

平成30年

第4回市議会定例会 報告第3号

定期監査，財政援助団体等監査および例月現金出納検査報告

平成30年度定期監査，財政援助団体等監査および平成30年7月，8月，9月分例月現金出納検査の執行結果について，函館市監査委員から別紙のとおり報告があったのでお知らせする。

平成30年12月3日提出

函館市議会議長 金 澤 浩 幸

監 査 報 告 書

平成30年11月

函館市監査委員

目 次

監査報告第1号

定期監査の結果に関する報告の提出について

(総務部) 1

監査報告第2号

定期監査の結果に関する報告の提出について

(港湾空港部) 4

監査報告第3号

財政援助団体等監査の結果に関する報告の提出について

(株式会社函館国際貿易センター) 7

函 監

平成30年11月19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1号)

地方自治法第199条第1項および第4項に規定する定期監査を、総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。

平成30年度 定期監査結果報告書

1 監査の対象部局

総務部

2 監査の対象

平成30年4月1日から平成30年7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30年8月31日から平成30年11月13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) 契約事務（函館市職員健康診断業務委託契約（函館市が単独で実施する定期健康診断等））

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确实かつ的確に整備されているか。

ウ 履行の確認は適切に行われているか。

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11月19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2号)

地方自治法第199条第1項および第4項に規定する定期監査を、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30年度 定期監査結果報告書

1 監査の対象部局

港湾空港部

2 監査の対象

平成30年4月1日から平成30年7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30年8月31日から平成30年11月13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（船舶給水運営費）

- 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 物品等の検査検収は確実に行われているか。
- エ 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11月19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3号)

地方自治法第199条第7項に規定する財政援助団体等監査を、株式会社函館国際貿易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30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 株式会社函館国際貿易センター

所管部局 港湾空港部

2 監査の対象

公の施設の指定管理者監査

平成29年度における港町ふ頭コンテナヤード施設の管理に係る出納その他の事務

3 監査の期間

平成30年8月31日から平成30年11月13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 指定管理者の指定は適正かつ公正に行われているか。

イ 指定管理者の管理に関する協定等の締結は適正に行われているか。

ウ 指定管理者の管理に関する経費の算定、支出の方法、時期、手続等は適正か。

エ 事業報告書の点検は適切になされているか。

オ 指定管理者に対して適時かつ適切に報告を求め、調査し、または指示を行っているか。

(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 利用料金の設定等は適正になされているか。
- ウ 施設の管理に係る会計経理は適正になされているか。また、他の事業との会計区分は明確になっているか。
- エ 施設の管理に係る出納関係帳簿の整備，記帳は適正か。また，領収書等証拠書類の整備，保存は適切か。
- オ 施設は関係法令等の定めるところにより適切に管理されているか。

5 監査の結果

監査の対象とした事務について，次のとおり改善を要する点が見受けられた。

(1) 指摘事項

港町ふ頭コンテナヤード施設業務処理要領において，地方自治法（昭和22年法律第67号）第244条の2第7項に基づく事業報告書に事業収支状況などを記載し提出するよう定めているが，記載された事業収支状況は収支計画書の経費区分と異なっているため，当該年度収支計画書との対比や当該年度内の経理の正確性，さらには事業計画書に基づく業務となっているかなどの確認が十分に実施されていなかったことから，提出資料の内容確認はもとより，指定管理者制度におけるモニタリングに関する指針（平成21年5月策定）が求める業務実施確認に基づく評価，指導および指示などを所管部局において确实かつ的確に行うよう徹底し，適切な施設管理に努められたい。

例月現金出納検査報告書

(平成30年7月分～9月分)

函館市監査委員

函 監

平成 3 0 年 8 月 2 4 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 3 0 年 7 月分の現金出納の検査を実施したので、同条第 3 項の規定に基づき、次のとおり提出します。

記

1 検査の実施期日

平成 3 0 年 8 月 2 4 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30年7月末日現在における各会計保管の預金および現金の現在高は1表に、会計管理者所管会計の各会計に係る歳計現金、歳入歳出外現金および基金に属する現金の収支状況は2表に、また、企業会計の計理状況は別紙試算表に示すとおりであり、各会計の現金出納簿および総勘定元帳を検査した結果、計数はそれぞれ符合し正確であることを認めた。

保管金現在高調

1表

平成30年7月末日

区 分		預 金	現 金	計
		円	円	円
会計管理者所管会計		20,129,026,668	3,046,056	20,132,072,724
企業会計	水道事業	896,180,882	1,937,691	898,118,573
	公共下水道事業	877,269,282	0	877,269,282
	交通事業	127,617,474	3,086,250	130,703,724
	病院事業	98,134,375	2,328,695	100,463,070
	小計	1,999,202,013	7,352,636	2,006,554,649
合 計		22,128,228,681	10,398,692	22,138,627,373

一 時 繰 替 額 内 訳

平成30年7月末日

繰替貸会計	繰替借会計	金 額
		円
30年度一般会計	30年度港湾事業特別会計	100,000,000
30年度一般会計	30年度国民健康保険事業特別会計	100,000,000
30年度一般会計	30年度自転車競走事業特別会計	200,000,000
30年度一般会計	30年度奨学資金特別会計	10,000,000
30年度一般会計	30年度地方卸売市場事業特別会計	150,000,000
30年度一般会計	30年度発電事業特別会計	1,000,000
30年度一般会計	30年度母子父子寡婦福祉資金貸付事業特別会計	50,000,000
30年度一般会計	30年度後期高齢者医療事業特別会計	150,000,000
財政調整基金	30年度一般会計	36,170,168
育英基金	30年度一般会計	78,204,647
社会福祉施設整備基金	30年度一般会計	174,955,754
公共施設整備等基金	30年度一般会計	95,017,925
減債基金	30年度一般会計	35,319,787
青少年芸術教育奨励基金	30年度一般会計	77,207,416
介護給付費準備基金	30年度一般会計	284,538,817
障害者福祉基金	30年度一般会計	295,590,000
地域振興基金	30年度一般会計	333,612,696
奨学基金	30年度一般会計	289,133,050
観光振興基金	30年度一般会計	614,911,000
大間原発訴訟基金	30年度一般会計	63,058,515
青少年育成基金	30年度一般会計	100,000,000
競輪事業施設整備基金	30年度一般会計	146,500,000

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	136,297,621,108	60,133,243,111	39,692,698,076
特 別 会 計	83,400,598,000	55,324,404,925	28,037,514,618
港 湾 事 業	3,789,000,000	218,772,441	171,347,270
国 民 健 康 保 険 事 業	29,565,444,000	27,952,371,956	7,582,526,722
自 転 車 競 走 事 業	16,089,647,000	10,344,321,239	10,339,785,440
奨 学 資 金	31,098,000	62,600,083	8,736,723
地 方 卸 売 市 場 事 業	424,000,000	120,782,997	54,074,714
介 護 保 険 事 業	29,068,247,000	13,264,668,889	8,982,527,431
発 電 事 業	4,700,000	2,356,141	2,039,659
母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	151,262,000	398,055,250	119,002,805
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	4,277,200,000	2,960,475,929	777,473,854
計	219,698,219,108	115,457,648,036	67,730,212,694
歳入歳出外現金			11,188,633,280
基 金			10,625,024,159
財 政 調 整			5,236,170,168
育 英			78,204,647
亀 田 公 民 館 建 設			804,384
社 会 福 祉 施 設 整 備			174,955,754
公 共 施 設 整 備 等			1,795,017,925
減 債			1,135,319,787
青 少 年 芸 術 教 育 奨 励			77,207,416
介 護 給 付 費 準 備			284,538,817
障 害 者 福 祉			295,590,000
地 域 振 興			333,612,696
奨 学			289,133,050
観 光 振 興			614,911,000
大 間 原 発 訴 訟			63,058,515
青 少 年 育 成			100,000,000
競 輪 事 業 施 設 整 備			146,500,000
合 計			89,543,870,133

況 調

平成30年7月末日

支 出 済 額	一 時 借 入 金	一 時 繰 替 額	差 引 残 額
円	円	円	円
37,204,270,157	0	1,863,219,775	4,351,647,694
23,352,558,749	0	761,000,000	5,445,955,869
172,837,911	0	100,000,000	98,509,359
5,840,287,557	0	100,000,000	1,842,239,165
9,213,793,748	0	200,000,000	1,325,991,692
3,904,570	0	10,000,000	14,832,153
155,036,685	0	150,000,000	49,038,029
7,182,805,804	0	0	1,799,721,627
44,900	0	1,000,000	2,994,759
18,782,361	0	50,000,000	150,220,444
765,065,213	0	150,000,000	162,408,641
60,556,828,906	0	2,624,219,775	9,797,603,563
8,854,164,119	0	0	2,334,469,161
804,384	0	△2,624,219,775	8,000,000,000
0	0	△36,170,168	5,200,000,000
0	0	△78,204,647	0
804,384	0	0	0
0	0	△174,955,754	0
0	0	△95,017,925	1,700,000,000
0	0	△35,319,787	1,100,000,000
0	0	△77,207,416	0
0	0	△284,538,817	0
0	0	△295,590,000	0
0	0	△333,612,696	0
0	0	△289,133,050	0
0	0	△614,911,000	0
0	0	△63,058,515	0
0	0	△100,000,000	0
0	0	△146,500,000	0
69,411,797,409	0	0	20,132,072,724

函 館 市 水 道 事 業 試 算 表

平成30年7月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円 61,577,512,623	円 61,577,937,623	円 26,343,094	水道事業有形固定資産	円 425,000	円	
	403,750		減価償却累計額	31,689,309,938	31,688,906,188	
921,858,191	921,858,191	2,041,200	温泉事業有形固定資産			
			減価償却累計額	499,324,500	499,324,500	
452,646,581	452,646,581		売電事業有形固定資産			
			減価償却累計額	45,676,646	45,676,646	
4,291,000	4,291,000		投資その他の資産			
898,118,573	14,277,289,542	3,458,279,620	現 金 預 金	3,379,479,025	13,379,170,969	
419,953,083	5,192,677,690	1,135,227,467	未 収 金	1,161,162,868	4,772,724,607	
			貸倒引当金	9,091,762	9,091,762	
2,120,000,000	9,920,000,000	2,580,000,000	短 期 貸 付 金	2,560,000,000	7,800,000,000	
			貸倒引当金			
125,677,895	433,533,052	61,379,220	前 払 金	54,304,181	307,855,157	
			その他流動資産			
66,520,057,946	92,780,637,429	7,263,270,601	〔 資 産 合 計 〕	7,154,946,074	58,503,578,579	
			企 業 債	16,464,319,920	16,464,319,920	
			退職給付引当金	1,105,186,012	1,105,186,012	
			一時借入金			
			1年以内償還予定 企業債	1,253,545,223	1,253,545,223	
	920,408,814	181,425,075	未 払 金	120,199,137	997,939,240	
	239,280		前 受 金	239,280	0	
	73,073,000		賞与・法定福利費 引当金	73,073,000	0	
	52,972,579	15,649,030	下水道使用料預り金	12,079,556	65,052,135	
	80,945,719	18,543,185	その他流動負債	12,683,773	86,494,998	
			長期前受金	2,687,323	7,170,269,790	
3,945,440,859	3,945,440,859		収益化累計額			
3,945,440,859	5,073,080,251	215,617,290	〔 負 債 合 計 〕	147,649,789	27,216,119,598	
			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	1,357,351,189	1,357,351,189	
			〔 資 本 合 計 〕	11,336,216,222	11,336,216,222	
			水道事業営業収益	347,009,616	1,416,912,252	
			温泉事業営業収益	7,689,600	31,942,280	
			売電事業営業収益	3,774,522	18,661,910	
			営 業 外 収 益	538,781	8,579,416	
			特 別 利 益			
			〔 収 益 合 計 〕	359,012,519	1,476,095,858	
666,535,205	666,856,544	179,060,274	水道事業営業費用	22,507	321,339	
10,642,055	10,642,055	3,486,660	温泉事業営業費用			
581,062	581,062	83,852	売電事業営業費用			
534,255	534,255	112,212	営 業 外 費 用			
			特 別 損 失			
678,292,577	678,613,916	182,742,998	〔 費 用 合 計 〕	22,507	321,339	
71,143,791,382	98,532,331,596	7,661,630,889	合 計	7,661,630,889	98,532,331,596	

函館市公共下水道事業試算表

平成30年7月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円	円	円		円	円	円
173,722,973,951	173,727,194,531	29,069,501	有形固定資産	4,216,080	4,220,580	
			減価償却累計額		74,341,208,836	74,341,208,836
2,591,231,564	2,591,231,564		無形固定資産			
18,777,920	20,523,420	1,430,000	投資その他の資産	1,426,000	1,745,500	
			貸倒引当金			
877,269,282	8,829,250,241	2,149,449,330	現金預金	1,835,493,901	7,951,980,959	
443,476,137	3,459,939,386	783,969,807	未収金	829,805,832	3,016,463,249	
			貸倒引当金		15,860,610	15,860,610
1,615,797,987	6,099,582,957	1,600,286,000	短期貸付金	1,711,349,340	4,483,784,970	
			貸倒引当金		2,082,570	2,082,570
92,461,849	254,144,621	23,580,474	前払金	22,101,107	161,682,772	
12,079,556	65,052,135	12,079,556	他会計保管料 下水道使用料	15,649,030	52,972,579	
			その他流動資産			
179,374,068,246	195,046,918,855	4,599,864,668	[資産合計]	4,420,041,290	90,032,002,625	74,359,152,016
			企業債		49,758,670,324	49,758,670,324
			退職給付引当金		391,383,773	391,383,773
			一時借入金			
			1年以内償還予定 企業債		4,173,118,245	4,173,118,245
	1,377,297,021	88,419,911	未払金	102,909,638	1,453,769,564	76,472,543
	25,761,000		賞与・法定福利費 引当金		25,761,000	0
	34,297,377	8,582,739	その他流動負債	5,780,119	36,012,980	1,715,603
			長期前受金	13,352,000	84,065,876,466	84,065,876,466
41,300,466,022	41,300,466,022		収益化累計額			
41,300,466,022	42,737,821,420	97,002,650	[負債合計]	122,041,757	139,904,592,352	138,467,236,954
			資本金		2,637,489,795	2,637,489,795
			資本剰余金		1,288,112,679	1,288,112,679
			利益剰余金		3,035,045,532	3,035,045,532
			[資本合計]		6,960,648,006	6,960,648,006
			営業収益	379,386,150	1,506,792,348	1,506,792,348
			営業外収益	339,823	5,442,124	5,442,124
			特別利益	1,672,968	1,672,968	1,672,968
			[収益合計]	381,398,941	1,513,907,440	1,513,907,440
626,307,881	626,398,343	226,654,447	営業費用	41,010	90,462	
102,267	102,267	1,233	営業外費用			
			特別損失			
626,410,148	626,500,610	226,655,680	[費用合計]	41,010	90,462	
221,300,944,416	238,411,240,885	4,923,522,998	合 計	4,923,522,998	238,411,240,885	221,300,944,416

函 館 市 交 通 事 業 試 算 表

平成30年7月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
円	円	円	円	円	円	
7,913,592,288	7,913,592,288		有形固定資産			
			減価償却累計額		4,873,465,352	
242,000	242,000		投資その他の資産			
130,703,724	1,700,420,392	349,448,037	現金預金	344,419,642	1,569,716,668	
41,790,629	786,752,185	143,220,571	未収金	143,166,298	744,961,556	
			貸倒引当金			
2,932,720	3,755,525	84,200	商 品	228,025	822,805	
73,574,958	75,344,299	885,091	貯 蔵 品	493,880	1,769,341	
200,000,000	780,000,000	200,000,000	短期貸付金	200,000,000	580,000,000	
2,277,142	179,526,871	33,310,115	前 払 金	32,145,801	177,249,729	
57,316	57,316	52,916	その他流動資産			
8,365,170,777	11,439,690,876	727,000,930	[資産合計]	720,453,646	7,947,985,451	
			企 業 債		1,692,800,181	
			退職給付引当金		441,199,588	
			一 時 借 入 金			
			1年以内償還予定 企 業 債		151,687,609	
	273,309,756	26,910,749	未 払 金	28,508,700	298,588,325	
	3,888,000		前 受 収 益	302,400	4,568,400	
	35,563,000		賞与・法定福利費 引 当 金		35,563,000	
	127,945,152	31,022,318	その他流動負債	27,443,712	140,685,215	
			長 期 前 受 金		2,708,312,533	
1,910,070,679	1,910,070,679		収益化累計額			
1,910,070,679	2,350,776,587	57,933,067	[負債合計]	56,254,812	5,473,404,851	
			資 本 金		382,656,904	
			資 本 剰 余 金			
40,964,971	40,964,971		欠 損 金			
40,964,971	40,964,971		[資本合計]		382,656,904	
	25,010,380	5,233,390	営 業 収 益	91,980,346	364,073,312	
			営 業 外 収 益	439,117	1,709,698	
			特 別 利 益			
	25,010,380	5,233,390	[収益合計]	92,419,463	365,783,010	
313,077,937	313,125,598	78,937,034	営 業 費 用		47,661	
			営 業 外 費 用			
309,465	309,465	23,500	特 別 損 失			
313,387,402	313,435,063	78,960,534	[費用合計]		47,661	
10,629,593,829	14,169,877,877	869,127,921	合 計	869,127,921	14,169,877,877	

函館市病院事業試算表

平成30年7月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円	円	円	円	円	円	
33,401,132,544	33,430,735,626	3,804,000	有形固定資産	5,760,494	29,603,082	
	28,804,000	5,605,000	減価償却累計額		24,051,612,665	24,022,808,665
30,490,400	30,490,400		無形固定資産額			
620,828,525	622,628,525	2,247,168	投資その他の資産		1,800,000	
			貸倒引当金		74,699,170	74,699,170
100,463,070	25,475,604,721	6,234,891,203	現金預金	6,177,900,087	25,375,141,651	
2,980,653,755	10,889,883,323	1,630,355,455	未収金	1,689,375,894	7,909,229,568	
			貸倒引当金		39,972,871	39,972,871
98,665,720	990,630,537	248,275,184	貯蔵品	228,125,014	891,964,817	
1,550,000	7,550,000		短期貸付金	250,000	6,000,000	
			貸倒引当金			
21,702,050	2,688,792,447	532,885,182	前払金	528,232,475	2,667,090,397	
4,633,760	4,633,760	323,040	その他流動資産			
37,260,119,824	74,169,753,339	8,658,386,232	[資産合計]	8,629,643,964	61,047,114,221	24,137,480,706
			企業債		15,178,001,512	15,178,001,512
	6,933,637	454,583	長期リース債務	4,108,320	697,459,454	690,525,817
	11,491,414	7,543,815	退職給付引当金		4,271,796,400	4,260,304,986
	16,920,000,000	4,470,000,000	一時借入金	4,380,000,000	20,840,000,000	3,920,000,000
			1年以内償還予定 企業債		2,093,168,520	2,093,168,520
	59,393,065	15,268,502	短期リース債務	454,583	184,146,734	124,753,669
	3,676,712,360	679,291,791	未払金	712,945,885	4,392,261,351	715,548,991
	11,486,000		前受金		11,486,000	0
	510,504,168		賞与・法定福利費 引当金		510,504,168	0
	977,548,181	232,317,634	その他流動負債	173,533,574	1,039,015,558	61,467,377
	1,436,765		長期前受金		7,374,184,247	7,372,747,482
6,725,785,782	6,727,184,681		収益化累計額		1,398,899	
6,725,785,782	28,902,690,271	5,404,876,325	[負債合計]	5,271,042,362	56,593,422,843	34,416,518,354
			資本金		2,799,167,981	2,799,167,981
			資本剰余金		341,676,765	341,676,765
19,248,151,109	19,248,151,109		欠損金			
19,248,151,109	19,248,151,109		[資本合計]		3,140,844,746	3,140,844,746
	649,642,262	112,329,711	医業収益	1,609,559,006	6,905,373,965	6,255,731,703
	208,000	208,000	高等看護学院収益		69,372,000	69,164,000
	6,275,955	6,113,000	医業外収益	20,177,655	696,991,198	690,715,243
			特別利益		9,408	9,408
	656,126,217	118,650,711	[収益合計]	1,629,736,661	7,671,746,571	7,015,620,354
5,428,130,035	5,516,540,162	1,337,739,907	医業費用	344,800	88,410,127	
44,672,049	44,672,049	10,274,882	高等看護学院費用			
3,593,706	3,593,706	839,730	医業外費用			
11,655	11,655		特別損失			
5,476,407,445	5,564,817,572	1,348,854,519	[費用合計]	344,800	88,410,127	
68,710,464,160	128,541,538,508	15,530,767,787	合 計	15,530,767,787	128,541,538,508	68,710,464,160

函 監

平成30年9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 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30年8月分の現金出納の検査を実施したので、同条第3項の規定に基づき、次のとおり提出します。

記

1 検査の実施期日

平成30年9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30年8月末日現在における各会計保管の預金および現金の現在高は1表に、会計管理者所管会計の各会計に係る歳計現金、歳入歳出外現金および基金に属する現金の収支状況は2表に、また、企業会計の計理状況は別紙試算表に示すとおりであり、各会計の現金出納簿および総勘定元帳を検査した結果、計数はそれぞれ符合し正確であることを認めた。

保管金現在高調

1表

平成30年8月末日

区 分	預 金	現 金	計
会計管理者所管会計	円 17,711,072,040	円 2,771,410	円 17,713,843,450
企業会計	水道事業	1,143,318,338	1,821,632
	公共下水道事業	1,512,947,070	7,930
	交通事業	142,920,601	2,874,380
	病院事業	51,037,905	2,019,320
	小計	2,850,223,914	6,723,262
合計	20,561,295,954	9,494,672	20,570,790,626

一時繰替額内訳

平成30年8月末日

繰替貸会計	繰替借会計	金 額
		円
30年度一般会計	30年度港湾事業特別会計	100,000,000
30年度一般会計	30年度国民健康保険事業特別会計	100,000,000
30年度一般会計	30年度自転車競走事業特別会計	200,000,000
30年度一般会計	30年度奨学資金特別会計	10,000,000
30年度一般会計	30年度地方卸売市場事業特別会計	150,000,000
30年度一般会計	30年度発電事業特別会計	1,000,000
30年度一般会計	30年度母子父子寡婦福祉資金貸付事業特別会計	50,000,000
30年度一般会計	30年度後期高齢者医療事業特別会計	150,000,000
財政調整基金	30年度一般会計	36,172,748
育英基金	30年度一般会計	78,204,647
社会福祉施設整備基金	30年度一般会計	174,955,754
公共施設整備等基金	30年度一般会計	95,017,925
減債基金	30年度一般会計	35,322,306
青少年芸術教育奨励基金	30年度一般会計	77,207,416
介護給付費準備基金	30年度一般会計	284,538,817
障害者福祉基金	30年度一般会計	295,590,000
地域振興基金	30年度一般会計	333,612,696
奨学基金	30年度一般会計	289,133,050
観光振興基金	30年度一般会計	614,911,000
大間原発訴訟基金	30年度一般会計	63,058,515
青少年育成基金	30年度一般会計	100,000,000
競輪事業施設整備基金	30年度一般会計	146,500,000

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	136,297,621,108	63,410,353,107	46,115,182,896
特 別 会 計	83,400,598,000	56,534,737,472	31,566,736,486
港 湾 事 業	3,789,000,000	258,870,147	209,785,658
国 民 健 康 保 険 事 業	29,565,444,000	27,966,725,553	9,715,949,714
自 転 車 競 走 事 業	16,089,647,000	10,425,779,139	10,422,946,417
奨 学 資 金	31,098,000	62,724,283	11,124,723
地 方 卸 売 市 場 事 業	424,000,000	131,725,403	72,622,364
介 護 保 険 事 業	29,068,247,000	14,321,780,629	10,092,837,223
発 電 事 業	4,700,000	2,750,422	2,356,141
母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	151,262,000	398,488,067	125,152,183
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	4,277,200,000	2,965,893,829	913,962,063
計	219,698,219,108	119,945,090,579	77,681,919,382
歳入歳出外現金			13,310,417,254
基 金			10,625,029,258
財 政 調 整			5,236,172,748
育 英			78,204,647
亀 田 公 民 館 建 設			804,384
社 会 福 祉 施 設 整 備			174,955,754
公 共 施 設 整 備 等			1,795,017,925
減 債			1,135,322,306
青 少 年 芸 術 教 育 奨 励			77,207,416
介 護 給 付 費 準 備			284,538,817
障 害 者 福 祉			295,590,000
地 域 振 興			333,612,696
奨 学			289,133,050
観 光 振 興			614,911,000
大 間 原 発 訴 訟			63,058,515
青 少 年 育 成			100,000,000
競 輪 事 業 施 設 整 備			146,500,000
合 計			101,617,365,894

況 調

平成30年8月末日

支 出 済 額	一 時 借 入 金	一 時 繰 替 額	差 引 残 額
円	円	円	円
42,996,546,026	0	1,863,224,874	4,981,861,744
29,427,011,655	0	761,000,000	2,900,724,831
227,682,731	0	100,000,000	82,102,927
8,679,007,510	0	100,000,000	1,136,942,204
9,986,413,363	0	200,000,000	636,533,054
7,587,104	0	10,000,000	13,537,619
164,445,011	0	150,000,000	58,177,353
9,455,781,310	0	0	637,055,913
58,410	0	1,000,000	3,297,731
19,706,497	0	50,000,000	155,445,686
886,329,719	0	150,000,000	177,632,344
72,423,557,681	0	2,624,224,874	7,882,586,575
11,479,160,379	0	0	1,831,256,875
804,384	0	△2,624,224,874	8,000,000,000
0	0	△36,172,748	5,200,000,000
0	0	△78,204,647	0
804,384	0	0	0
0	0	△174,955,754	0
0	0	△95,017,925	1,700,000,000
0	0	△35,322,306	1,100,000,000
0	0	△77,207,416	0
0	0	△284,538,817	0
0	0	△295,590,000	0
0	0	△333,612,696	0
0	0	△289,133,050	0
0	0	△614,911,000	0
0	0	△63,058,515	0
0	0	△100,000,000	0
0	0	△146,500,000	0
83,903,522,444	0	0	17,713,843,450

函 館 市 水 道 事 業 試 算 表

平成30年8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	
61,607,197,316	61,607,762,316	29,824,693	水道事業有形固定資産	140,000	565,000	
	536,750	133,000	減価償却累計額		31,689,309,938	
920,823,591	922,673,591	815,400	温泉事業有形固定資産	1,850,000	1,850,000	
	549,450	549,450	減価償却累計額		499,324,500	
452,646,581	453,958,781	1,312,200	売電事業有形固定資産	1,312,200	1,312,200	
			減価償却累計額		45,676,646	
4,291,000	4,291,000		投資その他の資産			
1,145,139,970	17,250,050,750	2,972,761,208	現金預金	2,725,739,811	16,104,910,780	
460,731,312	6,327,391,442	1,134,713,752	未収金	1,093,935,523	5,866,660,130	
			貸倒引当金		9,091,762	
2,000,000,000	11,920,000,000	2,000,000,000	短期貸付金	2,120,000,000	9,920,000,000	
			貸倒引当金			
137,936,211	493,129,639	59,596,587	前払金	47,338,271	355,193,428	
			その他流動資産			
66,728,765,981	98,980,343,719	6,199,706,290	[資産合計]	5,990,315,805	64,493,894,384	
			企業債		16,464,319,920	
			退職給付引当金		1,105,186,012	
			一時借入金			
			1年以内償還予定 企業債		1,253,545,223	
	1,054,073,759	133,664,945	未払金	136,879,157	1,134,818,397	
	239,280		前受金		239,280	
	73,073,000		賞与・法定福利費 引当金		73,073,000	
	65,052,135	12,079,556	下水道使用料預り金	7,706,207	72,758,342	
	93,613,114	12,667,395	その他流動負債	12,935,396	99,430,394	
			長期前受金		7,170,269,790	
3,945,440,859	3,945,440,859		収益化累計額			
3,945,440,859	5,231,492,147	158,411,896	[負債合計]	157,520,760	27,373,640,358	
			資本金		9,724,072,747	
			資本剰余金		254,792,286	
			利益剰余金		1,357,351,189	
			[資本合計]		11,336,216,222	
	2,000	2,000	水道事業営業収益	391,655,060	1,808,567,312	
			温泉事業営業収益	7,691,900	39,634,180	
			売電事業営業収益	3,327,015	21,988,925	
			営業外収益	363,818	8,943,234	
			特別利益	1,512,000	1,512,000	
	2,000	2,000	[収益合計]	404,549,793	1,880,645,651	
856,104,215	856,435,551	189,579,007	水道事業営業費用	9,997	331,336	
15,182,041	15,182,041	4,539,986	温泉事業営業費用			
738,238	738,238	157,176	売電事業営業費用			
534,255	534,255		営業外費用			
			特別損失			
872,558,749	872,890,085	194,276,169	[費用合計]	9,997	331,336	
71,546,765,589	105,084,727,951	6,552,396,355	合 計	6,552,396,355	105,084,727,951	

函館市公共下水道事業試算表

平成30年8月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円	円	円	円	円	円	
173,736,968,898	173,741,760,478	14,565,947	有形固定資産	571,000	4,791,580	
	542,450	542,450	減価償却累計額		74,341,208,836	74,340,666,386
2,591,231,564	2,591,231,564		無形固定資産			
20,213,420	22,263,420	1,740,000	投資その他の資産	304,500	2,050,000	
			貸倒引当金			
1,512,955,000	10,816,841,471	1,987,591,230	現金預金	1,351,905,512	9,303,886,471	
490,341,799	4,246,950,720	787,011,334	未収金	740,145,672	3,756,608,921	
			貸倒引当金		15,860,610	15,860,610
1,214,932,382	7,299,887,457	1,200,304,500	短期貸付金	1,601,170,105	6,084,955,075	
			貸倒引当金		2,082,570	2,082,570
110,588,326	293,410,977	39,266,356	前払金	21,139,879	182,822,651	
7,706,207	72,758,342	7,706,207	他会計保管料 下水道使用料	12,079,556	65,052,135	
			その他流動資産			
179,684,937,596	199,085,646,879	4,038,728,024	[資産合計]	3,727,316,224	93,759,318,849	74,358,609,566
			企業債		49,758,670,324	49,758,670,324
			退職給付引当金		391,383,773	391,383,773
			一時借入金			
			1年以内償還予定 企業債		4,173,118,245	4,173,118,245
	1,470,818,885	93,521,864	未払金	78,648,012	1,532,417,576	61,598,691
	25,761,000		賞与・法定福利費 引当金		25,761,000	0
	39,961,831	5,664,454	その他流動負債	5,642,587	41,655,567	1,693,736
	126,339	126,339	長期前受金	12,008,753	84,077,885,219	84,077,758,880
41,300,346,001	41,300,466,022		収益化累計額	120,021	120,021	
41,300,346,001	42,837,134,077	99,312,657	[負債合計]	96,419,373	140,001,011,725	138,464,223,649
			資本金		2,637,489,795	2,637,489,795
			資本剰余金		1,288,112,679	1,288,112,679
			利益剰余金		3,035,045,532	3,035,045,532
			[資本合計]		6,960,648,006	6,960,648,006
			営業収益	411,011,128	1,917,803,476	1,917,803,476
			営業外収益	129,447	5,571,571	5,571,571
			特別利益		1,672,968	1,672,968
			[収益合計]	411,140,575	1,925,048,015	1,925,048,015
723,143,372	723,233,834	96,835,491	営業費用		90,462	
102,267	102,267		営業外費用			
			特別損失			
723,245,639	723,336,101	96,835,491	[費用合計]		90,462	
221,708,529,236	242,646,117,057	4,234,876,172	合 計	4,234,876,172	242,646,117,057	221,708,529,236

函館市交通事業試算表

平成30年8月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円	円	円	円	円	円	
7,916,236,128	7,916,236,128	2,643,840	有形固定資産			
			減価償却累計額		4,873,465,352	4,873,465,352
242,000	242,000		投資その他の資産			
145,794,981	2,065,025,230	364,604,838	現金預金	349,513,581	1,919,230,249	
56,395,463	954,944,872	168,192,687	未収金	153,587,853	898,549,409	
			貸倒引当金			
2,706,832	4,061,225	305,700	商 品	531,588	1,354,393	
87,573,180	91,603,257	16,258,958	貯 蔵 品	2,260,736	4,030,077	
200,000,000	980,000,000	200,000,000	短期貸付金	200,000,000	780,000,000	
2,255,063	212,282,105	32,755,234	前 払 金	32,777,313	210,027,042	
1,218,132	1,218,132	1,160,816	その他流動資産			
8,412,421,779	12,225,612,949	785,922,073	[資産合計]	738,671,071	8,686,656,522	4,873,465,352
			企業債		1,692,800,181	1,692,800,181
			退職給付引当金		441,199,588	441,199,588
			一時借入金			
			1年以内償還予定 企業債		151,687,609	151,687,609
	303,608,699	30,298,943	未 払 金	37,322,462	335,910,787	32,302,088
	3,888,000		前 受 収 益		4,568,400	680,400
	35,563,000		賞与・法定福利費 引 当 金		35,563,000	0
	156,026,280	28,081,128	その他流動負債	29,355,278	170,040,493	14,014,213
			長期前受金		2,708,312,533	2,708,312,533
1,910,070,679	1,910,070,679		収益化累計額			
1,910,070,679	2,409,156,658	58,380,071	[負債合計]	66,677,740	5,540,082,591	5,040,996,612
			資 本 金		382,656,904	382,656,904
			資 本 剰 余 金			
40,964,971	40,964,971		欠 損 金			
40,964,971	40,964,971		[資本合計]		382,656,904	382,656,904
	30,672,180	5,661,800	営 業 収 益	114,522,748	478,596,060	447,923,880
			営 業 外 収 益	1,580,859	3,290,557	3,290,557
			特 別 利 益			
	30,672,180	5,661,800	[収益合計]	116,103,607	481,886,617	451,214,437
384,409,836	384,511,497	71,385,899	営 業 費 用	54,000	101,661	
			営 業 外 費 用			
466,040	466,040	156,575	特 別 損 失			
384,875,876	384,977,537	71,542,474	[費用合計]	54,000	101,661	
10,748,333,305	15,091,384,295	921,506,418	合 計	921,506,418	15,091,384,295	10,748,333,305

函館市病院事業試算表

平成30年8月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円	円	円	円	円	円	
33,400,679,684	33,430,735,626		有形固定資産	452,860	30,055,942	
	28,804,000		減価償却累計額		24,051,612,665	24,022,808,665
30,490,400	30,490,400		無形固定資産額			
622,778,525	624,578,525	1,950,000	投資その他の資産		1,800,000	
			貸倒引当金		74,699,170	74,699,170
53,057,225	31,006,515,865	5,530,911,144	現金預金	5,578,316,989	30,953,458,640	
2,995,511,733	12,475,439,220	1,585,555,897	未収金	1,570,697,919	9,479,927,487	
			貸倒引当金		39,972,871	39,972,871
117,048,086	1,234,918,519	244,287,982	貯蔵品	225,905,616	1,117,870,433	
1,300,000	7,550,000		短期貸付金	250,000	6,250,000	
			貸倒引当金			
22,064,332	3,210,180,718	521,388,271	前払金	521,025,989	3,188,116,386	
4,574,202	4,633,760		その他流動資産	59,558	59,558	
37,247,504,187	82,053,846,633	7,884,093,294	[資産合計]	7,896,708,931	68,943,823,152	24,137,480,706
			企業債		15,178,001,512	15,178,001,512
	7,199,168	265,531	長期リース債務		697,459,454	690,260,286
	33,030,784	21,539,370	退職給付引当金		4,271,796,400	4,238,765,616
	20,840,000,000	3,920,000,000	一時借入金	3,800,000,000	24,640,000,000	3,800,000,000
			1年以内償還予定企業債		2,093,168,520	2,093,168,520
	75,594,257	16,201,192	短期リース債務		184,146,734	108,552,477
	4,380,523,424	703,811,064	未払金	654,841,772	5,047,103,123	666,579,699
	11,486,000		前受金		11,486,000	0
	510,504,168		賞与・法定福利費引当金		510,504,168	0
	1,150,241,745	172,693,564	その他流動負債	172,381,795	1,211,397,353	61,155,608
	1,436,765		長期前受金		7,374,184,247	7,372,747,482
6,725,785,782	6,727,184,681		収益化累計額		1,398,899	
6,725,785,782	33,737,200,992	4,834,510,721	[負債合計]	4,627,223,567	61,220,646,410	34,209,231,200
			資本金		2,799,167,981	2,799,167,981
			資本剰余金		341,676,765	341,676,765
19,248,151,109	19,248,151,109		欠損金			
19,248,151,109	19,248,151,109		[資本合計]		3,140,844,746	3,140,844,746
	761,196,487	111,554,225	医業収益	1,565,760,864	8,471,134,829	7,709,938,342
	416,000	208,000	高等看護学院収益		69,372,000	68,956,000
	6,706,955	431,000	医業外収益	19,005,672	715,996,870	709,289,915
			特別利益	390,870	400,278	400,278
	768,319,442	112,193,225	[収益合計]	1,585,157,406	9,256,903,977	8,488,584,535
6,696,831,012	6,785,943,583	1,269,403,421	医業費用	702,444	89,112,571	
53,359,130	53,359,130	8,687,081	高等看護学院費用			
4,498,312	4,498,312	904,606	医業外費用			
11,655	11,655		特別損失			
6,754,700,109	6,843,812,680	1,278,995,108	[費用合計]	702,444	89,112,571	
69,976,141,187	142,651,330,856	14,109,792,348	合 計	14,109,792,348	142,651,330,856	69,976,141,187

函 監

平成30年10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30年9月分の現金出納の検査を実施したので、同条第3項の規定に基づき、次のとおり提出します。

記

1 検査の実施期日

平成30年10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30年9月末日現在における各会計保管の預金および現金の現在高は1表に、会計管理者所管会計の各会計に係る歳計現金、歳入歳出外現金および基金に属する現金の収支状況は2表に、また、企業会計の計理状況は別紙試算表に示すとおりであり、各会計の現金出納簿および総勘定元帳を検査した結果、計数はそれぞれ符合し正確であることを認めた。

保管金現在高調

1表

平成30年9月末日

区 分	預 金	現 金	計
会計管理者所管会計	円 21,284,471,165	円 4,830,915	円 21,289,302,080
企業 会計	水道事業	696,459,809	2,082,116
	公共下水道事業	717,402,249	0
	交通事業	232,390,499	5,686,018
	病院事業	60,732,977	3,701,811
	小計	1,706,985,534	11,469,945
合 計	22,991,456,699	16,300,860	23,007,757,559

一 時 繰 替 額 内 訳

平成30年9月末日

繰替貸会計	繰替借会計	金 額
		円
30年度一般会計	30年度港湾事業特別会計	600,000,000
30年度一般会計	30年度国民健康保険事業特別会計	100,000,000
30年度一般会計	30年度自転車競走事業特別会計	200,000,000
30年度一般会計	30年度奨学資金特別会計	10,000,000
30年度一般会計	30年度地方卸売市場事業特別会計	150,000,000
30年度一般会計	30年度発電事業特別会計	1,000,000
30年度一般会計	30年度母子父子寡婦福祉資金貸付事業特別会計	50,000,000
30年度一般会計	30年度後期高齢者医療事業特別会計	150,000,000
財政調整基金	30年度一般会計	36,175,078
育英基金	30年度一般会計	78,204,647
社会福祉施設整備基金	30年度一般会計	174,955,754
公共施設整備等基金	30年度一般会計	395,017,925
減債基金	30年度一般会計	35,324,582
青少年芸術教育奨励基金	30年度一般会計	77,207,416
介護給付費準備基金	30年度一般会計	284,538,817
障害者福祉基金	30年度一般会計	295,590,000
地域振興基金	30年度一般会計	468,428,353
奨学基金	30年度一般会計	289,133,050
観光振興基金	30年度一般会計	614,911,000
大間原発訴訟基金	30年度一般会計	63,058,515
青少年育成基金	30年度一般会計	100,000,000
競輪事業施設整備基金	30年度一般会計	146,500,000

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	137,268,700,108	77,639,258,873	61,678,234,987
特 別 会 計	84,265,833,000	64,727,692,426	43,205,017,328
港 湾 事 業	3,819,000,000	1,223,258,474	1,175,385,396
国 民 健 康 保 険 事 業	30,083,965,000	29,207,634,763	13,030,514,310
自 転 車 競 走 事 業	16,089,647,000	12,522,926,687	12,520,937,730
奨 学 資 金	31,098,000	62,730,383	12,179,723
地 方 卸 売 市 場 事 業	424,000,000	244,353,495	189,108,551
介 護 保 険 事 業	29,384,961,000	17,490,922,929	14,259,449,533
発 電 事 業	4,700,000	3,064,299	2,750,422
母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	151,262,000	399,904,867	134,643,637
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	4,277,200,000	3,572,896,529	1,880,048,026
計	221,534,533,108	142,366,951,299	104,883,252,315
歳入歳出外現金			15,692,229,389
基 金			10,759,849,521
財 政 調 整			5,236,175,078
育 英			78,204,647
亀 田 公 民 館 建 設			804,384
社 会 福 祉 施 設 整 備			174,955,754
公 共 施 設 整 備 等			1,795,017,925
減 債			1,135,324,582
青 少 年 芸 術 教 育 奨 励			77,207,416
介 護 給 付 費 準 備			284,538,817
障 害 者 福 祉			295,590,000
地 域 振 興			468,428,353
奨 学			289,133,050
観 光 振 興			614,911,000
大 間 原 発 訴 訟			63,058,515
青 少 年 育 成			100,000,000
競 輪 事 業 施 設 整 備			146,500,000
合 計			131,335,331,225

況 調

平成30年9月末日

支 出 済 額	一 時 借 入 金	一 時 繰 替 額	差 引 残 額
円	円	円	円
58,650,456,174	0	1,798,045,137	4,825,823,950
37,656,277,598	0	1,261,000,000	6,809,739,730
779,803,660	0	600,000,000	995,581,736
11,552,537,292	0	100,000,000	1,577,977,018
11,861,942,299	0	200,000,000	858,995,431
7,644,002	0	10,000,000	14,535,721
221,209,467	0	150,000,000	117,899,084
11,890,709,362	0	0	2,368,740,171
70,238	0	1,000,000	3,680,184
20,670,700	0	50,000,000	163,972,937
1,321,690,578	0	150,000,000	708,357,448
96,306,733,772	0	3,059,045,137	11,635,563,680
13,738,490,989	0	0	1,953,738,400
804,384	0	△3,059,045,137	7,700,000,000
0	0	△36,175,078	5,200,000,000
0	0	△78,204,647	0
804,384	0	0	0
0	0	△174,955,754	0
0	0	△395,017,925	1,400,000,000
0	0	△35,324,582	1,100,000,000
0	0	△77,207,416	0
0	0	△284,538,817	0
0	0	△295,590,000	0
0	0	△468,428,353	0
0	0	△289,133,050	0
0	0	△614,911,000	0
0	0	△63,058,515	0
0	0	△100,000,000	0
0	0	△146,500,000	0
110,046,029,145	0	0	21,289,302,080

函館市水道事業試算表

平成30年9月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円 61,707,377,889	円 61,707,942,889	円 100,180,573	水道事業有形固定資産	円 565,000	円	
	536,750		減価償却累計額	31,689,309,938	31,688,773,188	
920,823,591	922,673,591		温泉事業有形固定資産	1,850,000		
	549,450		減価償却累計額	499,324,500	498,775,050	
452,646,581	453,958,781		売電事業有形固定資産	1,312,200		
			減価償却累計額	45,676,646	45,676,646	
4,291,000	4,291,000		投資その他の資産			
698,541,925	20,379,234,069	3,129,183,319	現金預金	3,575,781,364	19,680,692,144	
559,932,288	7,613,052,491	1,285,661,049	未収金	1,186,460,073	7,053,120,203	
			貸倒引当金	9,091,762	9,091,762	
1,800,000,000	13,920,000,000	2,000,000,000	短期貸付金	2,200,000,000	12,120,000,000	
			貸倒引当金			
178,133,981	583,452,059	90,322,420	前払金	50,124,650	405,318,078	
			その他流動資産			
66,321,747,255	105,585,691,080	6,605,347,361	[資産合計]	7,012,366,087	71,506,260,471	
			企業債	16,464,319,920	16,464,319,920	
			退職給付引当金	1,105,186,012	1,105,186,012	
			一時借入金			
	633,811,600	633,811,600	1年以内償還予定債	1,253,545,223	619,733,623	
	1,222,491,793	168,418,034	未払金	201,085,672	1,335,904,069	
	239,280		前受金	239,280	0	
	73,073,000		賞与・法定福利費引当金	73,073,000	0	
	72,758,342	7,706,207	下水道使用料預り金	16,390,443	89,148,785	
	106,371,815	12,758,701	その他流動負債	12,726,215	112,156,609	
			長期前受金	24,439,793	7,194,709,583	
3,945,440,859	3,945,440,859		収益化累計額			
3,945,440,859	6,054,186,689	822,694,542	[負債合計]	254,642,123	27,628,282,481	
			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	1,357,351,189	1,357,351,189	
			[資本合計]	11,336,216,222	11,336,216,222	
	2,000		水道事業営業収益	484,665,000	2,293,232,312	
			温泉事業営業収益	7,693,900	47,328,080	
			売電事業営業収益	3,648,058	25,636,983	
			営業外収益	1,167,336	10,110,570	
			特別利益	1,512,000	1,512,000	
	2,000		[収益合計]	497,174,294	2,377,819,945	
1,051,742,527	1,055,934,417	199,498,866	水道事業営業費用	3,860,554	4,191,890	
18,115,021	18,115,021	2,932,980	温泉事業営業費用			
823,629	823,629	85,391	売電事業営業費用			
138,018,173	138,018,173	137,483,918	営業外費用			
			特別損失			
1,208,699,350	1,212,891,240	340,001,155	[費用合計]	3,860,554	4,191,890	
71,475,887,464	112,852,771,009	7,768,043,058	合計	7,768,043,058	112,852,771,009	

函館市公共下水道事業試算表

平成30年9月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円	円	円	円	円	円	
173,756,849,540	173,761,641,120	19,880,642	有形固定資産		4,791,580	
	542,450		減価償却累計額		74,341,208,836	74,340,666,386
2,591,231,564	2,591,231,564		無形固定資産			
20,604,420	22,723,420	460,000	投資その他の資産	69,000	2,119,000	
			貸倒引当金			
717,402,249	13,313,054,365	2,496,212,894	現金預金	3,291,765,645	12,595,652,116	
462,709,616	6,659,731,741	2,412,781,021	未収金	2,440,413,204	6,197,022,125	
			貸倒引当金		15,860,610	15,860,610
914,418,162	8,269,956,457	970,069,000	短期貸付金	1,270,583,220	7,355,538,295	
			貸倒引当金		2,082,570	2,082,570
146,879,770	352,408,267	58,997,290	前払金	22,705,846	205,528,497	
16,390,443	89,148,785	16,390,443	他会計保管料 下水道使用料	7,706,207	72,758,342	
			その他流動資産			
178,626,485,764	205,060,438,169	5,974,791,290	[資産合計]	7,033,243,122	100,792,561,971	74,358,609,566
			企業債		49,758,670,324	49,758,670,324
			退職給付引当金		391,383,773	391,383,773
			一時借入金			
	1,789,073,101	1,789,073,101	1年以内償還予定 企業債		4,173,118,245	2,384,045,144
	1,551,084,417	80,265,532	未払金	203,576,568	1,735,994,144	184,909,727
	25,761,000		賞与・法定福利費 引当金		25,761,000	0
	45,603,801	5,641,970	その他流動負債	5,576,172	47,231,739	1,627,938
	126,339		長期前受金	287,801,000	84,365,686,219	84,365,559,880
41,300,346,001	41,300,466,022		収益化累計額		120,021	
41,300,346,001	44,712,114,680	1,874,980,603	[負債合計]	496,953,740	140,497,965,465	137,086,196,786
			資本金	943,919,582	3,581,409,377	3,581,409,377
			資本剰余金		1,288,112,679	1,288,112,679
	943,919,582	943,919,582	利益剰余金		3,035,045,532	2,091,125,950
	943,919,582	943,919,582	[資本合計]	943,919,582	7,904,567,588	6,960,648,006
			営業収益	912,600,739	2,830,404,215	2,830,404,215
			営業外収益	121,820	5,693,391	5,693,391
			特別利益		1,672,968	1,672,968
			[収益合計]	912,722,559	2,837,770,574	2,837,770,574
944,525,523	944,615,985	221,382,151	営業費用		90,462	
371,867,644	371,867,644	371,765,377	営業外費用			
			特別損失			
1,316,393,167	1,316,483,629	593,147,528	[費用合計]		90,462	
221,243,224,932	252,032,956,060	9,386,839,003	合 計	9,386,839,003	252,032,956,060	221,243,224,932

函 館 市 交 通 事 業 試 算 表

平成30年9月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
円	円	円	円	円	円	
7,916,236,128	7,916,236,128		有形固定資産			
			減価償却累計額	4,873,465,352	4,873,465,352	
242,000	242,000		投資その他の資産			
238,076,517	2,582,514,843	517,489,613	現金預金	425,208,077	2,344,438,326	
39,151,615	1,278,613,576	323,668,704	未収金	340,912,552	1,239,461,961	
			貸倒引当金			
2,628,412	4,061,225		商 品	78,420	1,432,813	
107,298,245	121,524,826	29,921,569	貯 蔵 品	10,196,504	14,226,581	
200,000,000	1,180,000,000	200,000,000	短期貸付金	200,000,000	980,000,000	
9,586,281	253,100,370	40,818,265	前 払 金	33,487,047	243,514,089	
3,378,916	3,378,916	2,160,784	その他流動資産			
8,516,598,114	13,339,671,884	1,114,058,935	[資産合計]	1,009,882,600	9,696,539,122	
			企 業 債	1,692,800,181	1,692,800,181	
			退職給付引当金	441,199,588	441,199,588	
			一 時 借 入 金			
	65,833,500	65,833,500	1年以内償還予定 企 業 債	151,687,609	85,854,109	
	342,393,285	38,784,586	未 払 金	53,805,490	389,716,277	
	3,888,000		前 受 収 益	3,672,720	8,241,120	
	35,563,000		賞与・法定福利費 引 当 金	35,563,000	0	
	182,971,799	26,945,519	その他流動負債	25,006,759	195,047,252	
			長 期 前 受 金	2,708,312,533	2,708,312,533	
1,910,070,679	1,910,070,679		収益化累計額			
1,910,070,679	2,540,720,263	131,563,605	[負債合計]	82,484,969	5,622,567,560	
			資 本 金	382,656,904	382,656,904	
			資 本 剰 余 金			
40,964,971	40,964,971		欠 損 金			
40,964,971	40,964,971		[資本合計]	382,656,904	382,656,904	
	34,776,590	4,104,410	営 業 収 益	78,490,789	557,086,849	
			営 業 外 収 益	176,012,579	179,303,136	
			特 別 利 益			
	34,776,590	4,104,410	[収益合計]	254,503,368	736,389,985	
476,591,010	476,811,803	92,300,306	営 業 費 用	119,132	220,793	
4,887,593	4,887,593	4,887,593	営 業 外 費 用			
541,260	541,260	75,220	特 別 損 失			
482,019,863	482,240,656	97,263,119	[費用合計]	119,132	220,793	
10,949,653,627	16,438,374,364	1,346,990,069	合 計	1,346,990,069	16,438,374,364	

函館市病院事業試算表

平成30年9月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方			
残 高	合 計			当 月	合 計		残 高
	累 計	当 月			当 月	累 計	
円	円	円	円	円	円	円	
33,406,014,834	33,449,802,026	19,066,400	有形固定資産	13,731,250	43,787,192		
	38,963,537	10,159,537	減価償却累計額		24,051,612,665	24,012,649,128	
30,490,400	30,490,400		無形固定資産額				
624,728,525	626,528,525	1,950,000	投資その他の資産		1,800,000		
			貸倒引当金		74,699,170	74,699,170	
64,434,788	37,977,127,318	6,970,611,453	現金預金	6,959,233,890	37,912,692,530		
2,860,588,196	14,238,129,476	1,762,690,256	未収金	1,897,613,793	11,377,541,280		
			貸倒引当金		39,972,871	39,972,871	
127,788,861	1,418,903,463	183,984,944	貯蔵品	173,244,169	1,291,114,602		
1,100,000	7,550,000		短期貸付金	200,000	6,450,000		
			貸倒引当金				
27,705,395	3,722,789,215	512,608,497	前払金	506,967,434	3,695,083,820		
6,237,402	6,296,960	1,663,200	その他流動資産		59,558		
37,149,088,401	91,516,580,920	9,462,734,287	[資産合計]	9,550,990,536	78,494,813,688	24,127,321,169	
			企業債		15,178,001,512	15,178,001,512	
	8,327,436	1,128,268	長期リース債務	20,591,712	718,051,166	709,723,730	
	41,011,144	7,980,360	退職給付引当金		4,271,796,400	4,230,785,256	
	24,910,000,000	4,070,000,000	一時借入金	4,330,000,000	28,970,000,000	4,060,000,000	
	1,043,693,724	1,043,693,724	1年以内償還予定 企業債		2,093,168,520	1,049,474,796	
	91,354,700	15,760,443	短期リース債務	1,128,268	185,275,002	93,920,302	
	5,036,934,508	656,411,084	未払金	593,750,078	5,640,853,201	603,918,693	
	11,486,000		前受金		11,486,000	0	
	510,504,168		賞与・法定福利費 引当金		510,504,168	0	
	1,323,991,324	173,749,579	その他流動負債	172,084,684	1,383,482,037	59,490,713	
	1,436,765		長期前受金	583,513,758	7,957,698,005	7,956,261,240	
6,725,785,782	6,727,184,681		収益化累計額		1,398,899		
6,725,785,782	39,705,924,450	5,968,723,458	[負債合計]	5,701,068,500	66,921,714,910	33,941,576,242	
			資本金		2,799,167,981	2,799,167,981	
			資本剰余金	33,742,242	375,419,007	375,419,007	
19,248,151,109	19,248,151,109		欠損金				
19,248,151,109	19,248,151,109		[資本合計]	33,742,242	3,174,586,988	3,174,586,988	
	905,747,421	144,550,934	医業収益	1,465,830,300	9,936,965,129	9,031,217,708	
	416,000		高等看護学院収益		69,372,000	68,956,000	
	6,736,955	30,000	医業外収益	295,632,142	1,011,629,012	1,004,892,057	
			特別利益	5,020,218	5,420,496	5,420,496	
	912,900,376	144,580,934	[収益合計]	1,766,482,660	11,023,386,637	10,110,486,261	
8,010,362,933	8,099,797,708	1,313,854,125	医業費用	322,204	89,434,775		
62,793,718	62,793,718	9,434,588	高等看護学院費用				
155,142,949	155,142,949	150,644,637	医業外費用				
2,645,768	2,645,768	2,634,113	特別損失				
8,230,945,368	8,320,380,143	1,476,567,463	[費用合計]	322,204	89,434,775		
71,353,970,660	159,703,936,998	17,052,606,142	合 計	17,052,606,142	159,703,936,998	71,353,970,660	