

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10月15日検査を執行したので次のとおり報告します。

福島町長 福島町 清 幸 基 株 林
福島町議会議長 福島町 清 幸 基 株 林

令和 6年10月15日
福島町監査委員 本庄 隆 誠
同 高田 重 誠

預金先 道南うみ街信用金庫福島支店 令和 6年 9月30日 現在
1. 現金内訳 普通預金 66,414,068円 大口定期 620,000,000円

現金 50,000円 通知預金 0円 合計 686,464,068円

2. 予算の執行状況

①収益的収入及び支出

科目	収 入				支 出				当月上出納		
	予算額	額定額	収入額	予算額に対する収入率	未収入額	当月初入額	科目	予算額		執行率	
営業収益	88,131,000	45,388,567	44,894,370	51.50%	494,197	7,571,927	営業費用	105,349,000	15.09%	89,450,720	3,684,469
営業外収益	17,976,000	392,861	392,861	2.19%	0	7,861	営業外費用	2,400,000	46.18%	1,291,727	1,108,273
				100.00%			予備費	500,000	0.00%	500,000	0
計	106,107,000	45,781,428	45,287,231	43.15%	494,197	7,579,788	計	108,249,000	15.71%	91,242,447	4,792,742

収支差額 28,280,678

②資本的収入及び支出

科目	収 入				支 出				当月上出納			
	予算額	額定額	収入額	予算額に対する収入率	未収入額	当月初入額	科目	予算額		執行率		
企業債	79,700,000	0	0	0.00%	0	0	建設改良費	92,036,000	7.73%	7,118,650	84,917,350	878,240
							企業債償還金	13,600,000	48.43%	6,596,885	7,013,115	6,596,885
計	79,700,000	0	0	0.00%	0	0	計	105,636,000	12.97%	13,705,535	91,930,465	7,465,125

収支差額 Δ13,705,535

水道事業会計 月 例 収 支 内 訳 表 9月分 (単位:円)

収益的収支 科目	収 入			支 出		
	予算額	調定額	当月収入済額	予算額	当月支出済額	残 額
第1款 水道事業収益	106,107,000	45,781,428	7,570,788	106,249,000	4,792,742	91,242,447
第1項 営業収益	88,131,000	45,388,507	7,571,927	105,349,000	3,684,469	89,450,720
第1日 給水収益	87,000,000	45,363,907	7,571,927	12,471,000	1,663,640	8,082,165
第2日 委託工事収益	1,004,000	0	0	23,735,000	1,279,646	16,010,779
第3日 その他の営業収益	47,000	24,600	0	1,063,000	302,500	138,450
第2項 営業外収益	17,976,000	392,921	7,851	14,110,000	438,333	11,249,326
第1日 交際料戻及び配当金	50,000	7,881	7,881	53,070,000	0	53,070,000
第2日 社会公益基金	1,720,000	0	0	600,000	0	900,000
第3日 長期前受金戻入	12,545,000	0	0	2,400,000	1,108,273	1,291,727
第4日 消費税	3,616,000	0	0	2,300,000	1,108,273	1,191,727
第5日 雑収益	45,000	0	0	100,000	0	100,000
合 計	106,107,000	45,781,428	7,570,788	108,249,000	4,792,742	91,242,447

資本的収支 科目	収 入			支 出		
	予算額	調定額	当月収入済額	予算額	当月支出済額	残 額
第1款 資本的収入	79,700,000	0	0	105,676,000	7,465,125	91,930,465
第1項 企業債	79,700,000	0	0	82,036,000	878,240	94,917,350
第1日 企業債	79,700,000	0	0	72,000,000	0	69,041,000
第2日 ターター一階入資	0	0	0	7,326,000	451,840	3,685,550
第3日 ターター一階入資	0	0	0	510,000	36,400	430,600
第4日 施設整備費	0	0	0	7,700,000	0	7,700,000
第5日 固定資産購入費	0	0	0	4,500,000	0	4,500,000
第2項 企業債償還金	0	0	0	13,600,000	6,586,885	7,013,115
第1日 企業債償還金	0	0	0	13,600,000	6,586,885	7,013,115
合 計	79,700,000	0	0	105,676,000	7,465,125	91,930,465

月 別 収 入 支 内 容 表

9月分(単位:円)

収益的収支 科目	収 入			
	手 数 額	調 定 額	3,000,000	未 収 入 額
第1款 本道事業収益	106,107,000	45,781,428	7,579,768	43,287,231
第1項 営業収益	88,131,000	45,388,567	7,571,927	41,894,370
第1目 給水収益	87,090,000	45,363,907	7,571,927	44,869,770
給水収益	87,090,000	45,363,907	7,571,927	44,869,770
第2目 委託工事収益	1,044,000	0	0	0
委託工事収益	1,044,000	0	0	0
第3目 その他の営業収益	47,000	24,660	0	24,660
手数料	47,000	24,660	0	24,660
第2款 営業外収益	17,976,000	392,863	7,863	392,961
第1目 受取利息及び配当金	50,000	7,863	7,863	7,861
受取利息	50,000	7,863	7,863	7,861
第2目 雑会費利息	1,739,000	385,000	0	385,000
雑会費利息	1,739,000	385,000	0	385,000
第3目 貸倒戻り金収入	12,645,000	0	0	0
貸倒戻り金収入	12,645,000	0	0	0
第4目 消費税	3,616,000	0	0	0
消費税	3,616,000	0	0	0
第5目 雑収益	45,000	0	0	0
雑収益	45,000	0	0	0
合 計	106,107,000	46,174,228	7,579,768	43,287,231

資本的収支 科目	収 入			
	手 数 額	調 定 額	3,000,000	未 収 入 額
第1款 資本的収入	79,700,000	0	0	0
第1項 企業債	79,700,000	0	0	0
第1目 企業債	79,700,000	0	0	0
合 計	79,700,000	0	0	0

日 例 収 支 西 紙 費

9月分(単位:円)

資本的収支 科目	支 出			残 額
	千 算 額	当 月 収 入 額	支 出 済 額	
第1款 資本的支出	105,636,000	7,465,125	13,705,535	91,000,465
第1項 繰上償還費	92,000,000	878,240	7,118,650	84,917,250
第1目 配本管理費	72,000,000	0	2,950,000	69,041,000
送付料	13,000,000	0	2,950,000	10,041,000
工事請負費	59,000,000	0	0	59,000,000
第2目 マスター改修費	7,326,000	851,840	3,640,350	3,685,550
材料費	4,927,000	851,840	3,640,450	1,286,550
工事請負費	2,399,000	0	0	2,399,000
第3目 マスター購入費	610,000	26,300	79,300	430,800
第4目 施設整備費	7,700,000	0	440,000	7,260,000
委託料	500,000	0	440,000	60,000
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	13,000,000	6,586,885	6,586,885	7,013,115
第1目 企業債償還金	13,000,000	6,586,885	6,586,885	7,013,115
合 計	105,636,000	7,465,125	13,705,535	91,000,465

月間収支内訳表

2月分(単位:円)

収支の収支 科目	支			収 入
	予算額	3月31日現在	支出高	
第3款 水道事業費用	108,249,000	4,752,742	17,006,553	91,242,447
第1項 水道費	105,349,000	3,681,469	15,696,280	89,450,720
第1目 原水及び浄水費	12,471,000	1,663,610	4,383,833	9,087,165
備用耗品費	542,000	10,560	502,227	39,773
委託料	6,693,000	905,400	3,562,960	4,430,740
手数料	9,539,000	261,060	786,500	1,752,500
賃借料	18,000	0	15,810	2,160
修繕費	9,000,000	494,000	484,000	1,516,000
雑費	679,000	0	338,008	340,992
第2目 配水及び給水費	23,735,000	1,279,946	7,721,221	16,010,779
給料	3,360,000	611,900	3,671,400	3,697,600
手当等	3,286,000	59,348	960,025	2,325,975
賞金	0	0	0	0
法定福利費	3,142,000	276,720	1,425,189	1,716,811
雑費	299,000	51,306	130,000	169,000
備用耗品費	240,000	0	0	240,000
燃料費	400,000	35,731	103,620	296,400
通信運搬費	870,000	68,003	399,774	470,226
賃借料	531,000	41,800	318,510	312,460
修繕費	4,000,000	29,700	295,900	3,704,100
動力費	1,660,000	145,511	510,793	1,140,207
賃借料	770,000	0	770,000	770,000
賞与引当金繰入額	1,168,000	0	0	1,168,000
第3目 交代工事費	1,063,000	302,500	924,550	138,450
給料	720,000	0	622,030	97,950
工事諸費	343,000	302,500	302,500	40,500
第4目 総研費	14,110,000	138,383	2,800,074	11,249,326
備用耗品費	660,000	47,320	116,957	543,143
印刷製本費	400,000	0	0	400,000
通信運搬費	264,000	21,856	117,248	146,752
委託料	12,114,000	305,642	2,327,480	9,786,515
手数料	106,000	42,020	42,020	63,980
雑費	200,000	0	5,940	194,060
厚生費	60,000	0	20,442	39,558
公費負担金	192,000	340	68,051	33,949
俸給料	394,000	0	162,631	41,369
公費費	0	0	0	0
第5目 減価償却費	53,970,000	0	0	53,970,000
第6目 貸倒戻金	900,000	0	0	900,000
第2項 営業外費用	2,400,000	1,108,273	1,108,273	1,291,727
第1目 支払利息	2,300,000	1,108,273	1,108,273	1,191,727
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	108,249,000	4,752,742	17,006,553	91,242,447

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。

会計残高試算表

令和6年9月[税込]

福島町水道事業会計 1頁

残高	借方		勘定科目	貸方	
	累計	当月		当月	累計
2,571,791,462	2,571,791,462	878,240	固定資産	0	1,430,234,051
2,570,502,862	2,570,502,862	878,240	有形固定資産	0	1,430,234,051
2,578,000	2,578,000	0	土地		
2,578,000	2,578,000	0	建設用地		
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
			施設用建物減価償却累計額	0	10,755,514
2,300,488,099	2,300,488,099	0	構築物		
348,981,038	348,981,038	0	原水及び浄水設備		
1,946,898,561	1,946,898,561	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
			原水及び浄水設備減価償却累計額	0	144,262,454
			送配水及び給水設備減価償却累計額	0	1,157,311,564
			その他構築物減価償却累計額	0	4,378,075
233,971,228	233,971,228	878,240	機械及び装置		
140,441,202	140,441,202	0	電気設備		
41,224,976	41,224,976	0	庫裏減価設備		
48,905,050	48,905,050	878,240	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
			電気設備減価償却累計額	0	44,026,721
			道庁減価設備減価償却累計額	0	34,703,550
			量水器減価償却累計額	0	14,881,130
			その他機械装置減価償却累計額	0	3,230,000
1,946,000	1,946,000	0	車輛運搬具		
1,946,000	1,946,000	0	車輛運搬具		
			車輛運搬具減価償却累計額	0	1,848,700

会計残高試算表

令和 6年 9月 [税込]

福島町水道事業会計 2頁

残高	借方		勘定科目	貸方	
	累計	当月		当月	累計
				0	1,848,700
16,736,150	16,736,150	0	車輻運搬具減価償却累計額		
16,736,150	16,736,150	0	工具器具及び備品		
			工具器具及び備品		
1,288,600	1,288,600	0	工具器具及び備品減価償却累計額	0	14,833,343
1,288,600	1,288,600	0	工具器具及び備品減価償却累計額	0	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		
688,903,300	776,104,812	15,388,209	流動資産	20,011,058	89,141,512
688,464,068	729,767,288	7,761,052	現金預金	12,439,131	43,303,220
50,000	50,000	0	現金		
50,000	50,000	0	現金		
688,414,068	729,717,288	7,761,052	預金	12,439,131	43,303,220
66,414,068	109,717,288	7,761,052	普通	12,439,131	43,303,220
620,000,000	620,000,000	0	大口定期		
499,232	46,337,524	7,637,157	未収金	7,571,927	45,838,292
499,232	45,761,603	7,637,157	営業未収金	7,571,927	45,262,371
494,197	45,306,508	7,637,157	未収給水収益	7,571,927	44,872,311
5,035	395,095	0	過年度未収給水収益	0	390,060
0	575,921	0	営業外未収金	0	575,921
0	575,921	0	未収消費税及び地方消費税還付金	0	575,921
			固定負債		
			企業債	0	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
			建設改良費等の財源に充てるための企業債	0	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
0	9,175,476	6,768,149	流動負債	181,354	16,482,826
0	6,586,885	6,586,885	企業債	0	13,594,235
0	6,586,885	6,586,885	建設改良費等の財源に充てるための企業債	0	13,594,235
0	6,586,885	6,586,885	建設改良費等の財源に充てるための企業債	0	13,594,235

会計残高試算表

令和 6年 9月 [税込]

福島町水道事業会計 3頁

残高	借方		勘定科目	貸方	
	累計	当月		当月	累計
		0			0
0	46,521	0	未払金	46,521	0
0	46,521	0	その他未払金	46,521	0
0	46,521	0	その他未払金	46,521	0
0	1,160,000	0	引当金	1,160,000	0
0	1,160,000	0	賞与引当金	1,160,000	0
0	1,160,000	0	賞与引当金	1,160,000	0
0	1,382,070	181,264	預り金	1,382,070	181,264
0	1,382,070	181,264	預り金	1,382,070	181,264
0	1,382,070	181,264	預り諸税	1,382,070	181,264
443,858,474	443,858,474	0	繰延収益	443,858,474	690,145,379
			長期前受金		690,145,379
			受贈財産評価額		21,737,185
			受贈財産評価額		21,737,185
			工事負担金		251,268,800
			工事負担金		251,268,800
			国庫(道)補助金		300,237,468
			国庫(道)補助金		300,237,468
			他会計負担金		116,901,926
			他会計負担金		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	528,626,790	528,626,790

会計残高試算表

令和6年9月〔税込〕

福島町水道事業会計 4頁

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	果計	当月		当月	果計	
			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
			減価積立金	0	108,235,225	108,235,225
			減価積立金	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	7,645,018	45,781,428	45,781,428
			営業収益	7,637,157	45,388,567	45,388,567
			給水収益	7,637,157	45,388,567	45,388,567
			給水収益	7,637,157	45,388,567	45,388,567
			その他の営業収益	0	24,600	24,600
			手数料	0	24,600	24,600
			営業外収益	7,861	392,861	392,861
			受取利息及び配当金	7,861	7,861	7,861
			預金利息	7,861	7,861	7,861
			他会計負担金	0	385,000	385,000
			他会計負担金	0	385,000	385,000
17,006,553	17,006,553	4,792,742	水道事業費用			
15,898,280	15,898,280	3,684,469	営業費用			

会計残高試算表

令和 6年 9月 [税込]

福島町水道事業会計 5頁

残高	借方		勘定科目	貸方	
	累計	当月		当月	累計
4,388,835	4,388,835	1,683,640	原水及び浄水費		
502,227	502,227	10,560	備前消耗品費		
2,262,260	2,262,260	965,080	委託料		
786,500	786,500	264,000	手数料		
15,840	15,840	0	賃借料		
484,000	484,000	484,000	修繕費		
338,008	338,008	0	薬品費		
7,724,221	7,724,221	1,270,946	配水及び給水費		
3,671,400	3,671,400	611,900	給料		
960,025	960,025	59,348	手当等		
1,425,189	1,425,189	276,720	法定福利費		
130,000	130,000	51,200	旅費		
103,600	103,600	25,731	燃料費		
399,774	399,774	68,003	通信運搬費		
218,540	218,540	41,800	賃借料		
295,900	295,900	29,700	修繕費		
519,793	519,793	115,544	動力費		
924,550	924,550	302,500	委託工事費		
622,050	622,050	0	材料費		
302,500	302,500	302,500	工事請負費		
2,860,674	2,860,674	438,383	総務費		
116,857	116,857	47,520	備前消耗品費		
117,248	117,248	21,856	通信運搬費		
2,327,485	2,327,485	326,642	委託料		
42,020	42,020	42,020	手数料		
5,940	5,940	0	修繕費		
20,442	20,442	0	厚生費		
68,051	68,051	345	会費負担金		
162,631	162,631	0	保線料		

合計残高試算表

令和6年9月[税込]

福島町水道事業会計 6頁

残高	借方		勘定科目	貸方	
	累計	当月		当月	累計
1,108,273	1,108,273	1,108,273	営業外費用		
1,108,273	1,108,273	1,108,273	支払利息		
1,108,273	1,108,273	1,108,273	企業債利息		
3,719,619,789	3,817,936,777	27,837,340	合計	27,837,340	3,817,936,777
					3,719,619,789