

平成30年

第1回市議会定例会 報告第9号

定期監査，随時監査（工事監査），財政援助団体等監査

および例月現金出納検査報告

平成29年度定期監査，随時監査（工事監査），財政援助団体等監査  
および平成29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30年2月22日提出

函館市議会議長 金 澤 浩 幸

# 監 査 報 告 書

(平成30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	
	(戸井支所) . . . . . 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	
	(恵山支所) . . . . . 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	
	(椴法華支所) . . . . . 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	
	(南茅部支所) . . . . . 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	
	(企画部) . . . . . 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	
	(経済部) . . . . . 16
監査報告第10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 巴中学校校舎等新築主体その他工事 [1工区]	
巴中学校校舎等新築主体その他工事 [2工区]	
	(都市建設部, 教育委員会生涯学習部) . . . . . 19
監査報告第11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	
	(公益社団法人函館市シルバー人材センター) . . . . . 23



函 監

平成30年2月5日

函館市議会議長 金 澤 浩 幸 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 齊 藤 明 男

函館市監査委員 松 宮 健 治

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、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29年度 定期監査結果報告書

### 1 監査の対象部局

戸井支所

### 2 監査の対象

平成29年4月1日から平成29年8月31日までに執行された財務に関する事務およびその他の事務

### 3 監査の期間

平成29年10月4日から平成29年12月25日まで

### 4 監査の実施内容

監査にあたっては、上記事務が法令等および予算の定めるところにより適正に執行されているかについて、監査項目を定め、都市監査基準に基づき、諸帳簿等関係書類の検査のほか、関係職員から説明を聴取し、必要に応じて現地調査を行った。

なお、各監査項目における主な着眼点は次のとおり。

#### (1) 予算の執行

- ア 計画的かつ効率的に行われているか。
- イ 会計区分、年度区分および予算科目は適正か。
- ウ 事務処理で法令等に違反するものはないか。

#### (2) 現金取扱事務

- ア 現金出納員および現金取扱員以外の者が現金を扱っていないか。
- イ 現金出納簿は正確に記帳されているか。
- ウ 収納金は適切に保管され、遅滞なく指定金融機関等に払い込まれているか。

#### (3) 庶務的事務

- ア 職員の服務に係る手続きは適正か。
- イ 金券等の管理および使用ならびに諸帳簿の整備は適正か。

(4) 支出事務（戸井地区外出支援サービス事業費）

- ア 違法，不当または不経済な支出はないか。
- イ 支出決定は正当な権限者により行われているか。
- ウ 支払時期は適正か。

5 監査の結果

監査の対象とした事務は，いずれも適正に執行されていた。



函 監

平成30年2月5日

函館市議会議長 金 澤 浩 幸 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 齊 藤 明 男

函館市監査委員 松 宮 健 治

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、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29年度 定期監査結果報告書

### 1 監査の対象部局

恵山支所

### 2 監査の対象

平成29年4月1日から平成29年8月31日までに執行された財務に関する事務およびその他の事務

### 3 監査の期間

平成29年10月4日から平成29年12月25日まで

### 4 監査の実施内容

監査にあたっては、上記事務が法令等および予算の定めるところにより適正に執行されているかについて、監査項目を定め、都市監査基準に基づき、諸帳簿等関係書類の検査のほか、関係職員から説明を聴取し、必要に応じて現地調査を行った。

なお、各監査項目における主な着眼点は次のとおり。

#### (1) 予算の執行

- ア 計画的かつ効率的に行われているか。
- イ 会計区分、年度区分および予算科目は適正か。
- ウ 事務処理で法令等に違反するものはないか。

#### (2) 現金取扱事務

- ア 現金出納員および現金取扱員以外の者が現金を扱っていないか。
- イ 現金出納簿は正確に記帳されているか。
- ウ 収納金は適切に保管され、遅滞なく指定金融機関等に払い込まれているか。

#### (3) 庶務的事務

- ア 職員の服務に係る手続きは適正か。
- イ 金券等の管理および使用ならびに諸帳簿の整備は適正か。

(4) 支出事務（地域内交通確保対策事業費）

- ア 違法，不当または不経済な支出はないか。
- イ 支出決定は正当な権限者により行われているか。
- ウ 支払時期は適正か。

5 監査の結果

監査の対象とした事務は，概ね適正に執行されていたが，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

ア 支出事務（地域内交通確保対策事業費）

函館市つつじ保育園児送迎バスの運行時刻は，業務委託契約に附属する要領に定められている時刻表に基づく運行となっておらず，当初契約の締結以降の利用申込者の変動に伴う契約変更をすべきところ，この手続きがとられていなかった。

また，時刻表等の変更を要する場合は，要領において，3日前までに契約所管課である市民福祉課から受託者に連絡するとされているところ，バス乗務員には，つつじ保育園長から直接口頭で連絡しているものの，市民福祉課は，受託者へ連絡をしていなかった。

これらのことから，適正な事務の執行を図るとともに，利用申込状況によって随時時刻表が変更されていることも鑑み，要領の規定の整理についても検討されたい。

(2) 意見

ア 支出事務（地域内交通確保対策事業費）

平成27年4月1日の子ども・子育て支援新制度開始に伴い，保育時間等を規定するなど函館市立保育所条例施行規則（昭和40年規則第36号）を改正したにもかかわらず，送迎バスについては，従前のままの時刻で運行していることから，可能な限り，改正後の保育時間等と整合を図るべきであると思料する。

函 監

平成30年2月5日

函館市議会議長 金 澤 浩 幸 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 齊 藤 明 男

函館市監査委員 松 宮 健 治

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、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29年度 定期監査結果報告書

### 1 監査の対象部局

榎法華支所

### 2 監査の対象

平成29年4月1日から平成29年8月31日までに執行された財務に関する事務およびその他の事務

### 3 監査の期間

平成29年10月4日から平成29年12月25日まで

### 4 監査の実施内容

監査にあたっては、上記事務が法令等および予算の定めるところにより適正に執行されているかについて、監査項目を定め、都市監査基準に基づき、諸帳簿等関係書類の検査のほか、関係職員から説明を聴取し、必要に応じて現地調査を行った。

なお、各監査項目における主な着眼点は次のとおり。

#### (1) 予算の執行

- ア 計画的かつ効率的に行われているか。
- イ 会計区分、年度区分および予算科目は適正か。
- ウ 事務処理で法令等に違反するものはないか。

#### (2) 現金取扱事務

- ア 現金出納員および現金取扱員以外の者が現金を扱っていないか。
- イ 現金出納簿は正確に記帳されているか。
- ウ 収納金は適切に保管され、遅滞なく指定金融機関等に払い込まれているか。

#### (3) 庶務的事務

- ア 職員の服務に係る手続きは適正か。
- イ 金券等の管理および使用ならびに諸帳簿の整備は適正か。

(4) 支出事務（椴法華地区送迎サービス事業費）

- ア 違法，不当または不経済な支出はないか。
- イ 支出決定は正当な権限者により行われているか。
- ウ 支払時期は適正か。

5 監査の結果

監査の対象とした事務は，概ね適正に執行されていたが，次のとおり改善を要する点が見受けられた。

(1) 指摘事項

ア 支出事務（椴法華地区送迎サービス事業費）

業務委託における業者の選定は，函館市事務専決および代決規程（平成5年訓令第2号）により財務部調度課の個別専決事項とされ，同課が定める入札・契約事務の手引きにおいて，法令等の規定による委託など一部の例外を除いては同課への回付を要するとされているところ，当該例外事項に該当しないにもかかわらず，回付をせずに椴法華支所にて業者選定を行っていたことから，規程等に則った適正な事務の執行を図られたい。

また，当該業務における送迎用車両については，自動車使用貸借契約に基づき市から受託者に貸与しているが，当該契約期間は業務委託契約の期間を超えて締結していたことから，業務委託契約と同期間とし，整合を図られたい。

函 監

平成30年2月5日

函館市議会議長 金 澤 浩 幸 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 齊 藤 明 男

函館市監査委員 松 宮 健 治

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、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29年度 定期監査結果報告書

### 1 監査の対象部局

南茅部支所

### 2 監査の対象

平成29年4月1日から平成29年8月31日までに執行された財務に関する事務およびその他の事務

### 3 監査の期間

平成29年10月4日から平成29年12月25日まで

### 4 監査の実施内容

監査にあたっては、上記事務が法令等および予算の定めるところにより適正に執行されているかについて、監査項目を定め、都市監査基準に基づき、諸帳簿等関係書類の検査のほか、関係職員から説明を聴取し、必要に応じて現地調査を行った。

なお、各監査項目における主な着眼点は次のとおり。

#### (1) 予算の執行

- ア 計画的かつ効率的に行われているか。
- イ 会計区分、年度区分および予算科目は適正か。
- ウ 事務処理で法令等に違反するものはないか。

#### (2) 現金取扱事務

- ア 現金出納員および現金取扱員以外の者が現金を扱っていないか。
- イ 現金出納簿は正確に記帳されているか。
- ウ 収納金は適切に保管され、遅滞なく指定金融機関等に払い込まれているか。

#### (3) 庶務的事務

- ア 職員の服務に係る手続きは適正か。
- イ 金券等の管理および使用ならびに諸帳簿の整備は適正か。



(4) 支出事務（市有共同墓地管理所要経費）

- ア 違法，不当または不経済な支出はないか。
- イ 支出決定は正当な権限者により行われているか。
- ウ 支払時期は適正か。

5 監査の結果

監査の対象とした事務は，いずれも適正に執行されていた。

函 監

平成30年2月5日

函館市議会議長 金 澤 浩 幸 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 齊 藤 明 男

函館市監査委員 松 宮 健 治

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29年度 定期監査結果報告書

### 1 監査の対象部局

企画部

### 2 監査の対象

平成29年4月1日から平成29年8月31日までに執行された財務に関する事務およびその他の事務

### 3 監査の期間

平成29年10月25日から平成30年1月25日まで

### 4 監査の実施内容

監査にあたっては、上記事務が法令等および予算の定めるところにより適正に執行されているかについて、監査項目を定め、都市監査基準に基づき、諸帳簿等関係書類の検査のほか、関係職員から説明を聴取し、必要に応じて現地調査を行った。

なお、各監査項目における主な着眼点は次のとおり。

#### (1) 予算の執行

- ア 計画的かつ効率的に行われているか。
- イ 会計区分、年度区分および予算科目は適正か。
- ウ 事務処理で法令等に違反するものはないか。

#### (2) 現金取扱事務

- ア 現金出納員および現金取扱員以外の者が現金を扱っていないか。
- イ 現金出納簿は正確に記帳されているか。
- ウ 収納金は適切に保管され、遅滞なく指定金融機関等に払い込まれているか。

#### (3) 庶務的事務

- ア 職員の服務に係る手続きは適正か。
- イ 金券等の管理および使用ならびに諸帳簿の整備は適正か。

(4) 支出事務（定住者誘致推進事業費）

- ア 違法，不当または不経済な支出はないか。
- イ 支出決定は正当な権限者により行われているか。
- ウ 支払時期は適正か。

5 監査の結果

監査の対象とした事務は，いずれも適正に執行されていた。

函 監

平成30年2月5日

函館市議会議長 金 澤 浩 幸 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 齊 藤 明 男

函館市監査委員 松 宮 健 治

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、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29年度 定期監査結果報告書

### 1 監査の対象部局

経済部

### 2 監査の対象

平成29年4月1日から平成29年8月31日までに執行された財務に関する事務およびその他の事務

### 3 監査の期間

平成29年10月25日から平成30年1月25日まで

### 4 監査の実施内容

監査にあたっては、上記事務が法令等および予算の定めるところにより適正に執行されているかについて、監査項目を定め、都市監査基準に基づき、諸帳簿等関係書類の検査のほか、関係職員から説明を聴取し、必要に応じて現地調査を行った。

なお、各監査項目における主な着眼点は次のとおり。

#### (1) 予算の執行

- ア 計画的かつ効率的に行われているか。
- イ 会計区分、年度区分および予算科目は適正か。
- ウ 事務処理で法令等に違反するものはないか。

#### (2) 現金取扱事務

- ア 現金出納員および現金取扱員以外の者が現金を扱っていないか。
- イ 現金出納簿は正確に記帳されているか。
- ウ 収納金は適切に保管され、遅滞なく指定金融機関等に払い込まれているか。

#### (3) 庶務的事務

- ア 職員の服務に係る手続きは適正か。
- イ 金券等の管理および使用ならびに諸帳簿の整備は適正か。

(4) 支出事務（IT技術者人材育成支援補助金）

- ア 違法，不当または不経済な支出はないか。
- イ 支出決定は正当な権限者により行われているか。
- ウ 支払時期は適正か。

5 監査の結果

監査の対象とした事務は，概ね適正に執行されていたが，次のとおり改善を要する点が見受けられた。

(1) 指摘事項

ア 支出事務（IT技術者人材育成支援補助金）

補助金の交付申請にあたっては，IT技術者人材育成支援補助金交付要綱（平成27年7月6日施行。以下「要綱」という。）において，添付書類として，労働基準法（昭和22年法律第49号）に規定する労働者名簿の写しのほか，賃金の額や雇入れ年月日等の労働条件を明示した雇用契約書等の写しを提出しなければならないとしているところ，これらの書類が提出されていなかったほか，申請書には研修費用の内訳の記載もなく，補助対象経費についての的確な審査をしないまま交付決定していた。

また，補助事業の遂行にあたって，函館市補助金等交付規則（昭和62年規則第43号。以下「交付規則」という。）および要綱には，交付決定前の事業着手を認める規定はなく，原則として事業着手前に交付申請が必要であるところ，事業完了後に交付申請があり，これに対し交付決定しているものがあつたことから，交付規則および要綱に則った事務を徹底し，適正な事業の執行を図られたい。

函 監

平成30年2月5日

函館市議会議長 金 澤 浩 幸 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 斉 藤 明 男

函館市監査委員 松 宮 健 治

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10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、都市建設部および教育委員会生涯学習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29年度 随時監査（工事監査）結果報告書

### 1 監査の対象

工事名 巴中学校校舎等新築主体その他工事 [1工区]  
巴中学校校舎等新築主体その他工事 [2工区]  
工事担当部局 都市建設部  
予算主管部局 教育委員会生涯学習部  
契約担当部局 都市建設部

### 2 監査の期間

平成29年9月25日から平成29年12月25日まで

### 3 監査の実施内容

監査にあたっては、上記対象工事が法令等および予算の定めるところにより適正に執行されているかについて、監査項目を定め、都市監査基準に基づき、諸帳簿、設計図書等関係書類の検査のほか、関係職員から説明を聴取し、現地調査を行った。

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29年10月5日・6日に実施した。

なお、各監査項目における主な着眼点は次のとおり。

#### (1) 設計

ア 事業目的に適合した設計となっているか。

イ 仕様書、図面および設計内訳書等の設計図書は的確に作成されているか。

#### (2) 積算

ア 歩掛および単価は適正か。

イ 数量、金額は正確か。また、その算出根拠は明確か。

#### (3) 契約

ア 契約の方法および手続は適正か。

イ 契約書、見積書等関係書類および帳簿は確実かつ的確に整備さ

れているか。

#### (4) 施工

ア 工事施工計画は適正か。

イ 設計図書どおり施工されているか。

ウ 工程管理および品質管理は適正に行われているか。

#### 4 工事の概要

工事場所 函館市的場町4番1・2ほか

工事内容

敷地面積	22,722.58㎡	
構造・規模	鉄筋コンクリート造一部鉄骨鉄筋コンクリート造 地上4階塔屋1階建て	
建築面積	4,498.03㎡	
延床面積	9,532.18㎡	1工区：5,639.51㎡ 2工区：3,892.67㎡
基礎・杭	既製杭 プレボーリング拡大根固め工法	
主要施設	校舎棟（普通教室，特別教室，特別支援教室，図書室，管理諸室ほか），屋内運動場，学校給食共同調理場	

請負金額

契約変更前 2,128,680,000円

(1工区－1,128,600,000円，2工区－1,000,080,000円)

契約変更後 2,130,683,054円

(1工区－1,128,600,000円，2工区－1,002,083,054円)

変更の理由については函館市工事請負契約約款第25条第6項の規定（インフレ条項）の適用

請負業者

- 1工区 高木組・平林組・第一建設・山七寺田建設・平谷建設  
巴中学校校舎等新築主体その他工事〔1工区〕共同企業体
- 2工区 高橋組・石井組・小野建設・菅原組・富士サルベージ

巴中学校校舎等新築主体その他工事〔2工区〕共同企業体  
工 期 平成28年9月14日から平成30年1月31日まで  
(1工区・2工区ともに)

5 監査の結果

監査の対象とした工事は、適正に執行されていた。

函 監

平成30年2月5日

函館市議会議長 金 澤 浩 幸 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 齊 藤 明 男

函館市監査委員 松 宮 健 治

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11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、公益社団法人函館市シルバー人材センター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29年度 財政援助団体等監査結果報告書

### 1 監査の対象団体および所管部局

対象団体 公益社団法人函館市シルバー人材センター  
所管部局 経済部

### 2 監査の対象

公の施設の指定管理者監査

平成28年度における函館市勤労者総合福祉センターの管理に係る  
出納その他の事務

### 3 監査の期間

平成29年10月25日から平成30年1月25日まで

### 4 監査の実施内容

監査にあたっては、上記事務が適正に執行されているかについて、  
都市監査基準に基づき、諸帳簿等関係書類の検査のほか、関係職員か  
らの聴取および現地調査を行った。

なお、監査の主な着眼点は次のとおり。

#### (1) 所管部局関係

ア 指定管理者の指定および管理に関する協定等の締結は適正か。

イ 事業報告書の点検は適切になされているか。

ウ 指定管理者に対する指導、監督は適切に行われているか。

#### (2) 指定管理者関係

ア 協定等に基づく義務の履行は適切に行われているか。

イ 施設の管理に係る経理は適正になされているか。

ウ 施設の管理に係る出納関係帳簿の整備、記帳は適正か。

### 5 監査の結果

監査の対象とした事務は、概ね適正に執行されていたが、次のとお

り改善を要する点が見受けられた。

(1) 意見

指定管理者は、函館市勤労者総合福祉センター条例施行規則（平成15年規則第60号）で定める休館日のほかに、器材点検等のためとして毎月第3木曜日を休館日としており、市もその状況を認識しているが、何らかの届出によるものでもなく経緯が不明であり、函館市勤労者総合福祉センターの管理に関する協定書附属の要領にもその手続等に関する記載がないことから、市において取扱いを整理する必要があると思料する。

# 例月現金出納検査報告書

(平成29年10月分～12月分)

函館市監査委員





函 監

平成 29 年 11 月 27 日

函館市議会議長 金 澤 浩 幸 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 松 宮 健 治

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 29 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 29 年 11 月 27 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29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 2 9 年 1 0 月 末 日

区 分	預 金	現 金	計
会 計 管 理 者 所 管 会 計	円 8,438,354,783	円 3,647,048	円 8,442,001,831
企 業 会 計	水 道 事 業	2,818,872	495,316,546
	公 共 下 水 道 事 業	9,000	135,959,082
	交 通 事 業	2,818,298	143,526,213
	病 院 事 業	2,537,599	68,742,299
	小 計	8,183,769	843,544,140
合 計	9,273,715,154	11,830,817	9,285,545,971

## 一 時 繰 替 額 内 記

平成 2 9 年 1 0 月 末 日

繰 替 貸 会 計	繰 替 借 会 計	金 額
		円
2 9 年 度 一 般 会 計	2 9 年 度 港 湾 事 業 特 別 会 計	500,000,000
2 9 年 度 一 般 会 計	2 9 年 度 国 民 健 康 保 険 事 業 特 別 会 計	3,100,000,000
2 9 年 度 自 転 車 競 走 事 業 特 別 会 計	2 9 年 度 一 般 会 計	350,000,000
2 9 年 度 一 般 会 計	2 9 年 度 奨 学 資 金 特 別 会 計	50,000,000
2 9 年 度 一 般 会 計	2 9 年 度 地 方 卸 売 市 場 事 業 特 別 会 計	150,000,000
2 9 年 度 介 護 保 険 事 業 特 別 会 計	2 9 年 度 一 般 会 計	1,200,000,000
2 9 年 度 一 般 会 計	2 9 年 度 発 電 事 業 特 別 会 計	50,000,000
2 9 年 度 一 般 会 計	2 9 年 度 母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業 特 別 会 計	50,000,000
2 9 年 度 後 期 高 齢 者 医 療 事 業 特 別 会 計	2 9 年 度 一 般 会 計	300,000,000
財 政 調 整 基 金	2 9 年 度 一 般 会 計	5,429,011,823
育 英 基 金	2 9 年 度 一 般 会 計	80,296,694
亀 田 公 民 館 建 設 基 金	2 9 年 度 一 般 会 計	803,711
社 会 福 祉 施 設 整 備 基 金	2 9 年 度 一 般 会 計	178,737,187
公 共 施 設 整 備 等 基 金	2 9 年 度 一 般 会 計	2,002,640,533
減 債 基 金	2 9 年 度 一 般 会 計	1,134,878,378
青 少 年 芸 術 教 育 奨 励 基 金	2 9 年 度 一 般 会 計	80,131,410
介 護 給 付 費 準 備 基 金	2 9 年 度 一 般 会 計	433,850,339
障 害 者 福 祉 基 金	2 9 年 度 一 般 会 計	295,590,000
地 域 振 興 基 金	2 9 年 度 一 般 会 計	647,197,937
奨 学 基 金	2 9 年 度 一 般 会 計	267,585,050
観 光 振 興 基 金	2 9 年 度 一 般 会 計	214,911,000
大 間 原 発 訴 訟 基 金	2 9 年 度 一 般 会 計	28,214,768
青 少 年 育 成 基 金	2 9 年 度 一 般 会 計	100,000,000

# 収 支 状

2表

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額
	円	円	円
一 般 会 計	141,223,541,334	84,471,764,981	71,874,606,762
特 別 会 計	88,692,622,333	60,675,834,498	49,937,805,180
港 湾 事 業	3,951,333,333	1,346,037,185	1,296,420,797
国 民 健 康 保 険 事 業	37,622,436,000	22,875,172,099	16,688,676,683
自 転 車 競 走 事 業	15,586,941,000	14,338,416,866	14,336,917,118
奨 学 資 金	33,193,000	65,241,478	15,355,618
地 方 卸 売 市 場 事 業	421,000,000	249,215,718	203,848,789
介 護 保 険 事 業	26,984,736,000	17,993,484,501	15,348,922,888
発 電 事 業	6,000,000	5,197,250	4,806,857
母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	163,263,000	392,524,307	132,924,019
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	3,923,720,000	3,410,545,094	1,909,932,411
計	229,916,163,667	145,147,599,479	121,812,411,942
歳入歳出外現金			17,751,387,395
基 金			13,139,680,939
財 政 調 整			5,429,011,823
育 英			80,296,694
亀 田 公 民 館 建 設			803,711
社 会 福 祉 施 設 整 備			178,737,187
公 共 施 設 整 備 等			2,402,640,533
減 債			1,134,878,378
在 宅 福 祉 ふ れ あ い			1,279,643,880
国 際 交 流			190,653,104
青 少 年 芸 術 教 育 奨 励			80,131,410
西 部 地 区 歴 史 的 町 並 み			285,208,023
ス ポ ー ツ 振 興			90,327,102
介 護 給 付 費 準 備			433,850,339
障 害 者 福 祉			295,590,000
地 域 振 興			647,197,937
奨 学			267,585,050
観 光 振 興			214,911,000
大 間 原 発 訴 訟			28,214,768
青 少 年 育 成			100,000,000
競 輪 事 業 施 設 整 備			0
合 計			152,703,480,276

# 況 調

平成29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
77,123,678,011	0	8,843,848,830	3,594,777,581
49,353,309,416	0	2,050,000,000	2,634,495,764
1,342,672,629	0	500,000,000	453,748,168
18,893,873,839	0	3,100,000,000	894,802,844
13,617,033,317	0	△350,000,000	369,883,801
8,405,696	0	50,000,000	56,949,922
254,866,376	0	150,000,000	98,982,413
13,830,419,301	0	△1,200,000,000	318,503,587
225,006	0	50,000,000	54,581,851
47,144,542	0	50,000,000	135,779,477
1,358,668,710	0	△300,000,000	251,263,701
126,476,987,427	0	10,893,848,830	6,229,273,345
15,938,658,909	0	0	1,812,728,486
1,845,832,109	0	△10,893,848,830	400,000,000
0	0	△5,429,011,823	0
0	0	△80,296,694	0
0	0	△803,711	0
0	0	△178,737,187	0
0	0	△2,002,640,533	400,000,000
0	0	△1,134,878,378	0
1,279,643,880	0	0	0
190,653,104	0	0	0
0	0	△80,131,410	0
285,208,023	0	0	0
90,327,102	0	0	0
0	0	△433,850,339	0
0	0	△295,590,000	0
0	0	△647,197,937	0
0	0	△267,585,050	0
0	0	△214,911,000	0
0	0	△28,214,768	0
0	0	△100,000,000	0
0	0	0	0
144,261,478,445	0	0	8,442,001,831

## 函 館 市 水 道 事 業 試 算 表

平成29年10月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			合 計		残 高
	累 計	当 月		当 月	累 計	
円	円	円	円	円	円	
61,034,260,586	61,035,885,836	60,813,246	水道事業有形固定資産	1,625,250		
	1,041,200		減価償却累計額	30,489,077,083	30,488,035,883	
913,133,181	913,133,181		温泉事業有形固定資産			
			減価償却累計額	478,106,927	478,106,927	
452,646,581	452,646,581		売電事業有形固定資産			
			減価償却累計額	22,838,323	22,838,323	
4,291,000	4,291,000		投資その他の資産			
495,316,546	21,295,554,533	3,049,105,698	現金預金	3,069,941,171	20,800,237,987	
479,064,692	9,001,211,083	1,293,964,464	未収金	1,386,090,902	8,522,146,391	
			貸倒引当金	11,327,344	11,327,344	
1,950,000,000	13,660,000,000	2,290,000,000	短期貸付金	2,040,000,000	11,710,000,000	
			貸倒引当金			
167,173,000	641,960,042	72,871,148	前払金	67,793,441	474,787,042	
			その他流動資産			
65,495,885,586	107,005,723,456	6,766,754,556	[資産合計]	6,563,825,514	72,510,146,347	
			企業債	17,110,865,143	17,110,865,143	
			退職給付引当金	1,025,215,510	1,025,215,510	
			一時借入金			
	646,459,730	857,758	1年以内償還予定借入金	1,288,662,405	642,202,675	
	1,832,539,317	169,412,929	未払金	156,123,939	1,932,644,017	
	90,383		前受金	90,383	0	
	70,225,000		賞与・法定福利費引当金	70,225,000	0	
	108,614,009	17,821,995	下水道使用料預り金	23,891,764	132,505,773	
	113,595,184	12,422,583	その他流動負債	12,535,644	119,229,213	
			長期前受金	2,626,311	7,001,596,615	
3,752,043,364	3,752,043,364		収益化累計額			
3,752,043,364	6,523,566,987	200,515,265	[負債合計]	195,177,658	28,681,034,059	
			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	984,274,341	984,274,341	
			[資本合計]	10,963,139,374	10,963,139,374	
	3,900		水道事業営業収益	395,797,075	2,724,562,976	
			温泉事業営業収益	8,182,080	56,233,680	
			売電事業営業収益	4,899,108	33,222,343	
			営業外収益	973,591	7,068,950	
			特別利益	59,919,265	59,919,265	
	3,900		[収益合計]	409,851,854	2,881,007,214	
1,336,758,026	1,337,035,056	198,518,456	水道事業営業費用	277,030		
19,779,020	19,779,020	2,710,957	温泉事業営業費用			
1,113,248	1,113,248	339,417	売電事業営業費用			
148,382,357	148,382,357	16,375	営業外費用			
			特別損失			
1,506,032,651	1,506,309,681	201,585,205	[費用合計]	277,030		
70,753,961,601	115,035,604,024	7,168,855,026	合 計	7,168,855,026	115,035,604,024	

# 函館市公共下水道事業試算表

平成29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	
172,920,299,700	172,920,336,700	103,664,740	有形固定資産	1,270	37,000	
			減価償却累計額		71,733,883,867	71,733,883,867
2,658,973,564	2,658,973,564		無形固定資産			
19,463,460	20,333,460	1,100,000	投資その他の資産	137,500	870,000	
			貸倒引当金			
135,959,082	13,080,838,695	1,106,924,073	現金預金	1,762,275,246	12,944,879,613	
503,540,081	7,546,778,415	816,857,322	未収金	782,801,269	7,043,238,334	
			貸倒引当金		19,342,034	19,342,034
916,606,103	7,935,256,393	900,137,500	短期貸付金	701,066,775	7,018,650,290	
			貸倒引当金		2,586,253	2,586,253
150,370,224	399,124,367	55,293,422	前払金	47,983,499	248,754,143	
23,891,764	132,505,773	23,891,764	他会計保管 下水道使用料	17,821,995	108,614,009	
			その他流動資産			
177,329,103,978	204,694,147,367	3,007,868,821	[資産合計]	3,312,087,554	99,120,855,543	71,755,812,154
			企業債		51,504,088,569	51,504,088,569
			退職給付引当金		378,341,573	378,341,573
			一時借入金			
	2,072,991,078	283,634,779	1年以内償還予定 企業債		4,168,666,396	2,095,675,318
	1,574,659,498	256,826,705	未払金	139,531,627	1,648,525,627	73,866,129
	23,872,000		賞与・法定福利費 引当金		23,872,000	0
	53,690,282	8,789,222	その他流動負債	8,822,787	55,380,872	1,690,590
			長期前受金	23,491,920	83,637,419,920	83,637,419,920
39,756,008,589	39,756,008,589		収益化累計額			
39,756,008,589	43,481,221,447	549,250,706	[負債合計]	171,846,334	141,416,294,957	137,691,082,099
			資本金		2,637,489,795	2,637,489,795
			資本剰余金		1,288,112,679	1,288,112,679
	666,400,313		利益剰余金		2,719,472,377	2,053,072,064
	666,400,313		[資本合計]		6,645,074,851	5,978,674,538
			営業収益	436,739,536	3,331,685,837	3,331,685,837
			営業外収益	112,921	1,693,918	1,693,918
			特別利益			
			[収益合計]	436,852,457	3,333,379,755	3,333,379,755
1,170,785,185	1,170,785,185	266,026,316	営業費用			
503,050,794	503,050,794	97,640,502	営業外費用			
			特別損失			
1,673,835,979	1,673,835,979	363,666,818	[費用合計]			
218,758,948,546	250,515,605,106	3,920,786,345	合 計	3,920,786,345	250,515,605,106	218,758,948,546

# 函館市交通事業試算表

平成29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 7,547,042,363	円 7,547,284,658	円 1,864,023	有形固定資産	円 242,295		
	181,421		減価償却累計額	4,582,768,045	4,582,586,624	
242,000	242,000		投資その他の資産			
143,526,213	2,981,076,586	412,202,945	現 金 預 金	416,385,466	2,837,550,373	
37,682,968	1,687,694,764	153,378,467	未 収 金	156,936,899	1,650,011,796	
			貸倒引当金			
3,795,488	5,456,596	155,960	商 品	294,276	1,661,108	
83,326,849	98,347,156	332,196	貯 蔵 品	961,796	15,020,307	
250,000,000	1,270,000,000	250,000,000	短 期 貸 付 金	250,000,000	1,020,000,000	
19,965,643	299,255,982	35,358,542	前 払 金	36,874,630	279,290,339	
744,876	744,876	3,521	その他流動資産			
8,086,326,400	13,890,284,039	853,295,654	[ 資 産 合 計 ]	861,453,067	10,386,544,263	
			企 業 債	1,569,027,790	1,569,027,790	
			退職給付引当金	424,637,076	424,637,076	
			一 時 借 入 金			
	73,753,058	11,669,493	1年以内償還予定 企 業 債	148,022,835	74,269,777	
	556,065,227	30,617,619	未 払 金	38,208,321	585,581,565	
	4,539,399		前 受 収 益	453,600	5,910,999	
	36,374,000		賞与・法定福利費 引 当	36,374,000	0	
	202,266,782	30,999,315	その他流動負債	31,326,927	220,012,837	
			長 期 前 受 金	2,561,267,811	2,561,267,811	
1,787,626,210	1,787,626,210		収益化累計額			
1,787,626,210	2,660,624,676	73,286,427	[ 負 債 合 計 ]	69,988,848	5,550,834,913	
			資 本 金	382,656,904	382,656,904	
			資 本 剰 余 金			
17,087,868	17,087,868		欠 損 金			
17,087,868	17,087,868		[ 資 本 合 計 ]	382,656,904	382,656,904	
	91,102,860	13,218,190	営 業 収 益	101,186,574	759,956,580	
			営 業 外 収 益	797,344	175,592,793	
			特 別 利 益			
	91,102,860	13,218,190	[ 収 益 合 計 ]	101,983,918	935,549,373	
590,328,881	590,390,994	92,864,707	営 業 費 用	62,113		
6,157,129	6,157,129	760,855	営 業 外 費 用			
			特 別 損 失			
596,486,010	596,548,123	93,625,562	[ 費 用 合 計 ]	62,113		
10,487,526,488	17,255,647,566	1,033,425,833	合 計	1,033,425,833	17,255,647,566	
				10,487,526,488		



# 函館市病院事業試算表

平成29年10月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
円	累 計	当 月	円	累 計	円	
33,835,371,427	34,108,196,962	61,299,984	有形固定資産	272,825,535		
	265,415,761		減価償却累計額	24,295,276,481	24,029,860,720	
500,000	500,000		無形固定資産額			
740,928,339	742,728,339	2,500,000	投資その他の資産	1,800,000		
			貸倒引当金	83,510,020	83,510,020	
68,742,299	38,277,071,701	5,461,586,745	現金預金	5,447,689,997	38,208,329,402	
2,880,587,189	15,372,860,788	1,604,649,309	未収金	1,612,399,996	12,492,273,599	
			貸倒引当金	43,884,091	43,884,091	
155,901,932	1,677,783,864	227,921,420	貯蔵品	214,328,180	1,521,881,932	
900,000	12,046,500		短期貸付金	200,000	11,146,500	
			貸倒引当金			
32,693,122	4,343,215,377	536,065,232	前払金	532,468,822	4,310,522,255	
15,625,501	15,625,501	4,962,835	その他流動資産			
37,731,249,809	94,815,444,793	7,898,985,525	[資産合計]	7,807,086,995	81,241,449,815	
			企業債	17,271,170,032	17,271,170,032	
	20,559,793	4,204,296	長期リース債務	54,889,901	496,602,892	
	51,598,621	13,028,164	退職給付引当金	4,294,800,148	4,243,201,527	
	23,830,000,000	3,760,000,000	一時借入金	3,750,000,000	27,240,000,000	
	1,041,477,311		1年以内償還予定 企業債	2,088,597,494	1,047,120,183	
	118,816,999	16,356,702	短期リース債務	4,204,296	181,811,390	
	5,295,831,686	661,784,243	未払金	692,120,184	5,997,432,538	
	25,570,000		前受金	25,570,000	0	
	509,289,720		賞与・法定福利費 引当金	509,289,720	0	
	1,453,473,534	175,147,888	その他流動負債	174,719,601	1,513,800,173	
			長期前受金	6,838,203,624	6,838,203,624	
5,567,383,017	5,567,383,017		収益化累計額			
5,567,383,017	37,914,000,681	4,630,521,293	[負債合計]	4,675,933,982	66,457,278,011	
			資本金	2,799,167,981	2,799,167,981	
			資本剰余金	308,400,391	308,400,391	
19,636,182,028	19,636,182,028		欠損金			
19,636,182,028	19,636,182,028		[資本合計]	3,107,568,372	3,107,568,372	
	988,652,935	180,156,629	医業収益	1,585,894,993	11,169,028,289	
	624,000		高等看護学院収益	73,166,000	72,542,000	
	14,715,600	1,163,000	医業外収益	18,179,806	1,021,813,057	
			特別利益	90,485	90,485	
	1,003,992,535	181,319,629	[収益合計]	1,604,074,799	12,264,097,831	
9,453,956,140	9,604,917,919	1,370,050,009	医業費用	4,564,167	150,961,779	
74,502,831	75,458,671	10,174,779	高等看護学院費用	955,840		
165,763,022	165,763,022	608,708	医業外費用			
6,551,999	6,600,519		特別損失	48,520		
9,700,773,992	9,852,740,131	1,380,833,496	[費用合計]	4,564,167	151,966,139	
72,635,588,846	163,222,360,168	14,091,659,943	合 計	14,091,659,943	163,222,360,168	



函 監

平成 2 9 年 1 2 月 2 5 日

函館市議会議長 金 澤 浩 幸 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 斉 藤 明 男

函館市監査委員 松 宮 健 治

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

記

1 検査の実施期日

平成 2 9 年 1 2 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29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 9 年 1 1 月 末 日

区 分	預 金	現 金	計
会 計 管 理 者 所 管 会 計	14,605,771,077	3,312,729	14,609,083,806
企 業 会 計	水 道 事 業	509,543,682	2,756,989
	公 共 下 水 道 事 業	321,251,562	6,000
	交 通 事 業	246,488,785	2,693,392
	病 院 事 業	68,479,313	2,436,382
	小 計	1,145,763,342	7,892,763
合 計	15,751,534,419	11,205,492	15,762,739,911

## 一 時 繰 替 額 内 訳

平成 2 9 年 1 1 月 末 日

繰 替 貸 会 計	繰 替 借 会 計	金 額
		円
2 9 年 度 一 般 会 計	2 9 年 度 港 湾 事 業 特 別 会 計	500,000,000
2 9 年 度 一 般 会 計	2 9 年 度 国 民 健 康 保 険 事 業 特 別 会 計	3,550,000,000
2 9 年 度 自 転 車 競 走 事 業 特 別 会 計	2 9 年 度 一 般 会 計	350,000,000
2 9 年 度 一 般 会 計	2 9 年 度 奨 学 資 金 特 別 会 計	50,000,000
2 9 年 度 一 般 会 計	2 9 年 度 地 方 卸 売 市 場 事 業 特 別 会 計	150,000,000
2 9 年 度 介 護 保 険 事 業 特 別 会 計	2 9 年 度 一 般 会 計	1,200,000,000
2 9 年 度 一 般 会 計	2 9 年 度 発 電 事 業 特 別 会 計	50,000,000
2 9 年 度 一 般 会 計	2 9 年 度 母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業 特 別 会 計	50,000,000
2 9 年 度 後 期 高 齢 者 医 療 事 業 特 別 会 計	2 9 年 度 一 般 会 計	300,000,000
財 政 調 整 基 金	2 9 年 度 一 般 会 計	29,138,104
育 英 基 金	2 9 年 度 一 般 会 計	80,296,694
亀 田 公 民 館 建 設 基 金	2 9 年 度 一 般 会 計	803,711
社 会 福 祉 施 設 整 備 基 金	2 9 年 度 一 般 会 計	178,737,187
公 共 施 設 整 備 等 基 金	2 9 年 度 一 般 会 計	2,640,533
減 債 基 金	2 9 年 度 一 般 会 計	34,906,102
青 少 年 芸 術 教 育 奨 励 基 金	2 9 年 度 一 般 会 計	80,131,410
介 護 給 付 費 準 備 基 金	2 9 年 度 一 般 会 計	433,850,339
障 害 者 福 祉 基 金	2 9 年 度 一 般 会 計	295,590,000
地 域 振 興 基 金	2 9 年 度 一 般 会 計	647,197,937
奨 学 基 金	2 9 年 度 一 般 会 計	267,585,050
観 光 振 興 基 金	2 9 年 度 一 般 会 計	214,911,000
大 間 原 発 訴 訟 基 金	2 9 年 度 一 般 会 計	28,214,768
青 少 年 育 成 基 金	2 9 年 度 一 般 会 計	100,000,000

# 収 支 状

2表

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額
	円	円	円
一 般 会 計	141,223,541,334	95,829,996,362	84,154,906,815
特 別 会 計	88,692,622,333	63,722,442,956	54,881,189,546
港 湾 事 業	3,951,333,333	1,363,410,704	1,318,687,148
国 民 健 康 保 険 事 業	37,622,436,000	24,652,154,315	19,159,822,513
自 転 車 競 走 事 業	15,586,941,000	14,394,906,075	14,393,415,228
奨 学 資 金	33,193,000	65,773,478	17,196,218
地 方 卸 売 市 場 事 業	421,000,000	261,891,528	225,193,030
介 護 保 険 事 業	26,984,736,000	19,150,468,831	17,308,879,765
発 電 事 業	6,000,000	5,443,631	5,197,250
母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	163,263,000	412,979,200	138,261,283
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	3,923,720,000	3,415,415,194	2,314,537,111
計	229,916,163,667	159,552,439,318	139,036,096,361
歳入歳出外現金			20,057,956,997
基 金			13,139,834,944
財 政 調 整			5,429,138,104
育 英			80,296,694
亀 田 公 民 館 建 設			803,711
社 会 福 祉 施 設 整 備			178,737,187
公 共 施 設 整 備 等			2,402,640,533
減 債			1,134,906,102
在 宅 福 祉 ふ れ あ い			1,279,643,880
国 際 交 流			190,653,104
青 少 年 芸 術 教 育 奨 励			80,131,410
西 部 地 区 歴 史 的 町 並 み			285,208,023
ス ポ ー ツ 振 興			90,327,102
介 護 給 付 費 準 備			433,850,339
障 害 者 福 祉			295,590,000
地 域 振 興			647,197,937
奨 学			267,585,050
観 光 振 興			214,911,000
大 間 原 発 訴 訟			28,214,768
青 少 年 育 成			100,000,000
競 輪 事 業 施 設 整 備			0
合 計			172,233,888,302

# 況 調

平成29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
82,438,712,791	0	△105,997,165	1,610,196,859
55,302,382,244	0	2,500,000,000	2,078,807,302
1,395,855,500	0	500,000,000	422,831,648
21,840,389,890	0	3,550,000,000	869,432,623
13,847,514,541	0	△350,000,000	195,900,687
8,480,880	0	50,000,000	58,715,338
267,590,371	0	150,000,000	107,602,659
16,085,000,379	0	△1,200,000,000	23,879,386
232,566	0	50,000,000	54,964,684
50,474,594	0	50,000,000	137,786,689
1,806,843,523	0	△300,000,000	207,693,588
137,741,095,035	0	2,394,002,835	3,689,004,161
18,037,877,352	0	0	2,020,079,645
1,845,832,109	0	△2,394,002,835	8,900,000,000
0	0	△29,138,104	5,400,000,000
0	0	△80,296,694	0
0	0	△803,711	0
0	0	△178,737,187	0
0	0	△2,640,533	2,400,000,000
0	0	△34,906,102	1,100,000,000
1,279,643,880	0	0	0
190,653,104	0	0	0
0	0	△80,131,410	0
285,208,023	0	0	0
90,327,102	0	0	0
0	0	△433,850,339	0
0	0	△295,590,000	0
0	0	△647,197,937	0
0	0	△267,585,050	0
0	0	△214,911,000	0
0	0	△28,214,768	0
0	0	△100,000,000	0
0	0	0	0
157,624,804,496	0	0	14,609,083,806

## 函 館 市 水 道 事 業 試 算 表

平成29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	
61,131,746,097	61,138,301,347	102,415,511	水道事業有形固定資産	4,930,000	6,555,250	
	5,724,700	4,683,500	減価償却累計額		30,489,077,083	30,483,352,383
913,133,181	913,133,181		温泉事業有形固定資産			
			減価償却累計額		478,106,927	478,106,927
452,646,581	452,646,581		売電事業有形固定資産			
			減価償却累計額		22,838,323	22,838,323
4,291,000	4,291,000		投資その他の資産			
512,300,671	24,187,963,421	2,892,408,888	現金預金	2,875,424,763	23,675,662,750	
433,955,224	10,178,275,588	1,177,064,505	未収金	1,222,173,973	9,744,320,364	
			貸倒引当金		11,327,344	11,327,344
2,050,000,000	15,710,000,000	2,050,000,000	短期貸付金	1,950,000,000	13,660,000,000	
			貸倒引当金			
149,934,381	710,105,150	68,145,108	前払金	85,383,727	560,170,769	
			その他流動資産			
65,648,007,135	113,300,440,968	6,294,717,512	[資産合計]	6,137,912,463	78,648,058,810	30,995,624,977
			企業債		17,110,865,143	17,110,865,143
			退職給付引当金		1,025,215,510	1,025,215,510
			一時借入金			
	646,459,730		1年以内償還予定 企業債		1,288,662,405	642,202,675
	2,016,608,450	184,069,133	未払金	163,008,877	2,095,652,894	79,044,444
	90,383		前受金		90,383	0
	70,225,000		賞与・法定福利費 引当金		70,225,000	0
	132,505,773	23,891,764	下水道使用料預り金	17,629,602	150,135,375	17,629,602
	126,125,300	12,530,116	その他流動負債	12,616,756	131,845,969	5,720,669
			長期前受金	6,279,205	7,007,875,820	7,007,875,820
3,752,043,364	3,752,043,364		収益化累計額			
3,752,043,364	6,744,058,000	220,491,013	[負債合計]	199,534,440	28,880,568,499	25,888,553,863
			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		984,274,341	984,274,341
			[資本合計]		10,963,139,374	10,963,139,374
	3,900		水道事業営業収益	348,212,668	3,072,775,644	3,072,771,744
			温泉事業営業収益	8,311,800	64,545,480	64,545,480
			売電事業営業収益	4,692,191	37,914,534	37,914,534
			営業外収益	1,662,657	8,731,607	8,731,607
			特別利益		59,919,265	59,919,265
	3,900		[収益合計]	362,879,316	3,243,886,530	3,243,882,630
1,519,355,282	1,519,636,512	182,601,456	水道事業営業費用	4,200	281,230	
22,218,167	22,218,167	2,439,147	温泉事業営業費用			
1,194,539	1,194,539	81,291	売電事業営業費用			
148,382,357	148,382,357		営業外費用			
			特別損失			
1,691,150,345	1,691,431,575	185,121,894	[費用合計]	4,200	281,230	
71,091,200,844	121,735,934,443	6,700,330,419	合 計	6,700,330,419	121,735,934,443	71,091,200,844



# 函館市公共下水道事業試算表

平成29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
172,976,065,763	172,976,102,763	55,766,063	有形固定資産		37,000	
			減価償却累計額			71,733,883,867
2,658,973,564	2,658,973,564		無形固定資産			
19,463,460	20,333,460		投資その他の資産		870,000	
			貸倒引当金			
321,257,562	14,409,530,107	1,328,691,412	現金預金	1,143,392,932	14,088,272,545	
456,874,445	8,314,481,077	767,702,662	未収金	814,368,298	7,857,606,632	
			貸倒引当金		19,342,034	19,342,034
965,747,170	8,885,256,393	950,000,000	短期貸付金	900,858,933	7,919,509,223	
			貸倒引当金		2,586,253	2,586,253
207,106,523	478,230,205	79,105,838	前払金	22,369,539	271,123,682	
17,629,602	150,135,375	17,629,602	他会計保管 下水道使用料	23,891,764	132,505,773	
			その他流動資産			
177,623,118,089	207,893,042,944	3,198,895,577	[資産合計]	2,904,881,466	102,025,737,009	71,755,812,154
			企業債		51,504,088,569	51,504,088,569
			退職給付引当金		378,341,573	378,341,573
			一時借入金			
	2,072,991,078		1年以内償還予定 企業債		4,168,666,396	2,095,675,318
	1,674,303,275	99,643,777	未払金	87,134,341	1,735,659,968	61,356,693
	23,872,000		賞与・法定福利費 引当金		23,872,000	0
	59,219,567	5,529,285	その他流動負債	5,689,388	61,070,260	1,850,693
			長期前受金	50,022,400	83,687,442,320	83,687,442,320
39,756,008,589	39,756,008,589		収益化累計額			
39,756,008,589	43,586,394,509	105,173,062	[負債合計]	142,846,129	141,559,141,086	137,728,755,166
			資本金		2,637,489,795	2,637,489,795
			資本剰余金		1,288,112,679	1,288,112,679
	666,400,313		利益剰余金		2,719,472,377	2,053,072,064
	666,400,313		[資本合計]		6,645,074,851	5,978,674,538
			営業収益	361,096,665	3,692,782,502	3,692,782,502
			営業外収益	2,143,297	3,837,215	3,837,215
			特別利益			
			[収益合計]	363,239,962	3,696,619,717	3,696,619,717
1,277,684,103	1,277,684,103	106,898,918	営業費用			
503,050,794	503,050,794		営業外費用			
			特別損失			
1,780,734,897	1,780,734,897	106,898,918	[費用合計]			
219,159,861,575	253,926,572,663	3,410,967,557	合 計	3,410,967,557	253,926,572,663	219,159,861,575

# 函 館 市 交 通 事 業 試 算 表

平成29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				
7,589,409,911	7,612,744,980	65,460,322	有 形 固 定 資 産	23,092,774	23,335,069	円
	18,926,208	18,744,787	減 価 償 却 累 計 額		4,582,768,045	4,563,841,837
242,000	242,000		投 資 そ の 他 の 資 産			
249,182,177	3,371,959,406	390,882,820	現 金 預 金	285,226,856	3,122,777,229	
34,140,570	1,823,147,147	135,452,383	未 収 金	138,994,781	1,789,006,577	
			貸 倒 引 当 金			
3,710,734	5,528,356	71,760	商 品	156,514	1,817,622	
72,244,532	104,742,622	6,395,466	貯 蔵 品	17,477,783	32,498,090	
130,000,000	1,400,000,000	130,000,000	短 期 貸 付 金	250,000,000	1,270,000,000	
8,504,381	333,162,880	33,906,898	前 払 金	45,368,160	324,658,499	
1,210,376	1,210,376	465,500	そ の 他 流 動 資 産			
8,088,644,681	14,671,663,975	781,379,936	[ 資 産 合 計 ]	760,316,868	11,146,861,131	4,563,841,837
			企 業 債		1,569,027,790	1,569,027,790
			退 職 給 付 引 当 金		424,637,076	424,637,076
			一 時 借 入 金			
	73,753,058		1 年 以 内 償 還 予 定 債 企 業		148,022,835	74,269,777
	592,383,835	36,318,608	未 払 金	40,460,238	626,041,803	33,657,968
	4,539,399		前 受 収 益	972,000	6,882,999	2,343,600
	36,374,000		賞 与 ・ 法 定 福 利 費 引 当 金		36,374,000	0
	232,155,745	29,888,963	そ の 他 流 動 負 債	30,200,899	250,213,736	18,057,991
			長 期 前 受 金	19,988,889	2,581,256,700	2,581,256,700
1,787,626,210	1,787,626,210		収 益 化 累 計 額			
1,787,626,210	2,726,832,247	66,207,571	[ 負 債 合 計 ]	91,622,026	5,642,456,939	4,703,250,902
			資 本 金		382,656,904	382,656,904
			資 本 剰 余 金			
17,087,868	17,087,868		欠 損 金			
17,087,868	17,087,868		[ 資 本 合 計 ]		382,656,904	382,656,904
	103,792,405	12,689,545	営 業 収 益	86,590,807	846,547,387	742,754,982
			営 業 外 収 益	308,376	175,901,169	175,901,169
			特 別 利 益			
	103,792,405	12,689,545	[ 収 益 合 計 ]	86,899,183	1,022,448,556	918,656,151
668,889,906	668,952,019	78,561,025	営 業 費 用		62,113	
6,157,129	6,157,129		営 業 外 費 用			
			特 別 損 失			
675,047,035	675,109,148	78,561,025	[ 費 用 合 計 ]		62,113	
10,568,405,794	18,194,485,643	938,838,077	合 計	938,838,077	18,194,485,643	10,568,405,794

# 函館市病院事業試算表

平成29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	
33,838,278,510	34,112,304,962	4,108,000	有形固定資産	1,200,917	274,026,452	
	266,584,261	1,168,500	減価償却累計額		24,295,276,481	24,028,692,220
500,000	500,000		無形固定資産額			
743,428,339	745,228,339	2,500,000	投資その他の資産		1,800,000	
			貸倒引当金		83,510,020	83,510,020
70,915,695	43,339,001,641	5,061,929,940	現金預金	5,059,756,544	43,268,085,946	
2,961,975,026	16,936,065,147	1,563,204,359	未収金	1,481,816,522	13,974,090,121	
			貸倒引当金		43,884,091	43,884,091
169,925,964	1,922,811,065	245,027,201	貯蔵品	231,003,169	1,752,885,101	
700,000	12,046,500		短期貸付金	200,000	11,346,500	
			貸倒引当金			
29,890,505	4,882,209,616	538,994,239	前払金	541,796,856	4,852,319,111	
15,970,141	15,970,141	344,640	その他流動資産			
37,831,584,180	102,232,721,672	7,417,276,879	[資産合計]	7,315,774,008	88,557,223,823	24,156,086,331
			企業債		17,271,170,032	17,271,170,032
	20,842,739	282,946	長期リース債務	4,436,640	501,039,532	480,196,793
	53,359,974	1,761,353	退職給付引当金		4,294,800,148	4,241,440,174
	27,240,000,000	3,410,000,000	一時借入金	3,420,000,000	30,660,000,000	3,420,000,000
	1,041,477,311		1年以内償還予定 企業債		2,088,597,494	1,047,120,183
	135,528,491	16,711,492	短期リース債務	282,946	182,094,336	46,565,845
	5,983,336,855	687,505,169	未払金	686,728,576	6,684,161,114	700,824,259
	25,570,000		前受金		25,570,000	0
	509,289,720		賞与・法定福利費 引当金		509,289,720	0
	1,628,150,879	174,677,345	その他流動負債	177,239,002	1,691,039,175	62,888,296
			長期前受金		6,838,203,624	6,838,203,624
5,567,383,017	5,567,383,017		収益化累計額			
5,567,383,017	42,204,938,986	4,290,938,305	[負債合計]	4,288,687,164	70,745,965,175	34,108,409,206
			資本金		2,799,167,981	2,799,167,981
			資本剰余金		308,400,391	308,400,391
19,636,182,028	19,636,182,028		欠損金			
19,636,182,028	19,636,182,028		[資本合計]		3,107,568,372	3,107,568,372
	1,103,530,567	114,877,632	医業収益	1,548,255,801	12,717,284,090	11,613,753,523
	624,000		高等看護学院収益		73,166,000	72,542,000
	14,743,600	28,000	医業外収益	14,172,648	1,035,985,705	1,021,242,105
			特別利益		90,485	90,485
	1,118,898,167	114,905,632	[収益合計]	1,562,428,449	13,826,526,280	12,707,628,113
10,787,249,683	10,942,947,628	1,338,029,709	医業費用	4,736,166	155,697,945	
84,325,836	85,281,676	9,823,005	高等看護学院費用		955,840	
166,412,049	166,421,639	658,617	医業外費用	9,590	9,590	
6,555,229	6,603,749	3,230	特別損失		48,520	
11,044,542,797	11,201,254,692	1,348,514,561	[費用合計]	4,745,756	156,711,895	
74,079,692,022	176,393,995,545	13,171,635,377	合 計	13,171,635,377	176,393,995,545	74,079,692,022



函 監

平成30年1月25日

函館市議会議長 金 澤 浩 幸 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 斉 藤 明 男

函館市監査委員 松 宮 健 治

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29年12月分の現金出納の検査を実施したので、同条第3項の規定に基づき、次のとおり提出します。

記

1 検査の実施期日

平成30年1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29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29年12月末日

区 分	預 金	現 金	計
会計管理者所管会計	円 14,124,162,987	円 3,106,445	円 14,127,269,432
企業会計	水道事業	650,494,268	1,637,519
	公共下水道事業	469,209,632	0
	交通事業	192,964,997	6,037,610
	病院事業	95,471,137	3,552,594
	小計	1,408,140,034	11,227,723
合 計	15,532,303,021	14,334,168	15,546,637,189

## 一 時 繰 替 額 内 訳

平成29年12月末日

繰替貸会計	繰替借会計	金 額
		円
29年度一般会計	29年度港湾事業特別会計	500,000,000
29年度一般会計	29年度国民健康保険事業特別会計	4,150,000,000
29年度自転車競走事業特別会計	29年度一般会計	350,000,000
29年度一般会計	29年度奨学資金特別会計	50,000,000
29年度一般会計	29年度地方卸売市場事業特別会計	150,000,000
29年度一般会計	29年度発電事業特別会計	50,000,000
29年度一般会計	29年度母子父子寡婦福祉資金貸付事業特別会計	50,000,000
29年度一般会計	29年度後期高齢者医療事業特別会計	150,000,000
財政調整基金	29年度一般会計	29,139,981
育英基金	29年度一般会計	80,296,694
亀田公民館建設基金	29年度一般会計	803,711
社会福祉施設整備基金	29年度一般会計	178,737,187
公共施設整備等基金	29年度一般会計	2,640,533
減債基金	29年度一般会計	34,908,351
青少年芸術教育奨励基金	29年度一般会計	80,131,410
介護給付費準備基金	29年度一般会計	433,850,339
障害者福祉基金	29年度一般会計	295,590,000
地域振興基金	29年度一般会計	647,197,937
奨学基金	29年度一般会計	267,585,050
観光振興基金	29年度一般会計	214,911,000
大間原発訴訟基金	29年度一般会計	28,214,768
青少年育成基金	29年度一般会計	100,000,000

# 収 支 状

2表

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額
	円	円	円
一 般 会 計	141,158,544,334	101,815,839,229	94,070,012,786
特 別 会 計	88,689,967,333	66,207,097,345	59,212,834,243
港 湾 事 業	3,949,865,333	1,384,798,925	1,349,457,015
国 民 健 康 保 険 事 業	37,622,436,000	25,847,854,834	21,981,768,605
自 転 車 競 走 事 業	15,586,941,000	14,531,077,578	14,529,266,304
奨 学 資 金	33,193,000	66,159,578	20,618,278
地 方 卸 売 市 場 事 業	419,813,000	271,447,845	244,873,748
介 護 保 険 事 業	26,984,736,000	20,271,353,104	18,477,848,811
発 電 事 業	6,000,000	5,563,963	5,443,631
母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	163,263,000	413,096,024	144,505,732
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	3,923,720,000	3,415,745,494	2,459,052,119
計	229,848,511,667	168,022,936,574	153,282,847,029
歳入歳出外現金			22,722,987,393
基 金			13,139,839,070
財 政 調 整			5,429,139,981
育 英			80,296,694
亀 田 公 民 館 建 設			803,711
社 会 福 祉 施 設 整 備			178,737,187
公 共 施 設 整 備 等			2,402,640,533
減 債			1,134,908,351
在 宅 福 祉 ふ れ あ い			1,279,643,880
国 際 交 流			190,653,104
青 少 年 芸 術 教 育 奨 励			80,131,410
西 部 地 区 歴 史 的 町 並 み			285,208,023
ス ポ ー ツ 振 興			90,327,102
介 護 給 付 費 準 備			433,850,339
障 害 者 福 祉			295,590,000
地 域 振 興			647,197,937
奨 学			267,585,050
観 光 振 興			214,911,000
大 間 原 発 訴 訟			28,214,768
青 少 年 育 成			100,000,000
競 輪 事 業 施 設 整 備			0
合 計			189,145,673,492



# 況 調

平成29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
90,343,514,469	0	△2,355,993,039	1,370,505,278
61,750,584,027	0	4,750,000,000	2,212,250,216
1,517,816,202	0	500,000,000	331,640,813
24,910,137,517	0	4,150,000,000	1,221,631,088
14,026,940,031	0	△350,000,000	152,326,273
12,425,324	0	50,000,000	58,192,954
279,137,461	0	150,000,000	115,736,287
18,405,078,533	0	0	72,770,278
248,184	0	50,000,000	55,195,447
54,865,501	0	50,000,000	139,640,231
2,543,935,274	0	150,000,000	65,116,845
152,094,098,496	0	2,394,006,961	3,582,755,494
21,078,473,455	0	0	1,644,513,938
1,845,832,109	0	△2,394,006,961	8,900,000,000
0	0	△29,139,981	5,400,000,000
0	0	△80,296,694	0
0	0	△803,711	0
0	0	△178,737,187	0
0	0	△2,640,533	2,400,000,000
0	0	△34,908,351	1,100,000,000
1,279,643,880	0	0	0
190,653,104	0	0	0
0	0	△80,131,410	0
285,208,023	0	0	0
90,327,102	0	0	0
0	0	△433,850,339	0
0	0	△295,590,000	0
0	0	△647,197,937	0
0	0	△267,585,050	0
0	0	△214,911,000	0
0	0	△28,214,768	0
0	0	△100,000,000	0
0	0	0	0
175,018,404,060	0	0	14,127,269,432

## 函 館 市 水 道 事 業 試 算 表

平成29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 61,284,225,105	円 61,306,132,355	円 167,831,008	水道事業有形固定資産	円 15,352,000	円 21,907,250	円
	20,309,100	14,584,400	減価償却累計額		30,489,077,083	30,468,767,983
919,397,181	919,397,181	6,264,000	温泉事業有形固定資産			
			減価償却累計額		478,106,927	478,106,927
452,646,581	452,646,581		売電事業有形固定資産			
			減価償却累計額		22,838,323	22,838,323
4,291,000	4,291,000		投資その他の資産			
652,131,787	27,311,787,865	3,123,824,444	現金預金	2,983,993,328	26,659,656,078	
456,334,073	11,353,204,514	1,174,928,926	未収金	1,152,550,077	10,896,870,441	
			貸倒引当金		11,327,344	11,327,344
1,950,000,000	17,810,000,000	2,100,000,000	短期貸付金	2,200,000,000	15,860,000,000	
			貸倒引当金			
123,792,694	878,508,219	168,403,069	前払金	194,544,756	754,715,525	
			その他流動資産			
65,842,818,421	120,056,276,815	6,755,835,847	〔資産合計〕	6,546,440,161	85,194,498,971	30,981,040,577
			企業債		17,110,865,143	17,110,865,143
			退職給付引当金		1,025,215,510	1,025,215,510
			一時借入金			
	646,459,730		1年以内償還予定 企業債		1,288,662,405	642,202,675
	2,178,390,457	161,782,007	未払金	230,880,405	2,326,533,299	148,142,842
	90,383		前受金		90,383	0
	70,225,000		賞与・法定福利 引当金		70,225,000	0
	150,135,375	17,629,602	下水道使用料預り金	25,402,249	175,537,624	25,402,249
	162,006,221	35,880,921	その他流動負債	36,040,439	167,886,408	5,880,187
			長期前受金	30,637,301	7,038,513,121	7,038,513,121
3,752,043,364	3,752,043,364		収益化累計額			
3,752,043,364	6,959,350,530	215,292,530	〔負債合計〕	322,960,394	29,203,528,893	25,996,221,727
			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		984,274,341	984,274,341
			〔資本合計〕		10,963,139,374	10,963,139,374
	3,900		水道事業営業収益	384,016,798	3,456,792,442	3,456,788,542
			温泉事業営業収益	8,301,716	72,847,196	72,847,196
			売電事業営業収益	5,163,860	43,078,394	43,078,394
			営業外収益	476,333	9,207,940	9,207,940
			特別利益		59,919,265	59,919,265
	3,900		〔収益合計〕	397,958,707	3,641,845,237	3,641,841,337
1,810,281,793	1,810,563,023	290,926,511	水道事業営業費用		281,230	
27,434,078	27,434,078	5,215,911	温泉事業営業費用			
1,274,678	1,274,678	80,139	売電事業営業費用			
148,390,681	148,390,681	8,324	営業外費用			
			特別損失			
1,987,381,230	1,987,662,460	296,230,885	〔費用合計〕		281,230	
71,582,243,015	129,003,293,705	7,267,359,262	合 計	7,267,359,262	129,003,293,705	71,582,243,015

## 函館市公共下水道事業試算表

平成29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
173,095,553,106	173,095,590,106	119,487,343	有形固定資産		37,000	
			減価償却累計額		71,733,883,867	71,733,883,867
2,658,973,564	2,658,973,564		無形固定資産			
19,441,960	20,333,460		投資その他の資産	21,500	891,500	
			貸倒引当金			
469,209,632	15,797,428,915	1,387,898,808	現金預金	1,239,946,738	15,328,219,283	
484,468,688	9,072,655,480	758,174,403	未収金	730,580,160	8,588,186,792	
			貸倒引当金		19,342,034	19,342,034
914,563,322	9,835,256,393	950,000,000	短期貸付金	1,001,183,848	8,920,693,071	
			貸倒引当金		2,586,253	2,586,253
271,951,393	640,089,167	161,858,962	前払金	97,014,092	368,137,774	
25,402,249	175,537,624	25,402,249	他会計保管料 下水道使用料	17,629,602	150,135,375	
			その他流動資産			
177,939,563,914	211,295,864,709	3,402,821,765	[資産合計]	3,086,375,940	105,112,112,949	71,755,812,154
			企業債		51,504,088,569	51,504,088,569
			退職給付引当金		378,341,573	378,341,573
			一時借入金			
	2,072,991,078		1年以内償還予定 企業債		4,168,666,396	2,095,675,318
	1,765,302,770	90,999,495	未払金	154,480,875	1,890,140,843	124,838,073
	23,872,000		賞与・法定福利費 引当金		23,872,000	0
	76,165,185	16,945,618	その他流動負債	16,583,622	77,653,882	1,488,697
			長期前受金	37,792,000	83,725,234,320	83,725,234,320
39,756,008,589	39,756,008,589		収益化累計額			
39,756,008,589	43,694,339,622	107,945,113	[負債合計]	208,856,497	141,767,997,583	137,829,666,550
			資本金		2,637,489,795	2,637,489,795
			資本剰余金		1,288,112,679	1,288,112,679
	666,400,313		利益剰余金		2,719,472,377	2,053,072,064
	666,400,313		[資本合計]		6,645,074,851	5,978,674,538
			営業収益	404,930,148	4,097,712,650	4,097,712,650
			営業外収益	115,717	3,952,932	3,952,932
			特別利益			
			[収益合計]	405,045,865	4,101,665,582	4,101,665,582
1,467,195,527	1,467,197,527	189,513,424	営業費用	2,000	2,000	
503,050,794	503,050,794		営業外費用			
			特別損失			
1,970,246,321	1,970,248,321	189,513,424	[費用合計]	2,000	2,000	
219,665,818,824	257,626,852,965	3,700,280,302	合 計	3,700,280,302	257,626,852,965	219,665,818,824

# 函 館 市 交 通 事 業 試 算 表

平成29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	
7,612,813,511	7,636,148,580	23,403,600	有形固定資産	23,335,069		
	18,926,208		減価償却累計額	4,582,768,045	4,563,841,837	
242,000	242,000		投資その他の資産			
199,002,607	3,663,447,523	291,488,117	現金預金	341,667,687	3,464,444,916	
43,711,268	1,970,648,074	147,500,927	未収金	137,930,229	1,926,936,806	
			貸倒引当金			
3,626,767	5,642,216	113,860	商 品	197,827	2,015,449	
73,041,435	106,251,142	1,508,520	貯 蔵 品	711,617	33,209,707	
100,000,000	1,500,000,000	100,000,000	短期貸付金	130,000,000	1,400,000,000	
15,045,474	426,663,731	93,500,851	前 払 金	86,959,758	411,618,257	
1,269,776	1,269,776	59,400	その他流動資産			
8,048,752,838	15,329,239,250	657,575,275	[資産合計]	697,467,118	11,844,328,249	
			企業債	160,000	1,569,187,790	
			退職給付引当金		424,637,076	
			一時借入金			
	73,913,058	160,000	1年以内償還予定 企業債		148,022,835	
	637,432,770	45,048,935	未 払 金	69,150,883	695,192,686	
	4,539,399		前 受 収 益		6,882,999	
	36,374,000		賞与・法定福利費 引 当		36,374,000	
	271,702,413	39,546,668	その他流動負債	39,542,277	289,756,013	
			長期前受金		2,581,256,700	
1,787,626,210	1,787,626,210		収益化累計額			
1,787,626,210	2,811,587,850	84,755,603	[負債合計]	108,853,160	5,751,310,099	
			資 本 金		382,656,904	
			資本剰余金			
17,087,868	17,087,868		欠 損 金			
17,087,868	17,087,868		[資本合計]		382,656,904	
	115,805,755	12,013,350	営 業 収 益	104,118,985	950,666,372	
			営 業 外 収 益	920,176	176,821,345	
			特 別 利 益			
	115,805,755	12,013,350	[収益合計]	105,039,161	1,127,487,717	
825,905,117	825,967,230	157,015,211	営 業 費 用		62,113	
6,157,129	6,157,129		営 業 外 費 用			
			特 別 損 失			
832,062,246	832,124,359	157,015,211	[費用合計]		62,113	
10,685,529,162	19,105,845,082	911,359,439	合 計	911,359,439	19,105,845,082	

# 函館市病院事業試算表

平成29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	
33,849,340,199	34,305,945,018	193,640,056	有形固定資産	182,578,367	456,604,819	
	444,234,261	177,650,000	減価償却累計額		24,295,276,481	23,851,042,220
500,000	500,000		無形固定資産額			
745,928,339	747,728,339	2,500,000	投資その他の資産		1,800,000	
			貸倒引当金		83,510,020	83,510,020
99,023,731	50,237,599,502	6,898,597,861	現金預金	6,870,489,825	50,138,575,771	
2,962,967,524	18,550,063,869	1,613,998,722	未収金	1,613,006,224	15,587,096,345	
			貸倒引当金		43,884,091	43,884,091
196,219,480	2,166,210,081	243,399,016	貯蔵品	217,105,500	1,969,990,601	
450,000	12,046,500		短期貸付金	250,000	11,596,500	
			貸倒引当金			
26,566,530	6,186,996,393	1,304,786,777	前払金	1,308,110,752	6,160,429,863	
31,478,941	31,478,941	15,508,800	その他流動資産			
37,912,474,744	112,682,802,904	10,450,081,232	[資産合計]	10,191,540,668	98,748,764,491	23,978,436,331
			企業債		17,271,170,032	17,271,170,032
	29,603,647	8,760,908	長期リース債務	209,131,260	710,170,792	680,567,145
	53,546,223	186,249	退職給付引当金		4,294,800,148	4,241,253,925
	31,410,000,000	4,170,000,000	一時借入金	4,920,000,000	35,580,000,000	4,170,000,000
	1,041,477,311		1年以内償還予定 企業債		2,088,597,494	1,047,120,183
	149,778,647	14,250,156	短期リース債務	8,760,908	190,855,244	41,076,597
	6,684,979,595	701,642,740	未払金	726,746,894	7,410,908,008	725,928,413
	25,570,000		前受金		25,570,000	0
	509,289,720		賞与・法定福利費 引当金		509,289,720	0
	2,016,991,165	388,840,286	その他流動負債	412,379,001	2,103,418,176	86,427,011
	49,935,418	49,935,418	長期前受金		6,838,203,624	6,788,268,206
5,518,763,642	5,567,383,017		収益化累計額	48,619,375	48,619,375	
5,518,763,642	47,538,554,743	5,333,615,757	[負債合計]	6,325,637,438	77,071,602,613	35,051,811,512
			資本金		2,799,167,981	2,799,167,981
			資本剰余金		308,400,391	308,400,391
19,636,182,028	19,636,182,028		欠損金			
19,636,182,028	19,636,182,028		[資本合計]		3,107,568,372	3,107,568,372
	1,246,069,198	142,538,631	医業収益	1,597,606,287	14,314,890,377	13,068,821,179
	728,000	104,000	高等看護学院収益		73,166,000	72,438,000
	14,771,600	28,000	医業外収益	16,499,248	1,052,484,953	1,037,713,353
			特別利益		90,485	90,485
	1,261,568,798	142,670,631	[収益合計]	1,614,105,535	15,440,631,815	14,179,063,017
12,972,255,167	13,132,778,821	2,189,831,193	医業費用	4,825,709	160,523,654	
103,549,728	104,505,568	19,223,892	高等看護学院費用		955,840	
167,098,694	167,108,284	686,645	医業外費用		9,590	
6,555,229	6,603,749		特別損失		48,520	
13,249,458,818	13,410,996,422	2,209,741,730	[費用合計]	4,825,709	161,537,604	
76,316,879,232	194,530,104,895	18,136,109,350	合 計	18,136,109,350	194,530,104,895	76,316,879,232