令和 6年度水道事業会計例月検査報告書

地方自治法第２３５条の２の規定により 7月 9日検査を執行したので次のとおり報告します。

~~福 島 町 長　　鳴 海 清 春 様~~
福島町議会議長　　溝 部 幸 基 様

令和 6年 7月 9日

福 島 町 監 査 委 員　本 庄 屋 誠

同　高 田 重 美

預 金 先　道南うみ街信用金庫福島支店　　令和 6年 6月30日 現在

1．現金内訳

普 通 預 金	66,168,256円	大 口 定 期	620,000,000円		
現 金	50,000円	通 知 預 金	0円	合 計	686,218,256円

2．予算の執行状況

①収益的収入及び支出

令和 6年 6月30日 現在　（単位：円）

収入								支出					
科 目	予 算 額	調 定 額	収 入 額	予 算 執行率	調定に対する 収 入 率	未 収 入 額	当月収入額	科 目	予 算 額	支 出 額	予 算 執行率	残 額	当月支出額
営業収益	88,131,000	22,389,327	21,960,734	25.40%	98.09%	428,593	8,056,851	営業費用	105,512,000	6,694,880	6.35%	98,817,120	3,324,831
営業外収益	17,976,000	385,000	385,000	2.14%	100.00%	0	0	営業外費用	2,400,000	0	0.00%	2,400,000	0
								予備費	500,000	0	0.00%	500,000	0
計	106,107,000	22,774,327	22,345,734	21.46%	98.12%	428,593	8,056,851	計	108,412,000	6,694,880	6.18%	101,717,120	3,324,831

収支差額	15,650,854

②資本的収入及び支出

収入								支出					
科 目	予 算 額	調 定 額	収 入 額	予 算 執行率	調定に対する 収 入 率	未 収 入 額	当月収入額	科 目	予 算 額	支 出 額	予 算 執行率	残 額	当月支出額
企業債	79,700,000	0	0	0.00%		0	0	建設改良費	92,036,000	735,680	0.80%	91,300,320	735,680
								企業債償還金	13,600,000	0	0.00%	13,600,000	0
計	79,700,000	0	0	0.00%		0	0	計	105,636,000	735,680	0.70%	104,900,320	735,680

収支差額	△735,680

3．一時借入金

借入先	借入額	利率	返済額	借入現在額	備考
	円	%	円	円	

4．監査の結果

上記のとおり出納検査の結果、その適正を認める。
検査執行者　福島町監査委員　本庄屋　誠・高田　重美
被検査者　福島町水道事業　福島町長　鳴海　清春

5．意見書

今後とも予算執行には十分留意されたい。

水道事業会計　月　例　収　支　内　訳　表

6月分（単位：円）

収益的収支	収入				
科目	予算額	調定額	当月収入済額	収入済額	未収入額
第1款 水道事業収益	106,107,000	22,774,327	8,056,851	22,345,734	428,593
第1項 営業収益	88,131,000	22,389,327	8,056,851	21,960,734	428,593
第1目 給水収益	87,000,000	22,382,327	8,052,451	21,953,734	428,593
第2目 受託工事収益	1,084,000	0	0	0	0
第3目 その他の営業収益	47,000	7,000	4,400	7,000	0
第2項 営業外収益	17,976,000	385,000	0	385,000	0
第1目 受取利息及び配当金	50,000	0	0	0	0
第2目 他会計負担金	1,720,000	385,000	0	385,000	0
第3目 長期前受金戻入	12,545,000	0	0	0	0
第4目 消費税	3,616,000	0	0	0	0
第5目 雑収益	45,000	0	0	0	0
合計	106,107,000	22,774,327	8,056,851	22,345,734	428,593

収益的収支	支出			
科目	予算額	当月支出済額	支出済額	残額
第1款 水道事業費用	108,412,000	3,324,831	6,694,880	101,717,120
第1項 営業費用	105,512,000	3,324,831	6,694,880	98,817,120
第1目 原水及び浄水費	12,471,000	1,037,850	1,442,540	11,028,460
第2目 配水及び給水費	23,898,000	1,765,679	4,059,807	19,838,193
第3目 受託工事費	1,063,000	135,520	135,520	927,480
第4目 総係費	14,110,000	385,782	1,057,013	13,052,987
第5目 減価償却費	53,070,000	0	0	53,070,000
第6目 資産減耗費	900,000	0	0	900,000
第2項 営業外費用	2,400,000	0	0	2,400,000
第1目 支払利息	2,300,000	0	0	2,300,000
第2目 雑支出	100,000	0	0	100,000
第3項 予備費	500,000	0	0	500,000
第1目 予備費	500,000	0	0	500,000
合計	108,412,000	3,324,831	6,694,880	101,717,120

資本的収支	収入				
科目	予算額	調定額	当月収入済額	収入済額	未収入額
第1款 資本的収入	79,700,000	0	0	0	0
第1項 企業債	79,700,000	0	0	0	0
第1目 企業債	79,700,000	0	0	0	0
合計	79,700,000	0	0	0	0

資本的収支	支出			
科目	予算額	当月支出済額	支出済額	残額
第1款 資本的支出	105,636,000	735,680	735,680	104,900,320
第1項 建設改良費	92,036,000	735,680	735,680	91,300,320
第1目 配水管整備費	72,000,000	0	0	72,000,000
第2目 メーター改良費	7,326,000	735,680	735,680	6,590,320
第3目 メーター購入費	510,000	0	0	510,000
第4目 施設整備費	7,700,000	0	0	7,700,000
第5目 固定資産購入費	4,500,000	0	0	4,500,000
第2項 企業債償還金	13,600,000	0	0	13,600,000
第1目 企業債償還金	13,600,000	0	0	13,600,000
合計	105,636,000	735,680	735,680	104,900,320

月　例　収　支　内　訳　表

6月分(単位:円)

収益的収支	収入				
科目	予算額	調定額	当月収入済額	収入済額	未収入額
第1款 水道事業収益	106,107,000	22,774,327	8,056,851	22,345,734	428,593
第1項 営業収益	88,131,000	22,389,327	8,056,851	21,960,734	428,593
第1目 給水収益	87,000,000	22,382,327	8,052,451	21,953,734	428,593
給水収益	87,000,000	22,382,327	8,052,451	21,953,734	428,593
第2目 受託工事収益	1,084,000	0	0	0	0
受託工事収益	1,084,000	0	0	0	0
第3目 その他の営業収益	47,000	7,000	4,400	7,000	0
手数料	47,000	7,000	4,400	7,000	0
第2項 営業外収益	17,976,000	385,000	0	385,000	0
第1目 受取利息及び配当金	50,000	0	0	0	0
預金利息	50,000	0	0	0	0
第2目 他会計負担金	1,720,000	385,000	0	385,000	0
他会計負担金	1,720,000	385,000	0	385,000	0
第3目 長期前受金戻入	12,545,000	0	0	0	0
第4目 消費税	3,616,000	0	0	0	0
第5目 雑収益	45,000	0	0	0	0
合計	106,107,000	22,774,327	8,056,851	22,345,734	428,593

資本的収支	収入				
科目	予算額	調定額	当月収入済額	収入済額	未収入額
第1款 資本的収入	79,700,000	0	0	0	0
第1項 企業債	79,700,000	0	0	0	0
第1目 企業債	79,700,000	0	0	0	0
合計	79,700,000	0	0	0	0

月　例　収　支　内　訳　表

6月分(単位:円)

資本的収支		支出			
科目		予算額	当月支出済額	支出済額	残額
第1款 資本的支出		105,636,000	735,680	735,680	104,900,320
第1項 建設改良費		92,036,000	735,680	735,680	91,300,320
第1目 配水管整備費		72,000,000	0	0	72,000,000
	委託料	13,000,000	0	0	13,000,000
	工事請負費	59,000,000	0	0	59,000,000
第2目 メーター改良費		7,326,000	735,680	735,680	6,590,320
	材料費	4,927,000	735,680	735,680	4,191,320
	工事請負費	2,399,000	0	0	2,399,000
第3目 メーター購入費		510,000	0	0	510,000
第4目 施設整備費		7,700,000	0	0	7,700,000
	委託料	500,000	0	0	500,000
	工事請負費	7,200,000	0	0	7,200,000
第5目 固定資産購入費		4,500,000	0	0	4,500,000
第2項 企業債償還金		13,600,000	0	0	13,600,000
第1目 企業債償還金		13,600,000	0	0	13,600,000
合計		105,636,000	735,680	735,680	104,900,320

月 例 収 支 内 訳 表

6月分(単位:円)

収益的収支		支出			
科目		予算額	当月支出済額	支出済額	残額
第1款 水道事業費用		108,412,000	3,324,831	6,694,880	101,717,120
第1項 営業費用		105,512,000	3,324,831	6,694,880	98,817,120
第1目 原水及び浄水費		12,471,000	1,037,850	1,442,540	11,028,460
	備消耗品費	542,000	0	0	542,000
	委託料	6,693,000	679,030	905,080	5,787,920
	手数料	2,539,000	196,900	359,700	2,179,300
	賃借料	18,000	0	15,840	2,160
	修繕費	2,000,000	0	0	2,000,000
	薬品費	679,000	161,920	161,920	517,080
第2目 配水及び給水費		23,898,000	1,765,679	4,059,807	19,838,193
	給料	7,369,000	611,900	1,835,700	5,533,300
	手当等	3,285,000	655,898	801,477	2,483,523
	賃金	0	0	0	0
	法定福利費	3,307,000	270,247	637,003	2,669,997
	旅費	299,000	0	2,000	297,000
	備消耗品費	240,000	0	0	240,000
	燃料費	400,000	18,028	35,098	364,902
	通信運搬費	870,000	68,003	195,765	674,235
	賃借料	531,000	41,800	83,600	447,400
	修繕費	4,000,000	0	253,000	3,747,000
	動力費	1,660,000	99,803	216,164	1,443,836
	材料費	770,000	0	0	770,000
	賞与引当金繰入額	1,167,000	0	0	1,167,000
第3目 受託工事費		1,063,000	135,520	135,520	927,480
	材料費	720,000	135,520	135,520	584,480
	工事請負費	343,000	0	0	343,000
第4目 総係費		14,110,000	385,782	1,057,013	13,052,987
	備消耗品費	660,000	0	44,715	615,285
	印刷製本費	400,000	0	0	400,000
	通信運搬費	264,000	21,856	51,680	212,320
	委託料	12,114,000	324,520	809,632	11,304,368
	手数料	106,000	0	0	106,000
	修繕費	200,000	0	0	200,000
	厚生費	60,000	0	0	60,000
	会費負担金	102,000	1,086	66,896	35,104
	保険料	204,000	38,320	84,090	119,910
	公課費	0	0	0	0
第5目 減価償却費		53,070,000	0	0	53,070,000
第6目 資産減耗費		900,000	0	0	900,000
第2項 営業外費用		2,400,000	0	0	2,400,000
第1目 支払利息		2,300,000	0	0	2,300,000
第2目 雑支出		100,000	0	0	100,000
第3項 予備費		500,000	0	0	500,000
第1目 予備費		500,000	0	0	500,000
合計		108,412,000	3,324,831	6,694,880	101,717,120

資金予算表

福島町水道事業会計

令和 6年 6月30日

科　　目	前月末累計	6月実績	6月累計	7月予定	8月予定
水道事業収益	14,288,883	8,056,851	22,345,734	7,304,400	7,800,000
営業収益	13,903,883	8,056,851	21,960,734	7,304,400	7,800,000
給水収益	13,901,283	8,052,451	21,953,734	7,300,000	7,800,000
受託工事収益	0	0	0	0	0
その他の営業収益	2,600	4,400	7,000	4,400	0
営業外収益	385,000	0	385,000	0	0
受取利息及び配当金	0	0	0	0	0
他会計補助金	0	0	0	0	0
他会計負担金	385,000	0	385,000	0	0
雑収益	0	0	0	0	0
特別利益	0	0	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0	0	0
過年度損益修正益	0	0	0	0	0
その他特別利益	0	0	0	0	0
前年度未収金	357,742	22,396	380,138	0	0
資本的収入	0	0	0	0	0
企業債	0	0	0	0	0
国庫支出金	0	0	0	0	0
他会計負担金	0	0	0	0	0
道支出金	0	0	0	0	0
他会計補償金	0	0	0	0	0
工事負担金	0	0	0	0	0
国庫補助金	0	0	0	0	0
預り金	390,482	412,663	803,145	200,000	200,000
収　入　合　計	15,037,107	8,491,910	23,529,017	7,504,400	8,000,000

資金予算表

令和 6年 6月30日

福島町水道事業会計

科　　目	前月末累計	6月実績	6月累計	7月予定	8月予定
水道事業費用	3, 370, 049	3, 324, 831	6, 694, 880	3, 100, 000	2, 500, 000
営業費用	3, 370, 049	3, 324, 831	6, 694, 880	3, 100, 000	2, 500, 000
原水及び浄水費	404, 690	1, 037, 850	1, 442, 540	1, 000, 000	200, 000
配水及び給水費	2, 294, 128	1, 765, 679	4, 059, 807	1, 400, 000	1, 100, 000
受託工事費	0	135, 520	135, 520	200, 000	200, 000
総係費	671, 231	385, 782	1, 057, 013	500, 000	1, 000, 000
資産減耗費	0	0	0	0	0
その他営業費用	0	0	0	0	0
営業外費用	0	0	0	0	0
支払利息	0	0	0	0	0
受託工事費	0	0	0	0	0
雑支出	0	0	0	0	0
特別損失	0	0	0	0	0
その他特別損失	0	0	0	0	0
前年度未払金	0	0	0	0	0
資本的支出	0	735, 680	735, 680	1, 540, 000	1, 859, 000
建設改良費	0	735, 680	735, 680	1, 540, 000	1, 859, 000
企業債償還金	0	0	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	0	0
前払金	0	0	0	0	0
預り金返済金	390, 482	412, 663	803, 145	200, 000	200, 000
支　出　合　計	3, 760, 531	4, 473, 174	8, 233, 705	4, 840, 000	4, 559, 000
収　支　差　額	11, 276, 576	4, 018, 736	15, 295, 312	2, 664, 400	3, 441, 000
前年度または前月より繰越	672, 129, 465	683, 406, 041	672, 129, 465	687, 424, 777	690, 089, 177
翌月に繰越	683, 406, 041	687, 424, 777	687, 424, 777	690, 089, 177	693, 530, 177

合計残高試算表

令和 6年 6月[税込]

借方			勘定科目	貸方		
残高	合計			合計		残高
	累計	当月		当月	累計	
2,565,408,492	2,565,408,492	735,680	固定資産	0	1,430,234,051	1,430,234,051
2,564,119,892	2,564,119,892	735,680	有形固定資産	0	1,430,234,051	1,430,234,051
2,578,000	2,578,000	0	土地			
2,578,000	2,578,000	0	施設用地			
14,783,385	14,783,385	0	建物			
14,783,385	14,783,385	0	施設用建物			
			建物減価償却累計額	0	10,755,514	10,755,514
			施設用建物減価償却累計額	0	10,755,514	10,755,514
2,297,529,099	2,297,529,099	0	構築物			
348,981,038	348,981,038	0	原水及び浄水設備			
1,943,939,561	1,943,939,561	0	送配水及び給水設備			
4,608,500	4,608,500	0	その他構築物			
			構築物減価償却累計額	0	1,305,952,093	1,305,952,093
			原水及び浄水設備減価償却累計額	0	144,262,454	144,262,454
			送配水及び給水設備減価償却累計額	0	1,157,311,564	1,157,311,564
			その他構築物減価償却累計額	0	4,378,075	4,378,075
230,547,258	230,547,258	735,680	機械及び装置			
140,441,202	140,441,202	0	電気設備			
40,784,976	40,784,976	0	塩素滅菌設備			
45,921,080	45,921,080	735,680	量水器			
3,400,000	3,400,000	0	その他機械装置			
			機械及装置減価償却累計額	0	96,844,401	96,844,401
			電気設備減価償却累計額	0	44,026,721	44,026,721
			塩素滅菌設備減価償却累計額	0	34,703,550	34,703,550
			量水器減価償却累計額	0	14,884,130	14,884,130
			その他機械装置減価償却累計額	0	3,230,000	3,230,000
1,946,000	1,946,000	0	車輌運搬具			
1,946,000	1,946,000	0	車輌運搬具			
			車輌運搬具減価償却累計額	0	1,848,700	1,848,700

合計残高試算表

令和 6年 6月[税込]

借方 残高	借方 合計 累計	借方 合計 当月	勘定科目	貸方 合計 当月	貸方 合計 累計	貸方 残高
			車輌運搬具減価償却累計額	0	1,848,700	1,848,700
16,736,150	16,736,150	0	工具器具及び備品			
16,736,150	16,736,150	0	工具器具及び備品			
			工具器具及び備品減価償却累計額	0	14,833,343	14,833,343
			工具器具及び備品減価償却累計額	0	14,833,343	14,833,343
1,288,600	1,288,600	0	無形固定資産			
1,288,600	1,288,600	0	電話加入権			
1,288,600	1,288,600	0	電話加入権			
687,237,727	729,016,907	16,468,043	流動資産	13,713,103	41,779,180	0
686,218,256	705,661,023	8,494,451	現金預金	5,635,715	19,442,767	0
50,000	50,000	0	現金			
50,000	50,000	0	現金			
686,168,256	705,611,023	8,494,451	預金	5,635,715	19,442,767	0
66,168,256	85,611,023	8,494,451	普通	5,635,715	19,442,767	0
620,000,000	620,000,000	0	大口定期			
1,019,471	23,355,884	7,973,592	未収金	8,077,388	22,336,413	0
443,550	22,779,963	7,973,592	営業未収金	8,077,388	22,336,413	0
428,593	22,384,868	7,973,592	未収給水収益	8,054,992	21,956,275	0
14,957	395,095	0	過年度未収給水収益	22,396	380,138	0
575,921	575,921	0	営業外未収金			
575,921	575,921	0	未収消費税及び地方消費税還付金			
			固定負債	0	573,415,358	573,415,358
			企業債	0	573,415,358	573,415,358
			建設改良費等の財源に充てるための企業債	0	573,415,358	573,415,358
			建設改良費等の財源に充てるための企業債	0	573,415,358	573,415,358
0	2,009,666	1,572,663	流動負債	412,663	15,603,901	13,594,235
			企業債	0	13,594,235	13,594,235
			建設改良費等の財源に充てるための企業債	0	13,594,235	13,594,235
			建設改良費等の財源に充てるための企業債	0	13,594,235	13,594,235

合計残高試算表

令和 6年 6月[税込]

借方			勘定科目	貸方		
残高	合計			合計		残高
	累計	当月		当月	累計	
0	46,521	0	未払金	0	46,521	0
0	46,521	0	その他未払金	0	46,521	0
0	46,521	0	その他未払金	0	46,521	0
0	1,160,000	1,160,000	引当金	0	1,160,000	0
0	1,160,000	1,160,000	賞与引当金	0	1,160,000	0
0	1,160,000	1,160,000	賞与引当金	0	1,160,000	0
0	803,145	412,663	預り金	412,663	803,145	0
0	803,145	412,663	預り金	412,663	803,145	0
0	803,145	412,663	預り諸税	412,663	803,145	0
443,858,474	443,858,474	0	繰延収益	0	690,145,379	690,145,379
			長期前受金	0	690,145,379	690,145,379
			受贈財産評価額	0	21,737,185	21,737,185
			受贈財産評価額	0	21,737,185	21,737,185
			工事負担金	0	251,268,800	251,268,800
			工事負担金	0	251,268,800	251,268,800
			国庫（道）補助金	0	300,237,468	300,237,468
			国庫（道）補助金	0	300,237,468	300,237,468
			他会計負担金	0	116,901,926	116,901,926
			他会計負担金	0	116,901,926	116,901,926
443,858,474	443,858,474	0	長期前受金収益化累計額			
20,650,325	20,650,325	0	受贈財産評価額収益化累計額			
20,650,325	20,650,325	0	受贈財産評価額収益化累計額			
124,721,680	124,721,680	0	工事負担金収益化累計額			
124,721,680	124,721,680	0	工事負担金収益化累計額			
200,217,185	200,217,185	0	国庫（道）補助金収益化累計額			
200,217,185	200,217,185	0	国庫（道）補助金収益化累計額			
98,269,284	98,269,284	0	他会計負担金収益化累計額			
98,269,284	98,269,284	0	他会計負担金収益化累計額			
			資本金	0	528,626,790	528,626,790

合計残高試算表

令和 6年 6月[税込]

借方			勘定科目	貸方		
残高	合計			合計		残高
	累計	当月		当月	累計	
			自己資本金	0	528,626,790	528,626,790
			固有資本金	0	528,626,790	528,626,790
			固有資本金	0	528,626,790	528,626,790
			剰余金	0	444,409,433	444,409,433
			資本剰余金	0	84,000	84,000
			国庫（道）補助金	0	84,000	84,000
			国庫（道）補助金	0	84,000	84,000
			利益剰余金	0	444,325,433	444,325,433
			減債積立金	0	108,235,225	108,235,225
			減債積立金	0	108,235,225	108,235,225
			利益積立金	0	20,225,348	20,225,348
			利益積立金	0	20,225,348	20,225,348
			建設改良積立金	0	206,709,849	206,709,849
			建設改良積立金	0	206,709,849	206,709,849
			当年度未処分利益剰余金	0	109,155,011	109,155,011
			繰越利益剰余金	0	109,155,011	109,155,011
			水道事業収益	7,975,451	22,774,327	22,774,327
			営業収益	7,975,451	22,389,327	22,389,327
			給水収益	7,971,051	22,382,327	22,382,327
			給水収益	7,971,051	22,382,327	22,382,327
			その他の営業収益	4,400	7,000	7,000
			手数料	4,400	7,000	7,000
			営業外収益	0	385,000	385,000
			他会計負担金	0	385,000	385,000
			他会計負担金	0	385,000	385,000
6,694,880	6,694,880	3,324,831	水道事業費用			
6,694,880	6,694,880	3,324,831	営業費用			
1,442,540	1,442,540	1,037,850	原水及び浄水費			
905,080	905,080	679,030	委託料			

合計残高試算表

令和 6年 6月[税込]

借方			勘定科目	貸方		
残高	合計			合計		残高
	累計	当月		当月	累計	
359,700	359,700	196,900	手数料			
15,840	15,840	0	賃借料			
161,920	161,920	161,920	薬品費			
4,059,807	4,059,807	1,765,679	配水及び給水費			
1,835,700	1,835,700	611,900	給料			
801,477	801,477	655,898	手当等			
637,003	637,003	270,247	法定福利費			
2,000	2,000	0	旅費			
35,098	35,098	18,028	燃料費			
195,765	195,765	68,003	通信運搬費			
83,600	83,600	41,800	賃借料			
253,000	253,000	0	修繕費			
216,164	216,164	99,803	動力費			
135,520	135,520	135,520	受託工事費			
135,520	135,520	135,520	材料費			
1,057,013	1,057,013	385,782	総係費			
44,715	44,715	0	備消耗品費			
51,680	51,680	21,856	通信運搬費			
809,632	809,632	324,520	委託料			
66,896	66,896	1,086	会費負担金			
84,090	84,090	38,320	保険料			
3,703,199,573	3,746,988,419	22,101,217	合　　計	22,101,217	3,746,988,419	3,703,199,573