410,000
0	0	△190,782,381	0
0	0	△82,489,487	0
0	0	△296,307,830	0
0	0	△94,961,165	0
0	0	△282,585,700	0
0	0	0	295,590,000
0	0	△888,035,311	0
0	0	△246,343,050	0
0	0	△255,661,000	0
0	0	△43,074,393	0
172,361,609,356	0	0	16,576,722,981

函 館 市 水 道 事 業 試 算 表

平成28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	
60,168,460,948	60,173,077,042	187,497,339	水道事業有形固定資産	4,255,595	4,616,094	
	4,327,339	4,042,814	減価償却累計額		29,552,343,042	29,548,015,703
917,467,119	917,467,119	6,264,000	温泉事業有形固定資産			
			減価償却累計額		461,723,057	461,723,057
452,646,581	452,646,581		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			
697,788,834	27,991,024,885	3,183,204,994	現金預金	2,925,996,733	27,293,236,051	
463,005,024	11,496,282,165	1,184,314,851	未収金	1,174,009,477	11,033,277,141	
			貸倒引当金		11,113,069	11,113,069
1,600,000,000	18,270,000,000	2,000,000,000	短期貸付金	2,250,000,000	16,670,000,000	
			貸倒引当金			
314,339,438	1,002,999,551	161,995,688	前払金	160,974,911	688,660,113	
50,000	50,000		その他流動資産			
64,618,048,944	120,312,165,682	6,727,319,686	[資産合計]	6,515,236,716	85,714,968,567	30,020,851,829
			企業債		17,178,427,548	17,178,427,548
			退職給付引当金		1,109,517,490	1,109,517,490
	648,892,851		1年以内償還予定企業		1,303,812,077	654,919,226
	2,265,147,818	203,431,453	未払金	225,511,238	2,362,762,651	97,614,833
	1,825,645		前受金		2,351,448	525,803
	75,850,000		賞与・法定福利費引当		75,850,000	0
	177,940,748	14,540,094	下水道使用料預り金	33,993,606	211,934,354	33,993,606
	159,357,822	36,485,577	その他流動負債	36,264,645	165,265,372	5,907,550
	797,500	797,500	長期前受金	51,378,850	7,158,277,571	7,157,480,071
3,748,559,172	3,749,316,797		収益化累計額	757,625	757,625	
3,748,559,172	7,079,129,181	255,254,624	[負債合計]	347,905,964	29,568,956,136	26,238,386,127
			資本金		9,724,072,747	9,724,072,747
			資本剰余金		254,792,286	254,792,286
			利益剰余金		498,573,485	498,573,485
			[資本合計]		10,477,438,518	10,477,438,518
	2,000		水道事業営業収益	386,581,829	3,441,054,831	3,441,052,831
			温泉事業営業収益	8,365,432	73,806,812	73,806,812
			売電事業営業収益	5,299,459	11,052,424	11,052,424
			営業外収益	1,100,671	11,061,994	11,061,994
			特別利益		399,783	399,783
	2,000		[収益合計]	401,347,391	3,537,375,844	3,537,373,844
1,722,429,372	1,728,041,439	283,874,795	水道事業営業費用	5,024,796	5,612,067	
25,527,006	25,527,006	3,044,739	温泉事業営業費用			
873,131	873,131	21,023	売電事業営業費用			
158,612,693	158,612,693		営業外費用			
			特別損失			
1,907,442,202	1,913,054,269	286,940,557	[費用合計]	5,024,796	5,612,067	
70,274,050,318	129,304,351,132	7,269,514,867	合 計	7,269,514,867	129,304,351,132	70,274,050,318

函館市公共下水道事業試算表

平成28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	
171,176,111,778	171,176,587,252	181,138,885	有形固定資産	475,474		
	356,250		減価償却累計額	68,476,562,541	68,476,206,291	
2,716,936,218	2,716,936,218		無形固定資産			
22,803,330	23,433,830	920,000	投資その他の資産	79,000	630,500	
			貸倒引当金	*		
311,844,854	18,352,328,487	1,547,501,565	現金預金	1,609,773,760	18,040,483,633	
493,597,425	9,254,227,146	775,863,059	未収金	761,775,588	8,760,629,721	
			貸倒引当金	22,573,407	22,573,407	
1,120,123,390	12,442,905,204	1,250,069,000	短期貸付金	1,152,166,775	11,322,781,814	
			貸倒引当金	3,612,652	3,612,652	
249,543,865	579,746,202	159,765,235	前払金	80,760,862	330,202,337	
33,993,606	211,934,354	33,993,606	他会計保管料 下水道使用料 その他流動資産	14,540,094	177,940,748	
176,124,954,466	214,758,454,943	3,949,251,350	[資産合計]	3,619,096,079	107,135,892,827	
			企業債	53,464,654,964	53,464,654,964	
	12,693,590	11,955	退職給付引当金	359,536,644	346,843,054	
			一時借入金			
	2,056,970,607		1年以内償還予定 企業債	4,125,994,354	2,069,023,747	
	1,941,873,134	168,451,199	未払金	264,871,265	165,253,780	
	23,791,000		賞与・法定福利費 引当	23,791,000	0	
	76,431,042	17,272,537	その他流動負債	17,116,998	3,157,879	
			長期前受金	136,000	82,184,336,415	
37,820,566,535	37,820,566,535		収益化累計額			
37,820,566,535	41,932,325,908	185,735,691	[負債合計]	282,124,263	142,345,029,212	
			資本金	1,971,089,482	1,971,089,482	
			資本剰余金	1,288,112,679	1,288,112,679	
			利益剰余金	1,695,177,436	1,695,177,436	
			[資本合計]	4,954,379,597	4,954,379,597	
			営業収益	410,791,135	4,173,779,981	
			営業外収益	119,309	3,936,182	
			特別利益	312,642	312,642	
			[収益合計]	410,910,444	4,178,028,805	
1,372,482,171	1,373,584,000	177,143,745	営業費用	1,101,829		
550,067,419	550,067,419		営業外費用			
			特別損失			
1,922,549,590	1,923,651,419	177,143,745	[費用合計]	1,101,829		
215,868,070,591	258,614,432,270	4,312,130,786	合 計	4,312,130,786	258,614,432,270	
				215,868,070,591		

函 館 市 交 通 事 業 試 算 表

平成28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				
7,314,077,689	7,314,234,689	8,229,600	有形固定資産	157,000		
	147,090		減価償却累計額	4,540,804,541	4,540,657,451	
242,000	242,000		投資その他の資産			
183,939,949	3,357,287,448	375,014,366	現 金 預 金	438,798,929	3,173,347,499	
27,978,743	1,704,078,509	137,460,433	未 収 金	139,780,903	1,676,099,766	
			貸 倒 引 当 金			
4,800,331	7,039,756	113,860	商 品	159,720	2,239,425	
84,750,967	135,374,260	2,070,187	貯 蔵 品	690,941	50,623,293	
50,000,000	1,330,000,000	150,000,000	短 期 貸 付 金	200,000,000	1,280,000,000	
37,585,522	441,381,192	94,163,094	前 払 金	88,616,530	403,795,670	
2,788,763	2,788,763	110,516	その他流動資産			
7,706,163,964	14,292,573,707	767,162,056	〔資産合計〕	868,047,023	11,127,067,194	
			企 業 債	1,420,450,625	1,420,450,625	
			退職給付引当金	406,789,621	406,789,621	
			一 時 借 入 金			
	66,288,577		1年以内償還予定 企業債	133,054,285	66,765,708	
	388,385,234	83,262,496	未 払 金	39,253,437	421,794,992	
	4,295,700		前 受 収 益	597,399	7,549,899	
	35,563,000		賞与・法定福利費 引 当 金	35,563,000	0	
	270,026,797	35,115,380	その他流動負債	33,959,507	286,994,919	
			長 期 前 受 金	2,309,744,124	2,309,744,124	
1,710,085,682	1,710,085,682		収益化累計額			
1,710,085,682	2,474,644,990	118,377,876	〔負債合計〕	73,810,343	5,021,941,465	
			資 本 金	382,656,904	382,656,904	
			資 本 剰 余 金			
13,592,514	13,592,514		欠 損 金			
13,592,514	13,592,514		〔資本合計〕	382,656,904	382,656,904	
	139,010,230	14,218,170	営 業 収 益	99,570,662	987,976,598	
	8,940		営 業 外 収 益	240,438	160,681,474	
			特 別 利 益			
	139,019,170	14,218,170	〔収益合計〕	99,811,100	1,148,658,072	
753,399,746	753,515,174	141,910,364	営 業 費 用	115,428		
7,093,508	7,093,508		営 業 外 費 用			
			特 別 損 失			
760,493,254	760,608,682	141,910,364	〔費用合計〕	115,428		
10,190,335,414	17,680,439,063	1,041,668,466	合 計	1,041,668,466	17,680,439,063	
					10,190,335,414	

函館市病院事業試算表

平成28年12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	累 計				累 計	累 計	
円	円	円	円	円	円	円	円	
41,733,764,785	41,892,368,185	7,290,000		有形固定資産	158,603,400			
	150,673,230			減価償却累計額	22,877,806,674		22,727,133,444	
				無形固定資産額				
856,317,208	858,717,208	2,550,000		投資その他の資産	2,400,000			
				貸倒引当金	74,521,230		74,521,230	
63,377,572	56,896,391,715	7,673,016,808		現金預金	7,662,053,339	56,833,014,143		
2,924,361,955	18,631,640,273	1,572,386,820		未収金	1,539,667,021	15,707,278,318		
				貸倒引当金	44,894,923		44,894,923	
211,011,499	2,179,693,859	274,981,932		貯蔵品	232,915,991	1,968,682,360		
300,000	12,600,000			短期貸付金	100,000	12,300,000		
				貸倒引当金				
27,116,680	6,191,115,249	1,330,229,348		前払金	1,332,554,839	6,163,998,569		
30,994,944	30,994,944			その他流動資産				
45,847,244,643	126,844,194,663	10,860,454,908		[資産合計]	10,767,291,190	103,843,499,617	22,846,549,597	
				企業債		19,359,767,526	19,359,767,526	
	30,176,581			長期リース債務		413,615,780	383,439,199	
	45,333,166	1,516,011		退職給付引当金		4,278,219,473	4,232,886,307	
	38,200,000,000	4,950,000,000		一時借入金	5,760,000,000	43,010,000,000	4,810,000,000	
	835,608,266			1年以内償還予定 企業債		1,677,143,791	841,535,525	
	137,211,656	16,108,297		短期リース債務		184,894,389	47,682,733	
	6,775,401,537	649,839,150		未払金	734,146,716	7,518,842,033	743,440,496	
	8,404,000			前受金		8,404,000	0	
	473,765,561			賞与・法定福利費 引当金		473,765,561	0	
	2,016,535,399	387,749,195		その他流動負債	415,938,880	2,102,908,885	86,373,486	
	15,023,830			長期前受金		5,798,864,046	5,783,840,216	
4,092,942,091	4,107,214,732			収益化累計額		14,272,641		
4,092,942,091	52,644,674,728	6,005,212,653		[負債合計]	6,910,085,596	84,840,698,125	36,288,965,488	
				資本金		2,799,167,981	2,799,167,981	
				資本剰余金		243,219,613	243,219,613	
12,813,140,868	12,813,140,868			欠損金				
12,813,140,868	12,813,140,868			[資本合計]		3,042,387,594	3,042,387,594	
	1,424,654,290	156,730,273		医業収益	1,555,224,138	13,942,430,842	12,517,776,552	
	884,000	208,000		高等看護学院収益		74,472,000	73,588,000	
	3,126,177	32,000		医業外収益	16,609,092	1,109,313,838	1,106,187,661	
				特別利益	300,600	873,174	873,174	
	1,428,664,467	156,970,273		[収益合計]	1,572,133,830	15,127,089,854	13,698,425,387	
12,843,063,093	12,967,296,810	2,211,675,886		医業費用	4,858,017	124,233,717		
100,389,586	100,393,786	19,403,108		高等看護学院費用		4,200		
179,404,956	179,468,175	665,149		医業外費用	13,344	63,219		
142,829	11,677,240			特別損失		11,534,411		
13,123,000,464	13,258,836,011	2,231,744,143		[費用合計]	4,871,361	135,835,547		
75,876,328,066	206,989,510,737	19,254,381,977		合 計	19,254,381,977	206,989,510,737	75,876,328,066	

