

令和4年度

熱海市公営企業会計決算書

静岡県熱海市

令和4年度

熱海市公営企業会計決算書

静岡県熱海市

## 目 次

### 水 道 事 業 会 計

1	決 算 書 類		頁
	(1)	令和4年度 熱海市水道事業決算報告書	2
	(2)	令和4年度 熱海市水道事業損益計算書	4
	(3)	令和4年度 熱海市水道事業剰余金計算書	6
	(4)	令和4年度 熱海市水道事業剰余金処分計算書(案)	6
	(5)	令和4年度 熱海市水道事業貸借対照表	8
	(6)	令和4年度 熱海市水道事業キャッシュ・フロー計算書	11
2	事 業 報 告		
	(1)	令和4年度 熱海市水道事業報告書	14
3	注 記		
	(1)	重要な会計方針に係る事項に関する注記等	29
4	付 属 書 類		
	(1)	収益費用及び資本的収支明細書	32
	(2)	固定資産明細書	44
	(3)	企業債明細書	46

### 下 水 道 事 業 会 計

1	決 算 書 類		頁
	(1)	令和4年度 熱海市下水道事業決算報告書	54
	(2)	令和4年度 熱海市下水道事業損益計算書	56
	(3)	令和4年度 熱海市下水道事業剰余金計算書	58
	(4)	令和4年度 熱海市下水道事業剰余金処分計算書(案)	58
	(5)	令和4年度 熱海市下水道事業貸借対照表	60
	(6)	令和4年度 熱海市下水道事業キャッシュ・フロー計算書	63
2	事 業 報 告		
	(1)	令和4年度 熱海市下水道事業報告書	66
3	注 記		
	(1)	重要な会計方針に係る事項に関する注記等	76
4	付 属 書 類		
	(1)	収益費用及び資本的収支明細書	78
	(2)	固定資産明細書	92
	(3)	企業債明細書	94

### 温 泉 事 業 会 計

1	決 算 書 類		頁
	(1)	令和4年度 熱海市温泉事業決算報告書	102
	(2)	令和4年度 熱海市温泉事業損益計算書	104
	(3)	令和4年度 熱海市温泉事業剰余金計算書	106
	(4)	令和4年度 熱海市温泉事業剰余金処分計算書(案)	106
	(5)	令和4年度 熱海市温泉事業貸借対照表	108
	(6)	令和4年度 熱海市温泉事業キャッシュ・フロー計算書	111
2	事 業 報 告		
	(1)	令和4年度 熱海市温泉事業報告書	114
3	注 記		
	(1)	重要な会計方針に係る事項に関する注記等	124
4	付 属 書 類		
	(1)	収益費用及び資本的収支明細書	126
	(2)	固定資産明細書	138
	(3)	企業債明細書	140

(注) 税込及び税抜表示は、消費税及び地方消費税を表します。



令和4年度

熱海市水道事業会計決算書



決 算 書 類

令和4年度 熱海市水道

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額		
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額
<b>第1款 水道事業収益</b>	<b>1,918,410,000</b>	<b>15,000,000</b>	<b>0</b>
第1項 営 業 収 益	1,751,567,000	6,000,000	0
第2項 営 業 外 収 益	166,839,000	9,000,000	0
第3項 特 別 利 益	4,000	0	0

支 出

区 分	予 算 額					
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	小 計
<b>第1款 水道事業費</b>	<b>1,822,933,000</b>	<b>△ 21,000,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,801,933,000</b>
第1項 営 業 費 用	1,748,247,000	△ 12,000,000	0	0	0	1,736,247,000
第2項 営 業 外 費 用	72,184,000	△ 9,000,000	0	0	0	63,184,000
第3項 特 別 損 失	2,002,000	0	0	0	0	2,002,000
第9項 予 備 費	500,000	0	0	0	0	500,000

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額			
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額
<b>第1款 資本的収入</b>	<b>744,301,000</b>	<b>0</b>	<b>744,301,000</b>	<b>161,418,500</b>
第1項 企 業 債	415,000,000	0	415,000,000	91,700,000
第2項 固 定 資 産 売 却 代 金	2,000	0	2,000	0
第3項 工 事 負 担 金	16,501,000	0	16,501,000	0
第5項 出 資 金	184,298,000	0	184,298,000	53,523,500
第6項 国 庫 支 出 金	128,500,000	0	128,500,000	16,195,000

支 出

区 分	予 算 額				
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額
<b>第1款 資本的支出</b>	<b>1,299,488,000</b>	<b>△ 10,000,000</b>	<b>0</b>	<b>1,289,488,000</b>	<b>263,914,132</b>
第1項 建 設 改 良 費	1,090,518,000	△ 10,000,000	0	1,080,518,000	263,914,132
第3項 企 業 債 償 還 金	208,470,000	0	0	208,470,000	0
第9項 予 備 費	500,000	0	0	500,000	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 702,395,326円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額 108,924,070円、  
(貯蔵品購入に係る仮払消費税は、1,538,982円である。)

# 事業決算報告書（税込）

(単位：円)

合 計	決 算 額	予算額に比べ決算額の増減	備 考
<b>1,933,410,000</b>	<b>1,951,684,721</b>	<b>18,274,721</b>	
1,757,567,000	1,767,543,630	9,976,630	(仮受消費税 160,659,477円)
175,839,000	183,546,300	7,707,300	(消費税還付金 49,697,275円)
4,000	594,791	590,791	

(単位：円)

地方公営企業法 第26条第2項の 規定による 繰越額	合 計	決 算 額	地方公営企業法 第26条第2項の 規定による 繰越額	不 用 額	備 考
<b>0</b>	<b>1,801,933,000</b>	<b>1,762,799,961</b>	<b>4,903,000</b>	<b>34,230,039</b>	
0	1,736,247,000	1,699,460,675	4,903,000	31,883,325	(仮払消費税 99,893,700円)
0	63,184,000	63,155,735	0	28,265	
0	2,002,000	183,551	0	1,818,449	
0	500,000	0	0	500,000	

(単位：円)

継続費連次 繰越額に係る 財源充当額	合 計	決 算 額	予算額に比べ決算額の増減	備 考
<b>0</b>	<b>905,719,500</b>	<b>765,399,772</b>	<b>△ 140,319,728</b>	
0	506,700,000	356,200,000	△ 150,500,000	(仮受消費税 1,356,700円)
0	2,000	0	△ 2,000	
0	16,501,000	14,923,700	△ 1,577,300	
0	237,821,500	237,821,072	△ 428	
0	144,695,000	156,455,000	11,760,000	

(単位：円)

継続費 連次 繰越額	合 計	決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考
			地方公営企業法 第26条の規定 による繰越額	継続費 連次 繰越額	合計		
<b>0</b>	<b>1,553,402,132</b>	<b>1,467,795,098</b>	<b>75,097,000</b>	<b>0</b>	<b>75,097,000</b>	<b>10,510,034</b>	
0	1,344,432,132	1,259,325,667	75,097,000	0	75,097,000	10,009,465	(仮払消費税 110,280,770円)
0	208,470,000	208,469,431	0	0	0	569	
0	500,000	0	0	0	0	500,000	

減債積立金取崩額 208,469,431円及び損益勘定留保資金 385,001,825円で補填した。

# 令和4年度 熱海市水道事業損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,597,398,842		
(2) 受託工事収益	1,552,690		
(3) その他営業収益	<u>8,100,417</u>	1,607,051,949	
2 営業費用			
(1) 原水浄水費	808,053,643		
(2) 配水給水費	183,706,174		
(3) 受託工事費	1,158,117		
(4) 総係費	126,683,091		
(5) 減価償却費	454,921,886		
(6) 資産減耗費	25,009,215		
(7) その他営業費用	<u>50,000</u>	<u>1,599,582,126</u>	
営業利益			7,469,823
3 営業外収益			
(1) 行政財産使用料	189,820		
(2) 他会計からの補助金	10,069,161		
(3) 長期前受金戻入	111,820,756		
(4) 雑収	<u>11,601,492</u>	133,681,229	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	<u>63,155,735</u>	<u>63,155,735</u>	<u>70,525,494</u>
経常利益			77,995,317
5 特別利益			
(1) その他特別利益	<u>594,791</u>	594,791	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>168,400</u>	<u>168,400</u>	<u>426,391</u>
当年度純利益			78,421,708
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>208,469,431</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>286,891,139</u></u>

その他未処分利益剰余金変動額 208,469,431円は、減債積立金取崩額である。



令和4年度 熱海市水道事業剰余金計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

	資本金	資本	
		県補助金	工事負担金
		前年度末残高	5,583,281,970
前年度処分額	188,697,621	0	0
議会の議決による処分額	188,697,621	0	0
減債積立金の積立	0	0	0
資本金への組入	188,697,621	0	0
処分後残高	5,771,979,591	13,427,000	11,247,960
当年度変動額	237,821,072	0	0
減債積立金からの組入	0	0	0
出資金の受入	237,821,072	0	0
簡易水道事業の統合	0	0	0
受贈財産の受入	0	0	0
現物出資の受入	0	0	0
当年度純利益	0	0	0
当年度末残高	6,009,800,663	13,427,000	11,247,960

令和4年度 熱海市水道事業剰余金処分計算書(案)

(単位:円)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	6,009,800,663	145,541,538	286,891,139
議会の議決による処分額	208,469,431	0	△ 286,891,139
減債積立金の積立	0	0	△ 78,421,708
資本金への組入	208,469,431	0	△ 208,469,431
処分後残高	6,218,270,094	145,541,538	(繰越利益剰余金) 0

(単位：円)

剰 余 金					資本合計
剰 余 金		利 益 剰 余 金			
受贈財産評価額	資本剰余金合計	減債積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
120,866,578	145,541,538	734,926,013	189,117,842	924,043,855	6,652,867,363
0	0	420,221	△ 189,117,842	△ 188,697,621	0
0	0	420,221	△ 189,117,842	△ 188,697,621	0
0	0	420,221	△ 420,221	0	0
0	0	0	△ 188,697,621	△ 188,697,621	0
			(繰越利益剰余金)		
120,866,578	145,541,538	735,346,234	0	735,346,234	6,652,867,363
0	0	△ 208,469,431	286,891,139	78,421,708	316,242,780
0	0	△ 208,469,431	208,469,431	0	0
0	0	0	0	0	237,821,072
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	78,421,708	78,421,708	78,421,708
			(当年度未処分利益剰余金)		
120,866,578	145,541,538	526,876,803	286,891,139	813,767,942	6,969,110,143

令和4年度 熱海市水道事業貸借対照表

(令和5年3月31日)

資 産 の 部

	円	円	円	円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
ア 土地		677,890,289		
イ 建物	205,821,417			
減価償却累計額	<u>△ 165,575,224</u>	40,246,193		
ウ 構築物	21,270,199,419			
減価償却累計額	<u>△ 7,941,465,847</u>	13,328,733,572		
エ 機械及び装置	2,981,015,208			
減価償却累計額	<u>△ 1,891,134,363</u>	1,089,880,845		
オ 車両運搬具	27,337,269			
減価償却累計額	<u>△ 18,605,934</u>	8,731,335		
カ 工具器具及び備品	49,089,624			
減価償却累計額	<u>△ 42,592,193</u>	6,497,431		
キ 建設仮勘定		<u>184,940,951</u>		
有形固定資産合計			<u>15,336,920,616</u>	
固定資産合計				<u>15,336,920,616</u>
2 流動資産				
(1) 現金預金			1,260,669,889	
(2) 未収金	121,292,117			
貸倒引当金	<u>△ 632,901</u>	120,659,216		
(3) 貯蔵品				
ア 量水器	3,616,517			
イ 原材料	<u>13,510,780</u>			
貯蔵品合計			<u>17,127,297</u>	
流動資産合計				<u>1,398,456,402</u>
資産合計				<u>16,735,377,018</u>

負債の部

	円	円	円
3 固定負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>5,902,040,774</u>	5,902,040,774	
企業債合計			
(2) 引当金			
ア 退職給付引当金	111,228,349		
イ 修繕引当金	<u>5,888,676</u>		
引当金合計		<u>117,117,025</u>	
固定負債合計			6,019,157,799
4 流動負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>222,578,360</u>	222,578,360	
企業債合計			
(2) 未払金		275,513,118	
(3) 引当金			
ア 退職給付引当金	23,607,893		
イ 賞与等引当金	<u>10,617,000</u>		
引当金合計		34,224,893	
(4) その他流動負債		<u>12,565,426</u>	
流動負債合計			544,881,797
5 繰延収益			
長期前受金額		4,932,160,068	
収益化累計額		<u>△ 1,729,932,789</u>	
繰延収益合計			<u>3,202,227,279</u>
負債合計			<u>9,766,266,875</u>

資本の部

	円	円	円
6 資本金			6,009,800,663
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 県補助金	13,427,000		
イ 工事負担金	11,247,960		
ウ 受贈財産評価額	<u>120,866,578</u>		
資本剰余金合計		145,541,538	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	526,876,803		
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>286,891,139</u>		
利益剰余金合計		<u>813,767,942</u>	
剰余金合計			<u>959,309,480</u>
資本合計			<u>6,969,110,143</u>
負債資本合計			<u>16,735,377,018</u>

1 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
貸倒引当金	237,952	3,335,737	2,940,788	632,901
退職給付引当金	142,934,002	34,586,264	42,684,024	134,836,242
うち固定負債分	126,120,081	9,847,266	24,738,998	111,228,349
うち流動負債分	16,813,921	24,738,998	17,945,026	23,607,893
賞与等引当金	12,127,000	10,617,000	12,127,000	10,617,000
修繕引当金	5,888,676	0	0	5,888,676

2 繰延収益

(単位：円)

科目	長期前受金	収益化累計額	期末残高
国庫補助金	574,150,466	△ 108,921,629	465,228,837
県補助金	463,483,190	△ 198,522,303	264,960,887
工事負担金	654,829,636	△ 271,758,461	383,071,175
受贈財産評価額	3,235,604,433	△ 1,146,921,285	2,088,683,148
寄附金	4,092,343	△ 3,809,111	283,232
合計	4,932,160,068	△ 1,729,932,789	3,202,227,279

令和5年5月31日

熱海市水道事業会計

熱海市長 齊藤 栄

# 令和4年度 熱海市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: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)	78,421,708
減価償却費	454,921,886
固定資産除却費	24,897,328
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	394,949
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 8,097,760
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)	△ 1,510,000
長期前受金の戻入額	△ 111,820,756
受取利息及び受取配当金	0
支払利息	63,155,735
未収金の増減額 (△は増加)	△ 18,091,372
未払金の増減額 (△は減少)	△ 240,541,330
貯蔵品 (たな卸資産) の増減額 (△は増加)	△ 4,745,078
預り金の増減額 (△は減少)	948,068
小計	<u>237,933,378</u>
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払額	<u>△ 63,155,735</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	174,777,643
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	△ 1,149,044,897
補助金 (国庫・県) による収入	142,231,819
負担金等による収入	13,567,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 993,246,078</u>
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	356,200,000
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	△ 208,469,431
一般会計からの出資による収入	237,821,072
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>385,551,641</u>
資金増加額 (または減少額)	△ 432,916,794
資金期首残高	<u>1,693,586,683</u>
資金期末残高	1,260,669,889

(注)

- ① 2 投資活動によるキャッシュ・フロー 補助金 (国庫・県) による収入 142,231,819円は、消費税及び地方消費税分として 14,223,181円を減額した後の数値である。



# 事 業 報 告

## 令和4年度 熱海市水道事業報告書

### 1 概況

#### (1) 総括事項（金額は税抜表示）

令和4年度の水道事業は、経営の安定を図ることを念頭に、給水に必要な施設の改築更新等に重点をおいた。

まず、収益的収入の営業収益のうち水道料金については、当初予算の算定にあたり給水栓数 18,878 栓、有収水量 8,478,000 m<sup>3</sup>、水道料金 1,583,878,000 円を計上したが、決算では 18,854 栓、8,424,002 m<sup>3</sup>、1,597,398,842 円となり、前年度比 74,624,136 円の増収となった。その他営業収益等を含めた営業収益は前年度比 71,414,781 円増収の 1,607,051,949 円となった。

営業外収益については、一般会計からの補助金の減収により、前年度比 18,902,709 円減収の 133,681,229 円となった。これに特別利益 594,791 円を含めた収益的収入の決算額は、前年度比 50,963,596 円増収の 1,741,327,969 円となった。

収益的支出のうち営業費用は、前年度に比べ動力費等が増額したものの受水費等が減額したため、前年度比 18,660,095 円減額の 1,599,582,126 円となった。営業外費用は、前年度比 696,422 円増額の 63,155,735 円となった。これに、特別損失 168,400 円を含めた収益的支出の決算額は、前年度比 27,037,891 円減額の 1,662,906,261 円となった。

この結果、本年度の収益的収支については、営業利益 7,469,823 円（対前年度比 109.0%増）、経常利益 77,995,317 円となり、令和4年度は特別利益及び特別損失を差し引いた当年度純利益は 78,421,708 円となった。

次に、資本的収入については、前年度に比べ他会計からの負担金、出資金、国庫支出金が増収となったが、企業債等が減収となったため、資本的収入の決算額は、前年度比 65,881,928 円減収の 764,043,072 円となった。

資本的支出のうち建設改良費については、水の安定供給を図るため、老朽化に伴う送配水管の布設及び布設替工事 16 件（配管延長 7,483.40m）、原水浄水設備工事 4 件、その他機械装置工事 9 件等を実施し、合計は 1,148,622,343 円となった。これに施設費及び企業債償還金を含めた資本的支出の決算額は、前年度比 210,297,957 円増額の 1,357,514,328 円となった。

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額については、消費税及び地方消費税資本的収支調整額、減債積立金取崩額及び損益勘定留保資金で補填した。

以上が本年度の決算概要であるが、電気料金等の経常費用や工事資材の高騰、給水人口の減少や使用者の節水志向等により有収水量の減少が懸念されることから、より一層の経営合理化を推進し、水の安定供給のために送配水管の布設替や老朽施設の改築更新等必要な施設の改修を行っていくものである。

(2) 経営指標に関する事項

令和4年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、給水収益の増加等により前年度比4.24ポイント増の104.69%となり、健全経営の水準とされる100%を上回っています。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率は、前年度比7.33ポイント増の103.07%となり、事業に必要な費用を給水収益で賄えている状況とされる100%を上回っています。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は前年度比1.16ポイント減の41.0%、法定耐用年数を経過した管路延長の割合を示す管路経年化率は前年度比0.38ポイント減の39.60%と施設の老朽化が進んでいるのに対して、当該年度に更新した管路延長の割合を示す管路更新率は前年度比0.32ポイント減の1.03%に留まっています。これは、高度経済成長期に集中して整備したことによるもので、将来の更新需要に備え、現在の経営状況を維持しつつ、引き続き計画的な施設更新を行ってまいります。

〈経営指標の推移〉

比率名	令和4年度	令和3年度	令和2年度	令和元年度	平成30年度
経常収支比率	104.69%	100.45%	99.94%	112.18%	114.97%
料金回収率	103.07%	95.74%	90.68%	111.24%	114.23%
有形固定資産減価償却率	41.00%	42.16%	41.44%	40.99%	41.41%
管路経年化率	39.60%	39.98%	39.58%	39.55%	39.35%
管路更新率	1.03%	1.35%	1.71%	2.40%	1.52%

(3) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
報告第11号	繰越計算書について（水道事業会計）	令和4年6月9日	令和4年6月23日 報告
議案第38号	令和4年度熱海市水道事業会計補正予算（第1号）	令和4年9月28日	令和4年10月25日
議案第44号	未処分利益剰余金の処分について （令和3年度熱海市水道事業会計）	令和4年9月28日	令和4年10月25日
認定第6号	決算認定について （令和3年度熱海市水道事業会計決算）	令和4年9月28日	令和4年10月25日
報告第16号	令和3年度健全化判断比率及び資金不足比率の報告について	令和4年9月28日	令和4年10月12日 報告
議案第6号	令和5年度熱海市水道事業会計予算	令和5年2月21日	令和5年3月15日
議案第14号	令和4年度熱海市水道事業会計補正予算（第2号）	令和5年2月21日	令和5年3月15日

## (4) 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	同意年月日
令和4年5月13日	静岡県知事	令和4年度 静岡県生活基盤施設耐震化等補助金申請 (生活基盤施設耐震化等交付金) (交付決定額 34,578,000円)	令和4年10月20日 環水第191-2号
令和4年5月13日	静岡県知事	令和4年度 静岡県生活基盤施設耐震化等補助金申請 (生活基盤施設耐震化等交付金) (交付決定額 15,000,000円)	令和4年10月20日 環水第191-3号
令和4年7月28日	静岡県知事	令和4年度 上水道事業(3本省繰越分) 地方債協議 (同意額 302,600,000円)	令和4年8月26日 地市第406号-4
令和4年7月28日	静岡県知事	令和4年度 辺地対策事業(3本省繰越分) 地方債協議 (同意額 21,100,000円)	令和4年8月26日 地市第406号-4
令和4年7月28日	静岡県知事	令和4年度 過年発生補助災害復旧事業地方債協議 (同意額 90,000,000円)	令和4年8月26日 地市第406号-4

## (5) 職員に関する事項

## ア 年度末職員数

種別 年度	企業職(1)			企業職(2)			計		
	事務	技術	計	事務	技術	計	事務	技術	計
令和4年度	8人	5人	13人	0人	7人	7人	8人	12人	20人
令和3年度	8人	5人	13人	0人	7人	7人	8人	12人	20人
比較増減	0人	0人	0人	0人	0人	0人	0人	0人	0人

## イ 給与事項

熱海市職員の給与に関する条例等の一部を改正する条例が令和4年11月28日に改正された。

## (6) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

本年度該当なし

2 工 事

(1) 建設工事の概況（税抜）

ア 一般建設改良事業

区分	工事名及び施工内容	事業費（円）	着手年月日	完成年月日
配 水 設 備	市道寺山1号線外1線配水管布設替工事 熱海市青葉町地内 施工延長 L=312.6m 総配管延長 L=312.6m 配水支管PEφ50~100 L=312.6m	20,909,138	令和4年5月19日	令和4年8月31日
	市道大洞台線配水管布設替工事 熱海市伊豆山字大洞台地内 施工延長 L=120.0m 総配管延長 L=120.0m 【本線】PEφ100 L=119.0m PEφ150 L=1.0m	8,257,908	令和4年5月18日	令和4年7月29日
	市道七尾原平沢台線外1線配水管布設替工事 熱海市伊豆山七尾原地内 施工延長 L=567.0m 総配管延長 L=573.0m 【A工区本線】PEφ50~150L=386.5m PPφ50L=0.5m 【減圧弁】φ50 N=1基(減圧弁)PEφ50L=6.0m 【B工区本線】PEφ75~100 L=22.0m 【C工区本線】PEφ150 L=134.5m DIPφ150 L=1.5m 【D工区排泥管】PEφ100 L=20.0m(埋設配管) PEφ100 L=2.0m(露出配管)	32,209,805	令和4年6月23日	令和5年3月17日
	県道熱海駅停車場線配水管布設替工事 熱海市田原本町地内 施工延長 L=130.6m 総配管延長 L=133.0m 配水支管 PEφ50~150 L=133.0m	12,942,028	令和4年7月13日	令和4年11月25日
	初島地区送配水管布設替工事（網代側） 熱海市網代字荒見山外2地内 施工延長 L=242.0m 総配管延長 L=238.0m 電線管延長 L=4.0m 【補助工事】施工延長 L=227.0m 配水本管 PEφ150 L=220.0m 配水支管 PEφ150 L=7.0m 【単独工事】施工延長 L=15.0m 配水支管 PEφ100~150 L=11.0m 電線管 PEPφ50 L=4.0m	18,307,076	令和4年7月12日	令和5年1月31日
	市道西足川1号線配水管布設替工事 熱海市海光町地内 施工延長 L=303.8m 総配管延長 L=504.5m 【本線】PEφ200 L=243.5m PEφ75~100 L=186.5m 【支線①~⑤】PEφ75~100 L=65.0m 【ドレン】PEφ25 L=3.0m 3箇所 〔ガス共同施工〕No.0~No.7+10.0 L=150.0m 〔ガス共同施工〕No.0~No.1+14.5 L=34.5m	36,951,378	令和4年7月28日	令和5年2月28日
	市道大西ヶ洞線外1線配水管・配湯管布設替工事 熱海市下多賀字大西ヶ洞地内 施工延長 L=292.7m 【A工区水道管】施工延長 L=225.8m 配水支管PEφ50~100 L=223.2m 配水支管 DIPφ100 L=2.6m 【B工区水道管】施工延長 L=66.9m 配水支管 PEφ75 L=66.9m	27,853,581	令和4年8月23日	令和5年2月21日

区分	工事名及び施工内容	事業費（円）	着手年月日	完成年月日
配 水 設 備	市道下多賀本線外2線配水管布設替工事 熱海市下多賀字雁毛石外2地内 施工延長 L=691.5m 総配管延長 L=806.1m 【補助工事】施工延長 L=674.9m 配水本管 GXφ300 L=196.7m 配水本管 PEφ200 L=451.9m 配水支管PEφ75~150 L=116.2m 配水支管PEUVφ150 L=14.7m 【単独工事】施工延長 L=16.6m 配水支管 PEφ25~100 L=20.1m 排泥管 PEφ50~100 L=6.5m	84,798,835	令和4年9月8日	令和5年3月17日
	県道十国峠伊豆山線配水管布設工事 熱海市泉元宮上分字奥西山地内 施工延長 L=126.0m 総配管延長 L=126.0m 配水管 PEφ50 L=125.0m 排泥管 PEφ25 L=1.0m	728,578	令和4年9月30日	令和4年10月28日
	市道熱海新道線配水管布設替工事 熱海市熱海字管我山地内 施工延長 L=383.0m 総配管延長 L=383.0m 【本線】PEφ50 L=12.5m PEφ75 L=13.5m PEφ100 L=357.0m	26,000,856	令和4年12月8日	令和5年3月17日
	市道風越大久保線配水管布設替工事 熱海市下多賀字風越地内 施工延長 L=70.0m 総配管延長 L=70.0m 【本線】PEφ50 L=70.0m	4,267,384	令和4年12月22日	令和5年2月24日
	市道赤宮通り線配水管布設替工事 熱海市小嵐町地内 施工延長 L=20.0m 配水支管PEφ50 L=20.0m	728,578	令和4年11月29日	令和4年12月16日
	市道赤宮通り線配湯管・配水管布設替工事【温水共同】 熱海市小嵐町地内 施工延長 L=116.0m 配水管 PEφ50 L=116.0m	1,874,504	令和4年2月17日	令和4年6月30日 前年度繰越
	市道浜田平山線外1線配水管布設替工事 熱海市下多賀字栗林地内 施工延長 L=114.0m 総配管延長 L=122.0m 【A工区本線】PEφ100 L=114.0m 【支線①②】PEφ50~75 L=8.0m 施工延長 L=98.0m 総配管延長 L=102.0m 【B工区本線】PEφ100 L=98.0m 【支線】PEφ50 L=4.0m	9,795,121	令和4年2月17日	令和4年7月29日 前年度繰越
	泉第二配水池築造工事 熱海市泉元宮上字寺坂地内 配水池築造工 ステンレス鋼製角形配水池 V=700.0m <sup>3</sup> (11.0m×16.0m×有効水深 4.05m 2槽式) 既設構造物撤去工 1式 配水池基礎工 1式 配水池築造工 1式 場内・場外配管工 1式 仮設配管工 1式 場内給・排水設備工 1式 場内整備工 1式 送水ポンプ設備工 1式 電気計装設備工 1式 仮設工 1式	130,892,197	令和2年6月25日	令和4年5月27日 前年度繰越

区分	工事名及び施工内容	事業費（円）	着手年月日	完成年月日
配 水 設 備	令和3年7月豪雨災害復旧 泉第5配水池送水施設 改修工事 熱海市泉元宮上分字平沢台地内 ・送水ポンプ設置工 1式 多段渦巻ポンプ ・電源盤設置工 1式 電源盤：鋼板製屋内自立形 ・ポンプ制御盤設置工 1式 負荷設備：送水ポンプ ・非常用自家発電電機設置工 1式 キュービクル型自家発電装置	45,026,574	令和4年2月26日	令和4年10月28日 債務負担行為
	小 計	461,543,541		

区分	工事名及び施工内容	事業費（円）	着手年月日	完成年月日
原 水 浄 水 設 備	新和田山井戸鑿井工事 熱海市青葉町地内 鑿井工事(掘さく深度100.0m) ・掘さく 口径406.4mm L=100.0m ・ケーシング挿入SUS250A L=101.0m	35,898,063	令和4年7月14日	令和4年12月15日
	令和3年7月豪雨災害復旧 日金沢水源導・送水管布 設工事に伴う付帯工事 熱海市泉元宮上分字奥西山地内 施工延長 L=57.0m 総配管延長 L=40.0m 越流管 PEφ100 L=19.0m 連絡管 PEφ75 L=2.5m 送水管 PEφ75 L=8.5m 排泥管 PEφ50~75 L=10.0m	2,685,329	令和4年10月27日	令和4年11月18日
	令和3年7月豪雨災害復旧 日金沢水源導・送水管 布設工事 熱海市泉元宮上分字奥西山地内 施工延長 L=3,524.5m 総配管延長 L=3,524.5m 【導水管】〔本線〕 PEφ100~150 L=971.0m 【送水管】〔本線〕 PEφ100~150 L=1797.0m DIP-GXφ100~150 L=743.0m 〔支線・排泥管〕 PEφ75~100 L=9.5m DIP-GXφ75 L=4.0m 〔水位調整弁〕水位調整弁 N=1箇所	76,754,564	令和4年2月24日	令和4年9月30日 債務負担行為
	日金沢浄水場造成整備工事(その2) 熱海市泉元宮上分字奥西山地内 造成整備工事 土工 一式 浄水池築造工 V=100m <sup>3</sup> 減菌室築造工 一式 場内・場外配管工 一式 場内整備工 一式 管理棟内基礎工一式 電気設備工 一式	24,434,563	令和4年2月24日	令和4年12月23日 債務負担行為
小 計	139,772,519			

区分	工事名及び施工内容	事業費 (円)	着手年月日	完成年月日
その他 構 築 物	市道下多賀本線外5線配水管布設替工事に伴う付帯工事 熱海市下多賀字天野地内 舗装工 表層工 A=172㎡ 付帯工・取合工 1式 既設管撤去工 1式	1,769,403	令和4年4月28日	令和4年5月27日
	市道下多賀本線外5線配水管布設替工事に伴う付帯工事(その2) 熱海市下多賀字天野外1地内 舗装工 A=85㎡ 基層工 A=85㎡ 表層工 A=85㎡	1,842,260	令和4年6月3日	令和4年6月24日
	堰下水源ポンプ井整流壁設置工事 熱海市熱海字堰下地内 導水施設 堰下水源ポンプ整流壁設置 1式	2,949,797	令和4年6月4日	令和4年7月14日
	令和3年7月豪雨災害復旧 泉第5配水池送水施設改修工事に伴う付帯工事 熱海市泉元宮上分字平沢台地内 【機械工事】 ・舗装撤去工(Co舗装 t=10cm)A=19.78㎡ ・不陸整生工 A=14.07㎡ ・舗装工(Co舗装 t=10cm)A=14.07㎡ 【電気工事】・仮設電源引込工事 一式	1,769,403	令和4年10月28日	令和4年11月18日
	令和3年7月豪雨災害復旧 日金沢水源導・送水管布設工事に伴う付帯工事(その2) 熱海市泉元宮上分字奥西山地内 施工延長 L=89.8m ・土木 舗装工1式	2,497,981	令和4年11月9日	令和4年11月25日
	市道西山通り線配水管布設替工事に伴う舗装復旧工事 熱海市西山町地内 施工延長L=501.2m ・切削オーバーレイ工 A=867.6㎡ 密粒度ギャップAs(13) A=730.0㎡ 密粒度As(13) A=137.6㎡ ・表層工 A=21.4㎡	8,368,235	令和4年3月18日	令和4年4月28日 前年度繰越
	市道下多賀本線外5線配水管布設替工事に伴う舗装復旧工事 熱海市下多賀字天野外1地内 施工延長L=362m 上層路盤工 A=591㎡ 表層工(1) A=762㎡ 表層工(2) A=8㎡ 区画線工・充填工1式	15,716,462	令和4年3月18日	令和4年4月28日 前年度繰越
	小 計	34,913,541		

区分	工事名及び施工内容	事業費 (円)	着手年月日	完成年月日
電 気 ポ ン プ 設 備	一里茶屋受水槽送水ポンプ整備工事 熱海市熱海字笹尻地内 機械工事：送水ポンプ設置工 2基 40A×0.153m <sup>3</sup> /min×128m×15kw×50Hz ・配管工(40A、100A) 1式 ・基礎工 1式 ・防凍工 1式 電気工事：送水ポンプ制御盤設置工1面 ・ソフトウェア機能増設 1式 ・ケーブル・電線管 据付、配線工1式	14,052,182	令和4年9月22日	令和5年3月29日
	堰下ポンプ井揚水ポンプ設置工事 熱海市熱海字笹尻地内 導水施設整備 導水ポンプ設置 2基 100A(1.11m <sup>3</sup> /min×59m以上) 発電機基礎設置 1式	4,626,942	令和4年3月17日	令和4年12月2日 前年度繰越
	小 計	18,679,124		

区分	工事名及び施工内容	事業費 (円)	着手年月日	完成年月日
そ の 他 機 械 装 置	市道前鳴沢七尾線減圧弁設置工事 熱海市伊豆山字七尾地内 減圧弁φ100設置 N=1基 減圧弁φ75設置 N=1基	6,638,690	令和4年6月7日	令和4年9月30日
	姫の沢第二配水池遠方監視装置設置工事 熱海市伊豆山姫ノ沢外1地内 【姫の沢第二配水池】 遠方監視設備設置工 1式 配水池水位計設置 1基 【一里茶屋受水槽】 遠方監視設備機能増設 1式	6,015,970	令和4年6月22日	令和4年10月28日
	泉高区第三配水池遠方監視改修工事 熱海市泉元宮上分字奥西山地内 泉高区第三配水池遠方監視改修工 1式 制御ケーブル布設工 (泉高区第三配水池一日金沢浄水場 東電柱共架) ・CVV-SSD2.0sq-6C L=143.0m ・EM-CEE-S2.0sq-6C L=20.0m	1,040,825	令和4年6月29日	令和5年3月17日
	七尾第4配水池遠方監視装置設置工事 熱海市伊豆山字太夫田地内 ・水位計設備設置工(静電容量式水位計) ・計装盤製作・据付工 ・遠方監視システム改修(通信設備設置) ・計装電源引込工 各一式	6,036,787	令和4年12月8日	令和5年3月17日
	桃山第1配水池送水流量計設置工事 熱海市伊豆山字鉢アラク地内 ・流量計設置工 (多電極挿入型電磁流量計φ150)1台 ・配線工(付属専用ケーブル)一式	3,851,053	令和5年2月9日	令和5年3月28日
	泉第3～第4配水池間テレメータ装置更新工事 熱海市泉元宮上分ニツケ山地内 ・泉第3配水池 テレメータ子局更新 一式 ・泉第4配水池 テレメータ親局更新 一式	2,779,003	令和5年3月10日	令和5年3月28日

区分	工事名及び施工内容	事業費 (円)	着手年月日	完成年月日
その他 機械 装置	日金沢着水井水位計設置工事 熱海市泉元宮上分字奥西山地内 水位計設置工 1式 電線管布設工 MAZV2sq-7c L=245m	2,162,078	令和4年2月17日	令和4年6月30日 前年度繰越
	日金沢浄水場紫外線照射施設整備工事 熱海市泉元宮上分字奥西山地内 浄水施設整備 機械設備工事(補助) 紫外線照射装置設置(1700m <sup>3</sup> /日) 2基外一式 電気設備工事(補助) 制御盤設置外 一式 機械設備工事(単独) 送水ポンプ(水中5.5kw) 2基外一式 電気設備工事(単独) 場内電気引込外 一式	74,835,336	令和4年2月24日	令和4年9月30日 前年度繰越
	一里茶屋浄水場急速ろ過施設整備工事 熱海市熱海字笹尻外2地内 一里茶屋浄水場急速ろ過施設整備 (計画浄水能力3,260m <sup>3</sup> /日) ・機械設備工事 ・電気設備工事 (浄水施設用電気設備) (浄水場内電気設備) (堰下水源送水電気設備)	322,108,925	令和2年8月19日	令和4年12月2日 債務負担行為
	小 計	425,468,667		

区分	工事名及び施工内容	事業費 (円)	着手年月日	完成年月日
建設 仮 定	市道銀山通り線配水管布設替工事 熱海市梅園町地内 施工延長 L=801.5m 総配管延長 L=932.5m 【A工区本線】PEφ150 L=433.0m 支線①②PEφ50~φ75 L=6.0m 【B工区本線】PEφ100 L=214.5m 支線③PEφ50 L=103.5m 【C工区本線】PEφ100 L=46.0m 【D工区本線】PEφ100 L=110.5m	29,720,292	令和4年8月25日	令和5年6月30日 翌年度繰越
	市道足川通り線外1線配水管布設替工事 熱海市海光町地内 施工延長 L=382.5m 総配管延長 L=307.5m 【本線①】PEφ50~75 L=154.0m 【本線②】舗装復旧工事のみ L=80.0m 【支線】PEφ75 L=124.0m 〔ガス共同施工〕No.0~1+11.5 【配管作業】PEφ100 L=24.5m	22,443,978	令和4年10月13日	令和5年5月31日 翌年度繰越
	市道網代本線配水管布設替工事 熱海市網代字片町地内 施工延長 L=37.5m 総配管延長 L=37.5m 支線①③PEφ75 L=11.0m 支線①②④PEφ50 L=26.5m	3,907,826	令和4年12月22日	令和5年5月12日 翌年度繰越
	県道熱海大仁線配水管布設替工事 熱海市下多賀楠ヶ洞地内 施工延長 L=126.5m 総配管延長 L=221.5m 【A工区】(本線)PEφ50~75 L=126.0m (支線)PEφ50 L=5.0m(支線①) (排泥管)PEφ25 L=1.0m(排泥管①) 【B工区】(本線)PEφ50 L=88.5m (排泥管)PEφ25 L=1.0m(排泥管②)	1,197	令和4年12月14日	令和5年5月26日 翌年度繰越



イ その他固定資産購入

区 分	金 額(円)	備 考
量 水 器	253,554	φ13mm ～ φ50mm 82 個
その他機械装置	169,000	熱海市公営企業会計システム機器 1 式
計	422,554	

(2) 保存工事の概況

区 分	工 事 名	件数	備 考
原水及び浄水設備	浄水場修繕工事	5件	
配 水 設 備	配水施設等修繕工事	51件	
量 水 器	検定満了量水器取替等	1,987件	検定満了取替 1,981件 不良計取替 6件

### 3 業 務

#### (1) 業務量

##### ア 給水栓数

(休止 7,610栓を含む)

区 分	専用栓 (家事営業用)	専用栓 (共同浴場用)	特別栓	計
令和5年3月31日現在	26,459 栓	4 栓	1 栓	26,464 栓
令和4年3月31日現在	26,446 栓	4 栓	1 栓	26,451 栓
比較増減	13 栓	0 栓	0 栓	13 栓

##### イ 給水量

年度 月別	令和4年度	令和3年度	比較増減	備 考
4月	642,560 m <sup>3</sup>	603,029 m <sup>3</sup>	39,531 m <sup>3</sup>	
5月	666,675	633,400	33,275	
6月	676,128	654,145	21,983	
7月	671,063	647,001	24,062	
8月	714,706	666,614	48,092	
9月	743,504	682,370	61,134	
10月	774,888	698,081	76,807	
11月	749,213	688,503	60,710	
12月	692,989	670,839	22,150	
1月	704,361	689,784	14,577	
2月	706,595	717,634	△ 11,039	
3月	681,320	675,664	5,656	
その他	197,993	201,554	△ 3,561	消火栓使用 及び改修工事等
計	8,621,995	8,228,618	393,377	

##### ウ 漏水等修理件数

区 分	件 数	内 訳		備 考
		有 収	無 収	
送配給水管	0 件	0 件	0 件	
量 水 器	11 件	0 件	11 件	
そ の 他	0 件	0 件	0 件	
計	11 件	0 件	11 件	

## (2) 事業収入に関する事項 (税抜)

(単位：円)

科目	令和4年度	令和3年度	比較		備考
			増減額	増減率(%)	
営業収益	1,607,051,949	1,535,637,168	71,414,781	4.7	
営業外収益	133,681,229	152,583,938	△ 18,902,709	△ 12.4	
特別利益	594,791	2,143,267	△ 1,548,476	△ 72.2	
計	1,741,327,969	1,690,364,373	50,963,596	3.0	

なお、用途別の水道料金(税抜)は次のとおり。

(単位：円)

年度 \ 用途	専用栓	マンション	共同浴場	特別栓	計
令和4年度	1,266,439,020	330,703,689	193,868	62,265	1,597,398,842
令和3年度	1,190,303,188	332,179,076	180,158	112,284	1,522,774,706
増減	76,135,832	△ 1,475,387	13,710	△ 50,019	74,624,136

## (3) 事業費に関する事項 (税抜)

(単位：円)

科目	令和4年度	令和3年度	比較		備考
			増減額	増減率(%)	
営業費用	1,599,582,126	1,618,242,221	△ 18,660,095	△ 1.2	
営業外費用	63,155,735	62,459,313	696,422	1.1	
特別損失	168,400	9,242,618	△ 9,074,218	△ 98.2	
計	1,662,906,261	1,689,944,152	△ 27,037,891	△ 1.6	

なお、事業費の内訳は次のとおり。

(単位：円)

区分 \ 年度	令和4年度 (構成比)	令和3年度 (構成比)	比較増減額 (比較増減率)	備考
人件費	103,738,324 ( 6.2% )	100,614,727 ( 6.0% )	3,123,597 ( 3.1% )	引当金繰入額含む
物件費	1,012,526,964 ( 60.9% )	1,020,287,050 ( 60.3% )	△ 7,760,086 ( △ 0.8% )	
減価償却費等	479,819,214 ( 28.9% )	493,639,971 ( 29.2% )	△ 13,820,757 ( △ 2.8% )	内部留保資金
その他経費	66,821,759 ( 4.0% )	75,402,404 ( 4.5% )	△ 8,580,645 ( △ 11.4% )	
計	1,662,906,261 ( 100.0% )	1,689,944,152 ( 100.0% )	△ 27,037,891 ( △ 1.6% )	

#### 4 会 計

##### (1) 重要契約の要旨

###### 工事請負契約（税込）

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
令和4年7月13日	37,939,000円	新和田山井戸鑿井工事	(株)日さく静岡支店
令和4年7月27日	39,052,200円	市道西足川1号線配水管布設替工事	(株)小秀土建
令和4年9月7日	89,608,200円	市道下多賀本線外2線配水管布設替工事	渡辺建設(株)

##### (2) 企業債の概況

###### 企業債

前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	年度末残高
5,976,888,565円	356,200,000円	208,469,431円	6,124,619,134円

##### (3) その他会計経理に関する重要事項

###### ア 国庫補助金

補助対象事業費	補助率	国庫相当額	3年度国費	備 考
64,779,000円	1/4	16,194,000円	16,194,000円	令和3年度水道水源開発等施設整備費補助金申請（高度浄水施設等整備費）令和4年度への繰越分
215,404,200円	1/2	107,702,000円	107,702,000円	令和3年度水道施設災害復旧費補助金申請（上水道事業災害復旧費）令和4年度への繰越分
13,800,000円	1/4	3,450,000円		静岡県生活基盤施設耐震化等補助金申請（生活基盤施設耐震化等交付金）
116,436,000円	1/4	29,109,000円		静岡県生活基盤施設耐震化等補助金申請（生活基盤施設耐震化等交付金）

###### イ 特定収入の使途の特定

一般会計補助金 10,069,161円については、動力費等（課税仕入）に7,831,250円、職員給与費（不課税仕入）に1,794,000円、支払利息（非課税仕入）に443,911円にそれぞれ充当した。

その他雑収益のうち6,554,521円については、職員給与費（不課税仕入）に充当した。

その他特別利益594,791円については、使途の区分不可能とした。

###### ウ 債権放棄

債権管理条例（令和3年3月18日条例第1号）第10条第1号、第5号及び第6号の規定に基づき、水道料金等2,940,788円（134件）債権放棄を行った。

#### 5 附帯事項

該当事項なし

#### 6 その他

##### (1) 決算日後に生じた企業の状況に関する重要な事実

該当事項なし

## (2) 業務実績表

区 分	令和4年度	令和3年度	摘 要
行政区域内人口 A	34,301 人	35,009 人	令和5年3月31日現在
現在給水人口 B	34,298 人	34,970 人	
現在給水栓数	18,854 栓	18,947 栓	契約栓数 26,464 栓 休止栓数 7,610 栓
水道普及率 B/A	99.9 %	99.9 %	
計画一日最大給水量	43,700 m <sup>3</sup>	43,700 m <sup>3</sup>	令和4年1月25日認可
一日最大配水量	34,929 m <sup>3</sup>	32,383 m <sup>3</sup>	令和4年5月3日
一日平均配水量	27,435 m <sup>3</sup>	26,258 m <sup>3</sup>	
年間総配水量 C	10,013,636 m <sup>3</sup>	9,584,157 m <sup>3</sup>	
年間総有収水量 D	8,424,002 m <sup>3</sup>	8,027,064 m <sup>3</sup>	
有 収 率 D/C	84.1 %	83.8 %	
配水管布設延長	365,289.75 m	360,872.55 m	本年度 布設 6,459.40 m 受贈 0.00 m 除却 2,042.20 m
職 員 数	20 人	20 人	
損益勘定職員数 E	14 人	14 人	
職員1人当たりの給水人口 B/E	2,450 人	2,498 人	
職員1人当たりの給水量 F/E	615,857 m <sup>3</sup>	587,758 m <sup>3</sup>	有収水量 8,424,002 m <sup>3</sup> 無収水量 197,993 m <sup>3</sup> F 総給水量 8,621,995 m <sup>3</sup>
供給単価 (1 m <sup>3</sup> 当たり)	189円62銭	189円71銭	$\frac{\text{給水収益}}{\text{年間総有収水量}}$
給水原価 (1 m <sup>3</sup> 当たり)	183円97銭	198円14銭	$\frac{\text{経常費用}-\text{受託工事費}-\text{材料売却原価}-\text{長期前受金戻入}}{\text{年間総有収水量}}$

## 注 記

### 1 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

- ア 量水器 移動平均法による原価法
- イ 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

- ア 有形固定資産
  - ・量水器を除く資産 定額法
  - ・量水器 取替法
- イ 無形固定資産
  - ・リース資産以外の固定資産 定額法
  - ・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

- ア 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額に相当する額を計上している。
- イ 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。
- ウ 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。
- エ 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。

### 2 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



付 属 書 類

収益費用明細書

(収 益)

款 項 目 節	税 込 金 額	税 抜 金 額
<b>水道事業収益</b>	<b>1,951,684,721</b>	<b>1,741,327,969</b>
<b>営業収益</b>	<b>1,767,543,630</b>	<b>1,607,051,949</b>
<b>給水収益</b>	<b>1,757,002,755</b>	<b>1,597,398,842</b>
水道料金	1,757,002,755	1,597,398,842
<b>受託工事収益</b>	<b>1,674,170</b>	<b>1,552,690</b>
給水工事収入	1,336,670	1,215,190
給水工事手数料	337,500	337,500
<b>その他営業収益</b>	<b>8,866,705</b>	<b>8,100,417</b>
材料売却収益	12,232	11,120
手数料	794,800	762,321
加入金	4,362,600	3,966,000
一般会計からの負担金	3,694,598	3,358,726
雑収益	2,475	2,250
<b>営業外収益</b>	<b>183,546,300</b>	<b>133,681,229</b>
<b>行政財産使用料</b>	<b>189,820</b>	<b>189,820</b>
行政財産使用料	189,820	189,820
<b>他会計からの補助金</b>	<b>10,069,161</b>	<b>10,069,161</b>
一般会計からの補助金	10,069,161	10,069,161
<b>消費税及び地方消費税還付金</b>	<b>49,697,275</b>	<b>0</b>
消費税及び地方消費税還付金	49,697,275	0
<b>長期前受金戻入</b>	<b>111,820,756</b>	<b>111,820,756</b>
長期前受金戻入	111,820,756	111,820,756
<b>雑収益</b>	<b>11,769,288</b>	<b>11,601,492</b>
賃借料	660,000	600,000
発生品組替益	2,462,350	2,462,350
不用品売却収益	324,500	295,000
その他雑収益	8,322,438	8,244,142
<b>特別利益</b>	<b>594,791</b>	<b>594,791</b>
<b>その他特別利益</b>	<b>594,791</b>	<b>594,791</b>
その他特別利益	594,791	594,791

(単位：円)

前年度税抜金額	比較増減	備 考			
1,690,364,373	50,963,596	水道料金	給水栓数	有収水量	料 金
1,535,637,168	71,414,781	当年度	18,854栓	8,424,002m <sup>3</sup>	1,597,398,842円
1,522,774,706	74,624,136	前年度	18,947栓	8,027,064m <sup>3</sup>	1,522,774,706円
1,522,774,706	74,624,136	差 引	△ 93栓	396,938m <sup>3</sup>	74,624,136円
1,452,559	100,131	(増減内訳)		有収水量	料 金
1,101,459	113,731	ホテル・旅館		432,663m <sup>3</sup>	71,143,535円
351,100	△ 13,600	営業・商店		81,273m <sup>3</sup>	13,442,433円
11,409,903	△ 3,309,486	一般家庭	△ 61,147m <sup>3</sup>		△ 4,207,610円
160,540	△ 149,420	マンション	△ 25,712m <sup>3</sup>		△ 1,475,387円
793,044	△ 30,723	特別栓・共同湯・官公庁	△ 30,139m <sup>3</sup>		△ 4,278,835円
3,705,000	261,000	合 計		396,938m <sup>3</sup>	74,624,136円
6,751,319	△ 3,392,593	件数	給水工事収入	修繕工事収入	加入金
0	2,250	当年度	84件	0件	47件
152,583,938	△ 18,902,709	前年度	93件	0件	54件
188,150	1,670	差 引	△ 9件	0件	△ 7件
188,150	1,670	営業収益			
49,877,117	△ 39,807,956	一般会計からの負担金			
49,877,117	△ 39,807,956	消火栓修繕等に係る負担金			2,904,180円
0	0	公共施設における無償給水に係る負担金			454,546円
0	0				
89,109,544	22,711,212	営業外収益			
89,109,544	22,711,212	一般会計からの補助金			
13,409,127	△ 1,807,635	児童手当の経費に係る補助金			1,794,000円
600,000	0	統合前の簡易水道の建設改良に係る補助金			342,640円
3,812,200	△ 1,349,850	電力価格等高騰対策補助金			5,300,000円
0	295,000	統合前の簡易水道の法適用に要した経費に係る補助金			2,593,674円
8,996,927	△ 752,785	初島海底送配水管布設替事業に要する経費に係る補助金			38,847円
2,143,267	△ 1,548,476	特別利益	その他特別利益		
2,143,267	△ 1,548,476	配水管からの漏水による道路等破損に係る損害賠償金			594,791円
2,143,267	△ 1,548,476				

(費用)

款 項 目 節		税 込 金 額	税 抜 金 額
<b>水道事業費</b>		<b>1,762,799,961</b>	<b>1,662,906,261</b>
<b>営業費用</b>	<b>職員 14人</b>	<b>1,699,460,675</b>	<b>1,599,582,126</b>
<b>原水浄水費</b>	<b>職員 1人</b>	<b>888,049,177</b>	<b>808,053,643</b>
給料		4,480,800	4,480,800
手当等		1,490,697	1,483,629
賞与引当金繰入額		537,000	537,000
法定福利費		1,256,290	1,256,290
法定福利引当金繰入額		106,000	106,000
被服費		10,780	9,800
備用品費		3,058	2,780
燃料費		37,356	33,962
光熱水費		531,617	483,335
通信運搬費		309,206	281,102
委託料		73,192,460	66,538,600
手数料		134,200	122,000
賃借料		84,660	84,660
修繕費		2,609,781	2,372,528
動力費		23,709,452	21,554,090
材料費		70,837	70,837
受水費		779,336,301	708,487,548
保険料		148,682	148,682
<b>配水給水費</b>	<b>職員 5人</b>	<b>198,408,071</b>	<b>183,706,174</b>
給料		15,254,600	15,254,600
手当等		5,295,051	5,271,051
賞与引当金繰入額		1,689,000	1,689,000
法定福利費		4,178,519	4,178,519
法定福利引当金繰入額		326,000	326,000
旅費		1,700	1,546
被服費		131,150	119,228
備用品費		1,050,717	955,238
燃料費		141,100	128,577
光熱水費		1,803,750	1,640,199

(単位：円)

前年度税抜金額	比較増減	備 考			
1,689,944,152	△ 27,037,891				
1,618,242,221	△ 18,660,095	<b>営業活動に要する経費</b>			
816,505,990	△ 8,452,347	損益勘定 所属	職員数 予算 決算	給与費 (引当金含む) 予算(税込) 決算(税込)	
4,480,800	0	当年度	14人 14人	105,206,000円	103,809,675円
1,512,296	△ 28,667	前年度	14人 14人	109,642,000円	100,667,910円
606,000	△ 69,000	差 引	0人 0人	△ 4,436,000円	3,141,765円
1,260,520	△ 4,230	当年度予算決算差引	職員数	0人	給与費 1,396,325円
119,000	△ 13,000	<b>原水浄水費 (水源、取水、浄水場の維持管理に要する経費)</b>			
7,550	2,250		職員数 予算 決算	給与費 (引当金含む) 予算(税込) 決算(税込)	
204,278	△ 201,498	当年度	1人 1人	8,530,000円	7,870,787円
33,098	864	前年度	1人 1人	8,806,000円	7,985,694円
457,838	25,497	差 引	0人 0人	△ 276,000円	△ 114,907円
281,994	△ 892	当年度予算決算差引	職員数	0人	給与費 659,213円
66,129,700	408,900	委託料	水質検査	施設保守管理 (原水)	浄水場警備
106,000	16,000	当年度	2,762,100円	53,820,000円	636,000円
84,660	0	前年度	8,298,400円	53,820,000円	636,000円
1,235,030	1,137,498	差 引	△ 5,536,300円	0円	0円
14,045,860	7,508,230				
0	70,837				
725,850,320	△ 17,362,772	受水費		受水量	
91,046	57,636	契約水量 1日60,000m <sup>3</sup>	当年度	1,838,841m <sup>3</sup>	
185,034,976	△ 1,328,802	基本料金単価 30円	前年度	2,458,940m <sup>3</sup>	
14,321,590	933,010	使用水量単価 28円	差 引	△ 620,099m <sup>3</sup>	
4,631,522	639,529	<b>配水給水費 (送水、配水、給水の維持管理に要する経費)</b>			
2,003,000	△ 314,000		職員数 予算 決算	給与費 (引当金含む) 予算(税込) 決算(税込)	
3,900,962	277,557	当年度	5人 5人	26,756,000円	26,743,170円
386,000	△ 60,000	前年度	5人 5人	28,718,000円	25,267,110円
17,164	△ 15,618	差 引	0人 0人	△ 1,962,000円	1,476,060円
52,470	66,758	当年度予算決算差引	職員数	0人	給与費 12,830円
783,753	171,485				
148,340	△ 19,763				
1,049,732	590,467				

(費用)

款 項 目 節		税 込 金 額	税 抜 金 額
	通信運搬費	7,214,630	6,558,779
	委託料	85,037,366	77,306,697
	手数料	54,800	49,819
	賃借料	1,061,602	1,048,941
	修繕費	21,551,882	19,592,620
	動力費	44,341,704	40,310,860
	材料費	2,852,098	2,852,098
	取替量水器費	5,895,664	5,895,664
	保険料	526,738	526,738
	<b>受託工事費</b>	<b>1,158,117</b>	<b>1,158,117</b>
	材料費	1,158,117	1,158,117
	<b>総係費</b> 職員 8人	<b>131,864,209</b>	<b>126,683,091</b>
	給料	32,039,290	32,039,290
	手当等	15,045,120	15,004,837
	賞与引当金繰入額	3,821,000	3,821,000
	法定福利費	9,620,042	9,620,042
	法定福利引当金繰入額	743,000	743,000
	旅費	271,220	246,570
	退職給付引当金繰入額	9,847,266	9,847,266
	被服費	35,706	32,460
	備用品費	1,749,442	1,591,610
	光熱水費	24,159	21,967
	印刷製本費	521,813	474,375
	通信運搬費	904,087	821,912
	広告料	22,000	20,000
	委託料	46,881,266	42,619,328
	手数料	4,042,516	3,675,008
	賃借料	32,802	29,820
	修繕費	355,025	322,750

(単位：円)

前年度税抜金額	比較増減	備 考			
6,365,621	193,158				
80,760,138	△ 3,453,441	委託料	管路網図補正	検満取替	施設保守管理(配水)
37,818	12,001	当年度	7,380,040円	5,507,010円	53,820,000円
911,317	137,624	前年度	10,903,868円	9,441,300円	53,820,000円
25,193,270	△ 5,600,650	差 引	△ 3,523,828円	△ 3,934,290円	0円
30,587,031	9,723,829	取替 量水器費	検定満了	不良計取替等	
4,592,409	△ 1,740,311	当年度	1,981個	6個	
8,826,634	△ 2,930,970	前年度	3,074個	24個	
466,205	60,533	差 引	△ 1,093個	△ 18個	
<b>986,926</b>	<b>171,191</b>	<b>受託工事費(受託工事に要する経費)</b>			
986,926	171,191				
<b>121,787,819</b>	<b>4,895,272</b>	<b>総係費(事業運営全般に要する経費)</b>			
31,428,750	610,540		職員数	給与費(引当金含む)	
			予算	予算(税込)	
			決算	決算(税込)	
13,484,196	1,520,641	当年度	8人	8人	69,920,000円
4,374,000	△ 553,000	前年度	8人	8人	72,118,000円
8,724,451	895,591	差 引	0人	0人	△ 2,198,000円
853,000	△ 110,000	当年度予算決算差引	職員数	0人	給与費
46,028	200,542				724,282円
9,818,640	28,626				
25,770	6,690				
1,393,178	198,432				
23,491	△ 1,524				
532,140	△ 57,765				
760,653	61,259				
20,000	0				
41,152,772	1,466,556	委託料	料金徴収等		
2,989,996	685,012	当年度	36,839,496円		
68,020	△ 38,200	前年度	36,839,496円		
403,150	△ 80,400	差 引	0円		

## (費用)

款 項 目 節		税 込 金 額	税 抜 金 額
	交際費	30,000	30,000
	厚生費	0	0
	会費負担金	573,195	568,932
	負担金	1,684,183	1,531,847
	保険料	285,340	285,340
	貸倒引当金繰入額	3,335,737	3,335,737
	<b>減価償却費</b>	<b>454,921,886</b>	<b>454,921,886</b>
	有形固定資産減価償却費	454,921,886	454,921,886
	<b>資産減耗費</b>	<b>25,009,215</b>	<b>25,009,215</b>
	固定資産除却費	24,897,328	24,897,328
	棚卸資産減耗費	111,887	111,887
	<b>その他営業費用</b>	<b>50,000</b>	<b>50,000</b>
	材料売却原価	3,800	3,800
	雑支出	46,200	46,200
	<b>営業外費用</b>	<b>63,155,735</b>	<b>63,155,735</b>
	<b>支払利息及び企業債取扱諸費</b>	<b>63,155,735</b>	<b>63,155,735</b>
	企業債利息	63,048,315	63,048,315
	一時借入金利息	107,420	107,420
	<b>特別損失</b>	<b>183,551</b>	<b>168,400</b>
	<b>過年度損益修正損</b>	<b>183,551</b>	<b>168,400</b>
	過年度損益修正損	183,551	168,400
	<b>その他特別損失</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	備用品費	0	0
	燃料費	0	0
	委託料	0	0
	修繕費	0	0
	食糧費	0	0
	負担金	0	0
	その他特別損失	0	0

(単位：円)

前年度税抜金額	比較増減	備 考			
30,000	0	交際費	予算 (税込)	決算 (税込)	差 引
2,682	△ 2,682	当年度	40,000円	30,000円	10,000円
469,544	99,388	前年度	40,000円	30,000円	10,000円
1,545,014	△ 13,167	差 引	0円	0円	0円
228,410	56,930				
3,413,934	△ 78,197				
<b>475,048,321</b>	<b>△ 20,126,435</b>				
475,048,321	△ 20,126,435				
<b>18,701,880</b>	<b>6,307,335</b>				
18,591,650	6,305,678	除却費	24,897,328円	撤去費	0円
110,230	1,657				
<b>176,309</b>	<b>△ 126,309</b>				
123,809	△ 120,009				
52,500	△ 6,300				
<b>62,459,313</b>	<b>696,422</b>				
<b>62,459,313</b>	<b>696,422</b>				
62,459,313	589,002				
0	107,420				
<b>9,242,618</b>	<b>△ 9,074,218</b>				
<b>184,219</b>	<b>△ 15,819</b>				
184,219	△ 15,819				
<b>9,058,399</b>	<b>△ 9,058,399</b>				
453,700	△ 453,700				
104,505	△ 104,505				
566,457	△ 566,457				
6,852,000	△ 6,852,000				
12,343	△ 12,343				
244,394	△ 244,394				
825,000	△ 825,000				

資本的収支明細書

(収 入)

款 項 目 節	税 込 金 額	税 抜 金 額
<b>資本的収入</b>	<b>765,399,772</b>	<b>764,043,072</b>
<b>企業債</b>	<b>356,200,000</b>	<b>356,200,000</b>
<b>企業債</b>	<b>356,200,000</b>	<b>356,200,000</b>
企業債	356,200,000	356,200,000
<b>工事負担金</b>	<b>14,923,700</b>	<b>13,567,000</b>
<b>工事負担金</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
工事負担金	0	0
<b>他会計からの負担金</b>	<b>14,923,700</b>	<b>13,567,000</b>
一般会計からの負担金	14,923,700	13,567,000
<b>出資金</b>	<b>237,821,072</b>	<b>237,821,072</b>
<b>他会計からの出資金</b>	<b>237,821,072</b>	<b>237,821,072</b>
一般会計からの出資金	237,821,072	237,821,072
<b>国庫支出金</b>	<b>156,455,000</b>	<b>156,455,000</b>
<b>国庫補助金</b>	<b>156,455,000</b>	<b>156,455,000</b>
国庫補助金	156,455,000	156,455,000
<b>県支出金</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>県補助金</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
県補助金	0	0

(単位：円)

前年度税抜金額	比較増減	備 考
829,925,000	△ 65,881,928	
577,400,000	△ 221,200,000	
577,400,000	△ 221,200,000	
577,400,000	△ 221,200,000	
9,966,000	3,601,000	消火栓建設改良等に係る負担金 13,567,000円
520,000	△ 520,000	
520,000	△ 520,000	
9,446,000	4,121,000	災害・安全対策事業（水質安全対策事業） に係る出資金 182,000,000円
9,446,000	4,121,000	統合前の簡易水道の建設改良に係る出資金 2,297,572円
163,588,000	74,233,072	
163,588,000	74,233,072	令和3年度災害・安全対策事業（基幹水道構造物 の耐震化等）に係る出資金 令和4年度への繰越分 53,523,500円
163,588,000	74,233,072	
58,971,000	97,484,000	
58,971,000	97,484,000	静岡県生活基盤施設耐震化等補助金 （生活基盤施設耐震化等交付金） 32,559,000円
58,971,000	97,484,000	
20,000,000	△ 20,000,000	令和3年度水道施設災害復旧費 （上水道事業災害復旧費） 令和4年度への繰越分 107,702,000円
20,000,000	△ 20,000,000	
20,000,000	△ 20,000,000	令和3年度水道水源開発等施設整備費 （高度浄水施設等整備費） 令和4年度への繰越分 16,194,000円

(支 出)

款 項 目 節	税 込 金 額	税 抜 金 額
<b>資本の支出</b>	<b>1,467,795,098</b>	<b>1,357,514,328</b>
<b>建設改良費</b> 職員 6人	<b>1,259,325,667</b>	<b>1,149,044,897</b>
<b>建設改良費</b> 職員 6人	<b>1,258,886,213</b>	<b>1,148,622,343</b>
給料	24,065,100	24,065,100
手当等	8,847,964	8,815,260
賞与引当金繰入額	2,841,000	2,841,000
報酬	210,000	210,000
法定福利費	6,986,436	6,986,436
法定福利引当金繰入額	554,000	554,000
旅費	499,436	454,046
被服費	167,610	152,372
備用品費	115,258	104,780
燃料費	252,396	229,458
通信運搬費	180,000	163,636
委託料	7,810,000	7,100,000
手数料	7,700	7,000
修繕費	125,774	114,340
工事費	1,203,384,876	1,093,986,252
材料費	2,761,095	2,761,095
負担金	0	0
保険料	69,468	69,468
雑支出	8,100	8,100
<b>施設費</b>	<b>439,454</b>	<b>422,554</b>
固定資産購入費	439,454	422,554
<b>企業債償還金</b>	<b>208,469,431</b>	<b>208,469,431</b>
<b>企業債償還金</b>	<b>208,469,431</b>	<b>208,469,431</b>
元金償還金	208,469,431	208,469,431

(消費税)

(単位：円)

区 分	仮受消費税	仮払消費税	消費税納付額
収益の収支	160,659,477	99,893,700	60,765,777
資本の収支	1,356,700	110,280,770	△ 108,924,070
貯蔵品購入費	—	1,538,982	△ 1,538,982
合 計	162,016,177	211,713,452	△ 49,697,275

課税売上割合 99.9%  
 特定収入割合 0.5%

(単位：円)

前年度税抜金額	比較増減	備 考			
1,147,216,371	210,297,957				
958,518,750	190,526,147	<b>建設改良事業に要する経費</b>			
950,083,655	198,538,688	資本勘定 所属	職員数 予算 決算	給与費(引当金含む) 予算(税込) 決算(税込)	
23,606,400	458,700	当年度	6人 6人	44,959,000円	43,294,500円
10,007,153	△ 1,191,893	前年度	6人 6人	45,779,000円	44,231,560円
3,173,000	△ 332,000	差 引	0人 0人	△ 820,000円	△ 937,060円
0	210,000	当年度予算決算差引	職員数	0人	給与費 1,664,500円
6,799,293	187,143				
613,000	△ 59,000				
130,074	323,972				
56,350	96,022				
89,374	15,406				
166,754	62,704				
163,636	0				
32,719,000	△ 25,619,000				
85,000	△ 78,000				
107,560	6,780				
855,877,879	238,108,373				
1,024,286	1,736,809				
15,332,820	△ 15,332,820				
99,776	△ 30,308				
32,300	△ 24,200				
8,435,095	△ 8,012,541				
8,435,095	△ 8,012,541				
188,697,621	19,771,810				
188,697,621	19,771,810	別紙企業債明細書のとおり			
188,697,621	19,771,810				

## 固定資産明細書

### (1) 有形固定資産明細書

資産の種類	年度当初現在高		当年度増加額		当年度減少額	
	㎡	円	㎡	円	㎡	円
土地	162,019.72	677,890,289	0.00	0	0.00	0
施設用地	134,161.72	677,818,634	0.00	0	0.00	0
その他用地	27,858.00	71,655	0.00	0	0.00	0
建物	2,239.86	205,821,417	0.00	0	0.00	0
施設用建物	1,746.92	188,547,759	0.00	0	0.00	0
公舎合宿用建物	68.40	4,717,356	0.00	0	0.00	0
その他建物	424.54	12,556,302	0.00	0	0.00	0
構築物	—	20,250,970,371	—	1,071,883,662	—	52,654,614
原水浄水設備	—	1,352,220,907	—	245,627,549	—	7,183,391
配水設備	—	18,300,419,091	—	791,342,572	—	45,471,223
その他構築物	—	598,330,373	—	34,913,541	—	0
機械及び装置	—	2,370,250,475	—	634,600,114	—	23,835,381
電気ポンプ設備	—	442,176,999	—	21,789,273	—	21,529,271
塩素滅菌設備	—	29,859,442	—	0	—	0
量水器	—	128,431,573	—	253,554	—	0
その他機械装置	—	1,769,782,461	—	612,557,287	—	2,306,110
車両運搬具	—	27,972,250	—	0	—	634,981
工具器具備品	—	49,089,624	—	0	—	0
建設仮勘定	—	742,379,830	—	68,244,951	—	625,683,830
合計	—	24,324,374,256	—	1,774,728,727	—	702,808,806

年度末現在高		減価償却累計額				年度末 償却未済高	備考
		年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	累 計		
m <sup>2</sup>	円	円	円	円	円	円	
162,019.72	677,890,289	0	0	0	0	677,890,289	
134,161.72	677,818,634	0	0	0	0	677,818,634	
27,858.00	71,655	0	0	0	0	71,655	
2,239.86	205,821,417	162,568,183	3,007,041	0	165,575,224	40,246,193	
1,746.92	188,547,759	148,245,269	2,061,636	0	150,306,905	38,240,854	
68.40	4,717,356	4,338,372	95,134	0	4,433,506	283,850	
424.54	12,556,302	9,984,542	850,271	0	10,834,813	1,721,489	
—	21,270,199,419	7,568,388,929	402,057,722	28,980,804	7,941,465,847	13,328,733,572	
—	1,590,665,065	381,259,590	24,308,862	323,253	405,245,199	1,185,419,866	
—	19,046,290,440	6,777,243,420	369,210,235	28,657,551	7,117,796,104	11,928,494,336	
—	633,243,914	409,885,919	8,538,625	0	418,424,544	214,819,370	
—	2,981,015,208	1,870,072,616	43,705,359	22,643,612	1,891,134,363	1,089,880,845	
—	442,437,001	367,326,042	9,177,325	20,452,807	356,050,560	86,386,441	
—	29,859,442	27,266,128	220,568	0	27,486,696	2,372,746	
—	128,685,127	62,986,172	221,390	0	63,207,562	65,477,565	
—	2,380,033,638	1,412,494,274	34,086,076	2,190,805	1,444,389,545	935,644,093	
—	27,337,269	15,320,936	3,888,230	603,232	18,605,934	8,731,335	
—	49,089,624	40,328,659	2,263,534	0	42,592,193	6,497,431	
—	184,940,951	0	0	0	0	184,940,951	
—	25,396,294,177	9,656,679,323	454,921,886	52,227,648	10,059,373,561	15,336,920,616	

企業債明細書

種類	種別	借入年度	発行年月日	発行総額	償 還 高	
					当年度償還高	償還高累計
建設改良費等に充てるための企業債	政府債 初地以外	平成 4年度	平成 5. 3. 25	70,000,000	4,495,705	70,000,000
		平成 5年度	6. 3. 23	75,600,000	4,352,164	71,087,532
		平成 6年度	7. 3. 27	48,500,000	2,909,610	42,263,731
		平成 7年度	8. 3. 14	42,000,000	2,170,190	35,067,216
		平成 8年度	9. 3. 25	78,000,000	3,820,028	61,611,995
		平成 9年度	10. 3. 25	108,000,000	4,943,966	81,669,873
		平成10年度	11. 3. 25	67,900,000	3,044,030	48,237,862
		平成11年度	12. 3. 17	63,700,000	2,785,804	42,566,890
		平成12年度	13. 3. 26	110,600,000	4,684,200	70,313,484
		平成13年度	14. 3. 25	52,400,000	2,210,579	30,169,314
		平成14年度	15. 3. 25	63,300,000	2,583,690	35,689,473
		平成15年度	16. 3. 25	78,500,000	3,170,369	39,125,189
		平成16年度	17. 3. 25	71,600,000	2,831,759	32,575,404
		平成17年度	18. 3. 27	87,100,000	3,373,563	36,182,560
		平成18年度	19. 3. 26	41,000,000	1,555,184	15,443,960
		平成19年度	20. 3. 25	37,700,000	1,400,448	12,770,899
		平成20年度	21. 3. 25	41,000,000	1,506,478	12,585,552
		平成21年度	22. 3. 25	99,000,000	3,527,080	26,257,206
		平成22年度	23. 3. 25	309,000,000	10,932,317	72,357,386
		令和 3年度	令和 4. 3. 25	43,200,000	0	0
	令和 4年度	5. 3. 27	64,300,000	0	0	
	令和 4年度	5. 3. 27	46,600,000	0	0	
	政府債 初地以外	平成 7年度	平成 8. 3. 14	32,000,000	1,653,478	26,717,878
		平成19年度	20. 3. 25	5,000,000	185,736	1,693,755
		平成22年度	23. 3. 25	20,000,000	707,593	4,683,326
		令和 3年度	令和 4. 3. 25	4,600,000	0	0
		令和 3年度	4. 3. 25	4,600,000	0	0
		令和 4年度	5. 3. 27	7,900,000	0	0
		令和 4年度	5. 3. 27	7,900,000	0	0
	機構債 初地以外	平成 6年度	平成 7. 3. 27	48,500,000	3,368,411	48,500,000
平成 7年度		8. 3. 22	28,000,000	1,642,692	26,303,487	
平成 8年度		9. 3. 26	52,000,000	2,876,875	45,991,695	
平成 9年度		10. 3. 25	72,000,000	3,690,275	60,432,115	
平成10年度		11. 3. 24	20,400,000	1,016,832	16,113,439	
平成11年度		12. 3. 22	42,500,000	2,064,145	31,540,002	
平成12年度		13. 3. 22	89,400,000	4,203,724	62,626,926	
平成13年度		14. 3. 22	42,600,000	2,000,445	27,301,472	
平成14年度		15. 3. 25	59,700,000	2,691,833	36,810,350	

(単位：円)

未償還残高	発行価額	利率(年%)	償還終期	備考
0	—	4.400	令和 5. 3. 25	
4,512,468	—	3.650	6. 3. 1	
6,236,269	—	4.650	7. 3. 1	
6,932,784	—	3.150	8. 3. 1	
16,388,005	—	2.800	9. 3. 1	
26,330,127	—	2.100	10. 3. 1	
19,662,138	—	2.100	11. 3. 1	
21,133,110	—	2.000	12. 3. 1	
40,286,516	—	1.600	13. 3. 1	
22,230,686	—	2.200	14. 3. 1	
27,610,527	—	1.200	15. 3. 1	
39,374,811	—	2.000	16. 3. 1	
39,024,596	—	2.100	17. 3. 1	
50,917,440	—	2.100	18. 3. 1	
25,556,040	—	2.100	19. 3. 1	
24,929,101	—	2.100	20. 3. 1	
28,414,448	—	1.900	21. 3. 1	
72,742,794	—	2.100	22. 3. 1	
236,642,614	—	1.900	23. 3. 1	
43,200,000	—	0.200	14. 3. 1	
64,300,000	—	0.400	15. 3. 1	
46,600,000	—	1.300	35. 3. 1	
5,282,122	—	3.150	8. 3. 1	
3,306,245	—	2.100	20. 3. 1	
15,316,674	—	1.900	23. 3. 1	
4,600,000	—	0.700	34. 3. 1	
4,600,000	—	0.200	14. 3. 1	
7,900,000	—	1.300	35. 3. 1	
7,900,000	—	0.400	15. 3. 1	
0	—	4.750	5. 3. 20	
1,696,513	—	3.250	6. 3. 20	
6,008,305	—	2.900	7. 3. 20	
11,567,885	—	2.200	8. 3. 20	
4,286,561	—	2.100	9. 3. 20	
10,959,998	—	2.000	10. 3. 20	
26,773,074	—	1.700	11. 3. 20	
15,298,528	—	2.200	12. 3. 20	
22,889,650	—	1.350	13. 3. 20	

種類	種別	借入年度	発行年月日	発行総額	償 還 高		
					当年度償還高	償還高累計	
建設改良費等に充てるための企業債	機構債 初地以外	平成15年度	16. 3. 23	78,500,000	3,516,866	43,667,944	
		平成16年度	17. 3. 23	73,100,000	3,214,404	36,977,192	
		平成17年度	18. 3. 23	72,900,000	3,142,117	33,876,055	
		平成18年度	19. 3. 23	33,000,000	1,390,394	13,774,811	
		平成19年度	20. 3. 25	30,600,000	1,263,824	11,525,009	
		平成20年度	21. 3. 25	33,000,000	1,345,045	11,236,898	
		平成21年度	22. 3. 25	129,000,000	4,595,892	34,213,935	
		平成23年度	24. 3. 27	528,000,000	18,620,886	107,140,471	
		平成24年度	25. 3. 26	487,000,000	17,184,991	83,413,449	
		平成25年度	26. 3. 25	300,000,000	10,530,651	41,255,290	
		平成26年度	27. 3. 24	400,000,000	14,143,122	41,926,759	
		平成27年度	28. 3. 24	400,000,000	15,134,987	30,194,582	
		平成28年度	29. 3. 23	400,000,000	14,876,213	14,876,213	
		平成29年度	30. 3. 26	500,000,000	0	0	
		平成30年度	31. 3. 25	350,000,000	0	0	
		令和元年度	令和 2. 3. 26	500,000,000	0	0	
		令和 2年度	3. 3. 25	500,000,000	0	0	
	令和 3年度	4. 3. 30	355,800,000	0	0		
	令和 4年度	5. 3. 23	244,700,000	0	0		
		機構債 初地 島区	平成19年度	平成 20. 3. 25	4,000,000	165,444	1,511,940
			平成24年度	25. 3. 26	10,500,000	878,167	6,002,443
	縁故債	平成27年度	28. 4. 27	9,200,000	764,749	3,054,412	
		平成28年度	29. 3. 23	2,900,000	239,976	718,492	
	縁故債 初地 島区	令和 3年度	令和 4. 3. 30	154,000,000	0	0	
		平成28年度	平成 29. 3. 24	3,300,000	412,500	1,650,000	
		平成29年度	30. 3. 26	4,500,000	562,500	1,687,500	
		平成30年度	31. 3. 25	5,600,000	700,000	1,400,000	
		令和元年度	令和 2. 3. 25	27,100,000	3,387,500	3,387,500	
合 計				7,872,800,000	208,469,431	1,748,180,866	

(単位：円)

未償還残高	発行価額	利率（年%）	償還終期	備 考
34,832,056	—	1.900	14. 3.20	
36,122,808	—	2.100	15. 3.20	
39,023,945	—	2.000	16. 3.20	
19,225,189	—	2.150	17. 3.20	
19,074,991	—	2.100	18. 3.20	
21,763,102	—	1.900	19. 3.20	
94,786,065	—	2.100	22. 3.20	
420,859,529	—	1.700	24. 3.20	
403,586,551	—	1.500	25. 3.20	
258,744,710	—	1.400	26. 3.20	
358,073,241	—	1.200	27. 3.20	
369,805,418	—	0.500	28. 3.20	
385,123,787	—	0.600	29. 3.20	
500,000,000	—	0.600	30. 3.20	
350,000,000	—	0.400	31. 3.20	
500,000,000	—	0.300	32. 3.20	
500,000,000	—	0.500	33. 3.20	
355,800,000	—	0.700	34. 3.20	
244,700,000	—	1.300	35. 3.20	
2,488,060	—	2.050	18. 3.20	
4,497,557	—	0.800	10. 3.20	
6,145,588	—	0.100	13. 3.20	
2,181,508	—	0.200	14. 3.20	
154,000,000	—	1.080	34. 3.30	初島地区以外
1,650,000	—	0.250	9. 3.24	
2,812,500	—	0.590	10. 3.26	
4,200,000	—	0.440	11. 3.25	
23,712,500	—	0.305	12. 3.22	
6,124,619,134				

## 借入先別内訳

借入先	件数	発行総額	当年度償還高	償還高累計
財務省財政融資資金	29件	1,781,000,000	68,843,971	869,070,485
初島地区以外	22件	1,699,000,000	66,297,164	835,975,526
初島地区	7件	82,000,000	2,546,807	33,094,959
地方公共団体金融機構	32件	5,897,300,000	134,562,960	870,985,381
初島地区以外	28件	5,870,700,000	132,514,624	859,698,094
初島地区	4件	26,600,000	2,048,336	11,287,287
縁故債	5件	194,500,000	5,062,500	8,125,000
初島地区以外	1件	154,000,000	0	0
三島信用金庫	1件	154,000,000	0	0
初島地区	4件	40,500,000	5,062,500	8,125,000
三島信用金庫	3件	13,400,000	1,675,000	4,737,500
富士伊豆農業協同組合	1件	27,100,000	3,387,500	3,387,500
初島地区以外	51件	7,723,700,000	198,811,788	1,695,673,620
初島地区	15件	149,100,000	9,657,643	52,507,246
合計	66件	7,872,800,000	208,469,431	1,748,180,866

(単位：円)

未償還残高
911,929,515
863,024,474
48,905,041
5,026,314,619
5,011,001,906
15,312,713
186,375,000
154,000,000
154,000,000
32,375,000
8,662,500
23,712,500
6,028,026,380
96,592,754
6,124,619,134



令和4年度

熱海市下水道事業会計決算書



決 算 書 類

令和4年度 熱海市下水道

(1) 収益的収入及び支出

収入

区 分	予 算 額		
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額
<b>第1款 下水道事業収益</b>	<b>1,909,919,000</b>	<b>15,000,000</b>	<b>0</b>
第1項 営業収益	1,151,892,000	6,000,000	0
第2項 営業外収益	758,025,000	9,000,000	0
第3項 特別利益	2,000	0	0

支出

区 分	予 算 額					
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	小 計
<b>第1款 下水道事業費</b>	<b>1,650,181,000</b>	<b>23,000,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,673,181,000</b>
第1項 営業費用	1,509,645,000	0	0	0	0	1,509,645,000
第2項 営業外費用	137,434,000	23,000,000	0	0	0	160,434,000
第3項 特別損失	3,002,000	0	0	0	0	3,002,000
第9項 予備費	100,000	0	0	0	0	100,000

(2) 資本的収入及び支出

収入

区 分	予 算 額			
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額
<b>第1款 資本的収入</b>	<b>740,206,000</b>	<b>△ 115,000,000</b>	<b>625,206,000</b>	<b>28,580,000</b>
第1項 企業債	305,800,000	△ 115,000,000	190,800,000	20,700,000
第2項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0
第3項 工事負担金	6,972,000	0	6,972,000	0
第5項 出資金	300,000,000	0	300,000,000	0
第6項 国庫支出金	118,055,000	0	118,055,000	7,880,000
第8項 貸付金元金収入	200,000	0	200,000	0
第9項 受益者負担金	2,318,000	0	2,318,000	0
第10項 他会計補助金	6,860,000	0	6,860,000	0

支出

区 分	予 算 額				
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額
<b>第1款 資本的支出</b>	<b>1,438,174,000</b>	<b>△ 115,000,000</b>	<b>0</b>	<b>1,323,174,000</b>	<b>30,119,000</b>
第1項 建設改良費	443,588,000	△ 115,000,000	0	328,588,000	30,119,000
第3項 企業債償還金	693,286,000	0	0	693,286,000	0
第4項 他会計からの長期借入金償還金	300,000,000	0	0	300,000,000	0
第6項 貸付金	1,000,000	0	0	1,000,000	0
第9項 予備費	300,000	0	0	300,000	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額735,738,107円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額14,204,216円、

# 事業決算報告書（税込）

(単位：円)

合 計	決 算 額	予算額に比べ決算額の増減	備 考
<b>1,924,919,000</b>	<b>1,982,177,034</b>	<b>57,258,034</b>	
1,157,892,000	1,212,476,567	54,584,567	(仮受消費税 110,217,507円)
767,025,000	769,232,151	2,207,151	
2,000	468,316	466,316	

(単位：円)

地方公営企業法 第26条第2項の 規定による 繰越額	合 計	決 算 額	地方公営企業法 第26条第2項の 規定による 繰越額	不 用 額	備 考
<b>0</b>	<b>1,673,181,000</b>	<b>1,575,301,689</b>	<b>4,950,000</b>	<b>92,929,311</b>	
0	1,509,645,000	1,418,835,643	4,950,000	85,859,357	(仮払消費税 42,172,299円)
0	160,434,000	156,270,335	0	4,163,665	(納付税額 53,840,992円)
0	3,002,000	195,711	0	2,806,289	
0	100,000	0	0	100,000	

(単位：円)

継続費通次 繰越額に係る 財源充当額	合 計	決 算 額	予算額に比べ決算額の増減	備 考
<b>0</b>	<b>653,786,000</b>	<b>518,352,661</b>	<b>△ 135,433,339</b>	
0	211,500,000	121,300,000	△ 90,200,000	(仮受消費税 48,514円)
0	1,000	0	△ 1,000	特定収入に係る消費税相当額
0	6,972,000	533,661	△ 6,438,339	8,774,453円
0	300,000,000	300,000,000	0	
0	125,935,000	87,949,000	△ 37,986,000	
0	200,000	0	△ 200,000	
0	2,318,000	1,750,000	△ 568,000	
0	6,860,000	6,820,000	△ 40,000	

(単位：円)

継続費 通 次 繰越額	合 計	決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考
			地方公営企業法 第26条の規定 による繰越額	継続費 通 次 繰越額	合計		
<b>0</b>	<b>1,353,293,000</b>	<b>1,254,090,768</b>	<b>44,175,000</b>	<b>0</b>	<b>44,175,000</b>	<b>55,027,232</b>	
0	358,707,000	264,715,000	44,175,000	0	44,175,000	49,817,000	(仮払消費税 23,027,183円)
0	693,286,000	689,375,768	0	0	0	3,910,232	
0	300,000,000	300,000,000	0	0	0	0	
0	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	
0	300,000	0	0	0	0	300,000	

減債積立金取崩額316,053,028円及び損益勘定留保資金405,480,863円で補填した。

## 令和4年度 熱海市下水道事業損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 下水道収益	1,082,443,025		
(2) その他営業収益	<u>19,863,366</u>	1,102,306,391	
2 営業費用			
(1) 管渠費	15,297,691		
(2) ポンプ場費	34,794,174		
(3) 処理場費	324,782,492		
(4) 泉下水道維持管理費	23,245,511		
(5) 総係費	84,835,785		
(6) 減価償却費	889,871,751		
(7) 資産減耗費	<u>3,853,426</u>	<u>1,376,680,830</u>	
営業損失			274,374,439
3 営業外収益			
(1) 行政財産使用料	1,027,019		
(2) 他会計からの補助金	367,311,554		
(3) 長期前受金戻入	400,703,329		
(4) 雑収益	<u>185,490</u>	769,227,392	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	<u>102,429,343</u>	<u>102,429,343</u>	666,798,049
経常利益			392,423,610
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>425,744</u>	425,744	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>178,225</u>	<u>178,225</u>	247,519
当年度純利益			392,671,129
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>316,053,028</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>708,724,157</u></u>

その他未処分利益剰余金変動額 316,053,028円は、減債積立金取崩額である。



## 令和4年度 熱海市下水道事業剰余金計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

	資本金	剰余	
		資本剰余	
		国庫補助金	寄附金
前年度末残高	10,332,671,661	5,394,133,143	19,000,000
前年度処分額	241,473,812	0	0
議会の議決による処分額	241,473,812	0	0
減債積立金の積立	0	0	0
資本金への組入	241,473,812	0	0
処分後残高	10,574,145,473	5,394,133,143	19,000,000
当年度変動額	300,000,000	0	0
減債積立金からの組入	0	0	0
出資金の受入	300,000,000	0	0
当年度純利益	0	0	0
当年度末残高	10,874,145,473	5,394,133,143	19,000,000

## 令和4年度 熱海市下水道事業剰余金処分計算書(案)

(単位:円)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	10,874,145,473	5,413,133,143	708,724,157
議会の議決による処分額	316,053,028	0	△ 708,724,157
減債積立金の積立	0	0	△ 392,671,129
資本金への組入	316,053,028	0	△ 316,053,028
処分後残高	11,190,198,501	5,413,133,143	(繰越利益剰余金) 0

(単位：円)

余 金				資本合計
金	利 益 剰 余 金			
資本剰余金合計	減債積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
5,413,133,143	0	557,526,840	557,526,840	16,303,331,644
0	316,053,028	△ 557,526,840	△ 241,473,812	0
0	316,053,028	△ 557,526,840	△ 241,473,812	0
0	316,053,028	△ 316,053,028	0	0
0	0	△ 241,473,812	△ 241,473,812	0
		(繰越利益剰余金)		
5,413,133,143	316,053,028	0	316,053,028	16,303,331,644
0	△ 316,053,028	708,724,157	392,671,129	692,671,129
0	△ 316,053,028	316,053,028	0	0
0	0	0	0	300,000,000
0	0	392,671,129	392,671,129	392,671,129
		(当年度未処分利益剰余金)		
5,413,133,143	0	708,724,157	708,724,157	16,996,002,773

令和4年度 熱海市下水道事業貸借対照表

(令和5年3月31日)

資 産 の 部

	円	円	円	円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
ア 土地		10,054,156,626		
イ 建物	8,103,391,876			
減価償却累計額	<u>△ 4,163,598,084</u>	3,939,793,792		
ウ 構築物	29,130,480,188			
減価償却累計額	<u>△ 14,766,794,697</u>	14,363,685,491		
エ 機械及び装置	5,680,222,638			
減価償却累計額	<u>△ 4,434,781,915</u>	1,245,440,723		
オ 車両運搬具	3,666,001			
減価償却累計額	<u>△ 2,412,401</u>	1,253,600		
カ 工具器具及び備品	21,242,717			
減価償却累計額	<u>△ 17,704,640</u>	3,538,077		
キ 建設仮勘定		<u>205,337,646</u>		
有形固定資産合計			29,813,205,955	
(2) 無形固定資産				
ア 施設利用権		<u>254,817,274</u>		
無形固定資産合計			<u>254,817,274</u>	
固定資産合計				30,068,023,229
2 流動資産				
(1) 現金預金			1,231,236,978	
(2) 未収金	56,321,109			
貸倒引当金	<u>△ 350,617</u>	<u>55,970,492</u>		
流動資産合計				<u>1,287,207,470</u>
資産合計				<u><u>31,355,230,699</u></u>

負債の部

	円	円	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	4,735,114,253		
企業債合計		4,735,114,253	
(2) 引当金			
ア 退職給付引当金	62,291,452		
イ 修繕引当金	12,787,174		
引当金合計		75,078,626	
固定負債合計			4,810,192,879
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	656,546,199		
企業債合計		656,546,199	
(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	200,000,000		
他会計借入金合計		200,000,000	
(3) 未払金		153,157,295	
(4) 引当金			
ア 退職給付引当金	13,264,285		
イ 賞与等引当金	5,023,935		
引当金合計		18,288,220	
(5) その他流動負債		3,039,363	
流動負債合計			1,031,031,077
5 繰延収益			
長期前受金額		19,258,933,980	
収益化累計額		△ 10,740,930,010	
繰延収益合計			8,518,003,970
負債合計			14,359,227,926

資本の部

	円	円	円
6 資本金			10,874,145,473
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 国庫補助金	5,394,133,143		
イ 寄附金	19,000,000		
資本剰余金合計		5,413,133,143	
(2) 利益剰余金			
ア 当年度未処分利益剰余金	708,724,157		
利益剰余金合計		708,724,157	
剰余金合計			6,121,857,300
資本合計			16,996,002,773
負債資本合計			31,355,230,699

1 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
貸倒引当金	408	2,362,149	2,011,940	350,617
退職給付引当金	70,321,531	18,498,491	13,264,285	75,555,737
うち固定負債分	70,321,531	5,234,206	13,264,285	62,291,452
うち流動負債分	0	13,264,285	0	13,264,285
賞与等引当金	6,299,974	5,023,935	6,299,974	5,023,935
修繕引当金	12,787,174	0	0	12,787,174

2 繰延収益

(単位：円)

科目	長期前受金	収益化累計額	期末残高
国庫補助金	19,026,701,521	△ 10,685,304,815	8,341,396,706
工事負担金	11,148,243	△ 938,221	10,210,022
他会計からの補助金	11,381,819	0	11,381,819
受益者負担金	89,742,780	△ 39,768,050	49,974,730
受贈財産評価額	49,808,941	△ 14,918,924	34,890,017
建設仮勘定	70,150,676	0	70,150,676
合計	19,258,933,980	△ 10,740,930,010	8,518,003,970

3 受贈財産評価額の計上

本年度に受贈した管渠設備を2,218,000円と評価し、繰延収益に計上した。

令和5年5月31日

熱海市下水道事業会計

熱海市長 齊藤 栄

## 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: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)	392,671,129
減価償却費	889,871,751
固定資産除却費	3,853,426
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	350,209
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	5,234,206
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)	△ 1,276,039
長期前受金の戻入額	△ 400,703,329
受取利息及び受取配当金	0
支払利息	102,429,343
未収金の増減額 (△は増加)	14,572,349
未払金の増減額 (△は減少)	37,826,100
預り金の増減額 (△は減少)	846,895
小計	1,045,676,040
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払額	△ 102,429,343
業務活動によるキャッシュ・フロー	943,246,697
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	△ 241,687,817
補助金 (国庫・市) による収入	86,153,637
負担金等による収入	2,076,057
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 153,458,123
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	121,300,000
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	△ 689,375,768
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	△ 300,000,000
一般会計からの出資による収入	300,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 568,075,768
資金増加額 (または減少額)	221,712,806
資金期首残高	1,009,524,172
資金期末残高	1,231,236,978

(注)

- ① 2 投資活動によるキャッシュ・フロー 補助金 (国庫・市) による収入 86,153,637円は、消費税4条収入の特定収入に係る控除できない分として 8,615,363円を減額した後の数値である。
- ② 2 投資活動によるキャッシュ・フロー 負担金等による収入 2,076,057円は、消費税4条収入の特定収入に係る控除できない分として 159,090円を減額した後の数値である。



# 事 業 報 告

## 令和4年度 熱海市下水道事業報告書

### 1 概況

#### (1) 総括事項（金額は税抜表示）

令和4年度の下水道事業は、経営の安定化を図ることを最重要課題とし、公共下水道への接続促進や経費の削減等経営改善に重点をおき実施した。

まず、収益的収入の営業収益のうち下水道使用料については、当初予算の算定にあたり、接続件数9,930件、有収汚水量6,022,000 m<sup>3</sup>、下水道収益1,118,944,000円を計上したが、決算では9,781件、6,403,106 m<sup>3</sup>、1,082,443,025円となり、前年度比61,013,265円の増収となった。その他営業収益を含めた営業収益は、前年度比57,794,524円増収の1,102,306,391円となった。営業外収益については、他会計からの補助金等の増収により前年度比10,695,721円増収の769,227,392円となった。

これに特別利益425,744円を含めた収益的収入の決算額は、前年度比68,915,989円増収の1,871,959,527円となった。

収益的支出のうち営業費用は、前年度に比べ委託料、手数料、修繕費等の増額により、前年度比16,345,401円増額の1,376,680,830円となった。営業外費用は支払利息等の減額により、前年度比16,799,915円減額の102,429,343円となった。

これに特別損失178,225円を含めた収益的支出の決算額は、前年度比7,702,112円減額の1,479,288,398円となった。

この結果、本年度の収益的収支は営業損失274,374,439円（対前年度比13.1%減）、経常利益392,423,610円（対前年度比21.3%増）となり、特別損失を差し引いた当年度純利益は392,671,129円（対前年度比24.2%増）となった。

次に資本的収入については、企業債、国庫補助金等の減収により決算額は前年度比133,346,105円減収の518,304,147円となった。

資本的支出のうち建設改良費については、管渠布設工事等熱海処理区38件、浄水管理センター更新工事等を実施し合計額は241,687,817円となった。これに企業債償還金及び長期借入金償還金を含めた資本的支出の決算額は、前年度比93,766,141円減額の1,231,063,585円となった。

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額については、消費税及び地方消費税資本的収支調整額、減債積立金取崩額及び損益勘定留保資金で補填した。

以上が本年度の決算概要であるが、今年度は392,671,129円の当年度純利益を計上したものの、処理区域内人口の減少や節水志向による有収汚水量の減少が懸念されることから、なお一層の事務の効率化による経費節減を進めるとともに、普及促進を図ることにより収益を上げ、安定した経営を目指すものである。今後も、財政計画を基に加入効率の高い地区の事業を優先し下水道普及率の向上を図り、老朽施設の設備更新を行っていくものである。

(2) 経営指標に関する事項

令和4年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、有収汚水量の増加等により前年度比4.70ポイント増の126.56%となり、健全経営の水準とされる100%以上を上回っています。

また、使用料水準の妥当性を示す経費回収率は、事業に必要な費用を下水道収益で賄えている状況とされる100%以上を維持しています。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は前年度比1.74ポイント増の54.46%、年数を経過した管渠延長の割合を示す管渠老朽化率は前年度比2.67ポイント増の23.29%と施設の老朽化が進んでいる状況です。将来の更新需要に備え、現在の経営状況を維持しつつ、引き続きストックマネジメント計画に基づき計画的かつ効率的に施設の改築事業及び適切な維持管理を進めていきます。

〈経営指標の推移〉

比率名	令和4年度	令和3年度	令和2年度	令和元年度	平成30年度
経常収支比率	126.56%	121.86%	119.14%	113.25%	110.12%
経費回収率	101.48%	100.00%	100.00%	100.00%	99.69%
有形固定資産減価償却率	54.46%	52.72%	51.63%	51.14%	50.35%
管渠老朽化率	23.29%	20.62%	19.56%	16.21%	13.43%

(3) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
議案第32号	熱海市公営企業の設置等に関する条例の一部を改正する条例	令和4年6月9日	令和4年6月29日
報告第12号	繰越計算書について（下水道事業会計）	令和4年6月9日	令和4年6月23日 報告
議案第45号	未処分利益剰余金の処分について （令和3年度熱海市下水道事業会計）	令和4年9月28日	令和4年10月25日
認定第7号	決算認定について （令和3年度熱海市下水道事業会計決算）	令和4年9月28日	令和4年10月25日
報告第16号	令和3年度健全化判断比率及び資金不足比率の報告について	令和4年9月28日	令和4年10月12日 報告
議案第7号	令和5年度熱海市下水道事業会計予算	令和5年2月21日	令和5年3月15日
議案第15号	令和4年度熱海市下水道事業会計補正予算（第1号）	令和5年2月21日	令和5年3月15日

(4) 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	同意年月日
令和4年4月25日	国土交通大臣	令和4年度 社会資本整備総合交付金交付申請 (防災・安全) (交付決定額 100,469,000円)	令和4年6月10日 国官会第6956号
令和4年8月26日	静岡県知事	令和4年度 下水道事業地方債協議 通常収支・特別措置分 (同意額 163,000,000円)	令和4年8月26日 地市第406-4号

(5) 職員に関する事項

ア 年度末職員数

種別 年度	企業職(1)			企業職(2)			計		
	事務	技術	計	事務	技術	計	事務	技術	計
令和4年度	3人	5人	8人	0人	0人	0人	3人	5人	8人
令和3年度	3人	5人	8人	0人	0人	0人	3人	5人	8人
比較増減	0人	0人	0人	0人	0人	0人	0人	0人	0人

イ 給与事項

熱海市職員の給与に関する条例等の一部を改正する条例が令和4年11月28日に改正された。

(6) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

本年度該当なし

## 2 工事

### (1) 建設工事の概況（税抜）

#### ア 管渠布設費

区分	工事名及び施工内容	事業費(円)	着手年月日	完成年月日
管	田原枝線①-18外1線公共下水道管渠改築工事 更生管 φ250mm L=63.50m l=61.70m (管渠更生)	3,227,779	令和3年6月24日	令和4年4月28日 前年度繰越
	桃山幹線⑧公共下水道管渠改築工事 更生管 φ300mm L=113.60m l=110.90m (管渠更生)	7,100,487	令和4年1月27日	令和4年8月26日 前年度繰越
	桃山幹線⑧公共下水道管渠改築工事 (その2) 更生管 φ300mm L=109.00m l=106.30m (管渠更生)	7,844,547	令和4年1月26日	令和4年4月28日 前年度繰越
	鍛冶川枝線⑥-11外2線公共下水道管渠布設工事 VU φ200mm L=205.15m	10,360,327	令和4年1月27日	令和4年7月29日 前年度繰越
	中央町地内公共下水道人孔鉄蓋改築工事 人孔鉄蓋取替工	941,848	令和4年6月2日	令和4年6月30日
	大川枝線③-3公共下水道管渠布設工事 VU φ200mm VU φ150mm L=47.35m	6,415,031	令和4年7月14日	令和4年9月30日
	田原幹線①外3線公共下水道人孔鉄蓋改築工事 人孔鉄蓋取替工	8,267,332	令和4年7月28日	令和4年10月17日
	青葉町地内公共下水道人孔鉄蓋改築工事 人孔鉄蓋取替工	1,632,536	令和4年7月11日	令和4年8月5日
	桃山町地内公共下水道人孔鉄蓋改築工事 人孔鉄蓋取替工	626,852	令和4年7月8日	令和4年7月15日
	鍛冶川枝線⑥-11外2線公共下水道管渠布設工事 に伴う付帯工事 路面復旧工	2,511,594	令和4年6月14日	令和4年7月29日
渠	相の原町地内公共下水道人孔鉄蓋改築工事 人孔鉄蓋取替工	2,406,945	令和4年9月7日	令和4年9月30日
	林ガ丘町地内公共下水道人孔鉄蓋改築工事 人孔鉄蓋取替工	209,300	令和4年9月16日	令和4年9月22日
	緑ガ丘町地内公共下水道人孔鉄蓋改築工事 人孔鉄蓋取替工	246,974	令和4年10月6日	令和4年10月17日
	宮川枝線⑤外2線公共下水道管渠布設工事 VU φ200mm VU φ150mm L=184.85m	17,562,322	令和4年11月16日	令和5年3月17日
	和田川幹線②公共下水道管渠改築工事 更生管 φ200~300mm L=120.30m l=114.90m (管渠更生)	14,463,645	令和4年11月24日	令和5年3月29日
	田原幹線①外1線公共下水道管渠改築工事 更生管 φ250~400mm L=88.00m l=85.30m (管渠更生)	11,667,403	令和4年11月24日	令和5年2月28日
	初川1号幹線④外4線公共下水道管渠改築工事 更生管 φ200~250mm L=117.80m l=112.10m (管渠更生)	13,281,102	令和4年12月8日	令和5年3月17日
	和田川1号幹線③外1線公共下水道管渠改築工事 更生管 φ200~250mm L=94.90m l=89.50m (管渠更生)	10,473,349	令和4年12月8日	令和5年3月17日
	桃山幹線⑧公共下水道管渠改築工事 更生管 φ300mm L=95.70m l=92.10m (管渠更生)	11,457,057	令和4年12月22日	令和5年3月24日
	桃山1号幹線⑨公共下水道管渠改築工事 VU φ250mm L=24.95m l=23.45m	5,745,272	令和4年12月22日	令和5年3月29日
設 備	渚町地内公共下水道人孔鉄蓋改築工事 人孔鉄蓋取替工	920,918	令和4年12月1日	令和4年12月14日
	桃山幹線⑧公共下水道管渠改築工事(その2) 更生管 φ300mm L=36.90m l=34.20m (管渠更生)	6,648,400	令和5年1月19日	令和5年3月24日
	糸川1号幹線⑥-13公共下水道人孔鉄蓋改築工事 人孔鉄蓋取替工	4,269,710	令和5年2月8日	令和5年3月8日
	和田川1号幹線③外3線公共下水道人孔鉄蓋改築工事 人孔鉄蓋取替工	2,773,219	令和5年2月28日	令和5年3月28日
	青葉町地内公共下水道人孔鉄蓋改築工事 (その2) 人孔鉄蓋取替工	245,927	令和5年3月16日	令和5年3月24日
	西山町地内公共下水道人孔鉄蓋改築工事 人孔鉄蓋取替工	220,811	令和5年3月20日	令和5年3月27日
	初川1号幹線④外4線公共下水道管渠改築工事 に伴う付帯工事 内面補修工	407,088	令和5年3月13日	令和5年3月24日

区分	工事名及び施工内容	事業費(円)	着手年月日	完成年月日
管渠設備	<b>【取付管布設工事】</b>			
	・上多賀地内 VUφ150mm L= 5.00m	706,386	令和4年4月19日	令和4年5月13日
	・下多賀地内 VUφ150mm L= 2.60m	482,436	令和4年8月18日	令和4年9月7日
	・海光町地内 VUφ150mm L= 4.70m	1,329,052	令和4年11月5日	令和4年12月7日
	・下多賀地内 VUφ150mm L= 1.30m	238,602	令和4年10月25日	令和4年11月4日
	・西熱海町一丁目地内 VUφ150mm L= 2.90m	925,104	令和4年10月27日	令和4年11月10日
	・西山町地内 VUφ150mm L= 2.30m	460,459	令和4年11月18日	令和4年12月23日
	・西山町地内 VUφ150mm L= 4.30m	676,037	令和5年1月19日	令和5年2月15日
	<b>【取付管布設替工事】</b>			
	・桃山町地内 VUφ150mm L= 5.95m	937,662	令和4年6月21日	令和4年7月15日
・水口町地内 VUφ150mm L= 3.15m	899,988	令和4年12月24日	令和5年3月24日	
・西山町地内 VUφ150mm L= 4.25m	764,990	令和5年2月14日	令和5年2月28日	
・昭和町地内 VUφ150mm L= 3.10m	481,389	令和5年3月15日	令和5年3月24日	
建設仮勘定	網代多賀枝線④-3外1線公共下水道管渠布設工事 VUφ200mm L=139.40m	3,805,447	令和4年12月29日	令和5年5月26日 翌年度繰越
	初川2号幹線⑤-9公共下水道管渠改築工事 に伴う実施設計業務委託 管路施設実施設計業務	5,441,788	令和4年8月18日	令和5年2月28日
	田原幹線①公共下水道管渠改築工事 に伴う実施設計業務委託 管路施設実施設計業務	4,146,224	令和4年8月25日	令和5年3月15日
管渠布設費計		173,223,339		

イ 浄水管理センター建設改良費

区分	工事名及び施工内容	事業費(円)	着手年月日	完成年月日
仮建設	熱海市公共下水道根幹的施設の建設工事 委託に関する協定【R4-R5 R4年度分】 機械設備工事(更新) 一式 電気設備工事(更新) 一式	34,457,459	令和4年6月8日	令和5年9月29日 翌年度繰越
浄水管理センター建設改良費計		34,457,459		

ウ ポンプ場建設費

区分	工事名及び施工内容	事業費(円)	着手年月日	完成年月日
仮建設	熱海市公共下水道熱海市浄水管理センター等の 実施設計の作成委託に関する協定 電気設備 詳細設計 一式	11,727,273	令和4年6月8日	令和5年3月22日
ポンプ場建設費計		11,727,273		

エ 泉下水道建設費

区分	工事名及び施工内容	事業費(円)	着手年月日	完成年月日
管渠設備	<b>【取付管布設工事】</b> VUφ150mm L= 3.60m	580,000	令和4年12月7日	令和4年12月23日
施設利用設備	施設利用権	119,091	湯河原町への建設負担金	
泉下水道建設費計		699,091		

オ 下水道施設建設推進費

区分	工事名及び施工内容	事業費(円)	着手年月日	完成年月日
仮建設	熱海市公共下水道総合地震対策計画に係る に関する協定 総合地震対策計画 一式	21,445,455	令和4年6月8日	令和5年3月23日
下水道建設推進費計		21,445,455		

カ その他固定資産購入

区 分	金 額 (円)	備 考
工具器具及び備品	135,200	公営企業会計システム機器
計	135,200	

支出額計	241,687,817円	管路延長	1,302.00m
組立第1号人孔	5 箇所	VU管	φ150mm L = 51.00m
組立楕円人孔設置	4 箇所	VU管	φ200mm L = 386.35m
小型(塩ビ製)人孔	21 箇所	VU管	φ250mm L = 24.95m
取付管工	44 箇所		
人孔蓋取替工	12 箇所 (75枚)	管渠更生工	839.70m (1=807.00m)
付帯工		更生管	φ200mm~400mm

(2) 保存工事の概況

区 分	工 事 名	件 数	備 考
管 渠 設 備	管路及び伏越人孔浚渫	16件	
	人孔、管渠、取付管等修繕工事	2件	
下 水 処 理 設 備	汚泥運搬処分等	3件	
	浄水管理センター修繕工事	4件	
ポンプ場設備	ポンプ場設備修繕工事	1件	

3 業 務

(1) 業務量

ア 接続件数

区 分	接続許可件数	備 考	
令和5年3月31日現在	13,355件	使用件数 9,781件	休止等 3,574件
令和4年3月31日現在	13,334件	使用件数 9,850件	休止等 3,484件
比較増減	21件		

イ 汚水量（有収）

年度 月別	令和4年度	令和3年度	比較増減	備 考
4月	499,595 m <sup>3</sup>	464,583 m <sup>3</sup>	35,012 m <sup>3</sup>	
5月	505,664	474,792	30,872	
6月	510,974	490,467	20,507	
7月	514,150	491,879	22,271	
8月	537,825	493,047	44,778	
9月	543,632	500,397	43,235	
10月	571,680	504,035	67,645	
11月	571,328	510,761	60,567	
12月	526,709	504,857	21,852	
1月	535,258	515,166	20,092	
2月	539,826	544,401	△ 4,575	
3月	546,465	536,623	9,842	
計	6,403,106	6,031,008	372,098	

※ 泉処理区汚水量 336,004m<sup>3</sup>を含む。

(2) 事業収入に関する事項（税抜）

（単位：円）

科 目	令和4年度	令和3年度	比 較		備 考
			増減額	増減率（%）	
営 業 収 益	1,102,306,391	1,044,511,867	57,794,524	5.5	
営 業 外 収 益	769,227,392	758,531,671	10,695,721	1.4	
特 別 利 益	425,744	0	425,744	皆増	
計	1,871,959,527	1,803,043,538	68,915,989	3.8	

なお、下水道使用料の内訳は次のとおり。

種別	熱海処理区		泉処理区		備 考
	m <sup>3</sup>	円	m <sup>3</sup>	円	
一 般 汚 水	4,304,605	730,188,406	242,367	45,855,617	
マ ン シ ョ ン 汚 水	736,822	192,810,379	91,726	23,014,342	
温 泉 汚 水	1,025,675	90,405,704	1,911	168,577	
計	6,067,102	1,013,404,489	336,004	69,038,536	

## (3) 事業費に関する事項 (税抜)

(単位:円)

科 目	令和4年度	令和3年度	比 較		備 考
			増減額	増減率 (%)	
営 業 費 用	1,376,680,830	1,360,355,429	16,325,401	1.2	
営 業 外 費 用	102,429,343	119,229,258	△ 16,799,915	△ 14.1	
特 別 損 失	178,225	7,405,823	△ 7,227,598	△ 97.6	
計	1,479,288,398	1,486,990,510	△ 7,702,112	△ 0.5	

なお、事業費の内訳は次のとおり。

(単位:円)

区分	年度	令和4年度 (構成比)	令和3年度 (構成比)	比較増減額 (比較増減率)	備 考
人 件 費		50,189,143 ( 3.4% )	52,870,815 ( 3.6% )	△ 2,681,672 ( △ 5.1% )	引当金繰入額含む
物 件 費		432,766,510 ( 29.3% )	433,458,131 ( 29.2% )	△ 691,621 ( △ 0.2% )	
減価償却費等		893,725,177 ( 60.4% )	879,976,483 ( 59.2% )	13,748,694 ( 1.6% )	内部留保資金
その他経費		102,607,568 ( 6.9% )	120,685,081 ( 8.0% )	△ 18,077,513 ( △ 15.0% )	
計		1,479,288,398 ( 100.0% )	1,486,990,510 ( 100.0% )	△ 7,702,112 ( △ 0.5% )	

## 4 会 計

## (1) 重要契約の要旨

## ア 工事請負契約 (税込)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
令和4年11月15日	18,460,200円	宮川枝線⑤外2線公共下水道管渠布設工事	渡辺建設㈱
令和4年11月22日	15,203,100円	和田川幹線②公共下水道管渠改築工事	オリエント工業(有)
令和4年12月7日	13,960,100円	初川1号幹線④外4線公共下水道管渠改築工事	管清工業㈱ 静岡営業所

## イ その他の契約 (税込)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
令和3年2月12日	312,180,000円	熱海市浄水管理センター等運転管理業務委託 (令和4年度支払分)	水 i n g AM㈱
令和4年6月8日	32,010,000円	熱海市公共下水道根幹的施設の建設工事委託に関する協定 (令和4-5年度協定 令和4年度支払分)	日本下水道事業団
令和4年6月8日	23,590,000円	熱海市公共下水道総合地震対策計画に係る技術援助に関する協定	日本下水道事業団

(2) 企業債及び長期借入金の概況

ア 企業債

前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	年度末残高
5,959,736,220円	121,300,000円	689,375,768円	5,391,660,452円

イ 他会計からの長期借入金

前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	年度末残高
500,000,000円	0円	300,000,000円	200,000,000円

(3) その他会計経理に関する重要事項

ア 国庫補助金

補助対象事業費	補助率	国庫相当額	4年度国費	備 考
10,890,000円	1/2	10,240,000円	5,120,000円	社会資本整備総合交付金 前年度繰越分 5,120,000円
203,873,600円	1/2 5.5/10	201,148,000円	82,829,000円	社会資本整備総合交付金(防災・安全) 繰越翌債分 20,400,000円 前年度繰越分 2,760,000円
合 計		211,388,000円	87,949,000円	

イ 特定収入の使途の特定

一般会計補助金367,311,554円については、職員給与費（不課税仕入）に8,285,909円、支払利息等（非課税仕入）に104,102,302円、減価償却費（特定収入外）に254,923,343円をそれぞれ充当した。

国庫補助金87,949,000円については、工事費等（課税仕入）に充当した。

受益者負担金1,750,000円については、工事費等（課税仕入）に充当した。

他会計補助金6,820,000円については、企業債償還金（課税仕入）に充当した。

5 附帯事項

該当事項なし

6 その他

(1) 決算日後に生じた企業の状況に関する重要な事実

該当事項なし

## (2) 業務実績表

区 分		令和4年度	令和3年度	摘 要	
行政区域内人口 A		34,301人	34,973人	令和5年3月31日現在	
処理区域内人口 B		23,538人	23,933人		
現在排水人口 C		20,704人	21,071人		
現在使用件数		9,781件	9,850件	接続許可件数 13,355件 休止等件数 3,574件	
普及率 B/A		68.6%	68.4%		
水洗化率 C/B		88.0%	88.0%		
年間総有収汚水量		6,403,106 <sup>m<sup>3</sup></sup>	6,031,008 <sup>m<sup>3</sup></sup>	熱海処理区 6,067,102 <sup>m<sup>3</sup></sup> 泉処理区 336,004 <sup>m<sup>3</sup></sup>	
熱海処理区	一日処理能力		45,000 <sup>m<sup>3</sup></sup>	45,000 <sup>m<sup>3</sup></sup>	A系 25,000 <sup>m<sup>3</sup></sup> B系 20,000 <sup>m<sup>3</sup></sup>
	一日最大処理水量	晴天	17,470 <sup>m<sup>3</sup></sup>	18,010 <sup>m<sup>3</sup></sup>	令和4年5月3日
		雨天	26,950 <sup>m<sup>3</sup></sup>	44,970 <sup>m<sup>3</sup></sup>	令和4年8月13日 (雨量104mm)
	一日平均処理水量		17,121 <sup>m<sup>3</sup></sup>	16,071 <sup>m<sup>3</sup></sup>	
	年間総処理水量		6,249,115 <sup>m<sup>3</sup></sup>	5,865,806 <sup>m<sup>3</sup></sup>	雨水等不明水 182,013 <sup>m<sup>3</sup></sup>
管路整備済延長		128,885.84m	128,428.49m	本年度 布設 1,302.00m 受贈 37.15m 除却 881.80m	
職員数		8人	8人		
損益勘定職員数 D		6人	6人		
職員1人当り排水人口 B/D		3,923人	3,989人		
使用料単価 (1 <sup>m<sup>3</sup></sup> 当り)		169円5銭	169円36銭	$\frac{\text{下水道使用料}}{\text{年間総有収汚水量}}$	
汚水処理原価 (1 <sup>m<sup>3</sup></sup> 当り)	公費負担除く	166円59銭	169円36銭	$\frac{\text{汚水処理費}}{\text{年間総有収汚水量}}$	
	公費負担含む	231円00銭	245円33銭		

# 注 記

## 1 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

ア 有形固定資産 定額法

イ 無形固定資産

- ・リース資産以外の固定資産 定額法
- ・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

ア 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額に相当する額を計上している。

イ 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。

ウ 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。

エ 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) 企業債の償還に係る他会計の負担

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、他会計が負担すると見込まれる額は6,820,000円である。

### (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。

## 2 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

付 属 書 類

## 収益費用明細書

(収 益)

款 項 目 節	税 込 金 額	税 抜 金 額
<b>下水道事業収益</b>	<b>1,982,177,034</b>	<b>1,871,959,527</b>
<b>営業収益</b>	<b>1,212,476,567</b>	<b>1,102,306,391</b>
<b>下水道収益</b>	<b>1,190,650,835</b>	<b>1,082,443,025</b>
下水道使用料	1,190,650,835	1,082,443,025
<b>その他営業収益</b>	<b>21,825,732</b>	<b>19,863,366</b>
手数料	571,670	541,491
一般会計からの負担金	21,254,062	19,321,875
<b>営業外収益</b>	<b>769,232,151</b>	<b>769,227,392</b>
<b>行政財産使用料</b>	<b>1,027,019</b>	<b>1,027,019</b>
行政財産使用料	1,027,019	1,027,019
<b>他会計からの補助金</b>	<b>367,311,554</b>	<b>367,311,554</b>
一般会計からの補助金	367,311,554	367,311,554
<b>長期前受金戻入</b>	<b>400,703,329</b>	<b>400,703,329</b>
長期前受金戻入	400,703,329	400,703,329
<b>雑収益</b>	<b>190,249</b>	<b>185,490</b>
その他雑収益	190,249	185,490
<b>特別利益</b>	<b>468,316</b>	<b>425,744</b>
<b>過年度損益修正益</b>	<b>468,316</b>	<b>425,744</b>
過年度損益修正益	468,316	425,744

(単位：円)

前年度税抜金額	比較増減	備 考			
<b>1,803,043,538</b>	<b>68,915,989</b>	下水道使用料	使用件数	有収汚水量	使用料
<b>1,044,511,867</b>	<b>57,794,524</b>	当年度	9,781件	6,403,106m <sup>3</sup>	1,082,443,025円
<b>1,021,429,760</b>	<b>61,013,265</b>	前年度	9,850件	6,031,008m <sup>3</sup>	1,021,429,760円
1,021,429,760	61,013,265	差 引	△ 69件	372,098m <sup>3</sup>	61,013,265円
<b>23,082,107</b>	<b>△ 3,218,741</b>	増減内訳（熱海処理区）		有収汚水量	使用料
507,918	33,573	一般汚水		356,425m <sup>3</sup>	57,108,718円
22,574,189	△ 3,252,314	マンション汚水		△ 15,663m <sup>3</sup>	△ 354,462円
<b>758,531,671</b>	<b>10,695,721</b>	温泉汚水		31,383m <sup>3</sup>	2,759,524円
<b>877,649</b>	<b>149,370</b>	合 計		372,145m <sup>3</sup>	59,513,780円
877,649	149,370	増減内訳（泉処理区）		有収汚水量	使用料
<b>361,988,000</b>	<b>5,323,554</b>	一般汚水		9,900m <sup>3</sup>	1,636,944円
361,988,000	5,323,554	マンション汚水		△ 9,926m <sup>3</sup>	△ 135,611円
<b>393,440,822</b>	<b>7,262,507</b>	温泉汚水		△ 21m <sup>3</sup>	△ 1,848円
393,440,822	7,262,507	合 計		△ 47m <sup>3</sup>	1,499,485円
<b>2,225,200</b>	<b>△ 2,039,710</b>	一般会計からの負担金			
2,225,200	△ 2,039,710	1市2町し尿等の処理に係る維持管理費負担金			
<b>0</b>	<b>425,744</b>	19,321,875円			
<b>0</b>	<b>425,744</b>	営業外収益			
<b>0</b>	<b>425,744</b>	行政財産使用料		5件	
		一般会計からの補助金			
		維持管理費補填等に係る補助金			362,011,554円
		電力価格等高騰対策補助金			5,300,000円

(費用)

款 項 目 節		税込金額	税抜金額
<b>下水道事業費</b>		<b>1,575,301,689</b>	<b>1,479,288,398</b>
<b>営業費用</b>	<b>職員 6人</b>	<b>1,418,835,643</b>	<b>1,376,680,830</b>
<b>管渠費</b>	<b>職員 1人</b>	<b>16,472,405</b>	<b>15,297,691</b>
給料		1,619,352	1,619,352
手当等		187,989	187,989
賞与引当金繰入額		370,250	370,250
法定福利費		312,816	312,816
法定福利引当金繰入額		69,621	69,621
旅費		1,300	1,182
被服費		2,640	2,400
燃料費		3,076	2,799
印刷製本費		49,500	45,000
通信運搬費		68,875	62,619
委託料		12,327,700	11,207,000
賃借料		1,040,751	1,036,028
修繕費		416,900	379,000
路面復旧費		0	0
保険料		1,635	1,635
<b>ポンプ場費</b>		<b>38,251,024</b>	<b>34,794,174</b>
通信運搬費		512,148	465,598
委託料		24,974,400	22,704,000
賃借料		150,000	150,000
修繕費		12,538,900	11,399,000
保険料		75,576	75,576
<b>処理場費</b>	<b>職員 1人</b>	<b>356,366,803</b>	<b>324,782,492</b>
給料		5,011,800	5,011,800
手当等		1,570,484	1,563,416
賞与引当金繰入額		614,830	614,830
法定福利費		1,360,416	1,360,416
法定福利引当金繰入額		121,324	121,324
被服費		0	0
委託料		296,501,308	269,546,649
手数料		36,613,354	33,284,870
修繕費		14,235,100	12,941,000
保険料		338,187	338,187

(単位：円)

前年度税抜金額	比較増減	備 考			
1,486,990,510	△ 7,702,112				
1,360,355,429	16,325,401	<b>営業活動に要する経費</b>			
<b>21,539,920</b>	<b>△ 6,242,229</b>	損益勘定 所属	職員数 予算 決算	給与費 (引当金含む) 予算(税込) 決算(税込)	
1,566,950	52,402	当年度	6人 6人	57,428,000円 50,203,708円	
235,328	△ 47,339	前年度	6人 6人	57,935,000円 52,902,288円	
444,032	△ 73,782	差 引	0人 0人	△ 507,000円 △ 2,698,580円	
278,021	34,795	当年度予算決算差引	職員数	0人 給与費	7,224,292円
83,496	△ 13,875	<b>管渠費 (管渠の維持管理に要する経費)</b>			
0	1,182		職員数 予算 決算	給与費 (引当金含む) 予算(税込) 決算(税込)	
0	2,400	当年度	1人 1人	5,742,000円 2,560,028円	
2,907	△ 108	前年度	1人 1人	6,300,000円 2,607,827円	
180,000	△ 135,000	差 引	0人 0人	△ 558,000円 △ 47,799円	
62,523	96	当年度予算決算差引	職員数	0人 給与費	3,181,972円
9,078,000	2,129,000	修繕費	人孔	取付管	管渠
1,216,028	△ 180,000	当年度	416,900円	0円	416,900円
2,648,000	△ 2,269,000	前年度	199,000円	684,000円	1,765,000円
5,743,000	△ 5,743,000	差 引	217,900円	△684,000円	△1,348,100円
1,635	0				
<b>29,592,707</b>	<b>5,201,467</b>	<b>ポンプ場費 (ポンプ場の維持管理に要する経費)</b>			
464,875	723				
24,053,000	△ 1,349,000				
0	150,000				
5,000,000	6,399,000				
74,832	744				
<b>324,411,348</b>	<b>371,144</b>	<b>処理場費 (浄水管理センターの維持管理に要する経費)</b>			
4,927,500	84,300		職員数 予算 決算	給与費 (引当金含む) 予算(税込) 決算(税込)	
1,705,931	△ 142,515	当年度	1人 1人	8,892,000円 8,678,854円	
680,153	△ 65,323	前年度	1人 1人	9,043,000円 8,776,842円	
1,322,293	38,123	差 引	0人 0人	△ 151,000円 △ 97,988円	
133,897	△ 12,573	当年度予算決算差引	職員数	0人 給与費	213,146円
1,800	△ 1,800				
270,158,130	△ 611,481				
31,556,166	1,728,704				
13,590,000	△ 649,000				
335,478	2,709				

(費用)

款 項 目 節		税 込 金 額	税 抜 金 額
<b>泉下水道維持管理費</b>		<b>25,570,062</b>	<b>23,245,511</b>
	委託料	25,570,062	23,245,511
	修繕費	0	0
<b>総係費 職員 4人</b>		<b>88,450,172</b>	<b>84,835,785</b>
	給料	18,875,789	18,875,789
	手当等	6,528,445	6,520,948
	賞与引当金繰入額	2,481,500	2,481,500
	法定福利費	5,598,218	5,598,218
	法定福利引当金繰入額	486,668	486,668
	旅費	14,440	13,130
	退職給付引当金繰入額	5,234,206	5,234,206
	被服費	8,635	7,850
	備用品費	559,628	509,909
	印刷製本費	416,943	379,040
	通信運搬費	415,968	378,163
	委託料	34,953,736	31,776,130
	手数料	1,790,920	1,628,128
	賃借料	23,470	21,336
	会費負担金	242,789	241,608
	負担金	8,053,518	7,917,863
	保険料	57,150	57,150
	補助交付金	346,000	346,000
	貸倒引当金繰入額	2,362,149	2,362,149
<b>減価償却費</b>		<b>889,871,751</b>	<b>889,871,751</b>
	有形固定資産減価償却費	871,528,701	871,528,701
	無形固定資産減価償却費	18,343,050	18,343,050
<b>資産減耗費</b>		<b>3,853,426</b>	<b>3,853,426</b>
	固定資産除却費	3,853,426	3,853,426
<b>営業外費用</b>		<b>156,270,335</b>	<b>102,429,343</b>
<b>支払利息及び企業債取扱諸費</b>		<b>102,429,343</b>	<b>102,429,343</b>
	企業債利息	100,026,912	100,026,912
	長期借入金利息	2,402,431	2,402,431
<b>消費税及び地方消費税</b>		<b>53,840,992</b>	<b>0</b>
	消費税及び地方消費税	53,840,992	0

(単位：円)

前年度税抜金額	比較増減	備 考													
<b>18,053,528</b>	<b>5,191,983</b>	<b>泉下水道維持管理費</b>													
17,993,528	5,251,983	(泉処理区管渠の維持管理費及び湯河原町事務委託に関する経費)													
60,000	△ 60,000														
<b>86,781,443</b>	<b>△ 1,945,658</b>	<b>総係費 (事業運営全般に要する総括的経費)</b>													
19,862,640	△ 986,851	<table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">職員数</td> <td></td> <td style="text-align: center;">給与費 (引当金含む)</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">予算</td> <td style="text-align: center;">決算</td> <td style="text-align: center;">予算 (税込)</td> <td style="text-align: center;">決算 (税込)</td> </tr> </table>					職員数		給与費 (引当金含む)			予算	決算	予算 (税込)	決算 (税込)
	職員数		給与費 (引当金含む)												
	予算	決算	予算 (税込)	決算 (税込)											
7,803,055	△ 1,282,107	当年度	4人	4人	42,794,000円	38,964,826円									
2,771,568	△ 290,068	前年度	4人	4人	42,592,000円	41,517,619円									
5,899,427	△ 301,209	差 引	0人	0人	202,000円	△ 2,552,793円									
542,466	△ 55,798	当年度予算決算差引	職員数	0人	給与費	3,829,174円									
1,819	11,311														
5,034,058	200,148														
19,100	△ 11,250														
526,598	△ 16,689														
433,081	△ 54,041														
413,101	△ 34,938														
31,503,317	272,813	委託料	料金徴収等												
1,070,234	557,894	当年度	29,471,596円												
46,794	△ 25,458	前年度	29,471,596円												
261,054	△ 19,446	差 引	0円												
7,683,140	234,723														
58,710	△ 1,560														
600,000	△ 254,000	補助交付金	4件												
2,251,281	110,868														
<b>863,103,014</b>	<b>26,768,737</b>														
844,061,564	27,467,137														
19,041,450	△ 698,400														
<b>16,873,469</b>	<b>△ 13,020,043</b>														
16,873,469	△ 13,020,043														
<b>119,229,258</b>	<b>△ 16,799,915</b>														
<b>119,229,258</b>	<b>△ 16,799,915</b>														
114,614,328	△ 14,587,416														
4,614,930	△ 2,212,499														
<b>0</b>	<b>0</b>														
0	0														

(費用)

款 項 目 節		税込金額	税抜金額
	特別損失	195,711	178,225
	過年度損益修正損	195,711	178,225
	過年度損益修正損	195,711	178,225
	その他特別損失	0	0
	その他特別損失	0	0

(単位：円)

前年度税抜金額	比較増減	備考
7,405,823	△ 7,227,598	
1,455,823	△ 1,277,598	
1,455,823	△ 1,277,598	
5,950,000	△ 5,950,000	
5,950,000	△ 5,950,000	

## 資本的収支明細書

(収 入)

款 項 目 節	税 込 金 額	税 抜 金 額
<b>資本的収入</b>	<b>518,352,661</b>	<b>518,304,147</b>
<b>企業債</b>	<b>121,300,000</b>	<b>121,300,000</b>
<b>企業債</b>	<b>121,300,000</b>	<b>121,300,000</b>
<b>企業債</b>	121,300,000	121,300,000
<b>工事負担金</b>	<b>533,661</b>	<b>485,147</b>
<b>他会計からの負担金</b>	<b>533,661</b>	<b>485,147</b>
<b>一般会計からの負担金</b>	533,661	485,147
<b>出資金</b>	<b>300,000,000</b>	<b>300,000,000</b>
<b>他会計からの出資金</b>	<b>300,000,000</b>	<b>300,000,000</b>
<b>一般会計からの出資金</b>	300,000,000	300,000,000
<b>国庫支出金</b>	<b>87,949,000</b>	<b>87,949,000</b>
<b>国庫補助金</b>	<b>87,949,000</b>	<b>87,949,000</b>
<b>下水道事業費国庫補助金</b>	87,949,000	87,949,000
<b>受益者負担金</b>	<b>1,750,000</b>	<b>1,750,000</b>
<b>受益者負担金</b>	<b>1,750,000</b>	<b>1,750,000</b>
<b>受益者負担金</b>	1,750,000	1,750,000
<b>他会計補助金</b>	<b>6,820,000</b>	<b>6,820,000</b>
<b>他会計からの補助金</b>	<b>6,820,000</b>	<b>6,820,000</b>
<b>一般会計からの補助金</b>	6,820,000	6,820,000

(単位：円)

前年度税抜金額	比較増減	備 考
651,650,252	△ 133,346,105	
189,600,000	△ 68,300,000	
189,600,000	△ 68,300,000	
189,600,000	△ 68,300,000	
3,937,252	△ 3,452,105	1市2町し尿等の処理に係る建設改良費負担金
3,937,252	△ 3,452,105	485,147円
3,937,252	△ 3,452,105	
300,000,000	0	
300,000,000	0	
300,000,000	0	
151,129,000	△ 63,180,000	社会資本整備総合交付金 87,949,000円
151,129,000	△ 63,180,000	
151,129,000	△ 63,180,000	
1,284,000	466,000	排水設備申請件数
1,284,000	466,000	新設 増設 改築 その他 計
1,284,000	466,000	申請件数 28 5 18 2 53
5,700,000	1,120,000	
5,700,000	1,120,000	
5,700,000	1,120,000	

(支 出)

款 項 目 節		税 込 金 額	税 抜 金 額
<b>資本の支出</b>		<b>1,254,090,768</b>	<b>1,231,063,585</b>
<b>建設改良費</b>	<b>職員 2人</b>	<b>264,715,000</b>	<b>241,687,817</b>
<b>管渠布設費</b>	<b>職員 1人</b>	<b>189,871,294</b>	<b>173,223,339</b>
給料		3,790,200	3,790,200
手当等		1,427,557	1,422,985
賞与引当金繰入額		370,250	370,250
法定福利費		1,097,587	1,097,587
法定福利引当金繰入額		69,621	69,621
旅費		109,900	99,913
被服費		11,330	10,300
備用品費		296,642	269,679
燃料費		27,741	25,222
通信運搬費		300,000	272,728
委託料		10,078,200	9,162,000
手数料		9,200	8,500
修繕費		48,840	44,400
工事費		172,001,200	156,364,727
負担金		195,800	178,001
保険料		30,626	30,626
雑支出		6,600	6,600
<b>浄水管理センター建設改良費</b>	<b>職員 1人</b>	<b>37,435,986</b>	<b>34,457,459</b>
給料		2,550,600	2,550,600
手当等		953,441	953,441
賞与引当金繰入額		370,250	370,250
法定福利費		687,912	687,912
法定福利引当金繰入額		69,621	69,621
旅費		65,900	59,914
被服費		1,980	1,800
備用品費		204,140	185,585
燃料費		38,416	34,928
委託料		32,010,000	29,100,000
手数料		13,000	11,819
修繕費		41,250	37,500
負担金		389,300	353,913
工事費		0	0

(単位：円)

前年度税抜金額	比較増減	備考
1,324,829,726	△ 93,766,141	
348,095,398	△ 106,407,581	<b>建設改良事業に要する経費</b>
103,963,984	69,259,355	資本勘定 所属
		職員数 予算 決算
		給与費(引当金含む) 予算(税込) 決算(税込)
3,715,800	74,400	当年度 3人 2人 19,505,000円 11,387,039円
1,390,956	32,029	前年度 3人 2人 21,849,000円 12,371,747円
914,064	△ 543,814	差引 0人 0人 △ 2,344,000円 △ 984,708円
996,138	101,449	当年度予算決算差引 職員数 1人 給与費 8,117,961円
171,881	△ 102,260	<b>管渠布設費</b>
82,404	17,509	職員数 予算 決算
		給与費(引当金含む) 予算(税込) 決算(税込)
20,950	△ 10,650	当年度 2人 1人 12,957,000円 6,755,215円
46,398	223,281	前年度 2人 1人 14,184,000円 7,193,411円
34,225	△ 9,003	差引 0人 0人 △ 1,227,000円 △ 438,196円
272,728	0	当年度予算決算差引 職員数 1人 給与費 6,201,785円
1,100,000	8,062,000	
0	8,500	
13,790	30,610	
95,147,637	61,217,090	
43,547	134,454	
13,466	17,160	
0	6,600	
235,582,323	△ 201,124,864	<b>浄水管理センター建設改良費</b>
2,636,700	△ 86,100	職員数 予算 決算
		給与費(引当金含む) 予算(税込) 決算(税込)
1,156,795	△ 203,354	当年度 1人 1人 6,548,000円 4,631,824円
470,032	△ 99,782	前年度 1人 1人 7,665,000円 5,178,336円
809,578	△ 121,666	差引 0人 0人 △ 1,117,000円 △ 546,512円
88,385	△ 18,764	当年度予算決算差引 職員数 0人 給与費 1,916,176円
27,276	32,638	
4,400	△ 2,600	
313,867	△ 128,282	
29,779	5,149	
223,918,181	△ 194,818,181	
0	11,819	
62,040	△ 24,540	
0	353,913	
6,050,000	△ 6,050,000	

(支 出)

款 項 目 節		税 込 金 額	税 抜 金 額
	保険料	33,576	33,576
	雑支出	6,600	6,600
	<b>ポンプ場建設費</b>	<b>12,900,000</b>	<b>11,727,273</b>
	委託料	12,900,000	11,727,273
	<b>泉下水道建設費</b>	<b>769,000</b>	<b>699,091</b>
	工事費	638,000	580,000
	負担金	131,000	119,091
	<b>下水道施設建設推進費</b>	<b>23,590,000</b>	<b>21,445,455</b>
	委託料	23,590,000	21,445,455
	<b>施設費</b>	<b>148,720</b>	<b>135,200</b>
	固定資産購入費	148,720	135,200
	<b>企業債償還金</b>	<b>689,375,768</b>	<b>689,375,768</b>
	<b>企業債償還金</b>	<b>689,375,768</b>	<b>689,375,768</b>
	元金償還金	689,375,768	689,375,768
	<b>他会計からの長期借入金償還金</b>	<b>300,000,000</b>	<b>300,000,000</b>
	<b>一般会計からの長期借入金償還金</b>	<b>300,000,000</b>	<b>300,000,000</b>
	元金償還金	300,000,000	300,000,000

(消費税)

(単位：円)

区 分	仮受消費税	仮払消費税	消費税納付額
収益的収支	110,217,507	42,172,299	68,045,208
資本的収支	48,514	23,027,183	△ 22,978,669
特定収入にかかる 課税仕入の消費税額	8,774,453	0	8,774,453
合 計	119,040,474	65,199,482	53,840,992

課税売上割合 99.9%

特定収入割合 8.0%

(単位：円)

前年度税抜金額	比較増減	備考
15,290	18,286	
0	6,600	
<b>0</b>	<b>11,727,273</b>	
0	11,727,273	
<b>1,829,091</b>	<b>△ 1,130,000</b>	
0	580,000	
1,829,091	△ 1,710,000	
<b>6,000,000</b>	<b>15,445,455</b>	
6,000,000	15,445,455	
<b>720,000</b>	<b>△ 584,800</b>	
720,000	△ 584,800	
<b>676,734,328</b>	<b>12,641,440</b>	
<b>676,734,328</b>	<b>12,641,440</b>	別紙企業債明細書のとおり
676,734,328	12,641,440	
<b>300,000,000</b>	<b>0</b>	
<b>300,000,000</b>	<b>0</b>	
300,000,000	0	

## 固定資産明細書

### (1) 有形固定資産明細書

資産の種類	年度当初現在高		当年度増加額		当年度減少額	
	㎡	円	㎡	円	㎡	円
土地	62,121.75	10,054,156,626	0.00	0	0.00	0
施設用地	62,121.75	10,054,156,626	0.00	0	0.00	0
その他用地	0.00	0	0.00	0	0.00	0
建物	22,233.74	8,102,804,461	0.00	4,507,415	0.00	3,920,000
施設用建物	22,233.74	7,965,582,441	0.00	0	0.00	3,920,000
建物付属設備	—	137,222,020	—	4,507,415	—	0
構築物	—	28,912,916,177	—	229,284,633	—	11,720,622
下水処理設備	—	9,701,622,261	—	0	—	0
管渠設備	—	18,131,625,362	—	229,284,633	—	11,720,622
諸設備	—	347,658,560	—	0	—	0
その他構築物	—	732,009,994	—	0	—	0
機械及び装置	—	5,684,730,053	—	0	—	4,507,415
ポンプ設備	—	851,656,671	—	0	—	0
電気設備	—	2,603,319,243	—	0	—	0
塩素滅菌設備	—	26,155,160	—	0	—	0
その他機械装置	—	2,203,598,979	—	0	—	4,507,415
車両運搬具	—	3,666,001	—	0	—	0
工具器具及び備品	—	21,107,517	—	135,200	—	0
建設仮勘定	—	190,970,753	—	81,023,646	—	66,656,753
合計	—	52,970,351,588	—	314,950,894	—	86,804,790

### (2) 無形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高	年度末現在高	備考
施設利用権	273,041,233	119,091	0	18,343,050	254,817,274	
合計	273,041,233	119,091	0	18,343,050	254,817,274	

年度末現在高		減価償却累計額				年度末 償却未済高	備考
		年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	累 計		
㎡	円	円	円	円	円	円	
62,121.75	10,054,156,626	0	0	0	0	10,054,156,626	
62,121.75	10,054,156,626	0	0	0	0	10,054,156,626	
0.00	0	0	0	0	0	0	
22,233.74	8,103,391,876	4,008,648,318	156,660,846	1,711,080	4,163,598,084	3,939,793,792	
22,233.74	7,961,662,441	3,937,259,683	147,335,989	1,711,080	4,082,884,592	3,878,777,849	
—	141,729,435	71,388,635	9,324,857	0	80,713,492	61,015,943	
—	29,130,480,188	14,206,032,402	570,838,411	10,076,116	14,766,794,697	14,363,685,491	
—	9,701,622,261	6,394,808,806	204,314,892	0	6,599,123,698	3,102,498,563	
—	18,349,189,373	7,171,509,729	351,024,937	10,076,116	7,512,458,550	10,836,730,823	
—	347,658,560	255,299,075	5,095,542	0	260,394,617	87,263,943	
—	732,009,994	384,414,792	10,403,040	0	394,817,832	337,192,162	
—	5,680,222,638	4,292,664,212	142,117,703	0	4,434,781,915	1,245,440,723	
—	851,656,671	724,368,958	23,298,890	0	747,667,848	103,988,823	
—	2,603,319,243	1,750,778,457	57,467,847	0	1,808,246,304	795,072,939	
—	26,155,160	24,847,402	0	0	24,847,402	1,307,758	
—	2,199,091,564	1,792,669,395	61,350,966	0	1,854,020,361	345,071,203	
—	3,666,001	2,228,578	183,823	0	2,412,401	1,253,600	
—	21,242,717	15,976,722	1,727,918	0	17,704,640	3,538,077	
—	205,337,646	0	0	0	0	205,337,646	
—	53,198,497,692	22,525,550,232	871,528,701	11,787,196	23,385,291,737	29,813,205,955	

## 企業債明細書

種類	種別	借入年度	発行年月日	発行総額	償 還 高	
					当年度償還高	償還高累計
建設改良費等に充てるための企業債	政府債	平成 4年度	平成 5. 3. 25	31,700,000	2,035,912	31,700,000
		平成 6年度	6. 11. 30	37,000,000	2,289,440	33,357,872
		平成 6年度	7. 3. 27	698,800,000	41,922,387	608,946,302
		平成 6年度	7. 3. 27	344,200,000	20,649,235	299,941,781
		平成 8年度	8. 11. 29	565,500,000	28,669,373	457,918,266
		平成 8年度	8. 11. 29	419,620,000	21,273,637	339,790,740
		平成 8年度	9. 3. 25	509,100,000	24,933,028	402,136,742
		平成 8年度	9. 3. 25	427,920,000	20,957,261	338,012,874
		平成15年度	15. 12. 25	82,000,000	3,343,201	42,800,442
		平成16年度	16. 9. 1	594,900,000	23,728,848	277,152,725
		平成16年度	17. 3. 25	239,800,000	9,484,021	109,100,301
		平成17年度	18. 3. 27	204,200,000	7,909,088	84,827,543
		平成18年度	19. 3. 26	127,000,000	4,817,279	47,838,607
		平成19年度	20. 3. 25	70,600,000	2,622,588	23,915,794
		平成21年度	21. 7. 7	78,800,000	2,852,231	23,556,503
		平成22年度	22. 9. 7	83,800,000	3,050,523	21,736,818
		平成22年度	23. 3. 25	131,600,000	4,655,964	30,816,284
		令和元年度	令和 2. 3. 25	57,000,000	5,700,000	17,100,000
		令和 3年度	4. 3. 25	11,200,000	1,120,000	1,120,000
		令和 4年度	5. 3. 27	30,500,000	0	0
	平成 4年度	平成 5. 3. 31	100,300,000	6,441,702	100,300,000	
	平成 6年度	6. 11. 30	180,800,000	11,187,318	163,002,792	
	平成 9年度	10. 3. 26	229,300,000	10,606,990	178,728,431	
	平成12年度	13. 3. 30	178,400,000	7,616,154	117,240,296	
	平成13年度	14. 3. 25	402,300,000	17,158,365	240,250,440	
	平成14年度	15. 1. 30	759,600,000	31,358,224	437,115,572	
	平成15年度	15. 12. 25	747,000,000	30,455,741	389,901,595	
	機構債	平成 6年度	6. 11. 15	30,000,000	1,039,807	30,000,000
		平成 6年度	7. 3. 27	181,300,000	12,591,606	181,300,000
		平成 7年度	8. 3. 27	237,500,000	14,229,251	222,768,368
		平成 8年度	8. 11. 29	37,400,000	2,150,489	34,043,508
		平成 8年度	9. 3. 28	239,600,000	13,255,752	211,915,574
		平成 9年度	10. 3. 30	45,600,000	2,329,036	38,306,454
		平成 9年度	10. 3. 30	72,400,000	3,710,777	60,767,849
		平成12年度	12. 11. 30	14,000,000	676,298	10,016,931
平成12年度		12. 11. 30	66,000,000	3,188,261	47,222,681	
平成12年度		13. 2. 28	6,900,000	328,746	4,982,720	
平成12年度		13. 2. 28	2,300,000	109,326	1,663,441	
平成12年度		13. 3. 29	37,200,000	1,745,503	26,102,621	
平成12年度		13. 3. 29	7,800,000	366,768	5,464,094	
平成13年度		14. 1. 21	148,700,000	7,009,680	99,573,320	
平成13年度		14. 3. 22	14,700,000	690,294	9,420,929	

(単位：円)

未償還残高	発行価額	利率（年%）	償還終期	備 考
0	—	4.400	令和 5. 3. 25	
3,642,128	—	4.750	6. 9. 25	
89,853,698	—	4.650	7. 3. 1	
44,258,219	—	4.650	7. 3. 1	
107,581,734	—	3.100	8. 9. 25	
79,829,260	—	3.100	8. 9. 25	
106,963,258	—	2.800	9. 3. 1	
89,907,126	—	2.800	9. 3. 1	
39,199,558	—	1.900	15. 9. 25	
317,747,275	—	2.400	16. 9. 1	
130,699,699	—	2.100	17. 3. 1	
119,372,457	—	2.100	18. 3. 1	
79,161,393	—	2.100	19. 3. 1	
46,684,206	—	2.100	20. 3. 1	
55,243,497	—	2.200	21. 3. 25	
62,063,182	—	1.600	22. 9. 1	
100,783,716	—	1.900	23. 3. 1	
39,900,000	—	0.003	12. 3. 1	災害復旧事業債
10,080,000	—	0.100	14. 3. 1	災害復旧事業債
30,500,000		1.300	35. 3. 1	
0	—	4.400	5. 3. 31	(株)かんぽ生命保険
17,797,208	—	4.750	6. 9. 30	(株)かんぽ生命保険
50,571,569	—	2.100	9. 9. 30	(株)かんぽ生命保険
61,159,704	—	1.600	12. 9. 30	(株)かんぽ生命保険
162,049,560	—	2.200	13. 9. 30	(株)かんぽ生命保険
322,484,428	—	1.500	14. 9. 30	(株)かんぽ生命保険
357,098,405	—	1.900	15. 9. 30	(株)かんぽ生命保険
0	—	4.600	4. 9. 20	
0	—	4.750	5. 3. 20	
14,731,632	—	3.500	6. 3. 20	
3,356,492	—	3.200	6. 9. 20	
27,684,426	—	2.900	7. 3. 20	
7,293,546	—	2.150	8. 3. 20	
11,632,151	—	2.200	8. 3. 20	
3,983,069	—	2.100	10. 9. 20	
18,777,319	—	2.100	10. 9. 20	
1,917,280	—	1.800	10. 9. 20	
636,559	—	1.750	10. 9. 20	
11,097,379	—	1.650	11. 3. 20	
2,335,906	—	1.700	11. 3. 20	
49,126,680	—	2.000	11. 9. 20	
5,279,071	—	2.200	12. 3. 20	

種類	種別	借入年度	発行年月日	発行総額	償 還 高	
					当年度償還高	償還高累計
建設改良費等に充てるための企業債	機構債	平成13年度	平成 14. 3. 22	185,600,000	8,715,554	118,947,258
		平成14年度	15. 1. 30	167,500,000	7,636,084	106,442,615
		平成14年度	15. 3. 25	79,200,000	3,571,074	48,833,830
		平成14年度	15. 3. 25	87,100,000	3,922,563	53,820,614
		平成15年度	15. 12. 25	10,600,000	479,400	6,137,397
		平成15年度	16. 3. 23	131,700,000	5,900,270	73,262,016
		平成15年度	16. 3. 23	45,000,000	2,016,037	25,032,577
		平成16年度	16. 8. 27	7,900,000	355,792	4,285,334
		平成16年度	17. 3. 30	133,500,000	5,870,355	67,530,164
		平成16年度	17. 3. 30	18,700,000	822,289	9,459,282
		平成17年度	18. 3. 23	111,900,000	4,823,085	51,999,047
		平成17年度	18. 3. 23	11,700,000	504,291	5,436,897
		平成18年度	19. 3. 27	71,100,000	2,995,667	29,678,458
		平成18年度	19. 3. 27	14,700,000	619,948	6,156,472
		平成19年度	20. 3. 25	76,000,000	3,138,909	28,624,206
		平成20年度	21. 3. 25	73,800,000	3,008,010	25,129,783
		平成20年度	21. 3. 25	6,100,000	248,630	2,077,123
		平成21年度	22. 3. 25	62,600,000	2,230,255	16,603,043
		平成21年度	22. 3. 25	6,100,000	217,325	1,617,869
		平成23年度	24. 3. 27	100,500,000	3,544,316	20,393,215
		平成24年度	25. 3. 26	11,900,000	419,921	2,038,234
		平成24年度	25. 3. 26	107,700,000	3,800,459	18,446,876
		平成25年度	26. 3. 25	65,900,000	2,313,233	9,062,411
		平成26年度	27. 3. 26	82,900,000	5,307,229	15,795,409
		平成27年度	28. 3. 24	55,000,000	2,081,060	4,151,755
		平成27年度	28. 3. 24	244,400,000	24,354,531	48,684,726
		平成28年度	29. 3. 23	66,800,000	2,484,327	2,484,327
		平成28年度	29. 3. 23	20,700,000	1,712,932	5,128,542
		平成29年度	30. 3. 26	72,700,000	0	0
		平成29年度	30. 3. 26	16,000,000	1,066,666	3,200,008
		平成30年度	31. 3. 28	33,300,000	0	0
		平成30年度	31. 3. 28	40,000,000	2,666,666	10,666,674
		平成30年度	31. 3. 28	14,500,000	0	0
		令和元年度	令和 元. 10. 28	22,600,000	1,506,666	5,273,341
		令和元年度	2. 3. 26	69,000,000	0	0
令和元年度	2. 3. 26	183,700,000	0	0		
令和 2年度	2. 11. 26	32,400,000	0	0		
令和 2年度	3. 3. 25	89,700,000	0	0		
令和 2年度	3. 3. 25	163,000,000	0	0		
令和 3年度	4. 3. 30	131,700,000	0	0		
令和 3年度	4. 3. 30	46,700,000	0	0		
令和 4年度	4. 11. 24	20,700,000	0	0		
令和 4年度	5. 3. 23	51,700,000	0	0		
令和 4年度	5. 3. 23	18,400,000	0	0		

(単位：円)

未償還残高	発行価額	利率 (年%)	償還終期	備 考
66,652,742	—	2.200	令和 12. 3.20	
61,057,385	—	1.500	12. 9.20	
30,366,170	—	1.350	13. 3.20	
33,279,386	—	1.300	13. 3.20	
4,462,603	—	1.900	13. 9.20	
58,437,984	—	1.900	14. 3.20	
19,967,423	—	1.900	14. 3.20	
3,614,666	—	2.400	14. 3.20	
65,969,836	—	2.100	15. 3.20	
9,240,718	—	2.100	15. 3.20	
59,900,953	—	2.000	16. 3.20	
6,263,103	—	2.000	16. 3.20	
41,421,542	—	2.150	17. 3.20	
8,543,528	—	2.100	17. 3.20	
47,375,794	—	2.100	18. 3.20	
48,670,217	—	1.900	19. 3.20	
4,022,877	—	1.900	19. 3.20	
45,996,957	—	2.100	22. 3.20	
4,482,131	—	2.100	22. 3.20	
80,106,785	—	1.700	24. 3.20	
9,861,766	—	1.500	25. 3.20	
89,253,124	—	1.500	25. 3.20	
56,837,589	—	1.400	26. 3.20	
67,104,591	—	0.800	17. 3.20	
50,848,245	—	0.500	28. 3.20	
195,715,274	—	0.100	13. 3.20	
64,315,673	—	0.600	29. 3.20	
15,571,458	—	0.200	14. 3.20	
72,700,000	—	0.600	30. 3.20	
12,799,992	—	0.200	17. 3.20	
33,300,000	—	0.400	31. 3.20	
29,333,326	—	0.030	16. 3.20	
14,500,000	—	0.400	31. 3.20	
17,326,659	—	0.005	16. 9.20	
69,000,000	—	0.300	32. 3.20	
183,700,000	—	0.030	17. 3.20	
32,400,000	—	0.100	17. 9.20	
89,700,000	—	0.500	33. 3.20	
163,000,000	—	0.200	18. 3.20	
131,700,000	—	0.300	19. 3.20	
46,700,000	—	0.700	34. 3.20	
20,700,000	—	1.200	34. 9.20	
51,700,000	—	1.300	35. 3.20	
18,400,000	—	0.800	20. 3.20	

種類	種別	借入年度	発行年月日	発行総額	償 還 高	
					当年度償還高	償還高累計
充 建 設 の た め の 良 費 等 に 充 て る 企 業 債	縁故債	平成16年度	平成 17. 3. 28	250,000,000	15,815,826	217,359,688
		平成17年度	18. 3. 27	228,000,000	14,607,309	181,660,081
		平成18年度	19. 3. 27	257,000,000	16,001,869	188,385,918
		平成19年度	20. 3. 27	270,000,000	16,057,433	184,405,523
		平成20年度	21. 3. 27	142,300,000	9,631,838	80,652,766
		平成20年度	21. 3. 27	301,100,000	17,397,845	190,138,859
		平成24年度	25. 3. 22	320,000,000	32,000,000	320,000,000
		平成24年度	25. 3. 22	126,000,000	12,600,000	126,000,000
		平成25年度	26. 3. 25	112,000,000	11,200,000	100,800,000
		平成25年度	26. 3. 25	82,000,000	8,200,000	73,800,000
		平成26年度	27. 3. 24	82,600,000	8,260,000	66,080,000
		平成27年度	28. 3. 24	48,800,000	4,880,000	34,160,000
平成28年度	29. 3. 24	41,300,000	4,130,000	24,780,000		
合 計				13,808,140,000	689,375,768	8,416,479,548

## 借入先別内訳

(単位：円)

借 入 先	件数	発行総額	当年度償還高	償還高累計	未償還残高
財務省財政融資資金	20件	4,745,240,000	232,014,016	3,191,769,594	1,553,470,406
㈱かんぽ生命保険	7件	2,597,700,000	114,824,494	1,626,539,126	971,160,874
地方公共団体金融機構	59件	4,204,100,000	171,755,138	1,809,947,993	2,394,152,007
三島信用金庫	4件	485,900,000	39,405,826	409,019,688	76,880,312
富士伊豆農業協同組合	5件	1,198,400,000	73,696,294	825,243,147	373,156,853
㈱静岡銀行	3件	528,000,000	52,800,000	519,800,000	8,200,000
静岡県労働金庫	1件	48,800,000	4,880,000	34,160,000	14,640,000
合 計	99件	13,808,140,000	689,375,768	8,416,479,548	5,391,660,452

(単位：円)

未償還残高	発行価額	利率（年%）	償還終期	備 考
32,640,312	—	2.100	令和 7. 3. 28	三島信用金庫（資本費平準化債）
46,339,919	—	2.800	8. 3. 27	富士伊豆農業協同組合（資本費平準化債）
68,614,082	—	2.780	9. 3. 26	富士伊豆農業協同組合（資本費平準化債）
85,594,477	—	2.130	10. 3. 26	富士伊豆農業協同組合（資本費平準化債）
61,647,234	—	1.840	11. 3. 26	富士伊豆農業協同組合（特別措置分）
110,961,141	—	1.740	11. 3. 26	富士伊豆農業協同組合（資本費平準化債）
0	—	0.400	5. 3. 22	㈱静岡銀行（資本費平準化債）
0	—	0.400	5. 3. 22	㈱静岡銀行（特別措置分）
11,200,000	—	0.380	6. 3. 25	三島信用金庫（資本費平準化債）
8,200,000	—	0.430	6. 3. 25	㈱静岡銀行（特別措置分）
16,520,000	—	0.390	7. 3. 25	三島信用金庫（特別措置分）
14,640,000	—	0.185	8. 3. 24	静岡県労働金庫（特別措置分）
16,520,000	—	0.250	9. 3. 24	三島信用金庫（特別措置分）
5,391,660,452				



令和4年度

熱海市温泉事業会計決算書



決 算 書 類

令和4年度 熱海市温泉

(1) 収益的收入及び支出

取 入

区 分	予 算 額		
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額
<b>第1款 温泉事業収益</b>	<b>441,794,000</b>	<b>14,000,000</b>	<b>0</b>
第1項 営業収益	433,267,000	5,000,000	0
第2項 営業外収益	8,524,000	9,000,000	0
第3項 特別利益	3,000	0	0

支 出

区 分	予 算 額					
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	小 計
<b>第1款 温泉事業費</b>	<b>408,096,000</b>	<b>20,000,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>428,096,000</b>
第1項 営業費用	405,520,000	20,000,000	0	0	0	425,520,000
第2項 営業外費用	1,374,000	0	0	0	0	1,374,000
第3項 特別損失	1,002,000	0	0	0	0	1,002,000
第9項 予備費	200,000	0	0	0	0	200,000

(2) 資本的收入及び支出

取 入

区 分	予 算 額			
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額
<b>第1款 資本的收入</b>	<b>50,003,000</b>	<b>0</b>	<b>50,003,000</b>	<b>0</b>
第1項 企業債	50,000,000	0	50,000,000	0
第2項 固定資産売却代金	2,000	0	2,000	0
第3項 工事負担金	1,000	0	1,000	0

支 出

区 分	予 算 額				
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額
<b>第1款 資本的支出</b>	<b>212,736,000</b>	<b>22,550,000</b>	<b>0</b>	<b>235,286,000</b>	<b>36,829,868</b>
第1項 建設改良費	161,566,000	22,550,000	0	184,116,000	36,829,868
第3項 企業債償還金	50,670,000	0	0	50,670,000	0
第6項 貸付金	300,000	0	0	300,000	0
第9項 予備費	200,000	0	0	200,000	0

資本的收入額が資本的支出額に不足する額 181,025,763円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額 14,708,186円、(貯蔵品購入に係る仮払消費税は 5,864,628円である。)

# 事業決算報告書（税込）

(単位：円)

合 計	決 算 額	予算額に比べ決算額の増減	備 考
<b>455,794,000</b>	<b>468,382,648</b>	<b>12,588,648</b>	
438,267,000	447,900,705	9,633,705	(仮受消費税 41,251,521円)
17,524,000	20,481,943	2,957,943	(消費税還付金 2,002,384円)
3,000	0	△ 3,000	

(単位：円)

地方公営企業法 第26条第2項の 規定による 繰越額	合 計	決 算 額	地方公営企業法 第26条第2項の 規定による 繰越額	不 用 額	備 考
<b>0</b>	<b>428,096,000</b>	<b>397,432,673</b>	<b>0</b>	<b>30,663,327</b>	
0	425,520,000	395,834,207	0	29,685,793	(仮払消費税 22,681,091円)
0	1,374,000	1,297,941	0	76,059	
0	1,002,000	300,525	0	701,475	
0	200,000	0	0	200,000	

(単位：円)

継続費通次 繰越額に係る 財源充当額	合 計	決 算 額	予算額に比べ決算額の増減	備 考
<b>0</b>	<b>50,003,000</b>	<b>50,000,000</b>	<b>△ 3,000</b>	
0	50,000,000	50,000,000	0	
0	2,000	0	△ 2,000	
0	1,000	0	△ 1,000	

(単位：円)

継続費 通 次 繰越額	合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
			地方公営企業法 第26条の規定 による繰越額	継続費 通 次 繰越額	合計		
<b>0</b>	<b>272,115,868</b>	<b>231,025,763</b>	<b>32,034,000</b>	<b>0</b>	<b>32,034,000</b>	<b>9,056,105</b>	
0	220,945,868	180,355,763	32,034,000	0	32,034,000	8,556,105	(仮払消費税 14,708,186円)
0	50,670,000	50,670,000	0	0	0	0	
0	300,000	0	0	0	0	300,000	
0	200,000	0	0	0	0	200,000	

減債積立金取崩額 50,670,000円及び損益勘定留保資金 115,647,577円で補填した。

## 令和4年度 熱海市温泉事業損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 温泉供給収益	396,128,026		
(2) 受託工事収益	800,038		
(3) その他営業収益	10,410,355	407,338,419	
	407,338,419		
2 営業費用			
(1) 源地揚湯費	208,736,141		
(2) 送配湯費	56,501,357		
(3) 総係費	24,103,456		
(4) 減価償却費	73,520,064		
(5) 資産減耗費	10,301,346		
(6) その他営業費用	17,000	373,179,364	
	373,179,364		
営業利益			34,159,055
3 営業外収益			
(1) 行政財産使用料	174,320		
(2) 供給加入金	6,160,000		
(3) 他会計からの補助金	7,537,000		
(4) 長期前受金戻入	2,887,543		
(5) 雑収益	1,031,461	17,790,324	
	17,790,324		
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	1,297,941	1,297,941	16,492,383
	1,297,941	1,297,941	16,492,383
経常利益			50,651,438
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	274,277	274,277	△ 274,277
	274,277	274,277	△ 274,277
当年度純利益			50,377,161
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			50,670,000
当年度未処分利益剰余金			101,047,161

その他未処分利益剰余金変動額 50,670,000円は、減債積立金取崩額である。



令和4年度 熱海市温泉事業剰余金計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

	資本金	剰余金	
		資本剰余金	
		工事負担金	受贈財産評価額
前年度末残高	1,457,554,121	1,224,228	5,410,415
前年度処分額	53,180,000	0	0
議会の議決による処分額	53,180,000	0	0
減債積立金の積立	0	0	0
資本金への組入	53,180,000	0	0
処分後残高	1,510,734,121	1,224,228	5,410,415
当年度変動額	0	0	0
減債積立金からの組入	0	0	0
当年度純利益	0	0	0
当年度末残高	1,510,734,121	1,224,228	5,410,415

令和4年度 熱海市温泉事業剰余金処分計算書(案)

(単位:円)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	1,510,734,121	6,634,643	101,047,161
議会の議決による処分額	50,670,000	0	△ 101,047,161
減債積立金の積立	0	0	△ 50,377,161
資本金への組入	50,670,000	0	△ 50,670,000
処分後残高	1,561,404,121	6,634,643	(繰越利益剰余金) 0

(単位：円)

余 金				資本合計
	利 益 剰 余 金			
資本剰余金合計	減債積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
6,634,643	78,196,356	139,912,403	218,108,759	1,682,297,523
0	86,732,403	△ 139,912,403	△ 53,180,000	0
0	86,732,403	△ 139,912,403	△ 53,180,000	0
0	86,732,403	△ 86,732,403	0	0
0	0	△ 53,180,000	△ 53,180,000	0
6,634,643	164,928,759	(繰越利益剰余金) 0	164,928,759	1,682,297,523
0	△ 50,670,000	101,047,161	50,377,161	50,377,161
0	△ 50,670,000	50,670,000	0	0
0	0	50,377,161	50,377,161	50,377,161
6,634,643	114,258,759	(当年度未処分利益剰余金) 101,047,161	215,305,920	1,732,674,684

## 令和4年度 熱海市温泉事業貸借対照表

(令和5年3月31日)

### 資 産 の 部

	円	円	円	円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
ア 土地		234,195,655		
イ 建物	215,832,277			
減価償却累計額	<u>△ 150,780,288</u>	65,051,989		
ウ 構築物	3,884,114,776			
減価償却累計額	<u>△ 2,800,804,406</u>	1,083,310,370		
エ 機械及び装置	499,411,541			
減価償却累計額	<u>△ 284,801,573</u>	214,609,968		
オ 車両運搬具	3,338,604			
減価償却累計額	<u>△ 3,171,674</u>	166,930		
カ 工具器具及び備品	55,851,852			
減価償却累計額	<u>△ 48,627,290</u>	<u>7,224,562</u>		
キ 建設仮勘定		<u>3,343,068</u>		
有形固定資産合計			1,607,902,542	
固定資産合計				1,607,902,542
2 流動資産				
(1) 現金預金			484,280,462	
(2) 未収金	30,086,300			
貸倒引当金	<u>△ 425,474</u>	29,660,826		
(3) 貯蔵品				
ア 原材料		<u>15,471,896</u>		
貯蔵品合計			<u>15,471,896</u>	
流動資産合計				<u>529,413,184</u>
資産合計				<u><u>2,137,315,726</u></u>

負債の部

	円	円	円
3 固定負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>220,700,000</u>	220,700,000	
企業債合計			
(2) 引当金			
ア 退職給付引当金	34,776,847		
イ 修繕引当金	<u>3,730,208</u>		
引当金合計		<u>38,507,055</u>	
固定負債合計			259,207,055
4 流動負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>45,900,000</u>	45,900,000	
企業債合計			
(2) 未払金		28,543,610	
(3) 引当金			
ア 退職給付引当金	141,837		
イ 賞与等引当金	<u>1,877,000</u>		
引当金合計		2,018,837	
(4) その他流動負債		<u>380,660</u>	
流動負債合計			76,843,107
5 繰延収益			
長期前受金		195,279,344	
収益化累計額		<u>△ 126,688,464</u>	
繰延収益合計			<u>68,590,880</u>
負債合計			<u><u>404,641,042</u></u>

資本の部

	円	円	円
6 資本金			1,510,734,121
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 工事負担金	1,224,228		
イ 受贈財産評価額	<u>5,410,415</u>		
資本剰余金合計		6,634,643	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	114,258,759		
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>101,047,161</u>		
利益剰余金合計		<u>215,305,920</u>	
剰余金合計			<u>221,940,563</u>
資本合計			<u>1,732,674,684</u>
負債資本合計			<u><u>2,137,315,726</u></u>

1 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
貸倒引当金	602,006	1,094,412	1,270,944	425,474
退職給付引当金	54,540,900	1,958,691	21,580,907	34,918,684
うち固定負債分	33,101,830	1,816,854	141,837	34,776,847
うち流動負債分	21,439,070	141,837	21,439,070	141,837
賞与等引当金	2,726,000	1,877,000	2,726,000	1,877,000
修繕引当金	3,730,208	0	0	3,730,208

2 繰延収益

(単位：円)

科 目	長期前受金	収益化累計額	期末残高
県補助金	0	0	0
工事負担金	171,764,342	△ 111,703,512	60,060,830
受贈財産評価額	23,165,002	△ 14,652,452	8,512,550
寄附金	350,000	△ 332,500	17,500
合 計	195,279,344	△ 126,688,464	68,590,880

令和5年5月31日

熱海市温泉事業会計

熱海市長 齊 藤 栄

## 令和4年度 熱海市温泉事業キャッシュ・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: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)	50,377,161
減価償却費	73,520,064
固定資産除却費	6,205,163
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 176,532
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 19,622,216
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)	△ 849,000
長期前受金の戻入額	△ 2,887,543
支払利息	1,297,941
未収金の増減額 (△は増加)	7,883,616
未払金の増減額 (△は減少)	△ 10,492,017
貯蔵品 (たな卸資産) の増減額 (△は増加)	△ 1,448,005
預り金の増減額 (△は減少)	△ 949,035
小計	102,859,597
利息の支払額	△ 1,297,941
業務活動によるキャッシュ・フロー	101,561,656
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	△ 165,647,577
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 165,647,577
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	50,000,000
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	△ 50,670,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 670,000
資金増加額 (または減少額)	△ 64,755,921
資金期首残高	549,036,383
資金期末残高	484,280,462



# 事 業 報 告

## 令和4年度 熱海市温泉事業報告書

### 1 概況

#### (1) 総括事項（金額は税抜表示）

令和4年度の温泉事業は、経営の安定を図ることを念頭に、給湯に必要な施設の改築更新に重点をおいた。

まず、収益的収入の営業収益のうち温泉供給料金については、当初予算の算定にあたり、給湯件数 1,276 件、有収湯量 427,000 m<sup>3</sup>、温泉供給料金 378,343,000 円を計上したが、決算では 1,254 件、445,118 m<sup>3</sup>、391,656,416 円となり、前年度比 9,964,242 円の増収となった。その他営業収益等を含めた営業収益は、前年度比 11,680,560 円増収の 407,338,419 円となった。営業外収益については、供給加入金等の減収により、前年度比 22,842,804 円減収の 17,790,324 円となった。この結果、収益的収入の決算額は、前年度比 11,162,244 円減収の 425,128,743 円となった。

収益的支出のうち営業費用は、前年度に比べ、動力費等の増額等により前年度比 25,268,613 円増額の 373,179,364 円となった。営業外費用は、前年度比 349,892 円減額の 1,297,941 円となった。なお、特別損失の 274,277 円を含めた収益的支出の決算額は、前年度比 25,192,998 円増額の 374,751,582 円となった。

この結果、本年度の収益的収支は、営業利益 34,159,055 円（対前年度比 28.5%減）、経常利益 50,651,438 円（対前年度比 41.6%減）となり、特別利益及び特別損失を差し引いた当年度純利益は 50,377,161 円（対前年度比 41.9%減）となった。

次に、資本的収入については、企業債が増収となり、資本的収入の決算額は、前年度比 40,000,000 円増収の 50,000,000 円となった。

資本的支出のうち建設改良費については、温泉受給者への安定供給を図るため、施設の老朽化に伴う送配湯管の布設替工事等 5 件（配管延長 942.10m）、温泉源地改修工事 10 件等を実施し、合計額は 146,909,977 円となった。これに施設費及び企業債償還金を含めた資本的支出の決算額は、前年度比 53,487,160 円増額の 216,317,577 円となった。

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額については、消費税及び地方消費税資本的収支調整額、減債積立金取崩額及び損益勘定留保資金で補填した。

以上が本年度の決算概要であるが、今後は、電気料金等の経常費用や工事資材の高騰、給湯件数の減少が懸念されることから、より一層の経営合理化を推進し、温泉の安定供給のために送配湯管の布設替等必要な施設の改修を行っていくものである。

(2) 経営指標に関する事項

令和4年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、供給加入金の減少等により、前年度比11.28ポイント減の113.53%となりましたが、健全経営の水準とされる100%を上回っています。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率は、前年度比5.19ポイント減の105.40%となり、事業に必要な費用を温泉供給収益で賄えている状況とされる100%を上回っています。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は、前年度比1.99ポイント減の70.58%となっており、過去5年間の実績において73%前後を横ばいに推移していることから、施設の老朽化と更新がほぼ同じ割合で進捗している状況です。

〈経営指標の推移〉

比率名	令和4年度	令和3年度	令和2年度	令和元年度	平成30年度
経常収支比率	113.53%	124.81%	113.24%	121.19%	120.71%
累積欠損金比率	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
流動比率	688.95%	521.20%	645.98%	558.00%	626.01%
料金回収率	105.40%	110.59%	106.15%	109.81%	110.75%
有形固定資産減価償却率	70.58%	72.57%	72.67%	73.82%	74.15%

(3) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
報告第13号	繰越計算書について（温泉事業会計）	令和4年6月9日	令和4年6月23日 報告
議案第46号	未処分利益剰余金の処分について （令和3年度熱海市温泉事業会計）	令和4年9月28日	令和4年10月25日
認定第8号	決算認定について （令和3年度熱海市温泉事業会計決算）	令和4年9月28日	令和4年10月25日
報告第16号	令和3年度健全化判断比率及び資金不足比率の報告について	令和4年9月28日	令和4年10月12日 報告
議案第48号	令和4年度熱海市温泉事業会計補正予算（第1号）	令和4年11月28日	令和4年12月15日
議案第8号	令和5年度熱海市温泉事業会計予算	令和5年2月21日	令和5年3月15日
議案第16号	令和4年度熱海市温泉事業会計補正予算（第2号）	令和5年2月21日	令和5年3月15日

(4) 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	同意年月日
令和4年7月28日	静岡県知事	令和4年度 温泉供給事業地方債協議 (同意額 50,000,000円)	令和4年8月26日 地字第406-4号

(5) 職員に関する事項

ア 年度末職員数

種別 年度	企業職(1)			企業職(2)			計		
	事務	技術	計	事務	技術	計	事務	技術	計
令和4年度	1人	2人	3人	0人	1人	1人	1人	3人	4人
令和3年度	1人	2人	3人	0人	2人	2人	1人	4人	5人
比較増減	0人	0人	0人	0人	△1人	△1人	0人	△1人	△1人

イ 給与事項

熱海市職員の給与に関する条例等の一部を改正する条例が令和4年11月28日に改正された。

(6) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

本年度該当なし

2 工 事

(1) 建設工事の概況（税抜）

ア 一般建設改良事業

区分	工事名及び施工内容	事業費(円)	着手年月日	完成年月日
温泉採取設備	第一和田木湯源地改修工事 既設揚湯管・水中ポンプ引揚撤去 一式 既設ケーシング管引揚撤去 一式 リーミング・浚渫 一式 ケーシング管挿入工 HTVP 125A L=196.0m 揚湯管挿入工 ファイバーグラス管 50A L=111.0m 揚湯機設置工 5.5Kw 200V 50A 1基	12,108,662	令和4年6月9日	令和4年11月25日
	来の宮加温室コンプレッサー移設工事 基礎及び開口部閉塞 一式 コンプレッサー移設工 一式 電気設備工 一式 配管工 一式 防水工 一式	2,305,172	令和4年11月29日	令和5年2月24日
	大槻湯源地改修工事 堀削費 L=600.0m 堀削費 口径244.5mm L=50.0m 口径193.7mm L=220.0m 口径75.0mm L=330.0m ケーシング挿入費 SUSφ200 L=50.0m φ150 L=270.0m 申請書類作成費 土地掘削許可申請等 一式	31,912,549	令和3年5月20日	令和4年6月30日 前年度繰越
	小 計	46,326,383		
送配湯設備	多賀加温室配管工事 仮設配管工 硬質塩化ビニル管 φ150 L=1.0m φ100 L=5.1m φ75 L=50.9m φ50 L=1.4m ポンプ設置工 3台 本設配管工 ポリエチレン管 φ75 L=32.1m φ150 L=13.3m φ100 L=12.8m φ50 L=26.6m ポンプ設置工 CRT16-3 2台(仮設設置ポンプ1台流用) CRT16-6 2台(仮設設置ポンプ1台流用) CRT16-8 2台(仮設設置ポンプ1台流用)	15,103,015	令和4年5月17日	令和4年10月28日
	市道赤宮通り線配湯管布設替工事 施行延長 L=298.5m 総配管延長 L=262.8m 配湯管(送) PEφ75 L=126.2m HTφ75 L=12.0m 配湯管(送) HTφ50 L=5.6m 配湯管(還) PEφ50 L=109.1m 配湯管(還) HTφ50 L=5.3m ドレン管 HTφ50 L=4.6m	17,387,818	令和4年6月23日	令和4年11月30日
	市道大西ヶ洞線外1線配水管・配湯管布設替工事 A工区温泉管施行延長 L=57.1m 配湯管 GRPφ50 L=53.5m FPφ50 L=3.6m	4,158,817	令和4年8月23日	令和5年2月21日
	市道下多賀本線外2線配湯管布設替工事 施行延長 L=311.3m 配管総延長 L=311.3m 配湯管 PEφ75 L=305.8m 排泥管 PEφ50 L=1.8m FPφ75 L=1.1m HTφ50 L=2.6m	17,412,395	令和4年10月13日	令和5年3月17日
	市道赤宮通り線配湯管・配水管布設替工事 施工延長 L=184.0m 配湯管総延長=368.0m 配湯管(送)PEφ75 L=184.0m 配湯管(還)PEφ50 L=184.0m (仮設配湯管 PEφ50 L=118.0m)	5,976,068	令和4年2月17日	令和4年6月30日 前年度繰越
	小 計	60,038,113		

区分	工事名及び施工内容	事業費(円)	着手年月日	完成年月日
ポンプ電気設備	多賀加温室計装機器更新工事 仮設盤設置工 一式 制御計装盤・給湯ポンプ制御設置工 一式 ポンプ(6台)電源接続工 一式 流量計(5台)設置工 一式 測温抵抗体(4台)設置工 一式 圧力式水位計(2台)設置工 一式 給湯ポンプ制御盤改造工 一式	13,919,309	令和4年5月26日	令和4年10月28日
	来の宮加温室加温装置更新工事 真空式温水器(バコインヒーター)更新 仮設工事 一式 既設温水器撤去・処分(KSL-1000) 温水器新設(GFL-400AN)2基 排気筒工事 一式 配管工事 一式 電気工事 一式	19,917,059	令和4年10月13日	令和5年2月16日
	曾我湯循環ポンプ制御盤整備工事 電気配線工 一式 付帯工 一式	1,832,143	令和4年9月8日	令和4年11月25日
	第一和田木貯湯槽電動弁設置工事 電動弁設置工(50A)1台 配管工(50A)一式	916,637	令和4年12月22日	令和5年3月17日
	来の宮加温室ボイラー設置に伴う都市ガス配管工事 ガス配管工 一式	617,265	令和5年10月13日	令和5年1月5日
	小 計	37,202,413		
建設仮勘定	多賀加温室加温装置更新工事 真空式温水器(バコインヒーター)更新 仮設工事 一式 既設温水器撤去・処分(KFL-400)1基 温水器新設(GFL-400AN)2基 排気筒工事 一式 配管工事 一式 電気工事 一式	1,079,765	令和5年1月26日	令和5年6月30日 翌年度繰越
	多賀加温室加温装置更新に伴う都市ガス配管工事 換気設備改修工 一式	2,263,303	令和5年3月9日	令和5年3月22日
	小 計	3,343,068		
合 計		146,909,977		
PE      φ 50      L=      294.90 m PE      φ 75      L=      616.00 m HT      φ 50      L=      18.10 m HT      φ 75      L=      12.00 m FP      φ 75      L=      1.10 m  配管延長(エアー管を除く)      942.10 m				

イ その他固定資産購入

区 分	金 額(円)	備 考
ポンプ電気設備	5,650,100	水中ポンプ 6基
	393,100	循環用ポンプ 1基
	1,486,000	配湯ポンプ 2基
	11,174,600	送湯ポンプ 21基
その他機械装置	33,800	熱海市公営企業会計システム機器 1式
計	18,737,600	

(2) 保存工事の概況

区 分	工 事 名	件 数	備 考
温 泉 採 取 設 備	温泉源地修繕工事	7件	
ボ イ ラ ー 設 備	ボイラー修繕工事	28件	
送 配 湯 設 備	送配湯管修繕工事	25件	
電 気 ポ ン プ 設 備	電気盤修繕工事	3件	

### 3 業 務

#### (1) 業務量

##### ア 給湯件数

(休止・未使用等 78件を含む)

区 分	自家用	営業用	団体・共同用	臨時・短期	計
令和5年3月31日現在	1,141件	185件	6件	0件	1,332件
令和4年3月31日現在	1,166件	184件	6件	0件	1,356件
比較増減	△ 25件	1件	0件	0件	△ 24件

##### イ 給湯量 (有収)

年度 月別	令和4年度	令和3年度	比較増減	備 考
4月	39,732 m <sup>3</sup>	37,031 m <sup>3</sup>	2,701 m <sup>3</sup>	
5月	40,255	38,070	2,185	
6月	35,963	36,188	△ 225	
7月	34,903	33,689	1,214	
8月	31,544	28,896	2,648	
9月	30,435	28,238	2,197	
10月	30,257	29,063	1,194	
11月	32,375	29,442	2,933	
12月	37,849	33,707	4,142	
1月	41,501	36,634	4,867	
2月	46,165	44,641	1,524	
3月	44,139	43,671	468	
計	445,118	419,270	25,848	

##### ウ 漏湯等修理件数

区 分	令和4年度	令和3年度	比較増減	備 考
送配湯管修繕	75件	69件	6件	

## (2) 事業収入に関する事項 (税抜)

(単位:円)

科 目	令和4年度	令和3年度	比 較		備 考
			増減額	増減率(%)	
営 業 収 益	407,338,419	395,657,859	11,680,560	3.0	
営 業 外 収 益	17,790,324	40,633,128	△ 22,842,804	△ 56.2	
特 別 利 益	0	0	0	-	
計	425,128,743	436,290,987	△ 11,162,244	△ 2.6	

なお、用途別の温泉供給料金は次のとおり。

(単位:円)

用途別	自家用	営業用	団体・共同用	短期・臨時	計
温 泉 供 給 料 金	203,403,380	185,908,959	2,344,077	0	391,656,416
計 量 器 管 理 費 収 入	3,844,145	606,225	21,240	0	4,471,610
計	207,247,525	186,515,184	2,365,317	0	396,128,026

## (3) 事業費に関する事項 (税抜)

(単位:円)

科 目	令和4年度	令和3年度	比 較		備 考
			増減額	増減率(%)	
営 業 費 用	373,179,364	347,910,751	25,268,613	7.3	
営 業 外 費 用	1,297,941	1,647,833	△ 349,892	△ 21.2	
特 別 損 失	274,277	0	274,277	皆 増	
計	374,751,582	349,558,584	25,192,998	7.2	

なお、事業費の内訳は次のとおり。

(単位:円)

区分	年度	令和4年度 (構成比)	令和3年度 (構成比)	比較増減額 (比較増減率)	備 考
人 件 費		7,595,505 ( 2.0% )	16,213,469 ( 4.6% )	△ 8,617,964 ( △ 53.2% )	引当金繰入額含む
物 件 費		280,651,037 ( 74.9% )	252,526,449 ( 72.2% )	28,124,588 ( 11.1% )	
減価償却費等		79,725,227 ( 21.3% )	77,484,454 ( 22.2% )	2,240,773 ( 2.9% )	内部留保資金
その他経費		6,779,813 ( 1.8% )	3,334,212 ( 1.0% )	3,445,601 ( 103.3% )	
計		374,751,582 ( 100.0% )	349,558,584 ( 100.0% )	25,192,998 ( 7.2% )	

#### 4 会 計

##### (1) 重要契約の要旨

工事請負契約（税込）

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
令和4年6月8日	11,770,000円	第一和田木湯源池改修工事	ドリコウエルテクノ(株)
令和4年6月22日	16,901,500円	市道赤宮通り線配湯管布設替工事	深澤工業(株)
令和4年10月12日	19,360,000円	来の宮加温室加温装置更新工事	(株)日本サーモエナー

##### (2) 企業債の概況

企業債

前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	年度末残高
267,270,000円	50,000,000円	50,670,000円	266,600,000円

##### (3) その他会計経理に関する重要事項

###### ア 特定収入の用途の特定

分担経費収入のうち 1,469,607円については、職員給与費（不課税仕入）に充当した。

一般会計補助金7,537,000円については、動力費等（課税仕入）に5,300,000円、

減価償却費（特定収入外）に2,237,000円をそれぞれ充当した。

###### イ 債権放棄

債権管理条例（令和3年3月18日条例第1号）第10条第1号、第5号及び第6号の規定に基づき、温泉供給料金等1,270,944円（17件）債権放棄を行った。

#### 5 附帯事項

該当事項なし

#### 6 その他

##### (1) 決算日後に生じた企業の状況に関する重要な事実

該当事項なし

## (2) 業務実績表

区 分	令和4年度	令和3年度	摘 要
行政区域内人口	34,301人	34,973人	令和5年3月31日現在
現在給湯人口	9,200人	9,347人	
現在給湯件数	1,254件	1,274件	許可件数 1,332件 (うち休止件数等 78件)
一日温泉湧出能力	3,347m <sup>3</sup>	3,365m <sup>3</sup>	源泉数 59泉 (使用 41泉 休止等 18泉)
一日平均揚湯量	2,303m <sup>3</sup>	2,578m <sup>3</sup>	
年間揚湯量	840,668m <sup>3</sup>	940,861m <sup>3</sup>	
一日平均配湯量	2,591m <sup>3</sup>	2,866m <sup>3</sup>	
年間総配湯量 A	945,788m <sup>3</sup>	1,045,981m <sup>3</sup>	温泉買上 105,120m <sup>3</sup>
年間総有収湯量 B	445,118m <sup>3</sup>	419,270m <sup>3</sup>	
有 収 率 B/A	47.1%	40.1%	
送配湯管布設延長	64,785.90m	64,785.90m	本年度 布設 942.10 m 受贈 0.00 m 除却 942.10 m
職 員 数	4人	5人	
損益勘定所属職員数 C	1人	2人	
職員1人当たりの給湯量 B/C	445,118m <sup>3</sup>	209,635m <sup>3</sup>	
供給単価 (1m <sup>3</sup> 当り)	879円89銭	910円37銭	$\frac{\text{供給料金}}{\text{年間総有収湯量}}$
給湯原価 (1m <sup>3</sup> 当り)	834円81銭	823円19銭	$\frac{\text{経常費用}-\text{受託工事費}-\text{材料売却原価}-\text{長期前受金戻入}}{\text{年間総有収湯量}}$

## 注 記

### 1 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

- ア 量水器 移動平均法による原価法
- イ 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

- ア 有形固定資産
  - ・量水器を除く資産 定額法
  - ・量水器 取替法
- イ 無形固定資産
  - ・リース資産以外の固定資産 定額法
  - ・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

- ア 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額に相当する額を計上している。
- イ 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。
- ウ 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。
- エ 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。

### 2 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

付 属 書 類

## 収益費用明細書

(収 益)

款 項 目 節	税 込 金 額	税 抜 金 額
<b>温泉事業収益</b>	<b>468,382,648</b>	<b>425,128,743</b>
<b>営業収益</b>	<b>447,900,705</b>	<b>407,338,419</b>
<b>温泉供給収益</b>	<b>435,727,500</b>	<b>396,128,026</b>
温泉供給料金	430,816,308	391,656,416
計量器管理費収入	4,911,192	4,471,610
<b>受託工事収益</b>	<b>876,880</b>	<b>800,038</b>
供給工事収入	845,380	768,538
供給工事手数料	31,500	31,500
<b>その他営業収益</b>	<b>11,296,325</b>	<b>10,410,355</b>
手数料	80,800	80,800
温泉維持費収入	1,452,000	1,320,000
分担経費収入	9,763,525	9,009,555
<b>営業外収益</b>	<b>20,481,943</b>	<b>17,790,324</b>
<b>行政財産使用料</b>	<b>174,320</b>	<b>174,320</b>
行政財産使用料	174,320	174,320
<b>供給加入金</b>	<b>6,776,000</b>	<b>6,160,000</b>
供給加入金	6,776,000	6,160,000
<b>他会計からの補助金</b>	<b>7,537,000</b>	<b>7,537,000</b>
一般会計からの補助金	7,537,000	7,537,000
<b>消費税及び地方消費税還付金</b>	<b>2,002,384</b>	<b>0</b>
消費税及び地方消費税還付金	2,002,384	0
<b>長期前受金戻入</b>	<b>2,887,543</b>	<b>2,887,543</b>
長期前受金戻入	2,887,543	2,887,543
<b>雑収益</b>	<b>1,104,696</b>	<b>1,031,461</b>
賃借料	845,400	785,400
不用品売却収益	145,530	132,300
その他雑収益	113,766	113,761

(単位：円)

前年度税抜金額	比較増減	備 考			
436,290,987	△ 11,162,244	温泉供給料金	給湯件数	有収湯量	温泉供給料金
395,657,859	11,680,560	当年度	1,254件	445,118m <sup>3</sup>	391,656,416円
386,223,574	9,904,452	前年度	1,274件	419,270m <sup>3</sup>	381,692,174円
381,692,174	9,964,242	差 引	△ 20件	25,848m <sup>3</sup>	9,964,242円
4,531,400	△ 59,790	(増減内訳)		有収湯量	温泉供給料金
424,784	375,254		自家用	△ 2,836m <sup>3</sup>	△ 2,709,911円
389,684	378,854		営業用	30,275m <sup>3</sup>	13,223,955円
35,100	△ 3,600		共同用	△ 59m <sup>3</sup>	△ 719円
9,009,501	1,400,854		団体用	△ 1,132m <sup>3</sup>	△ 292,989円
78,600	2,200		臨 時	△ 400m <sup>3</sup>	△ 256,094円
1,074,000	246,000		合 計	25,848m <sup>3</sup>	9,964,242円
7,856,901	1,152,654	供給工事件数			
40,633,128	△ 22,842,804	当年度	26件		
157,830	16,490	前年度	21件		
157,830	16,490	差 引	5件		
29,530,000	△ 23,370,000	加入金	自家用	営業用	
29,530,000	△ 23,370,000	当年度	9件	1件	
5,554,500	1,982,500	前年度	5件	4件	
5,554,500	1,982,500	差 引	4件	△3件	
0	0				
0	0				
4,250,807	△ 1,363,264	営業外収益			
4,250,807	△ 1,363,264	他会計からの補助金			
1,139,991	△ 108,530	一般会計からの補助金			
851,200	△ 65,800	温泉資源保護に係る補助金			2,237,000円
209,000	△ 76,700	電力価格等高騰対策補助金			5,300,000円
79,791	33,970				

(費用)

款 項 目 節		税 込 金 額	税 抜 金 額
<b>温泉事業費</b>		<b>397,432,673</b>	<b>374,751,582</b>
<b>営業費用</b>	<b>職員 1人</b>	<b>395,834,207</b>	<b>373,179,364</b>
<b>源地揚湯費</b>	<b>職員 0人</b>	<b>225,394,737</b>	<b>208,736,141</b>
給料		0	0
手当等		0	0
賞与引当金繰入額		0	0
法定福利費		0	0
法定福利引当金繰入額		0	0
被服費		8,947	8,134
備用品費		1,241,969	1,129,063
燃料費		14,136,440	12,851,322
光熱水費		18,188,332	16,535,091
通信運搬費		200,938	182,684
委託料		85,716,279	77,923,890
手数料		490,710	446,102
賃借料		984,597	984,597
修繕費		7,645,114	6,950,104
動力費		40,588,533	36,898,836
材料費		41,093,037	41,093,037
保険料		67,681	67,681
温泉買上料		15,032,160	13,665,600
<b>送配湯費</b>		<b>60,712,657</b>	<b>56,501,357</b>
備用品費		110,900	100,819
燃料費		5,245,786	4,768,907
光熱水費		471,659	428,849
通信運搬費		2,734,248	2,485,680
委託料		3,607,362	3,279,420
手数料		11,000	10,000
賃借料		436,770	436,770
修繕費		15,322,560	13,929,600
路面復旧費		0	0

(単位：円)

前年度税抜金額	比較増減	備 考			
349,558,584	25,192,998				
347,910,751	25,268,613	<b>営業活動に要する経費</b>			
189,669,767	19,066,374	損益勘定 所属	職員数 予算 決算	給与費(引当金含む) 予算(税込) 決算(税込)	
4,572,000	△ 4,572,000	当年度	2人 1人	11,235,000円	7,600,535円
2,239,270	△ 2,239,270	前年度	2人 2人	16,980,000円	16,223,683円
600,000	△ 600,000	差 引	0人 △1人	△ 5,745,000円	△ 8,623,148円
1,190,108	△ 1,190,108	当年度予算決算差引 職員数 1人 給与費 3,634,465円			
118,000	△ 118,000	<b>源地揚湯費</b> (温泉源地及び揚湯施設の維持管理に要する経費)			
8,000	134		職員数 予算 決算	給与費(引当金含む) 予算(税込) 決算(税込)	
1,180,426	△ 51,363	当年度	1人 0人	3,465,000円	0円
13,705,836	△ 854,514	前年度	1人 1人	8,920,000円	8,723,950円
16,477,757	57,334	差 引	0人 △1人	△ 5,455,000円	△ 8,723,950円
250,804	△ 68,120	当年度予算決算差引 職員数 1人 給与費 3,465,000円			
64,395,890	13,528,000	委託料	温泉施設 運転管理	揚湯管・エア管 取替(8委託)	その他
427,457	18,645	当年度	50,700,000円	22,658,000円	4,565,890円
962,997	21,600	前年度	38,000,000円	22,307,000円	4,088,890円
7,696,048	△ 745,944	差 引	12,700,000円	351,000円	477,000円
29,006,193	7,892,643				
33,116,068	7,976,969	源泉修繕	件数	金 額	
57,313	10,368	当年度	7件	2,546,014円	
13,665,600	0	前年度	15件	3,994,648円	
60,226,056	△ 3,724,699	差 引	△ 8件	△ 1,448,634円	
23,195	77,624				
6,293,175	△ 1,524,268	<b>送配湯費(送配湯施設の維持管理に要する経費)</b>			
267,125	161,724				
2,396,369	89,311				
4,663,452	△ 1,384,032	送配湯管 修繕等	件数	金 額	
0	10,000	当年度	25件	9,982,000円	
436,950	△ 180	前年度	39件	11,584,400円	
14,178,700	△ 249,100	差 引	△ 14件	△ 1,602,400円	
133,000	△ 133,000				

## (費用)

款 項 目 節		税 込 金 額	税 抜 金 額
	動力費	18,822,373	17,111,313
	材料費	11,109,875	11,109,875
	計量器取替費	2,806,272	2,806,272
	保険料	33,852	33,852
	<b>受託工事費</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	材料費	0	0
	<b>総係費 職員 1人</b>	<b>25,485,203</b>	<b>24,103,456</b>
	給料	2,874,270	2,874,270
	手当等	1,384,808	1,379,778
	賞与引当金繰入額	536,000	536,000
	法定福利費	887,603	887,603
	法定福利引当金繰入額	101,000	101,000
	退職給付引当金繰入額	1,816,854	1,816,854
	報償費	7,884	7,300
	被服費	0	0
	備用品費	366,422	333,588
	印刷製本費	209,335	190,305
	通信運搬費	256,523	233,199
	委託料	13,316,870	12,106,247
	手数料	556,370	505,800
	賃借料	6,560	5,964
	修繕費	71,005	64,550
	交際費	10,000	10,000
	会費負担金	1,447,475	1,447,475
	負担金	361,402	328,701
	保険料	180,410	180,410
	貸倒引当金繰入額	1,094,412	1,094,412
	<b>減価償却費</b>	<b>73,520,064</b>	<b>73,520,064</b>
	有形固定資産減価償却費	72,889,464	72,889,464
	無形固定資産減価償却費	630,600	630,600
	<b>資産減耗費</b>	<b>10,704,546</b>	<b>10,301,346</b>

(単位：円)

前年度税抜金額	比較増減	備 考			
12,842,195	4,269,118				
12,374,934	△ 1,265,059				
6,603,419	△ 3,797,147				
13,542	20,310				
<b>168,693</b>	<b>△ 168,693</b>				
168,693	△ 168,693				
<b>20,310,998</b>	<b>3,792,458</b>	<b>総係費（事業運営全般に要する総括的経費）</b>			
2,738,910	135,360				
1,209,247	170,531				
352,000	184,000				
822,908	64,695				
67,000	34,000				
2,304,026	△ 487,172				
8,000	△ 700				
7,550	△ 7,550				
328,446	5,142				
106,428	83,877				
231,921	1,278				
8,465,836	3,640,411	職員数	給与費（引当金含む）		
244,468	261,332	予算	予算（税込）	決算（税込）	
13,604	△ 7,640	当年度	1人	1人	7,770,000円
80,630	△ 16,080	前年度	1人	1人	8,060,000円
10,000	0	差 引	0人	0人	△ 290,000円
1,174,084	273,391	当年度予算決算差引	職員数	0人	給与費
329,934	△ 1,233				169,465円
180,410	0				
1,635,596	△ 541,184				
<b>69,143,171</b>	<b>4,376,893</b>				
68,512,571	4,376,893				
630,600	0				
<b>8,392,066</b>	<b>1,909,280</b>				
		委託料	料金徴収等		
		当年度	7,367,899円		
		前年度	7,367,899円		
		差 引	0円		
		交際費	予算（税込）	決算（税込）	差 引
		当年度	10,000円	10,000円	0円
		前年度	10,000円	10,000円	0円
		差 引	0円	0円	0円

## (費用)

款 項 目 節		税 込 金 額	税 抜 金 額
	固定資産除却費	10,640,363	10,237,163
	棚卸資産減耗費	64,183	64,183
	その他営業費用	17,000	17,000
	雑支出	17,000	17,000
	営業外費用	1,297,941	1,297,941
	支払利息及び企業債取扱諸費	1,297,941	1,297,941
	企業債利息	1,297,941	1,297,941
	特別損失	300,525	274,277
	過年度損益修正損	300,525	274,277
	過年度損益修正損	300,525	274,277

(単位：円)

前年度税抜金額	比較増減	備 考
8,341,283	1,895,880	除却費 6,205,163円 撤去費 4,032,000円
50,783	13,400	
0	17,000	
0	17,000	
1,647,833	△ 349,892	
1,647,833	△ 349,892	
1,647,833	△ 349,892	
0	274,277	
0	274,277	
0	274,277	

## 資本的収支明細書

(収 入)

款 項 目 節	税 込 金 額	税 抜 金 額
資本的收入	50,000,000	50,000,000
企業債	50,000,000	50,000,000
企業債	50,000,000	50,000,000
企業債	50,000,000	50,000,000

(単位：円)

前年度税抜金額	比較増減	備考
10,000,000	40,000,000	
10,000,000	40,000,000	
10,000,000	40,000,000	
10,000,000	40,000,000	

(支 出)

款 項 目 節		税 込 金 額	税 抜 金 額
<b>資本的支出</b>		<b>231,025,763</b>	<b>216,317,577</b>
<b>建設改良費</b> 職員 3人		<b>180,355,763</b>	<b>165,647,577</b>
<b>建設改良費</b> 職員 3人		<b>159,744,403</b>	<b>146,909,977</b>
	給料	9,786,000	9,786,000
	手当等	2,957,863	2,940,125
	賞与引当金繰入額	1,040,000	1,040,000
	法定福利費	2,637,318	2,637,318
	法定福利引当金繰入額	200,000	200,000
	旅費	104,080	94,620
	被服費	71,665	65,150
	備用品費	28,211	25,647
	燃料費	66,670	60,613
	通信運搬費	172,800	157,090
	手数料	0	0
	修繕費	76,483	69,530
	工事費	140,463,724	127,694,295
	材料費	2,124,868	2,124,868
	保険料	14,721	14,721
	雑支出	0	0
<b>施設費</b>		<b>20,611,360</b>	<b>18,737,600</b>
	固定資産購入費	20,611,360	18,737,600
<b>企業債償還金</b>		<b>50,670,000</b>	<b>50,670,000</b>
<b>企業債償還金</b>		<b>50,670,000</b>	<b>50,670,000</b>
	元金償還金	50,670,000	50,670,000

(消費税)

(単位：円)

区 分	仮受消費税	仮払消費税	消費税納付額
収益の収支	41,251,521	22,681,091	18,570,430
資本的収支	0	14,708,186	△ 14,708,186
貯蔵品購入費	—	5,864,628	△ 5,864,628
合 計	41,251,521	43,253,905	△ 2,002,384

課税売上割合 99.9%

特定収入割合 1.3%

(単位：円)

前年度税抜金額	比較増減	備 考				
162,830,417	53,487,160					
109,650,417	55,997,160	<b>建設改良事業に要する経費</b>				
88,678,050	58,231,927	資本勘定 所属	職員数 予算	職員数 決算	給与費 (引当金含む) 予算(税込)	給与費 (引当金含む) 決算(税込)
9,040,200	745,800	当年度	3人	3人	17,118,000円	16,621,181円
3,343,955	△ 403,830	前年度	3人	3人	19,362,000円	16,430,992円
1,334,000	△ 294,000	差 引	0人	0人	△ 2,244,000円	190,189円
2,453,265	184,053	当年度予算決算差引	職員数	0人	給与費	496,819円
255,000	△ 55,000					
39,575	55,045					
23,450	41,700					
9,647	16,000					
47,211	13,402					
109,091	47,999					
10,000	△ 10,000					
53,950	15,580					
71,184,984	56,509,311					
731,571	1,393,297					
34,451	△ 19,730					
7,700	△ 7,700					
20,972,367	△ 2,234,767					
20,972,367	△ 2,234,767					
53,180,000	△ 2,510,000					
53,180,000	△ 2,510,000	別紙企業債明細書のとおり				
53,180,000	△ 2,510,000					

## 固定資産明細書

### (1) 有形固定資産明細書

資産の種類	年度当初現在高		当年度増加額		当年度減少額	
	㎡	円	㎡	円	㎡	円
土地	8,302.99	234,195,655	0.00	0	0.00	0
施設用地	8,302.99	234,195,655	0.00	0	0.00	0
建物	941.33	216,112,234	0.00	0	0.00	279,957
施設用建物	825.72	214,800,999	0.00	0	0.00	279,957
その他建物	115.61	1,311,235	0.00	0	0.00	0
構築物	—	3,860,071,045	—	133,884,494	—	109,840,763
温泉採取設備	—	1,075,305,444	—	69,508,073	—	0
鉄塔設備	—	9,958,560	—	0	—	0
揚湯用布設管設備	—	32,339,216	—	0	—	2,238,073
送配湯設備	—	2,678,862,859	—	64,376,421	—	107,406,690
オイルタンク設備	—	1,780,644	—	0	—	196,000
その他構築物	—	61,824,322	—	0	—	0
機械及び装置	—	456,863,920	—	55,940,013	—	13,392,392
ポンプ電気設備	—	337,299,789	—	55,906,213	—	13,392,392
吹付設備	—	24,492,317	—	0	—	0
分湯設備	—	1,341,457	—	0	—	0
熱交換設備	—	4,580,282	—	0	—	0
ボイラー設備	—	68,374,316	—	0	—	0
その他機械装置	—	20,775,759	—	33,800	—	0
車両運搬具	—	3,338,604	—	0	—	0
工具器具及び備品	—	55,851,852	—	0	—	0
建設仮勘定	—	27,519,998	—	3,343,068	—	27,519,998
合計	—	4,853,953,308	—	193,167,575	—	151,033,110

### (2) 無形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高	年度末現在高	備考
引湯権	630,600	0	0	630,600	0	
合計	630,600	0	0	630,600	0	

年度末現在高		減価償却累計額				年度末 償却未済高	備考
		年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	累 計		
m <sup>2</sup>	円	円	円	円	円	円	
8,302.99	234,195,655	0	0	0	0	234,195,655	
8,302.99	234,195,655	0	0	0	0	234,195,655	
941.33	215,832,277	147,525,992	3,520,255	265,959	150,780,288	65,051,989	
825.72	214,521,042	146,280,319	3,520,255	265,959	149,534,615	64,986,427	
115.61	1,311,235	1,245,673	0	0	1,245,673	65,562	
—	3,884,114,776	2,856,266,925	48,856,699	104,319,218	2,800,804,406	1,083,310,370	
—	1,144,813,517	722,112,412	24,096,992	0	746,209,404	398,604,113	
—	9,958,560	6,954,686	150,658	0	7,105,344	2,853,216	
—	30,101,143	21,980,488	1,332,543	2,126,169	21,186,862	8,914,281	
—	2,635,832,590	2,064,360,931	21,285,170	102,006,849	1,983,639,252	652,193,338	
—	1,584,644	1,691,608	0	186,200	1,505,408	79,236	
—	61,824,322	39,166,800	1,991,336	0	41,158,136	20,666,186	
—	499,411,541	277,670,535	19,853,810	12,722,772	284,801,573	214,609,968	
—	379,813,610	193,197,814	16,869,545	12,722,772	197,344,587	182,469,023	
—	24,492,317	14,323,655	488,583	0	14,812,238	9,680,079	
—	1,341,457	1,274,383	0	0	1,274,383	67,074	
—	4,580,282	4,351,268	0	0	4,351,268	229,014	
—	68,374,316	58,241,078	1,504,833	0	59,745,911	8,628,405	
—	20,809,559	6,282,337	990,849	0	7,273,186	13,536,373	
—	3,338,604	3,120,868	50,806	0	3,171,674	166,930	
—	55,851,852	48,019,396	607,894	0	48,627,290	7,224,562	
—	3,343,068	0	0	0	0	3,343,068	
—	4,896,087,773	3,332,603,716	72,889,464	117,307,949	3,288,185,231	1,607,902,542	

## 企業債明細書

種類	種別	借入年度	発行年月日	発行総額	償 還 高	
					当年度償還高	償還高累計
建設改良費等に充てるための企業債	縁故債	平成21年度	平成 22. 3. 26	52,700,000	5,270,000	52,700,000
		平成22年度	23. 3. 28	70,000,000	7,000,000	63,000,000
		平成23年度	24. 3. 28	66,000,000	6,600,000	52,800,000
		平成24年度	25. 3. 28	63,000,000	6,300,000	44,100,000
		平成25年度	26. 3. 28	80,000,000	8,000,000	48,000,000
		平成26年度	27. 3. 27	40,000,000	4,000,000	20,000,000
		平成27年度	28. 3. 25	55,000,000	5,500,000	22,000,000
		平成28年度	29. 3. 24	35,000,000	3,500,000	10,500,000
		平成29年度	30. 3. 26	25,000,000	2,500,000	5,000,000
		平成30年度	31. 3. 25	20,000,000	2,000,000	2,000,000
		令和元年度	令和 2. 3. 25	5,000,000	0	0
		令和 2年度	3. 3. 25	15,000,000	0	0
		令和 3年度	4. 3. 25	10,000,000	0	0
		令和 4年度	5. 3. 24	50,000,000	0	0
合 計				586,700,000	50,670,000	320,100,000

### 借入先別内訳

(単位：円)

借入先	件数	発行総額	当年度償還高	償還高累計	未償還残高
(株)静岡銀行	2件	45,000,000	4,000,000	20,000,000	25,000,000
東日本信用漁業協同組合連合会	2件	133,000,000	13,300,000	107,100,000	25,900,000
富士伊豆農業協同組合	2件	118,700,000	11,870,000	105,500,000	13,200,000
三島信用金庫	6件	230,000,000	21,500,000	87,500,000	142,500,000
スルガ銀行(株)	2件	60,000,000	0	0	60,000,000
合 計	14件	586,700,000	50,670,000	320,100,000	266,600,000

(単位：円)

未償還残高	発行価額	利率 (年%)	償還終期	備 考
0	—	1.390	令和 5. 3. 24	富士伊豆農業協同組合
7,000,000	—	0.910	6. 3. 28	東日本信用漁業協同組合連合会
13,200,000	—	0.975	7. 3. 27	富士伊豆農業協同組合
18,900,000	—	0.670	8. 3. 27	東日本信用漁業協同組合連合会
32,000,000	—	0.400	9. 3. 26	三島信用金庫
20,000,000	—	0.590	10. 3. 29	(株)静岡銀行
33,000,000	—	0.230	11. 3. 25	三島信用金庫
24,500,000	—	0.250	12. 3. 24	三島信用金庫
20,000,000	—	0.460	13. 3. 26	三島信用金庫
18,000,000	—	0.440	14. 3. 25	三島信用金庫
5,000,000	—	0.820	15. 3. 25	(株)静岡銀行
15,000,000	—	0.540	16. 3. 25	三島信用金庫
10,000,000	—	0.450	17. 3. 26	スルガ銀行(株)
50,000,000	—	0.850	18. 3. 25	スルガ銀行(株)
266,600,000				

