

令和
3
年度

令和 3 年度

熱
海
市
公
営
企
業
会
計
予
算
書

熱 海 市 公 営 企 業 会 計 予 算 書

静
岡
県
熱
海
市

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	～	45頁
熱海市下水道事業会計予算	47頁	～	66頁
熱海市下水道事業会計予算明細書	68頁	～	91頁
熱海市温泉事業会計予算	93頁	～	110頁
熱海市温泉事業会計予算明細書	112頁	～	133頁

令和 3 年 度

熱 海 市 水 道 事 業 会 計 予 算

令和3年度 熱海市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和3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	19,067 栓
(2)	年 間 総 給 水 量	8,599,000 m ³
(3)	一 日 平 均 給 水 量	23,559 m ³
(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	1,963,907 千円
第1項	営 業 収 益	1,773,748 千円
第2項	営 業 外 収 益	190,155 千円
第3項	特 別 利 益	4 千円

支 出		
第1款	水 道 事 業 費	1,867,798 千円
第1項	営 業 費 用	1,792,832 千円
第2項	営 業 外 費 用	72,464 千円
第3項	特 別 損 失	2,002 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 470,964千円は消費税及び地方消費税資本的収支調整額94,080千円及び損益勘定留保資金376,884千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款	資 本 的 収 入	825,887 千円
第1項	企 業 債	560,000 千円
第2項	固 定 資 産 売 却 代 金	2 千円
第3項	工 事 負 担 金	23,501 千円
第5項	出 資 金	164,884 千円
第6項	国 庫 支 出 金	57,500 千円
第7項	県 支 出 金	20,000 千円

支 出

第1款	資 本 的 支 出	1,296,851 千円
第1項	建 設 改 良 費	1,107,653 千円
第3項	企 業 債 償 還 金	188,698 千円
第9項	予 備 費	500 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
来宮浄水場整備工事 受注者選定に係る アドバイザー 業務委託	令和3年度 から 令和4年度 まで	20,000千円 (委託予定額 20,000千円) 令和3年度計上予算額 0千円

(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
	千円			
上水道事業	560,000	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 155,421 千円

(2) 交 際 費 40 千円

(他会計からの補助金及び出資金)

第9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、2,440千円、出資を受ける金額は、164,884千円である。

(たな卸資産の購入限度額)

第 10 条 たな卸資産の購入限度額は、22,316 千円と定める。

令和3年 2月24日 提 出

熱海市長 齊 藤 栄

令和3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			1,963,907	
	1 営業収益		1,773,748	
		1 給水収益	1,764,121	水道料金収入
		2 受託工事 収益	1,276	給水工事収入、給水工事申請手数料等
		3 その他営 業収益	8,351	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		190,155	
		1 受取利息 及び配当 金	1	
		3 行政財産 使用料	186	
		6 他会計か らの補助 金	2,440	一般会計からの補助金
		9 消費税及 び地方消 費税還付 金	38,921	
		10 長期前受 金戻入	136,681	
		11 雑収益	11,926	発生品組替益、その他雑収益等
	3 特別利益		4	
		1 固定資産 売却益	2	
		2 過年度損 益修正益	1	
		3 その他特 別利益	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			1,867,798	
	1 営業費用		1,792,832	
		1 原水浄水費	927,860	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	205,771	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	600	給水装置の新設、修繕等の受託工事費
		5 総係費	136,478	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	481,838	固定資産の減価償却費
		7 資産減耗費	40,151	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	134	材料売却原価、自動車重量税
	2 営業外費用		72,464	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	72,463	企業債利息
		4 雑支出	1	
	3 特別損失		2,002	
		1 固定資産売却損	1	
		2 過年度損益修正損	2,000	
		3 その他特別損失	1	
	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			825,887	
	1 企業債		560,000	
		1 企業債	560,000	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		23,501	
		1 工事負担金	1	開発負担金
		2 他会計からの負担金	23,500	一般会計からの負担金
	5 出資金		164,884	
		1 他会計からの出資金	164,884	一般会計からの出資金
	6 国庫支出金		57,500	
		1 国庫補助金	57,500	生活基盤施設耐震化等交付金
	7 県支出金		20,000	
		1 県補助金	20,000	地震・津波対策等減災交付金

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			1,296,851	
	1 建設改良費		1,107,653	
		1 建設改良費	1,105,153	水道施設の建設及び改良事業費
		9 施設費	2,500	公営企業ネットワークサーバ等
	3 企業債償還金		188,698	
		1 企業債償還金	188,698	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	1,107,653
(1)	送配水管布設及び布設替事業	13件 444,000
	・市道下多賀本線外1線配水管布設替工事 外	
	PE φ 50 mm L= 110 m	
	PE φ 75 mm L= 160 m	
	PE φ 100 mm L= 1,440 m	
	PE φ 150 mm L= 2,090 m	
	PE φ 200 mm L= 310 m	
	DIP φ 100 mm L= 100 m	
	DIP φ 300 mm L= 1,030 m	
	計 L= 5,240 m	
(2)	配水池築造事業	2件 270,000
	・泉第2配水池築造工事 外	
(3)	その他施設改良事業	4件 294,500
	・一里茶屋浄水場造成整備工事 外	
(4)	委 託 料	3件 45,000
	・初島地区配水管布設替工事詳細設計業務委託	
	・来宮浄水場整備工事受注者選定に係るアドバイザー業務委託 外	
(5)	施 設 費	2,500
	・新設・改造用量水器 13mm～50mm	47個
	・工具器具及び備品	一式
(6)	事 務 費	一式 51,653

令和3年度 熱海市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4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)	1
	減価償却費	481,838
	固定資産除却費	35,000
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 403
	退職給付引当金の増減額(△は減少)	7,959
	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)	△ 394
	長期前受金の戻入額	△ 136,681
	受取利息及び受取配当金	△ 1
	支払利息	72,463
	有形固定資産売却損益(△は益)	△ 1
	未収金の増減額(△は増加)	△ 12,701
	未払金の増減額(△は減少)	107,984
	貯蔵品(たな卸資産)の増減額(△は増加)	△ 3,802
	預り金の増減額(△は減少)	320
	小計	551,582
	利息及び配当金の受取額	1
	利息の支払額	△ 72,463
	業務活動によるキャッシュ・フロー	479,120
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	△ 1,011,935
	固定資産の売却による収入	2
	補助金(国庫・県)による収入	72,273
	負担金等による収入	21,365
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 918,295
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	560,000
	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	△ 188,698
	一般会計からの出資金による収入	164,884
	財務活動によるキャッシュ・フロー	536,186
	資金増加額(又は減少額)	97,011
	資金期首残高	1,543,846
	資金期末残高	1,640,857

給 与 費 明 細 書

1 総括

(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	52,170	40,660	92,830	16,812	109,642
	資本勘定支弁職員 6人	23,640	14,197	37,837	7,942	45,779
	合 計 20人	75,810	54,857	130,667	24,754	155,421
前 年 度	損益勘定支弁職員 13人	50,584	40,978	91,562	18,333	109,895
	資本勘定支弁職員 6人	24,380	16,105	40,485	9,446	49,931
	合 計 19人	74,964	57,083	132,047	27,779	159,826
比 較	損益勘定支弁職員 1人	1,586	△ 318	1,268	△ 1,521	△ 253
	資本勘定支弁職員 0人	△ 740	△ 1,908	△ 2,648	△ 1,504	△ 4,152
	合 計 1人	846	△ 2,226	△ 1,380	△ 3,025	△ 4,405

手当の内訳	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	2,382	1,328	1,063	1,590	8,225
	前 年 度	3,216	1,328	1,238	2,007	8,818
	比 較	△ 834	0	△ 175	△ 417	△ 593
（手当＝ 手当等－ 児童手当）	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	11,659	8,635	10,156	9,819	1,620
	前 年 度	11,613	8,945	10,257	9,661	1,620
	比 較	46	△ 310	△ 101	158	0

ア 会計年度任用職員以外の職員

(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	52,170	40,660	92,830	16,812	109,642
	資本勘定支弁職員 6人	23,640	14,197	37,837	7,942	45,779
	合 計 20人	75,810	54,857	130,667	24,754	155,421
前 年 度	損益勘定支弁職員 13人	50,584	40,978	91,562	18,333	109,895
	資本勘定支弁職員 6人	24,380	16,105	40,485	9,446	49,931
	合 計 19人	74,964	57,083	132,047	27,779	159,826
比 較	損益勘定支弁職員 1人	1,586	△ 318	1,268	△ 1,521	△ 253
	資本勘定支弁職員 0人	△ 740	△ 1,908	△ 2,648	△ 1,504	△ 4,152
	合 計 1人	846	△ 2,226	△ 1,380	△ 3,025	△ 4,405

手当の内 訳	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	2,382	1,328	1,063	1,590	8,225
	前 年 度	3,216	1,328	1,238	2,007	8,818
	比 較	△ 834	0	△ 175	△ 417	△ 593
(手当ニ 手当等一 児童手当)	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	11,659	8,635	10,156	9,819	1,620
	前 年 度	11,613	8,945	10,257	9,661	1,620
	比 較	46	△ 310	△ 101	158	0

イ 会計年度任用職員

(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 0人	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員 0人	0	0	0	0	0
	合 計 0人	0	0	0	0	0
前 年 度	損益勘定支弁職員 0人	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員 0人	0	0	0	0	0
	合 計 0人	0	0	0	0	0
比 較	損益勘定支弁職員 0人	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員 0人	0	0	0	0	0
	合 計 0人	0	0	0	0	0

手当の内訳	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	0	0	0	0	0
	前 年 度	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0
(手当－ 手当等－ 児童手当)	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	0	0	0	0	0
	前 年 度	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0

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	846	給与改定に伴う増減分	0	
		昇給に伴う増加分	1,105	平均昇給率 1.45 %
		その他の増減分	△ 259	職員の異動等によるもの
手 当	△ 2,226	制度改正に伴う増減分	△ 353	期末手当 支給月数 0.05月減
		その他の増減分	△ 1,873	職員の異動等によるもの

3 会計年度任用職員以外の職員の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)
令和3年1月1日現在	平均給料月額	347,686	298,840
	平均給与月額	378,413	321,836
	平均年齢	41.6歳	41.3歳
令和2年1月1日現在	平均給料月額	366,308	330,840
	平均給与月額	414,767	360,151
	平均年齢	43.4歳	46.2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	160,100	160,100	左に同じ
大 学 卒	188,700	188,700	

(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(%)
令和3年1月1日現在	1	1	7.1	1	1	20.0
	2	1	7.1	2		
	3	4	28.7	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
令和2年1月1日現在	1			1		
	2			2		
	3	4	33.3	3	4	80.0
	4	2	16.7	4	1	20.0
	5	2	16.7	5		
	6	2	16.7	6		
	7	1	8.3	7		
	8	1	8.3	8		
	計	12	100.0	計	5	100.0

(級別の基準となる職務)

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 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	14	6
	昇給に係る職員数 (B) 人	20	14	6
	2号給 人	1		1
	4号給 人	19	14	5
	6号給 人			
	8号給 人			
	比 率 (B) / (A) %	100	100	100
前 年 度	職 員 数 (A) 人	19	14	5
	昇給に係る職員数 (B) 人	19	14	5
	2号給 人			
	4号給 人	19	14	5
	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	2.250	2.250	4.50	有
一般会計の制度	2.225	2.225	4.45	有

(7) 定年退職及び応募認定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%～4.5%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%～4.5%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 令和3年度計上予算額 600,000 118,404〕	平成30年度 から 令和2年度 まで	235,732	令和3年度 から 令和5年度 まで	364,268	事業収益	364,268
熱海市水道料金 徴収等業務委託	412,560 〔委託予定額 令和3年度計上予算額 412,560 81,047〕	平成30年度 から 令和2年度 まで	161,357	令和3年度 から 令和5年度 まで	251,203	事業収益	251,203
熱海市水道施設 機械警備業務委託	4,095 〔委託予定額 令和3年度計上予算額 5,120 700〕	令和元年度 から 令和2年度 まで	1,393	令和3年度 から 令和4年度 まで	2,702	事業収益	2,702
里茶屋浄水場 急速ろ過施設 整備工事	520,000 〔工事予定額 令和3年度計上予算額 550,000 170,000〕			令和3年度 から 令和4年度 まで	520,000	企業債 出資金 損益勘定 留保資金等	182,000 260,000 78,000
来宮浄水場整備工事 受注者選定に係る アドバイザリー 業務委託	20,000 〔委託予定額 令和3年度計上予算額 20,000 0〕			令和3年度 から 令和4年度 まで	20,000	損益勘定 留保資金等	20,000

令和2年度

熱海市水道事業予定損益計算書

(前年度分)

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,434,038		
(2) 受託工事収益	1,192		
(3) その他営業収益	<u>7,023</u>	1,442,253	
2 営業費用			
(1) 原水浄水費	838,449		
(2) 配水給水費	191,998		
(3) 受託工事費	703		
(4) 総係費	131,378		
(5) 減価償却費	469,643		
(6) 資産減耗費	25,685		
(7) その他営業費用	<u>58</u>	1,657,914	
営業損失			215,661
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	189		
(3) 他会計からの補助金	135,374		
(4) 長期前受金戻入	135,634		
(5) 雑収益	<u>11,658</u>	282,856	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	63,559		
(2) 雑支出	<u>1</u>	63,560	219,296
経常利益			3,635
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	2		
(2) 過年度損益修正益	1		
(3) その他特別利益	<u>1</u>	4	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	1		
(2) 過年度損益修正損	3,182		
(3) その他特別損失	<u>455</u>	3,638	△ 3,634
当年度純利益			1
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>1</u>

令和2年度 熱海市水道事業予定貸借対照表

(前年度分)

(令和3年3月31日)

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		677,289		
イ 建 物	205,821			
減価償却累計額	<u>△ 159,422</u>	46,399		
ウ 構 築 物	20,039,189			
減価償却累計額	<u>△ 7,308,060</u>	12,731,129		
エ 機 械 及 び 装 置	2,350,148			
減価償却累計額	<u>△ 1,838,605</u>	511,543		
オ 車 両 運 搬 具	28,011			
減価償却累計額	<u>△ 11,995</u>	16,016		
カ 工 具 器 具 及 び 備 品	51,724			
減価償却累計額	<u>△ 40,714</u>	11,010		
キ 建 設 仮 勘 定		<u>203,519</u>		
有形固定資産合計			<u>14,196,905</u>	
固 定 資 産 合 計				14,196,905
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			1,543,846	
(2) 未 収 金	86,959			
貸倒引当金	<u>△ 816</u>	86,143		
(3) 貯 蔵 品				
ア 量 水 器	3,050			
イ 原 材 料	<u>13,600</u>			
貯蔵品合計			<u>16,650</u>	
流動資産合計				<u>1,646,639</u>
資 産 合 計				<u>15,843,544</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	5,499,488		
企 業 債 合 計		5,499,488	
(2) 引 当 金			
ア 退職給付引当金	138,018		
イ 修繕引当金	5,889		
引 当 金 合 計		143,907	
固 定 負 債 合 計			5,643,395
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	188,698		
企 業 債 合 計		188,698	
(2) 未 払 金		362,712	
(3) 引 当 金			
ア 退職給付引当金	1,860		
イ 賞与等引当金	12,521		
引 当 金 合 計		14,381	
(4) そ の 他 流 動 負 債		7,668	
流 動 負 債 合 計			573,459
5 繰 延 収 益			
長 期 前 受 金		4,691,646	
収 益 化 累 計 額		△ 1,562,531	
繰 延 収 益 合 計			3,129,115
負 債 合 計			9,345,969

資 本 の 部

	千円	千円	千円
6 資 本 金			5,256,921
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
ア 県 補 助 金	13,427		
イ 工 事 負 担 金	11,248		
ウ 受 贈 財 産 評 価 額	120,867		
資 本 剰 余 金 合 計		145,542	
(2) 利 益 剰 余 金			
ア 減 債 積 立 金	1,095,111		
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	1		
利 益 剰 余 金 合 計		1,095,112	
剰 余 金 合 計			1,240,654
資 本 合 計			6,497,575
負 債 資 本 合 計			15,843,544

令和3年度 熱海市水道事業予定貸借対照表

(当年度分)

(令和4年3月31日)

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		677,288		
イ 建 物	205,821			
減価償却累計額	<u>△ 162,568</u>	43,253		
ウ 構 築 物	21,047,437			
減価償却累計額	<u>△ 7,734,680</u>	13,312,757		
エ 機 械 及 び 装 置	2,352,441			
減価償却累計額	<u>△ 1,884,035</u>	468,406		
オ 車 両 運 搬 具	28,011			
減価償却累計額	<u>△ 16,185</u>	11,826		
カ 工 具 器 具 及 び 備 品	51,724			
減価償却累計額	<u>△ 43,166</u>	8,558		
キ 建 設 仮 勘 定		<u>169,914</u>		
有 形 固 定 資 産 合 計			<u>14,692,002</u>	
固 定 資 産 合 計				14,692,002
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			1,640,857	
(2) 未 収 金	99,660			
貸 倒 引 当 金	<u>△ 413</u>	99,247		
(3) 貯 蔵 品				
ア 量 水 器	5,576			
イ 原 材 料	<u>14,876</u>			
貯 蔵 品 合 計			<u>20,452</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>1,760,556</u>
資 産 合 計				<u>16,452,558</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	5,851,018		
企 業 債 合 計		5,851,018	
(2) 引 当 金			
ア 退職給付引当金	147,837		
イ 修繕引当金	5,889		
引 当 金 合 計		153,726	
固 定 負 債 合 計			6,004,744
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	208,470		
企 業 債 合 計		208,470	
(2) 未 払 金		470,696	
(3) 引 当 金			
ア 賞与等引当金	12,127		
引 当 金 合 計		12,127	
(4) そ の 他 流 動 負 債		7,988	
流 動 負 債 合 計			699,281
5 繰 延 収 益			
長 期 前 受 金		4,785,284	
収 益 化 累 計 額		△ 1,699,212	
繰 延 収 益 合 計			3,086,072
負 債 合 計			9,790,097

資 本 の 部

	千円	千円	千円
6 資 本 金			5,421,806
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
ア 県 補 助 金	13,427		
イ 工 事 負 担 金	11,248		
ウ 受 贈 財 産 評 価 額	120,867		
資 本 剰 余 金 合 計		145,542	
(2) 利 益 剰 余 金			
ア 減 債 積 立 金	1,095,112		
イ 当年度末処分利益剰余金	1		
利 益 剰 余 金 合 計		1,095,113	
剰 余 金 合 計			1,240,655
資 本 合 計			6,662,461
負 債 資 本 合 計			16,452,558

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。

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
令和3年度予定貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は40,625千円である。

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1,860千円(4月)、賞与等引当金12,521千円(6月)、貸倒引当金3,817千円(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

令和3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		水道事業収 益			1,963,907	2,039,283		75,376
	1	営業収益			1,773,748	1,865,513		91,765
			1	給水収益	1,764,121	1,857,942		93,821
			2	受託工事収 益	1,276	889	387	
			3	その他営業 収益	8,351	6,682	1,669	
	2	営業外収益			190,155	173,766	16,389	
			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	1,613,722
		非課税売上	1,359
		不課税売上	148,533
		仮受消費税	161,372
		消費税還付額	38,921
		税抜売上 (初島地区 24,755千円 含む)	1,603,747
		仮受消費税 (初島地区 2,475千円 含む)	160,374
1	水道料金	1,764,121	給水栓数 (初島地区 125栓 含む) 19,067栓 有収水量 (初島地区 131,000m ³ 含む) 8,599,000m ³
1	給水工事収入	914	
3	給水工事手数料	361	
4	配水管布設工事収益	1	
1	材料売却収益	102	
2	手数料	709	
3	加入金	3,739	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	3,800	消火栓修繕等に係る負担金 3,300 公共施設における無償給水に係る負担金 500
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	186	189		3
			6 他会計から の補助金	2,440	2,138	302	
			9 消費税及び 地方消費税 還付金	38,921	24,663	14,258	
			10 長期前受金 戻入	136,681	135,034	1,647	
			11 雑収益	11,926	11,741	185	
3	特別利益			4	4		
		1	固定資産売 却益	2	2		

及 び 支 入 出

(単位：千円)

		備	考
節	金 額	附 記	
1	行政財産使用料	186	
1	一般会計からの補助金	2,440	児童手当の経費に係る補助金 1,152 統合前の簡易水道の建設改良に係る補助金 383 地方公営企業法適用に要した経費に係る補助金 905
1	消費税及び地方消費税還付金	38,921	仮受消費税 163,508 仮払消費税 202,429 消費税還付額 38,921
1	長期前受金戻入	136,681	初島地区以外 104,224 初島地区 32,457
1	賃借料	660	旧初島脱塩場建物貸付料（初島地区）
2	発生品組替益	3,591	
3	不用品売却収益	1	
9	その他雑収益	7,674	電気料金一部負担金（初島地区） 244 事務事業負担金等 7,430
1	土地売却益	1	
2	その他固定資産売却益	1	

收 益 的 収 入

款・項			目		本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
							増	減
			2	過年度損益 修正益	1	1		
			3	その他特別 利益	1	1		

及 び 支 出
入

(単位：千円)

節		金 額	備 考 附 記
1	過年度損益修正益	1	
1	その他特別利益	1	

收 益 的 收 入
支

款・項			目		本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
							増	減
1		水道事業費			1,867,798	1,891,024		23,226
	1	營業費用			1,792,832	1,809,062		16,230
			1	原水浄水費	927,860	948,365		20,505

及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考
節		金 額	附 記
			税抜仕入 1,041,848
			非課税仕入 91,076
			不課税仕入 630,689
			仮払消費税 104,185
			職員数 14人
			職員給 (初島地区 1,715 含む) 109,642
			児童手当(初島地区 25 含む) 1,620
1	給料	4,481	職員数 1人
2	手当等	2,271	
3	賞与引当金繰入額	606	
6	法定福利費	1,329	
7	法定福利引当金繰入額	119	
8	旅費	10	
12	被服費	35	
13	備用品費	309	
14	燃料費	88	
15	光熱水費	468	
17	通信運搬費	317	
19	委託料	76,856	水道施設保守管理等業務 59,202
			水道施設機械警備業務 700
			水質検査業務等(初島地区 524 含む) 16,954
20	手数料	182	
21	賃借料	92	
22	修繕費	3,293	浄水場施設・水源地施設修繕 2,000
			その他修繕等 1,293
26	動力費	16,511	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	205,771	221,043		15,272

及 び 支 出

(単位：千円)

		備 考	
節	金 額	附 記	
29	材料費	90	
38	受水費	820,706	県営駿豆水道用水受水費
39	保険料	96	
1	給料	15,432	職員数 5人
2	手当等	6,354	
3	賞与引当金繰入額	2,003	
6	法定福利費	4,543	
7	法定福利引当金繰入額	386	
8	旅費	21	
12	被服費	138	
13	備用品費	1,290	
14	燃料費	257	
15	光熱水費	1,347	電気料金（初島地区 48 含む）
16	印刷製本費	1	
17	通信運搬費	6,514	水道施設監視システム利用料等（初島地区 282 含む）
19	委託料	90,454	水道施設保守管理等業務 59,202 検定期限満了量水器取替業務 11,252 上水道管路網図補正作成業務等 20,000
20	手数料	42	
21	賃借料	1,078	土地借上料等（初島地区 61 含む）
22	修繕費	24,621	配水設備維持管理修繕等 21,321 消火栓修繕 3,300
25	路面復旧費	500	漏水修繕路面復旧
26	動力費	35,137	電気料金（初島地区 507 含む）
29	材料費	3,175	配水設備維持管理用材料
30	取替量水器費	11,980	検定満了及び不良量水器取替
32	補償金	1	

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
			4 受託工事費	600	703		103
			5 総係費	136,478	136,610		132

及 び 支 出

(単位：千円)

		備 考	
節	金 額	附 記	
39	保険料	497	
29	材料費	600	
1	給料	32,257	職員数 8人
2	手当等	16,853	
3	賞与引当金繰入額	4,374	
6	法定福利費	9,582	
7	法定福利引当金繰入額	853	
8	旅費	442	
10	退職給付引当金繰入額	9,819	
11	報償費	1	
12	被服費	29	
13	備用品費	1,903	事務用消耗品等（初島地区 31 含む）
15	光熱水費	48	
16	印刷製本費	1,567	初島地区 25 含む
17	通信運搬費	887	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	47,666	料金徴収等業務（初島地区 103 含む） 40,594 会計システム運用支援業務等 7,072
20	手数料	3,084	コンビニ収納取扱手数料等（初島地区 3 含む）
21	賃借料	82	
22	修繕費	650	第2庁舎設備修繕等
33	交際費	40	
35	厚生費	3	
36	会費負担金	604	研修会参加者負担金等
37	負担金	2,041	第2庁舎維持管理費負担金等

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
			6 減価償却費	481,838	472,143	9,695	
			7 資産減耗費	40,151	30,140	10,011	
			8 その他営業 費用	134	58	76	
	2	営業外費用		72,464	76,460		3,996
			1 支払利息及 び企業債取 扱諸費	72,463	76,459		3,996
			4 雑支出	1	1		
	3	特別損失		2,002	5,002		3,000
			1 固定資産売 却損	1	1		

及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考
節		金 額	附 記
39	保険料	257	水道賠償責任保険等
42	貸倒引当金繰入額	3,414	
51	有形固定資産減価償却費	481,838	初島地区以外 441,574 初島地区 40,264
53	固定資産除却費	40,000	撤去費 5,000 除却費 35,000
54	棚卸資産減耗費	151	
55	材料売却原価	81	
82	雑支出	53	
64	企業債利息	72,463	長期債利息（初島地区 11件 含む） 57件
83	その他雑支出	1	
61	固定資産売却損	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
			2	過年度損益 修正損	2,000	5,000		3,000
			3	その他特別 損失	1	1		
	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
62	過年度損益修正損	2,000	
143	その他特別損失	1	
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		825,887	778,973	46,914	
1	企業債		560,000	600,000		40,000
		1 企業債	560,000	600,000		40,000
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		23,501	21,751	1,750	
		1 工事負担金	1	1		
		2 他会計からの負担金	23,500	21,750	1,750	
5	出資金		164,884	117,220	47,664	
		1 他会計からの出資金	164,884	117,220	47,664	
6	国庫支出金		57,500	20,000	37,500	
		1 国庫補助金	57,500	20,000	37,500	

及 び 支 入 出

(単位：千円)

		備 考	
節	金 額	附 記	
		税抜売上	21,365
		非課税売上	1
		不課税売上	802,385
		仮受消費税	2,136
1	企業債	560,000	
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	23,500	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	164,884	災害・安全対策事業（基幹水道構造物の耐震化等）に係る出資金 162,626
			統合前の簡易水道の建設改良に係る出資金 2,258
1	国庫補助金	57,500	生活基盤施設耐震化等交付金

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
	7	県支出金			20,000	20,000		
			1	県補助金	20,000	20,000		

及 び 支 出
入

(単位：千円)

節		備 考
金 額		附 記
1	県補助金	20,000 地震・津波対策等減災交付金（水道事業分県交付金）

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		資本の支出	1,296,851	1,176,232	120,619	
	1	建設改良費	1,107,653	1,004,237	103,416	
		1 建設改良費	1,105,153	998,712	106,441	

及 び 支 出

(単位：千円)

		備 考	
節	金 額	附 記	
		税抜仕入	962,166
		非課税仕入	8,051
		不課税仕入	230,418
		仮払消費税	96,216
		職員数 6人	
		職員給 (初島地区 717 含む)	45,779
1	給料	23,640	職員数 6人
2	手当等	11,024	
3	賞与引当金繰入額	3,173	
6	法定福利費	7,329	
7	法定福利引当金繰入額	613	
8	旅費	452	
12	被服費	121	
13	備用品費	337	
14	燃料費	233	
16	印刷製本費	150	
17	通信運搬費	180	
19	委託料	45,000	初島地区配水管布設替工事詳細設計業務等
20	手数料	21	
21	賃借料	1	
22	修繕費	238	
28	工事費	1,008,500	送配水管布設及び布設替工事 444,000 配水池築造工事 270,000 その他施設改良工事等 294,500
29	材料費	4,000	建設工事用材料
39	保険料	108	
82	雑支出	33	

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	2,500	5,525		3,025
	3	企業債償還 金			188,698	171,495	17,203	
			1	企業債償還 金	188,698	171,495	17,203	
	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	2,500	公営企業ネットワークサーバ等
63	元金償還金	188,698	長期債元金償還金 51件（初島地区 10件 含む）
84	予備費	500	

令和 3 年 度

熱 海 市 下 水 道 事 業 会 計 予 算

令和3年度 熱海市下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和3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	9,930 件
(2)	年 間 総 汚 水 量	6,096,000 m ³
(3)	一 日 平 均 汚 水 量	16,701 m ³
(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	1,914,535 千円
第1項	営 業 収 益	1,161,936 千円
第2項	営 業 外 収 益	752,597 千円
第3項	特 別 利 益	2 千円

支 出

第1款	下 水 道 事 業 費	1,653,148 千円
第1項	営 業 費 用	1,490,100 千円
第2項	営 業 外 費 用	159,946 千円
第3項	特 別 損 失	3,002 千円
第9項	予 備 費	100 千円

(資本的收入及び支出)

第4条 資本的收入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

(資本的收入額が資本的支出額に対し不足する額 694,721千円は消費税及び地方消費税資本的収支調整額22,619千円及び損益勘定留保資金672,102千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款	資 本 的 収 入	735,187 千円
第1項	企 業 債	257,500 千円
第2項	固 定 資 産 売 却 代 金	1 千円
第3項	工 事 負 担 金	8,200 千円
第5項	出 資 金	300,000 千円
第6項	国 庫 支 出 金	161,220 千円
第8項	貸 付 金 元 金 収 入	200 千円
第9項	受 益 者 負 担 金	2,366 千円
第10項	他 会 計 補 助 金	5,700 千円

支 出

第1款	資 本 的 支 出	1,429,908 千円
第1項	建 設 改 良 費	447,553 千円
第3項	企 業 債 償 還 金	681,055 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

(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	起債の方法	利 率	償還の方法
	千円			
下水道事業	257,500	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 79,784 千円

(他会計からの補助金及び出資金)

第8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、367,688千円、出資を受ける金額は、300,000千円である。

令和3年 2月24日 提 出

熱海市長

齊 藤 栄

令和3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			1,914,535	
	1 営業収益		1,161,936	
		1 下水道収益	1,130,704	下水道使用料収入
		3 その他営業収益	31,232	し尿等の処理に係る負担金等
	2 営業外収益		752,597	
		3 行政財産使用料	715	
		6 他会計からの補助金	361,988	一般会計からの補助金
		10 長期前受金戻入	389,884	
		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			1,653,148	
	1 営業費用		1,490,100	
		1 管渠費	46,449	熱海処理区管渠施設の維持管理費
		2 ポンプ場費	34,232	中継ポンプ場等の維持管理費
		3 処理場費	404,112	浄水管理センターの維持管理費
		4 泉下水道維持管理費	22,522	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	97,803	使用料の調定、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	866,607	固定資産の減価償却費
		7 資産減耗費	18,375	固定資産除却費及び撤去費
	2 営業外費用		159,946	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	125,588	企業債及び長期借入金利息
		3 消費税及び地方消費税	34,357	
		4 雑支出	1	
	3 特別損失		3,002	
		1 固定資産売却損	1	
		2 過年度損益修正損	3,000	
		3 その他特別損失	1	
	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			735,187	
	1 企業債		257,500	
		1 企業債	257,500	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	
	3 工事負担金		8,200	
		2 他会計からの負担金	8,200	一般会計からの負担金
	5 出資金		300,000	
		1 他会計からの出資金	300,000	一般会計からの出資金
	6 国庫支出金		161,220	
		1 国庫補助金	161,220	社会資本整備総合交付金
	8 貸付金元金収入		200	
		1 一般貸付金元金収入	200	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		2,366	
		1 受益者負担金	2,366	
	10 他会計補助金		5,700	
		1 他会計からの補助金	5,700	一般会計からの補助金

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			1,429,908	
	1 建設改良費		447,553	
		3 管渠布設費	144,394	熱海処理区管渠布設及び改良事業費
		4 浄水管理センター建設改良費	290,350	浄水管理センター改良事業費
		7 泉下水道建設費	5,148	泉処理区管渠布設及び改良事業費 湯河原町事務委託に要する経費
		8 下水道施設建設推進費	6,700	下水道建設推進に要する経費
		9 施設費	961	公営企業ネットワークサーバ購入費
	3 企業債償還金		681,055	
		1 企業債償還金	681,055	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	長期借入金の元金償還金
	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		447,553
(1) 管渠布設事業		144,394
・ 鍛冶川枝線⑥-11外3線公共下水道管渠布設工事	外 2 件	
V U ϕ 200 mm L = 365 m		
・ 熱海市公共下水道管渠改築工事	外 1 件	
L = 410 m		
・ 人孔鉄蓋改築工事	8 0 カ所	
・ 取付管布設工事 V U ϕ 150 mm	2 0 カ所	
(2) 浄水管理センター建設改良事業		290,350
・ 電気設備工事その10	外 3 件	
・ 改築工事実施設計業務委託	一式	
(3) 泉下水道建設事業		5,148
・ 人孔鉄蓋改築工事	8 カ所	
・ 取付管布設工事 V U ϕ 150 mm	2 カ所	
・ 湯河原町浄水センター建設費負担金	一式	
(4) 下水道施設建設推進費		6,700
・ 事業計画策定業務委託	一式	
・ 都市計画事業認可変更申請図書作成業務委託	一式	
(5) 施 設 費		961
・ 工具器具及び備品	一式	

令和3年度 熱海市下水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4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)	238,768
減価償却費	866,607
固定資産除却費	17,875
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 122
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	3,749
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)	△ 107
長期前受金の戻入額	△ 389,884
支払利息	125,588
有形固定資産売却損益 (△は益)	0
未収金の増減額 (△は増加)	△ 3,423
未払金の増減額 (△は減少)	△ 75,596
預り金の増減額 (△は減少)	0
小計	783,455
利息の支払額	△ 125,588
業務活動によるキャッシュ・フロー	657,867

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	△ 409,098
固定資産の売却による収入	2
補助金 (国庫・市) による収入	151,745
負担金等による収入	9,605
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 247,746

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	257,500
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	△ 681,055
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	300,000
下水道接続改造資金貸付金の返済による収入	200
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	△ 424,355

資金増加額 (または減少額)	△ 14,234
資金期首残高	968,701
資金期末残高	954,467

給 与 費 明 細 書

1 総括

(1) 総括

(単位：千円)

区 分	職員数 一般職	給 料	給 与 手 当	費 計	法定福利費	合 計
本 年 度	損益勘定支弁職員 6人	28,479	20,244	48,723	9,212	57,935
	資本勘定支弁職員 3人	10,409	7,729	18,138	3,711	21,849
	合 計 9人	38,888	27,973	66,861	12,923	79,784
前 年 度	損益勘定支弁職員 6人	28,778	20,221	48,999	10,193	59,192
	資本勘定支弁職員 3人	10,347	7,886	18,233	3,976	22,209
	合 計 9人	39,125	28,107	67,232	14,169	81,401
比 較	損益勘定支弁職員 0人	△ 299	23	△ 276	△ 981	△ 1,257
	資本勘定支弁職員 0人	62	△ 157	△ 95	△ 265	△ 360
	合 計 0人	△ 237	△ 134	△ 371	△ 1,246	△ 1,617

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	1,308	1,217	653	1,102	2,800
前 年 度	1,542	1,217	529	1,122	2,250
比 較	△ 234	0	124	△ 20	550
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	5,993	4,581	5,284	5,035	420
前 年 度	5,992	4,889	5,271	5,295	240
比 較	1	△ 308	13	△ 260	180

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区 分	職員数 一般職	給 料	給 与 手 当	費 計	法定福利費	合 計
本 年 度	損益勘定支弁職員 6人	28,479	20,244	48,723	9,212	57,935
	資本勘定支弁職員 3人	10,409	7,729	18,138	3,711	21,849
	合 計 9人	38,888	27,973	66,861	12,923	79,784
前 年 度	損益勘定支弁職員 6人	28,778	20,221	48,999	10,193	59,192
	資本勘定支弁職員 3人	10,347	7,886	18,233	3,976	22,209
	合 計 9人	39,125	28,107	67,232	14,169	81,401
比 較	損益勘定支弁職員 0人	△ 299	23	△ 276	△ 981	△ 1,257
	資本勘定支弁職員 0人	62	△ 157	△ 95	△ 265	△ 360
	合 計 0人	△ 237	△ 134	△ 371	△ 1,246	△ 1,617

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	1,308	1,217	653	1,102	2,800
前 年 度	1,542	1,217	529	1,122	2,250
比 較	△ 234	0	124	△ 20	550
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	5,993	4,581	5,284	5,035	420
前 年 度	5,992	4,889	5,271	5,295	240
比 較	1	△ 308	13	△ 260	180

イ 会計年度任用職員

(単位：千円)

区 分	職員数 一般職	給 料	給 与 手 当	費 計	法定福利費	合 計
本 年 度	損益勘定支弁職員 0人	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員 0人	0	0	0	0	0
	合 計 0人	0	0	0	0	0
前 年 度	損益勘定支弁職員 0人	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員 0人	0	0	0	0	0
	合 計 0人	0	0	0	0	0
比 較	損益勘定支弁職員 0人	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員 0人	0	0	0	0	0
	合 計 0人	0	0	0	0	0

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	0	0	0	0	0
前 年 度	0	0	0	0	0
比 較	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0
前 年 度	0	0	0	0	0
比 較	0	0	0	0	0

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 率 由 別 内 訳	説 明	備 考
給 料	△ 237	給与改定に伴う増減分 0 昇給に伴う増加分 554 その他の増減分 △ 791		平均昇給率 1.64 % 職員の異動等によるもの
手 当	△ 134	制度改正に伴う増減分 △ 154 その他の増減分 20		期末手当 支給月数 0.05月減 職員の異動等によるもの

3 会計年度任用職員以外の職員の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)
令和3年1月1日現在	平均給料月額	312,489	—
	平均給与月額	336,175	—
	平均年齢	42.2歳	—
令和2年1月1日現在	平均給料月額	311,456	—
	平均給与月額	318,366	—
	平均年齢	41.5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	160,100	160,100	左に同じ
大 学 卒	188,700	188,700	

(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(%)
令和3年1月1日現在	1	1	11.1	1		
	2	3	33.4	2		
	3	1	11.1	3		
	4			4		
	5	1	11.1	5		
	6	2	22.2	6		
	7	1	11.1	7		
	8			8		
	計	9	100.0	計	—	—
令和2年1月1日現在	1	1	11.1	1		
	2	3	33.4	2		
	3	1	11.1	3		
	4			4		
	5	1	11.1	5		
	6	2	22.2	6		
	7	1	11.1	7		
	8			8		
	計	9	100.0	計	—	—

(級別の基準となる職務)

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 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	9	9	—
	昇給に係る職員数 (B) 人	9	9	—
	2号給 人	1	1	—
	4号給 人	8	8	—
	6号給 人	—	—	—
	8号給 人	—	—	—
	比 率 (B) / (A) %	100	100	—
前 年 度	職 員 数 (A) 人	9	9	—
	昇給に係る職員数 (B) 人	9	9	—
	2号給 人	1	1	—
	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	1 2 月		
本 年 度	2.225	2.225	4.45	有
前 年 度	2.250	2.250	4.50	有
一般会計の制度	2.225	2.225	4.45	有

(7) 定年退職及び応募認定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	
浄水管理センター等 運転管理業務委託				令和3年度 から		事業収益 1,650,000
	委託予定額	令和2年度	0	令和7年度 まで	1,650,000	
	令和3年度計上予算額					

令和2年度

熱海市下水道事業予定損益計算書

(前年度分)

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 下水道収益	1,020,337		
(2) その他営業収益	<u>28,960</u>	1,049,297	
2 営業費用			
(1) 管渠費	28,737		
(2) ポンプ場費	27,578		
(3) 処理場費	370,126		
(4) 泉下水道維持管理費	26,121		
(5) 総係費	95,753		
(6) 減価償却費	859,332		
(7) 資産減耗費	<u>40,755</u>	<u>1,448,402</u>	
営業損失			399,105
3 営業外収益			
(1) 行政財産使用料	715		
(2) 他会計からの補助金	323,057		
(3) 長期前受金戻入	397,524		
(4) 雑収益	<u>9</u>	721,305	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	148,228		
(2) 雑支出	<u>1</u>	<u>148,229</u>	<u>573,076</u>
経常利益			173,971
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	2,818		
(3) その他特別損失	<u>44,244</u>	<u>47,063</u>	<u>△ 47,061</u>
当年度純利益			126,910
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>126,910</u>

令和2年度 熱海市下水道事業予定貸借対照表

(前年度分)

(令和3年3月31日)

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		10,054,157		
イ 建 物	8,016,534			
減価償却累計額	<u>△ 3,825,853</u>	4,190,681		
ウ 構 築 物	28,718,457			
減価償却累計額	<u>△ 13,579,536</u>	15,138,921		
エ 機 械 及 び 装 置	6,419,420			
減価償却累計額	<u>△ 5,245,271</u>	1,174,149		
オ 車 両 運 搬 具	4,549			
減価償却累計額	<u>△ 1,893</u>	2,656		
カ 工 具 器 具 及 び 備 品	20,387			
減価償却累計額	<u>△ 12,560</u>	7,827		
キ 建 設 仮 勘 定		<u>328,138</u>		
有形固定資産合計			30,896,529	
(2) 無 形 固 定 資 産				
ア 施 設 利 用 権		<u>290,880</u>		
無形固定資産合計			290,880	
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産				
ア 長 期 貸 付 金		<u>800</u>		
投資その他の資産合計			<u>800</u>	
固 定 資 産 合 計				31,188,209
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			968,701	
(2) 未 収 金		57,809		
貸 倒 引 当 金		<u>△ 326</u>	<u>57,483</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>1,026,184</u>
資 産 合 計				<u>32,214,393</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	5,753,355		
企 業 債 合 計		5,753,355	
(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	500,000		
他 会 計 借 入 金 合 計		500,000	
(3) 引 当 金			
ア 退職給付引当金	65,288		
イ 修繕引当金	12,787		
引 当 金 合 計		78,075	
固 定 負 債 合 計			6,331,430

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	681,055		
企 業 債 合 計		681,055	
(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	300,000		
他 会 計 借 入 金 合 計		300,000	
(3) 未 払 金		301,996	
(4) 引 当 金			
ア 退職給付引当金	1,286		
イ 賞与等引当金	6,413		
引 当 金 合 計		7,699	
(5) そ の 他 流 動 負 債		2,059	
流 動 負 債 合 計			1,292,809

5 繰 延 収 益

長 期 前 受 金	19,525,297		
収 益 化 累 計 額	△ 10,507,947		
繰 延 収 益 合 計			9,017,350
負 債 合 計			16,641,589

資 本 の 部

千円

千円

千円

6 資 本 金

9,806,552

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金			
ア 国 庫 補 助 金	5,394,133		
イ 寄 附 金	19,000		
資 本 剰 余 金 合 計		5,413,133	
(2) 利 益 剰 余 金			
ア 減 債 積 立 金	226,209		
イ 当年度未処分利益剰余金	126,910		
利 益 剰 余 金 合 計		353,119	
剰 余 金 合 計			5,766,252
資 本 合 計			15,572,804
負 債 資 本 合 計			32,214,393

令和3年度 熱海市下水道事業予定貸借対照表

(当年度分)

(令和4年3月31日)

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 上 地		10,054,157		
イ 建 物	8,016,338			
減価償却累計額	<u>△ 3,950,527</u>	4,065,811		
ウ 構 築 物	29,113,561			
減価償却累計額	<u>△ 14,051,618</u>	15,061,943		
エ 機 械 及 び 装 置	6,406,818			
減価償却累計額	<u>△ 5,494,788</u>	912,030		
オ 車 両 運 搬 具	4,549			
減価償却累計額	<u>△ 2,486</u>	2,063		
カ 工 具 器 具 及 び 備 品	21,261			
減価償却累計額	<u>△ 13,238</u>	8,023		
キ 建 設 仮 勘 定		<u>334,229</u>		
有形固定資産合計			30,438,256	
(2) 無 形 固 定 資 産				
ア 施 設 利 用 権		<u>273,769</u>		
無形固定資産合計			273,769	
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産				
ア 長 期 貸 付 金		<u>1,600</u>		
投資その他の資産合計			<u>1,600</u>	
固 定 資 産 合 計				30,713,625
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			954,467	
(2) 未 収 金		61,232		
貸 倒 引 当 金		<u>△ 204</u>	<u>61,028</u>	
流動資産合計				<u>1,015,495</u>
資 産 合 計				<u>31,729,120</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

5,314,409

5,314,409

(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

200,000

200,000

(3) 引 当 金
ア 退職給付引当金
イ 修繕引当金
引 当 金 合 計

70,323

12,787

83,110

固 定 負 債 合 計

5,597,519

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

696,446

696,446

(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

226,400

(4) 引 当 金
ア 賞与等引当金
引 当 金 合 計

6,306

6,306

(5) そ の 他 流 動 負 債

2,059

流 動 負 債 合 計

1,231,211

5 繰 延 収 益

長 期 前 受 金
収 益 化 累 計 額

19,686,649

△ 10,897,831

繰 延 収 益 合 計

8,788,818

負 債 合 計

15,617,548

資 本 の 部

千円

千円

千円

6 資 本 金

10,332,761

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金
ア 国庫補助金
イ 寄附金
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

126,910

238,768

365,678

剰 余 金 合 計

5,778,811

資 本 合 計

16,111,572

負 債 資 本 合 計

31,729,120

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

令和3年度予定貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して

1年以内に償還予定のものも含む）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は45,600千円である。

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1,286千円（4月）、賞与等引当金6,413千円（6月）、貸倒引当金2,339千円（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

令和3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		1,914,535	1,995,506		80,971
	1	営業収益		1,161,936	1,274,198		112,262
			1	下水道収益	1,130,704	1,242,371	111,667
			3	その他営業 収益	31,232	31,827	595
	2	営業外収益		752,597	721,306	31,291	
			3	行政財産使 用料	715	715	
			6	他会計から の補助金	361,988	323,057	38,931
			10	長期前受金 戻入	389,884	397,524	7,640
			11	雑収益	10	10	

下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	1,056,094
		非課税売上	960
		不課税売上	751,872
		仮受消費税	105,609
		税抜売上	1,027,913
		仮受消費税	102,791
1	下水道使用料	1,130,704	接続件数 9,930件
			有収汚水量 6,096,000m ³
2	手数料	1,145	排水設備検査手数料等
4	し尿等の処理に係る負担金	30,086	1市2町し尿等の処理に係る処理費負担金
9	雑収益	1	
1	行政財産使用料	715	
1	一般会計からの補助金	361,988	維持管理費補填等に係る補助金
1	長期前受金戻入	389,884	
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	
							増	減
	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 出
入

(単位：千円)

節		備 考	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	
							増	減
1		下水道事業 費			1,653,148	1,729,823		76,675
	1	營業費用			1,490,100	1,495,943		5,843
			1	管渠費	46,449	30,892	15,557	

及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考
節	金 額	附 記	
		税抜仕入	486,331
		非課税仕入	136,501
		不課税仕入	947,326
		仮払消費税	48,633
		消費税納付額	34,357
		職員数 6人	
		職員給	57,935
		児童手当	420
1	給料	3,470	職員数 1人
2	手当等	1,314	
3	賞与引当金繰入額	445	
6	法定福利費	987	
7	法定福利引当金繰入額	84	
12	被服費	22	
13	備用品費	29	
14	燃料費	4	
16	印刷製本費	110	
17	通信運搬費	81	マンホールポンプ電話回線使用料等
19	委託料	11,700	管路等調査作業 2,100 管路等清掃作業 6,100 下水道台帳システム情報更新等業務 3,500
21	賃借料	1,201	港湾用地等管路敷借上料
22	修繕費	22,000	人孔修繕 2,000 管渠修繕 18,000 取付管修繕 2,000
25	路面復旧費	5,000	
39	保険料	2	

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	34,232	30,328	3,904	
			3 処理場費	404,112	406,197		2,085
			4 泉下水道維持管理費	22,522	28,733		6,211
			5 総係費	97,803	99,661		1,858

及 び 支 出

(単位：千円)

節		備 考
金額	附 記	
17	通信運搬費	552 ポンプ場等電話回線使用料
19	委託料	27,600 運転管理業務（包括委託） 26,500 沈砂搬出業務等 1,100
22	修繕費	6,000 設備修繕
39	保険料	80
1	給料	4,928 職員数 1人
2	手当等	1,815
3	賞与引当金繰入額	681
6	法定福利費	1,485
7	法定福利引当金繰入額	134
12	被服費	22
13	備用品費	3,010
19	委託料	315,208 運転管理業務（包括委託） 303,500 汚泥及び沈砂運搬・処分業務等 11,708
20	手数料	41,474 汚泥焼却処分
22	修繕費	35,000 設備修繕
39	保険料	355
19	委託料	21,522 湯河原町への下水処理委託
22	修繕費	1,000 人孔・管渠・取付管修繕
1	給料	20,081 職員数 4人
2	手当等	8,602
3	賞与引当金繰入額	2,772

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
			6	減価償却費	866,607	859,332	7,275	
			7	資産減耗費	18,375	40,800		22,425

及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考
節	金 額	附	記
6	法定福利費	5,979	
7	法定福利引当 金繰入額	543	
8	旅費	415	
10	退職給付引当 金繰入額	5,035	
12	被服費	52	
13	備用品費	498	事務用消耗品等
16	印刷製本費	682	
17	通信運搬費	478	電話料金、後納郵便料、料金システム回線等
19	委託料	37,322	料金徴収等業務 32,575 会計システム運用支援業務等 4,747
20	手数料	1,091	コンビニ収納取扱手数料等
21	賃借料	57	
36	会費負担金	610	日本下水道協会等負担金 317 研修会参加者負担金等 293
37	負担金	8,926	下水道料金関係調定事務負担金 7,047 第2庁舎維持管理費負担金等 1,879
39	保険料	62	下水道賠償責任保険
40	補助交付金	2,380	下水道接続費助成金
42	貸倒引当金繰 入額	2,218	
51	有形固定資産 減価償却費	847,544	施設用建物等減価償却費
52	無形固定資産 減価償却費	19,063	湯河原町下水道施設利用権減価償却費
53	固定資産除却 費	18,375	撤去費 500 除却費 17,875

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
2	営業外費用		159,946	186,535		26,589
		1 支払利息及 び企業債取 扱諸費	125,588	148,228		22,640
		3 消費税及び 地方消費税	34,357	38,306		3,949
		4 雑支出	1	1		
3	特別損失		3,002	47,245		44,243
		1 固定資産売 却損	1	1		
		2 過年度損益 修正損	3,000	3,000		
		3 その他特別 損失	1	44,244		44,243

及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考
節	金 額	附 記	
64	企業債利息	119,688	一般分 80件 平準化債 7件 特別措置分 7件
66	長期借入金利息	5,900	
81	消費税及び地方消費税	34,357	仮受消費税 106,355 仮払消費税 87,388 特定収入消費税相当額 15,390
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	
143	その他特別損失	1	

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
	9	予備費			100	100		
			1	予備費	100	100		

及 び 支 出
出

(単位：千円)

節		備 考	金 額	附 記
84	予備費		100	

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			735,187	903,857		168,670
	1	企業債			257,500	295,900		38,400
			1	企業債	257,500	295,900		38,400
	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			8,200	8,500		300
			2	他会計からの負担金	8,200	8,500		300
	5	出資金			300,000	344,790		44,790
			1	他会計からの出資金	300,000	344,790		44,790
	6	国庫支出金			161,220	250,700		89,480
			1	国庫補助金	161,220	250,700		89,480
	8	貸付金元金収入			200	200		
			1	一般貸付金元金収入	200	200		

及 び 支 出
入

(単位：千円)

		備	考
節	金 額	附	記
		課税売上	7,455
		不課税売上	726,986
		仮受消費税	746
1	企業債	257,500	一般分 218,800
			特別措置分 38,700
2	その他固定資産 売却却代金	1	
1	一般会計からの 負担金	8,200	1市2町し尿等の処理に係る浄水管理センター建設改良費 負担金
1	一般会計からの 出資金	300,000	
1	下水道事業費 国庫補助金	161,220	社会資本整備総合交付金

資 本 的 収 入

款・項			目		本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
							増	減
	9	受益者負担 金			2,366	3,766		1,400
			1	受益者負担 金	2,366	3,766		1,400
	10	他会計補助 金			5,700	0	5,700	
			1	他会計から の補助金	5,700	0	5,700	

及 び 支 出
入

(単位：千円)

節		備 考
金 額		附 記
1	公共下水道接 続改造資金元 金収入	200
1	受益者負担金	2,366
1	一般会計から の補助金	5,700 災害復旧事業債元金償還金に係る補助金

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			1,429,908	1,596,649		166,741
	1	建設改良費			447,553	617,138		169,585
			3	管渠布設費	144,394	206,063		61,669
			4	浄水管理セ ンター建設 改良費	290,350	394,578		104,228

及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考	
節	金 額	附	記	
		税抜仕入	387,547	
		非課税仕入	3,743	
		不課税仕入	999,863	
		仮払消費税	38,755	
		職員数 3人		
		職員給	21,849	
1	給料	6,939	職員数 2人	
2	手当等	3,931		
3	賞与引当金繰入額	915		
6	法定福利費	2,227		
7	法定福利引当金繰入額	172		
8	旅費	287		
12	被服費	45		
13	備用品費	134		
14	燃料費	55		
17	通信運搬費	300		
19	委託料	8,000	管渠改築工事実施設計業務等	
22	修繕費	85		
28	工事費	121,000	管渠等布設工事	50,000
			管渠等改築更新工事	71,000
37	負担金	289		
39	保険料	15		

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
			6	ポンプ場建設費	0	5,000		5,000
			7	泉下水道建設費	5,148	8,997		3,849
			8	下水道施設建設推進費	6,700	0	6,700	
			9	施設費	961	2,500		1,539
3	企業債償還金				681,055	678,211	2,844	

及 び 支 出

(単位：千円)

節		備 考
金 額		附 記
1	給料	3,470 職員数 1人
2	手当等	2,412
3	賞与引当金繰入額	471
6	法定福利費	1,223
7	法定福利引当金繰入額	89
8	旅費	92
12	被服費	22
13	備用品費	470
14	燃料費	55
19	委託料	270,800 浄水管理センター更新工事等
22	修繕費	85
28	工事費	11,000 管理棟空調設備改築工事等
37	負担金	144
39	保険料	17
28	工事費	3,000 取付管布設工事等
37	負担金	2,148 湯河原町浄水センター建設費負担金
19	委託料	6,700 事業計画策定業務委託等
68	固定資産購入費	961 公営企業ネットワークサーバ

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	企業債償還 金	681,055	678,211	2,844	
	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)

節		備 考	金 額	附 記
63	元金償還金	681,055	一般分 77件 平準化債 7件 特別措置分 7件	
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		

令和 3 年 度

熱 海 市 温 泉 事 業 会 計 予 算

令和3年度 熱海市温泉事業会計予算

(総 則)

第1条 令和3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	1,292 件
(2)	年 間 総 給 湯 量	441,000 m ³
(3)	一 日 平 均 給 湯 量	1,208 m ³
(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	448,135 千円
第1項	営 業 収 益	437,083 千円
第2項	営 業 外 収 益	11,049 千円
第3項	特 別 利 益	3 千円

支 出

第1款	温 泉 事 業 費	417,375 千円
第1項	営 業 費 用	414,395 千円
第2項	営 業 外 費 用	1,778 千円
第3項	特 別 損 失	1,002 千円
第9項	予 備 費	200 千円

(資本的收入及び支出)

第4条 資本的收入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

(資本的收入額が資本的支出額に対し不足する額 202,322千円は消費税及び地方消費税資本的収支調整額 12,793千円及び損益勘定留保資金 189,529千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款	資 本 的 収 入	12,003 千円
第1項	企 業 債	12,000 千円
第2項	固 定 資 産 売 却 代 金	2 千円
第3項	工 事 負 担 金	1 千円

支 出

第1款	資 本 的 支 出	214,325 千円
第1項	建 設 改 良 費	160,645 千円
第3項	企 業 債 償 還 金	53,180 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	12,000	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 35,542 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、6,647千円である。

(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、45,223千円と定める。

令和3年 2月24日 提 出

熱海市長 齊 藤 栄

令和3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			448,135	
	1 営業収益		437,083	
		1 温泉供給 収益	429,202	温泉供給料金、計量器管理費収入
		2 受託工事 収益	105	供給工事収入等
		3 その他営 業収益	7,776	温泉維持費収入、分担経費収入等
	2 営業外収 益		11,049	
		1 受取利息 及び配当 金	1	
		3 行政財産 使用料	153	
		4 供給加入 金	473	供給許可による加入金
		6 他会計か らの補助 金	6,647	一般会計からの補助金
		9 消費税及 び地方消 費税還付 金	140	
		10 長期前受 金戻入	3,289	
		11 雑収益	346	賃借料、不用品売却収益、その他雑収益
	3 特別利益		3	
		1 固定資産 売却益	1	
		2 過年度損 益修正益	1	
		3 その他特 別利益	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			417,375	
	1 営業費用		414,395	
		1 源地揚湯費	230,901	温泉源地及び揚湯施設等の維持管理費
		2 送配湯費	60,565	貯湯槽、送配湯施設等の維持管理費
		4 受託工事費	210	供給装置の新設、修繕等の受託工事費
		5 総係費	22,958	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	71,785	固定資産の減価償却費
		7 資産減耗費	27,957	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		1,778	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	1,777	企業債利息
		4 雑支出	1	
	3 特別損失		1,002	
		1 固定資産売却損	1	
		2 過年度損益修正損	1,000	
		3 その他特別損失	1	
	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			12,003	
	1 企業債		12,000	
		1 企業債	12,000	温泉供給事業債
	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		1	
		1 工事負担金	1	

資 本 的 収 入 及 び 支 出
支 出

(単位：千円)

款	項	日	予 定 額	備 考
1 資本的支出			214,325	
	1 建設改良費		160,645	
		1 建設改良費	148,014	温泉施設の建設及び改良事業費
		9 施設費	12,631	公営企業ネットワークサーバ等
	3 企業債償還金		53,180	
		1 企業債償還金	53,180	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	160,645
(1)	配湯管布設替事業	2 件 25,000
	・市道西山通り線配湯管布設替工事 外	
	N－F P ϕ 50 mm	L = 290 m
	計	L = 290 m
(2)	源地改修事業	2 件 68,000
	・大槻湯源地改修工事	
	・楠湯源地改修工事	
(3)	電気計装設備事業	2 件 18,000
	・古河湯監視装置整備工事	
	・河原湯貯湯槽送湯施設整備工事	
(4)	動力装置改修事業	2 件 9,000
	・成瀬湯動力装置更新工事	
	・泉組合 2 号湯動力装置更新工事	
(5)	その他事業	一式 7,000
	・配湯管布設替工事等に伴う附帯工事	
(6)	施 設 費	12,631
	・揚湯用水中ポンプ	3 台
	・送配湯用タービンポンプ	3 台
	・揚湯用コンプレッサー	2 台
	・電磁流量計	4 台
	・工具器具及び備品	一式
(7)	事 務 費	一式 21,014

令和3年度 熱海市温泉事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4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)	13,855
	減価償却費	71,785
	固定資産除却費	27,900
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	272
	退職給付引当金の増減額(△は減少)	2,305
	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)	△ 289
	長期前受金の戻入額	△ 3,289
	受取利息及び受取配当金	△ 1
	支払利息	1,777
	有形固定資産売却損益(△は益)	0
	未収金の増減額(△は増加)	△ 9,792
	未払金の増減額(△は減少)	1,465
	貯蔵品(たな卸資産)の増減額(△は増加)	△ 1,019
	預り金の増減額(△は減少)	9,764
	小計	114,733
	利息及び配当金の受取額	1
	利息の支払額	△ 1,777
	業務活動によるキャッシュ・フロー	112,957
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	△ 148,052
	固定資産の売却による収入	1
	負担金等による収入	1
	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	△ 148,350
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	12,000
	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	△ 53,180
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 41,180
	資金増加額(又は減少額)	△ 76,573
	資金期首残高	549,354
	資金期末残高	472,781

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(1) 総 括

(単位：千円)

区 分	職員数 一般職	給 料	給 与 手 当	費 計	法定福利費	合 計
本 年 度	損益勘定支弁職員 2人	7,311	6,553	13,864	2,316	16,180
	資本勘定支弁職員 3人	10,482	5,560	16,042	3,320	19,362
	合 計 5人	17,793	12,113	29,906	5,636	35,542
前 年 度	損益勘定支弁職員 2人	8,536	7,631	16,167	2,910	19,077
	資本勘定支弁職員 3人	10,065	5,920	15,985	3,650	19,635
	合 計 5人	18,601	13,551	32,152	6,560	38,712
比 較	損益勘定支弁職員 0人	△ 1,225	△ 1,078	△ 2,303	△ 594	△ 2,897
	資本勘定支弁職員 0人	417	△ 360	57	△ 330	△ 273
	合 計 0人	△ 808	△ 1,438	△ 2,246	△ 924	△ 3,170

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	18	111	407	651	1,762
前 年 度	414	111	308	1,023	1,872
比 較	△ 396	0	99	△ 372	△ 110
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	2,628	1,945	2,286	2,305	0
前 年 度	2,807	2,141	2,473	2,402	120
比 較	△ 179	△ 196	△ 187	△ 97	△ 120

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区 分	職員数 一般職	給 料	給 与 手 当	費 計	法定福利費	合 計
本 年 度	損益勘定支弁職員 2人	7,311	6,553	13,864	2,316	16,180
	資本勘定支弁職員 3人	10,482	5,560	16,042	3,320	19,362
	合 計 5人	17,793	12,113	29,906	5,636	35,542
前 年 度	損益勘定支弁職員 2人	8,536	7,631	16,167	2,910	19,077
	資本勘定支弁職員 3人	10,065	5,920	15,985	3,650	19,635
	合 計 5人	18,601	13,551	32,152	6,560	38,712
比 較	損益勘定支弁職員 0人	△ 1,225	△ 1,078	△ 2,303	△ 594	△ 2,897
	資本勘定支弁職員 0人	417	△ 360	57	△ 330	△ 273
	合 計 0人	△ 808	△ 1,438	△ 2,246	△ 924	△ 3,170

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	18	111	407	651	1,762
前 年 度	414	111	308	1,023	1,872
比 較	△ 396	0	99	△ 372	△ 110
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	2,628	1,945	2,286	2,305	0
前 年 度	2,807	2,141	2,473	2,402	120
比 較	△ 179	△ 196	△ 187	△ 97	△ 120

イ 会計年度任用職員

(単位：千円)

区 分	職員数 一般職	給 料	給 与 手 当	費 計	法定福利費	合 計
本 年 度	損益勘定支弁職員 0人	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員 0人	0	0	0	0	0
	合 計 0人	0	0	0	0	0
前 年 度	損益勘定支弁職員 0人	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員 0人	0	0	0	0	0
	合 計 0人	0	0	0	0	0
比 較	損益勘定支弁職員 0人	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員 0人	0	0	0	0	0
	合 計 0人	0	0	0	0	0

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	0	0	0	0	0
前 年 度	0	0	0	0	0
比 較	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0
前 年 度	0	0	0	0	0
比 較	0	0	0	0	0

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	備 考
給 料	△ 808	給与改定に伴う増減分 0 昇給に伴う増加分 281 その他の増減分 △ 1,089	平均昇給率 1.79 % 職員の異動等によるもの
手 当	△ 1,438	制度改正に伴う増減分 △ 67 その他の増減分 △ 1,371	期末手当 支給月数 0.05月減 職員の異動等によるもの

3 会計年度任用職員以外の職員の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)
令和3年1月1日現在	平均給料月額	196,100	360,050
	平均給与月額	223,379	388,114
	平均年齢	23.2歳	52.5歳
令和2年1月1日現在	平均給料月額	218,767	389,050
	平均給与月額	245,795	400,184
	平均年齢	26.6歳	57.6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	160,100	160,100	左に同じ
大 学 卒	188,700	188,700	

(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(%)
令和3年1月1日現在	1	2	66.7	1		
	2	1	33.3	2		
	3			3	1	50.0
	4			4	1	50.0
	5			5		
	6			6		
	7			7		
	8			8		
	計	3	100.0	計	2	100.0
令和2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

(級別の基準となる職務)

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
	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
	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	1 2 月		
本 年 度	2.225	2.225	4.45	有
前 年 度	2.250	2.250	4.50	有
一般会計の制度	2.225	2.225	4.45	有

(7) 定年退職及び応募認定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%～4.5%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%～4.5%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

令和2年度

熱海市温泉事業予定損益計算書

(前年度分)

(令和2年4月1日から令和3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	383,111		
(2) 受託工事収益	56		
(3) その他営業収益	<u>6,006</u>	389,173	
2 営業費用			
(1) 源地場湯費	214,506		
(2) 送配湯費	61,133		
(3) 受託工事費	160		
(4) 総係費	24,161		
(5) 減価償却費	69,817		
(6) 資産減耗費	27,958		
(7) その他営業費用	<u>35</u>	<u>397,770</u>	
営業損失			8,597
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	134		
(3) 供給加入金	4,521		
(4) 他会計からの補助金	4,515		
(5) 長期前受金戻入	2,355		
(6) 雑収益	<u>346</u>	11,872	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	2,155		
(2) 雑支出	<u>1</u>	<u>2,156</u>	<u>9,716</u>
経常利益			1,119
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	1		
(2) 過年度損益修正益	1		
(3) その他特別利益	<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	909		
(3) その他特別損失	<u>183</u>	<u>1,093</u>	<u>△ 1,090</u>
当年度純利益			29
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>29</u></u>

令和2年度 熱海市温泉事業予定貸借対照表

(前年度分)

(令和3年3月31日)

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		234,196		
イ 建 物	216,112			
減価償却累計額	<u>△ 143,502</u>	72,610		
ウ 構 築 物	3,921,637			
減価償却累計額	<u>△ 2,887,265</u>	1,034,372		
エ 機 械 及 び 装 置	407,406			
減価償却累計額	<u>△ 263,137</u>	144,269		
オ 車 両 運 搬 具	3,339			
減価償却累計額	<u>△ 3,131</u>	208		
カ 工 具 器 具 及 び 備 品	55,153			
減価償却累計額	<u>△ 47,373</u>	7,780		
キ 建 設 仮 勘 定		<u>1</u>		
有形固定資産合計			1,493,436	
(2) 無 形 固 定 資 産				
ア 引 湯 権		<u>1,261</u>		
無形固定資産合計			1,261	
(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				1,494,997
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			549,354	
(2) 未 収 金		36,133		
貸倒引当金		<u>△ 330</u>	35,803	
(3) 貯 蔵 品				
ア 原 材 料		<u>11,053</u>		
貯蔵品合計			<u>11,053</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>596,210</u>
資 産 合 計				<u>2,091,207</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	263,270		
企 業 債 合 計		263,270	
(2) 引 当 金			
ア 退職給付引当金	52,239		
イ 修繕引当金	3,730		
引 当 金 合 計		55,969	
固 定 負 債 合 計			319,239
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	53,180		
企 業 債 合 計		53,180	
(2) 未 払 金		63,615	
(3) 引 当 金			
ア 賞与等引当金	3,015		
引 当 金 合 計		3,015	
(4) そ の 他 流 動 負 債		25,580	
流 動 負 債 合 計			145,390
5 繰 延 収 益			
長 期 前 受 金		227,624	
収 益 化 累 計 額		△ 148,588	
繰 延 収 益 合 計			79,036
負 債 合 計			543,665

資 本 の 部

	千円	千円	千円
6 資 本 金			1,404,934
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	5,411		
資 本 剰 余 金 合 計		6,635	
(2) 利 益 剰 余 金			
ア 減債積立金	135,944		
イ 当年度末処分利益剰余金	29		
利 益 剰 余 金 合 計		135,973	
剰 余 金 合 計			142,608
資 本 合 計			1,547,542
負 債 資 本 合 計			2,091,207

令和3年度 熱海市温泉事業予定貸借対照表

(当年度分)

(令和4年3月31日)

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		234,196		
イ 建 物	216,112			
減価償却累計額	<u>△ 147,121</u>	68,991		
ウ 構 築 物	4,001,109			
減価償却累計額	<u>△ 2,938,253</u>	1,062,856		
エ 機 械 及 び 装 置	443,685			
減価償却累計額	<u>△ 278,942</u>	164,743		
オ 車 両 運 搬 具	3,339			
減価償却累計額	<u>△ 3,132</u>	207		
カ 工 具 器 具 及 び 備 品	59,553			
減価償却累計額	<u>△ 48,114</u>	11,439		
キ 建 設 仮 勘 定		<u>1</u>		
有 形 固 定 資 産 合 計			1,542,433	
(2) 無 形 固 定 資 産				
ア 引 湯 権		<u>630</u>		
無 形 固 定 資 産 合 計			630	
(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				1,543,663
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			472,781	
(2) 未 収 金		45,925		
貸 倒 引 当 金		<u>△ 602</u>	45,323	
(3) 貯 蔵 品				
ア 原 材 料		<u>12,072</u>		
貯 蔵 品 合 計			<u>12,072</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>530,176</u>
資 産 合 計				<u>2,073,839</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	224,600		
企 業 債 合 計		224,600	
(2) 引 当 金			
ア 退職給付引当金	54,544		
イ 修繕引当金	3,730		
引 当 金 合 計		58,274	
固 定 負 債 合 計			282,874
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	50,670		
企 業 債 合 計		50,670	
(2) 未 払 金		65,080	
(3) 引 当 金			
ア 賞与等引当金	2,726		
引 当 金 合 計		2,726	
(4) そ の 他 流 動 負 債		35,344	
流 動 負 債 合 計			153,820
5 繰 延 収 益			
長 期 前 受 金		227,625	
収 益 化 累 計 額		△ 151,877	
繰 延 収 益 合 計			75,748
負 債 合 計			512,442

資 本 の 部

	千円	千円	千円
6 資 本 金			1,404,934
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	5,411		
資 本 剰 余 金 合 計		6,635	
(2) 利 益 剰 余 金			
ア 減債積立金	135,973		
イ 当年度末処分利益剰余金	13,855		
利 益 剰 余 金 合 計		149,828	
剰 余 金 合 計			156,463
資 本 合 計			1,561,397
負 債 資 本 合 計			2,073,839

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
賞与等引当金3,015千円（6月）、貸倒引当金1,364千円（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

令和3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			448,135	449,922		1,787
	1	営業収益			437,083	442,086		5,003
			1	温泉供給収 益	429,202	435,422		6,220
			2	受託工事収 益	105	62	43	
			3	その他営業 収益	7,776	6,602	1,174	
	2	営業外収益			11,049	7,833	3,216	
			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 入
出

(単位：千円)

		備	考
節	金 額	附	記
		税抜売上	399,635
		非課税売上	460
		不課税売上	7,937
		仮受消費税	39,963
		消費税還付額	140
		税抜売上	390,184
		仮受消費税	39,018
1	温泉供給料金	424,179	給湯件数 1,292件
			給湯量 441,000m ³
2	計量器管理費 収入	5,023	
1	供給工事収入	100	
2	修繕工事収入	1	
3	供給工事手数料	4	
1	材料売却収益	24	
2	手数料	50	
4	温泉維持費収 入	462	受給者・種別異動等による維持費収入
5	分担経費収入	7,239	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	153	134	19	
			4 供給加入金	473	473		
			6 他会計からの補助金	6,647	4,515	2,132	
			9 消費税及び地方消費税還付金	140	0	140	
			10 長期前受金戻入	3,289	2,355	934	
			11 雑収益	346	355		9
3	特別利益			3	3		
		1	固定資産売却益	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	153	
1	供給加入金	473	新規供給許可に伴う加入金
1	一般会計からの補助金	6,647	温泉資源保護に係る補助金 4,647 西山新1号貯湯槽敷地崩落の災害復旧に係る補助金 2,000
1	消費税及び地方消費税還付金	140	仮受消費税 39,964 仮払消費税 40,104 消費税還付額 140
1	長期前受金戻入	3,289	
1	賃借料	251	
2	発生品組替益	1	
3	不用品売却収益	93	
9	その他雑収益	1	
2	その他固定資産売却益	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
			2 過年度損益 修正益	1	1		
			3 その他特別 利益	1	1		

及 び 支 入 出

(単位：千円)

節		金 額	備 考 附 記
1	過年度損益修正益	1	
1	その他特別利益	1	

収 益 の 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			417,375	405,404	11,971	
	1	営業費用			414,395	401,373	13,022	
			1	源地揚湯費	230,901	226,569	4,332	

及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考
節	金 額	附 記	
		税抜仕入	231,984
		非課税仕入	5,536
		不課税仕入	156,657
		仮払消費税	23,198
		職員数 2人	
		職員給	16,180
1	給料	4,572	職員数 1人
2	手当等	1,594	
3	賞与引当金繰入額	600	
6	法定福利費	1,236	
7	法定福利引当金繰入額	118	
12	被服費	10	
13	備用品費	1,762	消耗器材等
14	燃料費	29,438	温泉加温用燃料費等
15	光熱水費	19,213	動力機冷却用水道料金等
17	通信運搬費	336	
19	委託料	80,950	温泉施設運転管理業務 51,000 コンプレッサー保守点検業務等 3,400 湯湯管・エアー管取替業務 26,550
20	手数料	939	源泉成分分析手数料等
21	賃借料	985	源地・資材置場敷地等借上料
22	修繕費	11,055	源地修繕 5,300 ポンプ・ボイラー機修繕 2,900 動力室電気設備修繕等 2,855
26	動力費	35,000	動力室等湯湯用電気料金

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	60,565	51,539	9,026	
			4 受託工事費	210	160	50	
			5 総係費	22,958	25,295		2,337

及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考
節	金 額	附	記
29	材料費	28,000	源地修繕用材料
39	保険料	60	
41	温泉買上料	15,033	
13	備用品費	141	
14	燃料費	11,821	加温室加温用燃料費等
15	光熱水費	238	
16	印刷製本費	1	
17	通信運搬費	2,790	温泉施設監視システム利用料等
19	委託料	4,949	温泉管路情報図補正業務 2,200 検定期限満了量湯器取替業務 2,699 廃材等収集運搬処分業務 50
21	賃借料	437	
22	修繕費	16,146	送配湯管・バルブ等修繕 8,486 西山新1号貯湯槽敷地崩落 の災害復旧に係る修繕 2,000 温水機ボイラー修繕等 5,660
25	路面復旧費	200	
26	動力費	12,000	加温室等送配湯用電気料金
29	材料費	5,000	送配湯管漏湯修繕用材料
31	計量器取替費	6,826	検定満了及び不良量湯器取替
32	補償金	1	
39	保険料	15	
29	材料費	210	
1	給料	2,739	職員数 1人
2	手当等	1,702	
3	賞与引当金繰 入額	352	
6	法定福利費	895	

收 益 的 收 入
支

[illegible]

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	67	
8	旅費	8	
10	退職給付引当 金繰入額	2,305	
11	報償費	10	
12	被服費	10	
13	備用品費	332	事務用消耗品等
15	光熱水費	1	
16	印刷製本費	168	
17	通信運搬費	240	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	9,922	料金徴収等業務 8,119 会計システム運用支援業務等 1,803
20	手数料	271	コンビニ収納取扱手数料等
21	賃借料	17	
22	修繕費	140	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	1,493	温泉組合会費負担金 1,430 研修会参加者負担金等 63
37	負担金	457	第2庁舎維持管理費負担金等
39	保険料	181	温泉賠償責任保険等
42	貸倒引当金繰 入額	1,636	
51	有形固定資産 減価償却費	71,154	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	27,957	27,958		1
			8 その他営業 費用	19	35		16
2	営業外費用			1,778	2,829		1,051
		1	支払利息及 び企業債取 扱諸費	1,777	2,155		378
		3	消費税及び 地方消費税	0	673		673
		4	雑支出	1	1		
3	特別損失			1,002	1,002		
		1	固定資産売 却損	1	1		
		2	過年度損益 修正損	1,000	1,000		

及 び 支 出

(単位：千円)

節		金 額	備 考
52	無形固定資産 減価償却費	631	引湯権減価償却費
53	固定資産除却 費	27,900	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	1,777	長期債利息 13件
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	

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	1	1		
	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
143	その他特別損失	1	
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		資本的收入			12,003	42,001		29,998
	1	企業債			12,000	21,000		9,000
			1	企業債	12,000	21,000		9,000
	2	固定資産売却代金			2	1	1	
			1	固定資産売却代金	2	1	1	
	3	工事負担金			1	21,000		20,999
			1	工事負担金	1	21,000		20,999

及 び 支 入 出

(単位：千円)

		備	考
節		金 額	附 記
			税抜売上 2
			不課税売上 12,000
			仮受消費税 1
1	企業債	12,000	
2	その他固定資 産売却代金	2	
1	工事負担金	1	

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		資本の支出			214,325	242,589		28,264
	1	建設改良費			160,645	189,469		28,824
			1	建設改良費	148,014	181,289		33,275

及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考
節		金 額	附 記
			税抜仕入 127,937
			非課税仕入 3,357
			不課税仕入 70,237
			仮払消費税 12,794
			職員数 3人
			職員給 19,362
1	給料	10,482	職員数 3人
2	手当等	4,226	
3	賞与引当金繰入額	1,334	
6	法定福利費	3,065	
7	法定福利引当金繰入額	255	
8	旅費	59	
12	被服費	53	
13	備用品費	171	
14	燃料費	91	
16	印刷製本費	1	
17	通信運搬費	120	
20	手数料	11	
21	賃借料	1	
22	修繕費	100	
28	工事費	127,000	配湯管布設替工事 25,000
			源地改修工事 68,000
			電気計装設備工事 18,000
			動力装置改修工事等 16,000
29	材料費	1,000	
39	保険料	37	
82	雑支出	8	

資 本 的 收 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	12,631	8,180	4,451	
	3	企業債償還 金			53,180	52,620	560	
			1	企業債償還 金	53,180	52,620	560	
	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	12,631	公営企業ネットワークサーバ等
63	元金償還金	53,180	長期債元金償還金 10件
72	給湯設備改造 資金貸付金	300	
84	予備費	200	

