

令和2年

第1回市議会定例会 報告第11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

令和元年度定期監査，随時監査（工事監査），財政援助団体等監査および令和元年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。

令和2年2月26日提出

函館市議会議長 工藤 恵美

函 監

令和2年2月4日

函館市議会議長 工 藤 恵 美 様

函館市監査委員 小 野 浩

函館市監査委員 本 間 裕 邦

函館市監査委員 板 倉 一 幸

函館市監査委員 藤 井 辰 吉

定期監査等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, 第4項, 第5項および第7項に規定する監査を次のとおり実施したので, 同条第9項の規定により, その結果に関する報告を別紙のとおり提出いたします。

1 定期監査

対象部局 企画部, 保健福祉部, 経済部, 土木部

2 随時監査 (工事監査)

対象工事 亀田地区統合施設新築主体工事

3 財政援助団体等監査

対象団体 株式会社桔梗造園

監 査 報 告 書

令和 2 年 (2020 年) 2 月

函 館 市 監 査 委 員

目 次

I	監査の対象部局等	1
II	監査の結果	1
1	定期監査	
	(1) 企画部	2
	(2) 保健福祉部	4
	(3) 経済部	9
	(4) 土木部	11
2	随時監査（工事監査）	
	(1) 亀田地区統合施設新築主体工事	13
3	財政援助団体等監査	
	(1) 公の施設の指定管理者監査 株式会社桔梗造園	15

I 監査の対象部局等

1 定期監査

対象部局	監査の対象期間	監査の実施期間
企画部	平成31年(2019年)4月1日から 令和元年(2019年)7月31日まで	令和元年9月12日から12月25日まで
保健福祉部	平成31年(2019年)4月1日から 令和元年(2019年)7月31日まで	令和元年9月12日から12月25日まで
経済部	平成31年(2019年)4月1日から 令和元年(2019年)7月31日まで	令和元年9月19日から12月25日まで
土木部	平成31年(2019年)4月1日から 令和元年(2019年)7月31日まで	令和元年9月19日から12月25日まで

2 随時監査（工事監査）

対象工事	監査の実施期間
亀田地区統合施設新築主体工事	令和元年9月24日から12月25日まで

- ※ 工事・契約担当部局：都市建設部
予算主管部局：教育委員会事務局生涯学習部

3 財政援助団体等監査

(1) 公の施設の指定管理者監査（すずらんの丘公園）

対象団体	監査の対象期間	監査の実施期間
株式会社桔梗造園	平成30年度 (2018年度)	令和元年9月19日から12月25日まで

- ※ 施設所管部局：土木部

II 監査の結果

監査の結果は、次の各監査結果報告書のとおり。

なお、函館市監査事務処理規程で準拠する都市監査基準第20条第1項各号に規定する監査等の着眼点等については同報告書に記載のとおりである。

令和元年度（2019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31年（2019年）4月1日から令和元年（2019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

令和元年9月12日から令和元年12月25日まで

4 監査の実施方法および内容

監査に当たっては、監査項目を定め、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、経済性、効率性および有効性の観点を踏まえて執行されているかなどについて、抽出により、諸帳簿等の関係書類の確認をするとともに、関係職員から説明を聴取し、必要に応じて現地調査を実施するなど、都市監査基準に基づき行った。

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 出納員その他の会計職員，企業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 現金出納簿等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込ままたは預入されているか。

(3) 庶務的事務

ア 職員の服務に係る手続は適正か。

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（一般財団法人函館国際水産・海洋都市推進機構補助金）

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 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，監査した限りにおいて，いずれも適正に執行されていた。

令和元年度（2019年度） 定期監査結果報告書

1 監査の対象部局

保健福祉部

2 監査の対象

平成31年（2019年）4月1日から令和元年（2019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

令和元年9月12日から令和元年12月25日まで

4 監査の実施方法および内容

監査に当たっては、監査項目を定め、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、経済性、効率性および有効性の観点を踏まえて執行されているかなどについて、抽出により、諸帳簿等の関係書類の確認をするとともに、関係職員から説明を聴取し、必要に応じて現地調査を実施するなど、都市監査基準に基づき行った。

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 出納員その他の会計職員，企業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 現金出納簿等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込ままたは預入されているか。

(3) 庶務的事務

- ア 職員の服務に係る手続は適正か。
- 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（介護支援ボランティアポイント事業費）

- 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 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) 契約事務（基幹相談支援センター事業委託契約）

- 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。
- 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について，監査した限りにおいて，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 予算の執行

(ア) 介護予防・日常生活支援総合事業費で予算執行している地域型介護予防体操教室事業および包括的支援等事業費で予算執行している地域包括支援センター運営事業は，函館市長期継続契約を締結することができる契約を定める条例施行規則（平成17年規則第108号）第2条に規定する長期継続契約を締結することができることとされていないことから，毎年度，業者の選定を行っているものの，契約書の一部となっている函館市地域型介護予防体操教室事業実施要領（平成29年10月1日施行）および公募に当たって配布した高齢者あんしん相談窓口函館市地域包括支援センター運営法人公募要項（平成27年7月31日保健福祉部長決裁）において，「市議会の予算議決を得た場合

に限り」等の条件のもと契約を複数年継続または更新することを規定し、このことを特命随意契約の理由として、当初選定した業者を継続して選定しているほか、社会福祉総務費および生活保護総務費で予算執行している就労準備支援事業については、平成29年度（2017年度）に2回目のプロポーザルを実施し業者を選定しているが、今年度の契約に当たり「前年度から引き続き参加する利用者との信頼関係の構築や相互理解を深める」と当初から同一業者による継続的な事業運営を前提としていたと見受けられる特命随意契約理由をもって業者を選定しており、規定や業務執行の考え方と契約の方法に不整合を起している。

このことは、単年度契約と複数年契約を明確に区分して事務を執っていなかったことが原因の一つであると思料されるが、当初から同一業者による継続的な事業運営を前提としているのであれば、目的達成や経費削減等の観点も踏まえ、債務負担行為の設定を検討するなど、契約期間等のあり方を整理することはもとより、地方公共団体の契約は、地方自治法（昭和22年法律第67号）に規定するとおり競争入札が原則であること、特命随意契約による場合においては、経済性或公正性の面から慎重かつ厳格に行うべきであることも踏まえ、適正な契約事務の執行に努められたい。

- (イ) 地域包括支援センター運営事業の契約手続に関わって、随意契約により契約を締結しようとするときは、函館市契約条例施行規則（昭和39年規則第4号）第30条の4第1項および第2項の規定により、あらかじめ予定価格を定め、予定価格調書を作成しなければならないとされ、また、同規則第30条の5の規定により、見積書を徴するものとされているにもかかわらず、予算計上に当たっては積算しているものの、契約に当たっては積算書自体作成していないことから予定価格を定められず、さらに、見積書も徴しないまま業者を選定しており、適正に最

適な事業者が選定されているのかを証する手続が執られていなかった。

このことは、規則を十分に意識していなかったことおよび単年度契約と複数年度契約を明確に区分して事務を執っていなかったことが原因の一つであると思料されることから、規則に則った適正な契約事務の執行を図られたい。

- (ウ) 介護予防・日常生活支援総合事業費で予算執行している地域型介護予防体操教室事業ならびに包括的支援等事業費で予算執行している地域包括支援センター運営事業および生活支援コーディネーター業務は、当初の業者選定を保健福祉部において行ったが、今年度の業者選定にあたり、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「単年度契約で、初回に発注課で業者選定を行った業務であっても、引き続き次年度も同一業務を随意契約をするような業務」は同課への回付を要するとされているにもかかわらず、回付をせずに保健福祉部にて業者選定を行っていた。

また、地域包括支援センター運営事業については、函館市契約審査会規則（昭和39年規則第6号）第2条第3号および手引きにより、財務部調度課で業者選定する場合、予定価格が1件15,000千円以上の業務委託は契約審査会で審議するとされているところ、予定価格が定められていないため確定はできないが、契約金額から推測される予定価格が1件15,000千円以上であるにもかかわらず、財務部調度課に回付されていないことから、契約審査会での審議がなされていなかった。

これらのことは、規程や規則、手引きを十分に意識して事務を執っていなかったことが原因の一つであると思料されることから、規程等に則った適正な契約事務の執行を図ることはもとより、保健福祉部の契約手続を全体的に見直し、適正な事務の確保を図られたい。

イ 支出事務（介護支援ボランティアポイント事業費）

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、委託先、委託料の選定の余地がない業務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、回付をせずに保健福祉部にて業者選定を行っていた。

このことは、委託先の選定の余地がない業務であるかどうかの捉え方を誤って解釈していたことが原因であることから、今後においては、規程はもとより手引きを十分に理解したうえで、適正な事務の執行を図られたい。

(2) 意見

ア 契約事務（基幹相談支援センター事業委託契約）

基幹相談支援センター事業の委託に当たっては、契約書に、主に市が事業を実施する上で必要になる事項が規定されている函館市障害者地域生活支援事業実施要綱（平成18年10月1日施行）および相談支援事業実施要領（平成18年10月1日施行）が附属されているのみであり、受託者が参照とすべき手続、手順や必要書類等具体的な業務内容を定めたものは附属されていなかった。

このため、市が受託者に求めている業務と実務が乖離することや、これに関連して事務の誤りなど業務のコントロールが困難になることも懸念されることから、当該センター事業の委託においては、業務処理要領を作成し業務内容を明確にした上で契約手続を執ることはもとより、処理要領に基づく指導等により適正な事業の執行に努められたい。

また、実施要綱および実施要領には、当該センター事業のほか複数の事業についても定められていることから、これらの委託契約もあわせて再度点検し、契約書および附属書類の内容を整理されたい。

令和元年度（2019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31年（2019年）4月1日から令和元年（2019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

令和元年9月19日から令和元年12月25日まで

4 監査の実施方法および内容

監査に当たっては、監査項目を定め、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、経済性、効率性および有効性の観点から踏まえて執行されているかなどについて、抽出により、諸帳簿等の関係書類の確認をするとともに、関係職員から説明を聴取し、必要に応じて現地調査を実施するなど、都市監査基準に基づき行った。

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 出納員その他の会計職員、企業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 現金出納簿等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込ままたは預入されているか。

(3) 庶務的事務

ア 職員の服務に係る手続は適正か。

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（海外販路拡大促進費）

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，監査した限りにおいて，いずれも適正に執行されていた。

令和元年度（2019年度） 定期監査結果報告書

1 監査の対象部局

土木部

2 監査の対象

平成31年（2019年）4月1日から令和元年（2019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

令和元年9月19日から令和元年12月25日まで

4 監査の実施方法および内容

監査に当たっては、監査項目を定め、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、経済性、効率性および有効性の観点を踏まえて執行されているかなどについて、抽出により、諸帳簿等の関係書類の確認をするとともに、関係職員から説明を聴取し、必要に応じて現地調査を実施するなど、都市監査基準に基づき行った。

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 出納員その他の会計職員、企業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 現金出納簿等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込ままたは預入されているか。

(3) 庶務的事務

ア 職員の服務に係る手続は適正か。

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（道路維持補修費（うち工事請負費））

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，監査した限りにおいて，いずれも適正に執行されていた。

令和元年度（2019年度）随時監査（工事監査）結果報告書

1 監査の対象

- (1) 工事名 亀田地区統合施設新築主体工事
- (2) 工事担当部局 都市建設部
- (3) 予算主管部局 教育委員会事務局生涯学習部
- (4) 契約担当部局 都市建設部

2 監査の期間

令和元年（2019年）9月24日から令和元年12月25日まで

3 監査の実施方法および内容

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、経済性、効率性および有効性の観点等を踏まえて執行されているかなどについて、抽出により、諸帳簿、設計図書等の関係書類の確認をするとともに、関係職員から説明を聴取し、現場調査を実施するなど、都市監査基準に基づき行った。

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、令和元年9月24日・25日に実施した。

なお、上記対象工事の各段階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

- | | |
|--------------|---|
| (1) 工事場所 | 函館市美原1丁目205番271の内・275・306 |
| (2) 敷地面積 | 3,985.40 m ² |
| (3) 構造・規模 | 鉄骨造一部鉄筋コンクリート造 地上3階
地下1階 PH1階 |
| (4) 建築面積 | 2,211.58 m ² |
| (5) 延べ床面積 | 7,365.29 m ² |
| (6) 工事内容 | 鉄筋工事 324 t
コンクリート工事 3,172 m ³
型枠工事 10,170 m ²
鉄骨工事 600 t |
| (7) 請負金額(税込) | 1,715,007,600円 |
| (8) 請負者 | 森川組・松本組・石井組・曲小小倉木材店・
斉藤組亀田地区統合施設新築主体工事共同企業体 |
| (9) 工期 | 平成30年(2018年)6月11日から令和2年(2020年)2月14日まで |

5 監査の結果

監査の対象とした工事は、監査した限りにおいて、適正に執行されていた。

1 監査の対象団体および所管部局

対象団体 株式会社桔梗造園

所管部局 土木部

2 監査の対象

公の施設の指定管理者監査

平成30年度（2018年度）におけるすずらの丘公園の管理に係る出納その他の事務

3 監査の期間

令和元年（2019年）9月19日から令和元年12月25日まで

4 監査の実施方法および内容

監査に当たっては、上記事務が法令等の定めるところにより適正に執行されているか、財政的援助の目的に沿って執行されているかなどについて、抽出により、諸帳簿等の関係書類の確認をするとともに、関係職員から説明を聴取し、現地調査を実施するなど、都市監査基準に基づき行った。

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 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。
- ウ 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。
- エ 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は，監査した限りにおいて，次のとおり見直しを要する点が見受けられた。

(1) 意見

すずらんの丘公園の管理に係る経費を把握するため，協定書第9条では，管理業務に関して独立した会計区分を設け，他の会計と区分して経理しなければならないが，公の施設の指定管理者制度運用取扱要綱（平成17年1月策定）では，自主事業の実施に当たっては，自己の責任と費用で実施する旨規定されているが，提出された事業報告中の収支状況では，施設の管理に要する費用に，自主事業に係る費用の一部が含まれていた結果，自主事業収支の赤字を管理委託料収入で補填する形での決算となっていた。

モニタリングにおいては，適正に管理運営がなされていたとされたところであり，すずらんの丘公園の管理に関するモニタリング仕様書に基づく提出資料の内容を精査することはもとより，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確実かつ的確に行い，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

(令和元年(2019年)10月分～12月分)

函館市監査委員

函 監

令和元年(2019年)11月26日

函館市議会議長 工 藤 恵 美 様

函館市監査委員 小 野 浩

函館市監査委員 本 間 裕 邦

函館市監査委員 板 倉 一 幸

函館市監査委員 藤 井 辰 吉

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項の規定により令和元年(2019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

令和元年11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

令和元年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

令和元年(2019年)10月末日

区 分	預 金	現 金	計
会計管理者所管会計	円 10,854,620,751	円 4,380,126	円 10,859,000,877
企業会計	水道事業	574,506,758	1,260,078
	公共下水道事業	253,748,375	0
	交通事業	158,896,048	2,502,930
	病院事業	72,930,460	2,539,906
	小 計	1,060,081,641	6,302,914
合 計	11,914,702,392	10,683,040	11,925,385,432

一 時 繰 替 額 内 訳

令和元年(2019年)10月末日

繰替貸会計	繰替借会計	金 額
元 年 度 一 般 会 計	元 年 度 港 湾 事 業 特 別 会 計	円 500,000,000
元年度国民健康保険事業特別会計	元 年 度 一 般 会 計	200,000,000
元年度自転車競走事業特別会計	元 年 度 一 般 会 計	800,000,000
元 年 度 一 般 会 計	元 年 度 奨 学 資 金 特 別 会 計	10,000,000
元 年 度 一 般 会 計	元 年 度 地 方 卸 売 市 場 事 業 特 別 会 計	200,000,000
元 年 度 介 護 保 険 事 業 特 別 会 計	元 年 度 一 般 会 計	2,200,000,000
元 年 度 一 般 会 計	元 年 度 発 電 事 業 特 別 会 計	1,000,000
元 年 度 一 般 会 計	元 年 度 母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業 特 別 会 計	100,000,000
元年度後期高齢者医療事業特別会計	元 年 度 一 般 会 計	500,000,000
財 政 調 整 基 金	元 年 度 一 般 会 計	50,126,768
育 英 基 金	元 年 度 一 般 会 計	76,109,911
社 会 福 祉 施 設 整 備 基 金	元 年 度 一 般 会 計	171,563,998
公 共 施 設 整 備 等 基 金	元 年 度 一 般 会 計	75,513,387
減 債 基 金	元 年 度 一 般 会 計	35,752,386
青 少 年 芸 術 教 育 奨 励 基 金	元 年 度 一 般 会 計	74,752,819
介 護 給 付 費 準 備 基 金	元 年 度 一 般 会 計	402,480,117
障 害 者 福 祉 基 金	元 年 度 一 般 会 計	295,590,000
地 域 振 興 基 金	元 年 度 一 般 会 計	584,853,340
奨 学 基 金	元 年 度 一 般 会 計	308,114,050
観 光 振 興 基 金	元 年 度 一 般 会 計	601,948,000
大 間 原 発 訴 訟 基 金	元 年 度 一 般 会 計	88,237,024
青 少 年 育 成 基 金	元 年 度 一 般 会 計	97,700,000
競 輪 事 業 施 設 整 備 基 金	元 年 度 一 般 会 計	223,394,000
国 民 健 康 保 険 事 業 財 政 調 整 基 金	元 年 度 一 般 会 計	437,164,000
森 林 整 備 等 対 策 基 金	元 年 度 一 般 会 計	11,088,000

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	139,429,229,695	81,457,980,312	69,226,028,931
特 別 会 計	85,743,124,000	69,476,172,630	51,862,151,745
港 湾 事 業	4,274,832,000	972,501,973	906,443,905
国民健康保険事業	28,834,052,000	27,538,562,633	14,860,651,895
自 転 車 競 走 事 業	17,987,575,000	16,397,443,635	16,395,688,916
奨 学 資 金	27,720,000	61,477,296	13,916,636
地方卸売市場事業	419,000,000	232,585,488	187,281,323
介 護 保 険 事 業	29,842,907,000	20,187,677,727	17,263,666,919
発 電 事 業	4,400,000	3,708,545	3,349,605
母子父子寡婦福祉資金貸付事業	185,416,000	451,809,517	174,417,730
後期高齢者医療事業	4,167,222,000	3,630,405,816	2,056,734,816
計	225,172,353,695	150,934,152,942	121,088,180,676
歳入歳出外現金			17,861,271,033
基 金			11,134,387,800
財 政 調 整			5,450,126,768
育 英			76,109,911
社会福祉施設整備			171,563,998
公共施設整備等			1,175,513,387
減 債			1,135,752,386
青少年芸術教育奨励			74,752,819
介護給付費準備			402,480,117
障害者福祉			295,590,000
地 域 振 興			584,853,340
奨 学			308,114,050
観 光 振 興			601,948,000
大間原発訴訟			88,237,024
青少年育成			97,700,000
競輪事業施設整備			223,394,000
国民健康保険事業財政調整			437,164,000
森林整備等対策			11,088,000
合 計			150,083,839,509

況 調

令和元年(2019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
75,396,564,122	0	6,423,387,800	252,852,609
47,832,260,015	0	△2,889,000,000	1,140,891,730
1,341,034,377	0	500,000,000	65,409,528
14,563,605,220	0	△200,000,000	97,046,675
15,302,940,207	0	△800,000,000	292,748,709
5,427,751	0	10,000,000	18,488,885
255,196,301	0	200,000,000	132,085,022
14,852,991,524	0	△2,200,000,000	210,675,395
621,140	0	1,000,000	3,728,465
27,322,748	0	100,000,000	247,094,982
1,483,120,747	0	△500,000,000	73,614,069
123,228,824,137	0	3,534,387,800	1,393,744,339
15,996,014,495	0	0	1,865,256,538
0	0	△3,534,387,800	7,600,000,000
0	0	△50,126,768	5,400,000,000
0	0	△76,109,911	0
0	0	△171,563,998	0
0	0	△75,513,387	1,100,000,000
0	0	△35,752,386	1,100,000,000
0	0	△74,752,819	0
0	0	△402,480,117	0
0	0	△295,590,000	0
0	0	△584,853,340	0
0	0	△308,114,050	0
0	0	△601,948,000	0
0	0	△88,237,024	0
0	0	△97,700,000	0
0	0	△223,394,000	0
0	0	△437,164,000	0
0	0	△11,088,000	0
139,224,838,632	0	0	10,859,000,877

函 館 市 水 道 事 業 試 算 表

令和元年(2019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	
61,772,917,413	61,773,792,313	26,318,708	水道事業有形固定資産	140,000	874,900	
	720,100	133,000	減価償却累計額		32,179,368,908	32,178,648,808
935,868,239	935,868,239		温泉事業有形固定資産			
			減価償却累計額		513,770,431	513,770,431
452,646,581	452,646,581		売電事業有形固定資産			
			減価償却累計額		68,514,969	68,514,969
4,291,000	4,291,000		投資その他の資産			
575,766,836	24,053,608,087	3,289,848,432	現金預金	3,436,787,513	23,477,841,251	
462,775,941	8,903,811,039	1,296,484,015	未収金	1,394,369,509	8,441,035,098	
			貸倒引当金		8,608,116	8,608,116
2,250,000,000	17,320,000,000	2,620,000,000	短期貸付金	2,370,000,000	15,070,000,000	
285,435,632	767,071,104	139,592,508	前払金	49,951,339	481,635,472	
			その他流動資産			
66,739,701,642	114,211,808,463	7,372,376,663	[資産合計]	7,251,248,361	80,241,649,145	32,769,542,324
			企業債		15,990,150,556	15,990,150,556
	4,530,633		退職給付引当金		1,116,183,973	1,111,653,340
			一時借入金			
	555,931,779		1年以内償還予定 企業債		1,096,369,364	540,437,585
	1,623,018,666	232,432,978	未払金	130,020,976	1,712,913,697	89,895,031
			前受金			
	77,712,000		賞与・法定福利 引当金		77,712,000	0
	139,863,624	10,331,466	下水道使用料預り金	20,385,891	160,249,515	20,385,891
	114,065,054	12,654,439	その他流動負債	12,665,216	124,773,841	10,708,787
			長期前受金		7,436,057,973	7,436,057,973
4,169,505,820	4,169,505,820		収益化累計額			
4,169,505,820	6,684,627,576	255,418,883	[負債合計]	163,072,083	27,714,410,919	25,199,289,163
			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		1,612,592,522	1,612,592,522
			[資本合計]		11,591,457,555	11,591,457,555
	5,700		水道事業営業収益	388,558,884	2,668,140,733	2,668,135,033
			温泉事業営業収益	8,067,400	54,447,160	54,447,160
			売電事業営業収益	4,826,844	27,114,302	27,114,302
			営業外収益	3,534,065	9,892,930	9,892,930
			特別利益			
	5,700		[収益合計]	404,987,193	2,759,595,125	2,759,589,425
1,261,858,868	1,265,639,485	187,633,482	水道事業営業費用	23	3,780,617	
21,079,058	21,079,058	3,530,688	温泉事業営業費用			
1,186,508	1,186,508	346,718	売電事業営業費用			
126,546,571	126,546,571	1,226	営業外費用			
			特別損失			
1,410,671,005	1,414,451,622	191,512,114	[費用合計]	23	3,780,617	
72,319,878,467	122,310,893,361	7,819,307,660	合 計	7,819,307,660	122,310,893,361	72,319,878,467

函館市公共下水道事業試算表

令和元年(2019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	
175,163,532,923	175,164,092,060	17,991,334	有形固定資産	559,137		
	484,500		減価償却累計額	77,392,288,597	77,391,804,097	
2,512,440,033	2,512,440,033		無形固定資産			
21,307,900	22,586,500	2,040,000	投資その他の資産	303,000	1,278,600	
			貸倒引当金			
253,748,375	14,370,049,518	1,305,863,910	現金預金	1,443,756,196	14,116,301,143	
493,773,087	7,499,566,241	804,208,299	未収金	798,327,953	7,005,793,154	
			貸倒引当金	18,261,163	18,261,163	
1,009,844,702	9,155,021,977	1,000,280,000	短期貸付金	900,818,650	8,145,177,275	
			貸倒引当金			
130,658,281	351,982,879	34,504,945	前払金	22,988,378	221,324,598	
20,385,891	160,249,515	20,385,891	他会計保管 下水道使用料	10,331,466	139,863,624	
			その他流動資産			
179,605,691,192	209,236,473,223	3,185,274,379	[資産合計]	3,176,525,643	107,040,847,291	
			企業債	48,076,337,850	48,076,337,850	
	2,170,928		退職給付引当金	407,786,083	405,615,155	
			一時借入金			
	2,089,372,791		1年以内償還予定 企業債	4,200,032,474	2,110,659,683	
	1,660,045,647	242,121,444	未払金	96,242,484	1,732,356,891	
	28,556,000		賞与・法定福利費 引当金	28,556,000	0	
	53,171,686	5,834,084	その他流動負債	5,820,928	54,891,092	
			長期前受金	300,000	85,345,616,062	
43,265,900,058	43,265,900,058		収益化累計額			
43,265,900,058	47,099,217,110	247,955,528	[負債合計]	102,363,412	139,845,576,452	
			資本金	4,452,804,151	4,452,804,151	
			資本剰余金	1,288,112,679	1,288,112,679	
	871,394,774		利益剰余金	2,956,093,415	2,084,698,641	
	871,394,774		[資本合計]	8,697,010,245	7,825,615,471	
			営業収益	414,788,913	3,261,790,857	
	6,000		営業外収益	126,866	4,912,432	
			特別利益			
	6,000		[収益合計]	414,915,779	3,266,703,289	
1,224,550,670	1,229,381,530	260,579,060	営業費用	6,500	4,830,860	
418,495,500	418,495,500	2,367	営業外費用			
			特別損失			
1,643,046,170	1,647,877,030	260,581,427	[費用合計]	6,500	4,830,860	
224,514,637,420	258,854,968,137	3,693,811,334	合 計	3,693,811,334	258,854,968,137	

函館市交通事業試算表

令和元年(2019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
8,215,498,408	8,219,988,408	27,340,342	有形固定資産	4,490,000	4,490,000	
	4,265,500	4,265,500	減価償却累計額		5,104,477,337	5,100,211,837
242,000	242,000		投資その他の資産			
161,398,978	3,094,551,466	249,257,462	現金預金	337,984,256	2,933,152,488	
50,809,045	1,332,203,253	158,116,277	未収金	157,621,310	1,281,394,208	
			貸倒引当金			
1,130,232	2,903,398	56,930	商 品	180,822	1,773,166	
100,570,071	164,927,161	7,341,089	貯 蔵 品	25,383,372	64,357,090	
150,000,000	1,430,000,000	150,000,000	短期貸付金	100,000,000	1,280,000,000	
40,522,251	326,642,148	35,770,585	前 払 金	36,233,450	286,119,897	
4,151,158	4,151,158	487,804	その他流動資産			
8,724,322,143	14,579,874,492	632,635,989	[資産合計]	661,893,210	10,955,764,186	5,100,211,837
			企 業 債		1,780,349,829	1,780,349,829
	2,737,258		退職給付引当金		435,636,231	432,898,973
			一 時 借 入 金			
	75,608,511		1年以内償還予定 企 業 債		151,550,352	75,941,841
	519,745,442	70,177,322	未 払 金	29,181,602	547,508,689	27,763,247
	6,955,920		前 受 収 益	462,000	7,860,720	904,800
	40,484,000		賞与・法定福利費 引 当 金		40,484,000	0
	203,326,255	28,222,621	その他流動負債	30,749,911	219,044,686	15,718,431
			長 期 前 受 金		2,744,381,313	2,744,381,313
2,026,330,245	2,026,330,245		収益化累計額			
2,026,330,245	2,875,187,631	98,399,943	[負債合計]	60,393,513	5,926,815,820	5,077,958,434
			資 本 金		382,656,904	382,656,904
			資 本 剰 余 金			
64,742,086	64,742,086		欠 損 金			
64,742,086	64,742,086		[資本合計]		382,656,904	382,656,904
	23,103,550	3,501,070	営 業 収 益	94,810,078	674,780,208	651,676,658
			営 業 外 収 益	615,020	179,409,089	179,409,089
			特 別 利 益			
	23,103,550	3,501,070	[収益合計]	95,425,098	854,189,297	831,085,747
570,444,448	570,575,824	82,976,445	営 業 費 用	31,666	131,376	
4,759,090	4,759,090		営 業 外 費 用			
1,314,910	1,314,910	230,040	特 別 損 失			
576,518,448	576,649,824	83,206,485	[費用合計]	31,666	131,376	
11,391,912,922	18,119,557,583	817,743,487	合 計	817,743,487	18,119,557,583	11,391,912,922

函館市病院事業試算表

令和元年(2019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	
33,537,682,913	33,582,621,832	3,449,000	有形固定資産	44,938,919		
	43,714,308		減価償却累計額	24,658,356,464	24,614,642,156	
38,470,400	38,470,400		無形固定資産			
519,172,802	520,972,802	1,750,000	投資その他の資産	1,800,000	1,800,000	
			貸倒引当金	63,639,240	63,639,240	
75,470,366	45,147,716,955	6,447,921,483	現金預金	6,427,013,097	45,072,246,589	
3,173,091,326	16,219,645,601	1,814,943,167	未収金	1,648,419,015	13,046,554,275	
	579,500		貸倒引当金	32,450,211	31,870,711	
224,605,439	1,919,196,345	227,091,434	貯蔵品	249,119,559	1,694,590,906	
2,150,000	4,700,000	1,800,000	短期貸付金	100,000	2,550,000	
			貸倒引当金			
30,840,248	4,466,930,296	544,977,765	前払金	542,462,943	4,436,090,048	
11,573,108	16,513,959	6,726,199	その他流動資産	4,940,851	4,940,851	
37,613,056,602	101,961,061,998	9,048,659,048	[資産合計]	8,873,855,465	89,058,157,503	
			企業債	13,331,788,640	13,331,788,640	
	13,130,483	245,782	長期リース債務	3,793,900	812,586,057	
	15,745,042	1,700,800	退職給付引当金	4,111,267,066	4,095,522,024	
	30,290,000,000	4,570,000,000	一時借入金	4,670,000,000	34,590,000,000	
	920,137,247		1年以内償還予定 企業債	1,846,212,872	926,075,625	
	124,219,234	18,249,098	短期リース債務	245,782	215,720,815	
	5,860,362,632	892,690,991	未払金	719,686,400	6,583,029,536	
	10,652,000		前受金	10,652,000	0	
	542,361,919		賞与・法定福利費 引当金	542,361,919	0	
	1,478,215,842	179,135,582	その他流動負債	178,516,111	1,543,217,861	
	2,547,705		長期前受金	9,070,896,097	9,068,348,392	
7,884,087,852	7,886,568,413		収益化累計額	2,480,561		
7,884,087,852	47,143,940,517	5,662,022,253	[負債合計]	5,572,242,193	72,660,213,424	
			資本金	2,799,167,981	2,799,167,981	
			資本剰余金	444,327,281	444,327,281	
17,639,333,180	17,639,333,180		欠損金			
17,639,333,180	17,639,333,180		[資本合計]	3,243,495,262	3,243,495,262	
	1,023,808,760	153,524,955	医業収益	1,772,495,313	12,019,169,786	
	364,000		高等看護学院収益	70,044,000	69,680,000	
	6,106,000	28,000	医業外収益	18,119,405	914,916,650	
			特別利益	57,000	57,000	
	1,030,278,760	153,552,955	[収益合計]	1,790,614,718	13,004,187,436	
9,969,376,263	10,084,331,459	1,387,193,918	医業費用	25,538,834	114,955,196	
75,725,615	75,731,615	9,375,442	高等看護学院費用	6,000	6,000	
146,268,338	146,268,338	1,453,594	医業外費用			
68,954	68,954		特別損失			
10,191,439,170	10,306,400,366	1,398,022,954	[費用合計]	25,544,834	114,961,196	
73,327,916,804	178,081,014,821	16,262,257,210	合 計	16,262,257,210	178,081,014,821	
				178,081,014,821	73,327,916,804	

函 監

令和元年(2019年)12月25日

函館市議会議長 工 藤 恵 美 様

函館市監査委員 小 野 浩

函館市監査委員 本 間 裕 邦

函館市監査委員 板 倉 一 幸

函館市監査委員 藤 井 辰 吉

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項の規定により令和元年(2019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

令和元年12月25日

2 検査の対象

会計管理者所管会計

水道事業会計

公共下水道事業会計

交通事業会計

病院事業会計

3 検査の結果

令和元年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

令和元年(2019年)11月末日

区 分	預 金	現 金	計
	円	円	円
会 計 管 理 者 所 管 会 計	15,554,092,802	3,882,399	15,557,975,201
企 業 会 計	水 道 事 業	582,459,248	1,161,095
	公 共 下 水 道 事 業	448,245,481	5,000
	交 通 事 業	216,396,882	3,886,830
	病 院 事 業	84,826,761	3,636,549
	小 計	1,331,928,372	8,689,474
合 計	16,886,021,174	12,571,873	16,898,593,047

一 時 繰 替 額 内 訳

令和元年(2019年)11月末日

繰 替 貸 会 計	繰 替 借 会 計	金 額
		円
元 年 度 一 般 会 計	元 年 度 港 湾 事 業 特 別 会 計	600,000,000
元 年 度 一 般 会 計	元 年 度 国 民 健 康 保 険 事 業 特 別 会 計	700,000,000
元 年 度 自 転 車 競 走 事 業 特 別 会 計	元 年 度 一 般 会 計	800,000,000
元 年 度 一 般 会 計	元 年 度 奨 学 資 金 特 別 会 計	10,000,000
元 年 度 一 般 会 計	元 年 度 地 方 卸 売 市 場 事 業 特 別 会 計	200,000,000
元 年 度 介 護 保 険 事 業 特 別 会 計	元 年 度 一 般 会 計	2,000,000,000
元 年 度 一 般 会 計	元 年 度 発 電 事 業 特 別 会 計	1,000,000
元 年 度 一 般 会 計	元 年 度 母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業 特 別 会 計	100,000,000
元 年 度 後 期 高 齢 者 医 療 事 業 特 別 会 計	元 年 度 一 般 会 計	500,000,000
財 政 調 整 基 金	元 年 度 一 般 会 計	50,126,768
育 英 基 金	元 年 度 一 般 会 計	76,109,911
社 会 福 祉 施 設 整 備 基 金	元 年 度 一 般 会 計	171,563,998
公 共 施 設 整 備 等 基 金	元 年 度 一 般 会 計	75,513,387
減 債 基 金	元 年 度 一 般 会 計	35,752,386
青 少 年 芸 術 教 育 奨 励 基 金	元 年 度 一 般 会 計	74,752,819
介 護 給 付 費 準 備 基 金	元 年 度 一 般 会 計	402,480,117
障 害 者 福 祉 基 金	元 年 度 一 般 会 計	295,590,000
地 域 振 興 基 金	元 年 度 一 般 会 計	584,853,340
奨 学 基 金	元 年 度 一 般 会 計	308,114,050
観 光 振 興 基 金	元 年 度 一 般 会 計	601,948,000
大 間 原 発 訴 訟 基 金	元 年 度 一 般 会 計	88,237,024
青 少 年 育 成 基 金	元 年 度 一 般 会 計	97,700,000
競 輪 事 業 施 設 整 備 基 金	元 年 度 一 般 会 計	223,394,000
国 民 健 康 保 険 事 業 財 政 調 整 基 金	元 年 度 一 般 会 計	437,164,000
森 林 整 備 等 对 策 基 金	元 年 度 一 般 会 計	11,088,000

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	139,429,229,695	92,319,001,058	80,687,028,001
特 別 会 計	85,743,124,000	70,667,704,692	56,524,502,948
港 湾 事 業	4,274,832,000	1,017,426,656	964,723,767
国民健康保険事業	28,834,052,000	27,538,789,684	17,010,004,787
自転車競走事業	17,987,575,000	16,452,530,654	16,450,641,708
奨 学 資 金	27,720,000	61,480,496	17,903,336
地方卸売市場事業	419,000,000	241,073,083	200,967,129
介護保険事業	29,842,907,000	21,264,476,090	19,238,527,959
発 電 事 業	4,400,000	4,030,096	3,708,545
母子父子寡婦福祉資金貸付事業	185,416,000	452,723,917	179,647,401
後期高齢者医療事業	4,167,222,000	3,635,174,016	2,458,378,316
計	225,172,353,695	162,986,705,750	137,211,530,949
歳入歳出外現金			20,110,474,937
基 金			11,134,387,800
財 政 調 整			5,450,126,768
育 英			76,109,911
社会福祉施設整備			171,563,998
公共施設整備等			1,175,513,387
減 債			1,135,752,386
青少年芸術教育奨励			74,752,819
介護給付費準備			402,480,117
障害者福祉			295,590,000
地 域 振 興			584,853,340
奨 学			308,114,050
観 光 振 興			601,948,000
大間原発訴訟			88,237,024
青少年育成			97,700,000
競輪事業施設整備			223,394,000
国民健康保険事業財政調整			437,164,000
森林整備等対策			11,088,000
合 計			168,456,393,686

況 調

令和元年(2019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
80,952,123,468	0	5,223,387,800	4,958,292,333
53,814,227,942	0	△1,689,000,000	1,021,275,006
1,473,309,657	0	600,000,000	91,414,110
17,409,151,109	0	700,000,000	300,853,678
15,486,172,541	0	△800,000,000	164,469,167
5,496,709	0	10,000,000	22,406,627
271,306,295	0	200,000,000	129,660,834
17,206,644,508	0	△2,000,000,000	31,883,451
637,506	0	1,000,000	4,071,039
28,442,544	0	100,000,000	251,204,857
1,933,067,073	0	△500,000,000	25,311,243
134,766,351,410	0	3,534,387,800	5,979,567,339
18,132,067,075	0	0	1,978,407,862
0	0	△3,534,387,800	7,600,000,000
0	0	△50,126,768	5,400,000,000
0	0	△76,109,911	0
0	0	△171,563,998	0
0	0	△75,513,387	1,100,000,000
0	0	△35,752,386	1,100,000,000
0	0	△74,752,819	0
0	0	△402,480,117	0
0	0	△295,590,000	0
0	0	△584,853,340	0
0	0	△308,114,050	0
0	0	△601,948,000	0
0	0	△88,237,024	0
0	0	△97,700,000	0
0	0	△223,394,000	0
0	0	△437,164,000	0
0	0	△11,088,000	0
152,898,418,485	0	0	15,557,975,201

函 館 市 水 道 事 業 試 算 表

令和元年(2019年)11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 61,986,612,817	円 61,991,971,367	円 218,179,054	水道事業有形固定資産	円 4,483,650	円 5,358,550	円
	4,776,506	4,056,406	減価償却累計額		32,179,368,908	32,174,592,402
946,098,239	946,098,239	10,230,000	温泉事業有形固定資産			
			減価償却累計額		513,770,431	513,770,431
452,646,581	452,646,581		売電事業有形固定資産			
			減価償却累計額		68,514,969	68,514,969
4,291,000	4,291,000		投資その他の資産			
583,620,343	27,138,979,071	3,085,370,984	現金預金	3,077,517,477	26,555,358,728	
419,699,963	10,064,847,741	1,161,036,702	未収金	1,204,112,680	9,645,147,778	
			貸倒引当金		8,608,116	8,608,116
2,300,000,000	19,620,000,000	2,300,000,000	短期貸付金	2,250,000,000	17,320,000,000	
274,227,907	830,270,927	63,199,823	前払金	74,407,548	556,043,020	
			その他流動資産			
66,967,196,850	121,053,881,432	6,842,072,969	〔資産合計〕	6,610,521,355	86,852,170,500	32,765,485,918
			企業債		15,990,150,556	15,990,150,556
	4,530,633		退職給付引当金		1,116,183,973	1,111,653,340
			一時借入金			
	555,931,779		1年以内償還予定 企業債		1,096,369,364	540,437,585
	1,851,210,311	228,191,645	未払金	263,453,355	1,976,367,052	125,156,741
			前受金			
	77,712,000		賞与・法定福利費 引当金		77,712,000	0
	160,249,515	20,385,891	下水道使用料預り金	13,614,352	173,863,867	13,614,352
	126,734,319	12,669,265	その他流動負債	12,794,835	137,568,676	10,834,357
			長期前受金	30,370,940	7,466,428,913	7,466,428,913
4,169,505,820	4,169,505,820		収益化累計額			
4,169,505,820	6,945,874,377	261,246,801	〔負債合計〕	320,233,482	28,034,644,401	25,258,275,844
			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		1,612,592,522	1,612,592,522
			〔資本合計〕		11,591,457,555	11,591,457,555
	5,700		水道事業営業収益	341,269,854	3,009,410,587	3,009,404,887
			温泉事業営業収益	8,214,800	62,661,960	62,661,960
			売電事業営業収益	3,788,246	30,902,548	30,902,548
			営業外収益	833,760	10,726,690	10,726,690
			特別利益			
	5,700		〔収益合計〕	354,106,660	3,113,701,785	3,113,696,085
1,440,075,699	1,443,856,316	178,216,831	水道事業営業費用		3,780,617	
24,315,332	24,315,332	3,236,274	温泉事業営業費用			
1,270,407	1,270,407	83,899	売電事業営業費用			
126,551,294	126,551,294	4,723	営業外費用			
			特別損失			
1,592,212,732	1,595,993,349	181,541,727	〔費用合計〕		3,780,617	
72,728,915,402	129,595,754,858	7,284,861,497	合 計	7,284,861,497	129,595,754,858	72,728,915,402

函館市公共下水道事業試算表

令和元年(2019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	
175,308,618,615	175,315,130,852	151,038,792	有形固定資産	5,953,100	6,512,237	
	5,852,851	5,368,351	減価償却累計額		77,392,288,597	77,386,435,746
2,512,440,033	2,512,440,033		無形固定資産			
22,117,900	23,486,500	900,000	投資その他の資産	90,000	1,368,600	
			貸倒引当金			
448,250,481	15,790,088,689	1,420,039,171	現金預金	1,225,537,065	15,341,838,208	
447,807,091	8,249,199,496	749,633,255	未収金	795,599,251	7,801,392,405	
			貸倒引当金		18,261,163	18,261,163
809,316,652	9,955,111,977	800,090,000	短期貸付金	1,000,618,050	9,145,795,325	
			貸倒引当金			
373,559,886	665,820,552	313,837,673	前払金	70,936,068	292,260,666	
13,614,352	173,863,867	13,614,352	他会計保管 下水道使用料	20,385,891	160,249,515	
			その他流動資産			
179,935,725,010	212,690,994,817	3,454,521,594	[資産合計]	3,119,119,425	110,159,966,716	77,404,696,909
			企業債		48,076,337,850	48,076,337,850
	2,170,928		退職給付引当金		407,786,083	405,615,155
			一時借入金			
	2,089,372,791		1年以内償還予定 企業債		4,200,032,474	2,110,659,683
	1,755,807,266	95,761,619	未払金	174,491,115	1,906,848,006	151,040,740
	28,556,000		賞与・法定福利費 引当金		28,556,000	0
	58,743,257	5,571,571	その他流動負債	6,931,674	61,822,766	3,079,509
	1,344,120	1,344,120	長期前受金		85,345,616,062	85,344,271,942
43,264,687,968	43,265,900,058		収益化累計額	1,212,090	1,212,090	
43,264,687,968	47,201,894,420	102,677,310	[負債合計]	182,634,879	140,028,211,331	136,091,004,879
			資本金		4,452,804,151	4,452,804,151
			資本剰余金		1,288,112,679	1,288,112,679
	871,394,774		利益剰余金		2,956,093,415	2,084,698,641
	871,394,774		[資本合計]		8,697,010,245	7,825,615,471
			営業収益	357,756,893	3,619,547,750	3,619,547,750
	6,000		営業外収益	718,475	5,630,907	5,624,907
			特別利益			
	6,000		[収益合計]	358,475,368	3,625,178,657	3,625,172,657
1,327,572,318	1,332,403,178	103,021,648	営業費用		4,830,860	
418,504,620	418,504,620	9,120	営業外費用			
			特別損失			
1,746,076,938	1,750,907,798	103,030,768	[費用合計]		4,830,860	
224,946,489,916	262,515,197,809	3,660,229,672	合 計	3,660,229,672	262,515,197,809	224,946,489,916

函館市交通事業試算表

令和元年(2019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
8,244,010,408	8,248,500,408	28,512,000	有形固定資産		4,490,000	
	4,265,500		減価償却累計額		5,104,477,337	5,100,211,837
242,000	242,000		投資その他の資産			
220,283,712	3,393,173,740	298,622,274	現金預金	239,737,540	3,172,890,028	
47,324,094	1,496,964,144	164,760,891	未収金	168,245,842	1,449,640,050	
			貸倒引当金			
1,022,981	3,059,358	155,960	商 品	263,211	2,036,377	
101,023,861	166,684,625	1,757,464	貯 蔵 品	1,303,674	65,660,764	
100,000,000	1,530,000,000	100,000,000	短期貸付金	150,000,000	1,430,000,000	
40,441,256	361,007,296	34,365,148	前 払 金	34,446,143	320,566,040	
4,223,458	4,223,458	72,300	その他流動資産			
8,758,571,770	15,208,120,529	628,246,037	[資産合計]	593,996,410	11,549,760,596	5,100,211,837
			企業債		1,780,349,829	1,780,349,829
	2,737,258		退職給付引当金		435,636,231	432,898,973
			一時借入金			
	75,608,511		1年以内償還予定 企業債		151,550,352	75,941,841
	552,174,067	32,428,625	未 払 金	53,447,686	600,956,375	48,782,308
	6,955,920		前 受 収 益	4,483,160	12,343,880	5,387,960
	40,484,000		賞与・法定福利費 引 当 金		40,484,000	0
	233,740,784	30,414,529	その他流動負債	28,270,889	247,315,575	13,574,791
			長期前受金		2,744,381,313	2,744,381,313
2,026,330,245	2,026,330,245		収益化累計額			
2,026,330,245	2,938,030,785	62,843,154	[負債合計]	86,201,735	6,013,017,555	5,101,317,015
			資 本 金		382,656,904	382,656,904
			資本剰余金			
64,742,086	64,742,086		欠 損 金			
64,742,086	64,742,086		[資本合計]		382,656,904	382,656,904
	26,486,350	3,382,800	営業収益	93,369,447	768,149,655	741,663,305
			営業外収益	474,407	179,883,496	179,883,496
			特別利益			
	26,486,350	3,382,800	[収益合計]	93,843,854	948,033,151	921,546,801
649,910,046	650,041,422	79,465,598	営業費用		131,376	
4,759,090	4,759,090		営業外費用			
1,419,320	1,419,320	104,410	特別損失			
656,088,456	656,219,832	79,570,008	[費用合計]		131,376	
11,505,732,557	18,893,599,582	774,041,999	合 計	774,041,999	18,893,599,582	11,505,732,557

函 館 市 病 院 事 業 試 算 表

令和元年(2019年)11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	
33,582,382,936	33,627,321,855	44,700,023	有形固定資産	44,938,919		
	43,714,308		減価償却累計額	24,658,356,464	24,614,642,156	
38,470,400	38,470,400		無形固定資産			
521,037,338	522,837,338	1,864,536	投資その他の資産	1,800,000		
			貸倒引当金	63,639,240	63,639,240	
88,463,310	51,133,131,680	5,985,414,725	現金預金	5,972,421,781	51,044,668,370	
3,220,673,616	17,917,442,151	1,697,796,550	未収金	1,650,214,260	14,696,768,535	
	579,500		貸倒引当金	32,450,211	31,870,711	
226,901,462	2,152,426,312	233,229,967	貯蔵品	230,933,944	1,925,524,850	
250,000	4,700,000		短期貸付金	1,900,000	4,450,000	
			貸倒引当金			
29,125,801	5,011,853,388	544,923,092	前払金	546,637,539	4,982,727,587	
16,174,747	21,115,598	4,601,639	その他流動資産	4,940,851		
37,723,479,610	110,473,592,530	8,512,530,532	[資産合計]	8,402,107,524	97,460,265,027	
			企業債	13,331,788,640	13,331,788,640	
	14,933,104	1,802,621	長期リース債務	49,170,024	846,822,977	
	16,243,636	498,594	退職給付引当金	4,111,267,066	4,095,023,430	
	34,590,000,000	4,300,000,000	一時借入金	4,200,000,000	4,200,000,000	
	920,137,247		1年以内償還予定 企業債	1,846,212,872	926,075,625	
	142,526,446	18,307,212	短期リース債務	1,802,621	217,523,436	
	6,575,495,580	715,132,948	未払金	714,333,402	7,297,362,938	
	10,652,000		前受金	10,652,000	0	
	542,361,919		賞与・法定福利費 引当金	542,361,919	0	
	1,656,873,450	178,657,608	その他流動負債	180,748,997	1,723,966,858	
	2,547,705		長期前受金	9,070,896,097	9,068,348,392	
7,884,087,852	7,886,568,413		収益化累計額	2,480,561		
7,884,087,852	52,358,339,500	5,214,398,983	[負債合計]	5,146,055,044	77,806,268,468	
			資本金	2,799,167,981	2,799,167,981	
			資本剰余金	444,327,281	444,327,281	
17,639,333,180	17,639,333,180		欠損金			
17,639,333,180	17,639,333,180		[資本合計]	3,243,495,262	3,243,495,262	
	1,172,958,739	149,149,979	医業収益	1,682,304,645	13,701,474,431	
	494,000	130,000	高等看護学院収益	70,044,000	69,550,000	
	6,122,000	16,000	医業外収益	15,368,454	930,285,104	
			特別利益	57,000	57,000	
	1,179,574,739	149,295,979	[収益合計]	1,697,673,099	14,701,860,535	
11,328,302,205	11,443,732,058	1,359,400,599	医業費用	474,657	115,429,853	
85,033,265	85,039,265	9,307,650	高等看護学院費用		6,000	
147,644,919	147,644,919	1,376,581	医業外費用			
68,954	68,954		特別損失			
11,561,049,343	11,676,485,196	1,370,084,830	[費用合計]	474,657	115,435,853	
74,807,949,985	193,327,325,145	15,246,310,324	合 計	15,246,310,324	193,327,325,145	

函 監

令和 2 年(2020年) 1 月 27 日

函館市議会議長 工 藤 恵 美 様

函館市監査委員 小 野 浩

函館市監査委員 本 間 裕 邦

函館市監査委員 板 倉 一 幸

函館市監査委員 藤 井 辰 吉

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 項の規定により令和元年(2 0 1 9 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

令和 2 年 1 月 2 7 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

令和元年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

令和元年(2019年)12月末日

区 分		預 金	現 金	計
		円	円	円
会 計 管 理 者 所 管 会 計		15,219,975,436	3,792,080	15,223,767,516
企 業 会 計	水 道 事 業	528,840,057	1,133,934	529,973,991
	公 共 下 水 道 事 業	442,602,423	2,000	442,604,423
	交 通 事 業	172,570,032	3,751,370	176,321,402
	病 院 事 業	80,869,825	4,506,793	85,376,618
	小 計	1,224,882,337	9,394,097	1,234,276,434
合 計		16,444,857,773	13,186,177	16,458,043,950

一 時 繰 替 額 内 訳

令和元年(2019年)12月末日

繰 替 貸 会 計	繰 替 借 会 計	金 額
		円
元 年 度 一 般 会 計	元 年 度 港 湾 事 業 特 別 会 計	600,000,000
元 年 度 一 般 会 計	元 年 度 国 民 健 康 保 険 事 業 特 別 会 計	1,300,000,000
元 年 度 自 転 車 競 走 事 業 特 別 会 計	元 年 度 一 般 会 計	800,000,000
元 年 度 一 般 会 計	元 年 度 奨 学 資 金 特 別 会 計	10,000,000
元 年 度 一 般 会 計	元 年 度 地 方 卸 売 市 場 事 業 特 別 会 計	200,000,000
元 年 度 介 護 保 険 事 業 特 別 会 計	元 年 度 一 般 会 計	800,000,000
元 年 度 一 般 会 計	元 年 度 発 電 事 業 特 別 会 計	1,000,000
元 年 度 一 般 会 計	元 年 度 母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業 特 別 会 計	100,000,000
元 年 度 一 般 会 計	元 年 度 後 期 高 齢 者 医 療 事 業 特 別 会 計	200,000,000
財 政 調 整 基 金	元 年 度 一 般 会 計	50,126,768
育 英 基 金	元 年 度 一 般 会 計	76,109,911
社 会 福 祉 施 設 整 備 基 金	元 年 度 一 般 会 計	171,563,998
公 共 施 設 整 備 等 基 金	元 年 度 一 般 会 計	75,513,387
減 債 基 金	元 年 度 一 般 会 計	35,752,386
青 少 年 芸 術 教 育 奨 励 基 金	元 年 度 一 般 会 計	74,752,819
介 護 給 付 費 準 備 基 金	元 年 度 一 般 会 計	402,480,117
障 害 者 福 祉 基 金	元 年 度 一 般 会 計	295,590,000
地 域 振 興 基 金	元 年 度 一 般 会 計	584,853,340
奨 学 基 金	元 年 度 一 般 会 計	308,114,050
観 光 振 興 基 金	元 年 度 一 般 会 計	601,948,000
大 間 原 発 訴 訟 基 金	元 年 度 一 般 会 計	88,237,024
青 少 年 育 成 基 金	元 年 度 一 般 会 計	97,700,000
競 輪 事 業 施 設 整 備 基 金	元 年 度 一 般 会 計	223,394,000
国 民 健 康 保 険 事 業 財 政 調 整 基 金	元 年 度 一 般 会 計	437,164,000
森 林 整 備 等 対 策 基 金	元 年 度 一 般 会 計	11,088,000

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	139,292,140,695	98,843,234,379	90,747,729,575
特 別 会 計	85,797,130,000	71,984,641,625	60,239,622,586
港 湾 事 業	4,268,810,000	1,040,172,167	1,005,425,387
国民健康保険事業	28,822,001,000	27,536,121,882	19,198,194,896
自転車競走事業	17,998,871,000	16,534,337,717	16,532,191,513
奨 学 資 金	27,720,000	61,697,896	20,957,336
地方卸売市場事業	414,244,000	248,661,618	218,654,501
介護保険事業	29,829,049,000	22,473,220,787	20,494,334,892
発 電 事 業	4,400,000	4,201,325	4,030,096
母子父子寡婦福祉資金貸付事業	185,416,000	452,723,917	186,484,217
後期高齢者医療事業	4,246,619,000	3,633,504,316	2,579,349,748
計	225,089,270,695	170,827,876,004	150,987,352,161
歳入歳出外現金			22,902,665,076
基 金			11,134,387,800
財 政 調 整			5,450,126,768
育 英			76,109,911
社会福祉施設整備			171,563,998
公共施設整備等			1,175,513,387
減 債			1,135,752,386
青少年芸術教育奨励			74,752,819
介護給付費準備			402,480,117
障害者福祉			295,590,000
地 域 振 興			584,853,340
奨 学			308,114,050
観 光 振 興			601,948,000
大間原発訴訟			88,237,024
青少年育成			97,700,000
競輪事業施設整備			223,394,000
国民健康保険事業財政調整			437,164,000
森林整備等対策			11,088,000
合 計			185,024,405,037

況 調

令和元年(2019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
88,379,826,058	0	2,723,387,800	5,091,291,317
60,313,604,110	0	811,000,000	737,018,476
1,591,380,450	0	600,000,000	14,044,937
20,330,587,130	0	1,300,000,000	167,607,766
15,711,976,595	0	△800,000,000	20,214,918
7,776,228	0	10,000,000	23,181,108
280,559,065	0	200,000,000	138,095,436
19,676,368,553	0	△800,000,000	17,966,339
645,206	0	1,000,000	4,384,890
29,936,277	0	100,000,000	256,547,940
2,684,374,606	0	200,000,000	94,975,142
148,693,430,168	0	3,534,387,800	5,828,309,793
21,107,207,353	0	0	1,795,457,723
0	0	△3,534,387,800	7,600,000,000
0	0	△50,126,768	5,400,000,000
0	0	△76,109,911	0
0	0	△171,563,998	0
0	0	△75,513,387	1,100,000,000
0	0	△35,752,386	1,100,000,000
0	0	△74,752,819	0
0	0	△402,480,117	0
0	0	△295,590,000	0
0	0	△584,853,340	0
0	0	△308,114,050	0
0	0	△601,948,000	0
0	0	△88,237,024	0
0	0	△97,700,000	0
0	0	△223,394,000	0
0	0	△437,164,000	0
0	0	△11,088,000	0
169,800,637,521	0	0	15,223,767,516

函 館 市 水 道 事 業 試 算 表

令和元年(2019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	
62,066,648,642	62,072,007,192	80,035,825	水道事業有形固定資産	5,358,550		
	4,776,506		減価償却累計額	32,179,368,908	32,174,592,402	
946,098,239	946,098,239		温泉事業有形固定資産			
			減価償却累計額	513,770,431	513,770,431	
452,646,581	452,646,581		売電事業有形固定資産			
			減価償却累計額	68,514,969	68,514,969	
4,291,000	4,291,000		投資その他の資産			
529,973,991	30,413,018,365	3,274,039,294	現金預金	3,327,685,646	29,883,044,374	
453,257,276	11,173,504,365	1,108,656,624	未収金	1,075,099,311	10,720,247,089	
			貸倒引当金	8,608,116	8,608,116	
2,250,000,000	22,070,000,000	2,450,000,000	短期貸付金	2,500,000,000	19,820,000,000	
317,865,179	1,025,796,719	195,525,792	前払金	151,888,520	707,931,540	
			その他流動資産			
67,020,780,908	128,162,138,967	7,108,257,535	[資産合計]	7,054,673,477	93,906,843,977	
			企業債	15,990,150,556	15,990,150,556	
	14,574,736	10,044,103	退職給付引当金	1,116,183,973	1,101,609,237	
			一時借入金			
	555,931,779		1年以内償還予定企業債	1,096,369,364	540,437,585	
	2,058,804,897	207,594,586	未払金	187,374,751	2,163,741,803	
			前受金			
	77,712,000		賞与・法定福利費引当	77,712,000	0	
	173,863,867	13,614,352	下水道使用料預り金	11,155,637	185,019,504	
	163,594,871	36,860,552	その他流動負債	37,090,614	174,659,290	
			長期前受金	5,337,959	7,471,766,872	
4,169,505,820	4,169,505,820		収益化累計額			
4,169,505,820	7,213,987,970	268,113,593	[負債合計]	240,958,961	28,275,603,362	
			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	1,612,592,522	1,612,592,522	
			[資本合計]	11,591,457,555	11,591,457,555	
	5,700		水道事業営業収益	374,678,981	3,384,089,568	
			温泉事業営業収益	8,214,800	70,876,760	
			売電事業営業収益	4,913,275	35,815,823	
			営業外収益	1,192,382	11,919,072	
			特別利益			
	5,700		[収益合計]	388,999,438	3,502,701,223	
1,743,967,085	1,747,756,102	303,899,786	水道事業営業費用	8,400	3,789,017	
28,570,247	28,570,247	4,254,915	温泉事業営業費用			
1,360,050	1,360,050	89,643	売電事業営業費用			
126,576,098	126,576,098	24,804	営業外費用			
			特別損失			
1,900,473,480	1,904,262,497	308,269,148	[費用合計]	8,400	3,789,017	
73,090,760,208	137,280,395,134	7,684,640,276	合 計	7,684,640,276	137,280,395,134	

函館市公共下水道事業試算表

令和元年(2019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	
175,391,120,361	175,397,632,598	82,501,746	有形固定資産	6,512,237		
	5,852,851		減価償却累計額	77,392,288,597	77,386,435,746	
2,512,440,033	2,512,440,033		無形固定資産			
22,094,900	23,486,500		投資その他の資産	23,000	1,391,600	
			貸倒引当金			
442,604,423	17,072,903,765	1,282,815,076	現金預金	1,288,461,134	16,630,299,342	
505,022,265	9,020,376,920	771,177,424	未収金	713,962,250	8,515,354,655	
			貸倒引当金	18,261,163	18,261,163	
858,627,302	10,905,111,977	950,000,000	短期貸付金	900,689,350	10,046,484,675	
			貸倒引当金			
425,949,424	789,449,787	123,629,235	前払金	71,239,697	363,500,363	
11,155,637	185,019,504	11,155,637	他会計保管 下水道使用料	13,614,352	173,863,867	
			その他流動資産			
180,169,014,345	215,912,273,935	3,221,279,118	[資産合計]	2,987,989,783	113,147,956,499	
			企業債	48,076,337,850	48,076,337,850	
	6,027,863	3,856,935	退職給付引当金	407,786,083	401,758,220	
			一時借入金			
	2,089,372,791		1年以内償還予定 企業債	4,200,032,474	2,110,659,683	
	1,935,957,029	180,149,763	未払金	135,190,875	2,042,038,881	
	28,556,000		賞与・法定福利費 引当金	28,556,000	0	
	76,209,392	17,466,135	その他流動負債	17,291,786	79,114,552	
	1,344,120		長期前受金	31,074,000	85,376,690,062	
43,264,687,968	43,265,900,058		収益化累計額	1,212,090		
43,264,687,968	47,403,367,253	201,472,833	[負債合計]	183,556,661	140,211,767,992	
			資本金	4,452,804,151	4,452,804,151	
			資本剰余金	1,288,112,679	1,288,112,679	
	871,394,774		利益剰余金	2,956,093,415	2,084,698,641	
	871,394,774		[資本合計]	8,697,010,245	7,825,615,471	
			営業収益	419,311,255	4,038,859,005	
	6,000		営業外収益	120,662	5,751,569	
			特別利益			
	6,000		[収益合計]	419,431,917	4,044,610,574	
1,495,789,948	1,500,620,808	168,217,630	営業費用	4,830,860		
418,513,400	418,513,400	8,780	営業外費用			
			特別損失			
1,914,303,348	1,919,134,208	168,226,410	[費用合計]	4,830,860		
225,348,005,661	266,106,176,170	3,590,978,361	合 計	3,590,978,361	266,106,176,170	

函館市交通事業試算表

令和元年(2019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	
8,293,286,525	8,297,776,525	49,276,117	有形固定資産	4,490,000		
	4,265,500		減価償却累計額	5,104,477,337	5,100,211,837	
242,000	242,000		投資その他の資産			
176,321,402	3,747,170,710	353,996,970	現金預金	397,959,280	3,570,849,308	
49,700,449	1,690,856,582	193,892,438	未収金	191,516,083	1,641,156,133	
			貸倒引当金			
906,578	3,116,288	56,930	商 品	173,333	2,209,710	
100,117,649	167,646,151	961,526	貯 蔵 品	1,867,738	67,528,502	
100,000,000	1,680,000,000	150,000,000	短期貸付金	150,000,000	1,580,000,000	
47,446,892	457,849,193	96,841,897	前 払 金	89,836,261	410,402,301	
4,297,090	4,297,090	73,632	その他流動資産			
8,772,318,585	16,053,220,039	845,099,510	[資産合計]	831,352,695	12,381,113,291	
			企業債	1,780,349,829	1,780,349,829	
	2,737,258		退職給付引当金	435,636,231	432,898,973	
			一時借入金			
	75,608,511		1年以内償還予定 企業債	151,550,352	75,941,841	
	606,287,993	54,113,926	未 払 金	93,034,622	693,990,997	
	6,955,920		前 受 収 益	12,343,880	5,387,960	
	40,484,000		賞与・法定福利費 引 当 金	40,484,000	0	
	276,189,933	42,449,149	その他流動負債	41,216,824	288,532,399	
			長期前受金	45,971,257	2,790,352,570	
2,026,330,245	2,026,330,245		収益化累計額			
2,026,330,245	3,034,593,860	96,563,075	[負債合計]	180,222,703	6,193,240,258	
			資 本 金	382,656,904	382,656,904	
			資本剰余金			
64,742,086	64,742,086		欠 損 金			
64,742,086	64,742,086		[資本合計]	382,656,904	382,656,904	
	28,696,690	2,210,340	営業収益	93,214,554	861,364,209	
			営業外収益	272,204	180,155,700	
			特別利益			
	28,696,690	2,210,340	[収益合計]	93,486,758	1,041,519,909	
811,006,137	811,137,513	161,096,091	営業費用	131,376		
4,759,090	4,759,090		営業外費用			
1,512,460	1,512,460	93,140	特別損失			
817,277,687	817,409,063	161,189,231	[費用合計]	131,376		
11,680,668,603	19,998,661,738	1,105,062,156	合 計	1,105,062,156	19,998,661,738	

函館市病院事業試算表

令和元年(2019年)12月末日

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	円	円				
33,571,658,439	33,630,656,870	3,335,015	有形固定資産	14,059,512	58,998,431	
	57,394,308	13,680,000	減価償却累計額		24,658,356,464	24,600,962,156
38,470,400	38,470,400		無形固定資産			
523,764,699	525,564,699	2,727,361	投資その他の資産		1,800,000	
			貸倒引当金		63,639,240	63,639,240
85,376,618	59,247,238,354	8,114,106,674	現金預金	8,117,193,366	59,161,861,736	
3,230,395,647	19,722,650,002	1,805,207,851	未収金	1,795,485,820	16,492,254,355	
	579,500		貸倒引当金		32,450,211	31,870,711
258,945,091	2,449,386,887	296,960,575	貯蔵品	264,916,946	2,190,441,796	
150,000	4,700,000		短期貸付金	100,000	4,550,000	
			貸倒引当金			
32,236,968	6,376,944,023	1,365,090,635	前払金	1,361,979,468	6,344,707,055	
16,521,547	21,462,398	346,800	その他流動資産		4,940,851	
37,757,519,409	122,075,047,441	11,601,454,911	[資産合計]	11,553,735,112	109,014,000,139	24,696,472,107
			企業債		13,331,788,640	13,331,788,640
	15,124,686	191,582	長期リース債務	3,668,516	865,424,597	850,299,911
	17,627,582	1,383,946	退職給付引当金		4,111,267,066	4,093,639,484
	39,900,000,000	5,310,000,000	一時借入金	5,960,000,000	44,750,000,000	4,850,000,000
	920,137,247		1年以内償還予定 企業債		1,846,212,872	926,075,625
	160,917,251	18,390,805	短期リース債務	191,582	217,715,018	56,797,767
	7,285,784,844	710,289,264	未払金	845,577,213	8,142,940,151	857,155,307
	10,652,000		前受金		10,652,000	0
	542,361,919		賞与・法定福利費 引当金		542,361,919	0
	2,071,188,713	414,315,263	その他流動負債	436,557,150	2,160,524,008	89,335,295
	3,992,442	1,444,737	長期前受金		9,070,896,097	9,066,903,655
7,882,681,191	7,886,568,413		収益化累計額	1,406,661	3,887,222	
7,882,681,191	58,814,355,097	6,456,015,597	[負債合計]	7,247,401,122	85,053,669,590	34,121,995,684
			資本金		2,799,167,981	2,799,167,981
			資本剰余金		444,327,281	444,327,281
17,639,333,180	17,639,333,180		欠損金			
17,639,333,180	17,639,333,180		[資本合計]		3,243,495,262	3,243,495,262
	1,354,073,126	181,114,387	医業収益	1,789,934,952	15,491,409,383	14,137,336,257
	494,000		高等看護学院収益		70,044,000	69,550,000
	6,126,000	4,000	医業外収益	13,763,239	944,048,343	937,922,343
			特別利益	348,163	405,163	405,163
	1,360,693,126	181,118,387	[収益合計]	1,804,046,354	16,505,906,889	15,145,213,763
13,673,339,139	13,789,182,449	2,345,450,391	医業費用	413,457	115,843,310	
105,134,200	105,140,200	20,100,935	高等看護学院費用		6,000	
149,100,743	149,101,983	1,457,064	医業外費用	1,240	1,240	
68,954	68,954		特別損失			
13,927,643,036	14,043,493,586	2,367,008,390	[費用合計]	414,697	115,850,550	
77,207,176,816	213,932,922,430	20,605,597,285	合 計	20,605,597,285	213,932,922,430	77,207,176,816