

令和4年度

令和4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	～	22頁
熱海市水道事業会計予算明細書	24頁	～	47頁
熱海市下水道事業会計予算	49頁	～	68頁
熱海市下水道事業会計予算明細書	70頁	～	93頁
熱海市温泉事業会計予算	95頁	～	116頁
熱海市温泉事業会計予算明細書	118頁	～	139頁



令和4年度

熱海市水道事業会計予算

## 令和4年度 熱海市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和4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	18,878 栓
(2)	年 間 総 給 水 量	8,478,000 m <sup>3</sup>
(3)	一 日 平 均 給 水 量	23,227 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		1,918,410 千円
第1項	営 業 収 益		1,751,567 千円
第2項	営 業 外 収 益		166,839 千円
第3項	特 別 利 益		4 千円

		支	出
第1款	水 道 事 業 費		1,822,933 千円
第1項	営 業 費 用		1,748,247 千円
第2項	営 業 外 費 用		72,184 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 555,187千円は消費税及び地方消費税資本的収支調整額93,266千円及び損益勘定留保資金461,921千円で補填するものとする。)

収 入		
第1款	資 本 的 収 入	744,301 千円
第1項	企 業 債	415,000 千円
第2項	固 定 資 産 売 却 代 金	2 千円
第3項	工 事 負 担 金	16,501 千円
第5項	出 資 金	184,298 千円
第6項	国 庫 支 出 金	128,500 千円
支 出		
第1款	資 本 的 支 出	1,299,488 千円
第1項	建 設 改 良 費	1,090,518 千円
第3項	企 業 債 償 還 金	208,470 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
初島地区海底送配水管 布設替工事	令和4年度 から 令和6年度 まで	1,390,000千円
		(工事予定額 1,390,000千円) (令和4年度計上予算額 0千円)
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4年度 から 令和5年度 まで	20,000千円
		(委託予定額 20,000千円) (令和4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
上水道事業	千円 415,000	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 150,375 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、4,416千円、出資を受ける金額は、184,298千円である。

(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、24,314千円と定める。

令和4年 2月22日 提出

熱海市長 齊 藤 栄





# 令和4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			1,918,410	
	1 営業収益		1,751,567	
		1 給水収益	1,742,265	水道料金収入
		2 受託工事 収益	1,286	給水工事収入、給水工事申請手数料等
		3 その他営 業収益	8,016	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		166,839	
		1 受取利息 及び配当 金	1	
		3 行政財産 使用料	189	
		6 他会計か らの補助 金	4,416	一般会計からの補助金
		9 消費税及 び地方消 費税還付 金	39,464	
		10 長期前受 金戻入	111,700	
		11 雑収益	11,069	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			1,822,933	
	1 営業費用		1,748,247	
		1 原水浄水費	918,615	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	205,065	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	1,145	給水装置の新設、修繕等の受託工事費
		5 総係費	135,331	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	457,798	固定資産の減価償却費
		7 資産減耗費	30,112	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	181	材料売却原価、自動車重量税
		2 営業外費用		72,184
	1 支払利息及び企業債取扱諸費		72,183	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			744,301	
	1 企業債		415,000	
		1 企業債	415,000	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		16,501	
		1 工事負担金	1	開発負担金
		2 他会計からの負担金	16,500	一般会計からの負担金
	5 出資金		184,298	
		1 他会計からの出資金	184,298	一般会計からの出資金
	6 国庫支出金		128,500	
1 国庫補助金		128,500	生活基盤施設耐震化等交付金等	

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			1,299,488	
	1 建設改良費		1,090,518	
		1 建設改良費	1,080,128	水道施設の建設及び改良事業費
		9 施設費	10,390	量水器等の購入費
	3 企業債償還金		208,470	
		1 企業債償還金	208,470	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	1,090,518
(1)	送配水管布設及び布設替事業	16件 523,000
	・市道下多賀本線外2線配水管布設替工事 外	
	PE φ50mm L=180m	
	PE φ75mm L=620m	
	PE φ100mm L=1,620m	
	PE φ150mm L=3,920m	
	PE φ200mm L=240m	
	DIP φ100mm L=600m	
	DIP φ150mm L=140m	
	DIP φ200mm L=400m	
	DIP φ300mm L=160m	
	計 L=7,880m	
(2)	配水池築造事業	1件 20,000
	・和田山第3配水池用地造成整備工事	
(3)	その他施設改良事業	7件 451,000
	・一里茶屋浄水場急速ろ過施設整備工事 外	
(4)	委託料	3件 35,000
	・熱海市水道事業基本計画ローリング業務委託 外	
(5)	施設費	10,390
	・新設・改造用量水器 13mm～50mm	39個
	・工具器具及び備品	一式
(6)	事務費	一式 51,128

# 令和4年度 熱海市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5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	457,798
	固定資産除却費	25,000
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	393
	退職給付引当金の増減額(△は減少)	9,848
	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)	△ 1,510
	長期前受金の戻入額	△ 111,700
	受取利息及び受取配当金	△ 1
	支払利息	72,183
	有形固定資産売却損益(△は益)	△ 1
	未収金の増減額(△は増加)	86,867
	未払金の増減額(△は減少)	△ 222,562
	貯蔵品(たな卸資産)の増減額(△は増加)	△ 3,338
	預り金の増減額(△は減少)	1
	小計	312,979
	利息及び配当金の受取額	1
	利息の支払額	△ 72,183
	業務活動によるキャッシュ・フロー	240,797
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	△ 996,250
	固定資産の売却による収入	2
	補助金(国庫・県)による収入	116,818
	負担金等による収入	15,001
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 864,429
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	415,000
	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	△ 208,470
	一般会計からの出資金による収入	184,298
	財務活動によるキャッシュ・フロー	390,828
	資金増加額(又は減少額)	△ 232,804
	資金期首残高	1,650,051
	資金期末残高	1,417,247

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	51,570	37,454	89,024	16,182	105,206
	資本勘定支弁職員 6人	23,967	13,422	37,389	7,780	45,169
	合 計 20人	75,537	50,876	126,413	23,962	150,375
前 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
比 較	損益勘定支弁職員 0人	△ 600	△ 3,206	△ 3,806	△ 630	△ 4,436
	資本勘定支弁職員 0人	327	△ 775	△ 448	△ 162	△ 610
	合 計 0人	△ 273	△ 3,981	△ 4,254	△ 792	△ 5,046

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	1,884	1,328	945	984
前 年 度	2,382	1,328	1,063	1,590	8,225	
比 較	△ 498	0	△ 118	△ 606	△ 16	
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	10,238	8,552	8,888	9,848	1,290
前 年 度	11,659	8,635	10,156	9,819	1,620	
比 較	△ 1,421	△ 83	△ 1,268	29	△ 330	

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	51,570	37,454	89,024	16,182	105,206
	資本勘定支弁職員 6人	23,967	13,422	37,389	7,780	45,169
	合 計 20人	75,537	50,876	126,413	23,962	150,375
前 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
比 較	損益勘定支弁職員 0人	△ 600	△ 3,206	△ 3,806	△ 630	△ 4,436
	資本勘定支弁職員 0人	327	△ 775	△ 448	△ 162	△ 610
	合 計 0人	△ 273	△ 3,981	△ 4,254	△ 792	△ 5,046

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	1,884	1,328	945	984
前 年 度	2,382	1,328	1,063	1,590	8,225	
比 較	△ 498	0	△ 118	△ 606	△ 16	
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	10,238	8,552	8,888	9,848	1,290
前 年 度	11,659	8,635	10,156	9,819	1,620	
比 較	△ 1,421	△ 83	△ 1,268	29	△ 330	

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 (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	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	説 明	備 考
給 料	△ 273	給与改定に伴う増減分 昇給に伴う増加分 その他の増減分	0 1,139 △ 1,412	平均昇給率 1.45 % 職員の異動等によるもの
手 当	△ 3,981	制度改正に伴う増減分 その他の増減分	△ 1,053 △ 2,928	期末手当 支給月数 0.15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4年1月1日現在	平均給料月額	348,586
	平均給与月額	397,455
	平均年齢	42.1歳
令和3年1月1日現在	平均給料月額	347,686
	平均給与月額	378,413
	平均年齢	41.6歳

(単位：円)

(2) 初任給

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4年1月1日現在	1	1	7.1	1	2	33.3
	2	1	7.1	2		
	3	4	28.7	3	3	50.0
	4	2	14.3	4	1	16.7
	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	6	100.0
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

(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 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	
	号給数別内訳	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	20	14	6	
	昇給に係る職員数 (B) 人	20	14	6	
	号給数別内訳	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	

## (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	2.150	2.150	4.30	有
前 年 度	2.225	2.225	4.45	有
一般会計の制度	2.150	2.150	4.30	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 義務発生日定額		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4年度計上予算額 118,404)	平成30年度 から 令和3年度 まで	354,136	令和4年度 から 令和5年度 まで	245,864	事業収益	245,864
熱海市水道料金 徴収等業務委託	412,560 (委託予定額 令和4年度計上予算額 81,047)	平成30年度 から 令和3年度 まで	242,404	令和4年度 から 令和5年度 まで	170,156	事業収益	170,156
初島地区 海底送配水管 布設替工事	1,390,000 (工事予定額 令和4年度計上予算額 0)			令和4年度 から 令和6年度 まで	1,390,000	企業債 国県支出金 損益勘定 留保資金等	926,600 463,300 100
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	20,000 (委託予定額 令和4年度計上予算額 0)			令和4年度 から 令和5年度 まで	20,000	損益勘定 留保資金等	20,000



令和3年度

熱海市水道事業予定損益計算書

(前年度分)

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,511,928		
(2) 受託工事収益	1,193		
(3) その他営業収益	7,624	1,520,745	
2 営業費用			
(1) 原水浄水費	827,057		
(2) 配水給水費	193,646		
(3) 受託工事費	1,100		
(4) 総係費	129,312		
(5) 減価償却費	476,838		
(6) 資産減耗費	19,696		
(7) その他営業費用	134	1,647,783	
営業損失			127,038
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	186		
(3) 他会計からの補助金	51,328		
(4) 長期前受金戻入	136,681		
(5) 雑収	11,814	200,010	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	62,463		
(2) 雑支出	1	62,464	137,546
経常利益			10,508
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	1	4	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	1		
(2) 過年度損益修正損	1,818		
(3) その他特別損失	8,692	10,511	△ 10,507
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			0
当年度未処分利益剰余金			1

令和3年度 熱海市水道事業予定貸借対照表

(前年度分)

(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		677,889		
イ 建物	205,821			
減価償却累計額	<u>△ 162,568</u>	43,253		
ウ 構築物	20,154,406			
減価償却累計額	<u>△ 7,663,476</u>	12,490,930		
エ 機械及び装置	2,380,198			
減価償却累計額	<u>△ 1,878,459</u>	501,739		
オ 車両運搬具	27,972			
減価償却累計額	<u>△ 15,486</u>	12,486		
カ 工具器具及び備品	50,082			
減価償却累計額	<u>△ 40,385</u>	9,697		
キ 建設仮勘定		<u>1,233,519</u>		
有形固定資産合計			<u>14,969,513</u>	
固定資産合計				<u>14,969,513</u>
2 流動資産				
(1) 現金預金			1,650,051	
(2) 未収金		307,737		
貸倒引当金		<u>△ 209</u>	307,528	
(3) 貯蔵品				
ア 量水器		4,674		
イ 原材料		<u>11,658</u>		
貯蔵品合計			<u>16,332</u>	
流動資産合計				<u>1,973,911</u>
資産合計				<u>16,943,424</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	5,876,720		
企 業 債 合 計		5,876,720	
(2) 引 当 金			
ア 退職給付引当金	142,934		
イ 修繕引当金	5,889		
引 当 金 合 計		148,823	
固 定 負 債 合 計			6,025,543
<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	208,470		
企 業 債 合 計		208,470	
(2) 未 払 金		777,227	
(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		3,169	
流 動 負 債 合 計			1,000,993
<b>5 繰 延 収 益</b>			
長 期 前 受 金		4,858,182	
収 益 化 累 計 額		△ 1,666,738	
繰 延 収 益 合 計			3,191,444
負 債 合 計			10,217,980

## 資 本 の 部

6 資 本 金			5,656,278
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	923,623		
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	1		
利 益 剰 余 金 合 計		923,624	
剰 余 金 合 計			1,069,166
資 本 合 計			6,725,444
負 債 資 本 合 計			16,943,424

令和4年度 熱海市水道事業予定貸借対照表

(当年度分)

(令和5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		677,888		
イ 建物	205,822			
減価償却累計額	<u>△ 165,575</u>	40,247		
ウ 構築物	21,328,093			
減価償却累計額	<u>△ 8,068,658</u>	13,259,435		
エ 機械及び装置	2,468,297			
減価償却累計額	<u>△ 1,921,725</u>	546,572		
オ 車両運搬具	27,972			
減価償却累計額	<u>△ 19,375</u>	8,597		
カ 工具器具及び備品	53,802			
減価償却累計額	<u>△ 42,839</u>	10,963		
キ 建設仮勘定		<u>939,262</u>		
有形固定資産合計			<u>15,482,964</u>	
固定資産合計				<u>15,482,964</u>
2 流動資産				
(1) 現金預金			1,417,247	
(2) 未収金		220,870		
貸倒引当金		<u>△ 602</u>	220,268	
(3) 貯蔵品				
ア 量水器		7,796		
イ 原材料		<u>11,874</u>		
貯蔵品合計			<u>19,670</u>	
流動資産合計				<u>1,657,185</u>
資産合計				<u>17,140,149</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	6,069,142		
企業債合計		6,069,142	
(2) 引当金			
ア 退職給付引当金	152,782		
イ 修繕引当金	5,889		
引当金合計		158,671	
固定負債合計			6,227,813
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	222,578		
企業債合計		222,578	
(2) 未払金		554,665	
(3) 引当金			
ア 賞与等引当金	10,617		
引当金合計		10,617	
(4) その他流動負債		3,170	
流動負債合計			791,030
5 繰延収益			
長期前受金額		4,990,001	
収益化累計額		△ 1,778,438	
繰延収益合計			3,211,563
負債合計			10,230,406

資本の部

6 資本金			5,840,576
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	120,867		
資本剰余金合計		145,542	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	923,624		
イ 当年度未処分利益剰余金	1		
利益剰余金合計		923,625	
剰余金合計			1,069,167
資本合計			6,909,743
負債資本合計			17,140,149

## 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4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224,096千円である。

## 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  
賞与等引当金12,127千円（6月）、貸倒引当金2,943千円（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4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	1,918,410	1,963,907		45,497
	1	営業収益	1,751,567	1,773,748		22,181
		1 給水収益	1,742,265	1,764,121		21,856
		2 受託工事収 益	1,286	1,276	10	
		3 その他営業 収益	8,016	8,351		335
	2	営業外収益	166,839	190,155		23,316
		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 1,595,295
			非課税売上 1,350
			不課税売上 122,768
			仮受消費税 159,533
			消費税還付額 39,464
			税抜売上 (初島地区 30,936千円 含む) 1,583,878
			仮受消費税 (初島地区 3,093千円 含む) 158,387
1	水道料金 1,742,265		給水栓数 (初島地区 123栓 含む) 18,878栓 有収水量 (初島地区 164,000m <sup>3</sup> 含む) 8,478,000m <sup>3</sup>
1	給水工事収入 1,075		
3	給水工事手数料 210		
4	配水管布設工事収益 1		
1	材料売却収益 163		
2	手数料 805		
3	加入金 3,247		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	189	186	3	
		6 他会計からの補助金	4,416	2,440	1,976	
		9 消費税及び地方消費税還付金	39,464	38,921	543	
		10 長期前受金戻入	111,700	136,681		24,981
		11 雑収益	11,069	11,926		857
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	189	
1	一般会計からの補助金	4,416	児童手当の経費に係る補助金 1,296 統合前の簡易水道の建設改良に係る補助金 343 地方公営企業法適用に要した経費に係る補助金 2,594 初島海底送配水管布設替事業に要した経費に係る補助金 183
1	消費税及び地方消費税還付金	39,464	仮受消費税 161,033 仮払消費税 200,497 消費税還付額 39,464
1	長期前受金戻入	111,700	初島地区以外 105,202 初島地区 6,498
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	3,040	
3	不用品売却収益	1	
9	その他雑収益	7,368	電気料金一部負担金（初島地区） 244 事務事業負担金等 7,124
1	土地売却益	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 出  
入

(単位：千円)

		備	考
節	金額	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	
					增	減
1		水道事業費	1,822,933	1,867,798		44,865
	1	營業費用	1,748,247	1,792,832		44,585
		1 原水浄水費	918,615	927,860		9,245

及 び 支 出

(単位：千円)

節		備 考	金額	附 記
		税抜仕入		1,035,211
		非課税仕入		90,121
		不課税仕入		594,080
		仮払消費税		103,521
		職員数 14人		
		職員給 (初島地区 2,023 含む)		105,206
		児童手当(初島地区 24 含む)		1,290
1	給料	職員数 1人	4,481	
2	手当等		2,215	
3	賞与引当金繰入額		537	
6	法定福利費		1,314	
7	法定福利引当金繰入額		106	
8	旅費		10	
12	被服費		13	
13	備用品費		309	
14	燃料費		77	
15	光熱水費		629	
17	通信運搬費		317	
19	委託料	水道施設保守管理等業務	76,980	59,202
		水道施設機械警備業務		700
		水質検査業務等 (初島地区 514 含む)		17,078
20	手数料		173	
21	賃借料		92	
22	修繕費	浄水場施設・水源地施設修繕	3,108	2,000
		その他修繕等		1,108
26	動力費	電気料金	16,796	
27	薬品費		1	

收 益 的 取 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	205,065	205,771		706

及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考
節	金額	附 記	
29	材料費	90	
38	受水費	811,281	県営駿豆水道用水受水費
39	保険料	86	
1	給料	15,117	職員数 5人
2	手当等	5,429	
3	賞与引当金繰入額	1,689	
6	法定福利費	4,442	
7	法定福利引当金繰入額	326	
8	旅費	21	
12	被服費	102	
13	備用品費	1,290	
14	燃料費	256	
15	光熱水費	1,315	電気料金(初島地区 48 含む)
16	印刷製本費	1	
17	通信運搬費	7,213	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	86,446	水道施設保守管理等業務 59,202 検定期満了了量水器取替業務 6,344 上水道管路網区保守管理及び補正業務等 20,900
20	手数料	59	
21	賃借料	1,067	土地借上料等(初島地区 61 含む)
22	修繕費	24,425	配水設備維持管理修繕等 21,125 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	38,517	電気料金(初島地区 516 含む)
29	材料費	4,520	配水設備維持管理用材料
30	取替量水器費	11,810	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	
					增	減
		4 受託工事費	1,145	600	545	
		5 総係費	135,331	136,478		1,147

及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考
節	金額	附 記	
39	保険料	519	
29	材料費	1,145	
1	給料	31,972	職員数 8人
2	手当等	15,205	
3	賞与引当金繰入額	3,821	
6	法定福利費	9,251	
7	法定福利引当金繰入額	743	
8	旅費	490	
10	退職給付引当金繰入額	9,848	
11	報償費	1	
12	被服費	36	
13	備用品費	1,903	事務用消耗品等 (初島地区 37 含む)
15	光熱水費	48	
16	印刷製本費	1,918	初島地区 38 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	48,583	料金徴収等業務 (初島地区 103 含む) 40,699 会計システム運用支援業務等 7,884
20	手数料	3,786	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	608	研修会参加者負担金等
37	負担金	1,869	第2庁舎維持管理費負担金等

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	457,798	481,838	24,040
		7	資産減耗費	30,112	40,151	10,039
		8	その他営業 費用	181	134	47
2	営業外費用			72,184	72,464	280
		1	支払利息及 び企業債取 扱諸費	72,183	72,463	280
		4	雑支出	1	1	
3	特別損失			2,002	2,002	
		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	229	水道賠償責任保険等
42	貸倒引当金繰入額	3,336	
51	有形固定資産減価償却費	457,798	初島地区以外 446,254 初島地区 11,544
53	固定資産除却費	30,000	撤去費 5,000 除却費 25,000
54	棚卸資産減耗費	112	
55	材料売却原価	129	
82	雑支出	52	
64	企業債利息	72,183	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	2,000		
		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  
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  
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	744,301	825,887		81,586	
1	企業債	415,000	560,000		145,000	
		1 企業債	415,000	560,000		145,000
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	16,501	23,501		7,000	
		1 工事負担金	1	1		
		2 他会計からの負担金	16,500	23,500		7,000
5	出資金	184,298	164,884	19,414		
		1 他会計からの出資金	184,298	164,884	19,414	
6	国庫支出金	128,500	57,500	71,000		
		1 国庫補助金	128,500	57,500	71,000	

及 び 支 出  
入

(単位：千円)

節		備 考	金額	附 記
		税抜売上		15,001
		非課税売上		1
		不課税売上		727,799
		仮受消費税		1,500
1	企業債		415,000	
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		16,500	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		184,298	災害・安全対策事業（水質安全対策事業）に係る出資金 182,000 統合前の簡易水道の建設改良に係る出資金 2,298
1	国庫補助金		128,500	生活基盤施設耐震化等交付金 47,500 水道施設災害復旧交付金 81,000

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			0	20,000		20,000
		1	県補助金	0	20,000		20,000

及 び 支 出  
入

(単位：千円)

		備	考
節	金額	附	記

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		1,299,488	1,296,851	2,637	
	1	建設改良費		1,090,518	1,107,653		17,135
		1	建設改良費	1,080,128	1,105,153		25,025



及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考
節	金額	附 記	
		税抜仕入	947,062
		非課税仕入	7,854
		不課税仕入	249,806
		仮払消費税	94,766
		職員数 6人	
		職員給 (初島地区 870含む)	45,169
1	給料	23,967	職員数 6人
2	手当等	10,581	
3	賞与引当金繰入額	2,841	
6	法定福利費	7,226	
7	法定福利引当金繰入額	554	
8	旅費	521	
12	被服費	168	
13	備用品費	337	
14	燃料費	218	
16	印刷製本費	150	
17	通信運搬費	180	
19	委託料	35,000	熱海市水道事業基本計画ローリング業務等
20	手数料	9	
21	賃借料	1	
22	修繕費	293	
28	工事費	994,000	送配水管布設及び布設替工事 523,000 配水池築造工事 20,000 その他施設改良工事等 451,000
29	材料費	4,000	建設工事用材料
39	保険料	73	
82	雑支出	9	

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
		9	施設費	10,390	2,500	7,890	
3	企業債償還 金			208,470	188,698	19,772	
		1	企業債償還 金	208,470	188,698	19,772	
9	予備費			500	500		
		1	予備費	500	500		

及 び 支 出  
出

(単位：千円)

		備 考	
節	金 額	附 記	
68	固定資産購入 費	10,390	機械及び装置等 6,298 公営企業会計システム更新機器 4,092
63	元金償還金	208,470	長期債元金償還金（初島地区 11件 含む） 52件
84	予備費	500	



令和4年度

熱海市下水道事業会計予算

## 令和4年度 熱海市下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和4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	6,022,000 m <sup>3</sup>
(3)	一 日 平 均 汚 水 量	16,499 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		1,909,919 千円
第1項	営 業 収 益		1,151,892 千円
第2項	営 業 外 収 益		758,025 千円
第3項	特 別 利 益		2 千円
		支	出
第1款	下 水 道 事 業 費		1,650,181 千円
第1項	営 業 費 用		1,509,645 千円
第2項	営 業 外 費 用		137,434 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 697,968千円は消費税及び地方消費税資本的収支調整額26,496千円及び損益勘定留保資金671,471千円で補填するものとする。)

収 入		
第1款	資 本 的 収 入	740,206千円
第1項	企 業 債	305,800千円
第2項	固 定 資 産 売 却 代 金	1千円
第3項	工 事 負 担 金	6,972千円
第5項	出 資 金	300,000千円
第6項	国 庫 支 出 金	118,055千円
第8項	貸 付 金 元 金 収 入	200千円
第9項	受 益 者 負 担 金	2,318千円
第10項	他 会 計 補 助 金	6,860千円

支 出		
第1款	資 本 的 支 出	1,438,174千円
第1項	建 設 改 良 費	443,588千円
第3項	企 業 債 償 還 金	693,286千円
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	令和5年度	703,600千円
		(委託予定額 766,400千円)
		(令和4年度計上予算額 62,800千円)

(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 305,800	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 76,933 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、368,862千円、出資を受ける金額は、300,000千円である。

令和4年 2月22日 提出

熱海市長 齊藤 栄



# 令和4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			1,909,919	
	1 営業収益		1,151,892	
		1 下水道収益	1,118,944	下水道使用料収入
		3 その他営業収益	32,948	一般会計からの負担金等
	2 営業外収益		758,025	
		3 行政財産使用料	715	
		6 他会計からの補助金	362,002	一般会計からの補助金
		10 長期前受金戻入	395,299	
		11 雑収益	9	
	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			1,650,181	
	1 営業費用		1,509,645	
		1 管渠費	40,872	熱海処理区管渠施設の維持管理費
		2 ポンプ場費	29,257	中継ポンプ場等の維持管理費
		3 処理場費	393,959	浄水管理センターの維持管理費
		4 泉下水道維持管理費	26,622	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	104,460	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	866,622	固定資産の減価償却費
		7 資産減耗費	47,853	固定資産除却費及び撤去費
		2 営業外費用		137,434
	1 支払利息及び企業債取扱諸費		108,003	企業債及び長期借入金利息
	3 消費税及び地方消費税		29,430	
	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			740,206	
	1 企業債		305,800	
		1 企業債	305,800	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		6,972	
		2 他会計からの負担金	6,972	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		118,055	
		1 国庫補助金	118,055	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		2,318	
1 受益者負担金		2,318		
10 他会計補助金		6,860		
	1 他会計からの補助金	6,860	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			1,438,174	
	1 建設改良費		443,588	
		3 管渠布設費	294,621	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	93,086	浄水管理センター改良事業費
		6 ポンプ場建設費	18,000	ポンプ場の建設及び改良事業費
		7 泉下水道建設費	8,607	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	26,000	下水道建設推進に要する経費
		9 施設費	3,274	公営企業会計システム更新機器
		3 企業債償還金		693,286
	1 企業債償還金		693,286	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	443,588
(1) 管渠布設事業	294,621
・宮川枝線⑤外3線公共下水道管渠布設工事 VU φ200 mm L = 270 m	外 1件
・田原幹線①公共下水道管渠改築工事 L = 1,179.25 m	外 6件
・人孔鉄蓋改築工事	106カ所
・取付管布設工事 VU φ150 mm	20カ所
・改築工事実施設計業務委託	一式
(2) 浄水管理センター建設改良事業	93,086
・水処理設備工事その9	外 1件
・改築工事実施設計業務委託	一式
・送風機分解調査業務委託	一式
(3) ポンプ場建設事業	18,000
・改築工事実施設計業務委託	一式
(4) 泉下水道建設事業	8,607
・人孔鉄蓋改築工事	4カ所
・取付管布設工事 VU φ150 mm	2カ所
・湯河原町浄水センター建設費負担金	一式
(5) 下水道施設建設推進事業	26,000
・総合地震対策計画策定業務委託	一式
(6) 施設費	3,274
・工具器具及び備品	一式

## 令和4年度 熱海市下水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5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)	233,242
減価償却費	866,622
固定資産除却費	47,353
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	1,329
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	5,235
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)	△ 825
長期前受金の戻入額	△ 395,299
支払利息	108,003
有形固定資産売却損益 (△は益)	0
未収金の増減額 (△は増加)	1,300
未払金の増減額 (△は減少)	△ 80,911
預り金の増減額 (△は減少)	0
小計	786,049
利息の支払額	△ 108,003
業務活動によるキャッシュ・フロー	678,046
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	△ 405,190
固定資産の売却による収入	1
補助金(国庫・市)による収入	113,559
負担金等による収入	8,445
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 283,185
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	305,800
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	△ 693,286
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	△ 388,286
資金増加額(または減少額)	6,575
資金期首残高	1,077,829
資金期末残高	1,084,404

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	費 計		
本年度	損益勘定支弁職員 6人	28,440	19,818	48,258	9,170	57,428
	資本勘定支弁職員 3人	9,762	6,394	16,156	3,349	19,505
	合 計 9人	38,202	26,212	64,414	12,519	76,933
前年度	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
比 較	損益勘定支弁職員 0人	△ 39	△ 426	△ 465	△ 42	△ 507
	資本勘定支弁職員 0人	△ 647	△ 1,335	△ 1,982	△ 362	△ 2,344
	合 計 0人	△ 686	△ 1,761	△ 2,447	△ 404	△ 2,851

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	1,230	1,217	702	1,426
前年度	1,308	1,217	653	1,102	2,800
比較	△ 78	0	49	324	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	4,558	4,454	4,590	5,235
前年度	5,993	4,581	5,284	5,035	420
比較	△ 1,435	△ 127	△ 694	200	△ 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 与 費			法定福利費	合 計
		給 料	手 当	費 計		
本年度	損益勘定支弁職員 6人	28,440	19,818	48,258	9,170	57,428
	資本勘定支弁職員 3人	9,762	6,394	16,156	3,349	19,505
	合 計 9人	38,202	26,212	64,414	12,519	76,933
前年度	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
比 較	損益勘定支弁職員 0人	△ 39	△ 426	△ 465	△ 42	△ 507
	資本勘定支弁職員 0人	△ 647	△ 1,335	△ 1,982	△ 362	△ 2,344
	合 計 0人	△ 686	△ 1,761	△ 2,447	△ 404	△ 2,851

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	1,230	1,217	702	1,426
前年度	1,308	1,217	653	1,102	2,800
比較	△ 78	0	49	324	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	4,558	4,454	4,590	5,235
前年度	5,993	4,581	5,284	5,035	420
比較	△ 1,435	△ 127	△ 694	200	△ 180

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	費 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
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
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	△ 686	給与改定に伴う増減分	0	
		昇給に伴う増加分	516	平均昇給率 1.76 %
		その他の増減分	△ 1,202	職員の異動等によるもの
手 当	△ 1,761	制度改正に伴う増減分	△ 424	期末手当 支給月数 0.15月減
		その他の増減分	△ 1,337	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4年1月1日現在	平均給料月額	348,643	—
	平均給与月額	376,965	—
	平均年齢	41.5歳	—
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	—

(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4年1月1日現在	1			1		
	2	2	28.7	2		
	3	1	14.2	3		
	4			4		
	5	1	14.2	5		
	6	2	28.7	6		
	7	1	14.2	7		
	8			8		
	計	7	100.0	計	—	—
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	—	—

(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 事



## (4) 昇給

区 分		合 計	企業職(1)	企業職(2)	
本 年 度	職 員 数 (A) 人	7	7	—	
	昇給に係る職員数 (B) 人	7	7	—	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 人			
		4号給 人	7	7	
		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	—	
	号 給 数 別 内 訳	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	12月		
本 年 度	2.150	2.150	4.30	有
前 年 度	2.225	2.225	4.45	有
一般会計の制度	2.150	2.150	4.30	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	25年	35年	最 高 限 度	その他の加算措置等
	勤続の者	勤続の者	勤続の者		
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	
浄水管理センター等 運転管理業務委託	1,650,000	令和3年度	312,180	令和4年度 から 令和7年度 まで	1,337,820	事業収益 1,337,820
	委託予定額 1,650,000					
	令和4年度計上予算額 312,180					
浄水管理センター 更新工事業務委託	703,600	令和5年度	703,600			国庫支出金 382,635
	委託予定額 766,400					企業債 288,800
	令和4年度計上予算額 62,800					損益勘定 留保資金等 32,165



令和3年度

## 熱海市下水道事業予定損益計算書

(前年度分)

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 下水道収益	1,009,731		
(2) その他営業収益	28,415	1,038,146	
2 営業費用			
(1) 管渠費	33,818		
(2) ポンプ場費	31,127		
(3) 処理場費	353,676		
(4) 泉下水道維持管理費	20,474		
(5) 総係費	94,035		
(6) 減価償却費	866,607		
(7) 資産減耗費	18,375	1,418,112	
営業損失			379,966
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	361,988		
(3) 長期前受金戻入	389,884		
(4) 雑収益	9	752,596	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	125,588		
(2) 雑支出	1	125,589	627,007
経常利益			247,041
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	1		
(2) 過年度損益修正益	1	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	6,163	8,982	△ 8,980
当年度純利益			238,061
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			238,061

令和3年度 熱海市下水道事業予定貸借対照表

(前年度分)

(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		10,054,157		
イ 建物	8,112,469			
減価償却累計額	<u>△ 3,980,160</u>		4,132,309	
ウ 構築物	28,958,136			
減価償却累計額	<u>△ 14,126,901</u>		14,831,235	
エ 機械及び装置	5,989,814			
減価償却累計額	<u>△ 4,708,417</u>		1,281,397	
オ 車両運搬具	3,666			
減価償却累計額	<u>△ 2,383</u>		1,283	
カ 工具器具及び備品	21,261			
減価償却累計額	<u>△ 14,824</u>		6,437	
キ 建設仮勘定				<u>193,845</u>
有形固定資産合計				30,500,663
(2) 無形固定資産				
ア 施設利用権				<u>273,143</u>
無形固定資産合計				273,143
(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				<u>30,774,606</u>
2 流動資産				
(1) 現金預金				1,077,829
(2) 未収金		70,764		
貸倒引当金		<u>△ 1</u>		<u>70,763</u>
流動資産合計				<u>1,148,592</u>
資産合計				<u>31,923,198</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

5,341,630

5,341,630

(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

70,322

12,787

83,109

固定負債合計

5,624,739

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

693,286

693,286

(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

2,169

流動負債合計

1,228,161

5 繰延収益

長期前受金  
収益化累計額

19,374,724

△ 10,529,766

繰延収益合計

8,844,958

負債合計

15,697,858

資本の部

6 資本金

10,332,672

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

241,474

238,061

479,535

剰余金合計

5,892,668

資本合計

16,225,340

負債資本合計

31,923,198

令和4年度 熱海市下水道事業予定貸借対照表

(当年度分)

(令和5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	8,112,469			
減価償却累計額	<u>△ 4,104,941</u>		4,007,528	
ウ 構築物	29,274,093			
減価償却累計額	<u>△ 14,599,390</u>		14,674,703	
エ 機械及び装置	5,999,074			
減価償却累計額	<u>△ 4,958,149</u>		1,040,925	
オ 車両運搬具	3,666			
減価償却累計額	<u>△ 2,977</u>		689	
カ 工具器具及び備品	24,237			
減価償却累計額	<u>△ 15,502</u>		8,735	
キ 建設仮勘定		<u>217,482</u>		
有形固定資産合計			30,004,219	
(2) 無形固定資産				
ア 施設利用権		<u>260,802</u>		
無形固定資産合計			260,802	
(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				<u>30,266,621</u>
2 流動資産				
(1) 現金預金			1,084,404	
(2) 未収金		69,464		
貸倒引当金		<u>△ 1,330</u>	<u>68,134</u>	
流動資産合計				<u>1,152,538</u>
資産合計				<u>31,419,159</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	4,992,004		
企業債合計		4,992,004	
(2) 引当金			
ア 退職給付引当金	75,557		
イ 修繕引当金	12,787		
引当金合計		88,344	
固定負債合計			5,080,348
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	655,426		
企業債合計		655,426	
(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	200,000		
他会計借入金合計		200,000	
(3) 未払金		145,489	
(4) 引当金			
ア 賞与等引当金	5,481		
引当金合計		5,481	
(5) その他流動負債		2,169	
流動負債合計			1,008,565
5 繰延収益			
長期前受金		19,496,729	
収益化累計額		△ 10,925,065	
繰延収益合計			8,571,664
負債合計			14,660,577
資 本 の 部			
6 資本金			10,874,146
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	238,061		
イ 当年度未処分利益剰余金	233,242		
利益剰余金合計		471,303	
剰余金合計			5,884,436
資本合計			16,758,582
負債資本合計			31,419,159



## 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4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50,340千円である。

## 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  
賞与等引当金6,306千円（6月）、貸倒引当金1,034千円（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4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	1,909,919	1,914,535		4,616
1	営業収益	1,151,892	1,161,936		10,044
	1 下水道収益	1,118,944	1,130,704		11,760
	3 その他営業 収益	32,948	31,232	1,716	
2	営業外収益	758,025	752,597	5,428	
	3 行政財産使 用料	715	715		
	6 他会計から の補助金	362,002	361,988	14	
	10 長期前受金 戻入	395,299	389,884	5,415	
	11 雑収益	9	10		1

# 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 1,046,953
			非課税売上 970
			不課税売上 757,301
			仮受消費税 104,695
			税抜売上 1,017,222
			仮受消費税 101,722
1	下水道使用料 1,118,944		接続件数 9,930件
			有収汚水量 6,022,000m <sup>3</sup>
2	手数料 599		排水設備検査手数料等
4	一般会計からの負担金 32,348		1市2町し尿等の処理に係る維持管理経費負担金
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 362,002		維持管理費補填等に係る補助金
1	長期前受金戻入 395,299		
9	その他雑収益 9		

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	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)

		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	

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	下水道事業 費	1,650,181	1,653,148		2,967
1	営業費用	1,509,645	1,490,100	19,545	
	1 管渠費	40,872	46,449		5,577

及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考
節	金額	附 記	
			税抜仕入 487,693
			非課税仕入 117,820
			不課税仕入 966,469
			仮払消費税 48,769
			消費税納付額 29,430
			職員数 6人
			職員給 57,428
			児童手当 240
1	給料	3,254	職員数 1人
2	手当等	1,134	
3	賞与引当金繰入額	371	
6	法定福利費	913	
7	法定福利引当金繰入額	70	
12	被服費	24	
13	備用品費	50	
14	燃料費	5	
16	印刷製本費	198	
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	11,730	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 3,530
21	賃借料	1,041	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
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	29,257	34,232		4,975
		3 処理場費	393,959	404,112		10,153
		4 泉下水道維持管理費	26,622	22,522	4,100	
		5 総係費	104,460	97,803	6,657	

及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考
節	金額	附 記	
17	通信運搬費	552	ポンプ場等電話回線使用料
19	委託料	26,475	運転管理業務（包括委託） 24,975 沈砂搬出業務等 1,500
21	貸借料	150	
22	修繕費	2,000	設備修繕
39	保険料	80	
1	給料	5,012	職員数 1人
2	手当等	1,691	
3	賞与引当金繰入額	615	
6	法定福利費	1,452	
7	法定福利引当金繰入額	122	
12	被服費	24	
13	備用品費	3,000	
19	委託料	312,213	運転管理業務（包括委託） 287,206 施設台帳システム更新・保守 14,000 汚泥及び沈砂運搬・処分業務等 11,007
20	手数料	41,474	汚泥焼却処分
22	修繕費	28,000	設備修繕
39	保険料	356	
19	委託料	25,622	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	20,174	職員数 4人
2	手当等	8,530	
3	賞与引当金繰入額	2,482	

收 益 的 収 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	866,622	866,607	15	
		7 資産減耗費	47,853	18,375	29,478	

及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考
節	金額	附 記	
6	法定福利費	6,126	
7	法定福利引当 金繰入額	487	
8	旅費	467	
10	退職給付引当 金繰入額	5,235	
12	被服費	55	
13	備用品費	583	事務用消耗品等
16	印刷製本費	942	
17	通信運搬費	458	電話料金、後納郵便料、料金システム回線等
19	委託料	43,915	料金徴収等業務 32,581 会計システム運用支援業務等 11,334
20	手数料	1,446	コンビニ収納取扱手数料等
21	賃借料	57	
36	会費負担金	687	日本下水道協会等負担金 286 研修会参加者負担金等 401
37	負担金	8,415	下水道料金関係調定事務負担金 6,674 第2庁舎維持管理費負担金等 1,741
39	保険料	58	下水道賠償責任保険
40	補助交付金	1,980	下水道接続費助成金
42	貸倒引当金繰 入額	2,363	
51	有形固定資産 減価償却費	848,274	施設用建物等減価償却費
52	無形固定資産 減価償却費	18,348	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	47,853	撤去費 500 除却費 47,353

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	営業外費用	137,434	159,946		22,512
	1 支払利息及び 企業債取 扱諸費	108,003	125,588		17,585
	3 消費税及び 地方消費税	29,430	34,357		4,927
	4 雑支出	1	1		
3	特別損失	3,002	3,002		
	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	1		

及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考
節	金額	附 記	
64	企業債利息	104,315	一般分 82件 平準化債 7件 特別措置分 7件
66	長期借入金利息	3,688	
81	消費税及び地方消費税	29,430	仮受消費税 105,329 仮払消費税 87,466 特定収入消費税相当額 11,567
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	
						增	減
	9	予備費		100	100		
			1	予備費	100	100	

及 び 支 出  
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		740,206	735,187	5,019	
1	企業債		305,800	257,500	48,300	
		1 企業債	305,800	257,500	48,300	
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		6,972	8,200		1,228
		2 他会計からの負担金	6,972	8,200		1,228
5	出資金		300,000	300,000		
		1 他会計からの出資金	300,000	300,000		
6	国庫支出金		118,055	161,220		43,165
		1 国庫補助金	118,055	161,220		43,165
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	6,339
		不課税売上	733,233
		仮受消費税	634
1	企業債	305,800	一般分 267,700 特別措置分 38,100
2	その他固定資産売却代金	1	
1	一般会計からの負担金	6,972	1市2町し尿等の処理に係る建設改良費負担金
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	118,055	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		2,318	2,366		48
		1 受益者負担 金	2,318	2,366		48
10	他会計補助 金		6,860	5,700	1,160	
		1 他会計から の補助金	6,860	5,700	1,160	

及 び 支 出  
入

(単位：千円)

		備	考
節	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	2,318	
1	一般会計から の補助金	6,860	災害復旧事業債元金償還金に係る補助金

資 本 的 取 入  
支

款·項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
				增	減
1	資本の支出	1,438,174	1,429,908	8,266	
1	建設改良費	443,588	447,553		3,965
	3 管渠布設費	294,621	144,394	150,227	

及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考	
節	金額	附 記		
			税抜仕入	386,972
			非課税仕入	3,418
			不課税仕入	1,009,087
			仮払消費税	38,697
			職員数 3人	
			職員給	19,505
1	給料	6,508	職員数 2人	
2	手当等	3,478		
3	賞与引当金繰入額	751		
6	法定福利費	2,078		
7	法定福利引当金繰入額	142		
8	旅費	301		
12	被服費	48		
13	備用品費	339		
14	燃料費	67		
17	通信運搬費	300		
19	委託料	21,000	管渠改築工事実施設計業務等	
20	手数料	13		
22	修繕費	113		
28	工事費	259,000	管渠等布設工事	40,000
			管渠等改築更新工事	219,000
37	負担金	442		
39	保険料	34		
82	雑支出	7		

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 浄水管理センター建設改良費	93,086	290,350		197,264
		6 ポンプ場建設費	18,000	0	18,000	
		7 泉下水道建設費	8,607	5,148	3,459	
		8 下水道施設建設推進費	26,000	6,700	19,300	
		9 施設費	3,274	961	2,313	

及 び 支 出  
出

(単位：千円)

		備	考
節	金額	附 記	
1	給料	3,254	職員数 1人
2	手当等	1,794	
3	賞与引当金繰入額	371	
6	法定福利費	1,059	
7	法定福利引当金繰入額	70	
8	旅費	74	
12	被服費	24	
13	備用品費	243	
14	燃料費	67	
19	委託料	85,800	浄水管理センター更新工事等
20	手数料	13	
22	修繕費	91	
37	負担金	184	
39	保険料	35	
82	雑支出	7	
19	委託料	18,000	改築工事実施設計業務委託
28	工事費	2,000	取付管布設工事等
37	負担金	6,607	湯河原町浄水センター建設費負担金
19	委託料	26,000	総合地震対策計画策定業務委託
68	固定資産購入費	3,274	公営企業会計システム更新機器



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
3	企業債償還 金		693,286	681,055	12,231	
		1	企業債償還 金	693,286	681,055	12,231
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  
出

(単位：千円)

		備 考	
節	金額	附 記	
63	元金償還金	693,286	一般分 72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4年度

熱海市温泉事業会計予算

## 令和4年度 熱海市温泉事業会計予算

(総 則)

第1条 令和4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	1,276件
(2)	年間総給湯量	427,000 m <sup>3</sup>
(3)	一日平均給湯量	1,170 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		441,794千円
第1項	営業収益		433,267千円
第2項	営業外収益		8,524千円
第3項	特別利益		3千円

		支	出
第1款	温泉事業費		408,096千円
第1項	営業費用		405,520千円
第2項	営業外費用		1,374千円
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 162,733千円は消費税及び地方消費税資本的収支調整額 12,530千円及び損益勘定留保資金 150,203千円で補填するものとする。)

収 入

第1款	資本的収入	50,003千円
第1項	企業債	50,000千円
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	212,736千円
第1項	建設改良費	161,566千円
第3項	企業債償還金	50,670千円
第6項	貸付金	300千円
第9項	予備費	200千円

(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
温泉施設運転 管理業務委託	令和5年度	56,000千円
		〔委託予定額 令和4年度計上予算額
		112,000千円 56,000千円〕

(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
温泉供給事業	50,000 千円	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 28,353 千円
- (2) 交際費 10 千円

(他会計からの補助金)

第9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、2,237千円である。

(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、63,937千円と定める。

令和4年 2月22日 提出

熱海市長 齊 藤 栄





# 令和4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			441,794	
	1 営業収益		433,267	
		1 温泉供給 収益	421,138	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	12,024	温泉維持費収入、分担経費収入等
	2 営業外収 益		8,524	
		1 受取利息 及び配当 金	1	
		3 行政財産 使用料	156	
		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	2,237	一般会計からの補助金
		9 消費税及 び地方消 費税還付 金	1,896	
		10 長期前受 金戻入	2,887	
		11 雑収益	874	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			408,096	
	1 営業費用		405,520	
		1 源地揚湯費	231,757	温泉源地及び揚湯施設等の維持管理費
		2 送配湯費	61,748	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	26,560	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	75,642	固定資産の減価償却費
		7 資産減耗費	9,568	固定資産除却費及び棚卸資産減耗費
		8 その他営業費用	35	材料売却原価
		2 営業外費用		1,374
	1 支払利息及び企業債取扱諸費		1,373	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			50,003	
	1 企業債		50,000	
		1 企業債	50,000	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	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			212,736	
	1 建設改良費		161,566	
		1 建設改良費	144,610	温泉施設の建設及び改良事業費
		9 施設費	16,956	ポンプ電気設備等
	3 企業債償還金		50,670	
		1 企業債償還金	50,670	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	161,566
(1) 配湯管布設替事業	3件 47,000
・多賀加温室場内配管更新工事 外	
P E φ 150・100 mm	L = 50 m
P E φ 50 mm	L = 50 m
P E φ 75 mm	L = 285 m
計	L = 385 m
(2) 電気計装設備事業	3件 30,000
・泉加温室計装機器更新工事	
・多賀加温室計装機器更新工事	
・第1和田木貯湯槽自動排泥制御整備工事	
(3) 動力装置改修事業	2件 8,000
・来の宮湯コンプレッサー移設工事	
・成瀬湯コンプレッサー更新工事	
(4) 加温装置改修事業	1件 25,000
・来の宮湯加温装置更新工事	
(5) 委 託 料	1件 10,000
・和田木貯湯槽更新工事詳細設計業務委託	
(6) 施 設 費	16,956
・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	3台
・工具器具及び備品	一式
(7) 事 務 費	一式 24,610

## 令和4年度 熱海市温泉事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5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)	15,356
	減価償却費	75,642
	固定資産除却費	8,500
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 214
	退職給付引当金の増減額(△は減少)	1,817
	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)	△ 849
	長期前受金の戻入額	△ 2,887
	受取利息及び受取配当金	△ 1
	支払利息	1,373
	有形固定資産売却損益(△は益)	0
	未収金の増減額(△は増加)	5,711
	未払金の増減額(△は減少)	18,871
	貯蔵品(たな卸資産)の増減額(△は増加)	△ 1
	預り金の増減額(△は減少)	0
	小計	123,318
	利息及び配当金の受取額	1
	利息の支払額	△ 1,373
	業務活動によるキャッシュ・フロー	121,946
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	△ 149,237
	固定資産の売却による収入	2
	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	△ 149,534
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	50,000
	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	△ 50,670
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 670
	資金増加額(又は減少額)	△ 28,258
	資金期首残高	528,587
	資金期末残高	500,329

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 2人	4,774	4,958	9,732	1,503	11,235
	資本勘定支弁職員 3人	9,286	4,881	14,167	2,951	17,118
	合 計 5人	14,060	9,839	23,899	4,454	28,353
前年度	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
比 較	損益勘定支弁職員 0人	△ 2,537	△ 1,595	△ 4,132	△ 813	△ 4,945
	資本勘定支弁職員 0人	△ 1,196	△ 679	△ 1,875	△ 369	△ 2,244
	合 計 0人	△ 3,733	△ 2,274	△ 6,007	△ 1,182	△ 7,189

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	18	111	138	1,299
前年度	18	111	407	651	1,762	
比較	0	0	△ 269	648	△ 217	
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	1,821	1,514	1,576	1,817	0
前年度	2,628	1,945	2,286	2,305	0	
比較	△ 807	△ 431	△ 710	△ 488	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 2人	4,774	4,958	9,732	1,503	11,235
	資本勘定支弁職員 3人	9,286	4,881	14,167	2,951	17,118
	合 計 5人	14,060	9,839	23,899	4,454	28,353
前年度	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
比 較	損益勘定支弁職員 0人	△ 2,537	△ 1,595	△ 4,132	△ 813	△ 4,945
	資本勘定支弁職員 0人	△ 1,196	△ 679	△ 1,875	△ 369	△ 2,244
	合 計 0人	△ 3,733	△ 2,274	△ 6,007	△ 1,182	△ 7,189

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	18	111	138	1,299
前年度	18	111	407	651	1,762	
比較	0	0	△ 269	648	△ 217	
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	1,821	1,514	1,576	1,817	0
前年度	2,628	1,945	2,286	2,305	0	
比較	△ 807	△ 431	△ 710	△ 488	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 (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	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	説 明	備 考
給 料	△ 3,733	給与改定に伴う増減分	0	
		昇給に伴う増加分	358	平均昇給率 2.23%
		その他の増減分	△ 4,091	職員の異動等によるもの
手 当	△ 2,274	制度改正に伴う増減分	△ 169	期末手当 支給月数 0.15月減
		その他の増減分	△ 2,105	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4年1月1日現在	平均給料月額	360,850
	平均給与月額	390,234
	平均年齢	53.5歳
令和3年1月1日現在	平均給料月額	360,050
	平均給与月額	388,114
	平均年齢	52.5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4年1月1日現在	1	1	33.3	1		
	2	2	66.7	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

(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	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			
		4号給 人	5	3	2
		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	2.150	2.150	4.30	有
前 年 度	2.225	2.225	4.45	有
一般会計の制度	2.150	2.150	4.30	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	
温泉施設運転 管理業務委託	56,000 (委託予定額 112,000 令和4年度計上予算額 56,000)			令和5年度	56,000	事業収益 56,000



令和3年度 熱海市温泉事業予定損益計算書 (前年度分)

(令和3年4月1日から令和4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	386,820		
(2) 受託工事収益	95		
(3) その他営業収益	<u>7,983</u>	394,898	
2 営業費用			
(1) 源地場湯費	216,517		
(2) 送配湯費	65,475		
(3) 受託工事費	210		
(4) 総係費	21,897		
(5) 減価償却費	71,785		
(6) 資産減耗費	8,957		
(7) その他営業費用	<u>19</u>	<u>384,860</u>	
営業利益			10,038
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	153		
(3) 供給加入金	15,885		
(4) 他会計からの補助金	6,465		
(5) 長期前受金戻入	3,289		
(6) 雑収益	<u>337</u>	26,130	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	1,777		
(2) 雑支出	<u>1</u>	<u>1,778</u>	<u>24,352</u>
経常利益			34,390
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			33,300
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>33,300</u></u>

令和3年度 熱海市温泉事業予定貸借対照表

(前年度分)

(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>△ 147,466</u>	68,646		
ウ 構築物	4,006,710			
減価償却累計額	<u>△ 2,934,035</u>	1,072,675		
エ 機械及び装置	450,042			
減価償却累計額	<u>△ 274,298</u>	175,744		
オ 車両運搬具	3,339			
減価償却累計額	<u>△ 3,094</u>	245		
カ 工具器具及び備品	55,153			
減価償却累計額	<u>△ 48,113</u>	7,040		
キ 建設仮勘定		<u>1</u>		
有形固定資産合計			1,558,547	
(2) 無形固定資産				
ア 引当金		<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>300</u>		
投資その他の資産合計			<u>300</u>	
固定資産合計				1,559,477
2 流動資産				
(1) 現金預金			528,587	
(2) 未収金		21,832		
貸倒引当金		<u>△ 602</u>	21,230	
(3) 貯蔵品				
ア 原材料		<u>10,154</u>		
貯蔵品合計			<u>10,154</u>	
流動資産合計				<u>559,971</u>
資産合計				<u>2,119,448</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	218,600		
企業債合計		218,600	
(2) 引当金			
ア 退職給付引当金	54,542		
イ 修繕引当金	3,730		
引当金合計		58,272	
固定負債合計			276,872
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		80,130	
(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		7,744	
流動負債合計			141,270
5 繰延収益			
長期前受金額		222,546	
収益化累計額		△ 150,104	
繰延収益合計			72,442
負債合計			490,584

## 資本の部

6 資本金			1,457,554
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	5,410		
資本剰余金合計		6,634	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	131,376		
イ 当年度未処分利益剰余金	33,300		
利益剰余金合計		164,676	
剰余金合計			171,310
資本合計			1,628,864
負債資本合計			2,119,448

令和4年度 熱海市温泉事業予定貸借対照表

(当年度分)

(令和5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>△ 150,986</u>		65,126	
ウ 構築物	4,046,878			
減価償却累計額	<u>△ 2,985,834</u>		1,061,044	
エ 機械及び装置	539,866			
減価償却累計額	<u>△ 292,389</u>		247,477	
オ 車両運搬具	3,339			
減価償却累計額	<u>△ 3,145</u>		194	
カ 工具器具及び備品	55,896			
減価償却累計額	<u>△ 49,663</u>		6,233	
キ 建設仮勘定			<u>10,000</u>	
有形固定資産合計			1,624,270	
(2) 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				<u>1,624,870</u>
2 流動資産				
(1) 現金預金			500,329	
(2) 未収金		16,121		
貸倒引当金		<u>△ 388</u>		15,733
(3) 貯蔵品				
ア 原材料		<u>10,155</u>		
貯蔵品合計			<u>10,155</u>	
流動資産合計				<u>526,217</u>
資産合計				<u>2,151,087</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	217,930		
企業債合計		217,930	
(2) 引当金			
ア 退職給付引当金	56,359		
イ 修繕引当金	3,730		
引当金合計		60,089	
固定負債合計			278,019
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		99,001	
(3) 引当金			
ア 賞与等引当金	1,877		
引当金合計		1,877	
(4) その他流動負債		7,744	
流動負債合計			159,292
5 繰延収益			
長期前受金額		222,546	
収益化累計額		△ 152,991	
繰延収益合計			69,555
負債合計			506,866

資本の部

6 資本金			1,457,554
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	164,676		
イ 当年度未処分利益剰余金	15,356		
利益剰余金合計		180,032	
剰余金合計			186,667
資本合計			1,644,221
負債資本合計			2,151,087

## 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2,726千円(6月)、貸倒引当金1,309千円(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4年度 熱海市

収入の収益

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			441,794	448,135		6,341
1	営業収益			433,267	437,083		3,816
		1	温泉供給収 益	421,138	429,202		8,064
		2	受託工事収 益	105	105		
		3	その他営業 収益	12,024	7,776	4,248	
2	営業外収益			8,524	11,049		2,525
		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)

		備	考
節	金額	附 記	
			税抜売上 397,083
			非課税売上 218
			不課税売上 2,888
			仮受消費税 39,709
			消費税還付額 1,896
			税抜売上 382,853
			仮受消費税 38,285
1	温泉供給料金 416,177		給湯件数 1,276件
			給湯量 427,000m <sup>3</sup>
2	計量器管理費 収入 4,961		
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 57		
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 11,480		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	156	153	3	
		4	供給加入金	473	473		
		6	他会計から の補助金	2,237	6,647		4,410
		9	消費税及び 地方消費税 還付金	1,896	140	1,756	
		10	長期前受金 戻入	2,887	3,289		402
		11	雑収益	874	346	528	
3	特別利益			3	3		
		1	固定資産売 却益	1	1		

及 び 支 出  
入

(単位：千円)

		備	考
節	金額	附 記	
1	行政財産使用料	156	
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	2,237	温泉資源保護に係る補助金
1	消費税及び地方消費税還付金	1,896	仮受消費税 39,710 仮払消費税 41,606 消費税還付額 1,896
1	長期前受金戻入	2,887	
1	賃借料	845	
2	発生品組替益	1	
3	不用品売却収益	27	
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)

		備	考
節	金額	附 記	
1	過年度損益修正益	1	
1	その他特別利益	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		408,096	417,375		9,279
	1 営業費用		405,520	414,395		8,875
		1 源地揚湯費	231,757	230,901	856	

及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考
節	金額	附 記	
		税抜仕入	232,622
		非課税仕入	4,584
		不課税仕入	147,628
		仮払消費税	23,262
		職員数 2人	
		職員給	11,235
1	給料	1,935	職員数 1人
2	手当等	1,052	
3	賞与引当金繰入額	213	
6	法定福利費	530	
7	法定福利引当金繰入額	40	
12	被服費	13	
13	備用品費	1,128	消耗器材等
14	燃料費	23,718	温泉加温用燃料費等
15	光熱水費	19,333	動力機冷却用水道料金等
17	通信運搬費	303	
19	委託料	88,400	温泉施設運転管理業務 56,000 コンプレッサー保守点検業務等 4,900 揚湯管・エア管取替業務 27,500
20	手数料	950	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	32,000	動力室等揚湯用電気料金

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	送配湯費	61,748	60,565	1,183	
		4	受託工事費	210	210		
		5	総係費	26,560	22,958	3,602	

及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考
節	金額	附 記	
29	材料費	35,000	源地修繕用材料
39	保険料	69	
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	339	
16	印刷製本費	1	
17	通信運搬費	2,876	温泉施設監視システム利用料等
19	委託料	2,755	温泉管路情報図補正業務 1,900 検定期限満了量湯器取替業務 805 廃材等収集運搬処分業務 50
20	手数料	11	
21	賃借料	437	
22	修繕費	14,160	送配湯管・バルブ等修繕 13,500 温水機ボイラー修繕等 660
25	路面復旧費	200	
26	動力費	13,000	加温室等送配湯用電気料金
29	材料費	14,000	送配湯管漏湯修繕用材料
31	計量器取替費	1,972	検定満了及び不良量湯器取替
32	補償金	1	
39	保険料	34	
29	材料費	210	
1	給料	2,839	職員数 1人
2	手当等	1,553	
3	賞与引当金繰入額	323	
6	法定福利費	872	

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	75,642	71,785	3,857	

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	61	
8	旅費	18	
10	退職給付引当 金繰入額	1,817	
11	報償費	10	
12	被服費	13	
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	288	
17	通信運搬費	239	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	14,507	料金徴収等業務 8,119 会計システム運用支援業務等 6,388
20	手数料	372	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	1,448	温泉組合会費負担金 1,430 研修会参加者負担金等 18
37	負担金	422	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	1,095	
51	有形固定資産 減価償却費	75,011	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	9,568	27,957		18,389
		8	その他営業 費用	35	19	16	
2	営業外費用			1,374	1,778		404
		1	支払利息及 び企業債取 扱諸費	1,373	1,777		404
		3	消費税及び 地方消費税	0	0		
		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)

		備	考
節	金額	附 記	
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	9,500	成瀬湯コンプレッサー撤去費 1,000 構築物・機械及び装置等の除却 8,500
54	棚卸資産減耗 費	68	
55	材料売却原価	19	
82	雑支出	16	
64	企業債利息	1,373	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  
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 取 入  
收

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			50,003	12,003	38,000	
	1 企業債			50,000	12,000	38,000	
		1 企業債			50,000	12,000	38,000
	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			1	1		
		1 工事負担金			1	1	

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	50,000
		仮受消費税	1
1	企業債	50,000	
2	その他固定資産 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	資本的支出			212,736	214,325		1,589
	1 建設改良費			161,566	160,645	921	
		1	建設改良費	144,610	148,014		3,404

及 び 支 出  
出

(単位：千円)

		備	考	
節	金額	附 記		
			税抜仕入	125,297
			非課税仕入	2,967
			不課税仕入	71,941
			仮払消費税	12,531
			職員数 3人	
			職員給	17,118
1	給料	9,286	職員数 3人	
2	手当等	3,841		
3	賞与引当金繰入額	1,040		
6	法定福利費	2,751		
7	法定福利引当金繰入額	200		
8	旅費	59		
12	被服費	77		
13	備用品費	172		
14	燃料費	91		
16	印刷製本費	1		
17	通信運搬費	120		
19	委託料	10,000	和田木貯湯槽更新工事詳細設計業務委託	10,000
21	賃借料	1		
22	修繕費	100		
28	工事費	110,000	配湯管布設替工事	47,000
			電気計装設備工事	30,000
			動力装置改修工事等	33,000
29	材料費	6,855		
39	保険料	16		

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	16,956	12,631	4,325	
3	企業債償還 金			50,670	53,180		2,510
		1	企業債償還 金	50,670	53,180		2,510
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  
出

(単位：千円)

		備	考
節	金額	附 記	
68	固定資産購入 費	16,956	ポンプ電気設備等
63	元金償還金	50,670	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	

