

令和 7 年

第 1 回市議会定例会 報告第 8 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 6 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 6 年 1 0 月， 1 1 月， 1 2 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 7 年 2 月 2 6 日提出

函館市議会議長 吉 田 崇 仁

函 監

令和 7 年 (2025 年) 2 月 1 4 日

函館市議会議長 吉 田 崇 仁 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 浜 野 幸 子

函館市監査委員 斉 藤 佐知子

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 1 9 9 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 子ども未来部, 環境部, 農林水産部, 教育委員会事務局,
農業委員会事務局

2 随時監査 (工事監査)

対象工事 もと万年橋幼稚園改修工事

3 財政援助団体等監査

対象団体 一般財団法人北海道国際交流センター,
図書館流通センター・マルエイヘルシーサービス
共同事業体

監 査 報 告 書

令和 7 年 (2025 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	2
1	定期監査	
(1)	子ども未来部	3
(2)	環境部	5
(3)	農林水産部	7
(4)	教育委員会事務局	10
(5)	農業委員会事務局	12
2	随時監査（工事監査）	
	もと万年橋幼稚園改修工事	14
3	財政援助団体等監査	
(1)	公の施設の指定管理者監査	
ア	一般財団法人北海道国際交流センター	16
イ	図書館流通センター・マルエイヘルシーサービス 共同事業体	19

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
子ども未来部	令和6年4月1日から 令和6年7月31日まで	令和6年9月2日から 令和6年12月25日まで
環境部	令和6年4月1日から 令和6年7月31日まで	令和6年9月2日から 令和6年12月25日まで
農林水産部	令和6年4月1日から 令和6年7月31日まで	令和6年9月2日から 令和6年12月25日まで
教育委員会事務局	令和6年4月1日から 令和6年7月31日まで	令和6年9月2日から 令和6年12月25日まで
農業委員会事務局	令和6年4月1日から 令和6年7月31日まで	令和6年9月2日から 令和6年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
もと万年橋幼稚園改修工事	令和6年10月7日から 令和6年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：保健福祉部

3 財政援助団体等監査

(1) 公の施設の指定管理者監査

ア 函館市亀尾ふれあいの里

対象団体	監査の対象期間	監査の実施期間
一般財団法人 北海道国際交流センター	令和5年度	令和6年9月2日から 令和6年12月25日まで

※ 施設所管部局：農林水産部

イ 函館市図書館（函館市中央図書館ほか6施設）

対象団体	監査の対象期間	監査の実施期間
図書館流通センター・マルエィ ヘルシーサービス共同事業体	令和5年度	令和6年9月2日から 令和6年12月25日まで

※ 施設所管部局：教育委員会事務局

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である。

令和6年度（2024年度）定期監査結果報告書

1 監査の対象

(1) 対象部局

子ども未来部

(2) 対象事務

令和6年（2024年）4月1日から令和6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

2 監査の期間

令和6年9月2日から令和6年12月25日まで

3 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、函館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 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，概ね適正に執行されていた。

令和6年度（2024年度）定期監査結果報告書

1 監査の対象

(1) 対象部局

環境部

(2) 対象事務

令和6年（2024年）4月1日から令和6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

2 監査の期間

令和6年9月2日から令和6年12月25日まで

3 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、函館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 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6年度（2024年度）定期監査結果報告書

1 監査の対象

(1) 対象部局

農林水産部

(2) 対象事務

令和6年（2024年）4月1日から令和6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

2 監査の期間

令和6年9月2日から令和6年12月25日まで

3 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、函館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) 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 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

り改善を要する点が見受けられた。

(1) 指摘事項

ア 予算の執行

浮沈式生け簀海面養殖調査・管理業務は、本市海域で令和4年から耐久試験を行い、耐久性を確認した浮沈式生け簀において、令和5年11月から令和6年6月まではサクラマス、令和6年11月から令和7年6月まではキングサーモンの海面養殖試験を行う業務であり、令和5年11月にサクラマス1,000尾を生け簀に投入したが、令和6年6月に水揚げできたのは53尾にとどまった。

水揚げが大幅に減少した原因について、農林水産部では、令和5年12月12日に生け簀金網の亀裂を確認したことから補修や補強を行い、さらなる亀裂の進行が予想されたため、令和6年1月30日に金網の中に化繊網を設置したが、この対応までの間に、金網の亀裂からサクラマスが逸走したためと推測している。

サクラマスの逸走を把握した時期については、試験養殖事業でありながら尾数の確認は本事業の業務に含まれないなどとする説明の不整合により事実認定に時間を要したが、少なくとも農林水産部では、令和6年1月30日に化繊網を設置したダイバーからの報告、および同年2月6日に実施したソナー計測の時点でサクラマスの大幅な減少を推測していたこと、化繊網の設置によりさらなる逸走の可能性が低いと考え、以後、生残数の調査を行っていなかったことが確認できた。

したがって、副市長への逸走に関する報告は、報道関係者から取材を受ける9月まで7か月以上行われていなかったことになり、また、その間庁内協議の場も設定されなかった。

サクラマス逸走後の対応については、農林水産部では、生残数が少なくなったことからサンプリング数を減らし、また、耐久年数が2年から5年とされていた生け簀が約1年半で破損したことは、波浪による金属疲労や腐食、付着物との干渉が原因と考え、

設置海域での金網の生け簀の使用は適当でないと判断し、11月に予定していたキングサーモンの養殖試験を延期し、10月末日で本業務委託契約を解除している。

結果的に調査の精度に影響があったことは否めないものの、6月に水揚げされたサクラマスに一定の成長が見られたことから、農林水産部では本市海域でのサケマス類の養殖が可能と確認できたとしている。

サクラマスが逸走したことについては、耐久年数が2年から5年とされていた網に亀裂が生じた事故によるものでやむを得ないと考えるが、多数のサクラマスの逸走という事故が発生し、その後の事業実施に大きな影響が想定されるにもかかわらず、上司への報告や庁内協議を7か月にもわたり行わなかったことは、極めて不適切である。

このことは、農林水産部の説明に不整合があったことから、本事業の目的や業務内容についての理解をはじめ、所管部局としての役割と責任に対する認識不足が原因であると思料されるが、事業の目的や責任の所在が不明確であれば、事業を的確に遂行することができないことから、養殖試験に限らず、事業を計画し実施するに当たっては、事業の目的、所管部局としての役割と責任、得ようとする成果、そのために実施する業務内容について十分に精査、確認し、業務を委託する場合はこれらを適切に仕様に反映するとともに、事業を実施する中で事故や変更があった際の報告や情報共有のあり方について再確認するなど、内部統制を意識した組織運営に努められたい。

令和6年度（2024年度）定期監査結果報告書

1 監査の対象

(1) 対象部局

教育委員会事務局

(2) 対象事務

令和6年（2024年）4月1日から令和6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

2 監査の期間

令和6年9月2日から令和6年12月25日まで

3 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、函館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) 教育施設実地監査（予算の執行，現金取扱事務および庶務的事務）

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。

エ 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。

オ 現金出納簿等は正確に記帳されているか。

カ 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たは預入されているか。

キ 職員の服務に係る手続は適正か。

ク 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 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6年度（2024年度）定期監査結果報告書

1 監査の対象

(1) 対象部局

農業委員会事務局

(2) 対象事務

令和6年（2024年）4月1日から令和6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

2 監査の期間

令和6年9月2日から令和6年12月25日まで

3 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、函館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) 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 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6年度（2024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 もと万年橋幼稚園改修工事
- (2) 工事担当部局 都市建設部
- (3) 予算主管部局 保健福祉部
- (4) 契約担当部局 都市建設部

2 監査の期間

令和6年（2024年）10月7日から令和6年12月25日まで

3 監査の実施方法および内容

監査に当たっては、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、函館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、公益社団法人大阪技術振興協会へ委託し、令和6年10月7日・8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 契約書どおり履行されているか。

(4) 施工

ア 工事施工計画は適切か。

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切に行われているか。

4 工事の概要

(1) 工事場所 函館市吉川町6番22号

(2) 工事内容 ア 建築工事
直接仮設工，とりこわし工事，
内部改修工事，屋上防水改修工事，
外構工事，その他工事

イ 発生材処分
発生材運搬，発生材処分

(3) 請負金額（税込） 54,670,000円

(4) 請負者 株式会社中野組

(5) 工期 令和6年（2024年）5月23日から令和
6年10月31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。

令和6年度（2024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

(1) 対象団体

一般財団法人北海道国際交流センター

(2) 所管部局

農林水産部

2 監査の対象

(1) 公の施設の指定管理者監査

公の施設： 函館市亀尾ふれあいの里

(2) 対象事務

令和5年度（2023年度）における函館市亀尾ふれあいの里の
管理に係る出納その他の事務

3 監査の期間

令和6年（2024年）9月2日から令和6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、函館市監査基
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 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、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

亀尾ふれあいの里の管理に係る経費を把握するため、協定書第11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と規定されており、また、自主事業の実施に当たっては、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）および協定書第7条において、自己の費用と責任により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、管理業務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ほか、人件費の一部などの費用が指定管理者の団体本部から支払われていたにもかかわらず、管理業務の収支決算書に記載されていないなど、収支の状況が正確に把握されていなかった。

これらのことは、管理業務と自主事業の性質の違いや区分経理に対する認識が不十分であったことが原因の一つであると思料される

が，正確な決算額が把握できない場合，適正な管理運営を確保できないおそれがあることから，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）が求める業務の実施確認に基づく評価，指導，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。

令和6年度（2024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

(1) 対象団体

図書館流通センター・マルエイヘルシーサービス共同事業体

(2) 所管部局

教育委員会事務局

2 監査の対象

(1) 公の施設の指定管理者監査

公の施設：函館市図書館（函館市中央図書館ほか6施設）

(2) 対象事務

令和5年度（2023年度）における函館市図書館（函館市中央図書館ほか6施設）の管理に係る出納その他の事務

3 監査の期間

令和6年（2024年）9月2日から令和6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、函館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について、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

中央図書館で実施している図書館資料等の複写を行うサービスについては、協定書に附属する業務仕様書において管理業務として定めているが、市が指定管理者の自主事業として承認し実施させるといった協定書に反した取扱いをしていた。

また、通常、管理業務に係る経費は市が負担し、収入は市が受け入れることとなるが、協定書では当該業務に係る複写機等の経費を指定管理者が負担し、利用者からの複写料の実費を指定管理者の収入とすると定めており、管理業務であるにもかかわらず、自主事業のような業務仕様書となっていた。

さらに、当該業務に係る費用について、一部は管理業務の支出として、一部は自主事業の支出として経理しているなど、管理業務と自主事業が正しく区分経理されていなかったため、管理業務の決算額を正確に把握できていなかった。

これらのことは、管理業務と自主事業の性質の違いに対する認識が不十分であったことが原因の一つであると思料されるが、業務仕様書に定める管理業務を自主事業として承認することは協定書に反した取扱いであることから、図書館としての役割や求められるサービスを踏まえたうえで、管理業務の内容や仕様を検討し整理されたい。また、管理業務の決算額を正確に把握できない場合、適正な管理運営を確保できないおそれがあることから、モニタリングにおいては、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）が求める業務の実施確認に基づく評価、指導、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6年(2024年)10月分～12月分)

函館市監査委員

函 監

令和 6 年 (2024 年) 11 月 25 日

函館市議会議長 吉 田 崇 仁 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 浜 野 幸 子

函館市監査委員 斉 藤 佐知子

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 6 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 検査の実施期間

令和 6 年 11 月 20 日から令和 6 年 11 月 25 日まで

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6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 6 年(2024年)10月末日

区 分		預 金	現 金	計
会 計 管 理 者 所 管 会 計		円 5,729,201,903	円 17,115,013	円 5,746,316,916
企業 会 計	水 道 事 業	3,138,081,149	805,495	3,138,886,644
	公 共 下 水 道 事 業	1,150,610,963	15,000	1,150,625,963
	交 通 事 業	18,943,534	2,415,192	21,358,726
	病 院 事 業	3,484,045,768	3,068,390	3,487,114,158
	小 計	7,791,681,414	6,304,077	7,797,985,491
合 計		13,520,883,317	23,419,090	13,544,302,407

一時繰替額内訳

令和 6 年(2024年)10月末日

繰 替 貸 会 計	繰 替 借 会 計	金 額
		円
6 年 度 一 般 会 計	6 年 度 港 湾 事 業 特 別 会 計	300,000,000
6 年 度 一 般 会 計	6 年 度 国 民 健 康 保 険 事 業 特 別 会 計	1,100,000,000
6 年 度 自 転 車 競 走 事 業 特 別 会 計	6 年 度 一 般 会 計	1,790,000,000
6 年 度 一 般 会 計	6 年 度 奨 学 資 金 特 別 会 計	50,000,000
6 年 度 一 般 会 計	6 年 度 地 方 卸 売 市 場 事 業 特 別 会 計	150,000,000
6 年 度 介 護 保 険 事 業 特 別 会 計	6 年 度 一 般 会 計	1,990,000,000
6 年 度 一 般 会 計	6 年 度 発 電 事 業 特 別 会 計	50,000,000
6 年 度 一 般 会 計	6 年 度 母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業 特 別 会 計	50,000,000
6 年 度 一 般 会 計	6 年 度 後 期 高 齢 者 医 療 事 業 特 別 会 計	200,000,000

収 支 状 況

2 表

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額
	円	円	円
一 般 会 計	148,723,054,706	88,851,239,084	74,399,551,955
特 別 会 計	102,423,279,000	81,093,466,733	65,424,348,251
港 湾 事 業	2,790,650,000	978,838,225	918,392,247
国 民 健 康 保 険 事 業	27,181,259,000	23,674,212,804	13,297,750,589
自 転 車 競 走 事 業	32,863,786,000	29,179,947,902	29,177,346,943
奨 学 資 金	17,395,000	67,818,406	33,186,166
地 方 卸 売 市 場 事 業	423,000,000	264,286,071	221,755,999
介 護 保 険 事 業	33,820,327,000	22,283,028,483	19,255,955,824
発 電 事 業	4,400,000	3,487,251	3,487,251
母子父子寡婦福祉資金貸付事業	126,115,000	300,265,698	115,118,210
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	5,196,347,000	4,341,581,893	2,401,355,022
計	251,146,333,706	169,944,705,817	139,823,900,206
歳 入 歳 出 外 現 金			16,627,278,574
基金(財政調整基金外15基金)			16,327,521,535
合 計			172,778,700,315

況 調

令和6年(2024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
76,253,828,165	0	1,880,000,000	25,723,790
59,624,632,787	0	△1,880,000,000	3,919,715,464
1,072,601,110	0	300,000,000	145,791,137
13,199,786,152	0	1,100,000,000	1,197,964,437
27,290,480,742	0	△1,790,000,000	96,866,201
2,650,638	0	50,000,000	80,535,528
263,528,960	0	150,000,000	108,227,039
16,079,777,893	0	△1,990,000,000	1,186,177,931
563,953	0	50,000,000	52,923,298
25,516,285	0	50,000,000	139,601,925
1,689,727,054	0	200,000,000	911,627,968
135,878,460,952	0	0	3,945,439,254
14,873,094,301	0	0	1,754,184,273
16,280,828,146	0	0	46,693,389
167,032,383,399	0	0	5,746,316,916

函館市水道事業試算表

令和6年(2024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
69,810,070,376	69,815,180,295	56,526,252	水道事業有形固定資産	4,719,000	5,109,919	
	4,483,050	4,483,050	減 価 償 却 累 計 額		37,468,640,991	37,464,157,941
689,375,128	689,375,128		温泉事業有形固定資産			
			減 価 償 却 累 計 額		340,585,387	340,585,387
452,646,581	452,646,581		売電事業有形固定資産			
			減 価 償 却 累 計 額		173,434,274	173,434,274
4,291,000	4,291,000		投資その他の資産			
3,138,886,644	10,881,655,174	1,076,287,373	現 金 預 金	868,520,775	7,742,768,530	
460,024,146	9,055,133,514	1,268,533,685	未 収 金	1,379,521,949	8,595,109,368	
			貸 倒 引 当 金		7,856,556	7,856,556
160,000,000	1,473,000,000	160,000,000	短 期 貸 付 金	175,000,000	1,313,000,000	
222,695,256	666,427,578	56,957,679	前 払 金	46,268,335	443,732,322	
			そ の 他 流 動 資 産			
74,937,989,131	93,042,192,320	2,622,788,039	[資 産 合 計]	2,474,030,059	56,090,237,347	37,986,034,158
			企 業 債		17,622,752,467	17,622,752,467
	8,659,505	8,659,505	退 職 給 付 引 当 金		1,163,934,818	1,155,275,313
			一 時 借 入 金			
	557,962,115		1 年 以 内 償 還 予 定 債 権		1,119,909,679	561,947,564
	1,981,263,150	193,103,421	未 払 金	180,853,960	2,121,694,301	140,431,151
			前 受 金	782,731	782,731	782,731
	75,272,000		賞 与 ・ 法 定 福 利 費 引 当 金		75,272,000	0
	127,531,061	25,987,986	下水道使用料預り金	11,383,566	138,914,627	11,383,566
	99,520,124	12,852,803	そ の 他 流 動 負 債	13,038,784	109,528,209	10,008,085
			長 期 前 受 金		8,516,782,587	8,516,782,587
5,159,891,646	5,159,891,646		収 益 化 累 計 額			
5,159,891,646	8,010,099,601	240,603,715	[負 債 合 計]	206,059,041	30,869,571,419	28,019,363,464
			資 本 金		9,794,365,163	9,794,365,163
			資 本 剰 余 金		255,395,102	255,395,102
			利 益 剰 余 金		2,709,269,513	2,709,269,513
			[資 本 合 計]		12,759,029,778	12,759,029,778
			水道事業営業収益	378,955,302	2,622,183,729	2,622,183,729
			温泉事業営業収益	7,172,667	49,762,254	49,762,254
			売電事業営業収益	4,497,237	31,496,632	31,496,632
			営 業 外 収 益	2,857,800	9,331,989	9,331,989
			特 別 利 益		1,145,568	1,145,568
			[収 益 合 計]	393,483,006	2,713,920,172	2,713,920,172
1,273,727,960	1,275,293,336	206,174,117	水道事業営業費用	8,064	1,565,376	
21,232,695	21,232,695	3,679,840	温泉事業営業費用			
931,599	931,599	331,908	売電事業営業費用			
84,574,541	84,574,541	2,551	営 業 外 費 用			
			特 別 損 失			
1,380,466,795	1,382,032,171	210,188,416	[費 用 合 計]	8,064	1,565,376	
81,478,347,572	102,434,324,092	3,073,580,170	合 計	3,073,580,170	102,434,324,092	81,478,347,572

函館市公共下水道事業試算表

令和6年(2024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
182,022,441,830	182,024,539,130	106,012,399	有 形 固 定 資 産	1,350,000	2,097,300	
	1,947,500	1,282,500	減 価 償 却 累 計 額		92,487,012,717	92,485,065,217
1,935,369,754	1,935,369,754		無 形 固 定 資 産			
13,986,290	14,145,540		投資その他の資産		159,250	
			貸 倒 引 当 金			
1,150,625,963	6,370,788,725	411,398,407	現 金 預 金	710,764,072	5,220,162,762	
471,418,016	6,782,100,250	783,098,670	未 収 金	770,881,651	6,310,682,234	
			貸 倒 引 当 金		16,097,034	16,097,034
3,655,045	6,907,810		短 期 貸 付 金	496,795	3,252,765	
			貸 倒 引 当 金		82,500	82,500
500,253,716	743,213,665	221,536,076	前 払 金	51,349,331	242,959,949	
11,383,566	138,914,627	11,383,566	他 会 計 保 管 下 水 道 使 用 料	25,987,986	127,531,061	
			そ の 他 流 動 資 産			
186,109,134,180	198,017,927,001	1,534,711,618	[資 産 合 計]	1,560,829,835	104,410,037,572	92,501,244,751
			企 業 債		38,778,859,715	38,778,859,715
	3,399,529	3,399,529	退 職 給 付 引 当 金		409,280,823	405,881,294
			一 時 借 入 金			
	1,980,508,796		1 年 以 内 償 還 予 定 企 業 債		3,974,624,125	1,994,115,329
	1,837,349,034	315,494,517	未 払 金	167,555,671	1,917,222,568	79,873,534
	27,831,000		賞 与 ・ 法 定 福 利 費 引 当 金		27,831,000	0
	46,630,989	5,363,576	そ の 他 流 動 負 債	5,398,539	48,021,940	1,390,951
	410,100	324,000	長 期 前 受 金	648,000	90,402,744,526	90,402,334,426
52,995,590,067	52,995,979,662		収 益 化 累 計 額	307,800	389,595	
52,995,590,067	56,892,109,110	324,581,622	[負 債 合 計]	173,910,010	135,558,974,292	131,662,455,249
			資 本 金		10,027,588,666	10,027,588,666
			資 本 剰 余 金		1,288,650,640	1,288,650,640
	1,211,198,157		利 益 剰 余 金		3,248,781,033	2,037,582,876
	1,211,198,157		[資 本 合 計]		14,565,020,339	13,353,822,182
			営 業 収 益	402,723,634	3,234,346,773	3,234,346,773
			営 業 外 収 益	397,904	2,283,941	2,283,941
			特 別 利 益			
			[収 益 合 計]	403,121,538	3,236,630,714	3,236,630,714
1,431,930,582	1,431,983,277	278,561,865	営 業 費 用		52,695	
217,498,067	217,498,067	6,278	営 業 外 費 用			
			特 別 損 失			
1,649,428,649	1,649,481,344	278,568,143	[費 用 合 計]		52,695	
240,754,152,896	257,770,715,612	2,137,861,383	合 計	2,137,861,383	257,770,715,612	240,754,152,896

函館市交通事業試算表

令和6年(2024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
9,707,010,489	9,707,010,489	3,707,000	有 形 固 定 資 産			
			減 価 償 却 累 計 額		6,384,721,048	6,384,721,048
242,000	242,000		投 資 そ の 他 の 資 産			
21,358,726	2,802,247,314	302,658,873	現 金 預 金	321,266,087	2,780,888,588	
65,538,710	1,449,297,251	176,688,854	未 収 金	174,631,360	1,383,758,541	
			貸 倒 引 当 金			
866,000	1,022,000		商 品	18,000	156,000	
178,739,627	191,116,169	199,564	貯 蔵 品	512,783	12,376,542	
			短 期 貸 付 金			
92,777,063	378,738,213	55,965,491	前 払 金	34,308,627	285,961,150	
2,943,514	2,943,514	4,800	そ の 他 流 動 資 産			
10,069,476,129	14,532,616,950	539,224,582	[資 産 合 計]	530,736,857	10,847,861,869	6,384,721,048
			企 業 債		2,553,009,669	2,553,009,669
	6,811,071	6,350,303	退 職 給 付 引 当 金		544,548,309	537,737,238
	1,313,000,000	175,000,000	一 時 借 入 金	160,000,000	1,473,000,000	160,000,000
	101,614,249		1 年 以 内 償 還 予 定 企 業 債		203,391,952	101,777,703
	519,355,235	25,032,855	未 払 金	36,683,742	554,302,857	34,947,622
	8,250,000		前 受 収 益	440,000	9,570,000	1,320,000
	48,533,000		賞 与 ・ 法 定 福 利 費 引 当 金		48,533,000	0
	152,484,150	20,263,324	そ の 他 流 動 負 債	20,763,721	161,058,157	8,574,007
			長 期 前 受 金		2,968,319,768	2,968,319,768
2,389,044,572	2,389,044,572		収 益 化 累 計 額			
2,389,044,572	4,539,092,277	226,646,482	[負 債 合 計]	217,887,463	8,515,733,712	6,365,686,007
			資 本 金		382,656,904	382,656,904
			資 本 剰 余 金			
960,266,112	960,266,112		欠 損 金			
960,266,112	960,266,112		[資 本 合 計]		382,656,904	382,656,904
	8,778,625	620,130	営 業 収 益	103,973,912	683,246,123	674,467,498
			営 業 外 収 益	1,484,293	211,836,118	211,836,118
			特 別 利 益			
	8,778,625	620,130	[収 益 合 計]	105,458,205	895,082,241	886,303,616
596,703,663	596,716,307	87,574,834	営 業 費 用		12,644	
3,877,099	3,877,099	16,497	営 業 外 費 用			
			特 別 損 失			
600,580,762	600,593,406	87,591,331	[費 用 合 計]		12,644	
14,019,367,575	20,641,347,370	854,082,525	合 計	854,082,525	20,641,347,370	14,019,367,575

函館市病院事業試算表

令和6年(2024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
35,472,146,601	35,580,156,483	44,374,000	有 形 固 定 資 産	6,590,396	108,009,882	
	105,206,831	6,412,500	減 価 償 却 累 計 額		26,807,676,407	26,702,469,576
92,489,411	92,489,411		無 形 固 定 資 産			
455,426,729	455,526,729	2,210,000	投 資 そ の 他 の 資 産		100,000	
			貸 倒 引 当 金		38,294,951	38,294,951
3,487,114,158	20,733,937,507	2,069,975,193	現 金 預 金	2,128,517,385	17,246,823,349	
3,800,464,514	19,572,208,220	2,186,601,926	未 収 金	1,969,769,152	15,771,743,706	
			貸 倒 引 当 金		12,700,935	12,700,935
317,463,407	2,840,347,055	421,837,158	貯 蔵 品	383,753,239	2,522,883,648	
230,000	980,000		短 期 貸 付 金	10,000	750,000	
			貸 倒 引 当 金			
42,147,299	4,928,926,642	587,951,578	前 払 金	580,571,436	4,886,779,343	
6,750,528	6,750,528		そ の 他 流 動 資 産			
43,674,232,647	84,316,529,406	5,319,362,355	[資 産 合 計]	5,069,211,608	67,395,762,221	26,753,465,462
			企 業 債		7,418,351,776	7,418,351,776
	7,594,516		長 期 リ ー ス 債 務		504,880,214	497,285,698
	34,918,175	6,615,480	退 職 給 付 引 当 金		4,734,129,955	4,699,211,780
			一 時 借 入 金			
	772,916,949		1 年 以 内 償 還 予 定 企 業 債		1,552,370,230	779,453,281
	124,473,772	17,347,248	短 期 リ ー ス 債 務		210,554,755	86,080,983
	7,998,478,519	1,099,039,889	未 払 金	1,109,469,222	9,111,059,423	1,112,580,904
	8,583,000		前 受 金		8,583,000	0
	668,727,489		賞 与 ・ 法 定 福 利 費 引 当 金		668,727,489	0
	1,517,217,602	184,614,268	そ の 他 流 動 負 債	186,037,509	1,583,429,242	66,211,640
	11,540,000	6,750,000	長 期 前 受 金		14,240,298,341	14,228,758,341
12,535,409,872	12,546,759,352		収 益 化 累 計 額	6,572,104	11,349,480	
12,535,409,872	23,691,209,374	1,314,366,885	[負 債 合 計]	1,302,078,835	40,043,733,905	28,887,934,403
			資 本 金		2,799,167,981	2,799,167,981
			資 本 剰 余 金		819,131,804	819,131,804
4,981,330,673	4,981,330,673		欠 損 金			
4,981,330,673	4,981,330,673		[資 本 合 計]		3,618,299,785	3,618,299,785
	1,131,193,554	184,037,891	医 業 収 益	2,159,420,389	14,397,949,443	13,266,755,889
	6,977,000	2,738,600	高 等 看 護 学 院 収 益	441,000	71,310,000	64,333,000
	4,864,400	32,000	医 業 外 収 益	26,299,009	1,033,763,290	1,028,898,890
			特 別 利 益	29,896	367,179	367,179
	1,143,034,954	186,808,491	[収 益 合 計]	2,186,190,294	15,503,389,912	14,360,354,958
12,243,248,761	12,365,987,269	1,725,474,594	医 業 費 用	1,942,291	122,738,508	
99,577,557	99,579,657	12,184,618	高 等 看 護 学 院 費 用		2,100	
85,258,445	85,258,445	1,226,085	医 業 外 費 用			
996,653	996,653		特 別 損 失			
12,429,081,416	12,551,822,024	1,738,885,297	[費 用 合 計]	1,942,291	122,740,608	
73,620,054,608	126,683,926,431	8,559,423,028	合 計	8,559,423,028	126,683,926,431	73,620,054,608

函 監

令和 6 年 (2024 年) 12 月 25 日

函館市議会議長 吉 田 崇 仁 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 浜 野 幸 子

函館市監査委員 斉 藤 佐知子

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 6 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 検査の実施期間

令和 6 年 1 2 月 2 0 日から令和 6 年 1 2 月 2 5 日まで

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6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6年(2024年)11月末日

区 分		預 金	現 金	計
会計管理者所管会計		円 14,318,005,090	円 16,995,479	円 14,335,000,569
企業会計	水道事業	3,121,518,615	1,001,771	3,122,520,386
	公共下水道事業	1,384,879,598	3,000	1,384,882,598
	交通事業	11,065,414	3,075,749	14,141,163
	病院事業	3,341,061,795	4,167,872	3,345,229,667
	小 計	7,858,525,422	8,248,392	7,866,773,814
合 計		22,176,530,512	25,243,871	22,201,774,383

一時繰替額内訳

令和6年(2024年)11月末日

繰替貸会計	繰替借会計	金 額
		円
6年度一般会計	6年度港湾事業特別会計	300,000,000
6年度一般会計	6年度国民健康保険事業特別会計	1,100,000,000
6年度自転車競走事業特別会計	6年度一般会計	1,790,000,000
6年度一般会計	6年度奨学資金特別会計	50,000,000
6年度一般会計	6年度地方卸売市場事業特別会計	150,000,000
6年度介護保険事業特別会計	6年度一般会計	1,990,000,000
6年度一般会計	6年度発電事業特別会計	50,000,000
6年度一般会計	6年度母子父子寡婦福祉資金貸付事業特別会計	50,000,000
6年度一般会計	6年度後期高齢者医療事業特別会計	200,000,000

収 支 状 況

2 表

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額
	円	円	円
一 般 会 計	148,723,054,706	100,822,791,357	89,692,365,036
特 別 会 計	102,423,279,000	85,396,885,727	73,104,470,659
港 湾 事 業	2,790,650,000	1,006,469,628	948,232,212
国 民 健 康 保 険 事 業	27,181,259,000	23,683,101,442	15,208,821,402
自 転 車 競 走 事 業	32,863,786,000	32,142,915,975	32,139,360,469
奨 学 資 金	17,395,000	67,879,206	35,256,946
地 方 卸 売 市 場 事 業	423,000,000	273,383,493	233,863,346
介 護 保 険 事 業	33,820,327,000	23,551,726,643	21,499,953,839
発 電 事 業	4,400,000	3,808,474	3,808,474
母子父子寡婦福祉資金貸付事業	126,115,000	312,544,273	120,580,149
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	5,196,347,000	4,355,056,593	2,914,593,822
計	251,146,333,706	186,219,677,084	162,796,835,695
歳 入 歳 出 外 現 金			18,939,596,847
基金(財政調整基金外15基金)			16,327,521,535
合 計			198,063,954,077

況 調

令和6年(2024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
82,375,486,618	0	1,880,000,000	9,196,878,418
68,127,814,942	0	△1,880,000,000	3,096,655,717
1,129,298,067	0	300,000,000	118,934,145
15,780,130,510	0	1,100,000,000	528,690,892
30,015,756,222	0	△1,790,000,000	333,604,247
2,706,518	0	50,000,000	82,550,428
280,911,577	0	150,000,000	102,951,769
18,660,116,377	0	△1,990,000,000	849,837,462
576,937	0	50,000,000	53,231,537
26,584,049	0	50,000,000	143,996,100
2,231,734,685	0	200,000,000	882,859,137
150,503,301,560	0	0	12,293,534,135
16,944,823,802	0	0	1,994,773,045
16,280,828,146	0	0	46,693,389
183,728,953,508	0	0	14,335,000,569

函館市水道事業試算表

令和6年(2024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
69,827,497,504	69,833,414,523	18,234,228	水道事業有形固定資産	807,100	5,917,019	
	5,249,795	766,745	減 価 償 却 累 計 額		37,468,640,991	37,463,391,196
689,375,128	689,375,128		温泉事業有形固定資産			
			減 価 償 却 累 計 額		340,585,387	340,585,387
452,646,581	452,646,581		売電事業有形固定資産			
			減 価 償 却 累 計 額		173,434,274	173,434,274
4,291,000	4,291,000		投資その他の資産			
3,122,520,386	11,847,405,158	965,749,984	現 金 預 金	982,116,242	8,724,884,772	
416,547,006	10,184,613,740	1,129,480,226	未 収 金	1,172,957,366	9,768,066,734	
			貸 倒 引 当 金		7,856,556	7,856,556
218,000,000	1,691,000,000	218,000,000	短 期 貸 付 金	160,000,000	1,473,000,000	
309,938,926	798,712,276	132,284,698	前 払 金	45,041,028	488,773,350	
			そ の 他 流 動 資 産			
75,040,816,531	95,506,708,201	2,464,515,881	[資 産 合 計]	2,360,921,736	58,451,159,083	37,985,267,413
			企 業 債		17,622,752,467	17,622,752,467
	8,659,505		退 職 給 付 引 当 金		1,163,934,818	1,155,275,313
			一 時 借 入 金			
	557,962,115		1 年 以 内 償 還 予 定 企 業 債		1,119,909,679	561,947,564
	2,163,422,938	182,159,788	未 払 金	129,724,475	2,251,418,776	87,995,838
	782,731	782,731	前 受 金		782,731	
	75,272,000		賞 与 ・ 法 定 福 利 費 引 当 金		75,272,000	0
	138,914,627	11,383,566	下水道使用料預り金	15,921,517	154,836,144	15,921,517
	111,313,774	11,793,650	そ の 他 流 動 負 債	11,740,457	121,268,666	9,954,892
			長 期 前 受 金	121,650	8,516,904,237	8,516,904,237
5,159,891,646	5,159,891,646		収 益 化 累 計 額			
5,159,891,646	8,216,219,336	206,119,735	[負 債 合 計]	157,508,099	31,027,079,518	27,970,751,828
			資 本 金		9,794,365,163	9,794,365,163
			資 本 剰 余 金		255,395,102	255,395,102
			利 益 剰 余 金		2,709,269,513	2,709,269,513
			[資 本 合 計]		12,759,029,778	12,759,029,778
			水道事業営業収益	335,345,433	2,957,529,162	2,957,529,162
			温泉事業営業収益	7,479,900	57,242,154	57,242,154
			売電事業営業収益	2,263,635	33,760,267	33,760,267
			営 業 外 収 益	1,048,075	10,380,064	10,380,064
			特 別 利 益		1,145,568	1,145,568
			[収 益 合 計]	346,137,043	3,060,057,215	3,060,057,215
1,462,615,945	1,464,181,321	188,887,985	水道事業営業費用		1,565,376	
26,192,171	26,192,171	4,959,476	温泉事業営業費用			
1,014,116	1,014,116	82,517	売電事業営業費用			
84,575,825	84,575,825	1,284	営 業 外 費 用			
			特 別 損 失			
1,574,398,057	1,575,963,433	193,931,262	[費 用 合 計]		1,565,376	
81,775,106,234	105,298,890,970	2,864,566,878	合 計	2,864,566,878	105,298,890,970	81,775,106,234

函館市公共下水道事業試算表

令和6年(2024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
182,056,594,760	182,058,692,060	34,152,930	有 形 固 定 資 産		2,097,300	
	1,947,500		減 価 償 却 累 計 額		92,487,012,717	92,485,065,217
1,935,369,754	1,935,369,754		無 形 固 定 資 産			
14,710,610	14,950,540	805,000	投資その他の資産	80,680	239,930	
			貸 倒 引 当 金			
1,384,882,598	6,768,173,298	397,384,573	現 金 預 金	163,127,938	5,383,290,700	
425,062,203	7,512,389,535	730,289,285	未 収 金	776,645,098	7,087,327,332	
			貸 倒 引 当 金		16,097,034	16,097,034
3,308,555	6,988,490	80,680	短 期 貸 付 金	427,170	3,679,935	
			貸 倒 引 当 金		82,500	82,500
512,039,655	776,415,944	33,202,279	前 払 金	21,416,340	264,376,289	
15,921,517	154,836,144	15,921,517	他 会 計 保 管 下 水 道 使 用 料	11,383,566	138,914,627	
			そ の 他 流 動 資 産			
186,347,889,652	199,229,763,265	1,211,836,264	[資 産 合 計]	973,080,792	105,383,118,364	92,501,244,751
			企 業 債		38,778,859,715	38,778,859,715
	3,399,529		退 職 給 付 引 当 金		409,280,823	405,881,294
			一 時 借 入 金			
	1,980,508,796		1 年 以 内 償 還 予 定 企 業 債		3,974,624,125	1,994,115,329
	1,945,571,324	108,222,290	未 払 金	118,009,482	2,035,232,050	89,660,726
	27,831,000		賞 与 ・ 法 定 福 利 費 引 当 金		27,831,000	0
	51,966,240	5,335,251	そ の 他 流 動 負 債	5,364,341	53,386,281	1,420,041
	410,100		長 期 前 受 金	3,129,400	90,405,873,926	90,405,463,826
52,995,590,067	52,995,979,662		収 益 化 累 計 額		389,595	
52,995,590,067	57,005,666,651	113,557,541	[負 債 合 計]	126,503,223	135,685,477,515	131,675,400,931
			資 本 金		10,027,588,666	10,027,588,666
			資 本 剰 余 金		1,288,650,640	1,288,650,640
	1,211,198,157		利 益 剰 余 金		3,248,781,033	2,037,582,876
	1,211,198,157		[資 本 合 計]		14,565,020,339	13,353,822,182
			営 業 収 益	349,597,472	3,583,944,245	3,583,944,245
			営 業 外 収 益	121,229	2,405,170	2,405,170
			特 別 利 益			
			[収 益 合 計]	349,718,701	3,586,349,415	3,586,349,415
1,555,837,886	1,555,890,581	123,907,304	営 業 費 用		52,695	
217,499,674	217,499,674	1,607	営 業 外 費 用			
			特 別 損 失			
1,773,337,560	1,773,390,255	123,908,911	[費 用 合 計]		52,695	
241,116,817,279	259,220,018,328	1,449,302,716	合 計	1,449,302,716	259,220,018,328	241,116,817,279

函館市交通事業試算表

令和6年(2024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
9,778,829,489	9,778,829,489	71,819,000	有 形 固 定 資 産			
			減 価 償 却 累 計 額		6,384,721,048	6,384,721,048
242,000	242,000		投 資 そ の 他 の 資 産			
14,141,163	3,151,601,588	349,354,274	現 金 預 金	356,571,837	3,137,460,425	
50,876,919	1,600,711,138	151,413,887	未 収 金	166,075,678	1,549,834,219	
			貸 倒 引 当 金			
840,000	1,022,000		商 品	26,000	182,000	
184,403,244	198,043,184	6,927,015	貯 蔵 品	1,263,398	13,639,940	
			短 期 貸 付 金			
92,665,606	411,142,499	32,404,286	前 払 金	32,515,743	318,476,893	
3,557,114	3,557,114	613,600	そ の 他 流 動 資 産			
10,125,555,535	15,145,149,012	612,532,062	[資 産 合 計]	556,452,656	11,404,314,525	6,384,721,048
			企 業 債		2,553,009,669	2,553,009,669
	6,811,071		退 職 給 付 引 当 金		544,548,309	537,737,238
	1,473,000,000	160,000,000	一 時 借 入 金	218,000,000	1,691,000,000	218,000,000
	101,614,249		1 年 以 内 償 還 予 定 企 業 債		203,391,952	101,777,703
	631,803,587	112,448,352	未 払 金	105,770,563	660,073,420	28,269,833
	8,250,000		前 受 収 益	5,060,000	14,630,000	6,380,000
	48,533,000		賞 与 ・ 法 定 福 利 費 引 当 金		48,533,000	0
	172,328,884	19,844,734	そ の 他 流 動 負 債	19,079,563	180,137,720	7,808,836
			長 期 前 受 金		2,968,319,768	2,968,319,768
2,389,044,572	2,389,044,572		収 益 化 累 計 額			
2,389,044,572	4,831,385,363	292,293,086	[負 債 合 計]	347,910,126	8,863,643,838	6,421,303,047
			資 本 金		382,656,904	382,656,904
			資 本 剰 余 金			
960,266,112	960,266,112		欠 損 金			
960,266,112	960,266,112		[資 本 合 計]		382,656,904	382,656,904
	9,295,355	516,730	営 業 収 益	78,437,619	761,683,742	752,388,387
			営 業 外 収 益	192,458	212,028,576	212,028,576
			特 別 利 益			
	9,295,355	516,730	[収 益 合 計]	78,630,077	973,712,318	964,416,963
674,339,644	674,352,288	77,635,981	営 業 費 用		12,644	
3,892,099	3,892,099	15,000	営 業 外 費 用			
			特 別 損 失			
678,231,743	678,244,387	77,650,981	[費 用 合 計]		12,644	
14,153,097,962	21,624,340,229	982,992,859	合 計	982,992,859	21,624,340,229	14,153,097,962

函館市病院事業試算表

令和6年(2024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
35,480,971,901	35,588,981,783	8,825,300	有 形 固 定 資 産		108,009,882	
	105,206,831		減 価 償 却 累 計 額		26,807,676,407	26,702,469,576
92,489,411	92,489,411		無 形 固 定 資 産			
457,711,999	457,811,999	2,285,270	投 資 そ の 他 の 資 産		100,000	
			貸 倒 引 当 金		38,294,951	38,294,951
3,345,229,667	22,720,391,382	1,986,453,875	現 金 預 金	2,128,338,366	19,375,161,715	
3,881,781,204	21,562,968,346	1,990,760,126	未 収 金	1,909,443,436	17,681,187,142	
			貸 倒 引 当 金		12,700,935	12,700,935
349,325,513	3,214,493,344	374,146,289	貯 蔵 品	342,284,183	2,865,167,831	
210,000	980,000		短 期 貸 付 金	20,000	770,000	
			貸 倒 引 当 金			
36,034,947	5,519,182,126	590,255,484	前 払 金	596,367,836	5,483,147,179	
6,750,528	6,750,528		そ の 他 流 動 資 産			
43,650,505,170	89,269,255,750	4,952,726,344	[資 産 合 計]	4,976,453,821	72,372,216,042	26,753,465,462
			企 業 債		7,418,351,776	7,418,351,776
	7,594,516		長 期 リ ー ス 債 務		504,880,214	497,285,698
	46,598,170	11,679,995	退 職 給 付 引 当 金		4,734,129,955	4,687,531,785
			一 時 借 入 金			
	772,916,949		1 年 以 内 償 還 予 定 企 業 債		1,552,370,230	779,453,281
	141,718,740	17,244,968	短 期 リ ー ス 債 務		210,554,755	68,836,015
	9,107,427,868	1,108,949,349	未 払 金	997,406,849	10,108,466,272	1,001,038,404
	8,583,000		前 受 金		8,583,000	0
	668,727,489		賞 与 ・ 法 定 福 利 費 引 当 金		668,727,489	0
	1,702,505,623	185,288,021	そ の 他 流 動 負 債	187,865,980	1,771,295,222	68,789,599
	11,540,000		長 期 前 受 金		14,240,298,341	14,228,758,341
12,535,409,872	12,546,759,352		収 益 化 累 計 額		11,349,480	
12,535,409,872	25,014,371,707	1,323,162,333	[負 債 合 計]	1,185,272,829	41,229,006,734	28,750,044,899
			資 本 金		2,799,167,981	2,799,167,981
			資 本 剰 余 金		819,131,804	819,131,804
4,981,330,673	4,981,330,673		欠 損 金			
4,981,330,673	4,981,330,673		[資 本 合 計]		3,618,299,785	3,618,299,785
	1,338,251,580	207,058,026	医 業 収 益	1,975,286,164	16,373,235,607	15,034,984,027
	6,977,000		高 等 看 護 学 院 収 益	1,368,000	72,678,000	65,701,000
	4,870,400	6,000	医 業 外 収 益	13,661,099	1,047,424,389	1,042,553,989
			特 別 利 益		367,179	367,179
	1,350,098,980	207,064,026	[収 益 合 計]	1,990,315,263	17,493,705,175	16,143,606,195
13,900,415,751	14,023,280,777	1,657,293,508	医 業 費 用	126,518	122,865,026	
110,307,937	110,310,037	10,730,380	高 等 看 護 学 院 費 用		2,100	
86,450,285	86,450,285	1,191,840	医 業 外 費 用			
996,653	996,653		特 別 損 失			
14,098,170,626	14,221,037,752	1,669,215,728	[費 用 合 計]	126,518	122,867,126	
75,265,416,341	134,836,094,862	8,152,168,431	合 計	8,152,168,431	134,836,094,862	75,265,416,341

函 監

令和 7 年 (2025 年) 1 月 27 日

函館市議会議長 吉 田 崇 仁 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 斉 藤 佐知子

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 6 年 (2024 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 検査の実施期間

令和 7 年 1 月 20 日から令和 7 年 1 月 27 日まで

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6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6年(2024年)12月末日

区 分		預 金	現 金	計
会計管理者所管会計		円 11,797,192,291	円 16,262,185	円 11,813,454,476
企業会計	水道事業	2,913,746,893	550,210	2,914,297,103
	公共下水道事業	1,487,953,996	3,000	1,487,956,996
	交通事業	12,803,803	5,634,785	18,438,588
	病院事業	2,553,118,964	4,459,900	2,557,578,864
	小 計	6,967,623,656	10,647,895	6,978,271,551
合 計		18,764,815,947	26,910,080	18,791,726,027

一時繰替額内訳

令和6年(2024年)12月末日

繰替貸会計	繰替借会計	金 額
		円
6年度一般会計	6年度港湾事業特別会計	300,000,000
6年度一般会計	6年度国民健康保険事業特別会計	2,600,000,000
6年度自転車競走事業特別会計	6年度一般会計	1,790,000,000
6年度一般会計	6年度奨学資金特別会計	50,000,000
6年度一般会計	6年度地方卸売市場事業特別会計	150,000,000
6年度介護保険事業特別会計	6年度一般会計	990,000,000
6年度一般会計	6年度発電事業特別会計	50,000,000
6年度一般会計	6年度母子父子寡婦福祉資金貸付事業特別会計	50,000,000
6年度一般会計	6年度後期高齢者医療事業特別会計	200,000,000

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	149,232,338,706	108,304,951,943	100,437,780,764
特 別 会 計	102,420,070,000	86,782,801,113	76,653,253,473
港 湾 事 業	2,787,796,000	1,028,641,480	983,518,822
国 民 健 康 保 険 事 業	27,181,259,000	23,683,329,696	17,143,962,696
自 転 車 競 走 事 業	32,863,786,000	32,167,297,065	32,165,084,207
奨 学 資 金	17,395,000	67,879,206	37,047,886
地 方 卸 売 市 場 事 業	422,919,000	282,235,424	250,334,173
介 護 保 険 事 業	33,820,327,000	24,877,528,211	22,870,077,817
発 電 事 業	4,400,000	4,130,691	4,130,691
母子父子寡婦福祉資金貸付事業	126,115,000	312,735,747	126,521,948
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	5,196,073,000	4,359,023,593	3,072,575,233
計	251,652,408,706	195,087,753,056	177,091,034,237
歳 入 歳 出 外 現 金			21,733,762,960
基金(財政調整基金外15基金)			16,720,978,323
合 計			215,545,775,520

況 調

令和6年(2024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
91,075,157,794	0	△620,000,000	8,742,622,970
75,904,489,005	0	620,000,000	1,368,764,468
1,261,731,671	0	300,000,000	21,787,151
19,446,531,333	0	2,600,000,000	297,431,363
30,372,607,457	0	△1,790,000,000	2,476,750
3,833,586	0	50,000,000	83,214,300
295,404,350	0	150,000,000	104,929,823
21,333,998,106	0	△990,000,000	546,079,711
623,285	0	50,000,000	53,507,406
28,529,609	0	50,000,000	147,992,339
3,161,229,608	0	200,000,000	111,345,625
166,979,646,799	0	0	10,111,387,438
20,051,820,440	0	0	1,681,942,520
16,700,853,805	0	0	20,124,518
203,732,321,044	0	0	11,813,454,476

函館市水道事業試算表

令和6年(2024年)12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
69,908,819,025	69,914,740,028	81,325,505	水道事業有形固定資産	3,984	5,921,003	
	5,249,795		減 価 償 却 累 計 額		37,468,640,991	37,463,391,196
689,375,128	689,375,128		温泉事業有形固定資産			
			減 価 償 却 累 計 額		340,585,387	340,585,387
452,646,581	452,646,581		売電事業有形固定資産			
			減 価 償 却 累 計 額		173,434,274	173,434,274
4,291,000	4,291,000		投資その他の資産			
2,914,297,103	12,850,968,262	1,003,563,104	現 金 預 金	1,211,786,387	9,936,671,159	
456,995,842	11,242,617,559	1,058,003,819	未 収 金	1,017,554,983	10,785,621,717	
			貸 倒 引 当 金		7,856,556	7,856,556
375,000,000	2,125,000,000	434,000,000	短 期 貸 付 金	277,000,000	1,750,000,000	
359,247,533	993,443,691	194,731,415	前 払 金	145,422,808	634,196,158	
			そ の 他 流 動 資 産			
75,160,672,212	98,278,332,044	2,771,623,843	[資 産 合 計]	2,651,768,162	61,102,927,245	37,985,267,413
			企 業 債		17,622,752,467	17,622,752,467
	8,659,505		退 職 給 付 引 当 金		1,163,934,818	1,155,275,313
			一 時 借 入 金			
	557,962,115		1 年 以 内 償 還 予 定 債 企 業 債		1,119,909,679	561,947,564
	2,319,098,619	155,675,681	未 払 金	180,436,141	2,431,854,917	112,756,298
	782,731		前 受 金		782,731	
	75,272,000		賞 与 ・ 法 定 福 利 費 引 当 金		75,272,000	0
	154,836,144	15,921,517	下水道使用料預り金	22,297,527	177,133,671	22,297,527
	146,263,570	34,949,796	そ の 他 流 動 負 債	36,054,632	157,323,298	11,059,728
			長 期 前 受 金		8,516,904,237	8,516,904,237
5,159,891,646	5,159,891,646		収 益 化 累 計 額			
5,159,891,646	8,422,766,330	206,546,994	[負 債 合 計]	238,788,300	31,265,867,818	28,002,993,134
			資 本 金		9,794,365,163	9,794,365,163
			資 本 剰 余 金		255,395,102	255,395,102
			利 益 剰 余 金		2,709,269,513	2,709,269,513
			[資 本 合 計]		12,759,029,778	12,759,029,778
			水 道 事 業 営 業 収 益	366,231,195	3,323,760,357	3,323,760,357
			温 泉 事 業 営 業 収 益	7,475,600	64,717,754	64,717,754
			売 電 事 業 営 業 収 益	4,002,024	37,762,291	37,762,291
			営 業 外 収 益	899,526	11,279,590	11,279,590
			特 別 利 益	81,016	1,226,584	1,226,584
			[収 益 合 計]	378,689,361	3,438,746,576	3,438,746,576
1,748,966,473	1,750,538,600	286,357,279	水 道 事 業 営 業 費 用	6,751	1,572,127	
30,836,235	30,836,235	4,644,064	温 泉 事 業 営 業 費 用			
1,094,510	1,094,510	80,394	売 電 事 業 営 業 費 用			
84,575,825	84,575,825		営 業 外 費 用			
			特 別 損 失			
1,865,473,043	1,867,045,170	291,081,737	[費 用 合 計]	6,751	1,572,127	
82,186,036,901	108,568,143,544	3,269,252,574	合 計	3,269,252,574	108,568,143,544	82,186,036,901

函館市公共下水道事業試算表

令和6年(2024年)12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
182,249,433,218	182,251,530,518	192,838,458	有 形 固 定 資 産		2,097,300	
	1,947,500		減 価 償 却 累 計 額		92,487,012,717	92,485,065,217
1,935,369,754	1,935,369,754		無 形 固 定 資 産			
14,710,610	14,950,540		投資その他の資産		239,930	
			貸 倒 引 当 金			
1,487,956,996	7,122,160,739	353,987,441	現 金 預 金	250,913,043	5,634,203,743	
492,669,686	8,244,489,182	732,099,647	未 収 金	664,492,164	7,751,819,496	
			貸 倒 引 当 金		16,097,034	16,097,034
2,821,510	6,988,490		短 期 貸 付 金	487,045	4,166,980	
			貸 倒 引 当 金		82,500	82,500
495,377,671	857,279,968	80,864,024	前 払 金	97,526,008	361,902,297	
22,297,527	177,133,671	22,297,527	他 会 計 保 管 下 水 道 使 用 料	15,921,517	154,836,144	
			そ の 他 流 動 資 産			
186,700,636,972	200,611,850,362	1,382,087,097	[資 産 合 計]	1,029,339,777	106,412,458,141	92,501,244,751
			企 業 債		38,778,859,715	38,778,859,715
	3,399,529		退 職 給 付 引 当 金		409,280,823	405,881,294
			一 時 借 入 金			
	1,980,508,796		1 年 以 内 償 還 予 定 企 業 債		3,974,624,125	1,994,115,329
	2,085,727,525	140,156,201	未 払 金	242,000,520	2,277,232,570	191,505,045
	27,831,000		賞 与 ・ 法 定 福 利 費 引 当 金		27,831,000	0
	68,520,792	16,554,552	そ の 他 流 動 負 債	16,475,996	69,862,277	1,341,485
	410,100		長 期 前 受 金		90,405,873,926	90,405,463,826
52,995,590,067	52,995,979,662		収 益 化 累 計 額		389,595	
52,995,590,067	57,162,377,404	156,710,753	[負 債 合 計]	258,476,516	135,943,954,031	131,777,166,694
			資 本 金		10,027,588,666	10,027,588,666
			資 本 剰 余 金		1,288,650,640	1,288,650,640
	1,211,198,157		利 益 剰 余 金		3,248,781,033	2,037,582,876
	1,211,198,157		[資 本 合 計]		14,565,020,339	13,353,822,182
			営 業 収 益	410,601,707	3,994,545,952	3,994,545,952
			営 業 外 収 益	120,631	2,525,801	2,525,801
			特 別 利 益			
			[収 益 合 計]	410,722,338	3,997,071,753	3,997,071,753
1,715,578,667	1,715,754,737	159,864,156	営 業 費 用	123,375	176,070	
217,499,674	217,499,674		営 業 外 費 用			
			特 別 損 失			
1,933,078,341	1,933,254,411	159,864,156	[費 用 合 計]	123,375	176,070	
241,629,305,380	260,918,680,334	1,698,662,006	合 計	1,698,662,006	260,918,680,334	241,629,305,380

函館市交通事業試算表

令和6年(2024年)12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
9,899,642,489	9,899,642,489	120,813,000	有 形 固 定 資 産			
			減 価 償 却 累 計 額		6,384,721,048	6,384,721,048
242,000	242,000		投 資 そ の 他 の 資 産			
18,438,588	3,715,907,839	564,306,251	現 金 預 金	560,008,826	3,697,469,251	
59,240,569	1,742,410,135	141,698,997	未 収 金	133,335,347	1,683,169,566	
			貸 倒 引 当 金			
835,000	1,022,000		商 品	5,000	187,000	
182,706,619	198,185,274	142,090	貯 蔵 品	1,838,715	15,478,655	
			短 期 貸 付 金			
67,070,236	508,984,280	97,841,781	前 払 金	123,437,151	441,914,044	
3,557,114	3,557,114		そ の 他 流 動 資 産			
10,231,732,615	16,069,951,131	924,802,119	[資 産 合 計]	818,625,039	12,222,939,564	6,384,721,048
			企 業 債		2,553,009,669	2,553,009,669
	6,811,071		退 職 給 付 引 当 金		544,548,309	537,737,238
	1,750,000,000	277,000,000	一 時 借 入 金	434,000,000	2,125,000,000	375,000,000
	101,614,249		1 年 以 内 償 還 予 定 企 業 債		203,391,952	101,777,703
	721,170,625	89,367,038	未 払 金	117,625,105	777,698,525	56,527,900
	8,250,000		前 受 収 益		14,630,000	6,380,000
	48,533,000		賞 与 ・ 法 定 福 利 費 引 当 金		48,533,000	0
	206,717,629	34,388,745	そ の 他 流 動 負 債	35,565,687	215,703,407	8,985,778
			長 期 前 受 金		2,968,319,768	2,968,319,768
2,389,044,572	2,389,044,572		収 益 化 累 計 額			
2,389,044,572	5,232,141,146	400,755,783	[負 債 合 計]	587,190,792	9,450,834,630	6,607,738,056
			資 本 金		382,656,904	382,656,904
			資 本 剰 余 金			
960,266,112	960,266,112		欠 損 金			
960,266,112	960,266,112		[資 本 合 計]		382,656,904	382,656,904
	9,923,833	628,478	営 業 収 益	88,501,377	850,185,119	840,261,286
			営 業 外 収 益	150,200	212,178,776	212,178,776
			特 別 利 益			
	9,923,833	628,478	[収 益 合 計]	88,651,577	1,062,363,895	1,052,440,062
842,598,080	842,610,724	168,258,436	営 業 費 用		12,644	
3,914,691	3,914,691	22,592	営 業 外 費 用			
			特 別 損 失			
846,512,771	846,525,415	168,281,028	[費 用 合 計]		12,644	
14,427,556,070	23,118,807,637	1,494,467,408	合 計	1,494,467,408	23,118,807,637	14,427,556,070

函館市病院事業試算表

令和6年(2024年)12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
35,549,968,921	35,843,331,483	254,349,700	有 形 固 定 資 産	185,352,680	293,362,562	
	286,865,966	181,659,135	減 価 償 却 累 計 額		26,807,676,407	26,520,810,441
92,489,411	92,489,411		無 形 固 定 資 産			
459,332,339	460,032,339	2,220,340	投 資 そ の 他 の 資 産	600,000	700,000	
			貸 倒 引 当 金		38,294,951	38,294,951
2,557,578,864	25,294,218,589	2,573,827,207	現 金 預 金	3,361,478,010	22,736,639,725	
3,790,913,160	23,672,467,476	2,109,499,130	未 収 金	2,200,367,174	19,881,554,316	
			貸 倒 引 当 金		12,700,935	12,700,935
398,475,282	3,631,572,792	417,079,448	貯 蔵 品	367,929,679	3,233,097,510	
170,000	1,580,000	600,000	短 期 貸 付 金	640,000	1,410,000	
			貸 倒 引 当 金			
38,546,200	7,100,805,903	1,581,623,777	前 払 金	1,579,112,524	7,062,259,703	
6,750,528	6,750,528		そ の 他 流 動 資 産			
42,894,224,705	96,390,114,487	7,120,858,737	[資 産 合 計]	7,695,480,067	80,067,696,109	26,571,806,327
			企 業 債		7,418,351,776	7,418,351,776
	7,594,516		長 期 リ ー ス 債 務		504,880,214	497,285,698
	46,598,170		退 職 給 付 引 当 金		4,734,129,955	4,687,531,785
			一 時 借 入 金			
	772,916,949		1 年 以 内 償 還 予 定 企 業 債		1,552,370,230	779,453,281
	159,038,988	17,320,248	短 期 リ ー ス 債 務		210,554,755	51,515,767
	10,104,926,327	997,498,459	未 払 金	1,388,114,974	11,496,581,246	1,391,654,919
	8,583,000		前 受 金		8,583,000	0
	668,727,489		賞 与 ・ 法 定 福 利 費 引 当 金		668,727,489	0
	2,150,541,782	448,036,159	そ の 他 流 動 負 債	477,421,060	2,248,716,282	98,174,500
	23,410,227	11,870,227	長 期 前 受 金		14,240,298,341	14,216,888,114
12,523,712,269	12,546,759,352		収 益 化 累 計 額	11,697,603	23,047,083	
12,523,712,269	26,489,096,800	1,474,725,093	[負 債 合 計]	1,877,233,637	43,106,240,371	29,140,855,840
			資 本 金		2,799,167,981	2,799,167,981
			資 本 剰 余 金		819,131,804	819,131,804
4,981,330,673	4,981,330,673		欠 損 金			
4,981,330,673	4,981,330,673		[資 本 合 計]		3,618,299,785	3,618,299,785
	1,536,466,224	198,214,644	医 業 収 益	2,095,613,838	18,468,849,445	16,932,383,221
	6,998,000	21,000	高 等 看 護 学 院 収 益	1,351,000	74,029,000	67,031,000
	4,878,400	8,000	医 業 外 収 益	12,102,135	1,059,526,524	1,054,648,124
			特 別 利 益	107,450	474,629	474,629
	1,548,342,624	198,243,644	[収 益 合 計]	2,109,174,423	19,602,879,598	18,054,536,974
16,759,486,632	16,882,431,757	2,859,150,980	医 業 費 用	80,099	122,945,125	
138,113,467	138,115,567	27,805,530	高 等 看 護 学 院 費 用		2,100	
87,634,527	87,634,527	1,184,242	医 業 外 費 用			
996,653	996,653		特 別 損 失			
16,986,231,279	17,109,178,504	2,888,140,752	[費 用 合 計]	80,099	122,947,225	
77,385,498,926	146,518,063,088	11,681,968,226	合 計	11,681,968,226	146,518,063,088	77,385,498,926