

随時監査結果報告書

第1 監査の種類

地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第5項に基づく随時監査

第2 監査の対象

- 1 対象事項 あま市営住宅管理事業特別会計の住宅管理費（修繕料）に係る会計処理について
- 2 対象部局 企画財政部人権推進課

第3 監査の目的

平成30年7月、市営住宅等修繕工事業務に対する費用（以下「修繕料」という。）の未払が発覚した。その内容は、平成28年度及び平成29年度において、予算の額を上回る修繕工事を発注したため、修繕料の未払が発生したというものである。さらに、未払の修繕料の一部が、修繕工事を実施した年度の翌年度の予算から支出処理されていることも判明した。

これにより、市営住宅等修繕工事業務の状況を調査し、実態を把握するとともに、修繕料に係る会計処理について監査を行う必要があると認め、随時監査を実施することとした。

第4 監査の実施期間

平成30年9月28日から平成30年11月21日まで

第5 監査の実施方法

監査は、監査対象部局から提出された関係書類等を抽出により監査し（280件のうち31件（別表参照））、及び関係職員に対して聴き取り調査を行う方法により実施した。

第6 監査対象部局の説明

平成30年11月2日、あま市営住宅管理事業特別会計を所管する企画財政部人権推進課の職員に、以下の項目について聴き取りをした。

1 修繕料未払に係る修繕工事の件数及び修繕料の額について

	平成28年度	平成29年度
当該年度に実施した修繕工事の件数及び修繕料の額	250件 29,594,794円	466件 58,705,459円
予算の額を超過して発注した修繕工事の件数及び修繕料の額	37件 5,034,766円	243件 32,358,435円
平成30年8月末時点で修繕料未払の修繕工事の件数及び修繕料の額	0件 0円	88件 20,696,833円

2 修繕料未払について

修繕料未払に至る理由について、市営住宅等については築35年以上経過して劣化が進み、想定以上に修繕の依頼等が増えたことから、入居者の要望に早急に対応しようとした結果、不適切であると認識しながら、必要な手続を経ず修繕工事を実施してしまったとの説明があった。

3 修繕料の費用負担区分について

「市営住宅修繕費の費用負担区分の手引き」（以下「市の手引き」という。）において、入居者の負担となっている換気扇の取替え及びコンセントの修繕に係る費用を、市が負担している理由について、市の手引きは所要の改正を行っておらず、現在は愛知県の「県営住宅修繕費費用負担区分の手引き」（以下「県の手引き」という。）により負担区分を判断しているとの説明があった。

換気扇の取替えについては、県の手引きを参考に以前から市の負担で行っており、コンセントの修繕については、コンセントのみの取替えは入居者の負担であるが、今回の事案はコンセント奥壁面内の電気配線も修繕する必要があったため、市の負担で行ったとの説明があった。

4 契約方法について

1軒の住宅の修繕工事を複数に分割して契約をした理由について、個々の事案により異なるが、主に次の4点を挙げている。

- (1) 緊急を要するため。
- (2) 業種により分けて発注しているため。
- (3) 入居者の依頼が、修繕完了後に次から次へと発生したため。
- (4) 市営住宅等の管理上、修繕箇所及び内容を支出関係書類で一目して把握できるようにするため。

また、ある1軒に関して、修繕料の合計が約480万円になるものがあるが、高額になった理由及び複数に分割して発注した理由について、次の3点を挙げている。

- (1) 入居者が死亡していたが、その親族が引き続き家賃を納付していたことから当該死亡の把握ができず、10年以上空家状態で適切な管理が行われなかったため。
- (2) 入居者が飼っていたと思われる猫のふん尿等による劣化が激しかったため。
- (3) 入居者の承継により、次の入居者が入居するまでに2か月しか期間がなく、早急に修繕する必要があったため。

なお、上記の事案について、入札を行うべきではないかという質問に対して、入居するまでの期間の問題はあるが、本来は一括発注として入札を行うべき案件だと考えているとの発言があった。

5 見積書について

契約金額が10万円を超える事案については2者以上から、契約金額が10万円以下の事案については1者から見積書を徴取しているとの説明があった。

6 契約書について

契約金額が10万円を超える事案については、平成28年度発注分に関しては契約書を作成し、又は請書を徴取しているが、平成29年度発注分に関しては契約書の作成も請書の徴取もしていないとの説明があった。

7 履行確認（完了検査）について

個々の修繕工事の完了後に、職員1名により現場において完了の確認を行っていたが、最終的には平成30年8月24日に、職員2名により現場において目視による完了検査を全件について行ったとの説明があった。

8 債務額の確定について

最終の履行確認（完了検査）を行い、市と修繕料が未払になっている修繕工事の受注業者との間で、当該修繕工事に係る修繕料の額及び支払方法について確認する確認書（以下「確認書」という。）を取り交わした平成30年8月24日を債務額の確定日と考えているとの説明があった。

9 契約金額の妥当性について

契約金額が10万円を超える事案については、2者以上から見積書を徴取し、最低価格を提示した業者と契約をしていることから、妥当であると判断しているとの説明があった。

契約金額が10万円以下の事案については、市営住宅の実情に詳しく、かつ、信頼と実績のある地元の業者に依頼しており、また、同様の修繕工事の修繕料も考慮して契約をしていることから、妥当であると判断しているとの説明があった。

10 過年度支出について

地方自治法第243条の5及び地方自治法施行令（昭和22年政令第16号）第165条の8の規定に基づき支出しているとの説明があった。

11 支払遅延利息について

確認書により、各受注業者から平成30年9月26日付けで請求書を受取り、同年10月5日に修繕料の支払をしているため、支払遅延利息は発生しないと考えているとの説明があった。

第7 監査委員の判断

1 修繕料に係る会計処理について

修繕料に係る会計処理について、平成28年度及び平成29年度において、充当する予算がないにもかかわらず修繕工事を発注・実施して、その修繕料の一部を、当該修繕工事を実施した年度の翌年度の予算から支出したことは、地方自治法第208条第2項に規定する会計年度独立の原則及び同法第210条に規定する総計予算主義の原則に違反する不適切な会計処理であったと監査対象部局が認めており、異論を挟む余地はない。

2 修繕料の費用負担区分について

修繕料の支払の中で、市の手引きでは入居者が負担すべき修繕（換気扇の取替え等）の費用を、市が負担しているものがあった。

監査対象部局からは、修繕料の費用負担区分について、市の手引きは所要の改正を行っておらず、実際は県の手引きに沿って運用している旨の説明があった。

県の手引きでは、換気扇が回らない等の作動不良及び換気扇のモーター一部が壊れた場合は、県が負担すべき費用となっている。

現状、市の手引きと異なる取扱いとなっていることは不適切であるが、運用上は県の手引きに沿って、一定の基準に従い運用されているものと認められる。

3 契約方法について

あま市契約規則（平成22年あま市規則第39号。以下「契約規則」という。）第27条第1号で、地方自治法施行令第167条の2第1項第1号の規定により随意契約のできる予定価格の上限額は、工事又は製造の請負については130万円と定めている。

また、市では財政課発出の通知により、10万円を超える修繕工事については予算執行何が必要となり、10万円以下の修繕工事については不要となっている。

今回の事案において、1軒の住宅の修繕を複数に分割して発注し、合算すると130万円を超えるものがあった。本来であれば入札の方法により契約を締結すべき一体的な工事を、複数に分割した上で随意契約の方法により契約をしたものと認められ、不適切な契約事務の処理であった。

そのほかにも、事務手続を簡素化するため、10万円以下の少額の契約となるように、一体的な修繕工事を分割していた不適切な契約事務の処理が認められる。

4 見積書について

見積書については、契約規則第29条において「契約担当者は、随意契約によろうとするときは、なるべく、2人以上の者から見積書を徴さなければならない。ただし、法令により価格の定められているもの及び契約金額の総額が10万円を超えないものについては、この限りでない。」と規定されている。

今回の事案では、契約金額が10万円を超える修繕工事については、2者以上から見積書を徴取していることを確認した。見積書に日付の記載のないものが見受けられるなど、不適切な点はあるものの、いずれも最低価格提出者と契約をしていたものと認められる。

5 契約書について

契約書については、契約規則第30条において「契約担当者は、契約の相手方を決定したときは、遅滞なく契約書を作成しなければならない。」と規定されている。

一方、契約規則第32条第1項第1号には、契約金額が100万円を超えないときは、契約規則第30条の規定にかかわらず、契約書の作成を省略することができる」と規定されているが、契約規則第32条第2項においてその場合でも、市長が特に必要がないと認めたときを除き、契約に関し必要な事項を記載した請書又はこれに類する書類によらなければならないと規定されている。この「市長が特に必要がないと認めたとき」については、修繕料の場合、1件の契約金額が10万円を超えないときとして運用されている。

監査対象部局からは、契約金額が10万円を超える事案について、平成28年度発注分に関しては契約書を作成し、又は請書を徴取しているが、平成29年度発注分に関しては契約書の作成も請書の徴取もしていないとの説明があった。

今回の事案で、契約金額が100万円を超えるものはないため、契約規則第30条には違反しないが、契約規則第32条第2項に違反する不適切な契約事務の処理であった。

なお、民法（明治29年法律第89号）上、双方の意思表示の合致により契約は成立するものと解されており、契約書及び請書がなくても、市が修繕工事を発注し、受注業者が施工していることから、市と受注業者との間において契約は成立していると認められる。

6 履行確認（完了検査）について

平成28年度の修繕料未払分の全部及び平成29年度の修繕料未払分の一部については、当該年度に修繕工事が完了していたにもかかわらず、当該年度の翌年度に履行確認（完了検査）を行ったように書類に記載し、当該年度の翌年度の予算から修繕料を支出したものと認められる。

また、契約規則第56条において、「契約担当者から検査を命ぜられた補助者は、特別の事由があるときを除き、契約担当者から監督を命ぜられた補助者の職務を兼ねることができない。」とあるが、今回の事案においては監督員と検査員を同じ職員が兼ねていたものと認められ、契約規則第56条に違反する不適切な契約事務の処理であった。

7 債務額の確定について

今回の事案が発覚した際に修繕料が未払であった修繕工事については、最終的な履行確認がなされ、確認書が取り交わされた平成30年8月24日に債務額が確定したものと認められる。

8 契約金額の妥当性について

契約金額が10万円を超える随意契約については、2者以上から見積書を徴取し、いずれも最低価格を提示した業者と契約をしていることから、妥当な金額であると認められる。

契約金額が10万円以下の少額の契約については、小規模修繕として処理され、1者からしか見積書を徴取していない上、見積書に詳細な内訳が記載されていない。

また、工事写真についても、施工後の写真しかないものが多く、既に工事が完了しているため、具体的な施工内容を検証することは困難であった。

このため、契約金額が10万円以下の少額の契約については、修繕料を算定するための合理的な判断基準を得ることができず、契約金額が妥当な金額であるか認定するまでには至らなかった。

9 過年度支出について

過年度支出については、地方自治法施行令第165条の8において「出納閉鎖後の支出は、これを現年度の歳出としなければならない。」と規定されている。

平成29年度内に発注・完了した修繕工事のうち、その代金が未払になっているものについては、平成29年度に債務が発生しており、債務が消滅するわけではないため、平成30年度において速やかに支払わなければならない。

確認書が取り交わされた平成30年8月24日に債務額が確定したと認められることから、会計上の所属年度区分は平成30年度とし、実際に修繕工事を実施した年度が平成29年度であることから、過年度支出として支払うことは適当であると認められる。

10 支払遅延利息について

政府契約の支払遅延防止等に関する法律（昭和24年法律第256号）では、工事代金の支払の時期に関しては、原則請求書を受理した日から40日以内の日とされている。

また、確認書には、未払になっている修繕料については、あま市議会においてこれに対する補正予算が議決されることを条件として請求するものとし、請求書の提出があった日から40日以内に支払う旨が記載されている。

あま市議会 9 月定例会において当該補正予算が議決された後、平成 30 年 9 月 26 日に修繕料が未払になっている修繕工事の受注業者である 5 者全てから請求書が提出され、同年 10 月 5 日に全ての受注業者に当該修繕料が支払われたことを確認した。

よって、支払遅延利息は発生しないものと認められる。

第 8 監査結果

監査の結果について、監査委員として指摘すべき事項及び要望すべき事項は、次のとおりである。

1 指摘事項

(1) 修繕料未払に係る会計処理について

今回の随時監査の対象となった修繕料未払に係る会計処理について、平成 28 年度及び平成 29 年度において、充当する予算がないにもかかわらず修繕工事を発注したこと、また、平成 28 年度の修繕料未払額を平成 29 年度に履行確認（完了検査）を行ったように書類に記載して平成 29 年度の予算から支出し、平成 29 年度の修繕料未払額の一部を平成 30 年度に履行確認（完了検査）を行ったように書類に記載して平成 30 年度の予算から支出したことは、地方自治法における会計年度独立の原則及び総計予算主義の原則に違反する行為である。

今後、このような不適切な会計処理が行われないよう措置を講ずるとともに、法令遵守の徹底を図られるよう強く要望する。

(2) 契約方法について

市営住宅修繕工事の発注に際し、本来は入札を実施すべきところ、地方自治法施行令第 167 条の 2 第 1 項第 1 号の規定により契約規則第 27 条第 1 号に定める額を超えないよう修繕工事を分割し、随意契約としていたものが認められた。また、事務手続を簡素化するため、一体的な修繕工事を分割し、契約金額 10 万円以下の少額の契約としていたものが認められた。

これにより契約の公平性、透明性、競争性を失わせ、契約金額の妥当性について疑義を生じさせることとなった。

契約を行うに当たっては、発注の際に不要な分割を行わない、地方自治法施行令第 167 条の 2 第 1 項各号の規定に該当する場合以外は随意契約ではなく競争入札により業者を決定するなど、適正な方法により執行されるよう強く要望する。

(3) 契約事務について

今回、契約金額が10万円を超える修繕工事について予算執行何を行っていない、及び契約書を作成し、又は請書を徴取していない、監督員と検査員を同じ職員が兼ねている、具体的な施工内容を確認できる書類が保管されていないなど、不適切な契約事務の処理が多々認められた。

契約事務の遂行に当たっては、契約に係る法令・要綱・手引き等により、所要の手続を経て、適正かつ計画的に処理されるよう強く要望する。

2 要望事項

(1) 契約金額の妥当性の検証について

随意契約で複数業者から見積書を徴取しているものについては、それらの比較により契約金額の妥当性を検証できるが、10万円以下の少額の契約で1者からしか見積書を徴取していないものについては、契約金額の妥当性の検証が十分になされているとは言い難い。

10万円以下の少額の契約においては、相手方を見積額を安易にそのまま採用することなく、他の自治体での実績や民間での取引の実例価格など、可能な限りの情報を収集し、見積書を徴する際には、見積価格が妥当であるかどうかを容易に判断できるよう、見積書に詳細な内訳を記入させるなど、見積りの根拠が明確にわかるものを提出させることにより、契約金額の妥当性の確保に努められるよう要望する。

(2) 「市営住宅修繕費の費用負担区分の手引き」について

入居者の修繕費用等の負担義務については、あま市改良住宅条例（平成22年あま市条例第116号）第14条に規定されている。また、修繕費用の具体的な負担区分については、市の手引きにより判断することになっている。

しかし、市の手引きで入居者負担となっているものについて、市の負担で修繕が行われている事例が見受けられ、市の手引きと異なる取扱いとなっている。

本来は市の手引きによるべきであり、市の手引きが実態に即していないのであれば、入居者等に誤解を生じさせることのないよう、早急に負担区分を検証して市の手引きの見直しを行い、修繕費用の負担について公平性及び透明性の確保を図られるよう要望する。

(3) 再発防止について

今回の不適切な会計処理の発覚後、市においては再発防止検討委員会を設置し、今後の対応を検討していることと思うが、問題点・原因の追究・把握をし、今回の事案を特定の課や職員に限ったものと考えず、あま市全体の問題として組織を挙げてコンプライアンスの徹底や組織体制の改善を含めた再発防止策を講じ、二度とこのような事態を発生させないよう取り組まれることを要望する。

【別表】

(網掛けしてある物件を抽出して監査を実施した。)

年度を繰り越した修繕一覧(28年度→29年度)

	種別	内容	発注業者	発注日	工事完了日	金額(円)	未支払
1	二階建	雨樋	1社	平成29年1月10日	平成29年1月16日	2,700	
2	二階建	和室天井	1社	平成28年12月20日	平成29年1月16日	97,200	
3	二階建	押入れ(天井・壁面・床)		平成28年12月20日	平成29年1月17日	97,740	
4	二階建	台所床		平成28年12月20日	平成29年1月18日	97,200	
5	二階建	敷居3箇所		平成28年12月20日	平成29年1月18日	97,200	
6	二階建	玄関扉		平成29年1月10日	平成29年1月25日	464,400	
7	二階建	浴室扉	1社	平成29年1月10日	平成29年1月25日	216,000	
8	二階建	トイレ汚水ます&排水管	1社	平成29年1月18日	平成29年2月9日	92,880	
9	二階建	雨樋(北側2階)	1社	平成29年2月9日	平成29年2月16日	11,750	
10	平割第一住宅	ベランダ東掃出し	1社	平成29年1月18日	平成29年3月3日	273,240	
11	二階建	浄化槽廻り陥没	1社	平成29年2月10日	平成29年3月8日	99,360	
12	二階建	玄関扉(カバー工法)	1社	平成29年2月2日	平成29年3月11日	464,400	
13	梶村第一住宅	トイレ換気扇	1社	平成29年2月23日	平成29年3月15日	73,440	
14	二階建	2階東側サッシ	1社	平成29年2月21日	平成29年3月16日	273,240	
15	平割第一住宅	浴室扉	1社	平成29年3月3日	平成29年3月21日	216,000	
16	平割第一住宅	ベランダ東側		平成29年3月3日	平成29年3月21日	273,240	
17	平割第二住宅	洗面所引き戸(調整)	1社	平成29年2月23日	平成29年3月24日	65,880	
18	二階建	玄関扉	1社	平成29年3月2日	平成29年3月24日	464,400	
19	二階建	東掃出し		平成29年3月2日	平成29年3月24日	273,240	
20	二階建	污水管つまり	1社	平成29年3月7日	平成29年3月27日	12,000	
21	梶村第一住宅	浴室窓(パッキン)	1社	平成29年3月9日	平成29年3月27日	76,140	
22	二階建	汚水ます&排水管	1社	平成29年2月16日	平成29年3月28日	756,000	
23	二階建	散水栓	1社	平成29年3月13日	平成29年3月28日	50,220	
24	二階建	雨樋	1社	平成29年3月21日	平成29年3月29日	22,496	
25	二階建	雨樋	1社	平成29年3月21日	平成29年3月29日	3,456	
26	二階建	雨樋	1社	平成29年3月21日	平成29年3月29日	648	
27	二階建	雨樋	1社	平成29年3月21日	平成29年3月29日	2,700	
28	二階建	雨樋	1社	平成29年3月21日	平成29年3月29日	648	
29	二階建	雨樋	1社	平成29年3月21日	平成29年3月29日	648	
30	二階建	雨樋	1社	平成29年3月21日	平成29年3月29日	2,700	
31	二階建	雨樋	1社	平成29年3月21日	平成29年3月29日	648	
32	二階建	西掃出し	1社	平成29年3月2日	平成29年3月29日	273,240	
33	二階建	浴室窓		平成29年3月2日	平成29年3月29日	73,440	
34	二階建	雨樋	1社	平成29年3月21日	平成29年3月29日	5,616	
35	二階建	雨樋	1社	平成29年3月21日	平成29年3月29日	648	
36	二階建	雨樋	1社	平成29年3月21日	平成29年3月29日	648	
37	店舗付	浴室壁面タイル	1社	平成29年3月3日	平成29年3月31日	99,360	

28年度未払分

37件

合計金額

5,034,766円

年度を繰り越した修繕一覧(29年度→30年度)

	種別	内容	発注業者	発注日	工事完了日	金額(円)	未支払
38	平屋	玄関扉	1社	平成29年6月15日	平成29年7月6日	52,380	
39	二階建	浴室電気	1社	平成29年7月4日	平成29年7月12日	79,380	
40	二階建	浴室床タイル(防水も)		平成29年7月13日	平成29年7月24日	338,040	●
41	二階建	和室床	1社	平成29年7月13日	平成29年7月27日	97,200	
42	二階建	玄関廊下床の補修		平成29年7月13日	平成29年7月27日	95,040	
43	二階建	玄関廊下床	1社	平成29年7月14日	平成29年8月1日	86,400	
44	二階建	雨戸	1社	平成29年7月5日	平成29年8月1日	37,800	
45	二階建	和室床	1社	平成29年7月14日	平成29年8月2日	99,360	
46	平屋	トイレ排水管漏水	1社	平成29年7月31日	平成29年8月2日	79,380	
47	二階建	洗面所床	1社	平成29年7月14日	平成29年8月3日	89,640	
48	二階建	洗面化粧台補修	1社	平成29年7月10日	平成29年8月3日	42,660	
49	二階建	玄関廊下床	1社	平成29年7月14日	平成29年8月8日	87,480	
50	二階建	トイレ床		平成29年7月14日	平成29年8月8日	56,160	
51	二階建	玄関扉 →カバー工法	1社	平成29年7月20日	平成29年8月22日	464,400	●
52	二階建	雨戸	1社	平成29年8月2日	平成29年8月23日	99,360	
53	二階建	和室床 →フローリング施工	1社	平成29年7月5日	平成29年8月30日	97,200	
54	二階建	和室押入れ		平成29年7月5日	平成29年8月30日	46,440	
55	梶村第二住宅	東掃出しサッシ →カバー工法	1社	平成29年8月7日	平成29年8月30日	273,240	●
56	梶村第二住宅	浴室窓サッシ		平成29年8月7日	平成29年8月30日	49,140	
57	二階建	玄関扉調整	1社	平成29年8月14日	平成29年8月30日	16,200	
58	二階建	雨戸	1社	平成29年8月23日	平成29年8月30日	99,360	
59	二階建	洋室床	1社	平成29年7月5日	平成29年9月4日	91,800	
60	二階建	和室床 →フローリング施工		平成29年7月5日	平成29年9月4日	98,820	
61	二階建	和室押入れ		平成29年7月5日	平成29年9月4日	87,480	
62	二階建	台所床		平成29年7月5日	平成29年9月4日	89,640	
63	二階建	洗面所床		平成29年7月5日	平成29年9月4日	68,040	
64	二階建	洗濯パン		平成29年7月5日	平成29年9月4日	65,880	
65	二階建	台所設備補修(水切り棚)		1社	平成29年9月1日	平成29年9月4日	81,540
66	二階建	台所床	1社	平成29年7月5日	平成29年9月6日	97,200	
67	二階建	トイレ床	1社	平成29年8月14日	平成29年9月6日	99,360	
68	二階建	トイレ床	1社	平成29年8月14日	平成29年9月6日	71,820	
69	二階建	台所床	1社	平成29年8月23日	平成29年9月7日	97,200	
70	二階建	台所床	1社	平成29年8月23日	平成29年9月8日	99,360	
71	二階建	台所床	1社	平成29年8月23日	平成29年9月11日	93,960	
72	二階建	洗面所床	1社	平成29年8月23日	平成29年9月11日	73,440	
73	梶村第一住宅	西掃出し網戸、台所網戸	1社	平成29年8月29日	平成29年9月16日	64,800	
74	二階建	洗面所床	1社	平成29年9月4日	平成29年9月18日	66,960	
75	二階建	洗面化粧台		平成29年9月4日	平成29年9月18日	98,280	
76	二階建	台所床		平成29年9月4日	平成29年9月18日	91,260	
77	二階建	玄関廊下床		平成29年9月4日	平成29年9月18日	86,940	
78	栄東集会所	板の間(大広間床)	1社	平成29年9月19日	平成29年9月26日	98,820	
79	二階建	浴槽	1社	平成29年9月6日	平成29年9月27日	84,780	
80	二階建	台所換気扇	1社	平成29年9月4日	平成29年9月27日	59,940	
81	二階建	洗濯パン		平成29年9月4日	平成29年9月27日	72,900	
82	二階建	洗面所壁面		平成29年9月4日	平成29年9月27日	77,220	●

	種別	内容	発注業者	発注日	工事完了日	金額(円)	未支払
83	二階建	台所換気扇	1社	平成29年9月4日	平成29年9月27日	59,940	
84	二階建	洗面化粧台		平成29年9月4日	平成29年9月27日	96,660	
85	二階建	和室床	1社	平成29年8月14日	平成29年9月30日	97,200	
86	平屋	台所床	1社	平成29年9月25日	平成29年10月2日	98,280	
87	平割第一住宅	北サッシ窓ガラス →カバー工法	1社	平成29年9月7日	平成29年10月3日	273,240	●
88	栄東集会所	巾木	1社	平成29年9月27日	平成29年10月3日	95,580	
89	梶村第一住宅	便器取替	1社	平成29年10月4日	平成29年10月6日	83,160	
90	二階建	玄関扉 →カバー工法	1社	平成29年9月15日	平成29年10月10日	464,400	●
91	平割第一住宅	風呂釜取替	1社	平成29年9月29日	平成29年10月12日	82,080	
92	平割第一住宅	浴槽取替		平成29年9月29日	平成29年10月12日	86,400	
93	平割第一住宅	浴室床タイル		平成29年9月29日	平成29年10月12日	338,040	●
94	平割第一住宅	浴室窓サッシ調整		平成29年9月29日	平成29年10月12日	24,840	
95	平割第二住宅	浴室排水溝	1社	平成29年9月19日	平成29年10月13日	37,800	●
96	二階建	シンク取替(台所設備)	1社	平成29年9月25日	平成29年10月13日	99,360	
97	二階建	台所ガス管		平成29年9月25日	平成29年10月13日	89,640	
98	二階建	台所給水管		平成29年9月25日	平成29年10月13日	87,480	●
99	二階建	洗面所排水管	1社	平成29年9月25日	平成29年10月13日	78,300	
100	平屋	トイレ床		平成29年9月25日	平成29年10月16日	83,160	
101	平屋	トイレ壁面		平成29年9月25日	平成29年10月16日	92,340	
102	二階建	浴室扉(コーキング補修)	1社	平成29年10月3日	平成29年10月18日	54,648	
103	栄東集会所	カーテン取替	1社	平成29年10月3日	平成29年10月18日	97,200	
104	平屋	雨戸設置	1社	平成29年9月13日	平成29年10月20日	99,360	
105	二階建	雨戸設置	1社	平成29年9月13日	平成29年10月20日	99,360	
106	二階建	玄関扉調整	1社	平成29年10月10日	平成29年10月26日	16,200	
107	二階建	台所床	1社	平成29年9月27日	平成29年10月26日	98,280	
108	店舗付	網戸2箇所(南部屋2)	1社	平成29年10月4日	平成29年10月26日	58,320	
109	店舗付	網戸2箇所(台所1・和室1)		平成29年10月4日	平成29年10月26日	58,320	
110	店舗付	台所換気扇取替		平成29年10月4日	平成29年10月26日	48,060	
111	二階建	網戸2階(2箇所)	1社	平成29年10月10日	平成29年10月27日	59,400	
112	梶村第一住宅	玄関ドアノブ調整	1社	平成29年10月10日	平成29年10月27日	81,000	
113	梶村第一住宅	掃出し網戸2枚取替		平成29年10月10日	平成29年10月27日	87,480	
114	梶村第一住宅	サッシ、東の部屋・台所網戸調整		平成29年10月10日	平成29年10月27日	93,960	
115	二階建	トイレ床	1社	平成29年10月16日	平成29年10月30日	88,020	
116	二階建	和室南掃出しサッシ →カバー工法	1社	平成29年7月25日	平成29年10月31日	273,240	●
117	二階建	和室換取替3枚		平成29年7月25日	平成29年10月31日	90,720	
118	二階建	和室天井		平成29年7月25日	平成29年10月31日	97,200	
119	二階建	和室押入れ	1社	平成29年7月25日	平成29年10月31日	88,560	
120	二階建	和室欄間		平成29年7月25日	平成29年10月31日	16,200	
121	二階建	玄関廊下床		平成29年7月25日	平成29年10月31日	97,740	
122	二階建	玄関廊下壁面		平成29年7月25日	平成29年10月31日	96,660	
123	二階建	玄関廊下天井		平成29年7月25日	平成29年10月31日	99,360	
124	二階建	玄関扉 →カバー工法		平成29年7月25日	平成29年10月31日	464,400	●
125	二階建	台所床		平成29年7月25日	平成29年10月31日	95,040	
126	二階建	台所換気扇		平成29年7月25日	平成29年10月31日	33,480	
127	二階建	台所網戸取替1枚		平成29年7月25日	平成29年10月31日	30,240	

	種別	内容	発注業者	発注日	工事完了日	金額(円)	未支払
128	二階建	台所天井	1社	平成29年7月25日	平成29年10月31日	99,360	
129	二階建	台所電気配線		平成29年7月25日	平成29年10月31日	91,800	
130	二階建	台所設備取替		平成29年7月25日	平成29年10月31日	97,146	
131	二階建	洋室床		平成29年7月25日	平成29年10月31日	97,200	
132	二階建	洋室壁面		平成29年7月25日	平成29年10月31日	99,360	
133	二階建	洋室電気配線		平成29年7月25日	平成29年10月31日	95,580	
134	二階建	洋室サッシ		平成29年7月25日	平成29年10月31日	95,040	
135	二階建	洗面所床		平成29年7月25日	平成29年10月31日	86,400	
136	二階建	洗濯パン取替		平成29年7月25日	平成29年10月31日	96,120	
137	二階建	洗面所壁面		平成29年7月25日	平成29年10月31日	98,820	
138	二階建	洗面所天井		平成29年7月25日	平成29年10月31日	95,580	
139	二階建	洗面所網戸取替1枚		平成29年7月25日	平成29年10月31日	19,440	
140	二階建	洗面所窓サッシ		平成29年7月25日	平成29年10月31日	56,700	
141	二階建	洗面所敷居		平成29年7月25日	平成29年10月31日	44,820	
142	二階建	トイレ床		平成29年7月25日	平成29年10月31日	92,340	
143	二階建	トイレ壁面		平成29年7月25日	平成29年10月31日	98,820	
144	二階建	トイレ天井		平成29年7月25日	平成29年10月31日	83,160	
145	二階建	トイレ扉		平成29年7月25日	平成29年10月31日	52,380	
146	二階建	トイレCF取替		平成29年7月25日	平成29年10月31日	57,240	
147	二階建	トイレ巾木		平成29年7月25日	平成29年10月31日	16,200	
148	二階建	浴槽		平成29年7月25日	平成29年10月31日	91,800	
149	二階建	浴室床タイル		平成29年7月25日	平成29年10月31日	338,040	●
150	二階建	浴室壁面タイル		平成29年7月25日	平成29年10月31日	92,880	
151	二階建	浴室扉 →カバー工法		平成29年7月25日	平成29年10月31日	216,000	●
152	二階建	浴室網戸取替1枚		平成29年7月25日	平成29年10月31日	19,440	
153	二階建	浴室窓サッシ		平成29年7月25日	平成29年10月31日	48,600	
154	二階建	浴室排水溝		平成29年7月25日	平成29年10月31日	97,740	
155	二階建	二階和室襖取替1枚		平成29年7月25日	平成29年10月31日	30,240	
156	二階建	二階和室床 →フローリング施工		平成29年7月25日	平成29年10月31日	95,040	
157	二階建	二階和室網戸取替2枚		平成29年7月25日	平成29年10月31日	58,320	
158	二階建	二階洋室網戸取替2枚		平成29年7月25日	平成29年10月31日	58,320	
159	二階建	二階雨戸	平成29年7月25日	平成29年10月31日	82,080		
160	二階建	二階電気配線	平成29年7月25日	平成29年10月31日	92,340		
161	二階建	二階洋室サッシ	平成29年7月25日	平成29年10月31日	13,500		
162	二階建	階段天井	平成29年7月25日	平成29年10月31日	63,720		
163	二階建	階段上網戸取替1枚	平成29年7月25日	平成29年10月31日	16,740		
164	二階建	排水管	平成29年7月25日	平成29年10月31日	89,640		
165	二階建	ガス管	平成29年7月25日	平成29年10月31日	96,660		
166	二階建	階段上サッシ	平成29年7月25日	平成29年10月31日	51,300		
167	二階建	二階和室サッシ	平成29年7月25日	平成29年10月31日	88,020		
168	平屋	台所壁面	1社	平成29年9月25日	平成29年11月4日	99,900	
169	平屋	洗面所床		平成29年9月25日	平成29年11月6日	93,420	●
170	平屋	洗面所壁面		平成29年9月25日	平成29年11月6日	99,360	●
171	平屋	玄関廊下床		平成29年9月25日	平成29年11月6日	89,100	
172	平屋	敷居		平成29年9月25日	平成29年11月6日	97,200	

	種別	内容	発注業者	発注日	工事完了日	金額(円)	未支払
173	平屋	巾木		平成29年9月25日	平成29年11月6日	98,280	
174	二階建	台所ガス管	1社	平成29年10月10日	平成29年11月6日	59,940	
175	店舗付	浴槽取替	1社	平成29年10月4日	平成29年11月8日	99,360	
176	店舗付	浴室扉ゴムパッキン	1社	平成29年10月4日	平成29年11月8日	16,740	
177	店舗付	リビング天井	1社	平成29年10月4日	平成29年11月8日	95,580	
178	平割第二住宅	北和室床 →フローリング施工	1社	平成29年10月23日	平成29年11月14日	97,200	
179	平割第二住宅	北和室押入れ、鴨居下がり		平成29年10月23日	平成29年11月14日	89,100	
180	平割第二住宅	北和室壁面		平成29年10月23日	平成29年11月14日	92,880	
181	平割第二住宅	南和室押入れ、鴨居下がり		平成29年10月23日	平成29年11月14日	83,700	
182	平割第一住宅	床	1社	平成29年11月2日	平成29年12月5日	97,200	
183	二階建	玄関廊下床	1社	平成29年11月13日	平成29年12月7日	98,280	
184	二階建	洋室床		平成29年11月13日	平成29年12月7日	99,360	
185	二階建	台所床		平成29年11月13日	平成29年12月7日	96,120	
186	二階建	2階網戸2枚取替	1社	平成29年11月2日	平成29年12月11日	58,320	
187	平割第一住宅	玄関ポスト外れ	1社	平成29年11月28日	平成29年12月11日	12,960	●
188	二階建	玄関扉調整	1社	平成29年11月28日	平成29年12月11日	35,100	●
189	二階建	風呂釜	1社	平成29年11月30日	平成29年12月12日	84,780	●
190	二階建	トイレ汚水ます周り	1社	平成29年10月24日	平成29年12月15日	972,000	●
191	平割第二住宅	台所と玄関廊下の襖扉新設	1社	平成29年12月13日	平成30年1月4日	99,900	●
192	二階建	玄関扉 →カバー工法	1社	平成29年12月12日	平成30年1月9日	464,400	●
193	二階建	トイレ汚水ます(浄化槽フローパイプ)	1社	平成29年12月11日	平成30年1月9日	56,160	
194	二階建	トイレ電気ソケット、エアコンコンセント	1社	平成30年1月9日	平成30年1月9日	87,480	●
195	二階建	玄関扉格子	1社	平成29年12月12日	平成30年1月10日	34,560	●
196	平割第一住宅	西掃出しサッシ →カバー工法	1社	平成29年12月12日	平成30年1月12日	273,240	●
197	二階建	玄関扉 →カバー工法	1社	平成29年12月12日	平成30年1月12日	464,400	●
198	二階建	散水栓漏水	1社	平成29年12月12日	平成30年1月12日	29,160	●
199	二階建	台所給水管漏水		平成29年12月12日	平成30年1月12日	94,500	●
200	二階建	洋室床		平成29年12月12日	平成30年1月12日	99,360	●
201	二階建	和室床		平成29年12月12日	平成30年1月12日	93,960	●
202	二階建	洗濯排水つまり	1社	平成29年12月27日	平成30年1月13日	17,280	
203	二階建	浴室床	1社	平成29年12月27日	平成30年1月18日	338,040	●
204	二階建	玄関扉 →カバー工法	1社	平成29年12月27日	平成30年1月19日	464,400	●
205	二階建	玄関扉 →カバー工法	1社	平成29年12月27日	平成30年1月19日	464,400	●
206	二階建	洋室壁面	1社	平成30年1月9日	平成30年1月22日	92,340	
207	二階建	洋室床	1社	平成30年1月9日	平成30年1月24日	99,360	
208	二階建	トイレ床	1社	平成30年1月9日	平成30年1月24日	99,360	
209	二階建	台所換気扇	1社	平成30年1月9日	平成30年1月30日	17,280	
210	二階建	外構修繕	1社	平成30年1月18日	平成30年1月30日	48,600	
211	二階建	外構修繕	1社	平成30年1月18日	平成30年1月30日	91,800	
212	二階建	外構修繕	1社	平成30年1月18日	平成30年1月30日	97,200	
213	平屋	外構修繕	1社	平成30年1月18日	平成30年1月30日	97,200	
214	平割第二住宅	排水管取替工事(その1)	1社	平成30年1月12日	平成30年1月31日	972,000	●
215	二階建	玄関扉 →カバー工法	1社	平成29年11月27日	平成30年2月2日	464,400	●
216	梶村第一住宅	トイレ換気扇	1社	平成30年1月16日	平成30年2月2日	43,200	●
217	平割第二住宅	浴室網戸設置	1社	平成30年1月16日	平成30年2月2日	49,140	●

	種別	内容	発注業者	発注日	工事完了日	金額(円)	未支払
218	平割第一住宅	浴室扉 →カバー工法	1社	平成30年1月9日	平成30年2月3日	216,000	●
219	二階建	浴室電気	1社	平成30年1月9日	平成30年2月3日	18,360	
220	二階建	浴室扉 →カバー工法	1社	平成30年1月9日	平成30年2月3日	216,000	●
221	二階建	トイレ扉		平成30年1月9日	平成30年2月3日	86,940	●
222	二階建	漏水	1社	平成30年2月2日	平成30年2月7日	27,000	
223	平割第二住宅	排水管取替工事(その2)	1社	平成30年1月19日	平成30年2月9日	972,000	●
224	平割第一住宅	玄関扉調整	1社	平成30年2月2日	平成30年2月14日	77,760	●
225	二階建	浴室扉取っ手取替	1社	平成30年1月29日	平成30年2月15日	72,360	●
226	平割第一住宅	東ベランダサッシ →カバー工法	1社	平成30年2月1日	平成30年2月15日	273,240	●
227	二階建	浴室扉取っ手取替	1社	平成30年2月13日	平成30年2月15日	90,180	●
228	二階建	浴室床タイル	1社	平成30年1月19日	平成30年2月16日	338,040	●
229	平割第一住宅	風呂床タイル	1社	平成30年2月6日	平成30年2月19日	338,040	●
230	二階建	トイレ汚水ます	1社	平成30年2月19日	平成30年2月23日	82,080	
231	平割第二住宅	排水管	1社	平成30年2月19日	平成30年2月23日	21,600	
232	二階建	風呂釜	1社	平成30年2月27日	平成30年3月1日	94,732	
233	梶村第一住宅	台所排水つまり	1社	平成30年3月1日	平成30年3月2日	17,280	
234	栄東集会所	押入れ	1社	平成30年3月1日	平成30年3月5日	95,040	●
235	二階建	玄関扉調整	1社	平成30年2月8日	平成30年3月6日	30,780	●
236	平割第一住宅	東掃出しサッシ →カバー工法	1社	平成30年2月8日	平成30年3月9日	273,240	●
237	二階建	浴室防水塗装	1社	平成30年2月6日	平成30年3月12日	95,040	
238	二階建	漏水	1社	平成30年3月14日	平成30年3月14日	6,264	
239	二階建	ベランダ防水修繕	1社	平成29年12月11日	平成30年3月22日	868,033	●
240	二階建	風呂床タイル	1社	平成30年2月6日	平成30年3月22日	338,040	●
241	平割第二住宅	排水管取替工事(その3)	1社	平成30年1月26日	平成30年3月23日	972,000	●
242	平屋	トイレ漏水	1社	平成30年3月23日	平成30年3月23日	86,400	●
243	梶村第一住宅	玄関廊下床	1社	平成30年3月6日	平成30年3月26日	75,060	●
244	梶村第一住宅	洗面所床		平成30年3月6日	平成30年3月26日	80,460	●
245	二階建	玄関廊下床	1社	平成30年3月6日	平成30年3月27日	68,580	●
246	二階建	便器取替		平成30年3月6日	平成30年3月27日	95,040	●
247	二階建	トイレ床		平成30年3月6日	平成30年3月27日	79,380	●
248	二階建	風呂・台所の汚水ます	1社	平成30年3月16日	平成30年3月27日	48,600	
249	平屋	風呂釜取替	1社	平成30年3月20日	平成30年3月27日	94,732	
250	梶村第一住宅	洗濯排水つまり	1社	平成30年3月26日	平成30年3月27日	8,640	
251	栄中集会所	浄化槽	1社	平成30年3月6日	平成30年3月28日	851,040	●
252	二階建	トイレ床	1社	平成30年3月6日	平成30年3月28日	79,380	●
253	二階建	便器取替		平成30年3月6日	平成30年3月28日	95,040	●
254	二階建	二階東和室壁紙 →化粧ベニヤ貼る	1社	平成30年3月6日	平成30年3月29日	38,340	●
255	二階建	雨戸	1社	平成30年2月7日	平成30年3月29日	81,540	●
256	二階建	浴室扉 →カバー工法	1社	平成30年2月26日	平成30年3月29日	216,000	●
257	二階建	1階掃出し東西、網戸取替	1社	平成30年3月1日	平成30年3月29日	63,720	●
258	二階建	台所・浴室・洗面所、網戸取替		平成30年3月1日	平成30年3月29日	90,720	●
259	二階建	2階北側東西、網戸取替		平成30年3月1日	平成30年3月29日	63,720	●
260	二階建	玄関扉調整		平成30年3月1日	平成30年3月29日	17,280	●
261	二階建	玄関扉 →カバー工法		平成30年3月6日	平成30年3月29日	464,400	●
262	二階建	浴室給水管		平成30年3月22日	平成30年3月29日	85,860	●

	種別	内容	発注業者	発注日	工事完了日	金額(円)	未支払
263	二階建	浴室サッシ	1社	平成30年3月22日	平成30年3月29日	88,560	●
264	二階建	浴槽取替		平成30年3月22日	平成30年3月29日	93,960	●
265	二階建	浴室床タイル		平成30年3月22日	平成30年3月29日	338,040	●
266	二階建	網戸2箇所、1階掃出し東西	1社	平成30年3月6日	平成30年3月29日	57,780	●
267	二階建	網戸2箇所、2階掃出し東西		平成30年3月6日	平成30年3月29日	57,780	●
268	二階建	東掃出しサッシ →カバー工法	1社	平成30年3月6日	平成30年3月29日	273,240	●
269	二階建	台所電気配線(コンロ含む)		平成30年3月6日	平成30年3月29日	86,400	●
270	二階建	玄関額縁	1社	平成30年3月1日	平成30年3月30日	75,060	●
271	栄東集会所	室内電気LED	1社	平成30年3月1日	平成30年3月30日	93,420	●
272	梶村第一住宅	リビング床		平成30年2月26日	平成30年3月30日	98,820	●
273	梶村第一住宅	台所床		平成30年2月26日	平成30年3月30日	85,860	●
274	梶村第一住宅	東掃出しサッシカバー		平成30年2月26日	平成30年3月30日	273,240	●
275	梶村第一住宅	西掃出しサッシカバー		平成30年2月26日	平成30年3月30日	273,240	●
276	二階建	玄関扉 →カバー工法	1社	平成30年2月27日	平成30年3月30日	464,400	●
277	二階建	浴室扉 →カバー工法		平成30年2月27日	平成30年3月30日	216,000	●
278	梶村第一住宅	東側ベランダサッシ →カバー工法	1社	平成30年2月27日	平成30年3月30日	273,240	●
279	二階建	玄関扉 →カバー工法	1社	平成30年2月27日	平成30年3月30日	464,400	●
280	二階建	台所床、フローリングパネル釘打ち	1社	平成30年3月22日	平成30年3月30日	14,040	●

29年度未払分

243 件

合計金額

32,358,435 円