

平成 3 1 年 度

熱 海 市 公 営 企 業 会 計 予 算 書

静 岡 県 熱 海 市

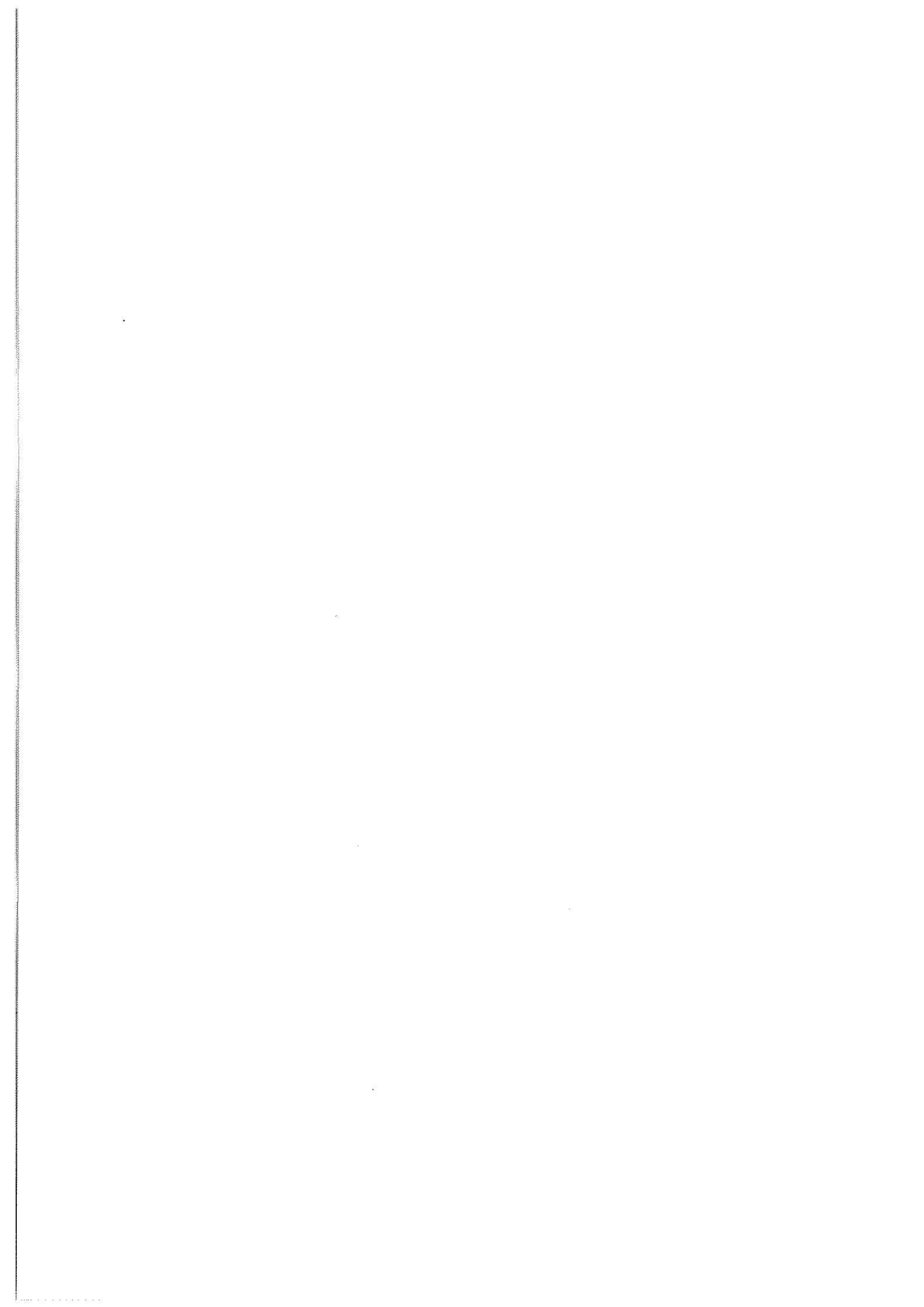






## 目 次

熱海市水道事業会計予算	1頁	～	20頁
熱海市水道事業会計予算明細書	22頁	～	41頁
熱海市下水道事業会計予算	43頁	～	62頁
熱海市下水道事業会計予算明細書	64頁	～	85頁
熱海市温泉事業会計予算	87頁	～	104頁
熱海市温泉事業会計予算明細書	106頁	～	123頁



平成 31 年度

熱海市水道事業会計予算

東京工業大学

東京工業大学 東京工業大学 東京工業大学

## 平成31年度 熱海市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 平成31年度熱海市水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1)	給 水 栓 数	19,240 栓
(2)	年 間 総 給 水 量	9,142,000 m <sup>3</sup>
(3)	一 日 平 均 給 水 量	24,978 m <sup>3</sup>
(4)	主要な建設改良事業	別表のとおりとする。

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

		収	入
第1款	水 道 事 業 収 益		2,010,133 千円
第1項	営 業 収 益		1,855,924 千円
第2項	営 業 外 収 益		154,206 千円
第3項	特 別 利 益		3 千円

		支	出
第1款	水 道 事 業 費		1,847,483 千円
第1項	営 業 費 用		1,770,281 千円
第2項	営 業 外 費 用		71,701 千円
第3項	特 別 損 失		5,001 千円
第9項	予 備 費		500 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 386,393千円は消費税及び地方消費税資本的収支調整額84,031千円及び損益勘定留保資金302,362千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款	資本的収入	770,736千円
第1項	企業債	700,000千円
第2項	固定資産売却代金	2千円
第3項	工事負担金	24,201千円
第5項	出資金	22,500千円
第7項	県支出金	24,033千円

支 出

第1款	資本的支出	1,157,129千円
第1項	建設改良費	1,007,607千円
第3項	企業債償還金	149,022千円
第9項	予備費	500千円

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額 千円	起債の方法	利率	償還の方法
上水道事業	700,000	証書借入 又は 証券発行	政府資金 は指定 利率 その他は 5.0%以内	政府資金については、その融資条件により、その他の場合には、その借入先と協定するものとする。ただし、市財政の都合により据置期間及び償還年限を短縮し、もしくは繰上償還又は低利債に借換することができる。



(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第6条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 営 業 費 用
- (2) 営 業 外 費 用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第7条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- (1) 職 員 給 与 費 165,379 千円
- (2) 交 際 費 30 千円

(他会計からの補助金及び出資金)

第8条 水道事業の一部に充当するため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、4,928千円、出資を受ける金額は、22,500千円である。

(たな卸資産の購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、27,876千円と定める。

平成31年 2月22日 提出

熱海市長 齊 藤 栄

平成31年度 熱海市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出  
収入

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 水道事業 収益			2,010,133	
	1 営業収益		1,855,924	
		1 給水収益	1,845,266	水道料金収入
		2 受託工事 収益	1,175	給水工事収入、修繕工事収入 給水工事申請手数料等
		3 その他営 業収益	9,483	材料売却収益、手数料、加入金 一般会計からの負担金等
	2 営業外収 益		154,206	
		1 受取利息 及び配当 金	1	
		3 行政財産 使用料	188	
		6 他会計か らの補助 金	4,928	一般会計からの補助金
		9 消費税及 び地方消 費税還付 金	36,611	
		10 長期前受 金戻入	101,112	
		11 雑収益	11,366	発生品組替益、その他雑収益等
		3 特別利益		3
	1 固定資産 売却益		2	
	2 過年度損 益修正益		1	

収 益 的 収 入 及 び 支 出  
支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費			1,847,483	
	1 営業費用		1,770,281	
		1 原水浄水費	946,345	取水・浄水施設、導水管等の維持管理費及び受水費
		2 配水給水費	214,034	送配水管、配水池等の維持管理及び給水装置の修繕並びに量水器の取替補修費
		4 受託工事費	703	給水装置の新設、修繕等の受託工事費
		5 総係費	147,774	料金の調定、収納、検針等の事業運営全般に関する総括的経費
		6 減価償却費	411,000	固定資産の減価償却費
		7 資産減耗費	50,120	固定資産除却費及び撤去費 棚卸資産減耗費
		8 その他営業費用	305	材料売却原価、自動車重量税
	2 営業外費用		71,701	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	71,700	企業債利息
		4 雑支出	1	
	3 特別損失		5,001	
		1 固定資産売却損	1	
		2 過年度損益修正損	5,000	
9 予備費		500		
	1 予備費	500		



資 本 的 収 入 及 び 支 出  
収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入			770,736	
	1 企業債		700,000	
		1 企業債	700,000	上水道事業債
	2 固定資産売却代金		2	
		1 固定資産売却代金	2	
	3 工事負担金		24,201	
		1 工事負担金	1	開発負担金
		2 他会計からの負担金	24,200	一般会計からの負担金
	5 出資金		22,500	
		1 他会計からの出資金	22,500	一般会計からの出資金
	7 県支出金		24,033	
1 県補助金		24,033	緊急地震・津波対策等事業	

資 本 的 収 入 及 び 支 出  
支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			1,157,129	
	1 建設改良費		1,007,607	
		1 建設改良費	983,272	水道施設の建設及び改良事業費
		9 施設費	24,335	量水器等の購入費
	3 企業債償還金		149,022	
		1 企業債償還金	149,022	企業債の元金償還金
	9 予備費		500	
		1 予備費	500	

## 建設改良事業計画書

(単位：千円)

事 項	予 定 額
1 建設改良事業	1,007,607
(1) 送配水管布設及び布設替事業	20件 606,000
・小石ヶ沢水源導水管布設工事 外	
P E    φ 50 mm L= 1,363 m	
P E    φ 75 mm L= 857 m	
P E    φ 100 mm L= 3,250 m	
P E    φ 150 mm L= 1,515 m	
P E    φ 200 mm L= 360 m	
計                   L= 7,345 m	
(2) 配水池築造事業	2件 135,000
・和田木配水池築造工事 外	
(3) 水源整備事業	1件 15,000
・日金沢水源整備工事	
(4) その他施設改良事業	7件 133,000
・流量計設置工事 外	
(5) 委 託 料	2件 42,000
・来宮浄水場及び送水施設整備基本計画業務委託 外	
(6) 施 設 費	24,335
・新設・改造用量水器 13mm~25mm	28個
・機械及び装置購入費	一式
・車両運搬具	1台
(7) 事 務 費	一式 52,272



# 平成31年度 熱海市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から平成32年3月31日まで)

(単位:千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益 (△は純損失)	76,085
	減価償却費	411,000
	固定資産除却費	45,000
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 196
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	4,471
	修繕引当金の増減額 (△は減少)	0
	賞与等引当金の増減額 (△は減少)	556
	長期前受金の戻入額	△ 101,112
	受取利息及び受取配当金	△ 1
	支払利息	71,700
	有形固定資産売却損益 (△は益)	0
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 34,426
	未払金の増減額 (△は減少)	48,349
	貯蔵品 (たな卸資産) の増減額 (△は増加)	△ 4,065
	預り金の増減額 (△は減少)	12,901
	小計	530,262
	利息及び配当金の受取額	1
	利息の支払額	△ 71,700
	業務活動によるキャッシュ・フロー	458,563
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	固定資産の取得による支出	△ 922,114
	固定資産の売却による収入	2
	補助金 (県) による収入	24,033
	負担金等による収入	22,240
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 875,839
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	700,000
	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 149,022
	一般会計からの出資金による収入	22,500
	財務活動によるキャッシュ・フロー	573,478
	資金増加額 (又は減少額)	156,202
	資金期首残高	1,541,129
	資金期末残高	1,697,331

# 給 与 費 明 細 書

## 1 総 括

(単位：千円)

区 分	職員数 一般職	給 与 費			法定福利費	合 計	
		給 料	手 当	計			
本 年 度	損益勘定支弁職員	14人	54,613	42,429	97,042	20,090	117,132
	資本勘定支弁職員	6人	23,711	15,530	39,241	9,006	48,247
	合 計	20人	78,324	57,959	136,283	29,096	165,379
前 年 度	損益勘定支弁職員	14人	54,361	41,971	96,332	20,245	116,577
	資本勘定支弁職員	6人	23,001	15,040	38,041	8,781	46,822
	合 計	20人	77,362	57,011	134,373	29,026	163,399
比 較	損益勘定支弁職員	0人	252	458	710	△ 155	555
	資本勘定支弁職員	0人	710	490	1,200	225	1,425
	合 計	0人	962	948	1,910	70	1,980

### 手当の内訳 (手当=手当等-児童手当)

区 分	扶養手当	管理職手当	通勤手当	住居手当	時間外勤務手当
本 年 度	2,838	1,349	1,514	2,067	8,560
前 年 度	2,592	1,328	1,532	2,148	8,559
比 較	246	21	△ 18	△ 81	1

区 分	期末手当	勤勉手当	賞与引当金	退職給付引当金	児童手当
本 年 度	12,132	8,648	10,388	10,463	1,500
前 年 度	12,194	8,744	9,947	9,967	1,440
比 較	△ 62	△ 96	441	496	60

## 2 給料及び手当の増減額の明細

(単位：千円)

区分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	962	給与改定に伴う増減分	119		
		昇給に伴う増加分	1,337		平均昇給率 1.70 %
		その他の増減分	△ 494		職員の異動等によるもの
手 当	948	制度改正に伴う増減分	310		勤勉手当 支給月数 0.05月増
		その他の増減分	638		職員の異動等によるもの

3 給料及び手当の状況

(単位：円)

(1) 職員1人当たり給与

区 分		企業職 (1)	企業職 (2)
平成31年1月1日現在	平均給料月額	351,175	327,720
	平均給与月額	389,587	349,688
	平均年齢	42.4歳	45.2歳
平成30年1月1日現在	平均給料月額	347,685	321,480
	平均給与月額	364,086	349,026
	平均年齢	41.6歳	44.2歳

(2) 初任給

(単位：円)

区 分	企業職 (1)	企業職 (2)	一般会計の制度
高校卒	158,300	158,300	左に同じ
大学卒	187,200	187,200	

(3) 級別職員数

区 分	企業職 (1)			企業職 (2)		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
平成31年1月1日現在	1			1		
	2	1	7.1	2		
	3	4	28.6	3	4	80.0
	4	3	21.4	4	1	20.0
	5	2	14.3	5		
	6	2	14.3	6		
	7			7		
	8	2	14.3	8		
	計	14	100.0	計	5	100.0
平成30年1月1日現在	1			1		
	2	1	7.2	2	1	20.0
	3	5	35.7	3	3	60.0
	4	2	14.3	4	1	20.0
	5	2	14.3	5		
	6	2	14.3	6		
	7	1	7.1	7		
	8	1	7.1	8		
	計	14	100.0	計	5	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級	8 級
主 な 補 職 名	主 事	副 主 任	主 任	主 査	主 幹	室 長	課 長	部 次 理 長 事



## (4) 昇給

区 分		合 計	企業職(1)	企業職(2)
本 年 度	職 員 数 (A) 人	20	15	5
	昇給に係る職員数 (B) 人	20	15	5
年 度	号給数別内訳	2号給 人		
		4号給 人	20	5
		6号給 人		
		8号給 人		
比 率 (B) / (A) %		100	100	100
前 年 度	職 員 数 (A) 人	20	14	6
	昇給に係る職員数 (B) 人	20	14	6
年 度	号給数別内訳	2号給 人		
		4号給 人	20	6
		6号給 人		
		8号給 人		
比 率 (B) / (A) %		100	100	100

## (5) 特殊勤務手当 支給なし

## (6) 期末手当・勤勉手当

(単位：月分)

区 分	支給期別支給率		支給率計	職制上の段階、職務の級等による加算措置
	6月	12月		
本 年 度	2.225	2.225	4.45	有
前 年 度	2.125	2.275	4.40	有
一般会計の制度	2.225	2.225	4.45	有

## (7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

(単位：月分)

区 分	20年 勤続の者	25年 勤続の者	35年 勤続の者	最 高 限 度	その他の加算措置等
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%~45%加算)
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%~45%加算)

## (8) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同
扶 養 手 当	同 じ
住 居 手 当	同 じ
通 勤 手 当	同 じ

債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

事 項	限 度 額	前年度末までの支払 義務発生（見込）額		当該年度以降の支払 義務発生予定額		左 の 財 源 内 訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	
熱海市水道施設 保守管理等業務委託	600,000 (委託予定額 600,000) (平成31年度計上予算額 116,252)	平成30年度	0	平成31年度 から 平成35年度 まで	600,000	事業収益 600,000
熱海市水道料金 徴収等業務委託	412,560 (委託予定額 412,560) (平成31年度計上予算額 79,574)	平成30年度	0	平成31年度 から 平成35年度 まで	412,560	事業収益 412,560
熱海市水道施設 機械警備業務委託	4,095 (委託予定額 5,120) (平成31年度計上予算額 687)			平成31年度 から 平成34年度 まで	4,095	事業収益 4,095





平成30年度 熱海市水道事業予定損益計算書 (前年度分)

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,717,061		
(2) 受託工事収益	859		
(3) その他営業収益	<u>4,670</u>	1,722,590	
2 営業費用			
(1) 原水浄水費	868,776		
(2) 配水給水費	195,762		
(3) 受託工事費	703		
(4) 総係費	133,000		
(5) 減価償却費	405,000		
(6) 資産減耗費	36,740		
(7) その他営業費用	<u>485</u>	<u>1,640,466</u>	
営業利益			82,124
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1		
(2) 行政財産使用料	539		
(3) 他会計からの補助金	5,048		
(4) 長期前受金戻入	101,697		
(5) 雑収益	<u>11,383</u>	118,668	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	76,000		
(2) 雑支出	<u>1</u>	<u>76,001</u>	<u>42,667</u>
経常利益			124,791
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	2		
(2) 過年度損益修正益	<u>1</u>	3	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	1		
(2) 過年度損益修正損	<u>4,629</u>	<u>4,630</u>	<u>△ 4,627</u>
7 予備費			
(1) 予備費	<u>463</u>	<u>463</u>	<u>△ 463</u>
当年度純利益			119,701
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>119,701</u></u>

平成30年度 熱海市水道事業予定貸借対照表

(前年度分)

(平成31年3月31日現在)

資 産 の 部

	千円	千円	千円	千円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
ア 土地		603,012		
イ 建物	201,073			
減価償却累計額	<u>△ 157,144</u>		43,929	
ウ 構築物	18,232,202			
減価償却累計額	<u>△ 6,653,086</u>		11,579,116	
エ 機械及び装置	2,337,149			
減価償却累計額	<u>△ 1,796,543</u>		540,606	
オ 車両運搬具	11,377			
減価償却累計額	<u>△ 8,667</u>		2,710	
カ 工具器具及び備品	276,403			
減価償却累計額	<u>△ 251,508</u>		24,895	
キ 建設仮勘定		<u>186,681</u>		
有形固定資産合計			<u>12,980,949</u>	
固定資産合計				<u>12,980,949</u>
2 流動資産				
(1) 現金預金			1,541,129	
(2) 未収金		248,272		
貸倒引当金		<u>△ 896</u>		247,376
(3) 貯蔵品				
ア 水量水器		3,082		
イ 原材料		<u>12,649</u>		
貯蔵品合計			<u>15,731</u>	
流動資産合計				<u>1,804,236</u>
資産合計				<u>14,785,185</u>

負債の部

	千円	千円	千円
3 固定負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債	4,756,825		
企業債合計		4,756,825	
(2) 引当金			
ア 退職給付引当金	120,804		
イ 修繕引当金	5,889		
引当金合計		126,693	
固定負債合計			4,883,518
4 流動負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債	149,022		
企業債合計		149,022	
(2) 未払金		631,777	
(3) 引当金			
ア 退職給付引当金	5,992		
イ 賞与等引当金	12,098		
引当金合計		18,090	
(4) その他流動負債		33,012	
流動負債合計			831,901
5 繰延収益			
長期前受金額		4,399,725	
収益化累計額		△ 1,329,862	
繰延収益合計			3,069,863
負債合計			8,785,282

資本の部

	千円	千円	千円
6 資本金			4,776,250
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 累補助金	13,427		
イ 工事負担金	11,248		
ウ 受贈財産評価額	120,623		
資本剰余金合計		145,298	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	958,654		
イ 当年度未処分利益剰余金	119,701		
利益剰余金合計		1,078,355	
剰余金合計			1,223,653
資本合計			5,999,903
負債資本合計			14,785,185

平成31年度 熱海市水道事業予定貸借対照表

(当年度分)

(平成32年3月31日現在)

資 産 の 部

	千円	千円	千円	千円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
ア 土地		603,010		
イ 建物	201,073			
減価償却累計額	<u>△ 159,297</u>	41,776		
ウ 構築物	19,056,160			
減価償却累計額	<u>△ 7,013,795</u>	12,042,365		
エ 機械及び装置	2,453,681			
減価償却累計額	<u>△ 1,839,712</u>	613,969		
オ 車両運搬具	28,650			
減価償却累計額	<u>△ 10,436</u>	18,214		
カ 工具器具及び備品	276,403			
減価償却累計額	<u>△ 254,708</u>	21,695		
キ 建設仮勘定		<u>106,032</u>		
有形固定資産合計			<u>13,447,061</u>	
固定資産合計				<u>13,447,061</u>
2 流動資産				
(1) 現金預金			1,697,331	
(2) 未収金		282,698		
貸倒引当金		<u>△ 700</u>	281,998	
(3) 貯蔵品				
ア 量水器		3,220		
イ 原材料		<u>16,576</u>		
貯蔵品合計			<u>19,796</u>	
流動資産合計				<u>1,999,125</u>
資産合計				<u><u>15,446,186</u></u>

負債の部

	千円	千円	千円
3 固定負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>5,290,744</u>		
企業債合計		5,290,744	
(2) 引当金			
ア 退職給付引当金	119,205		
イ 修繕引当金	<u>5,889</u>		
引当金合計		<u>125,094</u>	
固定負債合計			5,415,838
4 流動負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>166,081</u>		
企業債合計		166,081	
(2) 未払金		680,126	
(3) 引当金			
ア 退職給付引当金	12,062		
イ 賞与等引当金	<u>12,654</u>		
引当金合計		24,716	
(4) その他流動負債		<u>45,913</u>	
流動負債合計			916,836
5 繰延収益			
長期前受金額		4,445,998	
収益化累計		<u>△ 1,430,974</u>	
繰延収益合計			<u>3,015,024</u>
負債合計			<u>9,347,698</u>

資本の部

	千円	千円	千円
6 資本金			4,798,751
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 累補助金	13,427		
イ 工事負担金	11,248		
ウ 受贈財産評価額	<u>120,623</u>		
資本剰余金合計		145,298	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	1,078,354		
イ 当年度末処分利益剰余金	<u>76,085</u>		
利益剰余金合計		<u>1,154,439</u>	
剰余金合計			<u>1,299,737</u>
資本合計			<u>6,098,488</u>
負債資本合計			<u>15,446,186</u>



## 重要な会計方針に係る事項に関する注記

- 1 たな卸資産の評価基準及び評価方法
  - (1) 量水器 移動平均法による原価法
  - (2) その他の貯蔵品 移動平均法による原価法
- 2 固定資産の減価償却の方法
  - (1) 有形固定資産
    - ア 量水器を除く資産 定額法
    - イ 量水器 取替法
  - (2) 無形固定資産
    - ア リース資産以外の固定資産 定額法
    - イ 所有権移転ファイナンスリース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法
- 3 引当金の計上及び取崩方法
  - (1) 退職給付引当金  
職員の退職手当の支給に備えるため、当該事業年度末における退職手当の要支給見込額に相当する額を計上している。
  - (2) 賞与等引当金  
職員の期末・勤勉手当の支給及びその支給に係る法定福利費の支出に備えるため、当該事業年度末における支給見込額に基づき、当該事業年度の負担に属する額を計上している。
  - (3) 貸倒引当金  
債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率による回収不能見込額を計上している。
  - (4) 修繕引当金  
平成26年3月31日以前に引き当てたものは、引き続き従前の例により取り崩す。
- 4 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項  
消費税等の会計処理 消費税及び地方消費税の経理は、税抜方式によっている。

## リース契約により使用する固定資産に関する注記

該当事項なし

## その他の注記

- 1 引当金の取り崩し  
退職給付引当金5,992千円(4月)、賞与等引当金12,098千円(6月)、貸倒引当金6,235千円(年度末)を取り崩す予定である。

# 熱海市水道事業会計予算明細書

平成31年度 熱海市

収入的収益

款・項		目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	
					増	減
1	水道事業収 益		2,010,133	1,979,057	31,076	
	1 営業収益		1,855,924	1,860,356		4,432
		1 給水収益	1,845,266	1,854,425		9,159
		2 受託工事収 益	1,175	901	274	
		3 その他営業 収益	9,483	5,030	4,453	
2 営業外収益		154,206	118,698	35,508		
	1 受取利息及 び配当金	1	1			

# 水道事業会計予算明細書

及 び 支 出  
入

(単位：千円)

		備 考	
節	金額	附 記	
		税抜売上	1,709,948
		非課税売上	835
		不課税売上	117,403
		仮受消費税	145,336
		消費税還付額	36,611
		税抜売上	1,700,809
		仮受消費税	144,457
1	水道料金	1,845,266	給水栓数 19,240栓 有収水量 9,142,000㎡
1	給水工事収入	771	
3	給水工事手数料	403	
4	配水管布設工事収益	1	
1	材料売却収益	310	
2	手数料	651	
3	加入金	1,621	給水装置新設分 給水装置改造分
4	一般会計からの負担金	6,900	消火栓修繕等に係る負担金 5,900 公共施設における無償給水に係る負担金 1,000
9	雑収益	1	
1	預金利息	1	

収 益 的 収 入

款・項		目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
		3 行政財産使 用料	188	569		381
		6 他会計から の補助金	4,928	5,048		120
		9 消費税及び 地方消費税 還付金	36,611	0	36,611	
		10 長期前受金 戻入	101,112	101,697		585
		11 雑収益	11,366	11,383		17
3	特別利益		3	3		
		1 固定資産売 却益	2	2		
		2 過年度損益 修正益	1	1		



及 び 支 入 出

(単位：千円)

		備	考
節	金額	附 記	
1	行政財産使用料	188	
1	一般会計からの補助金	4,928	児童手当等の経費に係る補助金
1	消費税及び地方消費税還付金	36,611	仮受消費税 147,297 仮払消費税 183,908 消費税還付額 36,611
1	長期前受金戻入	101,112	
2	発生品組替益	3,974	
3	不用品売却収益	1	
9	その他雑収益	7,391	事務事業負担金等
1	土地売却益	1	
2	その他固定資産売却益	1	
1	過年度損益修正益	1	

收 益 的 收 入  
支

款・項		目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					增	減
1	水道事業費		1,847,483	1,807,444	40,039	
	1 營業費用		1,770,281	1,725,252	45,029	
		1 原水浄水費		946,345	937,556	8,789

及 び 支 出

(単位：千円)

		備 考	
節	金額	附 記	
		税抜仕入	1,072,542
		非課税仕入	93,985
		不課税仕入	585,574
		仮払消費税	95,382
		職員数 14人	
		職員給 117,132	
		児童手当 1,500	
1	給料	4,442	職員数 1人
2	手当等	2,301	
3	賞与引当金繰入額	593	
6	法定福利費	1,490	
7	法定福利引当金繰入額	131	
8	旅費	29	
12	被服費	44	
13	備用品費	330	
14	燃料費	175	
15	光熱水費	585	
17	通信運搬費	410	
19	委託料	73,637	水道施設保守管理等業務 58,126 水道施設機械警備業務 687 水質検査業務等 14,824
20	手数料	178	
21	賃借料	85	
22	修繕費	5,800	浄水場施設・水源地施設修繕 3,000 その他修繕 2,800
26	動力費	16,935	電気料金
27	薬品費	1	

收 益 的 收 入  
支

款·項			目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較		
						增	減	
			2	配水給水費	214,034	207,349	6,685	

及 び 支 出

(単位：千円)

		備 考	
節	金額	附 記	
29	材料費	90	
38	受水費	839,000	県営駿豆水道用水受水費
39	保険料	89	
1	給料	15,312	職員数 4人
2	手当等	5,945	
3	賞与引当金繰入額	1,962	
6	法定福利費	4,949	
7	法定福利引当金繰入額	431	
8	旅費	146	
12	被服費	207	
13	備用品費	1,250	
14	燃料費	311	
15	光熱水費	1,216	電気料金
16	印刷製本費	1	
17	通信運搬費	6,025	水道施設監視システム利用料等
19	委託料	91,836	水道施設保守管理等業務 58,126 検定期満了量水器取替業務 10,554 上水道管路網図補正作成業務等 23,156
20	手数料	130	
21	賃借料	967	土地借上料等
22	修繕費	26,890	配水設備維持管理修繕等 20,990 消火栓修繕 5,900
25	路面復旧費	1,000	漏水修繕路面復旧
26	動力費	32,859	電気料金
29	材料費	4,625	配水設備維持管理用材料
30	取替量水器費	17,470	検定満了及び不良量水器取替
32	補償金	1	



収 益 的 収 入  
支

款・項		目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較		
					増	減	
		4	受託工事費 ( )	703	703		
		5	総係費	147,774	137,049	10,725	

及 び 支 出

(単位：千円)

		備 考	
節	金額	附 記	
37	負担金	17	
39	保険料	484	
13	備用品費	1	
14	燃料費	1	
22	修繕費	1	
29	材料費	700	
1	給料	34,859	職員数 9人
2	手当等	18,008	
3	賞与引当金繰入額	4,657	
4	賃金	2,282	
6	法定福利費	12,075	
7	法定福利引当金繰入額	1,014	
8	旅費	824	
10	退職給付引当金繰入額	10,463	
11	報償費	1	
12	被服費	74	
13	備用品費	1,959	事務用消耗品等
15	光熱水費	50	
16	印刷製本費	770	
17	通信運搬費	1,003	電話料金、後納郵便料、料金システム回線等
18	広告料	22	
19	委託料	46,698	料金徴収等業務 39,787 会計システム運用支援業務等 6,911
20	手数料	3,112	コンビニ収納取扱手数料等
21	賃借料	88	
22	修繕費	450	第2庁舎設備修繕等

収 益 的 収 入  
支

款・項		目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較		
					増	減	
		6	減価償却費	411,000	405,000	6,000	
		7	資産減耗費	50,120	37,110	13,010	
		8	その他営業 費用	305	485		180
2	営業外費用			71,701	76,691		4,990
		1	支払利息及 び企業債取 扱諸費	71,700	76,000		4,300
		3	消費税及び 地方消費税	0	690		690
		4	雑支出	1	1		

及 び 支 出

(単位：千円)

		備 考	
節	金額	附 記	
33	交際費	30	
35	厚生費	5	
36	会費負担金	844	研修会参加者負担金等
37	負担金	1,799	第2庁舎維持管理費負担金等
39	保険料	649	水道賠償責任保険及び臨時職員に係る各種保険等
42	貸倒引当金繰入額	6,038	
51	有形固定資産減価償却費	411,000	
53	固定資産除却費	50,000	撤去費 5,000 除却費 45,000
54	棚卸資産減耗費	120	
55	材料売却原価	246	
82	雑支出	59	
64	企業債利息	71,700	長期債利息 44件
83	その他雑支出	1	

收 益 的 收 入  
支

款・項		目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較		
					增	減	
3	特別損失		5,001	5,001			
		1	固定資産売却損	1	1		
		2	過年度損益修正損	5,000	5,000		
9	予備費		500	500			
		1	予備費	500	500		

及 び 支 出

(単位：千円)

		備 考	
節	金 額	附 記	
61	固定資産売却 損	1	
62	過年度損益修 正損	5,000	
84	予備費	500	



資 本 的 収 入

款・項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
				増	減
1	資本的収入	770,736	500,202	270,534	
1	企業債	700,000	440,000	260,000	
	1 企業債	700,000	440,000	260,000	
2	固定資産売却代金	2	2		
	1 固定資産売却代金	2	2		
3	工事負担金	24,201	17,700	6,501	
	1 工事負担金	1	700		699
	2 他会計からの負担金	24,200	17,000	7,200	
5	出資金	22,500	22,500		
	1 他会計からの出資金	22,500	22,500		
7	県支出金	24,033	20,000	4,033	
	1 県補助金	24,033	20,000	4,033	

及 び 支 入 出

(単位：千円)

節		備 考	金額	附 記
		税抜売上		22,240
		非課税売上		1
		不課税売上		746,534
		仮受消費税		1,961
1	企業債		700,000	
1	土地売却代金		1	
2	その他固定資産売却代金		1	
2	開発負担金		1	
1	一般会計からの負担金		24,200	消火栓建設改良等に係る負担金
1	一般会計からの出資金		22,500	安全対策事業（基幹水道構造物の耐震化）に係る出資金
1	県補助金		24,033	緊急地震・津波対策等交付金（水道事業分県交付金）

資 本 的 收 入  
支

款・項		目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					增	減
1		資本的支出	1,157,129	886,341	270,788	
	1	建設改良費	1,007,607	743,916	263,691	
		1 建設改良費	983,272	725,942	257,330	

及 び 支 出

(単位：千円)

		備 考	
節	金額	附 記	
		税抜仕入	871,894
		非課税仕入	9,213
		不課税仕入	190,030
		仮払消費税	85,992
		職員数 6人	
		職員給 48,247	
1	給料 23,711	職員数 6人	
2	手当等 12,354		
3	賞与引当金繰入額 3,176		
6	法定福利費 8,316		
7	法定福利引当金繰入額 690		
8	旅費 406		
12	被服費 110		
13	備用品費 400		
14	燃料費 260		
16	印刷製本費 150		
17	通信運搬費 190		
19	委託料 42,000	来宮浄水場及び送水施設整備基本計画業務委託等	
20	手数料 116		
21	賃借料 1		
22	修繕費 260		
28	工事費 889,000	送配水管布設及び布設替工事 606,000	
		配水池築造工事 135,000	
		その他施設改良工事等 148,000	
29	材料費 2,000	建設工事用材料	
39	保険料 106		
82	雑支出 26		

資 本 的 収 入  
支

款・項		目		本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
						増	減
		9	施設費	24,335	17,974	6,361	
3	企業債償還 金			149,022	141,925	7,097	
		1	企業債償還 金	149,022	141,925	7,097	
9	予備費			500	500		
		1	予備費	500	500		

及 び 支 出

(単位：千円)

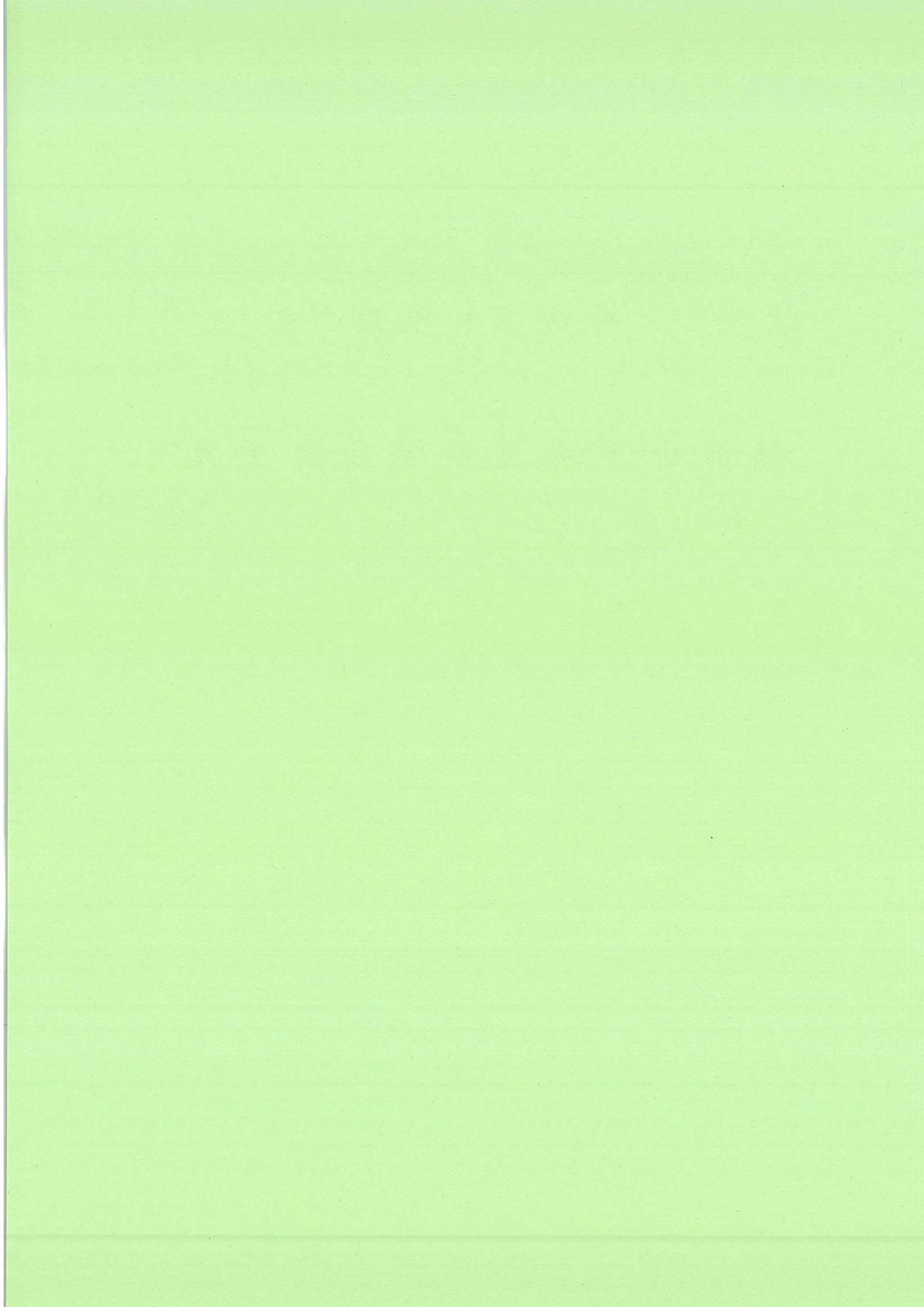
		備 考	
節	金額	附 記	
68	固定資産購入 費	24,335	機械及び装置等 5,335 給水車（車両一体型給水タンク車） 19,000
63	元金償還金	149,022	長期債元金償還金 40件
84	予備費	500	



平成 31 年度

熱海市下水道事業会計予算





## 平成31年度 熱海市下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 平成31年度熱海市下水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1)	接 続 件 数	9,817 件
(2)	年 間 総 汚 水 量	6,811,000 m <sup>3</sup>
(3)	一 日 平 均 汚 水 量	18,609 m <sup>3</sup>
(4)	主 要 な 建 設 改 良 事 業	別表のとおりとする。

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

		収	入
第1款	下 水 道 事 業 収 益		1,987,126 千円
第1項	営 業 収 益		1,238,847 千円
第2項	営 業 外 収 益		748,277 千円
第3項	特 別 利 益		2 千円
		支	出
第1款	下 水 道 事 業 費		1,752,863 千円
第1項	営 業 費 用		1,575,025 千円
第2項	営 業 外 費 用		174,737 千円
第3項	特 別 損 失		3,001 千円
第9項	予 備 費		100 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 599,861千円は消費税及び地方消費税資本的収支調整額 33,217千円及び損益勘定留保資金 566,644千円で補てんするものとする。)

		収 入	
第1款	資 本 的 収 入		1,056,233 千円
第1項	企 業 債		364,000 千円
第2項	固 定 資 産 売 却 代 金		1 千円
第5項	出 資 金		369,353 千円
第6項	国 庫 支 出 金		318,970 千円
第8項	貸 付 金 元 金 収 入		500 千円
第9項	受 益 者 負 担 金		3,409 千円

		支 出	
第1款	資 本 的 支 出		1,656,094 千円
第1項	建 設 改 良 費		709,536 千円
第3項	企 業 債 償 還 金		645,258 千円
第4項	他会計からの長期借入金償還金		300,000 千円
第6項	貸 付 金		1,000 千円
第9項	予 備 費		300 千円

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事項	期間	限度額
浄水管理センター 更新工事業務委託	平成32年度	315,000千円
		(委託予定額 510,600千円)
		(平成31年度計上予算額 195,600千円)

(企業債)

第6条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
下水道事業	千円 364,000	証書借入 又は 証券発行	政府資金 は指定 利率 その他は 5.0%以内	政府資金については、その融資条件により、その他の場合には、その借入先と協定するものとする。ただし、市財政の都合により据置期間及び償還年限を短縮し、もしくは繰上償還又は低利債に借換することができる。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 営業費用
- (2) 営業外費用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第8条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- (1) 職員給与費 86,101千円

(他会計からの補助金及び出資金)

第9条 下水道事業の一部に充当するため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、323,080千円、出資を受ける金額は、369,353千円である。

平成31年 2月22日 提出

熱海市長 齊藤 栄

平成 3 1 年度 熱海市下水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出  
収入

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 下水道事業収益			1,987,126	
	1 営業収益		1,238,847	
		1 下水道収益	1,237,808	下水道使用料金収入
		3 その他営業収益	1,039	排水設備検査手数料等
	2 営業外収益		748,277	
		3 行政財産使用料	742	
		6 他会計からの補助金	323,080	一般会計からの補助金
		10 長期前受金戻入	424,445	
		11 雑収益	10	
	3 特別利益		2	
		1 固定資産売却益	1	
2 過年度損益修正益		1		

収 益 的 収 入 及 び 支 出  
支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業費			1,752,863	
	1 営業費用		1,575,025	
		1 管渠費	59,448	熱海処理区管渠施設の維持管理費
		2 ポンプ場費	19,328	中継ポンプ場の維持管理費
		3 処理場費	390,650	浄水管理センターの維持管理費
		4 泉下水道維持管理費	27,500	泉処理区管渠施設の維持管理費及び湯河原町事務委託に要する経費
		5 総係費	105,111	使用料金の調定、収納、検針等の事業運営全般に関する総括的経費
		6 減価償却費	892,988	固定資産の減価償却費
		7 資産減耗費	80,000	固定資産の除却費
	2 営業外費用		174,737	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	158,689	企業債及び長期借入金利息
		3 消費税及び地方消費税	16,047	
		4 雑支出	1	
	3 特別損失		3,001	
		1 固定資産売却損	1	
		2 過年度損益修正損	3,000	
	9 予備費		100	
1 予備費		100		

資 本 的 収 入 及 び 支 出  
収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入			1,056,233	
	1 企業債		364,000	
		1 企業債	364,000	下水道事業債
	2 固定資産売却代金		1	
		1 固定資産売却代金	1	
	5 出資金		369,353	
		1 他会計からの出資金	369,353	一般会計からの出資金
	6 国庫支出金		318,970	
		1 国庫補助金	318,970	管渠布設事業及び浄水管理センター更新事業
	8 貸付金元金収入		500	
		1 一般貸付金元金収入	500	公共下水道接続改造資金貸付金元金収入
	9 受益者負担金		3,409	
1 受益者負担金		3,409		

資 本 的 収 入 及 び 支 出  
支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			1,656,094	
	1 建設改良費		709,536	
		3 管渠布設費	159,344	熱海処理区管渠布設事業費
		4 浄水管理センター建設改良費	548,087	
		7 泉下水道建設費	2,105	泉処理区管渠布設事業及び湯河原町事務委託に要する経費
	3 企業債償還金		645,258	
		1 企業債償還金	645,258	企業債の元金償還金
	4 他会計からの長期借入金償還金		300,000	
		1 一般会計からの長期借入金償還金	300,000	
	6 貸付金		1,000	
		1 貸付金	1,000	公共下水道接続改造資金貸付金
	9 予備費		300	
		1 予備費	300	



## 建設改良事業計画書

(単位：千円)

事 項	予 定 額
1 建設改良事業	709,536
(1) 管渠布設事業	159,344
・大川枝線③公共下水道管渠布設工事        外 6件 VU φ200 mm    L = 575 m VU φ150 mm    L = 35 m	
・桃山1号幹線⑨公共下水道管渠改築工事        外 6件 L = 344.8 m	
・取付管布設工事            VU φ150 mm        15カ所	
・ストックマネジメント計画策定業務（管路調査）	
・事 務 費  一式	
(2) 浄水管理センター建設改良事業	548,087
・水処理設備工事その7	
・水処理設備工事その8	
・電気設備工事その8	
・電気設備工事その9	
・建設工事その34	
・ストックマネジメント計画策定業務（処理場調査）	
・事 務 費  一式	
(3) 泉下水道建設事業	2,105
・取付管布設工事            VU φ150 mm        3カ所	
・負 担 金  一式	

# 平成31年度 熱海市下水道事業キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から平成32年3月31日まで)

(単位:千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益 (△は純損失)	201,048
減価償却費	892,988
固定資産除却費	80,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 51
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	4,655
修繕引当金の増減額 (△は減少)	0
賞与等引当金の増減額 (△は減少)	765
長期前受金の戻入額	△ 424,445
受取利息及び受取配当金	0
支払利息	158,689
有形固定資産売却損益 (△は益)	0
未収金の増減額 (△は増加)	△ 36,807
未払金の増減額 (△は減少)	179,835
預り金の増減額 (△は減少)	275
小計	1,056,952
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払額	△ 158,689
業務活動によるキャッシュ・フロー	898,263
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産の取得による支出	△ 647,530
固定資産の売却による収入	1
補助金(国庫・県)による収入	289,973
負担金等による収入	3,099
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 354,457
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	364,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 645,258
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金の返済による支出	△ 300,000
一般会計からの出資による収入	369,353
下水道接続改造資金貸付金の返済による収入	500
下水道接続改造資金貸付金の貸付による支出	△ 1,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 212,405
資金増加額(または減少額)	331,401
資金期首残高	433,861
資金期末残高	765,262

# 給 与 費 明 細 書

## 1 総括

(単位：千円)

区 分	職員数 一般職	給 与 費			法定福利費	合 計	
		給 料	手 当	計			
本 年 度	損益勘定支弁職員	6人	29,937	21,904	51,841	11,227	63,068
	資本勘定支弁職員	3人	10,823	7,841	18,664	4,369	23,033
	合 計	9人	40,760	29,745	70,505	15,596	86,101
前 年 度	損益勘定支弁職員	6人	28,914	20,098	49,012	10,694	59,706
	資本勘定支弁職員	3人	9,596	6,136	15,732	3,771	19,503
	合 計	9人	38,510	26,234	64,744	14,465	79,209
比 較	損益勘定支弁職員	0人	1,023	1,806	2,829	533	3,362
	資本勘定支弁職員	0人	1,227	1,705	2,932	598	3,530
	合 計	0人	2,250	3,511	5,761	1,131	6,892

### 手当の内訳 (手当＝手当等－児童手当)

区 分	扶養手当	管理職手当	通勤手当	住居手当	時間外勤務 手 当
本 年 度	2,658	1,429	592	713	2,350
前 年 度	1,386	1,217	502	648	2,050
比 較	1,272	212	90	65	300

区 分	期末手当	勤勉手当	賞与引当金	退職給付 引 当 金	児童手当
本 年 度	6,367	4,828	5,597	5,211	540
前 年 度	6,054	4,468	4,990	4,919	360
比 較	313	360	607	292	180

## 2 給料及び手当の増減額の明細

(単位：千円)

区分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	2,250	給与改定に伴う増加分		67	
		昇給に伴う増加分		761	平均昇給率 2.44 %
		その他の増減分		1,422	職員の異動等によるもの
手 当	3,511	制度改定に伴う増加分		106	勤勉手当 支給月数0.05月増
		その他の増減分		3,405	職員の異動等によるもの

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

(単位：円)

区 分		企業職(1)	企業職(2)
平成31年1月1日現在	平均給料月額	324,550	—
	平均給与月額	365,537	—
	平均年齢	37.9歳	—
平成30年1月1日現在	平均給料月額	329,750	—
	平均給与月額	369,813	—
	平均年齢	37.8歳	—

(2) 初任給

(単位：円)

区 分	企業職(1)	企業職(2)	一般会計の制度
高校卒	158,300	158,300	左に同じ
大学卒	187,200	187,200	

(3) 級別職員数

区 分	企業職(1)			企業職(2)		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
平成31年1月1日現在	1			1		
	2	3	37.5	2		
	3	1	12.5	3		
	4			4		
	5	1	12.5	5		
	6	2	25.0	6		
	7	1	12.5	7		
	8			8		
	計	8	100.0	計	—	—
平成30年1月1日現在	1	1	12.5	1		
	2	2	25.0	2		
	3	1	12.5	3		
	4			4		
	5	1	12.5	5		
	6	2	25.0	6		
	7	1	12.5	7		
	8			8		
	計	8	100.0	計	—	—

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級	8級
主な補職名	主事	副主任	主任	主査	主幹	室長	課長	部長 次長 理事

## (4) 昇給

区 分		合 計	企業職 (1)	企業職 (2)	
本 年 度	職 員 数 (A) 人	9	9	—	
	昇給に係る職員数 (B) 人	9	9		
	号 給 数 別 内 訳	2号給 人			
		4号給 人	9	9	
		6号給 人			
		8号給 人			
比 率 (B) / (A) %	100	100			
前 年 度	職 員 数 (A) 人	8	8	—	
	昇給に係る職員数 (B) 人	8	8		
	号 給 数 別 内 訳	2号給 人			
		4号給 人	8	8	
		6号給 人			
		8号給 人			
比 率 (B) / (A) %	100	100			

## (5) 特殊勤務手当 支給なし

## (6) 期末手当・勤勉手当

(単位：月分)

区 分	支給期別支給率		支給率計	職制上の段階、職務の級等による加算措置
	6月	12月		
本 年 度	2.225	2.225	4.45	有
前 年 度	2.125	2.275	4.40	有
一般会計の制度	2.225	2.225	4.45	有

## (7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

(単位：月分)

区 分	20年 勤続の者	25年 勤続の者	35年 勤続の者	最 高 限 度	その他の加算措置等
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%~45%加算)
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%~45%加算)

## (8) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同
扶 養 手 当	同 じ
住 居 手 当	同 じ
通 勤 手 当	同 じ

債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

事 項	限 度 額	前年度末までの支払 義務発生（見込）額		当該年度以降の支払 義務発生予定額		左 の 財 源 内 訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	
浄水管理センター 運転管理業務委託	900,000 委託予定額 900,000 平成31年度計上予算額 300,000	平成30年度	300,000	平成31年度 から 平成32年度 まで	600,000	事業収益 600,000
浄水管理センター 更新工事業務委託	315,000 委託予定額 510,600 平成31年度計上予算額 195,600			平成32年度	315,000	国庫支出金 160,530 企業債 146,700 損益勘定留保 資金等 7,770



平成30年度 熱海市下水道事業予定損益計算書 (前年度分)

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 下水道収益	1,148,453		
(2) その他営業収益	615	1,149,068	
2 営業費用			
(1) 管渠費	79,306		
(2) ポンプ場費	17,901		
(3) 処理場費	401,922		
(4) 泉下水道維持管理費	20,648		
(5) 総係費	95,493		
(6) 減価償却費	995,054		
(7) 資産減耗費	33,407	1,643,731	
営業損失			494,663
3 営業外収益			
(1) 行政財産使用料	2,269		
(2) 他会計からの補助金	322,000		
(3) 長期前受金戻入	454,002		
(4) 雑収益	9	778,280	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	172,512		
(2) 雑支出	1	172,513	605,767
経常利益			111,104
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	320,149		
(2) 過年度損益修正益	1	320,150	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	1		
(2) 過年度損益修正損	2,778		
(3) その他特別損失	281,352	284,131	36,019
7 予備費			
(1) 予備費	92	92	△ 92
当年度純利益			147,031
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処分利益剰余金			147,031



平成30年度 熱海市下水道事業予定貸借対照表

(前年度分)

(平成31年3月31日現在)

資 産 の 部

	千円	千円	千円	千円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
ア 土地		10,092,939		
イ 建物	7,989,045			
減価償却累計額	<u>△ 3,647,941</u>	4,341,104		
ウ 構築物	28,720,099			
減価償却累計額	<u>△ 12,751,128</u>	15,968,971		
エ 機械及び装置	6,076,310			
減価償却累計額	<u>△ 4,977,605</u>	1,098,705		
オ 車両運搬具	2,276			
減価償却累計額	<u>△ 336</u>	1,940		
カ 工具器具及び備品	21,747			
減価償却累計額	<u>△ 10,698</u>	11,049		
キ 建設仮勘定		<u>216,482</u>		
有形固定資産合計			31,731,190	
(2) 無形固定資産				
ア 施設利用権		<u>325,678</u>		
無形固定資産合計			325,678	
(3) 投資その他の資産				
ア 長期貸付金		<u>520</u>		
投資その他の資産合計			<u>520</u>	
固定資産合計				32,057,388
2 流動資産				
(1) 現金預金			433,861	
(2) 未収金		222,481		
貸倒引当金		<u>△ 351</u>	<u>222,130</u>	
流動資産合計				<u>655,991</u>
資産合計				<u>32,713,379</u>

負債の部

千円

千円

千円

3 固定負債

(1) 企業債  
ア 建設改良費等の財源に  
充てるための企業債  
企業債合計

6,655,058 6,655,058

(2) 他会計借入金  
ア 建設改良費等の財源に  
充てるための長期借入金  
他会計借入金合計

1,100,000 1,100,000

(3) 引当金  
ア 退職給付引当金  
イ 修繕引当金  
引当金合計

58,608  
12,787 71,395

固定負債合計

7,826,453

4 流動負債

(1) 企業債  
ア 建設改良費等の財源に  
充てるための企業債  
企業債合計

645,258 645,258

(2) 他会計借入金  
ア 建設改良費等の財源に  
充てるための長期借入金  
他会計借入金合計

300,000 300,000

(3) 未払金

90,357

(4) 引当金  
ア 退職給付引当金  
イ 賞与等引当金  
引当金合計

556  
6,072 6,628

(5) その他流動負債

1,986

流動負債合計

1,044,229

5 繰延収益

長期前受金  
収益化累計額

19,384,960  
△ 9,963,581

繰延収益合計

9,421,379

負債合計

18,292,061

資本の部

千円

千円

千円

6 資本金

8,559,632

7 剰余金

(1) 資本剰余金  
ア 国庫補助金  
イ 寄附  
資本剰余金合計

5,394,133  
19,000 5,413,133

(2) 利益剰余金  
ア 減債積立金  
イ 当年度未処分利益剰余金  
利益剰余金合計

301,522  
147,031 448,553

剰余金合計

5,861,686

資本合計

14,421,318

負債資本合計

32,713,379

平成31年度 熱海市下水道事業予定貸借対照表

(当年度分)

(平成32年3月31日現在)

資 産 の 部

	千円	千円	千円	千円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
ア 土地		10,092,939		
イ 建物	7,950,934			
減価償却累計額	<u>△ 3,738,912</u>	4,212,022		
ウ 構築物	29,116,361			
減価償却累計額	<u>△ 13,235,676</u>	15,880,685		
エ 機械及び装置	6,059,408			
減価償却累計額	<u>△ 5,217,820</u>	841,588		
オ 車両運搬具	2,276			
減価償却累計額	<u>△ 336</u>	1,940		
カ 工具器具及び備品	21,747			
減価償却累計額	<u>△ 11,397</u>	10,350		
キ 建設仮勘定		<u>384,732</u>		
有形固定資産合計			31,424,256	
(2) 無形固定資産				
ア 施設利用権		<u>307,153</u>		
無形固定資産合計			307,153	
(3) 投資その他の資産				
ア 長期貸付金		<u>1,020</u>		
投資その他の資産合計			<u>1,020</u>	
固定資産合計				31,732,429
2 流動資産				
(1) 現金預金			765,262	
(2) 未収金		259,287		
貸倒引当金		<u>△ 299</u>	<u>258,988</u>	
流動資産合計				<u>1,024,250</u>
資産合計				<u>32,756,679</u>

負債の部

	千円	千円	千円
3 固定負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>6,341,180</u>	6,341,180	
企業債合計			
(2) 他会計借入金			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金	<u>800,000</u>	800,000	
他会計借入金合計			
(3) 引当金			
ア 退職給付引当金	63,819		
イ 修繕引当金	<u>12,787</u>		
引当金合計		<u>76,606</u>	
固定負債合計			<u>7,217,786</u>
4 流動負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>677,878</u>	677,878	
企業債合計			
(2) 他会計借入金			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金	<u>300,000</u>	300,000	
他会計借入金合計			
(3) 未払金		270,193	
(4) 引当金			
ア 退職給付引当金	0		
イ 賞与等引当金	<u>6,837</u>		
引当金合計		<u>6,837</u>	
(5) その他流動負債		<u>2,261</u>	
流動負債合計			<u>1,257,169</u>
5 繰延収益			
長期前受金額		19,647,276	
収益化累計額		<u>△ 10,357,270</u>	
繰延収益合計			<u>9,290,006</u>
負債合計			<u>17,764,961</u>

資本の部

	千円	千円	千円
6 資本金			9,230,506
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 国庫補助金	5,394,133		
イ 寄附金	<u>19,000</u>		
資本剰余金合計			5,413,133
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	147,031		
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>201,048</u>		
利益剰余金合計		<u>348,079</u>	
剰余金合計			<u>5,761,212</u>
資本合計			<u>14,991,718</u>
負債資本合計			<u>32,756,679</u>

## 重要な会計方針に係る事項に関する注記

- 1 固定資産の減価償却の方法
  - (1) 有形固定資産 定額法
  - (2) 無形固定資産
    - ア リース資産以外の固定資産 定額法
    - イ 所有権移転ファイナンスリース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法
- 2 引当金の計上及び取崩方法
  - (1) 退職給付引当金  
職員の退職手当の支給に備えるため、当該事業年度末における退職手当の要支給見込額に相当する額を計上している。
  - (2) 賞与等引当金  
職員の期末・勤勉手当の支給及びその支給に係る法定福利費の支出に備えるため、当該事業年度末における支給見込額に基づき、当該事業年度の負担に属する額を計上している。
  - (3) 貸倒引当金  
債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率による回収不能見込額を計上している。
  - (4) 修繕引当金  
平成26年3月31日以前に引き当てたものは、引き続き従前の例により取り崩す。
- 3 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項  
消費税等の会計処理 消費税及び地方消費税の経理は、税抜方式によっている。

## 予定貸借対照表等に関する注記

- 1 企業債の償還に要する他会計の負担  
平成31年度予定貸借対照表に計上されている企業債のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は6,353千円である。

## リース契約により使用する固定資産に関する注記

該当事項なし

## その他の注記

- 1 引当金の取り崩し  
退職給付引当金556千円（4月）、賞与等引当金6,072千円（6月）、貸倒引当金2,803千円（年度末）を取り崩す予定である。

# 熱海市下水道事業会計予算明細書

平成31年度 熱海市

収益的収入

款・項		目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	
					増	減
1		下水道事業 収益	1,987,126	2,346,552		359,426
	1	営業収益	1,238,847	1,240,944		2,097
		1 下水道収益	1,237,808	1,240,328		2,520
		3 その他営業 収益	1,039	616	423	
	2	営業外収益	748,277	778,281		30,004
		3 行政財産使 用料	742	2,269		1,527
		6 他会計から の補助金	323,080	322,000	1,080	
		10 長期前受金 戻入	424,445	454,002		29,557
		11 雑収益	10	10		

# 下水道事業会計予算明細書

及 び 入 支 出

(単位：千円)

		備	考
節	金額	附 記	
			税抜売上 1,141,277
			非課税売上 1,318
			不課税売上 747,525
			仮受消費税 97,006
			税抜売上 1,140,838
			仮受消費税 96,970
1	下水道使用料 1,237,808		接続件数 9,817件
			有収汚水量 6,811,000m <sup>3</sup>
2	手数料 1,038		排水設備検査手数料等
9	雑収益 1		
1	行政財産使用料 742		
1	一般会計からの補助金 323,080		維持管理費補填等に係る補助金
1	長期前受金戻入 424,445		
9	その他雑収益 10		



收 益 的 收 入

款·項		目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較		
					增	減	
3	特別利益		2	327,327		327,325	
		1	固定資産売 却益	1	327,326		327,325
		2	過年度損益 修正益	1	1		

及 び 支 出  
入

(単位：千円)

		備	考
節	金額	附	記
2	その他固定資産売却益	1	
1	過年度損益修正益	1	

收 益 的 收 入  
支

款·項		目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					增	減
1		下水道事業 費	1,752,863	2,176,442		423,579
	1	營業費用	1,575,025	1,687,056		112,031
		1 管渠費	59,448	85,012		25,564

及 び 支 出

(単位：千円)

		備 考	
節	金額	附 記	
		税抜仕入	477,689
		非課税仕入	171,766
		不課税仕入	1,039,617
		仮払消費税	47,744
		消費税納付額	16,047
		職員数 6人	
		職員給 63,068	
		児童手当 540	
1	給料	3,608	職員数 1人
2	手当等	1,628	
3	賞与引当金繰入額	492	
6	法定福利費	1,350	
7	法定福利引当金繰入額	106	
12	被服費	21	
13	備用品費	58	
14	燃料費	3	
16	印刷製本費	175	
17	通信運搬費	80	マンホールポンプ電話回線使用料等
19	委託料	12,200	管路等調査作業 2,100 管路清掃作業 6,100 下水道台帳システム情報更新等業務 4,000
21	賃借料	1,200	港湾用地等管路敷借上料
22	修繕費	38,510	人孔修繕 16,000 管渠修繕 20,500 取付管修繕等 2,010
39	保険料	17	

収 益 的 収 入  
支

款・項		目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較		
					増	減	
		2	ポンプ場費	19,328	19,327	1	
		3	処理場費	390,650	433,259		42,609
		4	泉下水道維 持管理費	27,500	22,300	5,200	
		5	総係費	105,111	96,104	9,007	

及 び 支 出

(単位：千円)

		備 考	
節	金額	附 記	
17	通信運搬費	552	ポンプ場等回線使用料
19	委託料	17,700	運転管理業務（包括委託） 16,500 沈砂搬出業務等 1,200
22	修繕費	1,000	設備修繕
39	保険料	76	
1	給料	4,815	職員数 1人
2	手当等	1,777	
3	賞与引当金繰入額	661	
6	法定福利費	1,650	
7	法定福利引当金繰入額	147	
8	旅費	30	
12	被服費	21	
13	備用品費	6,022	事務用消耗品等
19	委託料	293,716	運転管理業務（包括委託） 283,500 汚泥及び沈砂運搬・処分業務 10,086 し渣運搬業務等 130
20	手数料	41,474	汚泥焼却処分
22	修繕費	40,000	設備修繕
39	保険料	337	
19	委託料	26,500	湯河原町への下水処理委託
22	修繕費	1,000	人孔蓋及び取付管修繕
1	給料	21,514	職員数 4人
2	手当等	9,706	

收 益 的 收 入  
支

款·項			目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
						增	減
			6 減価償却費	892,988	995,054		102,066

及 び 支 出

(単位：千円)

		備 考	
節	金額	附 記	
3	賞与引当金繰入額	2,969	
6	法定福利費	7,304	
7	法定福利引当金繰入額	670	
8	旅費	399	
10	退職給付引当金繰入額	5,211	
12	被服費	49	
13	備用品費	506	事務用消耗品等
16	印刷製本費	686	
17	通信運搬費	453	電話料金、後納郵便料、料金システム回線等
19	委託料	38,276	料金徴収等業務 31,830 会計システム運用支援業務等 6,446
20	手数料	1,133	コンビニ収納取扱手数料等
21	賃借料	70	
22	修繕費	200	第2庁舎設備修繕
36	会費負担金	542	日本下水道協会等負担金 164 研修会参加者負担金等 378
37	負担金	8,835	下水道料金関係調定事務負担金 7,542 第2庁舎維持管理費負担金等 1,293
39	保険料	57	下水道賠償責任保険料等
40	補助交付金	3,780	下水道接続費助成金
42	貸倒引当金繰入額	2,751	
51	有形固定資産減価償却費	873,358	施設用建物等減価償却費
52	無形固定資産減価償却費	19,630	湯河原町下水道施設利用権減価償却費



收 益 的 收 入  
支

款・項		目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較		
					増	減	
		7	資産減耗費	80,000	36,000	44,000	
2	営業外費用			174,737	182,425		7,688
		1	支払利息及 び企業債取 扱諸費	158,689	172,512		13,823
		3	消費税及び 地方消費税	16,047	9,912	6,135	
		4	雑支出	1	1		
3	特別損失			3,001	306,861		303,860
		1	固定資産売 却損	1	1		
		2	過年度損益 修正損	3,000	3,000		

及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考
節	金額	附 記	
53	固定資産除却費	80,000	
64	企業債利息	148,363	一般分 76件 130,291 平準化債 7件 14,998 特別措置分 7件 2,865 借換債 2件 209
65	一時借入金利息	1	
66	長期借入金利息	10,325	
81	消費税及び地方消費税	16,047	仮受消費税 97,006 仮払消費税 110,077 特定収入消費税相当額 29,118
83	その他雑支出	1	
61	固定資産売却損	1	
62	過年度損益修正損	3,000	

収 益 的 収 入  
支

款・項		目		本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
						増	減
		3	その他特別 損失	0	303,860		303,860
9	予備費			100	100		
		1	予備費	100	100		

及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考
節		金額	附 記
84	予備費	100	

資 本 的 収 入

1	款・項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
	資本的収入		1,056,233	634,742	421,491	
1	企業債		364,000	154,500	209,500	
		1 企業債	364,000	154,500	209,500	
2	固定資産売却代金		1	11,303		11,302
		1 固定資産売却代金	1	11,303		11,302
5	出資金		369,353	337,000	32,353	
		1 他会計からの出資金	369,353	337,000	32,353	
6	国庫支出金		318,970	129,020	189,950	
		1 国庫補助金	318,970	129,020	189,950	
8	貸付金元金収入		500	480	20	
		1 一般貸付金元金収入	500	480	20	
9	受益者負担金		3,409	2,439	970	
		1 受益者負担金	3,409	2,439	970	

及 び 支 出  
入

(単位：千円)

		備	考
節	金額	附	記
			不課税売上 1,056,232
1	企業債 364,000		一般分 322,100 特別措置分 41,900
2	その他固定資産売却代金 1		
1	一般会計からの出資金 369,353		
1	下水道事業費 国庫補助金 318,970		社会資本整備総合交付金
1	公共下水道接続改造資金元金収入 500		
1	受益者負担金 3,409		

資 本 的 収 入 支

款・項		目		本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
						増	減
1		資本的支出		1,656,094	1,287,276	368,818	
	1	建設改良費		709,536	349,909	359,627	
		3	管渠布設費	159,344	127,320	32,024	
		4	浄水管理センター建設改良費	548,087	180,845	367,242	

及 び 支 出

(単位：千円)

節		金 額	備 考	附 記
			税抜仕入	623,332
			非課税仕入	4,779
			不課税仕入	965,650
			仮払消費税	62,333
			職員数	3人
			職員給	23,033
1	給料	7,215	職員数	2人
2	手当等	4,038		
3	賞与引当金繰入額	983		
6	法定福利費	2,701		
7	法定福利引当金繰入額	211		
8	旅費	275		
12	被服費	43		
13	備用品費	240		
14	燃料費	63		
17	通信運搬費	300		
19	委託料	32,000	管路調査業務	
22	修繕費	30		
28	工事費	111,000	管渠布設工事	61,000
			管渠等改築更新工事	45,000
			取付管布設工事	5,000
37	負担金	229		
39	保険料	16		
1	給料	3,608	職員数	1人



資 本 的 收 入  
支

款·項		目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					增	減
		7 泉下水道建設費	2,105	20,833		18,728
3	企業債償還金		645,258	636,067	9,191	
		1 企業債償還金	645,258	636,067	9,191	

及 び 支 出

(単位：千円)

		備 考													
節	金額	附 記													
2	手当等	2,328													
3	賞与引当金繰入額	492													
6	法定福利費	1,351													
7	法定福利引当金繰入額	106													
8	旅費	92													
12	被服費	21													
13	備用品費	615													
14	燃料費	63													
19	委託料	516,300	浄水管理センター更新工事等												
22	修繕費	30													
28	工事費	23,000													
37	負担金	64													
39	保険料	17													
28	工事費	1,000	泉処理区公共下水道取付管布設工事												
37	負担金	1,105	湯河原町浄水センター建設費負担金												
63	元金償還金	645,258	<table border="0"> <tr> <td>一般分</td> <td>76件</td> <td>460,338</td> </tr> <tr> <td>平準化債</td> <td>7件</td> <td>117,808</td> </tr> <tr> <td>特別措置分</td> <td>7件</td> <td>51,247</td> </tr> <tr> <td>借換債</td> <td>2件</td> <td>15,865</td> </tr> </table>	一般分	76件	460,338	平準化債	7件	117,808	特別措置分	7件	51,247	借換債	2件	15,865
一般分	76件	460,338													
平準化債	7件	117,808													
特別措置分	7件	51,247													
借換債	2件	15,865													

資 本 的 収 入  
支

款・項		目		本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
						増	減
4	他会計からの 長期借入 金償還金			300,000	300,000		
		1	一般会計か らの長期借 入金償還金	300,000	300,000		
6	貸付金			1,000	1,000		
		1	貸付金	1,000	1,000		
9	予備費			300	300		
		1	予備費	300	300		

及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考
節		金額	附 記
63	元金償還金	300,000	
71	公共下水道接 続改造資金貸 付金	1,000	
84	予備費	300	



平成 31 年度

熱海市温泉事業会計予算

對平 18 如平

真平 哲會 義博 東盛 市德 傑

## 平成31年度 熱海市温泉事業会計予算

(総 則)

第1条 平成31年度熱海市温泉事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1)	給湯件数	1,325件
(2)	年間総給湯量	471,000 m <sup>3</sup>
(3)	一日平均給湯量	1,287 m <sup>3</sup>
(4)	主要な建設改良事業	別表のとおりとする。

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

		収	入
第1款	温泉事業収益		453,118千円
第1項	営業収益		444,514千円
第2項	営業外収益		8,602千円
第3項	特別利益		2千円

		支	出
第1款	温泉事業費		439,808千円
第1項	営業費用		435,410千円
第2項	営業外費用		3,197千円
第3項	特別損失		1,001千円
第9項	予備費		200千円



(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 153,263千円は消費税及び地方消費税資本的収支調整額 8,784千円及び損益勘定留保資金 144,479千円で補てんするものとする。)

収 入		
第1款	資 本 的 収 入	24,501千円
第1項	企 業 債	19,500千円
第2項	固 定 資 産 売 却 代 金	1千円
第3項	工 事 負 担 金	5,000千円

支 出		
第1款	資 本 的 支 出	177,764千円
第1項	建 設 改 良 費	123,034千円
第3項	企 業 債 償 還 金	54,230千円
第6項	貸 付 金	300千円
第9項	予 備 費	200千円

(企 業 債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限 度 額 千円	起債の方法	利 率	償還の方法
温泉供給事業	19,500	証書借入 又は 証券発行	政府資金 は指定 利率 その他は 5.0%以内	政府資金については、その融資条件により、その他の場合には、その借入先と協定するものとする。ただし、市財政の都合により据置期間及び償還年限を短縮し、もしくは繰上償還又は低利債に借換することができる。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第6条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 営 業 費 用
- (2) 営 業 外 費 用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第7条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- (1) 職 員 給 与 費 35,562 千円
- (2) 交 際 費 10 千円

(他会計からの補助金)

第8条 温泉事業の一部に充当するため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、4,581千円である。

(たな卸資産の購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、39,175千円と定める。

平成31年 2月22日 提出

熱海市長 齊 藤 栄

平成31年度 熱海市温泉事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出  
収入

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 温泉事業 収益			453,118	
	1 営業収益		444,514	
		1 温泉供給 収益	437,928	温泉供給料金、計量器管理費収入
		2 受託工事 収益	62	供給工事収入等
		3 その他営 業収益	6,524	温泉維持費収入、分担経費収入等
	2 営業外収 益		8,602	
		1 受取利息 及び配当 金	1	
		3 行政財産 使用料	430	
		4 供給加入 金	464	供給許可による加入金
		6 他会計か らの補助 金	4,581	一般会計からの補助金
		10 長期前受 金戻入	3,032	
		11 雑収益	94	不用品売却収益、その他雑収益
	3 特別利益		2	
		1 固定資産 売却益	1	
2 過年度損 益修正益		1		

収 益 的 収 入 及 び 支 出  
支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 温泉事業費			439,808	
	1 営業費用		435,410	
		1 源地揚湯費	227,387	温泉源地及び揚湯施設等の維持管理費
		2 送配湯費	56,357	貯湯槽、送配湯施設等の維持管理費
		4 受託工事費	160	供給装置の新設、修繕等の受託工事費
		5 総係費	25,448	料金の調定、収納、検針等の事業運営全般に関する総括的経費
		6 減価償却費	120,982	固定資産の減価償却費
		7 資産減耗費	5,057	固定資産除却費及び棚卸資産減耗費
		8 その他営業費用	19	材料売却原価
		2 営業外費用		3,197
	1 支払利息及び企業債取扱諸費		2,697	企業債利息
	3 消費税及び地方消費税		499	
	4 雑支出		1	
	3 特別損失		1,001	
		1 固定資産売却損	1	
		2 過年度損益修正損	1,000	
	9 予備費		200	
1 予備費		200		

資 本 的 収 入 及 び 支 出  
収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入			24,501	
	1 企業債		19,500	
		1 企業債	19,500	温泉供給事業債
	2 固定資産売却代金		1	
		1 固定資産売却代金	1	
	3 工事負担金		5,000	
		1 工事負担金	5,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出  
支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			177,764	
	1 建設改良費		123,034	
		1 建設改良費	115,062	温泉施設の建設及び改良事業費
		9 施設費	7,972	送湯用ポンプ等購入費
	3 企業債償還金		54,230	
		1 企業債償還金	54,230	企業債の元金償還金
	6 貸付金		300	
		1 貸付金	300	給湯施設改造資金貸付金
	9 予備費		200	
1 予備費		200		

## 建設改良事業計画書

(単位：千円)

事 項	予 定 額
1 建設改良事業	123,034
(1) 送配湯管布設替事業	23,000
・市道小嵐線外1線送配湯管外布設替工事 外	
N-FP φ75~50 mm	L = 120 m
HT φ65 mm	L = 70 m
計	L = 190 m
(2) 源地改修事業	44,000
・第一和田木湯源地改修工事 外	
(3) 動力装置改修事業	15,000
・第一野中山湯動力装置更新工事	
(4) その他事業	10,000
・その他工事に伴う布設替工事	
(5) 施設費	7,972
・土地	17.00m <sup>2</sup>
・送配湯用ポンプ	2台
・揚湯用水中ポンプ	5台
・電磁流量計	4台
・工具器具及び備品購入費	一式
(6) 事務費	23,062

# 平成31年度 熱海市温泉事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から平成32年3月31日まで)

(単位:千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益(△は純損失)	965
減価償却費	120,982
固定資産除却費	5,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	109
退職給付引当金の増減額(△は減少)	271
修繕引当金の増減額(△は減少)	0
賞与等引当金の増減額(△は減少)	167
長期前受金の戻入額	△ 3,032
受取利息及び受取配当金	△ 1
支払利息	2,697
有形固定資産売却損益(△は益)	0
未収金の増減額(△は増加)	16,025
未払金の増減額(△は減少)	10,732
貯蔵品(たな卸資産)の増減額(△は増加)	△ 1,021
預り金の増減額(△は減少)	△ 9,392
小計	<u>143,502</u>
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 2,697
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>140,806</u>
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産の取得による支出	△ 114,081
固定資産の売却による収入	1
負担金等による収入	4,630
長期貸付金による支出	△ 300
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 109,750</u>
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	19,500
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 54,230
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 34,730</u>
資金増加額(又は減少額)	△ 3,674
資金期首残高	<u>562,950</u>
資金期末残高	559,276



# 給 与 費 明 細 書

## 1 総 括

(単位：千円)

区 分	職員数 一般職	給 与 費			法定福利費	合 計	
		給 料	手 当	計			
本 年 度	損益勘定支弁職員	2人	6,113	5,927	12,040	2,176	14,216
	資本勘定支弁職員	3人	11,327	5,959	17,286	4,060	21,346
	合 計	5人	17,440	11,886	29,326	6,236	35,562
前 年 度	損益勘定支弁職員	2人	5,644	5,586	11,230	2,190	13,420
	資本勘定支弁職員	3人	11,197	5,950	17,147	4,052	21,199
	合 計	5人	16,841	11,536	28,377	6,242	34,619
比 較	損益勘定支弁職員	0人	469	341	810	△ 14	796
	資本勘定支弁職員	0人	130	9	139	8	147
	合 計	0人	599	350	949	△ 6	943

### 手当の内訳 (手当＝手当等－児童手当)

区 分	扶養手当	管理職手当	通勤手当	住居手当	時間外勤務手当
本 年 度	216	164	90	665	1,817
前 年 度	192	111	87	648	1,817
比 較	24	53	3	17	0

区 分	期末手当	勤勉手当	賞与引当金	退職給付 引 当 金	児童手当
本 年 度	2,594	1,861	2,228	2,251	120
前 年 度	2,578	1,837	2,095	2,171	300
比 較	16	24	133	80	△ 180

## 2 給料及び手当の増減額の明細

(単位：千円)

区分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	599	給与改定に伴う増減分		50	
		昇給に伴う増加分		276	平均昇給率 1.66 %
		その他の増減分		273	職員の異動等によるもの
手 当	350	制度改正に伴う増減分		70	勤勉手当 支給月数 0.05月増
		その他の増減分		280	職員の異動等によるもの

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

(単位：円)

区 分		企 業 職 (1)	企 業 職 (2)
平成31年1月1日現在	平均給料月額	203,767	389,050
	平均給与月額	221,767	401,585
	平均年齢	24.8歳	56.6歳
平成30年1月1日現在	平均給料月額	194,833	389,400
	平均給与月額	212,833	392,500
	平均年齢	23.8歳	55.6歳

(2) 初任給

(単位：円)

区 分	企 業 職 (1)	企 業 職 (2)	一般会計の制度
高 校 卒	158,300	158,300	左に同じ
大 学 卒	187,200	187,200	

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職 (1)			企 業 職 (2)		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
平成31年1月1日現在	1	1	33.3	1		
	2	2	66.7	2		
	3			3		
	4			4	2	100.0
	5			5		
	6			6		
	7			7		
	8			8		
	計	3	100.0	計	2	100.0
平成30年1月1日現在	1	1	33.3	1		
	2	2	66.7	2		
	3			3		
	4			4	2	100.0
	5			5		
	6			6		
	7			7		
	8			8		
	計	3	100.0	計	2	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級	8 級
主 な 補 職 名	主 事	副 主 任	主 任	主 査	主 幹	室 長	課 長	部 次 理 長 長 事

## (4) 昇給

区 分		合 計	企業職(1)	企業職(2)	
本 年 度	職 員 数 (A) 人	5	3	2	
	昇給に係る職員数 (B) 人	5	3	2	
	号給数別内訳	2号給 人	1		1
		4号給 人	4	3	1
		6号給 人			
		8号給 人			
比 率 (B) / (A) %	100	100	100		
前 年 度	職 員 数 (A) 人	5	3	2	
	昇給に係る職員数 (B) 人	5	3	2	
	号給数別内訳	2号給 人	1		1
		4号給 人	4	3	1
		6号給 人			
		8号給 人			
比 率 (B) / (A) %	100	100	100		

## (5) 特殊勤務手当 支給なし

## (6) 期末手当・勤勉手当

(単位：月分)

区 分	支給期別支給率		支給率計	職制上の段階、職務の級等による加算措置
	6月	12月		
本 年 度	2.225	2.225	4.45	有
前 年 度	2.125	2.275	4.40	有
一般会計の制度	2.225	2.225	4.45	有

## (7) 定年退職及び勤奨退職に係る退職手当

(単位：月分)

区 分	20年 勤続の者	25年 勤続の者	35年 勤続の者	最 高 限 度	その他の加算措置等
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%~45%加算)
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%~45%加算)

## (8) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同
扶 養 手 当	同 じ
住 居 手 当	同 じ
通 勤 手 当	同 じ

平成30年度 熱海市温泉事業予定損益計算書 (前年度分)

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 温泉供給収益	403,351		
(2) 受託工事収益	57		
(3) その他営業収益	<u>7,128</u>	410,536	
2 営業費用			
(1) 源地揚湯費	213,810		
(2) 送配湯費	56,073		
(3) 受託工事費	160		
(4) 総係費	21,176		
(5) 減価償却費	119,994		
(6) 資産減耗費	5,050		
(7) その他営業費用	<u>35</u>	<u>416,298</u>	
営業損失			5,762
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1		
(2) 行政財産使用料	428		
(3) 供給加入金	18,023		
(4) 他会計からの補助金	4,566		
(5) 長期前受金戻入	2,622		
(6) 雑収益	<u>94</u>	25,734	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	3,401		
(2) 雑支出	<u>1</u>	<u>3,402</u>	<u>22,332</u>
経常利益			16,570
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	1		
(2) 過年度損益修正益	<u>1</u>	2	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	1		
(2) 過年度損益修正損	<u>926</u>	<u>927</u>	<u>△ 925</u>
7 予備費			
(1) 予備費	<u>185</u>	<u>185</u>	<u>△ 185</u>
当年度純利益			15,460
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>15,460</u>

平成30年度 熱海市温泉事業予定貸借対照表

(前年度分)

(平成31年3月31日現在)

資 産 の 部

	千円	千円	千円	千円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
ア 土地		234,389		
イ 建物	216,112			
減価償却累計額	<u>△ 135,909</u>	80,203		
ウ 構築物	3,677,170			
減価償却累計額	<u>△ 2,783,831</u>	893,339		
エ 機械及び装置	393,161			
減価償却累計額	<u>△ 251,365</u>	141,796		
オ 車両運搬具	3,338			
減価償却累計額	<u>△ 1,975</u>	1,363		
カ 工具器具及び備品	48,968			
減価償却累計額	<u>△ 45,960</u>	3,008		
キ 建設仮勘定		<u>38,480</u>		
有形固定資産合計			1,392,578	
(2) 無形固定資産				
ア 引湯権		<u>2,802</u>		
無形固定資産合計			2,802	
(3) 投資その他の資産				
ア 長期貸付金		<u>300</u>		
投資その他の資産合計			<u>300</u>	
固定資産合計				1,395,680
2 流動資産				
(1) 現金預金			562,950	
(2) 未収金		54,257		
貸倒引当金		<u>△ 1</u>	54,256	
(3) 貯蔵品				
ア 原材料		<u>10,498</u>		
貯蔵品合計			<u>10,498</u>	
流動資産合計				<u>627,704</u>
資産合計				<u>2,023,384</u>

負債の部

千円 千円 千円

3 固定負債

(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債	<u>353,070</u>	353,070	
企業債合計			
(2) 引当金			
ア 退職給付引当金	66,127		
イ 修繕引当金	<u>3,730</u>		
引当金合計		<u>69,857</u>	
固定負債合計			422,927

4 流動負債

(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債	<u>54,230</u>	54,230	
企業債合計			
(2) 未払金		57,141	
(3) 引当金			
ア 退職給付引当金	1,980		
イ 賞与等引当金	<u>2,548</u>		
引当金合計		4,528	
(4) その他流動負債		<u>20,819</u>	
流動負債合計			136,718

5 繰延収益

長期前受金額		200,144	
収益化累計額		<u>△ 144,586</u>	
繰延収益合計			<u>55,558</u>
負債合計			<u>615,203</u>

資本の部

千円 千円 千円

6 資本金

1,292,365

7 剰余金

(1) 資本剰余金			
ア 工事負担金	1,224		
イ 受贈財産評価額	<u>6,005</u>		
資本剰余金合計		7,229	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	93,127		
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>15,460</u>		
利益剰余金合計		<u>108,587</u>	
剰余金合計			<u>115,816</u>
資本合計			<u>1,408,181</u>
負債資本合計			<u>2,023,384</u>

平成31年度 熱海市温泉事業予定貸借対照表

(当年度分)

(平成32年3月31日現在)

資 産 の 部

	千円	千円	千円	千円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
ア 土地		234,590		
イ 建物	216,112			
減価償却累計額	<u>△ 140,043</u>	76,069		
ウ 構築物	3,761,598			
減価償却累計額	<u>△ 2,883,540</u>	878,058		
エ 機械及び装置	417,612			
減価償却累計額	<u>△ 266,261</u>	151,351		
オ 車両運搬具	3,338			
減価償却累計額	<u>△ 2,576</u>	762		
カ 工具器具及び備品	48,968			
減価償却累計額	<u>△ 46,691</u>	2,277		
キ 建設仮勘定		<u>38,480</u>		
有形固定資産合計			1,381,587	
(2) 無形固定資産				
ア 引揚権		<u>1,891</u>		
無形固定資産合計			1,891	
(3) 投資その他の資産				
ア 長期貸付金		<u>600</u>		
投資その他の資産合計			<u>600</u>	
固定資産合計				1,384,078
2 流動資産				
(1) 現金預金			559,276	
(2) 未収金		38,232		
貸倒引当金		<u>△ 110</u>	38,122	
(3) 貯蔵品				
ア 原材料		<u>11,519</u>		
貯蔵品合計			<u>11,519</u>	
流動資産合計				<u>608,917</u>
資産合計				<u>1,992,995</u>

## 負 債 の 部

	千円	千円	千円
<b>3 固定負債</b>			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>319,950</u>		
企業債合計		319,950	
(2) 引当金			
ア 退職給付引当金	50,058		
イ 修繕引当金	<u>3,730</u>		
引当金合計		<u>53,788</u>	
固定負債合計			373,738
<b>4 流動負債</b>			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>52,620</u>		
企業債合計		52,620	
(2) 未払金		67,873	
(3) 引当金			
ア 退職給付引当金	18,320		
イ 賞与等引当金	<u>2,715</u>		
引当金合計		21,035	
(4) その他流動負債		<u>11,427</u>	
流動負債合計			152,955
<b>5 繰延収益</b>			
長期前受金額		204,774	
収益化累計額		<u>△ 147,618</u>	
繰延収益合計			<u>57,156</u>
負債合計			<u>583,849</u>

## 資 本 の 部

	千円	千円	千円
<b>6 資本金</b>			1,292,365
<b>7 剰余金</b>			
(1) 資本剰余金			
ア 工事負担金	1,224		
イ 受贈財産評価額	<u>6,005</u>		
資本剰余金合計		7,229	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	108,587		
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>965</u>		
利益剰余金合計		<u>109,552</u>	
剰余金合計			<u>116,781</u>
資本合計			<u>1,409,146</u>
負債資本合計			<u>1,992,995</u>



## 重要な会計方針に係る事項に関する注記

- 1 たな卸資産の評価基準及び評価方法
  - (1) 量湯器 移動平均法による原価法
  - (2) その他の貯蔵品 移動平均法による原価法
- 2 固定資産の減価償却の方法
  - (1) 有形固定資産
    - ア 量湯器を除く資産 定額法
    - イ 量湯器 取替法
  - (2) 無形固定資産
    - ア リース資産以外の固定資産 定額法
    - イ 所有権移転ファイナンスリース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法
- 3 引当金の計上及び取崩方法
  - (1) 退職給付引当金  
職員の退職手当の支給に備えるため、当該事業年度末における退職手当の要支給見込額に相当する額を計上している。
  - (2) 賞与等引当金  
職員の期末・勤勉手当の支給及びその支給に係る法定福利費の支出に備えるため、当該事業年度末における支給見込額に基づき、当該事業年度の負担に属する額を計上している。
  - (3) 貸倒引当金  
債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率による回収不能見込額を計上している。
  - (4) 修繕引当金  
平成26年3月31日以前に引き当てたものは、引き続き従前の例により取り崩す。
- 4 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項  
消費税等の会計処理 消費税及び地方消費税の経理は、税抜方式によっている。

## リース契約により使用する固定資産に関する注記

該当事項なし

## その他の注記

- 1 引当金の取り崩し  
退職給付引当金1,980千円(4月)、賞与等引当金2,548千円(6月)、貸倒引当金3,339千円(年度末)を取り崩す予定である。

# 熱海市温泉事業会計予算明細書

平成31年度 熱海市

収 益 的 収 入  
収

款・項		目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
1	温泉事業収 益		453,118	448,595	4,523	
	1 営業収益		444,514	440,410	4,104	
		1 温泉供給収 益	437,928	432,619	5,309	
		2 受託工事収 益	62	62		
	3 その他営業 収益	6,524	7,729		1,205	
2 営業外収益			8,602	8,183	419	
	1 受取利息及 び配当金		1	1		

# 温泉事業会計予算明細書

及 び 支 出  
入

(単位：千円)

節		備	考
		金額	附 記
			税抜売上 410,050
			非課税売上 4,938
			不課税売上 3,153
			仮受消費税 34,977
			税抜売上 403,583
			仮受消費税 34,345
1	温泉供給料金	432,822	給湯件数 1,325件 給湯量 471,000m <sup>3</sup>
2	計量器管理費 収入	5,106	
1	供給工事収入	60	
2	修繕工事収入	1	
3	供給工事手数料	1	
1	材料売却収益	25	
2	手数料	44	
4	温泉維持費収入	324	受給者・種別異動等による維持費収入
5	分担経費収入	6,130	共有源泉の維持管理経費に係る分担金収入
9	雑収益	1	
1	預金利息	1	

収 益 的 収 入  
収

款・項		目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
		3 行政財産使 用料	430	428	2	
		4 供給加入金	464	464		
		6 他会計から の補助金	4,581	4,566	15	
		10 長期前受金 戻入	3,032	2,622	410	
		11 雑収益	94	102		8
3	特別利益		2	2		
		1 固定資産売 却益	1	1		
		2 過年度損益 修正益	1	1		

及 び 支 入 出

(単位：千円)

		備 考	
節	金額	附 記	
1	行政財産使用料	430	
1	供給加入金	464	新規供給許可に伴う加入金
1	一般会計からの補助金	4,581	児童手当の経費に係る補助金 120 温泉資源保護に係る補助金 4,461
1	長期前受金戻入	3,032	
2	発生品組替益	1	
3	不用品売却収益	92	
9	その他雑収益	1	
2	その他固定資産売却益	1	
1	過年度損益修正益	1	

收 益 的 収 入  
支

款・項		目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
1		温泉事業費	439,808	434,856	4,952	
	1	營業費用	435,410	426,318	9,092	
		1 源地揚湯費	227,387	225,488	1,899	

及 び 支 出

(単位：千円)

節		備 考	金額	附 記
				税抜仕入 233,295
				非課税仕入 6,533
				不課税仕入 177,348
				仮払消費税 22,133
				消費税納付額 499
				職員数 2人
				職員給 14,216
				児童手当 120
1	給料		2,680	職員数 1人
2	手当等		1,324	
3	賞与引当金繰入額		327	
6	法定福利費		895	
7	法定福利引当金繰入額		70	
12	被服費		12	
13	備用品費		2,884	消耗器材等
14	燃料費		31,627	温泉加温用燃料費等
15	光熱水費		19,625	動力機冷却用水道料金等
17	通信運搬費		316	
19	委託料		78,759	温泉施設運転管理業務 50,000 コンプレッサー保守点検業務等 3,359 揚湯管・エア管取替業務 25,400
20	手数料		993	源泉成分分析手数料等
21	賃借料		978	源地・資材置場敷地等借上料
22	修繕費		11,000	源地修繕 4,727 ポンプ・ボイラー機修繕 3,500 動力室電気設備修繕等 2,773
26	動力費		36,913	動力室等揚湯用電気料金



收 益 的 収 入  
支

款・項		目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較		
					増	減	
		2	送配湯費	56,357	53,585	2,772	
		4	受託工事費	160	160		
		5	総係費	25,448	22,006	3,442	

及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考
節	金額	附 記	
29	材料費	24,000	源地修繕用材料
39	保険料	47	
41	温泉買上料	14,937	
13	備用品費	141	
14	燃料費	15,097	加温室加温用燃料費等
15	光熱水費	595	
16	印刷製本費	1	
17	通信運搬費	2,621	温泉施設監視システム利用料等
19	委託料	4,590	温泉管路情報図補正業務 1,500 検定期限満了量湯器取替業務 2,470 送配湯施設樹木伐採剪定業務等 620
21	賃借料	437	
22	修繕費	9,100	送配湯管・バルブ等修繕 8,440 温水機ボイラー修繕等 660
25	路面復旧費	200	
26	動力費	13,177	加温室等送配湯用電気料金
29	材料費	2,800	送配湯管漏湯修繕用材料
31	計量器取替費	7,577	検定満了及び不良量湯器取替
32	補償金	1	
37	負担金	5	
39	保険料	15	
29	材料費	160	
1	給料	3,433	職員数 1人
2	手当等	1,709	
3	賞与引当金繰入額	436	
6	法定福利費	1,117	

收 益 的 收 入  
支

款·項			目		本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
							增	減
			6	減価償却費	120,982	119,994	988	

及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考
節	金額	附 記	
7	法定福利引当 金繰入額	94	
8	旅費	35	
10	退職給付引当 金繰入額	2,251	
11	報償費	10	
12	被服費	17	
13	備用品費	462	事務用消耗品等
15	光熱水費	1	
16	印刷製本費	169	
17	通信運搬費	242	電話料金、後納郵便料、料金システム回線等
18	広告料	1	
19	委託料	9,455	料金徴収等業務 7,957 会計システム運用支援業務等 1,498
20	手数料	272	コンビニ収納取扱手数料等
21	賃借料	18	
22	修繕費	100	第2庁舎設備修繕等
33	交際費	10	
35	厚生費	1	
36	会費負担金	1,577	日本温泉管理士会賛助会員費 21 温泉組合会費負担金 1,430 研修会参加者負担金等 126
37	負担金	408	第2庁舎維持管理費負担金等
39	保険料	183	温泉賠償責任保険等
42	貸倒引当金繰 入額	3,447	
51	有形固定資産 減価償却費	120,071	構築物等減価償却費

収 益 的 収 入  
支

款・項		目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較		
					増	減	
		7	資産減耗費	5,057	5,050	7	
		8	その他営業 費用	19	35		16
2	営業外費用			3,197	7,337		4,140
		1	支払利息及 び企業債取 扱諸費	2,697	3,401		704
		3	消費税及び 地方消費税	499	3,935		3,436
		4	雑支出	1	1		
3	特別損失			1,001	1,001		
		1	固定資産売 却損	1	1		
		2	過年度損益 修正損	1,000	1,000		
9	予備費			200	200		
		1	予備費	200	200		

及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考
節	金額	附 記	
52	無形固定資産 減価償却費	911	引湯権減価償却費
53	固定資産除却 費	5,000	構築物・機械及び装置等の除却
54	棚卸資産減耗 費	57	
55	材料売却原価	19	
64	企業債利息	2,697	長期債利息 13件
81	消費税及び地 方消費税	499	仮受消費税 35,347 仮払消費税 34,848 消費税納付額 499
83	その他雑支出	1	
61	固定資産売却 損	1	
62	過年度損益修 正損	1,000	
84	予備費	200	

資 本 的 収 入  
収

款・項		目		本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
						増	減
1	資本的収入			24,501	63,002		38,501
	1 企業債			19,500	30,000		10,500
		1 企業債			19,500	30,000	
	2 固定資産売却代金			1	1		
		1 固定資産売却代金			1	1	
	3 工事負担金			5,000	33,000		28,000
		1 工事負担金			5,000	33,000	
	5 出資金			0	1		1
		1 他会計からの出資金			0	1	

及 び 支 出  
入

(単位：千円)

		備	考
節	金額	附 記	
			税抜売上 4,631
			非課税売上 0
			不課税売上 19,500
			仮受消費税 370
1	企業債	19,500	
2	その他固定資産売却代金	1	
1	工事負担金	5,000	八方苑湯源池改修工事に係る工事負担金



資 本 的 収 入  
支

款·項		目		本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
						增	減
1		資本的支出		177,764	212,880		35,116
	1	建設改良費		123,034	154,040		31,006
			1 建設改良費	115,062	145,892		30,830

及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考
節	金額	附 記	
		税抜仕入	91,558
		非課税仕入	4,303
		不課税仕入	72,749
		仮払消費税	9,154
		職員数	3人
		職員給	21,346
1	給料	11,327	職員数 3人
2	手当等	4,494	
3	賞与引当金繰入額	1,465	
6	法定福利費	3,737	
7	法定福利引当金繰入額	323	
8	旅費	84	
12	被服費	69	
13	備用品費	175	
14	燃料費	103	
16	印刷製本費	1	
17	通信運搬費	120	
19	委託料	1	
20	手数料	11	
21	賃借料	1	
22	修繕費	100	
28	工事費	92,000	送配湯管布設替工事 23,000 源地改修工事 44,000 動力装置改修工事 15,000 その他工事 10,000
29	材料費	1,000	
39	保険料	43	
82	雑支出	8	

資 本 的 収 入  
支

款・項		目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
		9 施設費	7,972	8,148		176
3	企業債償還 金		54,230	58,340		4,110
		1 企業債償還 金	54,230	58,340		4,110
6	貸付金		300	300		
		1 貸付金	300	300		
9	予備費		200	200		
		1 予備費	200	200		

及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考
節	金額	附 記	
68	固定資産購入費	7,972	土地 200 ポンプ電気設備等 7,772
63	元金償還金	54,230	長期債元金償還金 10件
71	給湯設備改造 資金貸付金	300	
84	予備費	200	









