

令和6年度

熱海市公営企業会計決算書

静岡県熱海市

令和6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6年度 熱海市水道事業決算報告書	.....	2
(2)	令和6年度 熱海市水道事業損益計算書	.....	4
(3)	令和6年度 熱海市水道事業剰余金計算書	.....	6
(4)	令和6年度 熱海市水道事業剰余金処分計算書(案)	.....	6
(5)	令和6年度 熱海市水道事業貸借対照表	.....	8
(6)	令和6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6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		
(1)	令和6年度 熱海市下水道事業決算報告書	.....	54
(2)	令和6年度 熱海市下水道事業損益計算書	.....	56
(3)	令和6年度 熱海市下水道事業剰余金計算書	.....	58
(4)	令和6年度 熱海市下水道事業剰余金処分計算書(案)	.....	58
(5)	令和6年度 熱海市下水道事業貸借対照表	.....	60
(6)	令和6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6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	.....	75
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	.....	90
(3)	企業債明細書	.....	92

温 泉 事 業 会 計

1	決 算 書 類		
(1)	令和6年度 熱海市温泉事業決算報告書	.....	100
(2)	令和6年度 熱海市温泉事業損益計算書	.....	102
(3)	令和6年度 熱海市温泉事業剰余金計算書	.....	104
(4)	令和6年度 熱海市温泉事業剰余金処分計算書(案)	.....	104
(5)	令和6年度 熱海市温泉事業貸借対照表	.....	106
(6)	令和6年度 熱海市温泉事業キャッシュ・フロー計算書	.....	109
2	事 業 報 告		
(1)	令和6年度 熱海市温泉事業報告書	.....	112
3	注 記		
(1)	重要な会計方針に係る事項に関する注記等	.....	122
4	付 属 書 類		
(1)	収益費用及び資本的収支明細書	.....	124
(2)	固定資産明細書	.....	136
(3)	企業債明細書	.....	138

初島漁業集落排水事業会計

1	決 算 書 類		頁
(1)	令和6年度 熱海市初島漁業集落排水事業決算報告書	.....	142
(2)	令和6年度 熱海市初島漁業集落排水事業損益計算書	.....	144
(3)	令和6年度 熱海市初島漁業集落排水事業剰余金計算書	.....	146
(4)	令和6年度 熱海市初島漁業集落排水事業剰余金処分計算書(案)	.....	146
(5)	令和6年度 熱海市初島漁業集落排水事業貸借対照表	.....	148
(6)	令和6年度 熱海市初島漁業集落排水事業キャッシュ・フロー計算書	.....	151
2	事 業 報 告		
(1)	令和6年度 熱海市初島漁業集落排水事業報告書	.....	154
3	注 記		
(1)	重要な会計方針に係る事項に関する注記等	.....	161
4	付 属 書 類		
(1)	収益費用及び資本的収支明細書	.....	164
(2)	固定資産明細書	.....	170
(3)	企業債明細書	.....	172

(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 6 年 度

熱 海 市 水 道 事 業 会 計 決 算 書

決 算 書 類

令和6年度 熱海市水道

(1) 収益の収入及び支出
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	
第1款 水道事業収益	2,209,638,000	0	0	
第1項 営 業 収 益	1,965,275,000	0	0	
第2項 営 業 外 収 益	244,359,000	0	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	
第1款 水道事業費	1,961,766,000	0	0	0	0	1,961,766,000	
第1項 営 業 費 用	1,886,088,000	0	0	0	0	1,886,088,000	
第2項 営 業 外 費 用	73,176,000	0	0	0	0	73,176,000	
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	
第1款 資本的収入	1,368,282,000	△ 78,029,000	1,290,253,000	0	
第1項 企 業 債	613,900,000	0	613,900,000	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	21,351,000	0	21,351,000	0	
第5項 出 資 金	103,783,000	△ 5,975,000	97,808,000	0	
第6項 国 庫 支 出 金	629,246,000	△ 84,616,000	544,630,000	0	
第7項 県 支 出 金	0	6,587,000	6,587,000	0	
第10項 他 会 計 補 助 金	0	5,975,000	5,975,000	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	
第1款 資本的支出	2,335,740,000	0	0	2,335,740,000	22,561,000	
第1項 建 設 改 良 費	2,095,559,000	0	0	2,095,559,000	22,561,000	
第3項 企 業 債 償 還 金	239,681,000	0	0	239,681,000	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 1,032,418,785円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額 180,533,209円、
(貯蔵品購入に係る仮払消費税は、971,152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
2,209,638,000	2,227,235,288	17,597,288	
1,965,275,000	1,985,697,531	20,422,531	（仮受消費税 179,886,223円）
244,359,000	239,658,177	△ 4,700,823	（消費税還付金 105,432,519円）
4,000	1,879,580	1,875,580	

（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
0	1,961,766,000	1,845,812,832	4,396,000	111,557,168	
0	1,886,088,000	1,776,932,240	4,396,000	104,759,760	（仮払消費税 103,814,381円）
0	73,176,000	68,672,112	0	4,503,888	
0	2,002,000	208,480	0	1,793,520	
0	500,000	0	0	500,000	

（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
0	1,290,253,000	1,259,317,125	△ 30,935,875	
0	613,900,000	596,500,000	△ 17,400,000	（仮受消費税 1,625,583円）
0	2,000	138,420	136,420	
0	21,351,000	17,743,000	△ 3,608,000	
0	97,808,000	89,015,105	△ 8,792,895	
0	544,630,000	544,630,000	0	
0	6,587,000	5,315,600	△ 1,271,400	
0	5,975,000	5,975,000	0	

（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		
0	2,358,301,000	2,291,735,910	33,093,000	0	33,093,000	33,472,090	
0	2,118,120,000	2,052,055,182	33,093,000	0	33,093,000	32,971,818	（仮払消費税 182,158,792円）
0	239,681,000	239,680,728	0	0	0	272	
0	500,000	0	0	0	0	500,000	

減債積立金取崩額 239,680,728円及び損益勘定留保資金 612,204,848円で補填した。

令和6年度 熱海市水道事業損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,776,302,303		
(2) 受託工事収益	1,770,988		
(3) その他営業収益	<u>28,024,601</u>	1,806,097,892	
2 営業費用			
(1) 原水浄水費	803,946,582		
(2) 配水給水費	201,141,358		
(3) 受託工事費	2,053,235		
(4) 総係費	147,528,674		
(5) 減価償却費	506,939,005		
(6) 資産減耗費用	11,470,708		
(7) その他営業費用	<u>57,250</u>	<u>1,673,136,812</u>	
営業利益			132,961,080
3 営業外収益			
(1) 行政財産使用料	435,180		
(2) 他会計からの補助金	8,224,022		
(3) 長期前受金戻入	118,924,385		
(4) 雑収益	<u>6,526,359</u>	134,109,946	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	<u>68,672,112</u>	<u>68,672,112</u>	<u>65,437,834</u>
経常利益			198,398,914
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	<u>1,708,708</u>	1,708,708	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>189,527</u>	<u>189,527</u>	<u>1,519,181</u>
当年度純利益			199,918,095
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>239,680,728</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>439,598,823</u></u>

その他未処分利益剰余金変動額 239,680,728円は、減債積立金取崩額である。

令和 6 年度 熱海市水道事業剰余金計算書

(令和 6 年 4 月 1 日から令和 7 年 3 月 3 1 日まで)

	資 本 金	資 本	
		県補助金	工事負担金
前年度末残高	6, 245, 083, 473	13, 427, 000	11, 247, 960
前年度処分額	222, 577, 360	0	0
議会の議決による処分額	222, 577, 360	0	0
減債積立金の積立	0	0	0
資本金への組入	222, 577, 360	0	0
処分後残高	6, 467, 660, 833	13, 427, 000	11, 247, 960
当年度変動額	89, 015, 105	0	0
減債積立金からの組入	0	0	0
出資金の受入	89, 015, 105	0	0
受贈財産の受入	0	0	0
当年度純利益	0	0	0
当年度末残高	6, 556, 675, 938	13, 427, 000	11, 247, 960

令和 6 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, 556, 675, 938	145, 541, 538	439, 598, 823
議会の議決による処分額	239, 680, 728	0	△ 439, 598, 823
減債積立金の積立	0	0	△ 199, 918, 095
資本金への組入	239, 680, 728	0	△ 239, 680, 728
処分後残高	6, 796, 356, 666	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	382,721,151	249,044,390	631,765,541	7,022,390,552
0	0	26,467,030	△ 249,044,390	△ 222,577,360	0
0	0	26,467,030	△ 249,044,390	△ 222,577,360	0
0	0	26,467,030	△ 26,467,030	0	0
0	0	0	△ 222,577,360	△ 222,577,360	0
120,866,578	145,541,538	409,188,181	(繰越利益剰余金) 0	409,188,181	7,022,390,552
0	0	△ 239,680,728	439,598,823	199,918,095	288,933,200
0	0	△ 239,680,728	239,680,728	0	0
0	0	0	0	0	89,015,105
0	0	0	0	0	0
0	0	0	199,918,095	199,918,095	199,918,095
120,866,578	145,541,538	169,507,453	(当年度未処分利益剰余金) 439,598,823	609,106,276	7,311,323,752

令和6年度 熱海市水道事業貸借対照表

(令和7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	204,709,132			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 167,757,183</u>	36,951,949		
ウ 構 築 物	24,399,270,553			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 8,727,071,493</u>	15,672,199,060		
エ 機 械 及 び 装 置	3,022,247,158			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,985,669,064</u>	1,036,578,094		
オ 車 両 運 搬 具	31,146,343			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 22,946,773</u>	8,199,570		
カ 工 具 器 具 及 び 備 品	68,860,424			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 45,886,671</u>	22,973,753		
キ 建 設 仮 勘 定		<u>194,085,411</u>		
有 形 固 定 資 産 合 計			<u>17,648,878,126</u>	
固 定 資 産 合 計				17,648,878,126
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金		2,141,322,113		
(2) 未 収 金	194,550,917			
貸 倒 引 当 金	<u>△ 414,530</u>	194,136,387		
(3) 貯 蔵 品				
ア 量 水 器	706,168			
イ 原 材 料	<u>13,961,695</u>			
貯 蔵 品 合 計			<u>14,667,863</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>2,350,126,363</u>
資 産 合 計				<u>19,999,004,489</u>

負 債 の 部

円

円

円

3 固 定 負 債

- (1) 企 業 債
 ア 建設改良等の財源に
 充てるための企業債
 企 業 債 合 計

6,643,228,114

6,643,228,114

- (2) 引 当 金
 ア 退職給付引当金
 イ 修繕引当金
 引 当 金 合 計

61,919,397

5,888,676

67,808,073

固 定 負 債 合 計

6,711,036,187

4 流 動 負 債

- (1) 企 業 債
 ア 建設改良費等の財源に
 充てるための企業債
 企 業 債 合 計

265,632,932

265,632,932

- (2) 未 払 金

1,745,964,416

- (3) 引 当 金
 ア 退職給付引当金
 イ 賞与等引当金
 引 当 金 合 計

37,128,732

12,583,000

49,711,732

- (4) そ の 他 流 動 負 債

15,119,548

流 動 負 債 合 計

2,076,428,628

5 繰 延 収 益

- 長 期 前 受 金
 収 益 化 累 計 額

5,854,167,598

△ 1,953,951,676

繰 延 収 益 合 計

3,900,215,922

負 債 合 計

12,687,680,737

資 本 の 部

円

円

円

6 資 本 金

6,556,675,938

7 剰 余 金

- (1) 資 本 剰 余 金
 ア 県 補 助 金
 イ 工 事 負 担 金
 ウ 受 贈 財 産 評 価 額
 資 本 剰 余 金 合 計

13,427,000

11,247,960

120,866,578

145,541,538

- (2) 利 益 剰 余 金
 ア 減 債 積 立 金
 イ 当年度未処分利益剰余金
 利 益 剰 余 金 合 計

169,507,453

439,598,823

609,106,276

剰 余 金 合 計

754,647,814

資 本 合 計

7,311,323,752

負 債 資 本 合 計

19,999,004,489

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	686,330	4,728,373	5,000,173	414,530
退職給付引当金	121,561,633	47,234,022	69,747,526	99,048,129
うち固定負債分	88,942,839	10,105,290	37,128,732	61,919,397
うち流動負債分	32,618,794	37,128,732	32,618,794	37,128,732
賞与等引当金	11,929,000	12,583,000	11,929,000	12,583,000
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	1,421,531,264	△ 127,566,589	1,293,964,675
県補助金	470,652,190	△ 216,619,048	254,033,142
工事負担金	688,585,095	△ 300,954,815	387,630,280
他会計からの補助金	5,975,000	△ 5,975,000	0
受贈財産評価額	3,263,331,706	△ 1,298,950,068	1,964,381,638
寄附金	4,092,343	△ 3,886,156	206,187
合 計	5,854,167,598	△ 1,953,951,676	3,900,215,922

3 受贈財産評価額の計上

本年度に受贈した配水設備を23,727,273円と評価し、繰延収益に計上した。

令和7年5月31日

熱海市水道事業会計

熱海市長 齊 藤 栄

令和6年度 熱海市水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7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)	199,918,095
減価償却費	506,939,005
固定資産除却費	6,925,993
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 271,800
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 22,513,504
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)	654,000
長期前受金の戻入額	△ 118,924,385
受取利息及び受取配当金	0
支払利息	68,672,112
未収金の増減額 (△は増加)	52,062,562
未払金の増減額 (△は減少)	800,756,102
貯蔵品 (棚卸資産) の増減額 (△は増加)	△ 546,476
預り金等の増減額 (△は減少)	7,060,793
小計	1,500,732,497
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払額	△ 68,672,112
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,432,060,385

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	△ 1,869,896,390
補助金 (国庫・県) による収入	500,433,784
負担金等による収入	22,230,837
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,347,231,769

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	596,500,000
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	△ 239,680,728
一般会計からの出資による収入	89,015,105
財務活動によるキャッシュ・フロー	445,834,377

資金増加額 (または減少額)	530,662,993
資金期首残高	1,610,659,120
資金期末残高	2,141,322,113

(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 500,433,784円は、消費税及び地方消費税分として 49,511,818円を減額した後の数値である。

事 業 報 告

令和6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6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、令和6年度に平均10%の料金改定を行った。当初予算の算定にあたり給水栓数 18,598 栓、有収水量 8,407,000 m³、水道料金 1,757,265,000 円を計上したが、決算では 18,594 栓、8,502,789 m³、1,776,302,303 円となり、前年度比 157,876,155 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 136,381,490 円増収の 1,806,097,892 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等の増収により、前年度比 3,815,979 円増収の 134,109,946 円となった。これに特別利益を含めた収益的収入の決算額は、前年度比 141,906,177 円増収の 1,941,916,546 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等が増額したものの修繕費等が減額したため、前年度比 36,831,234 円減額の 1,673,136,812 円となった。営業外費用は、前年度比 5,151,381 円増額の 68,672,112 円となった。これに、特別損失 189,527 円を含めた収益的支出の決算額は、前年度比 31,544,888 円減額の 1,741,998,451 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 132,961,080 円、経常利益 198,398,914 円（対前年度比 648.1%増）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 199,918,095 円となった。

次に、資本的収入については、前年度に比べ企業債等が減収となったが、国庫補助金、一般会計からの出資金及び補助金等が増収となったため、資本的収入の決算額は、前年度比 161,053,617 円増収の 1,257,691,542 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替工事 23 件（配管延長 13,919.20m）、原水浄水設備工事 5 件、電気ポンプ設備工事 2 件等を実施し、合計は 1,843,824,089 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 441,406,253 円増額の 2,109,577,118 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、修繕費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6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、経常収益の増加等により前年度比9.89ポイント増の111.39％となり、健全経営の水準とされる100％を上回っている。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率は、前年度比11.78ポイント増の109.6％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％を上回っている。

一方、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1.53ポイント増の3.62％となり、類似団体と比較して高い比率となっているが、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2.36ポイント減の39.49％、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1.23ポイント減したものの37.93％と施設の老朽化が進んでいる。

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いくものである。

〈経営指標の推移〉

比率名	令和6年度	令和5年度	令和4年度	令和3年度	令和2年度
経常収支比率	111.39%	101.50%	104.69%	100.45%	99.94%
料金回収率	109.60%	97.82%	103.07%	95.74%	90.68%
有形固定資産減価償却率	39.49%	41.85%	41.00%	42.16%	41.44%
管路経年化率	37.93%	39.16%	39.60%	39.98%	39.58%
管路更新率	3.62%	2.09%	1.03%	1.35%	1.71%

(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4号	専決処分の承認について（熱海市技術上の監督業務を行わせる水道の布設工事等を定める条例の一部を改正する条例）	令和6年3月29日 専決	令和6年6月27日 承認
報告第11号	繰越計算書について（水道事業会計）	令和6年6月4日	令和6年6月21日 報告
議案第49号	熱海市水道条例及び熱海市温泉条例の一部を改正する条例	令和6年9月3日	令和6年9月27日
議案第54号	未処分利益剰余金の処分について （令和5年度熱海市水道事業会計）	令和6年9月3日	令和6年9月27日
認定第6号	決算認定について （令和5年度熱海市水道事業会計決算）	令和6年9月3日	令和6年9月27日
報告第15号	令和5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6年9月3日	令和6年9月19日 報告
議案第5号	令和7年度熱海市水道事業会計予算	令和7年2月20日	令和7年3月14日
議案第13号	令和6年度熱海市水道事業会計補正予算（第1号）	令和7年2月20日	令和7年3月14日
議案第25号	熱海市水道条例の一部を改正する条例	令和7年2月20日	令和7年3月14日
議案第26号	熱海市技術上の監督業務を行わせる水道の布設工事等を定める条例の一部を改正する条例	令和7年2月20日	令和7年3月14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6年4月24日	国土交通大臣	令和6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 25,480,000円)	令和6年7月5日 国官会第11698号
令和6年4月15日	静岡県知事	令和6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 12,804,000円)	令和6年8月2日 環水第227-1号
令和6年4月15日	静岡県知事	令和6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 4,940,000円)	令和6年8月2日 環水第227-3号
令和6年4月15日	静岡県知事	令和6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 501,406,000円)	令和6年8月22日 環水第227-13号
令和6年7月25日	静岡県知事	令和6年度 上水道事業地方債協議 (同意額 398,900,000円)	令和6年8月23日 管市第362号-4
令和6年7月25日	静岡県知事	令和6年度 辺地対策事業地方債協議 (同意額 169,500,000円)	令和6年8月23日 管市第362号-4
令和7年2月12日	静岡県知事	令和6年度 辺地対策事業地方債協議 (同意額 28,100,000円)	令和7年3月11日 管市第798号-3

(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６年度	7人	5人	12人	0人	6人	6人	7人	11人	18人
令和５年度	8人	5人	13人	0人	7人	7人	8人	12人	20人
比較増減	△ 1人	0人	△ 1人	0人	△ 1人	△ 1人	△ 1人	△ 1人	△ 2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7年3月14日に改正された。

熱海市職員の退職手当に関する条例の一部を改正する条例が令和7年3月14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

熱海市水道条例の一部を改正する条例制定により、水道料金平均10%の改定を実施した。

(令和5年9月定例会議案第45号 令和5年9月27日公布、令和6年4月1日より施行し、

令和6年4月徴収分から適用する。)

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	市道岸谷2号線外1線配水管布設替工事 熱海市伊豆山字喜志地内 施工延長 L=49.4m A工区 配管延長 L=26.0m 配水支管 PE φ100 L=26.0m B工区 配管延長 L=23.4m 配水支管 PE φ100 L=23.4m	4,009,682	令和6年6月12日	令和6年8月30日
	伊豆山大洞台地区配水管布設替工事に伴う付帯工事 熱海市泉元宮上分字大洞地内 施工延長 L=20.0m かご枠工 一式 (多段積型 0.5×0.8 H=3.5m 7段)	2,732,938	令和6年5月24日	令和6年8月7日
	県道十国峠伊豆山線配水管布設替工事 熱海市泉元宮上分字奥西山地内 施工延長 L=864.0m 配管総延長 L=1,575.2m 配水管 PE φ200 L=497.3m 配水管 PE φ150 L=288.8m 配水支管 PE φ150 L=783.0m 配水支管 PE φ75 L=5.5m バイパス管 PE φ150 L=6.1m	116,431,419	令和6年7月9日	令和7年3月14日
	市道中部横断道路線外3線送水管・配水管布設替工事 熱海市紅葉ガ丘町地内 施工延長 L=1,259.5m 配管総延長 L=1,296.0m 【A工区】施工延長 L=794.0m 配管総延長 L=819.5m (本線) PE φ50~150 L=811.5m 排泥管 PE φ75 L=8.0m 【B工区】施工延長 L=384.5m 配管総延長 L=389.5m (本線) PE φ75~100 L=179.0m (支線) PE φ50 L=205.5m (排泥管) PE φ25~75 L=5.0m 【C工区】施工延長 L=81.0m 配管総延長 L=87.0m (本線) PE φ75 L=81.0m (排泥管) PE φ50 L=6.0m	83,963,425	令和6年7月9日	令和7年3月21日
	市道和田木海岸線外4線送配湯管・配水管布設替工事 熱海市下多賀字前耕地外2地内 施工延長 L=371.6m 水道配管総延長 L=121.1m 配水管 PE φ100 L=50.5m 配水管 PE φ75 L=70.6m	12,421,572	令和6年6月25日	令和7年2月14日
	市道七尾原平沢台線配水管布設替工事 熱海市伊豆山字七尾原地内 施工延長 L=523.0m 配管総延長 L=523.0m 【本線】PE φ100 L=511.5m (温泉共同施工 No.2+11.0~No.25+6.0 L=455.0m) (ガス共同施工 No.0-5.5~No.25+6.0 L=511.5m) 【排泥管】PE φ50 L=7.5m(排泥管①) PE φ50 L=4.0m(排泥管②)	29,387,849	令和6年7月25日	令和7年3月14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	県道熱海函南線送水管・配水管布設替工事 熱海市梅園町地内 施工延長 L=225.0m 配管総延長 L=456.9m 送水管 DIP-GX φ 300 L=222.2m 配水支管 PE φ 150 L=224.8m 配水支管 PE φ 75 L=6.4m 配水支管 PE φ 50 L=3.5m	53,666,656	令和6年8月8日	令和6年12月18日
	市道伊豆山浜4号線外4線配水管布設替工事 熱海市伊豆山字浜地内 施工延長 L=208.5m 配管総延長 L=207.0m 【本管】PE φ 100 L=44.0m PE φ 75 L=67.5m PE φ 50 L=95.5m	21,141,599	令和6年8月21日	令和7年2月21日
	初島地区送配水管布設替工事（網代側） 熱海市網代字寺町外2地内 施工延長 L=357.5m 配管総延長 L=662.2m 【本線】PE φ 150 L=418.0m（L=414.2.0m） PE φ 100 L=21.0m（L=23.0m） PE φ 75 L=191.0m（L=181.1m） 支線①④⑤⑥ PE φ 50 L=32.5m（L=36.7m） 支線②③ PE φ 100 L=10.0m（L=7.2m）	47,893,452	令和6年9月10日	令和7年3月21日
	初島地区海底送配水管布設替工事に伴う付帯工事 熱海市網代字朝日山外1地内 施工延長 L=12.6m 配管総延長 L=12.6m 配水本管 PE φ 150（網代側） L=7.8m 配水本管 PE φ 150（初島側） L=4.8m	3,454,845	令和6年9月10日	令和6年9月30日
	伊豆山大洞台地区配水管布設替工事に伴う付帯工事（その2） 熱海市泉元宮上分字大洞地内 施工延長 L=20.0m かご枠工 一式 （多段積型 0.5×0.8 H=1.5～4.5m 3～7段）	2,732,937	令和6年8月30日	令和6年9月6日
	初島地区送配水管布設替工事（初島側） 熱海市初島字家越外1地内 施工延長 L=382.5m 配管総延長 L=387.5m 【本線】配水本管 PE φ 150 L=209.5m 配水本管 WEETA φ 150 L=31.5m 配水支管 PE φ 100 L=5.0m 【支線①】配水本管 PE φ 150 L=9.5m 【支線②】配水支管 PE φ 100 L=54.0m 配水支管 PEUV φ 100 L=10.0m 【場内】配水本管 PE φ 150 L=11.0m 配水本管 PEUV φ 150 L=5.0m 配水本管 PEUV φ 100 L=28.0m 配水本管 PE φ 100 L=20.0m 【連絡管】連絡管① PE φ 100 L=3.0m 連絡管② PE φ 50 L=1.0m	50,583,077	令和6年10月9日	令和7年3月21日
	県道熱海大仁線配水管布設替工事 熱海市下多賀字楠ヶ洞地内 施工延長 L=40.0m 配管総延長 L=40.0m PE φ 50 L=40.0m	515,650	令和6年9月25日	令和7年1月10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	市道伊豆山神社線配水管布設替工事 熱海市伊豆山字引地地内 施工延長 L=21.1m 配水支管 支線③ PE φ 75 L=21.1m	1,989,373	令和6年10月9日	令和7年1月31日
	市道来ノ宮西山線配水管布設替工事 熱海市西山町地内 施工延長 L=58.3m 配管総延長 L=97.9m 配水支管 PE φ 150 L=58.3m 配水支管 PE φ 50 L=39.6m	4,784,188	令和6年10月10日	令和6年11月15日
	市道町場宮町2号線外2線配水管布設替工事 熱海市網代字宮町外2地内 施工延長 L=184.0m 配管総延長 L=180.8m 【本線】PE φ 150 L=83.5m(L=84.4m) PE φ 75 L=72.5m(L=73.9m) 【支線①】PE φ 150 L=3.0m(L=3.3m) 【支線②】PE φ 100 L=7.0m(L=6.2m) 【支線③】PE φ 50 L=5.0m(L=5.1m) PE φ 40 L=1.0m(L=1.1m) 【支線④】PE φ 75 L=4.0m(L=3.0m) 【支線⑤】PE φ 75 L=5.0m(L=3.8m)	23,054,426	令和6年11月19日	令和7年3月21日
	市道梅園小嵐線配水管布設替工事 熱海市小嵐町地内 施工延長 L=303.0m 配管総延長 L=320.3m 【本線】PE φ 100 L=309.0m PE φ 75 L=3.4m 【排泥管①】PE φ 50 L=3.6m 【排泥管②】PE φ 50 L=4.3m	29,550,799	令和6年12月12日	令和7年3月21日
	市道岸谷本線外1線仮設配水管布設工事 熱海市伊豆山字中尾地内 施工延長 L=202.0m A工区 仮設配水支管PP φ 50 L=58.0m B工区 仮設配水支管PP φ 50 L=53.0m C工区 仮設配水支管PP φ 40 L=91.0m	3,329,030	令和6年12月26日	令和7年3月21日
	伊豆山大洞台地区配水管布設替工事 熱海市泉元宮上分字大洞外1地内 施工延長 L=378.0m 配管総延長 L=742.4m 【本線】PE φ 100 L=363.0m(L=361.2m) PE φ 75 L=363.0m(L=367.2m) 【支線①】PE φ 100 L=10.0m(L=8.9m) 【支線②】PE φ 100 L=5.0m(L=5.1m)	25,740,153	令和7年1月15日	令和7年3月21日
	国道135号配水管布設替工事 熱海市上多賀字曾我地内 施工延長 L=65.0m 配水管 PEUV φ 100 L=65.0m	2,681,373	令和6年12月20日	令和7年3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	二級河川逢初川総合流域防災対策工事に伴う配水管布設替工事 熱海市伊豆山字引地地内 施工延長 L=38.8m 配管総延長 L=38.8m 【布設】 配水支管 本線 PE φ150 L=21.6m 配水支管 支線① PE φ150 L=3.5m 配水支管 支線② PE φ150 L=8.1m 配水支線 支線③ PE φ150 L=5.6m 【撤去】 配水支線 PE φ150 L=31.8m	2,264,166	令和6年2月28日	令和6年9月30日 前年度繰越
	初島地区海底送配水管布設替工事 熱海市網代字朝日山地先～熱海市初島字家越山地先 【海底送配水管布設工】 管路施設工 一式 ・海底送配水管(WING) φ150 L=6,786.8m 防護施設工 一式 ・樹脂製防護管 N=1,533個 ・铸铁製防護管 N=2,212個 標識施設工 一式 ・標識工 一式 ・灯浮標識設置 N=2基 【消波工】 基礎工 一式 ・ふとんかご（高耐久性築堤マット）N=92個 消波工 一式 ・消波ブロック（シェークエボ8t型）N=124個	1,048,447,920	令和5年3月28日	令和7年3月17日 債務負担行為
	配水池増強事業 和田山第3配水池更新工事（場内整備工事） 熱海市青葉町地内 配水池更新工事（場内整備工事） 土工 一式 配水池築造工 一式 場内・場外配管工 一式 場内整備工 一式 舗装工 一式 仮設工 一式	20,340,800	令和5年12月14日	令和7年1月31日 債務負担行為
	小 計	1,591,117,329		

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	和田木浄水場造成整備工事 熱海市下多賀字南ヶ洞地内 施工延長 L=7.0m 土木 一式 碎石かご（B500×H500）6段積 基礎工 一式	2,352,366	令和6年5月28日	令和6年7月31日
	和田木浄水場膜ろ過施設整備工事 熱海市下多賀字南ヶ洞地内 膜ろ過施設整備（処理量：800m³/日） MF膜ろ過ユニット設置工 一式 付帯機械設備設置工 一式 膜ろ過設備制御盤設置工 一式 電気計装設備工 一式	51,505,570	令和6年7月11日	令和7年3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
原 水 浄 水 設 備	和田木浄水場受電設備設置工事 熱海市下多賀字南ヶ洞地内 低圧ケーブル引込・布設工（電灯・動力） 引込柱（コンクリート柱 H=8.0m） 1本 引込開閉器盤 1面 動力用低圧ケーブル布設（EM-CET 38sq） 一式 電灯用低圧ケーブル布設（EM-CET 22sq） 一式 高区配水池用低圧ケーブル布設（VVR8sq） 一式 制御用ケーブル布設（EM-CEE 1.25sq） 一式 計装盤2次側電気工事 一式 既設架空電線撤去 一式 高区配水池ポンプ電源改修 一式 ケーブル仮設工事 一式	5,476,134	令和6年8月8日	令和7年3月21日
	和田木浄水場場内整備工事 熱海市下多賀字南ヶ洞地内 送水管布設替（PE φ100） L=7.5m 排泥管布設替（VU φ75） L=14.1m 排泥管布設（HIVP φ125・φ150） L=53.3m 舗装工 A=129m ² 付帯工 一式	3,497,658	令和6年9月12日	令和7年3月21日
	宮川浄水場導水管布設替工事 熱海市下多賀字菖蒲沢地内 施工延長 L=259.5m 配管総延長 L=260.3m 【導水管】 DIP-GX φ250 L=254.0m DIP-GX φ150 L=6.3m	18,094,391	令和6年3月21日	令和6年7月31日 前年度繰越
	小 計	80,926,119		

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	相の原第4配水池電動弁設置に伴う電気工事 熱海市相の原町地内 既設盤改造 一式 盤内板金加工 一式 盤内配線 一式	134,067	令和6年6月11日	令和6年6月20日
	配水池増強事業 和田山第3配水池更新工事（電気設備工事） 熱海市青葉町地内 盤設備製作・据付工 一式 取水ポンプ・次亜制御盤 1面 緊急遮断弁・計装盤 1面 引込開閉器盤 1面 計測設備 一式 取水井水位計 1台 配水池水位計・電極 2台 取水流量計 100A 1台 配水流量計 75A 1台 滅菌設備 一式 緊急遮断弁 一式 監視装置機能増設 一式	15,558,087	令和5年11月9日	令和7年3月21日 債務負担行為
	小 計	15,692,154		

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
その他の機械装置	和田木浄水場遠方監視装置設置工事 熱海市下多賀字南ヶ洞地内 遠方監視装置設置工 計装盤（屋外壁掛型） 1面 通信装置設置 一式 ソフトウェア機能増設 一式	6,806,494	令和6年7月25日	令和7年3月21日
	日金沢浄水場発電機設置工事 熱海市泉元宮上分字奥西山地内 自家発電設備整備 ・非常用ディーゼル発電装置 （パッケージ型/屋外・低騒音型 39kVA） 1基 【搭載設備】 自動起動発電機盤 起動用バッテリー 電源切替器 搭載増量燃料タンク （燃料油面低下 保護回路付） 単相出力回路 単相負荷開閉器 ・基礎工 一式	19,491,325	令和6年8月22日	令和7年3月21日
	初島海底送配水管遠方監視装置設置工事 熱海市網代字荒見山地内 遠方監視装置設置工 電灯電力引込工事 一式 伝送装置盤設置 一面 多電極挿入型流量計設置(150A) 一式 ソフトウェア機能増設 一式	5,929,901	令和6年10月10日	令和7年3月21日
	相の原第4配水池流入弁設置工事 熱海市相の原町地内 電動弁設置工(16K) 一式	1,198,356	令和6年1月25日	令和6年6月28日 前年度繰越
	小 計	33,426,076		

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
建設仮勘定	市道比良東山通り線配水管布設替工事 熱海市春日町地内 施工延長 L=200.5m 配管総延長 L=200.5m 【本線】PE φ150 L=122.5m PE φ100 L=71.5m 【支線】PE φ75 L=6.5m	7,662,411	令和6年12月12日	令和7年6月20日 翌年度繰越
	来宮浄水場再整備事業 来宮浄水場更新工事基本設計等業務委託 来宮浄水場（熱海市福道町地内） 基本設計業務 一式	115,000,000	令和6年4月1日	令和11年3月16日 債務負担行為
	小 計	122,662,411		
合 計		1,843,824,089		

DIP-GX	φ 150	L=	6.3m
DIP-GX	φ 250	L=	254.0m
DIP-GX	φ 300	L=	222.2m
PE	φ 25	L=	3.0m
PE	φ 40	L=	1.1m
PE	φ 50	L=	477.8m
PE	φ 75	L=	978.0m
PE	φ 100	L=	1,575.5m

PE	φ 150	L=	2,910.3m
PE	φ 200	L=	497.3m
PEUV	φ 100	L=	103.0m
PEUV	φ 150	L=	5.0m
VU	φ 75	L=	14.1m
HIVP	φ 125	L=	53.3m
WEETA	φ 150	L=	31.5m
WING	φ 150	L=	6,786.8m

配管延長 L=13,919.20m (うち送配水管布設及び布設替延長 13,865.90m)

イ その他固定資産購入

区 分	金 額(円)	備 考
量 水 器	290,446	φ13mm ～ φ50mm 78 個
その他機械装置	1,160,000	ステンレス製水中渦巻きポンプ 1 基
	879,900	相の原送水管減圧弁 1 基
車 両 運 搬 具	5,272,455	小型トラック 強化ダンプタイプ 1 台
工具器具及び備品	18,469,500	料金システム機器更新 一 式
計	26,072,301	

(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	7件	
配 水 設 備	配水施設等修繕工事	59件	
量 水 器	検定満了量水器取替等	1,977件	検定満了取替 1,977件 不良計取替 0件

3 業 務

(1) 業務量

ア 給水栓数

(休止 7,866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7年3月31日現在	26,455 栓	4 栓	1 栓	26,460 栓
令和6年3月31日現在	26,478 栓	4 栓	2 栓	26,484 栓
比較増減	△ 23 栓	0 栓	△ 1 栓	△ 24 栓

イ 給水量

年度 月別	令和 6 年度	令和 5 年度	比較増減	備 考
4月	667,203 m ³	661,476 m ³	5,727 m ³	
5月	684,387	677,916	6,471	
6月	675,595	674,082	1,513	
7月	673,728	676,075	△ 2,347	
8月	709,135	718,833	△ 9,698	
9月	752,486	754,775	△ 2,289	
10月	781,638	797,390	△ 15,752	
11月	743,716	767,136	△ 23,420	
12月	692,700	696,598	△ 3,898	
1月	709,383	711,872	△ 2,489	
2月	720,518	721,828	△ 1,310	
3月	692,300	687,569	4,731	
その他	298,752	212,803	85,949	消火栓使用 及び改修工事等
計	8,801,541	8,758,353	43,188	

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	6 件	0 件	6 件	
そ の 他	0 件	0 件	0 件	
計	6 件	0 件	6 件	

(2) 事業収入に関する事項（税抜）

（単位：円）

科 目	令和 6 年度	令和 5 年度	比 較		備 考
			増減額	増減率(%)	
営 業 収 益	1,806,097,892	1,669,716,402	136,381,490	8.2	
営 業 外 収 益	134,109,946	130,293,967	3,815,979	2.9	
特 別 利 益	1,708,708	0	1,708,708	皆 増	
計	1,941,916,546	1,800,010,369	141,906,177	7.9	

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 6 年度	1,412,562,851	363,377,865	238,071	123,516	1,776,302,303
令和 5 年度	1,287,760,595	330,390,391	196,908	78,254	1,618,426,148
増減	124,802,256	32,987,474	41,163	45,262	157,876,155

(3) 事業費に関する事項（税抜）

（単位：円）

科 目	令和 6 年度	令和 5 年度	比 較		備 考
			増減額	増減率(%)	
営 業 費 用	1,673,136,812	1,709,968,046	△ 36,831,234	△ 2.2	
営 業 外 費 用	68,672,112	63,520,731	5,151,381	8.1	
特 別 損 失	189,527	54,562	134,965	247.4	
計	1,741,998,451	1,773,543,339	△ 31,544,888	△ 1.8	

なお、事業費の内訳は次のとおり。

（単位：円）

区分 \ 年度	令和 6 年度 (構成比)	令和 5 年度 (構成比)	比較増減額 (比較増減率)	備 考
人 件 費	99,432,305 (5.7%)	106,171,495 (6.0%)	△ 6,739,190 (△ 6.3%)	引当金繰入額含む
物 件 費	1,050,509,171 (60.3%)	1,081,409,696 (60.9%)	△ 30,900,525 (△ 2.9%)	
減価償却費等	518,280,725 (29.8%)	519,136,823 (29.3%)	△ 856,098 (△ 0.2%)	内部留保資金
その他経費	73,776,250 (4.2%)	66,825,325 (3.8%)	6,950,925 (10.4%)	
計	1,741,998,451 (100.0%)	1,773,543,339 (100.0%)	△ 31,544,888 (△ 1.8%)	

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5年3月27日	1,118,293,000円 (令和6年度支払分)	初島地区海底送配水管布設替工事 (債務負担行為)	三井金属エンジニアリング㈱
令和6年7月8日	124,187,800円	県道十国峠伊豆山線配水管布設替工事	㈱泉建設
令和6年7月10日	54,937,300円	和田木浄水場膜ろ過施設整備工事	㈱トーケミ

(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
6,552,041,774円	596,500,000円	239,680,728円	6,908,861,046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	備 考
101,920,000円	1／4	25,480,000円	社会資本整備総合交付金申請 (防災・安全)
1,002,812,000円	1／2	501,406,000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)
70,976,000円	1／4	17,744,000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 14,199,022円については、職員給与費（不課税仕入）に1,416,000円、支払利息（非課税仕入）に4,276,772円にそれぞれ充当し、残額は課税仕入に使用した。

雑収益のうち6,873,669円については、職員給与費（不課税仕入）に充当した。

県支出金5,315,600円は工事費等（課税仕入）に充当した。

ウ 債権放棄

熱海市債権管理条例（令和3年3月18日条例第1号）第10条各号の規定に基づき、水道料金等5,000,173円（484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 6 年度	令和 5 年度	摘 要
行政区域内人口 A	33,000 人	33,603 人	令和7年3月31日現在
現在給水人口 B	32,997 人	33,600 人	
現在給水栓数	18,594 栓	18,724 栓	契約栓数 26,460 栓 休止栓数 7,866 栓
水道普及率 B/A	99.9 %	99.9 %	
計画一日最大給水量	43,700 m ³	43,700 m ³	令和4年1月25日認可
一日最大配水量	37,793 m ³	38,333 m ³	令和6年8月12日
一日平均配水量	27,543 m ³	27,315 m ³	
年間総配水量 C	10,053,023 m ³	9,997,171 m ³	
年間総有収水量 D	8,502,789 m ³	8,545,550 m ³	
有 収 率 D/C	84.6 %	85.5 %	
配水管布設延長	381,342.25 m	369,375.05 m	本年度 布設 13,553.10 m 受贈 196.80 m 除却 1,782.70 m
職 員 数	18 人	20 人	
損益勘定職員数 E	12 人	14 人	
職員 1 人当たりの給水人口 B/E	2,750 人	2,400 人	
職員 1 人当たりの給水量 F/E	733,462 m ³	625,597 m ³	有収水量 8,502,789 m ³ 無収水量 298,752 m ³ F 総給水量 8,801,541 m ³
供給単価 (1 m ³ 当たり)	208円91銭	189円39銭	$\frac{\text{給水収益}}{\text{年間総有収水量}}$
給水原価 (1 m ³ 当たり)	190円62銭	193円62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

I. 重要な会計方針

- 1 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - (1) 量水器 移動平均法による原価法
 - (2) その他の貯蔵品 移動平均法による原価法
- 2 固定資産の減価償却の方法
 - (1) 有形固定資産
 - ア 量水器を除く資産 定額法
 - ・主な耐用年数
 - 建物 15～50年
 - 構築物 10～60年
 - 機械及び装置 6～20年
 - 工具器具及び備品 3～15年
 - イ 量水器 取替法
 - (2) 無形固定資産
 - ア リース資産以外の固定資産 定額法
 - イ 所有権移転ファイナンスリース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法
- 3 引当金の計上基準
 - (1) 退職給付引当金
職員の退職手当の支給に備えるため、当該事業年度末における退職手当の要支給見込額に相当する額を計上している。
 - (2) 賞与等引当金
職員の期末・勤勉手当の支給及びその支給に係る法定福利費の支出に備えるため、当該事業年度末における支給見込額に基づき、当該事業年度の負担に属する額を計上している。
 - (3) 貸倒引当金
債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率による回収不能見込額を計上している。
 - (4) 修繕引当金
平成26年3月31日以前に引き当てたものは、引き続き従前の例により取り崩す。
- 4 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

II. 貸借対照表等関連

- 1 企業債の償還に要する他会計の負担
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、一般会計が負担すると見込まれる額は5,975,000円である。

III. リース契約により使用する固定資産

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
水道事業収益		2, 227, 235, 288	1, 941, 916, 546
	営業収益	1, 985, 697, 531	1, 806, 097, 892
	給水収益	1, 953, 795, 050	1, 776, 302, 303
	水道料金	1, 953, 795, 050	1, 776, 302, 303
	受託工事収益	1, 914, 360	1, 770, 988
	給水工事収入	1, 335, 060	1, 213, 688
	修繕工事収入	242, 000	220, 000
	給水工事手数料	337, 300	337, 300
	その他営業収益	29, 988, 121	28, 024, 601
	材料売却収益	4, 488	4, 080
	手数料	860, 600	825, 474
	加入金	5, 322, 900	4, 839, 000
	一般会計からの負担金	2, 523, 534	2, 294, 123
	雑収益	21, 276, 599	20, 061, 924
	営業外収益	239, 658, 177	134, 109, 946
	行政財産使用料	435, 180	435, 180
	行政財産使用料	435, 180	435, 180
	他会計からの補助金	8, 224, 022	8, 224, 022
	一般会計からの補助金	8, 224, 022	8, 224, 022
	消費税及び地方消費税還付金	105, 432, 519	0
	消費税及び地方消費税還付金	105, 432, 519	0
	長期前受金戻入	118, 924, 385	118, 924, 385
	長期前受金戻入	118, 924, 385	118, 924, 385
	雑収益	6, 642, 071	6, 526, 359
	賃借料	660, 000	600, 000
	発生品組替益	4, 548, 970	4, 548, 970
	不用品売却収益	0	0
	その他雑収益	1, 433, 101	1, 377, 389
	特別利益	1, 879, 580	1, 708, 708
	固定資産売却益	1, 879, 580	1, 708, 708
	その他固定資産売却益	1, 879, 580	1, 708, 708

(単位：円)

前年度税抜金額	比 較 増 減	備 考			
1, 800, 010, 369	141, 906, 177	水道料金	給水栓数	有収水量	料 金
1, 669, 716, 402	136, 381, 490	当年度	18, 594栓	8, 502, 789m³	1, 776, 302, 303円
1, 618, 426, 148	157, 876, 155	前年度	18, 724栓	8, 545, 550m³	1, 618, 426, 148円
1, 618, 426, 148	157, 876, 155	差 引	△ 130栓	△ 42, 761m³	157, 876, 155円
1, 634, 757	136, 231				
1, 117, 157	96, 531	(増減内訳)		有収水量	料 金
65, 000	155, 000	ホテル・旅館		8, 328m³	43, 739, 142円
452, 600	△ 115, 300	営業・商店		△ 9, 585m³	20, 040, 040円
49, 655, 497	△ 21, 630, 896	一般家庭		△ 17, 724m³	58, 376, 486円
25, 560	△ 21, 480	マンション		△ 18, 038m³	32, 987, 474円
782, 089	43, 385	特別栓・共同湯・官公庁		△ 5, 742m³	2, 733, 013円
4, 402, 000	437, 000	合 計		△ 42, 761m³	157, 876, 155円
30, 008, 546	△ 27, 714, 423				
14, 437, 302	5, 624, 622	給水工事収入	修繕工事収入	加入金	
130, 293, 967	3, 815, 979	当年度	79件	3件	47件
374, 970	60, 210	前年度	88件	1件	59件
374, 970	60, 210	差 引	△ 9件	2件	△ 12件
4, 293, 265	3, 930, 757	営業収益			
4, 293, 265	3, 930, 757	一般会計からの負担金			
0	0	令和6年能登半島地震における飲料水			
0	0	供給に係る災害救助費			1, 090, 577円
116, 955, 757	1, 968, 628	消火栓修繕等に係る負担金			749, 000円
116, 955, 757	1, 968, 628	公共施設における無償給水に係る負担金			454, 546円
8, 669, 975	△ 2, 143, 616				
600, 000	0	営業外収益			
5, 158, 500	△ 609, 530	一般会計からの補助金			
264, 600	△ 264, 600	児童手当の経費に係る補助金			1, 416, 000円
2, 646, 875	△ 1, 269, 486	統合前の簡易水道の建設改良に係る補助金			259, 956円
0	1, 708, 708	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, 576, 096円
0	1, 708, 708	初島海底送配水管布設替事業に要した経費に係る補助金			3, 631, 070円
0	1, 708, 708	災害復旧事業に要した経費に係る補助金			340, 900円

(費 用)

款 項 目 節		税 込 金 額	税 抜 金 額		
水道事業費		1, 845, 812, 832	1, 741, 998, 451		
	営業費用	職員 12人	1, 776, 932, 240	1, 673, 136, 812	
		原水浄水費	職員 1人	883, 571, 453	803, 946, 582
		給料		4, 173, 000	4, 173, 000
		手当等		1, 620, 237	1, 603, 005
		賞与引当金繰入額		542, 000	542, 000
		法定福利費		1, 149, 287	1, 149, 287
		法定福利引当金繰入額		109, 000	109, 000
		被服費		14, 960	13, 600
		備消品費		41, 472	38, 400
		燃料費		22, 500	20, 456
		光熱水費		664, 757	604, 373
		通信運搬費		294, 552	267, 779
		委託料		87, 103, 544	79, 185, 040
		手数料		0	0
		賃借料		84, 660	84, 660
		修繕費		3, 139, 510	2, 854, 100
		動力費		24, 396, 713	22, 178, 874
		薬品費		0	0
		材料費		14, 605	14, 605
		受水費		760, 014, 813	690, 922, 560
		保険料		185, 843	185, 843
	配水給水費	職員 4人	217, 497, 357	201, 141, 358	
		給料		13, 734, 000	13, 734, 000
		手当等		5, 395, 356	5, 388, 600
		賞与引当金繰入額		1, 928, 000	1, 928, 000
		法定福利費		3, 650, 124	3, 650, 124
		法定福利引当金繰入額		388, 000	388, 000
旅費			408, 500	371, 370	
被服費			127, 699	116, 090	
備消品費			24, 291	22, 083	
燃料費			200, 098	182, 964	
光熱水費			1, 591, 822	1, 447, 566	

(単位：円)

前年度税抜金額	比 較 増 減	備 考			
1, 773, 543, 339	△ 31, 544, 888				
1, 709, 968, 046	△ 36, 831, 234	営業活動に要する経費			
787, 222, 726	16, 723, 856	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, 492, 800	△ 319, 800	当年度	13人 12人	105, 949, 000円	99, 484, 236円
1, 405, 755	197, 250	前年度	14人 14人	110, 187, 000円	106, 236, 508円
592, 000	△ 50, 000	差 引	△ 1人 △ 2人	△ 4, 238, 000円	△ 6, 752, 272円
1, 236, 357	△ 87, 070	当年度予算決算差引	職員数	1人 給与費	6, 464, 764円
117, 000	△ 8, 000	原水浄水費（水源、取水、浄水場の維持管理に要する経費）			
7, 960	5, 640		職員数 予算 決算	給与費 (引当金含む) 予算(税込) 決算(税込)	
407, 040	△ 368, 640	当年度	1人 1人	7, 830, 000円	7, 593, 524円
34, 573	△ 14, 117	前年度	1人 1人	8, 329, 000円	7, 850, 980円
577, 756	26, 617	差 引	0人 0人	△ 499, 000円	△ 257, 456円
273, 604	△ 5, 825	当年度予算決算差引	職員数	0人 給与費	236, 476円
61, 002, 150	18, 182, 890	委託料	水質検査	施設保守管理（原水）	浄水場警備
10, 000	△ 10, 000	当年度	2, 680, 800円	72, 251, 280円	613, 200円
84, 660	0	前年度	3, 436, 700円	53, 820, 000円	613, 200円
1, 213, 600	1, 640, 500	差 引	△ 755, 900円	18, 431, 280円	0円
20, 104, 388	2, 074, 486				
1, 150, 000	△ 1, 150, 000				
0	14, 605				
694, 325, 252	△ 3, 402, 692	受水費 受水量			
187, 831	△ 1, 988	契約水量 1日60,000m ³	当年度	1, 211, 520m ³	
266, 238, 993	△ 65, 097, 635	基本料金単価 30円	前年度	1, 268, 759m ³	
16, 639, 500	△ 2, 905, 500	使用水量単価 28円	差 引	△ 57, 239m ³	
6, 750, 034	△ 1, 361, 434	配水給水費（送水、配水、給水の維持管理に要する経費）			
1, 936, 000	△ 8, 000		職員数 予算 決算	給与費 (引当金含む) 予算(税込) 決算(税込)	
4, 601, 440	△ 951, 316	当年度	4人 4人	27, 138, 000円	25, 095, 480円
376, 000	12, 000	前年度	5人 5人	30, 329, 000円	30, 326, 974円
306, 895	64, 475	差 引	△ 1人 △ 1人	△ 3, 191, 000円	△ 5, 231, 494円
129, 760	△ 13, 670	当年度予算決算差引	職員数	0人 給与費	2, 042, 520円
783, 692	△ 761, 609				
208, 304	△ 25, 340				
1, 418, 331	29, 235				

(費 用)

款 項 目 節			税 込 金 額	税 抜 金 額
		通信運搬費	7,745,904	7,041,745
		委託料	106,269,204	96,608,368
		手数料	101,150	93,544
		賃借料	1,103,940	1,090,869
		修繕費	23,086,997	20,988,179
		動力費	40,178,954	36,526,538
		材料費	3,523,904	3,523,904
		取替量水器費	7,457,146	7,457,146
		保険料	582,268	582,268
		受託工事費	2,053,235	2,053,235
		材料費	2,053,235	2,053,235
		総係費 職員 7人	154,901,659	147,528,674
		給料	28,884,549	28,884,549
		手当等	15,742,476	15,714,533
		賞与引当金繰入額	4,224,000	4,224,000
		法定福利費	8,463,917	8,463,917
		法定福利引当金繰入額	850,000	850,000
		旅費	205,030	186,398
		退職給付引当金繰入額	10,105,290	10,105,290
		被服費	36,113	32,830
		備用品費	1,985,548	1,806,317
		光熱水費	26,791	24,366
		印刷製本費	2,064,732	1,877,030
		通信運搬費	1,430,047	1,301,302
		広告料	22,000	20,000
		委託料	60,848,721	55,317,022
		手数料	10,770,826	9,791,673
		賃借料	108,801	98,910
		修繕費	105,848	96,226

(単位：円)

前年度税抜金額	比較増減	備 考			
6,917,174	124,571				
81,005,739	15,602,629	委託料	管路網図補正	検満取替	施設保守管理（配水）
72,162	21,382	当年度	9,925,103円	6,421,280円	72,251,280円
1,076,709	14,160	前年度	7,950,394円	13,014,000円	53,820,000円
90,532,430	△ 69,544,251	差 引	1,974,709円	△ 6,592,720円	18,431,280円
34,418,479	2,108,059	取替 量水器費	検定満了	不良計取替等	
3,373,406	150,498	当年度	1,977個	0個	
15,133,273	△ 7,676,127	前年度	3,746個	1個	
559,665	22,603	差 引	△ 1,769個	△ 1個	
1,930,240	122,995	受託工事費（受託工事に要する経費）			
1,930,240	122,995				
135,236,895	12,291,779	総係費（事業運営全般に要する経費）			
29,842,565	△ 958,016				
15,437,759	276,774				
4,046,000	178,000				
8,807,001	△ 343,084				
798,000	52,000				
173,346	13,052				
10,333,284	△ 227,994				
36,770	△ 3,940				
2,401,524	△ 595,207				
23,308	1,058				
2,843,025	△ 965,995				
1,721,469	△ 420,167				
20,000	0				
44,942,261	10,374,761	委託料	料金徴収等		
7,325,455	2,466,218	当年度	38,427,611円		
32,520	66,390	前年度	36,839,519円		
786,326	△ 690,100	差 引	1,588,092円		

(費 用)

款 項 目 節			税 込 金 額	税 抜 金 額
		交際費	30,000	30,000
		会費負担金	674,978	662,379
		負担金	3,091,737	2,811,677
		保険料	501,882	501,882
		貸倒引当金繰入額	4,728,373	4,728,373
		減価償却費	506,939,005	506,939,005
		有形固定資産減価償却費	506,939,005	506,939,005
		資産減耗費	11,912,281	11,470,708
		固定資産除却費	11,783,293	11,341,720
		棚卸資産減耗費	128,988	128,988
		その他営業費用	57,250	57,250
		材料売却原価	3,350	3,350
		雑支出	53,900	53,900
		営業外費用	68,672,112	68,672,112
		支払利息及び企業債取扱諸費	68,672,112	68,672,112
		企業債利息	68,672,112	68,672,112
		特別損失	208,480	189,527
		過年度損益修正損	208,480	189,527
		過年度損益修正損	208,480	189,527

(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
641,684	20,695	当年度	40,000円	30,000円	10,000円
1,458,043	1,353,634	前年度	40,000円	30,000円	10,000円
488,892	12,990	差 引	0円	0円	0円
3,047,663	1,680,710				
500,530,050	6,408,955				
500,530,050	6,408,955				
18,728,756	△ 7,258,048				
18,606,773	△ 7,265,053	除却費	6,925,993円	撤去費	4,415,727円
121,983	7,005				
80,386	△ 23,136				
20,686	△ 17,336				
59,700	△ 5,800				
63,520,731	5,151,381				
63,520,731	5,151,381				
63,520,731	5,151,381				
54,562	134,965				
54,562	134,965				
54,562	134,965				

資本的収支明細書

(収 入)

款 項 目 節		税 込 金 額	税 抜 金 額
資本的収入		1, 259, 317, 125	1, 257, 691, 542
	企業債	596, 500, 000	596, 500, 000
	企業債	596, 500, 000	596, 500, 000
	企業債	596, 500, 000	596, 500, 000
	固定資産売却代金	138, 420	125, 837
	固定資産売却代金	138, 420	125, 837
	その他固定資産売却代金	138, 420	125, 837
	工事負担金	17, 743, 000	16, 130, 000
	工事負担金	1, 452, 000	1, 320, 000
	開発負担金	1, 452, 000	1, 320, 000
	他会計からの負担金	16, 291, 000	14, 810, 000
	一般会計からの負担金	16, 291, 000	14, 810, 000
	出資金	89, 015, 105	89, 015, 105
	他会計からの出資金	89, 015, 105	89, 015, 105
	一般会計からの出資金	89, 015, 105	89, 015, 105
	国庫支出金	544, 630, 000	544, 630, 000
	国庫補助金	544, 630, 000	544, 630, 000
	国庫補助金	544, 630, 000	544, 630, 000
	県支出金	5, 315, 600	5, 315, 600
	その他県支出金	5, 315, 600	5, 315, 600
	その他資本的収入	5, 315, 600	5, 315, 600
	他会計補助金	5, 975, 000	5, 975, 000
	他会計からの補助金	5, 975, 000	5, 975, 000
	一般会計からの補助金	5, 975, 000	5, 975, 000

(単位：円)

前年度税抜金額	比 較 増 減	備 考
1, 096, 637, 925	161, 053, 617	
650, 000, 000	△ 53, 500, 000	
650, 000, 000	△ 53, 500, 000	
650, 000, 000	△ 53, 500, 000	
0	125, 837	
0	125, 837	
0	125, 837	
18, 075, 546	△ 1, 945, 546	消火栓建設改良等に係る負担金 14, 810, 000円
664, 546	655, 454	
664, 546	655, 454	
17, 411, 000	△ 2, 601, 000	
17, 411, 000	△ 2, 601, 000	災害・安全対策事業（災害対策事業） に係る出資金 84, 294, 050円
26, 813, 379	62, 201, 726	
26, 813, 379	62, 201, 726	統合前の簡易水道の建設改良に係る出資金 2, 380, 255円
26, 813, 379	62, 201, 726	消火栓の設置に伴う水道管口径の増大に 要する経費に係る出資金 2, 340, 800円
398, 440, 000	146, 190, 000	
398, 440, 000	146, 190, 000	
398, 440, 000	146, 190, 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） 519, 150, 000円
3, 309, 000	2, 006, 600	
3, 309, 000	2, 006, 600	社会資本整備総合交付金 （防災・安全） 25, 480, 000円
3, 309, 000	2, 006, 600	
0	5, 975, 000	
0	5, 975, 000	初島海底送配水管布設替事業に要した経費に係る補助金 575, 000円
0	5, 975, 000	災害復旧事業に要した経費に係る補助金 5, 400, 000円

(支 出)

款 項 目 節		税 込 金 額	税 抜 金 額
資本の支出		2,291,735,910	2,109,577,118
建設改良費	建設改良費 職員 6人	2,052,055,182	1,869,896,390
	建設改良費 職員 6人	2,023,404,696	1,843,824,089
	給料	25,262,700	25,262,700
	手当等	11,009,313	10,985,827
	賞与引当金繰入額	3,781,000	3,781,000
	報酬	0	0
	法定福利費	7,147,142	7,147,142
	法定福利引当金繰入額	761,000	761,000
	旅費	131,180	119,259
	被服費	127,655	116,050
	備用品費	187,853	170,776
	燃料費	195,986	178,172
	通信運搬費	180,000	163,636
	委託料	130,460,000	118,600,000
	手数料	7,700	7,000
	修繕費	92,035	83,669
	工事費	1,843,746,005	1,676,132,731
	材料費	242,481	242,481
	保険料	64,246	64,246
	雑支出	8,400	8,400
	施設費	28,650,486	26,072,301
	固定資産購入費	28,650,486	26,072,301
	企業債償還金	239,680,728	239,680,728
	企業債償還金	239,680,728	239,680,728
	元金償還金	239,680,728	239,680,728

(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	179,886,223	103,814,381	76,071,842
資本の収支	1,625,583	182,158,792	△ 180,533,209
貯蔵品購入費	—	971,152	△ 971,152
合 計	181,511,806	286,944,325	△ 105,432,519

課税売上割合 99.9%

特定収入割合 0.8%

(単位：円)

前年度税抜金額	比 較 増 減	備 考
1, 668, 170, 865	441, 406, 253	
1, 445, 593, 505	424, 302, 885	建設改良事業に要する経費
1, 439, 251, 012	404, 573, 077	資本勘定 職員数 給与費 (引当金含む) 所属 予算 決算 予算(税込) 決算(税込)
25, 623, 600	△ 360, 900	当年度 6人 6人 53, 684, 000円 47, 961, 155円
10, 206, 910	778, 917	前年度 6人 6人 49, 602, 000円 47, 508, 465円
3, 399, 000	382, 000	差 引 0人 0人 4, 082, 000円 452, 690円
70, 000	△ 70, 000	当年度予算決算差引 職員数 0人 給与費 5, 722, 845円
7, 581, 251	△ 434, 109	
665, 000	96, 000	
298, 872	△ 179, 613	
206, 460	△ 90, 410	
135, 980	34, 796	
134, 443	43, 729	
163, 636	0	
49, 388, 000	69, 212, 000	
17, 000	△ 10, 000	
209, 807	△ 126, 138	
1, 339, 632, 254	336, 500, 477	
1, 393, 519	△ 1, 151, 038	
92, 280	△ 28, 034	
33, 000	△ 24, 600	
6, 342, 493	19, 729, 808	
6, 342, 493	19, 729, 808	
222, 577, 360	17, 103, 368	
222, 577, 360	17, 103, 368	別紙企業債明細書のとおり
222, 577, 360	17, 103, 368	

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	
	m ²	円	m ²	円	m ²	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	16.80	1,112,285
施 設 用 建 物	1,746.92	188,547,759	0.00	0	16.80	1,112,285
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	—	21,814,107,136	—	2,611,847,988	—	26,684,571
原 水 浄 水 設 備	—	1,590,379,711	—	92,892,034	—	1,975,625
配 水 設 備	—	19,558,955,905	—	2,518,955,954	—	24,708,946
そ の 他 構 築 物	—	664,771,520	—	0	—	0
機械及び装置	—	2,988,139,955	—	66,394,664	—	32,287,461
電 気 ポ ン プ 設 備	—	434,223,979	—	27,912,463	—	0
塩 素 滅 菌 設 備	—	29,859,442	—	0	—	0
量 水 器	—	129,040,181	—	290,446	—	0
そ の 他 機 械 装 置	—	2,395,016,353	—	38,191,755	—	32,287,461
車両運搬具	—	28,390,633	—	5,272,455	—	2,516,745
工具器具備品	—	50,390,924	—	18,469,500	—	0
建設仮勘定	—	1,002,446,355	—	122,662,411	—	931,023,355
合 計	—	26,767,186,709	—	2,824,647,018	—	993,624,417

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 ²	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	
2,223.06	204,709,132	167,579,921	1,233,933	1,056,671	167,757,183	36,951,949	
1,730.12	187,435,474	152,065,912	1,188,339	1,056,671	152,197,580	35,237,894	
68.40	4,717,356	4,496,938	0	0	4,496,938	220,418	
424.54	12,556,302	11,017,071	45,594	0	11,062,665	1,493,637	
—	24,399,270,553	8,317,926,787	430,573,271	21,428,565	8,727,071,493	15,672,199,060	
—	1,681,296,120	435,733,660	29,990,737	1,876,844	463,847,553	1,217,448,567	
—	22,053,202,913	7,452,458,305	388,293,038	19,551,721	7,821,199,622	14,232,003,291	
—	664,771,520	429,734,822	12,289,496	0	442,024,318	222,747,202	
—	3,022,247,158	1,945,641,265	70,700,887	30,673,088	1,985,669,064	1,036,578,094	
—	462,136,442	349,216,720	10,682,033	0	359,898,753	102,237,689	
—	29,859,442	27,655,419	108,350	0	27,763,769	2,095,673	
—	129,330,627	63,360,052	152,442	0	63,512,494	65,818,133	
—	2,400,920,647	1,505,409,074	59,758,062	30,673,088	1,534,494,048	866,426,599	
—	31,146,343	21,962,288	3,375,393	2,390,908	22,946,773	8,199,570	
—	68,860,424	44,831,150	1,055,521	0	45,886,671	22,973,753	
—	194,085,411	0	0	0	0	194,085,411	
—	28,598,209,310	10,497,941,411	506,939,005	55,549,232	10,949,331,184	17,648,878,126	

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 6年度	平成 7. 3. 27	48,500,000	3,189,789	48,500,000
		平成 7年度	8. 3. 14	42,000,000	2,310,176	39,616,481
		平成 8年度	9. 3. 25	78,000,000	4,038,483	69,578,215
		平成 9年度	10. 3. 25	108,000,000	5,154,906	91,873,114
		平成10年度	11. 3. 25	67,900,000	3,173,907	54,520,059
		平成11年度	12. 3. 17	63,700,000	2,898,918	48,307,606
		平成12年度	13. 3. 26	110,600,000	4,835,903	79,908,835
		平成13年度	14. 3. 25	52,400,000	2,309,461	34,738,254
		平成14年度	15. 3. 25	63,300,000	2,646,259	40,950,520
		平成15年度	16. 3. 25	78,500,000	3,299,098	45,658,379
		平成16年度	17. 3. 25	71,600,000	2,952,580	38,419,523
		平成17年度	18. 3. 27	87,100,000	3,517,500	43,144,840
		平成18年度	19. 3. 26	41,000,000	1,621,538	18,653,513
		平成19年度	20. 3. 25	37,700,000	1,460,198	15,661,108
		平成20年度	21. 3. 25	41,000,000	1,564,545	15,685,335
		平成21年度	22. 3. 25	99,000,000	3,677,567	33,536,311
		平成22年度	23. 3. 25	309,000,000	11,353,702	94,852,105
		令和 3年度	令和 4. 3. 25	43,200,000	5,400,000	5,400,000
		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
		令和 6年度	7. 3. 25	5,900,000	0	0
		令和 6年度	7. 3. 25	57,700,000	0	0
	政府債 初地以外	平成 7年度	平成 8. 3. 14	32,000,000	1,760,134	30,183,985
		平成19年度	20. 3. 25	5,000,000	193,660	2,077,072
		平成22年度	23. 3. 25	20,000,000	734,868	6,139,295
		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	575,000	575,000
		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
		令和 5年度	6. 3. 25	76,800,000	0	0
		令和 6年度	7. 3. 25	286,400,000	0	0
		令和 6年度	7. 3. 25	197,600,000	0	0
	機構債 初地以外	平成 8年度	平成 9. 3. 26	52,000,000	3,047,397	52,000,000
		平成 9年度	10. 3. 25	72,000,000	3,855,346	68,059,369
		平成10年度	11. 3. 24	20,400,000	1,060,215	18,211,951
		平成11年度	12. 3. 22	42,500,000	2,147,958	35,793,594
		平成12年度	13. 3. 22	89,400,000	4,348,483	71,250,901

(単位：円)

未償還残高	発行価額	利率（年%）	償還終期	備 考
0	—	4.650	令和 7. 3. 1	
2,383,519	—	3.150	8. 3. 1	
8,421,785	—	2.800	9. 3. 1	
16,126,886	—	2.100	10. 3. 1	
13,379,941	—	2.100	11. 3. 1	
15,392,394	—	2.000	12. 3. 1	
30,691,165	—	1.600	13. 3. 1	
17,661,746	—	2.200	14. 3. 1	
22,349,480	—	1.200	15. 3. 1	
32,841,621	—	2.000	16. 3. 1	
33,180,477	—	2.100	17. 3. 1	
43,955,160	—	2.100	18. 3. 1	
22,346,487	—	2.100	19. 3. 1	
22,038,892	—	2.100	20. 3. 1	
25,314,665	—	1.900	21. 3. 1	
65,463,689	—	2.100	22. 3. 1	
214,147,895	—	1.900	23. 3. 1	
37,800,000	—	0.200	14. 3. 1	
64,300,000	—	0.400	15. 3. 1	
46,600,000	—	1.300	35. 3. 1	
5,900,000	—	2.000	37. 3. 1	
57,700,000	—	2.000	37. 3. 1	
1,816,015	—	3.150	8. 3. 1	
2,922,928	—	2.100	20. 3. 1	
13,860,705	—	1.900	23. 3. 1	
4,600,000	—	0.700	34. 3. 1	
4,025,000	—	0.200	14. 3. 1	
7,900,000	—	1.300	35. 3. 1	
7,900,000	—	0.400	15. 3. 1	
76,800,000	—	0.500	16. 3. 1	
286,400,000	—	2.000	37. 3. 1	
197,600,000	—	1.200	17. 3. 1	
0	—	2.900	7. 3. 20	
3,940,631	—	2.200	8. 3. 20	
2,188,049	—	2.100	9. 3. 20	
6,706,406	—	2.000	10. 3. 20	
18,149,099	—	1.700	11. 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13年度	平成 14. 3. 22	42,600,000	2,089,928	31,436,097
		平成14年度	15. 3. 25	59,700,000	2,765,251	42,303,896
		平成15年度	16. 3. 23	78,500,000	3,652,423	50,904,371
		平成16年度	17. 3. 23	73,100,000	3,351,550	43,611,003
		平成17年度	18. 3. 23	72,900,000	3,269,699	40,351,028
		平成18年度	19. 3. 23	33,000,000	1,451,152	16,646,411
		平成19年度	20. 3. 25	30,600,000	1,317,746	14,133,259
		平成20年度	21. 3. 25	33,000,000	1,396,890	14,004,510
		平成21年度	22. 3. 25	129,000,000	4,791,982	43,698,830
		平成23年度	24. 3. 27	528,000,000	19,262,114	145,341,372
		平成24年度	25. 3. 26	487,000,000	17,706,369	118,563,550
		平成25年度	26. 3. 25	300,000,000	10,828,620	62,762,507
		平成26年度	27. 3. 24	400,000,000	14,485,623	70,725,730
		平成27年度	28. 3. 24	400,000,000	15,286,905	60,692,243
		平成28年度	29. 3. 23	400,000,000	15,055,532	44,897,349
		平成29年度	30. 3. 26	500,000,000	18,707,005	37,302,271
		平成30年度	31. 3. 25	350,000,000	14,000,000	14,000,000
		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
		令和 5年度	6. 3. 25	161,500,000	0	0
	機構債 初地 島区	平成19年度	平成 20. 3. 25	4,000,000	172,331	1,853,124
		平成24年度	25. 3. 26	10,500,000	892,301	7,779,949
		平成27年度	28. 4. 27	9,200,000	766,279	4,586,204
		平成28年度	29. 3. 23	2,900,000	240,937	1,199,885
		令和 5年度	令和 6. 3. 25	107,900,000	0	0
		令和 5年度	6. 3. 25	184,700,000	0	0
	縁故債	令和 3年度	令和 4. 3. 30	154,000,000	0	0
		令和 5年度	6. 3. 25	119,100,000	0	0
		令和 6年度	7. 3. 25	48,900,000	0	0
	縁故債 初地 島区	平成28年度	平成 29. 3. 24	3,300,000	412,500	2,475,000
		平成29年度	30. 3. 26	4,500,000	562,500	2,812,500
		平成30年度	31. 3. 25	5,600,000	700,000	2,800,000
		令和元年度	令和 2. 3. 25	27,100,000	3,387,500	10,162,500
合 計				8,897,200,000	239,680,728	1,988,338,954

(単位：円)

未償還残高	発行価額	利率（年%）	償還終期	備 考
11, 163, 903	—	2. 200	令和 12. 3. 20	
17, 396, 104	—	1. 350	13. 3. 20	
27, 595, 629	—	1. 900	14. 3. 20	
29, 488, 997	—	2. 100	15. 3. 20	
32, 548, 972	—	2. 000	16. 3. 20	
16, 353, 589	—	2. 150	17. 3. 20	
16, 466, 741	—	2. 100	18. 3. 20	
18, 995, 490	—	1. 900	19. 3. 20	
85, 301, 170	—	2. 100	22. 3. 20	
382, 658, 628	—	1. 700	24. 3. 20	
368, 436, 450	—	1. 500	25. 3. 20	
237, 237, 493	—	1. 400	26. 3. 20	
329, 274, 270	—	1. 200	27. 3. 20	
339, 307, 757	—	0. 500	28. 3. 20	
355, 102, 651	—	0. 600	29. 3. 20	
462, 697, 729	—	0. 600	30. 3. 20	
336, 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	
161, 500, 000	—	1. 400	36. 3. 20	
2, 146, 876	—	2. 050	18. 3. 20	
2, 720, 051	—	0. 800	10. 3. 20	
4, 613, 796	—	0. 100	13. 3. 20	
1, 700, 115	—	0. 200	14. 3. 20	
107, 900, 000	—	0. 500	16. 3. 20	
184, 700, 000	—	1. 400	36. 3. 20	
154, 000, 000	—	1. 080	34. 3. 30	初島地区以外
119, 100, 000	—	2. 450	36. 3. 24	初島地区以外
48, 900, 000	—	3. 000	37. 3. 25	初島地区以外
825, 000	—	0. 250	9. 3. 24	
1, 687, 500	—	0. 590	10. 3. 26	
2, 800, 000	—	0. 440	11. 3. 25	
16, 937, 500	—	0. 305	12. 3. 22	
6, 908, 861, 046				

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	31件	2,259,800,000	68,668,192	857,979,550
初島地区以外	21件	1,617,000,000	65,404,530	819,004,198
初島地区	10件	642,800,000	3,263,662	38,975,352
地方公共団体金融機構	32件	6,274,900,000	165,950,036	1,112,109,404
初島地区以外	26件	5,955,700,000	163,878,188	1,096,690,242
初島地区	6件	319,200,000	2,071,848	15,419,162
縁故債	7件	362,500,000	5,062,500	18,250,000
初島地区以外	3件	322,000,000	0	0
三島信用金庫	2件	202,900,000	0	0
富士伊豆農業協同組合	1件	119,100,000	0	0
初島地区	4件	40,500,000	5,062,500	18,250,000
三島信用金庫	3件	13,400,000	1,675,000	8,087,500
富士伊豆農業協同組合	1件	27,100,000	3,387,500	10,162,500
初島地区以外	50件	7,894,700,000	229,282,718	1,915,694,440
初島地区	20件	1,002,500,000	10,398,010	72,644,514
合 計	70件	8,897,200,000	239,680,728	1,988,338,954

(単位：円)

未償還残高
1, 401, 820, 450
797, 995, 802
603, 824, 648
5, 162, 790, 596
4, 859, 009, 758
303, 780, 838
344, 250, 000
322, 000, 000
202, 900, 000
119, 100, 000
22, 250, 000
5, 312, 500
16, 937, 500
5, 979, 005, 560
929, 855, 486
6, 908, 861, 046

令和 6 年 度

熱 海 市 下 水 道 事 業 会 計 決 算 書

決 算 書 類

令和6年度 熱海市下水道

(1) 収益的收入及び支出

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	
第1款 下水道事業収益	1,822,244,000	6,780,000		0
第1項 営 業 収 益	1,235,273,000	0		0
第2項 営 業 外 収 益	586,969,000	6,780,000		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	
第1款 下水道事業費	1,673,550,000	27,780,000	0	0	0	1,701,330,000	
第1項 営 業 費 用	1,595,480,000	△ 7,220,000	0	△5,341,000	0	1,582,919,000	
第2項 営 業 外 費 用	74,968,000	35,000,000	0	5,341,000	0	115,309,000	
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) 資本的收入及び支出

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	
第1款 資本的收入	765,098,000	△ 256,530,000	508,568,000		270,900,000
第1項 企 業 債	314,600,000	△ 87,400,000	227,200,000		115,000,000
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	9,347,000	0	9,347,000		0
第5項 出 資 金	27,262,000	0	27,262,000		0
第6項 国 庫 支 出 金	404,950,000	△ 169,130,000	235,820,000		155,900,000
第7項 県 支 出 金	1,000	0	1,000		0
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	1,917,000	0	1,917,000		0
第10項 他 会 計 補 助 金	6,820,000	0	6,820,000		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	
第1款 資本的支出	1,689,493,000	△ 387,000,000	0	1,302,493,000		289,035,000
第1項 建 設 改 良 費	1,043,354,000	△ 387,000,000	0	656,354,000		289,035,000
第3項 企 業 債 償 還 金	644,839,000	0	0	644,839,000		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

資本的收入額が資本的支出額に不足する額763,387,795円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額28,128,952円、

事業決算報告書（税込）

（単位：円）

	決 算 額	予算額に比べ決算額の増減	備 考
合 計			
1,829,024,000	1,835,849,774	6,825,774	(仮受消費税 111,581,033円)
1,235,273,000	1,232,674,883	△ 2,598,117	特定収入に係る消費税相当額
593,749,000	589,575,335	△ 4,173,665	2,305,455円
2,000	13,599,556	13,597,556	

（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
0	1,701,330,000	1,585,097,349	0	116,232,651	(仮払消費税 50,361,126円)
0	1,582,919,000	1,471,753,778	0	111,165,222	(納付税額 35,396,410円)
0	115,309,000	113,291,288	0	2,017,712	
0	3,002,000	52,283	0	2,949,717	
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
0	779,468,000	505,584,322	△ 273,883,678	(仮受消費税 338,181円)
0	342,200,000	178,200,000	△ 164,000,000	特定収入に係る消費税相当額
0	1,000	574,200	573,200	26,945,736円
0	9,347,000	3,145,796	△ 6,201,204	
0	27,262,000	27,261,211	△ 789	
0	391,720,000	282,437,500	△ 109,282,500	
0	1,000	5,296,615	5,295,615	
0	200,000	0	△ 200,000	
0	1,917,000	1,849,000	△ 68,000	
0	6,820,000	6,820,000	0	

（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		
0	1,591,528,000	1,268,972,117	215,565,000	0	215,565,000	106,990,883	(仮払消費税 55,412,869円)
0	945,389,000	624,133,508	215,565,000	0	215,565,000	105,690,492	
0	644,839,000	644,838,609	0	0	0	391	
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452,183,614円及び損益勘定留保資金283,075,229円で補填した。

令和6年度 熱海市下水道事業損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 下水道収益	1,102,565,181		
(2) その他営業収益	<u>18,529,113</u>	1,121,094,294	
2 営業費用			
(1) 管路費	21,316,666		
(2) ポンプ場費	25,526,306		
(3) 処理場費	395,514,698		
(4) 泉下水道維持管理費	35,891,573		
(5) 総係費	95,103,852		
(6) 減価償却費	831,980,795		
(7) 資産減耗費	<u>16,063,515</u>	<u>1,421,397,405</u>	
営業損失			300,303,111
3 営業外収益			
(1) 行政財産使用料	1,341,239		
(2) 他会計からの補助金	181,006,105		
(3) 国庫補助金	25,360,000		
(3) 長期前受金戻入	377,128,248		
(4) 雑収益	<u>4,739,299</u>	589,574,891	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	72,553,777		
(2) 雑支出	<u>7,646,556</u>	<u>80,200,333</u>	<u>509,374,558</u>
経常利益			209,071,447
5 特別利益			
(1) その他特別利益	<u>13,599,556</u>	13,599,556	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>47,530</u>	<u>47,530</u>	<u>13,552,026</u>
当年度純利益			222,623,473
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>452,183,614</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>674,807,087</u></u>

その他未処分利益剰余金変動額 452,183,614円は、減債積立金取崩額である。

令和 6 年度 熱海市下水道事業剰余金計算書

(令和 6 年 4 月 1 日から令和 7 年 3 月 3 1 日まで)

	資 本 金	剰	
		資 本 剰 余	
		国庫補助金	寄 附 金
前年度末残高	11,390,198,501	5,394,133,143	19,000,000
前年度処分額	392,671,129	0	0
議会の議決による処分額	392,671,129	0	0
減債積立金の積立	0	0	0
資本金への組入	392,671,129	0	0
処分後残高	11,782,869,630	5,394,133,143	19,000,000
当年度変動額	27,261,211	0	0
減債積立金からの組入	0	0	0
出資金の受入	27,261,211	0	0
当年度純利益	0	0	0
当年度末残高	11,810,130,841	5,394,133,143	19,000,000

令和 6 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	11,810,130,841	5,413,133,143	674,807,087
議会の議決による処分額	452,183,614	0	△ 674,807,087
減債積立金の積立	0	0	△ 222,623,473
資本金への組入	452,183,614	0	△ 452,183,614
処分後残高	12,262,314,455	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	844, 854, 743	844, 854, 743	17, 648, 186, 387
0	452, 183, 614	△ 844, 854, 743	△ 392, 671, 129	0
0	452, 183, 614	△ 844, 854, 743	△ 392, 671, 129	0
0	452, 183, 614	△ 452, 183, 614	0	0
0	0	△ 392, 671, 129	△ 392, 671, 129	0
5, 413, 133, 143	452, 183, 614	(繰越利益剰余金) 0	452, 183, 614	17, 648, 186, 387
0	△ 452, 183, 614	674, 807, 087	222, 623, 473	249, 884, 684
0	△ 452, 183, 614	452, 183, 614	0	0
0	0	0	0	27, 261, 211
0	0	222, 623, 473	222, 623, 473	222, 623, 473
5, 413, 133, 143	0	(当年度未処分利益剰余金) 674, 807, 087	674, 807, 087	17, 898, 071, 071

令和6年度 熱海市下水道事業貸借対照表

(令和7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	8,105,102,956			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,476,919,776</u>	3,628,183,180		
ウ 構 築 物	29,758,871,417			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 15,847,185,504</u>	13,911,685,913		
エ 機 械 及 び 装 置	5,751,118,502			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,672,938,615</u>	1,078,179,887		
オ 車 両 運 搬 具	3,666,001			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,662,601</u>	1,003,400		
カ 工 具 器 具 及 び 備 品	65,235,717			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 20,812,478</u>	44,423,239		
キ 建 設 仮 勘 定		<u>379,169,701</u>		
有 形 固 定 資 産 合 計			29,096,801,946	
(2) 無 形 固 定 資 産				
ア 施 設 利 用 権		<u>251,161,861</u>		
無 形 固 定 資 産 合 計			<u>251,161,861</u>	
固 定 資 産 合 計				29,347,963,807
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			1,744,441,866	
(2) 未 収 金	49,626,780			
貸 倒 引 当 金	<u>△ 308,398</u>	<u>49,318,382</u>		
流 動 資 産 合 計				<u>1,793,760,248</u>
資 産 合 計				<u><u>31,141,724,055</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
企 業 債 合 計

3,848,998,814

3,848,998,814

(2) 引 当 金
ア 退職給付引当金
イ 修繕引当金
引 当 金 合 計

50,635,003

12,787,174

63,422,177

固 定 負 債 合 計

3,912,420,991

4 流 動 負 債

(1) 企 業 債
ア 建設改良費等の財源に
充てるための企業債
企 業 債 合 計

554,876,830

554,876,830

(2) 未 払 金

542,705,180

(3) 引 当 金
ア 退職給付引当金
イ 賞与等引当金
引 当 金 合 計

22,099,285

6,961,000

29,060,285

(4) そ の 他 流 動 負 債

2,418,068

流 動 負 債 合 計

1,129,060,363

5 繰 延 収 益

長 期 前 受 金
収 益 化 累 計 額

19,698,620,699

△ 11,496,449,069

繰 延 収 益 合 計

8,202,171,630

負 債 合 計

13,243,652,984

資 本 の 部

円

円

円

6 資 本 金

11,810,130,841

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金
ア 国庫補助金
イ 寄附金
資 本 剰 余 金 合 計

5,394,133,143

19,000,000

5,413,133,143

(2) 利 益 剰 余 金
ア 当年度未処分利益剰余金
利 益 剰 余 金 合 計

674,807,087

674,807,087

剰 余 金 合 計

6,087,940,230

資 本 合 計

17,898,071,071

負 債 資 本 合 計

31,141,724,055

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	459,810	2,548,376	2,699,788	308,398
退職給付引当金	67,209,454	27,624,119	22,099,285	72,734,288
うち固定負債分	67,209,454	5,524,834	22,099,285	50,635,003
うち流動負債分	0	22,099,285	0	22,099,285
賞与等引当金	6,260,323	6,961,000	6,260,323	6,961,000
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	19,349,559,888	△ 11,415,906,879	7,933,653,009
工事負担金	25,515,594	△ 2,395,249	23,120,345
他会計からの補助金	17,581,819	△ 17,581,819	0
受益者負担金	92,240,054	△ 43,654,175	48,585,879
受贈財産評価額	59,198,941	△ 16,910,947	42,287,994
建設仮勘定	154,524,403	0	154,524,403
合 計	19,698,620,699	△ 11,496,449,069	8,202,171,630

3 受贈財産評価額の計上

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

令和7年5月31日

熱海市下水道事業会計

熱海市長 齊 藤 栄

令和6年度 熱海市下水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7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)	222,623,473
減価償却費	831,980,795
固定資産除却費	16,063,515
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 151,412
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	5,524,834
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)	700,677
長期前受金の戻入額	△ 390,727,804
受取利息及び受取配当金	0
支払利息	72,553,777
未収金の増減額 (△は増加)	77,494,465
未払金の増減額 (△は減少)	26,238,170
預り金等の増減額 (△は減少)	△ 2,120,075
小計	860,180,415
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払額	△ 72,553,777
業務活動によるキャッシュ・フロー	787,626,638
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	△ 568,720,639
補助金 (国庫・市) による収入	262,961,364
負担金等による収入	9,877,830
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 295,881,445
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	178,200,000
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	△ 644,838,609
一般会計からの出資による収入	27,261,211
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 439,377,398
資金増加額 (または減少額)	52,367,795
資金期首残高	1,692,074,071
資金期末残高	1,744,441,866

(注)

- ① 1 営業活動によるキャッシュ・フロー 長期前受金の戻入額 △390,727,804円は、過年度修正のため特別利益に計上した長期前受金戻入額 △13,599,556円が含まれる数値である。
- ② 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 262,961,364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 26,296,136円を減額した後の数値である。
- ③ 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 9,877,830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 649,600円を減額した後の数値である。

事 業 報 告

令和6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6年度の下水道事業は、経営の安定化を図ることを念頭に、安定した汚水処理を継続するために必要な施設の改築更新、計画策定等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9,680件、有収汚水量6,443,000 m³、下水道収益1,086,670,000円を計上したが、決算では9,691件、6,521,648 m³、1,102,565,181円となり、前年度比4,015,750円の減収となった。その他営業収益を含めた営業収益は、前年度比11,989,886円減収の1,121,094,294円となった。

営業外収益については、行政財産使用料、一般会計からの補助金、長期前受金戻入等の減収により前年度比218,925,488円減収の589,574,891円となった。

これに特別利益を加えた収益的収入の決算額は、前年度比217,315,818円減収の1,724,268,741円となった。

収益的支出のうち営業費用は、前年度に比べ修繕費等が減額したものの、委託料等の増額により、前年度比18,710,600円増額の1,421,397,405円となった。

営業外費用は汚水逆流事故に係る賠償による雑支出等が生じたものの、支払利息の減額により、前年度比6,476,018円減額の80,200,333円となった。

これに特別損失47,530円を含めた収益的支出の決算額は、前年度比12,244,323円増額の1,501,645,268円となった。

この結果、本年度の収益的収支は営業損失300,303,111円（対前年度比11.4%増）、経常利益209,071,447円（対前年度比53.8%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222,623,473円（対前年度比50.8%減）となった。

次に資本的収入については、一般会計出資金の減収等により決算額は前年度比31,464,290円減収の505,246,141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28件、浄水管理センター更新工事等を実施し合計額は568,720,639円となった。これに企業債償還金を含めた資本的支出の決算額は、前年度比61,791,109円減額の1,213,559,248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222,623,473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、普及促進活動による使用者増加といった経営合理化を推進し、安定した汚水処理継続に必要な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6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、経常費用の増加等により前年度比16.44ポイント減の113.92%となったが、健全経営の水準とされる100%以上は上回っている。

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%以上を維持している。

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0.97ポイント増の57.28%、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4.00ポイント増の32.22%と施設の老朽化が進んでいる。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に努めるものである。

〈経営指標の推移〉

比率名	令和6年度	令和5年度	令和4年度	令和3年度	令和2年度
経常収支比率	113.92%	130.36%	126.53%	121.86%	119.14%
経費回収率	100.20%	101.82%	101.48%	100.00%	100.00%
有形固定資産減価償却率	57.28%	56.31%	54.46%	52.72%	51.63%
管渠老朽化率	32.22%	28.22%	23.07%	20.62%	19.56%

(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33号	令和6年度熱海市下水道事業会計補正予算（第1号）	令和6年6月4日	令和6年6月27日
報告第8号	専決処分の報告について（公共下水道取付管閉塞事故に係る損害賠償額の決定及び和解について）	令和6年6月4日	令和6年6月21日 報告
報告第12号	繰越計算書について（下水道事業会計）	令和6年6月4日	令和6年6月21日 報告
議案第50号	熱海市下水道条例の一部を改正する条例	令和6年9月3日	令和6年9月27日
議案第55号	未処分利益剰余金の処分について（令和5年度熱海市下水道事業会計）	令和6年9月3日	令和6年9月27日
認定第7号	決算認定について（令和5年度熱海市下水道事業会計決算）	令和6年9月3日	令和6年9月27日
報告第15号	令和5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6年9月3日	令和6年9月19日 報告
議案第6号	令和7年度熱海市下水道事業会計予算	令和7年2月20日	令和7年3月14日
議案第14号	令和6年度熱海市下水道事業会計補正予算（第2号）	令和7年2月20日	令和7年3月14日
報告第1号	専決処分の承認について（下水道管からの汚水逆流事故に係る損害賠償額の決定及び和解について）	令和7年2月20日	令和7年3月14日
報告第2号	専決処分の承認について（下水道管からの汚水逆流事故に係る損害賠償額の決定及び和解について）	令和7年2月20日	令和7年3月14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6年4月22日	国土交通大臣	令和6年度 上下水道一体効率化・基盤強化推進事業費補助金 補助金交付申請（初島漁業集落排水事業と一括申請） （交付決定額 20,000,000円）	令和6年6月18日 国部整水第63号-6
令和6年4月23日	国土交通大臣	令和6年度 社会資本整備総合交付金交付申請 （防災・安全（一般会計と一括申請）） （交付決定額 200,400,000円）	令和6年6月25日 国官会第9858号
令和7年1月7日	国土交通大臣	令和6年度1次補正 社会資本整備総合交付金交付申請 （防災・安全） （交付決定額 50,000,000円）	令和7年2月10日 国官会第20742号
令和6年7月25日	静岡県知事	令和6年度 下水道事業地方債協議 公共下水道事業分 （同意額 314,600,000円）	令和6年8月23日 管市第362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6年度	4人	4人	8人	0人	0人	0人	4人	4人	8人
令和5年度	4人	3人	7人	0人	0人	0人	4人	3人	7人
比較増減	0人	1人	1人	0人	0人	0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7年3月14日に改正された。

熱海市職員の退職手当に関する条例等の一部を改正する条例が令和7年3月14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

熱海市下水道条例の一部を改正する条例制定により、下水道使用料平均11%の改定率とした。

（令和6年9月定例会議案第50号 令和6年9月27日公布、同日より施行し、令和7年4月徴収分から適用する。）

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	二級河川逢初川総合流域防災対策工事に伴う公共下水道管渠改築工事 VUφ200mm L=17.25m	2,017,504	令和6年3月1日	令和7年2月13日 前年度繰越
	初川幹線⑤外公共下水道人孔鉄蓋改築工事 人孔鉄蓋取替工	7,633,800	令和6年7月11日	令和6年11月28日
	網代多賀枝線④-3公共下水道管渠布設工事 VUφ200mm L=34.05m	2,290,140	令和6年9月2日	令和7年1月10日
	東海岸町地内公共下水道人孔鉄蓋改築工事 人孔鉄蓋取替工	563,810	令和6年9月11日	令和6年9月17日
	伊豆山地内公共下水道人孔鉄蓋改築工事 人孔鉄蓋取替工	785,191	令和6年10月4日	令和6年10月18日
	中央町外1地内公共下水道人孔鉄蓋改築工事 人孔鉄蓋取替工	808,092	令和6年11月6日	令和6年11月15日
	桃山1号幹線⑩公共下水道管渠改築工事 管渠更生工φ300mm L=106.90m I=104.20m（管渠更生）	15,075,664	令和7年1月23日	令和7年3月21日
	和田川幹線②外1線公共下水道管渠改築工事 管渠更生工φ300,200mm L=44.6m I=42.80m（管渠更生）	6,815,893	令和7年1月22日	令和7年3月21日
	桃山幹線⑧外2線公共下水道人孔鉄蓋改築工事 人孔鉄蓋取替工	4,851,825	令和7年2月6日	令和7年3月21日
	二級河川逢初川総合流域防災対策工事に伴う仮設下水道布設工事 VUφ150mm L=80.40m	3,664,224	令和7年2月13日	令和7年3月21日
渠	和田川幹線②外1線公共下水道管渠改築工事に伴う付帯工事 水替工	176,668	令和7年3月3日	令和7年3月10日
	桃山1号幹線⑩公共下水道管渠改築工事に伴う付帯工事 内面補修工	2,093,843	令和7年3月10日	令和7年3月21日
	和田川1号幹線③-22外2線公共下水道人孔鉄蓋改築工事 人孔鉄蓋取替工	2,944,466	令和7年3月5日	令和7年3月21日
	【取付管布設工事】 ・桜町地内 VUφ150mm L=1.30m ・伊豆山地内 VUφ150mm L=6.00m ・西熱海町一丁目地内 VUφ150mm L=3.30m ・日金町地内 VUφ150mm L=1.70m ・西熱海町一丁目地内 VUφ150mm L=3.30m ・緑ガ丘町地内 VUφ150mm L=4.20m 【取付管布設替工事】 ・清水町地内 VUφ150mm L=1.00m ・中央町地内 VUφ150mm L=1.40m ・中央町地内 VUφ150mm L=3.50m	273,726 2,835,412 909,513 531,095 876,796 859,348 272,635 305,352 785,191	令和6年12月2日 令和7年1月9日 令和7年1月16日 令和7年2月10日 令和7年2月10日 令和7年2月10日 令和6年10月18日 令和7年3月18日 令和7年3月18日	令和6年12月6日 令和7年2月7日 令和7年1月31日 令和7年2月14日 令和7年2月14日 令和7年2月14日 令和6年10月22日 令和7年3月21日 令和7年3月21日
備	逢初川幹線⑪公共下水道管渠改築工事 VUφ200mm L=21.05m	883,339	令和6年5月23日	令和6年8月31日
	桃山幹線⑧公共下水道管渠改築工事 管渠更生工φ300mm L=87.20m I=84.50m（管渠更生）	5,165,206	令和7年1月23日	令和7年6月30日 翌年度繰越
	熱海市公共下水道ストックマネジメント計画策定に伴う 管路調査業務委託（初川幹線⑤外2線1線） 本管テレビカメラ調査工	22,658,208	令和6年10月11日	令和7年3月31日
	熱海市公共下水道ストックマネジメント計画策定に伴う 管路調査業務委託（田原幹線①外7線1線） 本管テレビカメラ調査工	25,449,999	令和6年10月11日	令和7年3月21日
	田原幹線①公共下水道管路調査業務委託 本管調査工	494,016	令和6年12月25日	令和7年2月28日
建設 仮 勘 定	管渠布設費計	112,020,956		

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
下水電気処理設備	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5年度分繰越】 機械設備工事（更新） 一式 電気設備 詳細設計 一式	242,679,305	令和4年6月8日	令和7年3月26日
その他機械設備	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5-6年度協定】 機械設備工事（更新） 一式	99,729,199	令和5年6月20日	令和6年12月5日
建設仮勘定	熱海市浄水管理センターA系処理棟再構築基本設計（耐震実施計画）業務委託（非線形解析）に係る技術的援助に関する協定 非線形解析 一式	44,568,101	令和6年5月29日	令和6年12月17日
	熱海市公共下水道熱海市浄水管理センター他再構築基本計画（ストックマネジメント全体計画）に係る技術的援助に関する協定 ストックマネジメント全体計画 一式	29,832,023	令和6年6月13日	令和7年3月12日
浄水管理センター建設改良費 計		416,808,628		

ウ 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
利権施設	施設利用権	7,085,455	湯河原町への建設負担金	
泉下水道建設費 計		7,085,455		

エ その他固定資産購入

区 分	金 額 (円)	備 考
工具器具及び備品	6,930,000	熱海市浄水管理センターNo.5汚水ポンプ吐出しエルボ
	8,000,000	熱海市浄水管理センターNo.3汚水ポンプ吊り下げ管
	14,775,600	熱海市公営企業料金システム
	3,100,000	熱海市下水道台帳管理システムサーバ
計	32,805,600	

支出額計	568,720,639円	管路延長	311.05m
組立第1号人孔	2箇所	VU管 φ150mm	L= 0.00m
小型（塩ビ製）人孔	2箇所	VU管 φ200mm	L= 34.05m
取付管工	1箇所		
人孔蓋取替工	6箇所（49枚）	管渠更生工	277.0m（1=268.85m）
付帯工		更生管	φ200mm～300mm

(2) 保存工事の概況

区 分	工 事 名	件 数	備 考
管 渠 設 備	熱海処理区 人孔、管渠、取付管等修繕工事	3件	
	泉処理区 人孔、管渠、取付管等修繕工事	0件	
ポンプ設備	伊豆山・南熱海中継ポンプ場修繕工事	2件	
下水処理設備	熱海市浄水管理センター修繕工事	10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7年3月31日現在	13,415件	使用件数 9,691件	休止等 3,724件
令和6年3月31日現在	13,377件	使用件数 9,740件	休止等 3,637件
比較増減	38件		

イ 汚水量（有収）

年度 月別	令和6年度	令和5年度	比較増減	備 考
4月	526,310 m ³	523,622 m ³	2,688 m ³	
5月	531,238	532,015	△ 777	
6月	519,968	522,769	△ 2,801	
7月	520,631	526,377	△ 5,746	
8月	539,172	545,527	△ 6,355	
9月	550,629	550,880	△ 251	
10月	568,433	588,923	△ 20,490	
11月	565,440	592,287	△ 26,847	
12月	534,679	540,436	△ 5,757	
1月	544,210	552,160	△ 7,950	
2月	561,687	555,042	6,645	
3月	559,251	551,330	7,921	
計	6,521,648	6,581,368	△ 59,720	

※ 泉処理区汚水量 316,994m³を含む。

(2) 事業収入に関する事項（税抜）

（単位：円）

科 目	令和6年度	令和5年度	比 較		備 考
			増減額	増減率（％）	
営 業 収 益	1,121,094,294	1,133,084,180	△ 11,989,886	△ 1.1	
営 業 外 収 益	589,574,891	808,500,379	△ 218,925,488	△ 27.1	
特 別 利 益	13,599,556	0	13,599,556	皆増	
計	1,724,268,741	1,941,584,559	△ 217,315,818	△ 11.2	

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
区分	m ³	円	m ³	円	
一 般 汚 水	4,392,166	748,204,211	219,636	42,725,018	
マ ン シ ョ ン 汚 水	744,772	194,289,979	95,602	23,054,638	
温 泉 汚 水	1,067,716	94,136,427	1,756	154,908	
計	6,204,654	1,036,630,617	316,994	65,934,564	

(3) 事業費に関する事項（税抜）

（単位：円）

科 目	令和6年度	令和5年度	比 較		備 考
			増減額	増減率（％）	
営 業 費 用	1,421,397,405	1,402,686,805	18,710,600	1.3	
営 業 外 費 用	80,200,333	86,676,351	△ 6,476,018	△ 7.5	
特 別 損 失	47,530	37,789	9,741	25.8	
計	1,501,645,268	1,489,400,945	12,244,323	0.8	

なお、事業費の内訳は次のとおり。

（単位：円）

年度 区分	令和6年度 (構成比)	令和5年度 (構成比)	比較増減額 (比較増減率)	備 考
人 件 費	58,122,593 (3.9%)	53,833,028 (3.6%)	4,289,565 (8.0%)	引当金繰入額含む
物 件 費	515,230,502 (34.3%)	480,178,868 (32.2%)	35,051,634 (7.3%)	
減価償却費等	848,044,310 (56.5%)	868,445,698 (58.3%)	△ 20,401,388 (△ 2.3%)	内部留保資金
その他経費	80,247,863 (5.3%)	86,943,351 (5.9%)	△ 6,695,488 (△ 7.7%)	
計	1,501,645,268 (100.0%)	1,489,400,945 (100.0%)	12,244,323 (0.8%)	

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7年1月21日	6,875,000円	和田川幹線②外1線公共下水道管渠改築工事	オリエント工業(株)
令和7年1月23日	15,206,400円	桃山1号幹線⑨公共下水道管渠改築工事	管清工業(株) 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	329,373,000円 (令和6年度支払額)	熱海市浄水管理センター等運転管理業務委託(令和3年度～令和7年度)	水 i n g AM(株)
令和6年5月29日	20,970,000円 うち16,780,000円	熱海市下水道施設等へのウォーター P P P 導入可能性調査業務委託に係る技術的援助に関する協定(初島漁業集落排水事業会計と案分)	日本下水道事業団
令和6年5月29日	48,300,000円	熱海市浄水管理センターA系水処理棟再構築基本設計(耐震実施計画)業務委託(非線形解析)に係る技術的援助に関する協定	日本下水道事業団
令和4年6月8日	263,000,000円 (令和6年度支払額)	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年度～令和5年度協定繰越分)	日本下水道事業団
令和5年6月20日	108,080,000円 (令和6年度支払額)	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5年度～令和6年度協定)	日本下水道事業団
令和6年6月8日	0円 (令和6年度支払額)	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6年度～令和7年度協定)	日本下水道事業団

(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
4, 870, 514, 253円	178, 200, 000円	644, 838, 609円	4, 403, 875, 644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	6年度国費	備 考
764, 392, 000円	1/2 5. 5/10	400, 300, 000円	291, 017, 500円	社会資本整備総合交付金（防災・安全） 繰越翌債分 109, 282, 500円 前年度繰越分 155, 900, 000円
20, 970, 000円 うち16, 780, 000円	-	16, 780, 000円	16, 780, 000円	社会資本整備総合交付金（上下水道一体効 率化・基盤強化推進事業費補助金（下水道 事業会計受入分）
合 計		417, 080, 000円	307, 797, 500円	

イ 特定収入の使途の特定

一般会計補助金181, 006, 105円については、職員給与費（不課税仕入）に10, 939, 635円、支払利息等（非課税仕入）に2, 181, 766円、減価償却費（特定収入外）に167, 884, 704円をそれぞれ充当した。

雑収益のうち4, 000, 000円については、職員給与費（不課税仕入）に3, 346, 184円、職員給与費（非課税仕入）に653, 816円をそれぞれ充当した。

国庫補助金及び県支出金313, 094, 115円については、工事費等（課税仕入）に充当した。

その他雑収益のうち損害賠償金4, 606, 769円については対価性がないため「不課税仕入に使用」とされる。

受益者負担金1, 849, 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 6 年度	令和 5 年度	摘 要
行 政 区 域 内 人 口 A			33, 000人	33, 603人	令和7年3月31日現在
処 理 区 域 内 人 口 B			22, 714人	23, 113人	
現 在 排 水 人 口 C			20, 010人	20, 317人	
現 在 使 用 件 数			9, 691件	9, 740件	接続許可件数 13, 415件 休止等件数 3, 724件
普 及 率 B／A			68. 8%	68. 8%	
水 洗 化 率 C／B			88. 1%	87. 9%	
年 間 総 有 収 汚 水 量			6, 521, 648m³	6, 581, 368m³	熱海処理区 6, 204, 654m³ 泉処理区 316, 994m³
熱海処理区	一 日 処 理 能 力		45, 000m³	45, 000m³	A系 25, 000m³ B系 20, 000m³
	一 日 最 大 処 理 水 量	晴天	24, 660m³	18, 130m³	令和6年9月2日
		雨天	49, 790m³	31, 400m³	令和6年8月30日（雨量288mm）
	一 日 平 均 処 理 水 量		17, 509m³	17, 531m³	
	年 間 総 処 理 水 量		6, 390, 793m³	6, 413, 261m³	雨水等不明水 186, 139m³
管 路 整 備 済 延 長			129, 247. 77m	129, 174. 09m	本年度 布設 51. 30m 受贈 40. 08m 除却 17. 70m
職 員 数			8人	7人	※令和 5 年度は年度途中に 1 名退職
損 益 勘 定 職 員 数 D			6人	6人	
職 員 1 人 当 た り 排 水 人 口 B／D			3, 786人	3, 852人	
使用料単価（ 1 m³ 当 た り ）			169円06銭	168円14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 m³ 当 た り ）	公費負担 除く	168円72銭	165円13銭	$\frac{\text{汚水処理費}}{\text{年間総有収汚水量}}$	
	公費負担 含む	230円25銭	226円30銭		

注記

I. 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法

・主な耐用年数

建物 15～50年

機械及び装置 6～20年

工具器具及び備品 3～15年

(2) 無形固定資産

ア リース資産以外の固定資産 定額法

イ 所有権移転ファイナンスリース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

2 引当金の計上基準

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当該事業年度末における退職手当の要支給見込額に相当する額を計上している。

(2) 賞与等引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びその支給に係る法定福利費の支出に備えるため、当該事業年度末における支給見込額に基づき、当該事業年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率による回収不能見込額を計上している。

(4) 修繕引当金

平成26年3月31日以前に引き当てたものは、引き続き従前の例により取り崩す。

3 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

4 重要な会計方針の変更

災害復旧事業債の償還に要する一般会計の負担に係る経理については、地方公営企業法施行規則第21条第3項ただし書きを適用する。

II. 貸借対照表等関連

1 企業債の償還に要する他会計の負担

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、一般会計が負担すると見込まれる額は36,340,000円である。

III. リース契約により使用する固定資産

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
下水道事業収益		1,835,849,774	1,724,268,741
	営業収益	1,232,674,883	1,121,094,294
	下水道収益	1,212,786,659	1,102,565,181
	下水道使用料	1,212,786,659	1,102,565,181
	その他営業収益	19,888,224	18,529,113
	手数料	936,660	936,660
	一般会計からの負担金	13,850,225	12,591,114
	雑収益	5,101,339	5,001,339
	営業外収益	589,575,335	589,574,891
	行政財産使用料	1,341,239	1,341,239
	行政財産使用料	1,341,239	1,341,239
	他会計からの補助金	181,006,105	181,006,105
	一般会計からの補助金	181,006,105	181,006,105
	国庫補助金	25,360,000	25,360,000
	国庫補助金	25,360,000	25,360,000
	長期前受金戻入	377,128,248	377,128,248
	長期前受金戻入	377,128,248	377,128,248
	雑収益	4,739,743	4,739,299
	その他雑収益	4,739,743	4,739,299
	特別利益	13,599,556	13,599,556
	その他特別利益	13,599,556	13,599,556
	その他特別利益	13,599,556	13,599,556

(単位：円)

前年度税抜金額	比 較 増 減	備 考			
1, 941, 584, 559	△ 217, 315, 818	下水道使用料	使用件数	有収汚水量	使用料
1, 133, 084, 180	△ 11, 989, 886	当年度	9, 691件	6, 521, 648m³	1, 102, 565, 181円
1, 106, 580, 931	△ 4, 015, 750	前年度	9, 740件	6, 581, 368m³	1, 106, 580, 931円
1, 106, 580, 931	△ 4, 015, 750	差 引	△ 49件	△ 59, 720m³	△ 4, 015, 750円
26, 503, 249	△ 7, 974, 136	増減内訳（熱海処理区）		有収汚水量	使用料
533, 540	403, 120	一般汚水		3, 371m³	2, 899, 323円
25, 969, 709	△ 13, 378, 595	マンション汚水		△ 1, 886m³	757, 754円
0	5, 001, 339	温泉汚水		△ 23, 298m³	△ 2, 028, 811円
808, 500, 379	△ 218, 925, 488	合 計		△ 21, 813m³	1, 628, 266円
1, 401, 199	△ 59, 960	増減内訳（泉処理区）		有収汚水量	使用料
1, 401, 199	△ 59, 960	一般汚水		△ 37, 528m³	△ 5, 649, 010円
362, 010, 953	△ 181, 004, 848	マンション汚水		△ 307m³	11, 343円
362, 010, 953	△ 181, 004, 848	温泉汚水		△ 72m³	△ 6, 349円
0	25, 360, 000	合 計		△ 37, 907m³	△ 5, 644, 016円
0	25, 360, 000	一般会計からの負担金			
390, 429, 616	△ 13, 301, 368	1市2町し尿等の処理に係る維持管理費負担金 12, 591, 114円			
390, 429, 616	△ 13, 301, 368				
54, 658, 611	△ 49, 919, 312	営業外収益			
54, 658, 611	△ 49, 919, 312	行政財産使用料	7件		
0	13, 599, 556	一般会計からの補助金			
0	13, 599, 556	維持管理費補填等に係る補助金 181, 006, 105円			
0	13, 599, 556	国庫補助金	社会資本整備総合交付金	25, 360, 000円	
		雑収益	公文書開示手数料等	132, 974円	
		下水道賠償責任保険保険金 4, 606, 769円			

(費 用)

款 項 目 節		税 込 金 額	税 抜 金 額
下水道事業費		1,585,097,349	1,501,645,268
	営業費用 職員 6人	1,471,753,778	1,421,397,405
	管渠費 職員 1人	22,638,094	21,316,666
	給料	3,956,913	3,956,913
	手当等	1,915,650	1,865,004
	賞与引当金繰入額	572,000	572,000
	法定福利費	1,109,150	1,109,150
	法定福利引当金繰入額	110,000	110,000
	旅費	1,700	1,546
	被服費	10,241	9,310
	備用品費	29,260	26,600
	燃料費	700	636
	印刷製本費	375,100	341,000
	通信運搬費	69,666	64,016
	委託料	11,394,900	10,359,000
	賃借料	1,038,579	1,033,856
	修繕費	1,436,600	1,306,000
	路面復旧費	616,000	560,000
	保険料	1,635	1,635
	ポンプ場費	28,053,899	25,526,306
	通信運搬費	552,238	502,045
	委託料	24,974,400	22,704,000
	賃借料	150,000	150,000
	修繕費	2,277,000	2,070,000
	保険料	100,261	100,261
	処理場費 職員 1人	434,097,699	395,514,698
	給料	5,219,400	5,219,400
	手当等	1,817,345	1,810,277
	賞与引当金繰入額	713,000	713,000
	法定福利費	1,428,191	1,428,191
	法定福利引当金繰入額	144,000	144,000
	委託料	351,507,379	319,552,165
	手数料	39,849,928	36,227,209
	修繕費	32,978,000	29,980,000
	保険料	440,456	440,456
	泉下水道維持管理費	39,480,727	35,891,573
	委託料	39,480,727	35,891,573

(単位：円)

前年度税抜金額	比 較 増 減	備 考			
1, 489, 400, 945	12, 244, 323				
1, 402, 686, 805	18, 710, 600	営業活動に要する経費			
27, 192, 725	△ 5, 876, 059	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, 714, 608	2, 242, 305	当年度	6人 6人	62, 490, 000円 58, 191, 296円	
239, 240	1, 625, 764	前年度	6人 6人	60, 360, 000円 53, 855, 669円	
524, 350	47, 650	差 引	0人 0人	2, 130, 000円 4, 335, 627円	
332, 338	776, 812	当年度予算決算差引 職員数 0人 給与費 4, 298, 704円			
99, 479	10, 521	管渠費 (管渠の維持管理に要する経費)			
1, 182	364		職員数 予算 決算	給与費 (引当金含む) 予算(税込) 決算(税込)	
0	9, 310	当年度	1人 1人	8, 654, 000円 7, 663, 713円	
0	26, 600	前年度	1人 1人	7, 805, 000円 2, 910, 015円	
1, 882	△ 1, 246	差 引	0人 0人	849, 000円 4, 753, 698円	
225, 000	116, 000	当年度予算決算差引職員数 0人 給与費 990, 287円			
64, 490	△ 474	修繕費	人孔鉄蓋	取付管	管渠等
10, 246, 400	112, 600	当年度	0円	406, 000円	900, 000円
1, 033, 581	275	前年度	586, 000円	1, 818, 000円	9, 191, 230円
11, 595, 230	△ 10, 289, 230	差 引	△586, 000円	△1, 412, 000円	△8, 291, 230円
1, 100, 000	△ 540, 000				
14, 945	△ 13, 310				
25, 965, 112	△ 438, 806	ポンプ場費 (ポンプ場の維持管理に要する経費)			
433, 192	68, 853				
25, 284, 000	△ 2, 580, 000				
150, 000	0				
0	2, 070, 000				
97, 920	2, 341				
359, 492, 234	36, 022, 464	処理場費 (浄水管理センターの維持管理に要する経費)			
5, 098, 200	121, 200		職員数 予算 決算	給与費 (引当金含む) 予算(税込) 決算(税込)	
1, 960, 980	△ 150, 703	当年度	1人 1人	9, 579, 000円 9, 321, 936円	
686, 511	26, 489	前年度	1人 1人	9, 409, 000円 9, 341, 920円	
1, 453, 149	△ 24, 958	差 引	0人 0人	170, 000円 △ 19, 984円	
136, 012	7, 988	当年度予算決算差引職員数 0人 給与費 257, 064円			
273, 707, 874	45, 844, 291				
32, 565, 425	3, 661, 784				
43, 450, 000	△ 13, 470, 000				
434, 083	6, 373				
27, 967, 140	7, 924, 433	泉下水道維持管理費			
27, 967, 140	7, 924, 433	(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)			

(費 用)

款 項 目 節			税 込 金 額	税 抜 金 額		
	総係費		職員 4人	99, 439, 049	95, 103, 852	
		給料		18, 281, 885	18, 281, 885	
		手当等		8, 311, 577	8, 300, 588	
		賞与引当金繰入額		2, 830, 000	2, 830, 000	
		法定福利費		5, 871, 351	5, 871, 351	
		法定福利引当金繰入額		566, 000	566, 000	
		旅費		164, 340	149, 411	
		退職給付引当金繰入額		5, 524, 834	5, 524, 834	
		被服費		6, 952	6, 320	
		備消品費		514, 051	468, 526	
		印刷製本費		3, 900	3, 545	
		通信運搬費		115, 852	105, 321	
		委託料		34, 087, 348	30, 988, 498	
		会費負担金		442, 012	421, 462	
		負担金		20, 066, 811	18, 933, 975	
		保険料		53, 760	53, 760	
		補助交付金		50, 000	50, 000	
		貸倒引当金繰入額		2, 548, 376	2, 548, 376	
		減価償却費		831, 980, 795	831, 980, 795	
			有形固定資産減価償却費		813, 388, 864	813, 388, 864
			無形固定資産減価償却費		18, 591, 931	18, 591, 931
		資産減耗費		16, 063, 515	16, 063, 515	
			固定資産除却費		16, 063, 515	16, 063, 515
	営業外費用			113, 291, 288	80, 200, 333	
		支払利息及び企業債取扱諸費		72, 553, 777	72, 553, 777	
			企業債利息		72, 553, 777	72, 553, 777
			長期借入金利息		0	0
		消費税及び地方消費税		35, 396, 410	0	
			消費税及び地方消費税		35, 396, 410	0
		雑支出		5, 341, 101	7, 646, 556	
			その他雑支出		5, 341, 101	7, 646, 556
	特別損失			52, 283	47, 530	
		過年度損益修正損		52, 283	47, 530	
			過年度損益修正損		52, 283	47, 530

(単位：円)

前年度税抜金額	比 較 増 減	備 考			
93,394,685	1,709,167	総係費（事業運営全般に要する総括的経費）			
19,024,770	△ 742,885	職員数 予算 決算 給与費（引当金含む） 予算(税込) 決算(税込)			
8,395,340	△ 94,752	当年度	4人	4人	44,257,000円 41,205,647円
2,698,453	131,547	前年度	4人	4人	43,146,000円 41,603,734円
5,955,379	△ 84,028	差 引	0人	0人	1,111,000円 △ 398,087円
531,553	34,447	当年度予算決算差引職員数 0人 給与費 3,051,353円			
53,877	95,534				
5,122,666	402,168				
23,620	△ 17,300				
285,446	183,080				
0	3,545				
114,659	△ 9,338				
34,234,504	△ 3,246,006	委託料 料金徴収等業務			
267,397	154,065	当年度	30,779,649円		
14,028,813	4,905,162	前年度	29,471,614円		
50,870	2,890	差 引	1,308,035円		
400,000	△ 350,000				
2,207,338	341,038				
862,632,696	△ 30,651,901				
844,617,395	△ 31,228,531				
18,015,301	576,630				
6,042,213	10,021,302				
6,042,213	10,021,302	除却費	16,063,515円	撤去費	0円
86,676,351	△ 6,476,018				
86,676,351	△ 14,122,574				
86,058,064	△ 13,504,287				
618,287	△ 618,287				
0	0				
0	0				
0	7,646,556	下水道施設の瑕疵に係る賠償金 5,341,101円			
0	7,646,556	特定収入に係る消費税の相殺処理 2,305,455円			
37,789	9,741				
37,789	9,741				
37,789	9,741				

資本的収支明細書

(収 入)

款 項 目 節		税 込 金 額	税 抜 金 額
資本的収入		505,584,322	505,246,141
	企業債	178,200,000	178,200,000
	企業債	178,200,000	178,200,000
	企業債	178,200,000	178,200,000
固定資産売却代金		574,200	522,000
	固定資産売却代金	574,200	522,000
	その他固定資産売却代金	574,200	522,000
工事負担金		3,145,796	2,859,815
	他会計からの負担金	3,145,796	2,859,815
	一般会計からの負担金	3,145,796	2,859,815
出資金		27,261,211	27,261,211
	他会計からの出資金	27,261,211	27,261,211
	一般会計からの出資金	27,261,211	27,261,211
国庫支出金		282,437,500	282,437,500
	国庫補助金	282,437,500	282,437,500
	下水道事業費国庫補助金	282,437,500	282,437,500
県支出金		5,296,615	5,296,615
	その他県支出金	5,296,615	5,296,615
	その他資本的収入	5,296,615	5,296,615
受益者負担金		1,849,000	1,849,000
	受益者負担金	1,849,000	1,849,000
	受益者負担金	1,849,000	1,849,000
他会計補助金		6,820,000	6,820,000
	他会計からの補助金	6,820,000	6,820,000
	一般会計からの補助金	6,820,000	6,820,000

(単位：円)

前年度税抜金額	比 較 増 減	備 考
536,710,431	△ 31,464,290	
135,400,000	42,800,000	
135,400,000	42,800,000	
135,400,000	42,800,000	
0	522,000	
0	522,000	
0	522,000	
5,114,431	△ 2,254,616	1市2町し尿等の処理に係る建設改良費負担金 2,859,815円
5,114,431	△ 2,254,616	
5,114,431	△ 2,254,616	
200,000,000	△ 172,738,789	
200,000,000	△ 172,738,789	
200,000,000	△ 172,738,789	
186,900,000	95,537,500	社会資本整備総合交付金 282,437,500円
186,900,000	95,537,500	
186,900,000	95,537,500	
1,578,000	3,718,615	
1,578,000	3,718,615	
1,578,000	3,718,615	
898,000	951,000	排水設備申請件数
898,000	951,000	
898,000	951,000	
6,820,000	0	新設 増設 改築 その他 計 申請件数 42 1 20 4 67
6,820,000	0	
6,820,000	0	

(支 出)

款 項 目 節		税 込 金 額	税 抜 金 額
資本の支出		1, 268, 972, 117	1, 213, 559, 248
	建設改良費 職員 2人	624, 133, 508	568, 720, 639
	管渠布設費 職員 1人	122, 351, 841	112, 020, 956
	給料	4, 268, 700	4, 268, 700
	手当等	1, 837, 903	1, 833, 331
	賞与引当金繰入額	1, 123, 000	1, 123, 000
	法定福利費	1, 272, 702	1, 272, 702
	法定福利引当金繰入額	221, 000	221, 000
	旅費	112, 000	101, 822
	被服費	0	0
	備用品費	42, 500	38, 639
	燃料費	32, 050	29, 136
	通信運搬費	300, 000	272, 727
	委託料	49, 023, 700	44, 567, 000
	手数料	9, 500	8, 800
	修繕費	102, 860	93, 510
	工事費	63, 968, 700	58, 153, 363
	負担金	0	0
	保険料	30, 626	30, 626
	雑支出	6, 600	6, 600
	浄水管理センター建設改良費 職員 1人	457, 901, 507	416, 808, 628
	給料	3, 243, 600	3, 243, 600
	手当等	986, 389	984, 217
	賞与引当金繰入額	572, 000	572, 000
	法定福利費	942, 142	942, 142
	法定福利引当金繰入額	110, 000	110, 000
	旅費	8, 200	7, 455
	備用品費	217, 489	197, 720
	燃料費	20, 400	18, 545
	委託料	451, 710, 000	410, 645, 457
	手数料	13, 000	13, 000
	修繕費	41, 745	37, 950
	工事費	0	0
	負担金	0	0

(単位：円)

前年度税抜金額	比 較 増 減	備 考			
1, 275, 350, 357	△ 61, 791, 109	建設改良事業に要する経費			
418, 804, 158	149, 916, 481				
68, 278, 206	43, 742, 750	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)	
4, 135, 800	132, 900	当年度	3人 2人	25, 811, 000円	14, 577, 436円
1, 863, 931	△ 30, 600	前年度	3人 1人	20, 798, 000円	12, 400, 351円
1, 008, 519	114, 481	差 引	0人 1人	5, 013, 000円	2, 177, 085円
1, 200, 179	72, 523	当年度予算決算差引 職員数		1人 給与費	11, 233, 564円
195, 402	25, 598	管渠布設費			
107, 342	△ 5, 520		職員数 予算 決算	給与費（引当金含む） 予算(税込) 決算(税込)	
2, 640	△ 2, 640	当年度	2人 1人	16, 792, 000円	8, 723, 305円
163, 227	△ 124, 588	前年度	2人 1人	15, 763, 000円	8, 408, 403円
26, 716	2, 420	差 引	0人 0人	1, 029, 000円	314, 902円
272, 728	△ 1	当年度予算決算差引職員数		1人 給与費	8, 068, 695円
10, 353, 000	34, 214, 000	浄水管理センター建設改良費			
0	8, 800				
0	93, 510		職員数 予算 決算	給与費（引当金含む） 予算(税込) 決算(税込)	
48, 882, 636	9, 270, 727	当年度	1人 1人	9, 019, 000円	5, 854, 131円
53, 000	△ 53, 000	前年度	1人 0人	5, 035, 000円	3, 991, 948円
13, 086	17, 540	差 引	0人 1人	3, 984, 000円	1, 862, 183円
0	6, 600	当年度予算決算差引職員数		0人 給与費	3, 164, 869円
313, 052, 188	103, 756, 440	※前年度は途中に1名退職			
2, 030, 400	1, 213, 200				
953, 187	31, 030				
319, 440	252, 560				
628, 317	313, 825				
60, 604	49, 396				
25, 748	△ 18, 293				
204, 390	△ 6, 670				
28, 335	△ 9, 790				
302, 536, 365	108, 109, 092				
0	13, 000				
0	37, 950				
6, 200, 000	△ 6, 200, 000				
53, 000	△ 53, 000				

(支 出)

款 項 目 節			税 込 金 額	税 抜 金 額
		保険料	29,942	29,942
		雑支出	6,600	6,600
		泉下水道建設費	7,794,000	7,085,455
		工事費	0	0
		負担金	7,794,000	7,085,455
		施設費	36,086,160	32,805,600
		固定資産購入費	36,086,160	32,805,600
		企業債償還金	644,838,609	644,838,609
		企業債償還金	644,838,609	644,838,609
		元金償還金	644,838,609	644,838,609
		他会計からの長期借入金償還金	0	0
		一般会計からの長期借入金償還金	0	0
		元金償還金	0	0

(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	111,581,033	50,361,126	61,219,907
資本的収支	338,181	55,412,869	△ 55,074,688
特定収入にかかる 課税仕入の消費税額	29,251,191	0	29,251,191
合 計	141,170,405	105,773,995	35,396,410

課税売上割合 99.8%

特定収入割合 22.3%

(単位：円)

前年度税抜金額	比 較 増 減	備 考
12,402	17,540	別紙企業債明細書のとおり
0	6,600	
26,286,364	△ 19,200,909	
420,000	△ 420,000	
25,866,364	△ 18,780,909	
11,187,400	21,618,200	
11,187,400	21,618,200	
656,546,199	△ 11,707,590	
656,546,199	△ 11,707,590	
656,546,199	△ 11,707,590	
200,000,000	△ 200,000,000	
200,000,000	△ 200,000,000	
200,000,000	△ 200,000,000	

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	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	8,105,102,956	0.00	0	0.00	0
施 設 用 建 物	22,233.74	7,963,373,521	0.00	0	0.00	0
建 物 付 属 設 備	—	141,729,435	—	0	—	0
構築物	—	29,194,291,731	—	597,077,886	—	32,498,200
下 水 処 理 設 備	—	9,710,382,077	—	262,126,242	—	7,067,690
管 渠 設 備	—	18,408,030,723	—	330,444,229	—	25,430,510
諸 設 備	—	347,658,560	—	0	—	0
そ の 他 構 築 物	—	728,220,371	—	4,507,415	—	0
機械及び装置	—	5,689,698,551	—	66,925,601	—	5,505,650
ポ ン プ 設 備	—	851,656,671	—	0	—	0
電 気 設 備	—	2,603,319,243	—	49,287,376	—	1,506,850
塩 素 滅 菌 設 備	—	26,155,160	—	0	—	0
その他機械装置	—	2,208,567,477	—	17,638,225	—	3,998,800
車両運搬具	—	3,666,001	—	0	—	0
工具器具及び備品	—	32,430,117	—	32,805,600	—	0
建設仮勘定	—	512,343,604	—	129,050,892	—	262,224,795
合 計	—	53,591,689,586	—	825,859,979	—	300,228,645

(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	262,668,337	7,085,455	0	18,591,931	251,161,861	
合 計	262,668,337	7,085,455	0	18,591,931	251,161,861	

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 ²	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, 105, 102, 956	4, 320, 258, 930	156, 660, 846	0	4, 476, 919, 776	3, 628, 183, 180	
22, 233. 74	7, 963, 373, 521	4, 230, 220, 581	147, 335, 989	0	4, 377, 556, 570	3, 585, 816, 951	
—	141, 729, 435	90, 038, 349	9, 324, 857	0	99, 363, 206	42, 366, 229	
—	29, 758, 871, 417	15, 316, 024, 302	547, 349, 169	16, 187, 967	15, 847, 185, 504	13, 911, 685, 913	
—	9, 965, 440, 629	6, 820, 402, 654	185, 508, 283	6, 491, 055	6, 999, 419, 882	2, 966, 020, 747	
—	18, 713, 044, 442	7, 825, 211, 261	346, 504, 816	9, 696, 912	8, 162, 019, 165	10, 551, 025, 277	
—	347, 658, 560	265, 490, 159	5, 095, 542	0	270, 585, 701	77, 072, 859	
—	732, 727, 786	404, 920, 228	10, 240, 528	0	415, 160, 756	317, 567, 030	
—	5, 751, 118, 502	4, 570, 453, 036	107, 715, 947	5, 230, 368	4, 672, 938, 615	1, 078, 179, 887	
—	851, 656, 671	770, 966, 738	23, 298, 890	0	794, 265, 628	57, 391, 043	
—	2, 651, 099, 769	1, 862, 313, 025	53, 946, 870	1, 431, 508	1, 914, 828, 387	736, 271, 382	
—	26, 155, 160	24, 847, 402	0	0	24, 847, 402	1, 307, 758	
—	2, 222, 206, 902	1, 912, 325, 871	30, 470, 187	3, 798, 860	1, 938, 997, 198	283, 209, 704	
—	3, 666, 001	2, 537, 501	125, 100	0	2, 662, 601	1, 003, 400	
—	65, 235, 717	19, 274, 676	1, 537, 802	0	20, 812, 478	44, 423, 239	
—	379, 169, 701	0	0	0	0	379, 169, 701	
—	54, 117, 320, 920	24, 228, 548, 445	813, 388, 864	21, 418, 335	25, 020, 518, 974	29, 096, 801, 946	

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 6年度	平成 6. 11. 30	37, 000, 000	1, 242, 648	37, 000, 000
		平成 6年度	7. 3. 27	698, 800, 000	45, 959, 259	698, 800, 000
		平成 6年度	7. 3. 27	344, 200, 000	22, 637, 632	344, 200, 000
		平成 8年度	8. 11. 29	565, 500, 000	30, 488, 630	517, 971, 907
		平成 8年度	8. 11. 29	419, 620, 000	22, 623, 587	384, 352, 559
		平成 8年度	9. 3. 25	509, 100, 000	26, 358, 873	454, 131, 654
		平成 8年度	9. 3. 25	427, 920, 000	22, 155, 744	381, 716, 789
		平成15年度	15. 12. 25	82, 000, 000	3, 472, 064	49, 679, 529
		平成16年度	16. 9. 1	594, 900, 000	24, 888, 499	326, 342, 981
		平成16年度	17. 3. 25	239, 800, 000	9, 888, 668	128, 673, 200
		平成17年度	18. 3. 27	204, 200, 000	8, 246, 538	101, 150, 133
		平成18年度	19. 3. 26	127, 000, 000	5, 022, 814	57, 780, 394
		平成19年度	20. 3. 25	70, 600, 000	2, 734, 484	29, 328, 230
		平成21年度	21. 7. 7	78, 800, 000	2, 979, 815	29, 451, 643
		平成22年度	22. 9. 7	83, 800, 000	3, 149, 317	27, 985, 661
		平成22年度	23. 3. 25	131, 600, 000	4, 835, 428	40, 396, 560
		令和元年度	令和 2. 3. 25	57, 000, 000	5, 700, 000	28, 500, 000
		令和 3年度	4. 3. 25	11, 200, 000	1, 120, 000	3, 360, 000
		令和 4年度	5. 3. 27	30, 500, 000	0	0
		平成 6年度	平成 6. 11. 30	180, 800, 000	6, 072, 182	180, 800, 000
		平成 9年度	10. 3. 26	229, 300, 000	11, 059, 549	200, 618, 886
		平成12年度	13. 3. 30	178, 400, 000	7, 862, 812	132, 841, 608
		平成13年度	14. 3. 25	402, 300, 000	17, 925, 881	275, 714, 246
		平成14年度	15. 1. 30	759, 600, 000	32, 309, 607	501, 255, 539
		平成15年度	15. 12. 25	747, 000, 000	31, 629, 656	452, 568, 400
	機構債	平成 8年度	平成 8. 11. 29	37, 400, 000	1, 136, 636	37, 400, 000
		平成 8年度	9. 3. 28	239, 600, 000	14, 041, 470	239, 600, 000
		平成 9年度	10. 3. 30	45, 600, 000	2, 430, 812	43, 116, 645
		平成 9年度	10. 3. 30	72, 400, 000	3, 876, 765	68, 437, 477
		平成12年度	12. 11. 30	14, 000, 000	705, 153	11, 412, 659
		平成12年度	12. 11. 30	66, 000, 000	3, 324, 292	53, 802, 539
		平成12年度	13. 2. 28	6, 900, 000	340, 742	5, 658, 152
		平成12年度	13. 2. 28	2, 300, 000	113, 203	1, 887, 891
		平成12年度	13. 3. 29	37, 200, 000	1, 803, 821	29, 680, 865
		平成12年度	13. 3. 29	7, 800, 000	379, 398	6, 216, 521
		平成13年度	14. 1. 21	148, 700, 000	7, 294, 300	114, 018, 195
		平成13年度	14. 3. 22	14, 700, 000	721, 173	10, 847, 667
		平成13年度	14. 3. 22	185, 600, 000	9, 105, 412	136, 961, 020
		平成14年度	15. 1. 30	167, 500, 000	7, 867, 757	122, 061, 427
		平成14年度	15. 3. 25	79, 200, 000	3, 668, 474	56, 121, 751
		平成14年度	15. 3. 25	87, 100, 000	4, 025, 548	61, 819, 884
		平成15年度	15. 12. 25	10, 600, 000	497, 879	7, 123, 828
		平成15年度	16. 3. 23	131, 700, 000	6, 127, 696	85, 402, 620

(単位：円)

未償還残高	発行価額	利率（年%）	償還終期	備 考
0	—	4.750	令和 6. 9. 25	
0	—	4.650	7. 3. 1	
0	—	4.650	7. 3. 1	
47,528,093	—	3.100	8. 9. 25	
35,267,441	—	3.100	8. 9. 25	
54,968,346	—	2.800	9. 3. 1	
46,203,211	—	2.800	9. 3. 1	
32,320,471	—	1.900	15. 9. 25	
268,557,019	—	2.400	16. 9. 1	
111,126,800	—	2.100	17. 3. 1	
103,049,867	—	2.100	18. 3. 1	
69,219,606	—	2.100	19. 3. 1	
41,271,770	—	2.100	20. 3. 1	
49,348,357	—	2.200	21. 3. 25	
55,814,339	—	1.600	22. 9. 1	
91,203,440	—	1.900	23. 3. 1	
28,500,000	—	0.003	12. 3. 1	災害復旧事業債
7,840,000	—	0.100	14. 3. 1	災害復旧事業債
30,500,000	—	1.300	35. 3. 1	
0	—	4.750	6. 9. 30	㈱かんぽ生命保険
28,681,114	—	2.100	9. 9. 30	㈱かんぽ生命保険
45,558,392	—	1.600	12. 9. 30	㈱かんぽ生命保険
126,585,754	—	2.200	13. 9. 30	㈱かんぽ生命保険
258,344,461	—	1.500	14. 9. 30	㈱かんぽ生命保険
294,431,600	—	1.900	15. 9. 30	㈱かんぽ生命保険
0	—	3.200	6. 9. 20	
0	—	2.900	7. 3. 20	
2,483,355	—	2.150	8. 3. 20	
3,962,523	—	2.200	8. 3. 20	
2,587,341	—	2.100	10. 9. 20	
12,197,461	—	2.100	10. 9. 20	
1,241,848	—	1.800	10. 9. 20	
412,109	—	1.750	10. 9. 20	
7,519,135	—	1.650	11. 3. 20	
1,583,479	—	1.700	11. 3. 20	
34,681,805	—	2.000	11. 9. 20	
3,852,333	—	2.200	12. 3. 20	
48,638,980	—	2.200	12. 3. 20	
45,438,573	—	1.500	12. 9. 20	
23,078,249	—	1.350	13. 3. 20	
25,280,116	—	1.300	13. 3. 20	
3,476,172	—	1.900	13. 9. 20	
46,297,380	—	1.900	14. 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15年度	平成 16. 3. 23	45,000,000	2,093,746	29,180,848
		平成16年度	16. 8. 27	7,900,000	373,180	5,022,897
		平成16年度	17. 3. 30	133,500,000	6,120,820	79,645,264
		平成16年度	17. 3. 30	18,700,000	857,374	11,156,304
		平成17年度	18. 3. 23	111,900,000	5,018,922	61,937,998
		平成17年度	18. 3. 23	11,700,000	524,767	6,476,091
		平成18年度	19. 3. 27	71,100,000	3,126,572	35,865,450
		平成18年度	19. 3. 27	14,700,000	646,398	7,435,905
		平成19年度	20. 3. 25	76,000,000	3,272,835	35,102,214
		平成20年度	21. 3. 25	73,800,000	3,123,954	31,319,171
		平成20年度	21. 3. 25	6,100,000	258,213	2,588,712
		平成21年度	22. 3. 25	62,600,000	2,325,411	21,205,790
		平成21年度	22. 3. 25	6,100,000	226,598	2,066,380
		平成23年度	24. 3. 27	100,500,000	3,666,368	27,664,409
		平成24年度	25. 3. 26	11,900,000	432,661	2,897,138
		平成24年度	25. 3. 26	107,700,000	3,915,762	26,220,318
		平成25年度	26. 3. 25	65,900,000	2,378,687	13,786,830
		平成26年度	27. 3. 26	82,900,000	5,392,655	26,537,836
		平成27年度	28. 3. 24	55,000,000	2,101,950	8,345,184
		平成27年度	28. 3. 24	244,400,000	24,403,276	97,466,893
		平成28年度	29. 3. 23	66,800,000	2,514,274	7,497,857
		平成28年度	29. 3. 23	20,700,000	1,719,794	8,564,696
		平成29年度	30. 3. 26	72,700,000	2,908,000	5,816,000
		平成29年度	30. 3. 26	16,000,000	1,066,666	5,333,340
		平成30年度	31. 3. 28	33,300,000	1,332,000	1,332,000
		平成30年度	31. 3. 28	40,000,000	2,666,666	16,000,006
		平成30年度	31. 3. 28	14,500,000	580,000	580,000
		令和元年度	令和 元.10.28	22,600,000	1,506,666	8,286,673
		令和元年度	2. 3. 26	69,000,000	0	0
		令和元年度	2. 3. 26	183,700,000	15,308,332	30,616,680
		令和 2年度	2.11.26	32,400,000	2,700,000	4,050,000
		令和 2年度	3. 3. 25	89,700,000	0	0
		令和 2年度	3. 3. 25	163,000,000	13,583,348	13,583,348
		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
		令和 5年度	6. 3. 28	15,400,000	0	0
		令和 5年度	6. 3. 28	27,000,000	0	0
		令和 5年度	6. 3. 28	93,000,000	0	0
		令和 6年度	7. 3. 27	115,000,000	0	0
		令和 6年度	7. 3. 27	34,000,000	0	0
		令和 6年度	7. 3. 27	29,200,000	0	0

(単位：円)

未償還残高	発行価額	利率（年％）	償還終期	備 考
15,819,152	—	1.900	令和 14. 3. 20	
2,877,103	—	2.400	14. 3. 20	
53,854,736	—	2.100	15. 3. 20	
7,543,696	—	2.100	15. 3. 20	
49,962,002	—	2.000	16. 3. 20	
5,223,909	—	2.000	16. 3. 20	
35,234,550	—	2.150	17. 3. 20	
7,264,095	—	2.100	17. 3. 20	
40,897,786	—	2.100	18. 3. 20	
42,480,829	—	1.900	19. 3. 20	
3,511,288	—	1.900	19. 3. 20	
41,394,210	—	2.100	22. 3. 20	
4,033,620	—	2.100	22. 3. 20	
72,835,591	—	1.700	24. 3. 20	
9,002,862	—	1.500	25. 3. 20	
81,479,682	—	1.500	25. 3. 20	
52,113,170	—	1.400	26. 3. 20	
56,362,164	—	0.800	17. 3. 20	
46,654,816	—	0.500	28. 3. 20	
146,933,107	—	0.100	13. 3. 20	
59,302,143	—	0.600	29. 3. 20	
12,135,304	—	0.200	14. 3. 20	
66,884,000	—	0.600	30. 3. 20	
10,666,660	—	0.200	17. 3. 20	
31,968,000	—	0.400	31. 3. 20	
23,999,994	—	0.030	16. 3. 20	
13,920,000	—	0.400	31. 3. 20	
14,313,327	—	0.005	16. 9. 20	
69,000,000	—	0.300	32. 3. 20	
153,083,320	—	0.030	17. 3. 20	
28,350,000	—	0.100	17. 9. 20	
89,700,000	—	0.500	33. 3. 20	
149,416,652	—	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	
15,400,000	—	0.800	21. 3. 20	
27,000,000	—	1.400	36. 3. 20	
93,000,000	—	0.800	21. 3. 20	
115,000,000	—	1.500	22. 3. 20	
34,000,000	—	1.500	22. 3. 20	
29,200,000	—	2.000	37. 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 建てる 改ため 良の 費の 等企 に業 債	縁故債	平成16年度	平成 17. 3. 28	250,000,000	16,490,610	250,000,000
		平成17年度	18. 3. 27	228,000,000	15,442,657	212,121,915
		平成18年度	19. 3. 27	257,000,000	16,910,296	221,746,027
		平成19年度	20. 3. 27	270,000,000	16,752,484	217,559,284
		平成20年度	21. 3. 27	142,300,000	9,991,211	100,453,856
		平成20年度	21. 3. 27	301,100,000	18,011,238	225,851,982
		平成26年度	27. 3. 24	82,600,000	8,260,000	82,600,000
		平成27年度	28. 3. 24	48,800,000	4,880,000	43,920,000
		平成28年度	29. 3. 24	41,300,000	4,130,000	33,040,000
合 計				12,900,940,000	644,838,609	8,497,064,356

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	19件	4,713,540,000	243,504,000	3,640,821,240	1,072,718,760
(株)かんぽ生命保険	6件	2,497,400,000	106,859,687	1,743,798,679	753,601,321
地方公共団体金融機構	62件	4,068,900,000	183,606,426	1,725,151,373	2,343,748,627
三島信用金庫	3件	373,900,000	28,880,610	365,640,000	8,260,000
富士伊豆農業協同組合	5件	1,198,400,000	77,107,886	977,733,064	220,666,936
静岡県労働金庫	1件	48,800,000	4,880,000	43,920,000	4,880,000
合 計	96件	12,900,940,000	644,838,609	8,497,064,356	4,403,875,644

(単位：円)

未償還残高	発行価額	利率（年%）	償還終期	備 考
0	—	2.100	令和 7. 3. 28	三島信用金庫（資本費平準化債）
15,878,085	—	2.800	8. 3. 27	富士伊豆農業協同組合（資本費平準化債）
35,253,973	—	2.780	9. 3. 26	富士伊豆農業協同組合（資本費平準化債）
52,440,716	—	2.130	10. 3. 26	富士伊豆農業協同組合（資本費平準化債）
41,846,144	—	1.840	11. 3. 26	富士伊豆農業協同組合（特別措置分）
75,248,018	—	1.740	11. 3. 26	富士伊豆農業協同組合（資本費平準化債）
0	—	0.390	7. 3. 25	三島信用金庫（特別措置分）
4,880,000	—	0.185	8. 3. 24	静岡県労働金庫（特別措置分）
8,260,000	—	0.250	9. 3. 24	三島信用金庫（特別措置分）
4,403,875,644				

令和 6 年 度

熱 海 市 温 泉 事 業 会 計 決 算 書

決 算 書 類

令和6年度 熱海市温泉

(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
第1款 温泉事業収益	549,685,000	0	0
第1項 営 業 収 益	532,973,000	0	0
第2項 営 業 外 収 益	16,709,000	0	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
第1款 温泉事業費	490,715,000	2,000,000	0	0	0	492,715,000
第1項 営 業 費 用	487,171,000	0	0	0	0	487,171,000
第2項 営 業 外 費 用	2,342,000	2,000,000	0	0	0	4,342,000
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
第1款 資本的収入	82,004,000	6,203,000	88,207,000	0
第1項 企 業 債	82,000,000	0	82,000,000	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
第9項 そ の 他 補 助 金	1,000	6,203,000	6,204,000	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
第1款 資本的支出	253,550,000	0	0	253,550,000	0
第1項 建 設 改 良 費	212,650,000	0	0	212,650,000	0
第3項 企 業 債 償 還 金	40,400,000	0	0	40,400,000	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

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 148,239,555円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額 15,634,523円、
(貯蔵品購入に係る仮払消費税は、8,806,869円である。)

事業決算報告書（税込）

（単位：円）

	決 算 額	予算額に比べ決算額の増減	備 考
合 計			
549,685,000	536,216,333	△ 13,468,667	
532,973,000	515,109,298	△ 17,863,702	（仮受消費税 47,930,026円）
16,709,000	20,516,599	3,807,599	（消費税還付金 790,156円）
3,000	590,436	587,436	

（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
0	492,715,000	462,957,827	0	29,757,173	
0	487,171,000	460,702,328	0	26,468,672	（仮払消費税 24,278,790円）
0	4,342,000	2,255,499	0	2,086,501	
0	1,002,000	0	0	1,002,000	
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
0	88,207,000	88,263,344	56,344	
0	82,000,000	82,000,000	0	（仮受消費税 5,415円）
0	2,000	59,564	57,564	
0	1,000	0	△ 1,000	
0	6,204,000	6,203,780	△ 220	

（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		
0	253,550,000	236,502,899	2,695,000	0	2,695,000	14,352,101	
0	212,650,000	196,102,899	2,695,000	0	2,695,000	13,852,101	（仮払消費税 15,639,938円）
0	40,400,000	40,400,000	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 40,400,000円及び損益勘定留保資金 92,205,032円で補填した。

令和 6 年度 熱海市温泉事業損益計算書

(令和 6 年 4 月 1 日から令和 7 年 3 月 3 1 日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 温泉供給収益	456,994,738		
(2) 受託工事収益	294,495		
(3) その他営業収益	11,122,735	468,411,968	
2 営業費用			
(1) 源地場湯費	242,873,071		
(2) 送配湯費	72,469,883		
(3) 受託工事費	19,980		
(4) 総係費	24,922,490		
(5) 減価償却費	87,800,764		
(6) 資産減耗費	8,355,683		
(7) その他営業費用	15,000	436,456,871	
営業利益			31,955,097
3 営業外収益			
(1) 行政財産使用料	122,630		
(2) 供給加入金	10,927,000		
(3) 他会計からの補助金	3,586,000		
(4) 長期前受金戻入	2,974,478		
(5) 雑収益	937,315	18,547,423	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	1,805,499		
(2) 雑支出	416,667	2,222,166	16,325,257
経常利益			48,280,354
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	536,760	536,760	536,760
当年度純利益			48,817,114
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			40,400,000
当年度未処分利益剰余金			89,217,114

その他未処分利益剰余金変動額 40,400,000円は、減債積立金取崩額である。

令和 6 年度 熱海市温泉事業剰余金計算書

(令和 6 年 4 月 1 日から令和 7 年 3 月 3 1 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, 561, 404, 121	1, 224, 228	5, 410, 415
前年度処分額	45, 900, 000	0	0
議会の議決による処分額	45, 900, 000	0	0
減債積立金の積立	0	0	0
資本金への組入	45, 900, 000	0	0
処分後残高	1, 607, 304, 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, 607, 304, 121	1, 224, 228	5, 410, 415

令和 6 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, 607, 304, 121	6, 634, 643	89, 217, 114
議会の議決による処分額	40, 400, 000	0	△ 89, 217, 114
減債積立金の積立	0	0	△ 48, 817, 114
資本金への組入	40, 400, 000	0	△ 40, 400, 000
処分後残高	1, 647, 704, 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	118,735,920	91,180,443	209,916,363	1,777,955,127
0	45,280,443	△ 91,180,443	△ 45,900,000	0
0	45,280,443	△ 91,180,443	△ 45,900,000	0
0	45,280,443	△ 45,280,443	0	0
0	0	△ 45,900,000	△ 45,900,000	0
6,634,643	164,016,363	(繰越利益剰余金) 0	164,016,363	1,777,955,127
0	△ 40,400,000	89,217,114	48,817,114	48,817,114
0	△ 40,400,000	40,400,000	0	0
0	0	48,817,114	48,817,114	48,817,114
6,634,643	123,616,363	(当年度未処分利益剰余金) 89,217,114	212,833,477	1,826,772,241

令和6年度 熱海市温泉事業貸借対照表

(令和7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		243,195,655		
イ 建 物	224,001,702			
減価償却累計額	<u>△ 157,273,241</u>	66,728,461		
ウ 構 築 物	4,051,908,997			
減価償却累計額	<u>△ 2,878,602,971</u>	1,173,306,026		
エ 機 械 及 び 装 置	548,124,169			
減価償却累計額	<u>△ 239,917,401</u>	308,206,768		
オ 車 両 運 搬 具	4,968,567			
減価償却累計額	<u>△ 2,390,448</u>	2,578,119		
カ 工 具 器 具 及 び 備 品	60,158,543			
減価償却累計額	<u>△ 49,599,972</u>	10,558,571		
キ 建 設 仮 勘 定		<u>41,635,728</u>		
有 形 固 定 資 産 合 計			<u>1,846,209,328</u>	
固 定 資 産 合 計				1,846,209,328
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			409,456,485	
(2) 未 収 金	23,687,787			
貸倒引当金	<u>△ 32,880</u>	23,654,907		
(3) 貯 蔵 品				
ア 原 材 料				
貯 蔵 品 合 計	<u>24,060,524</u>		<u>24,060,524</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>457,171,916</u>
資 産 合 計				<u><u>2,303,381,244</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	287,500,000		
企 業 債 合 計		287,500,000	
(2) 引 当 金			
ア 退職給付引当金	34,849,717		
イ 修繕引当金	3,730,208		
引 当 金 合 計		38,579,925	
固 定 負 債 合 計			326,079,925

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	34,800,000		
企 業 債 合 計		34,800,000	
(2) 未 払 金		40,098,263	
(3) 引 当 金			
ア 退職給付引当金	519,785		
イ 賞与等引当金	2,859,000		
引 当 金 合 計		3,378,785	
(4) そ の 他 流 動 負 債		478,391	
流 動 負 債 合 計			78,755,439

5 繰 延 収 益

長 期 前 受 金		204,324,124	
収 益 化 累 計 額		△ 132,550,485	
繰 延 収 益 合 計			71,773,639
負 債 合 計			476,609,003

資 本 の 部

円 円 円

6 資 本 金

1,607,304,121

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	5,410,415		
資 本 剰 余 金 合 計		6,634,643	
(2) 利 益 剰 余 金			
ア 減債積立金	123,616,363		
イ 当年度未処分利益剰余金	89,217,114		
利 益 剰 余 金 合 計		212,833,477	
剰 余 金 合 計			219,468,120
資 本 合 計			1,826,772,241
負 債 資 本 合 計			2,303,381,244

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	513,783	2,527,773	3,008,676	32,880
退職給付引当金	36,238,923	5,690,888	6,560,309	35,369,502
うち固定負債分	35,860,013	2,340,296	3,350,592	34,849,717
うち流動負債分	378,910	3,350,592	3,209,717	519,785
賞与等引当金	2,088,000	2,859,000	2,088,000	2,859,000
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
工事負担金	174,605,342	△ 116,523,107	58,082,235
受贈財産評価額	23,165,002	△ 15,694,878	7,470,124
寄附金	350,000	△ 332,500	17,500
その他補助金	6,203,780	0	6,203,780
合 計	204,324,124	△ 132,550,485	71,773,639

3 受贈財産評価額の計上

本年度に受贈された財産はない。

令和7年5月31日

熱海市温泉事業会計

熱海市長 齊 藤 栄

令和6年度 熱海市温泉事業キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7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)	48,817,114
減価償却費	87,800,764
固定資産除却費	7,241,096
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 480,903
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 869,421
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)	771,000
長期前受金の戻入額	△ 2,974,478
受取利息及び受取配当金	0
支払利息	416,667
未収金の増減額 (△は増加)	25,793,281
未払金の増減額 (△は減少)	△ 40,564,677
貯蔵品 (棚卸資産) の増減額 (△は増加)	△ 4,236,996
預り金等の増減額 (△は減少)	10,793
小計	121,724,240
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払額	△ 416,667
業務活動によるキャッシュ・フロー	121,307,573

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	△ 180,462,961
固定資産の売却による収入	54,149
補助金 (市) による収入	6,203,780
負担金等による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 174,205,032

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	82,000,000
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	△ 40,400,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	41,600,000

資金増加額 (または減少額)	△ 11,297,459
資金期首残高	420,753,944
資金期末残高	409,456,485

事 業 報 告

令和6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6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、4月からの平均19%の改定により、当初予算の算定に
あたり給湯件数 1,240 件、有収湯量 451,000 m³、温泉供給料金 468,818,000 円を計上したが、決算では 1,203 件、
435,007 m³、452,720,188 円となり、前年度比 64,429,398 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 64,570,024 円増収の 468,411,968 円となった。

営業外収益については、供給加入金等の増収により、前年度比 6,921,944 円増収の 18,547,423 円となった。これに
特別利益を含めた収益的収入の決算額は、前年度比 71,713,986 円増収の 487,496,151 円となった。

収益的支出のうち営業費用は、前年度に比べ、燃料費や動力費等の増額により前年度比 67,358,658 円増額の
436,456,871 円となった。

営業外費用は、前年度比 818,657 円増額の 2,222,166 円となった。なお、特別損失を含めた収益的支出の決算額は、
前年度比 68,177,315 円増額の 438,679,037 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 31,955,097 円（対前年度比 8.0%減）、経常利益 48,280,354
円（対前年度比 7.4%増）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 48,817,114 円（対前年度比 7.8%
増）となった。

次に、資本的収入については、企業債及びその他補助金が増収となり、資本的収入の決算額は、前年度比 25,368,035
円増収の 88,257,929 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、老朽化に伴う送配湯管の布設替工事 6
件（配管延長 1,244.30m）、ポンプ電気設備工事 1 件等を実施し、合計額は 160,812,251 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 65,149,857 円減額の 220,862,961 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、修繕費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や施設・設備等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6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、光熱水費や修繕費等の増加により前年度比1.13ポイント減の111.01%となり、健全経営の水準とされる100%を上回っている。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率は、前年度比1.71ポイント減の103.91%となったが、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%を上回っている。

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0.61ポイント減の68.06%となっており、過去5年間の実績において71%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度合いで進捗している状況である。

〈経営指標の推移〉

比率名	令和6年度	令和5年度	令和4年度	令和3年度	令和2年度
経常収支比率	111.01%	112.14%	113.53%	124.81%	113.24%
累積欠損金比率	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
流動比率	580.50%	394.80%	688.95%	521.20%	645.98%
料金回収率	103.91%	105.62%	105.40%	110.59%	106.15%
有形固定資産減価償却率	68.06%	68.67%	70.58%	72.57%	72.67%

(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49号	熱海市水道条例及び熱海市温泉条例の一部を改正する条例	令和6年9月3日	令和6年9月27日
議案第56号	未処分利益剰余金の処分について (令和5年度熱海市温泉事業会計)	令和6年9月3日	令和6年9月27日
認定第8号	決算認定について (令和5年度熱海市温泉事業会計決算)	令和6年9月3日	令和6年9月27日
報告第15号	令和5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6年9月3日	令和6年9月19日 報告
議案第7号	令和7年度熱海市温泉事業会計予算	令和7年2月20日	令和7年3月14日
議案第15号	令和6年度熱海市温泉事業会計補正予算(第1号)	令和7年2月20日	令和7年3月14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6年7月25日	静岡県知事	令和6年度 温泉供給事業地方債協議 (同意額 82,000,000円)	令和6年8月23日 管市第362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６年度	１人	２人	３人	０人	２人	２人	１人	４人	５人
令和５年度	１人	２人	３人	０人	１人	１人	１人	３人	４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7年3月14日に改正された。

熱海市職員の退職手当に関する条例の一部を改正する条例が令和7年3月14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

熱海市温泉条例の一部を改正する条例制定により、温泉料金平均１９％の改定を実施した。

(令和５年９月定例会議案第４６号 令和５年９月２７日公布、令和６年４月１日より施行し、令和６年４月徴収分から適用する。)

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
送 配 湯 設 備	県道維持工事に伴う県道十国峠伊豆山線配湯管 布設替工事 熱海市泉元宮上分字塩坪地内 工事施工延長 L=51.9m 温泉配管総延長 L=51.9m 【本線】配湯管 PE φ75 L=51.9m	6,859,364	令和6年6月13日	令和6年10月18日
	市道和田木海岸線外4線送配湯管・配水管 布設替工事 熱海市下多賀字前耕地外2地内 温泉配管総延長 L=704.9m 【送湯管】GRP φ75 L=259.0m 【配湯管】GRP φ100 L=313.3m GRP φ75 L=44.4m GRP φ50 L=42.3m 【越流管】GRP φ75 L=44.8m 【排泥管】GRP φ50 L=1.1m	59,553,211	令和6年6月25日	令和7年2月14日
	県道十国峠伊豆山線配湯管布設替工事 熱海市泉元宮上分字奥西山地内 温泉配管総延長 L=364.8m 【本線】配湯管 PE φ100 L=353.5m 【支線】配湯管 PE φ100 L=11.3m	16,626,991	令和6年8月22日	令和7年3月14日
	西山2・3号貯湯槽送湯管改修工事 熱海市西山町地内 送湯管（FP φ75）改修 一式 吹付タンク 温度計・給水管設置 一式	1,160,784	令和6年8月6日	令和6年9月13日
	市道来ノ宮西山線送湯管・配湯管布設替工事 熱海市西山町地内 工事施工延長 L=62.1m 温泉配管総延長 L=122.7m 【送湯管】GRP φ75 L=62.1m 【配湯管】GRP φ50 L=60.6m	6,065,060	令和6年9月26日	令和6年11月15日
	来宮1号～西山2・3号貯湯槽配管改修工事 熱海市西山町地内 【来宮1号貯湯槽】 ポンプ撤去据付 1基 【西山2・3号貯湯槽】 配管工（HTVP φ75、φ25）一式 付帯工 ・コア削孔 3箇所 ・型枠・コンクリート工 3箇所	3,212,025	令和6年10月16日	令和7年3月4日
	小 計	93,477,435		
ポ ン プ 電 気 設 備	西山地区送湯制御設備更新工事 熱海市西山町地内 【西山2・3号貯湯槽】 監視盤更新 1面 通信装置更新 一式 【西山7号貯湯槽】 通信装置更新（西山7号～9号間）一式 【西山9号、10号貯湯槽】 通信装置更新 一式 【西山動力室】 PLC DC入力ユニット更新 一式 ソフトウェア機能増設 一式	14,480,690	令和6年10月10日	令和7年3月21日
	小 計	14,480,690		

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
吹 付 設 備	山田湯吹付タンク更新工事 熱海市西山町地内 吹付タンク更新 N=1基	5,104,083	令和6年12月25日	令和7年3月12日
	小 計	5,104,083		
ボ イ ラ ー 設 備	泉加温室加温装置更新工事（2期工事） 熱海市泉元宮上分字奥西山地内 真空式温水器（バコティンヒーター）更新 仮設工事 一式 既設温水機撤去・処分（KFL-400BH）1基 温水機搬入・据付（GTL-400BP）1基 排気筒接続工事 一式 配管工事 一式 保温工事 一式 電気工事 一式 その他雑工事 一式	14,337,315	令和6年5月30日	令和6年12月12日
	小 計	14,337,315		
建 設 仮 勘 定	和田木貯湯槽更新工事 熱海市下多賀字沢田地内 貯湯槽：RC造 V=101.5m ³ 2槽式 ポンプ室一体型 A=52.65m ² 鋼管杭：貯湯槽本体 16本 屋外階段 4本 小口径鋼管杭 鉄骨階段：融解亜鉛メッキ仕上 W1200×H3800 1組 屋上アルミ手摺：H1000 L=24.0m 両開きアルミサッシ扉：W1800×H1800 1組	31,072,728	令和7年1月22日	令和7年12月19日 債 務 負 担 行 為
	小麦田湯貯湯槽基礎工事 熱海市清水町地内 貯湯槽基礎工 敷地面積 23.14m ² 鉄筋コンクリート造 φ2,920mm	0	令和7年3月21日	令和7年5月30日 翌 年 度 繰 越
	和田木貯湯槽更新工事建築詳細設計・建築確認 申請業務委託 熱海市下多賀字沢田地内 貯湯槽機械室建築詳細設計業務 ・設計協議、現地調査、RC場内整備、 図面作成 一式 建築確認申請業務 ・確認申請書類作成、提出業務 一式	2,340,000	令和6年12月2日	令和7年2月28日
	和田木貯湯槽更新工事監理業務委託 熱海市下多賀字沢田地内 工事監理業務 ・工事監理業務 一式 完了検査申請業務 ・検査申請書類作成及び検査立会い 一式	0	令和7年2月18日	令和7年12月19日 翌 年 度 繰 越
	小 計	33,412,728		
合 計		160,812,251		
PE φ 75 L= 51.9m PE φ 100 L= 364.8m GRP φ 50 L= 104.0m GRP φ 75 L= 410.3m GRP φ 100 L= 313.3m 配管延長(揚湯管・エアー管を除く) L=1,244.3m				

イ その他固定資産購入

区 分	金 額(円)	備 考
ポンプ電気設備	2,615,000	水中ポンプ 2 基
	10,333,600	送湯ポンプ 16 基
	1,000,000	循環ポンプ 3 基
その他機械装置	67,000	圧力発信器（湯位計測用） 1 台
車 両 運 搬 具	1,386,210	軽自動車 1 台
工具器具及び備品	555,000	赤外線サーモグラフィー 1 台
	3,693,900	料金システム機器更新 一式
計	19,650,710	

(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	12件	
ボ イ ラ ー 設 備	ボイラー修繕工事	7件	
送 配 湯 設 備	送配湯管修繕工事	24件	
ポ ン プ 電 気 設 備	電気盤修繕工事	24件	

3 業 務

(1) 業務量

ア 給湯件数

(休止・未使用等 74件を含む)

区 分	自家用	営業用	団体・共同用	臨時・短期	計
令和7年3月31日現在	1,086件	185件	6件	0件	1,277件
令和6年3月31日現在	1,117件	190件	6件	0件	1,313件
比較増減	△ 31件	△ 5件	0件	0件	△ 36件

イ 給湯量（有収）

年度 月別	令和6年度	令和5年度	比較増減	備 考
4月	42,163 m ³	41,712 m ³	451 m ³	
5月	41,856	41,409	447	
6月	36,942	37,336	△ 394	
7月	34,711	35,602	△ 891	
8月	29,819	30,846	△ 1,027	
9月	29,660	30,155	△ 495	
10月	27,733	29,173	△ 1,440	
11月	28,794	30,530	△ 1,736	
12月	34,156	36,158	△ 2,002	
1月	38,800	39,279	△ 479	
2月	45,331	44,118	1,213	
3月	45,042	43,981	1,061	
計	435,007	440,299	△ 5,292	

ウ 漏湯等修理件数

区 分	令和6年度	令和5年度	比較増減	備 考
送配湯管	10件	43件	△ 33件	

(2) 事業収入に関する事項（税抜）

（単位：円）

科 目	令和 6 年度	令和 5 年度	比 較		備 考
			増減額	増減率(%)	
営 業 収 益	468,411,968	403,841,944	64,570,024	16.0	
営 業 外 収 益	18,547,423	11,625,479	6,921,944	59.5	
特 別 利 益	536,760	314,742	222,018	70.5	
計	487,496,151	415,782,165	71,713,986	17.2	

なお、用途別の温泉供給料金(税抜)は次のとおり。

（単位：円）

用途別	自家用	営業用	団体・共同用	臨時・短期	計
温 泉 供 給 料 金	228,476,129	222,810,862	1,433,197	0	452,720,188
計 量 器 管 理 費 収 入	3,644,430	609,765	20,355	0	4,274,550
計	232,120,559	223,420,627	1,453,552	0	456,994,738

(3) 事業費に関する事項（税抜）

（単位：円）

科 目	令和 6 年度	令和 5 年度	比 較		備 考
			増減額	増減率(%)	
営 業 費 用	436,456,871	369,098,213	67,358,658	18.2	
営 業 外 費 用	2,222,166	1,403,509	818,657	58.3	
特 別 損 失	0	0	0	-	
計	438,679,037	370,501,722	68,177,315	18.4	

なお、事業費の内訳は次のとおり。

（単位：円）

年度 区分	令和 6 年度 (構成比)	令和 5 年度 (構成比)	比較増減額 (比較増減率)	備 考
人 件 費	13,446,651 (3.1%)	8,216,325 (2.2%)	5,230,326 (63.7%)	引当金繰入額含む
物 件 費	324,311,000 (73.9%)	272,408,154 (73.5%)	51,902,846 (19.1%)	
減価償却費等	95,041,860 (21.7%)	87,124,090 (23.6%)	7,917,770 (9.1%)	内部留保資金
その他経費	5,879,526 (1.3%)	2,753,153 (0.7%)	3,126,373 (113.6%)	
計	438,679,037 (100.0%)	370,501,722 (100.0%)	68,177,315 (18.4%)	

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7年1月21日	34,180,000円 (令和6年度支払分)	和田木貯湯槽更新工事（債務負担行為）	堀井建設工業㈱
令和6年8月21日	15,144,800円	県道十国峠伊豆山線配湯管布設替工事	㈱泉建設
令和6年10月9日	13,887,500円	西山地区送湯制御設備更新工事	シンク・エンジニアリング㈱ 東海支店

(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
280,700,000円	82,000,000円	40,400,000円	322,300,000円

(3) その他会計経理に関する重要事項

ア 特定収入の使途の特定

分担経費収入のうち1,214,152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3,586,000円については、減価償却費（不課税仕入）に充当した。

その他補助金6,203,780円については、工事費等（課税仕入）に充当した。

イ 債権放棄

熱海市債権管理条例（令和3年3月18日条例第1号）第10条各号の規定に基づき、温泉供給料金等
3,008,676円（26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 6 年度	令和 5 年度	摘 要
行政区域内人口	33,000人	33,603人	令和7年3月31日現在
現在給湯人口	8,826人	9,105人	
現在給湯件数	1,203件	1,241件	許可件数 1,277件 (うち休止件数等 74件)
一日温泉湧出能力	3,653m ³	3,947m ³	源泉数 59泉 (使用 41泉 休止等 18泉)
一日平均揚湯量	2,147m ³	2,472m ³	
年間揚湯量	783,692m ³	904,642m ³	
一日平均配湯量	2,435m ³	2,760m ³	
年間総配湯量 A	888,812m ³	1,010,050m ³	温泉買上 105,120m ³
年間総有収湯量 B	435,007m ³	440,299m ³	
有 収 率 B/A	48.9%	43.6%	
送配湯管布設延長	64,785.90m	64,785.90m	本年度 布設 1,244.30 m 受贈 0.00 m 除却 1,244.30 m
職 員 数	5人	4人	
損益勘定職員数 C	2人	1人	
職員 1 人当たりの給湯量 B/C	217,504m ³	440,299m ³	
供給単価 (1 m ³ 当たり)	1,040円72銭	881円88銭	$\frac{\text{供給料金}}{\text{年間総有収湯量}}$
給湯原価 (1 m ³ 当たり)	1,001円56銭	834円92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

I. 重要な会計方針

- 1 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - (1) 量湯器 移動平均法による原価法
 - (2) その他の貯蔵品 移動平均法による原価法
- 2 固定資産の減価償却の方法
 - (1) 有形固定資産
 - ア 減価償却の方法 定額法
 - ・主な耐用年数
 - 建物 15～50年
 - 構築物 10～60年
 - 機械及び装置 6～20年
 - 工具器具及び備品 3～15年
 - イ 量湯器 取替法
 - (2) 無形固定資産
 - ア リース資産以外の固定資産 定額法
 - イ 所有権移転ファイナンスリース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法
- 3 引当金の計上基準
 - (1) 退職給付引当金
職員の退職手当の支給に備えるため、当該事業年度末における退職手当の要支給見込額に相当する額を計上している。
 - (2) 賞与等引当金
職員の期末・勤勉手当の支給及びその支給に係る法定福利費の支出に備えるため、当該事業年度末における支給見込額に基づき、当該事業年度の負担に属する額を計上している。
 - (3) 貸倒引当金
債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率による回収不能見込額を計上している。
 - (4) 修繕引当金
平成26年3月31日以前に引き当てたものは、引き続き従前の例により取り崩す。
- 4 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

II. 貸借対照表等関連

該当事項なし

III. リース契約により使用する固定資産

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
温泉事業収益		536,216,333	487,496,151
	営業収益	515,109,298	468,411,968
	温泉供給収益	502,681,871	456,994,738
	温泉供給料金	497,987,111	452,720,188
	計量器管理費収入	4,694,760	4,274,550
	受託工事収益	322,410	294,495
	供給工事収入	307,110	279,195
	供給工事手数料	15,300	15,300
	その他営業収益	12,105,017	11,122,735
	手数料	76,500	76,500
	温泉維持費収入	1,122,000	1,020,000
	分担経費収入	10,897,514	10,017,232
	雑収益	9,003	9,003
	営業外収益	20,516,599	18,547,423
	行政財産使用料	122,630	122,630
	行政財産使用料	122,630	122,630
	供給加入金	12,019,700	10,927,000
	供給加入金	12,019,700	10,927,000
	他会計からの補助金	3,586,000	3,586,000
	一般会計からの補助金	3,586,000	3,586,000
	消費税及び地方消費税還付金	790,156	0
	消費税及び地方消費税還付金	790,156	0
	長期前受金戻入	2,974,478	2,974,478
	長期前受金戻入	2,974,478	2,974,478
	雑収益	1,023,635	937,315
	賃借料	660,000	600,000
	不用品売却収益	289,520	263,200
	その他雑収益	74,115	74,115
	特別利益	590,436	536,760
	固定資産売却益	590,436	536,760
	その他固定資産売却益	590,436	536,760

(単位：円)

前年度税抜金額	比 較 増 減	備 考			
415,782,165	71,713,986	温泉供給料金	給湯件数	有収湯量	温泉供給料金
403,841,944	64,570,024	当年度	1,203件	435,007m ³	452,720,188円
392,701,630	64,293,108	前年度	1,241件	440,299m ³	388,290,790円
388,290,790	64,429,398	差 引	△ 38件	△ 5,292m ³	64,429,398円
4,410,840	△ 136,290	(増減内訳)		有収湯量	温泉供給料金
406,087	△ 111,592		自家用	△ 4,941m ³	29,710,319円
389,887	△ 110,692		営業用	2,840m ³	35,076,806円
16,200	△ 900		共同用	△ 712m ³	59,819円
10,734,227	388,508		団体用	△ 2,479m ³	△ 417,546円
87,300	△ 10,800		臨 時	0m ³	0円
1,140,000	△ 120,000		合 計	△ 5,292m ³	64,429,398円
9,500,294	516,938	供給工事件数			
6,633	2,370	当年度	10件		
11,625,479	6,921,944	前年度	11件		
181,930	△ 59,300	差 引	△1件		
181,930	△ 59,300	加入金	自家用	営業用	共同用
3,870,000	7,057,000	当年度	2件	3件	1件
2,434,000	1,152,000	前年度	3件	4件	0件
2,434,000	1,152,000	差 引	△1件	△1件	1件
0	0	営業外収益			
0	0	他会計からの補助金			
2,887,543	86,935	一般会計からの補助金			
2,887,543	86,935	温泉資源保護に係る補助金			
2,252,006	△ 1,314,691	温泉資源保護に係る補助金			
785,400	△ 185,400	温泉資源保護に係る補助金			
55,200	208,000	温泉資源保護に係る補助金			
1,411,406	△ 1,337,291	温泉資源保護に係る補助金			
314,742	222,018	温泉資源保護に係る補助金			
314,742	222,018	温泉資源保護に係る補助金			
314,742	222,018	温泉資源保護に係る補助金			

(費 用)

款 項 目 節		税 込 金 額	税 抜 金 額	
温泉事業費		462, 957, 827	438, 679, 037	
	営業費用	職員 2人	460, 702, 328	436, 456, 871
	源地揚湯費	職員 1人	260, 528, 101	242, 873, 071
		給料	2, 638, 500	2, 638, 500
		手当等	1, 051, 145	1, 051, 145
		賞与引当金繰入額	291, 000	291, 000
		法定福利費	650, 437	650, 437
		法定福利引当金繰入額	61, 000	61, 000
		被服費	17, 446	15, 860
		備消品費	978, 759	889, 783
		燃料費	17, 079, 703	15, 527, 014
		光熱水費	13, 573, 395	12, 339, 718
		通信運搬費	31, 847	28, 955
		委託料	103, 940, 144	94, 491, 040
		手数料	218, 900	199, 000
		賃借料	984, 597	984, 597
		修繕費	7, 309, 467	6, 644, 970
		動力費	36, 028, 608	32, 753, 459
		材料費	60, 559, 790	60, 559, 790
		保険料	81, 203	81, 203
		温泉買上料	15, 032, 160	13, 665, 600
		送配湯費		77, 796, 528	72, 469, 883
		備消品費	0	0
		燃料費	9, 493, 697	8, 630, 644
		光熱水費	953, 526	866, 899
		通信運搬費	2, 447, 918	2, 225, 380
		委託料	7, 382, 537	6, 711, 397
		手数料	33, 530	31, 533
		賃借料	436, 770	436, 770
	修繕費	21, 986, 910	19, 988, 100	

(単位：円)

前年度税抜金額	比 較 増 減	備 考			
370,501,722	68,177,315	営業活動に要する経費			
369,098,213	67,358,658				
202,153,282	40,719,789	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)	
0	2,638,500	当年度	2人 2人	14,954,000円	13,451,681円
0	1,051,145	前年度	2人 1人	15,158,000円	8,221,355円
0	291,000	差 引	0人 1人	△ 204,000円	5,230,326円
0	650,437	当年度予算決算差引 職員数 0人 給与費 1,502,319円			
0	61,000	源地湯湯費			
0	15,860	(温泉源地及び湯施設の維持管理に要する経費)			
844,969	44,814		職員数 予算 決算	給与費（引当金含む） 予算(税込) 決算(税込)	
11,177,076	4,349,938	当年度	1人 1人	4,444,000円	4,692,082円
9,758,047	2,581,671	前年度	1人 0人	5,334,000円	0円
48,582	△ 19,627	差 引	0人 1人	△ 890,000円	4,692,082円
76,002,700	18,488,340	当年度予算決算差引 職員数 0人 給与費 △ 248,082円			
341,919	△ 142,919	委託料	温泉施設 保守管理	湯湯管・エア管 取替（8委託）	その他
984,597	0	当年度	64,921,440円	23,974,000円	5,595,600円
8,630,316	△ 1,985,346	前年度	50,700,000円	22,599,000円	2,703,700円
27,990,035	4,763,424	差 引	14,221,440円	1,375,000円	2,891,900円
52,619,903	7,939,887	源泉修繕	件数	金 額	
52,098	29,105	当年度	12件	3,507,000円	
13,703,040	△ 37,440	前年度	8件	2,427,027円	
57,993,306	14,476,577	差 引	4件	1,079,973円	
6,788	△ 6,788	送配湯費（送配湯施設の維持管理に要する経費）			
6,886,090	1,744,554				
418,730	448,169				
2,407,680	△ 182,300				
3,204,446	3,506,951	送配湯管 修繕等	件数	金 額	
0	31,533	当年度	24件	17,254,700円	
436,770	0	前年度	32件	11,617,767円	
16,121,158	3,866,942	差 引	△ 8件	5,636,933円	

(費 用)

款 項 目 節			税 込 金 額	税 抜 金 額
		動力費	16,308,062	14,825,582
		材料費	11,677,485	11,677,485
		計量器取替費	7,031,263	7,031,263
		保険料	44,830	44,830
		受託工事費	19,980	19,980
		材料費	19,980	19,980
		総係費 職員 1人	26,089,272	24,922,490
		給料	3,372,600	3,372,600
		手当等	1,529,802	1,524,772
		賞与引当金繰入額	544,000	544,000
		法定福利費	875,901	875,901
		法定福利引当金繰入額	97,000	97,000
		退職給付引当金繰入額	2,340,296	2,340,296
		報償費	0	0
		被服費	4,290	3,900
		備用品費	349,509	318,280
		印刷製本費	0	0
		通信運搬費	129,532	117,758
		委託料	8,523,121	7,748,292
		手数料	0	0
		修繕費	21,169	19,245
		交際費	10,000	10,000
		会費負担金	1,448,002	1,448,002
		負担金	4,135,867	3,794,261
		保険料	180,410	180,410
		貸倒引当金繰入額	2,527,773	2,527,773
		減価償却費	87,800,764	87,800,764
		有形固定資産減価償却費	87,800,764	87,800,764
		資産減耗費	8,452,683	8,355,683
		固定資産除却費	8,308,096	8,211,096
		棚卸資産減耗費	144,587	144,587

(単位：円)

前年度税抜金額	比 較 増 減	備 考					
12, 912, 298	1, 913, 284	受託工事費（受託工事に要する経費）					
10, 543, 482	1, 134, 003						
5, 042, 322	1, 988, 941						
13, 542	31, 288						
0	19, 980						
0	19, 980						
21, 731, 718	3, 190, 772					総係費（事業運営全般に要する経費）	
3, 102, 480	270, 120	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)		
1, 426, 515	98, 257	当年度	1人	1人	10, 510, 000円	8, 759, 599円	
509, 000	35, 000	前年度	1人	1人	9, 824, 000円	8, 221, 355円	
916, 548	△ 40, 647	差 引	0人	0人	686, 000円	538, 244円	
98, 000	△ 1, 000	当年度予算決算差引		職員数	0人	給与費	1, 750, 401円
2, 163, 782	176, 514						
4, 000	△ 4, 000						
0	3, 900						
413, 414	△ 95, 134						
6, 528	△ 6, 528	委託料	料金徴収等				
147, 900	△ 30, 142	当年度	7, 685, 522円				
7, 430, 673	317, 619	前年度	7, 367, 903円				
231, 019	△ 231, 019	差 引	317, 619円				
119, 865	△ 100, 620						
10, 000	0	交際費	予算（税込）	決算（税込）	差 引		
1, 446, 644	1, 358	当年度	10, 000円	10, 000円	0円		
2, 271, 113	1, 523, 148	前年度	10, 000円	10, 000円	0円		
180, 410	0	差 引	0円	0円	0円		
1, 253, 827	1, 273, 946						
79, 809, 153	7, 991, 611						
79, 809, 153	7, 991, 611						
7, 410, 754	944, 929						
7, 314, 937	896, 159	除却費	7, 241, 096円	撤去費	970, 000円		
95, 817	48, 770						

(費 用)

款 項 目 節			税 込 金 額	税 抜 金 額
		その他営業費用	15,000	15,000
		雑支出	15,000	15,000
		営業外費用	2,255,499	2,222,166
		支払利息及び企業債取扱諸費	1,805,499	1,805,499
		企業債利息	1,805,499	1,805,499
		雑支出	450,000	416,667
		その他雑支出	450,000	416,667

(単位：円)

前年度税抜金額	比 較 増 減	備 考
0	15,000	
0	15,000	
1,403,509	818,657	
1,403,509	401,990	
1,403,509	401,990	
0	416,667	
0	416,667	

資本的収支明細書

(収 入)

款 項 目 節		税 込 金 額	税 抜 金 額
資本的収入		88,263,344	88,257,929
	企業債	82,000,000	82,000,000
	企業債	82,000,000	82,000,000
	企業債	82,000,000	82,000,000
	固定資産売却代金	59,564	54,149
	固定資産売却代金	59,564	54,149
	その他固定資産売却代金	59,564	54,149
	工事負担金	0	0
	工事負担金	0	0
	工事負担金	0	0
	その他補助金	6,203,780	6,203,780
	その他補助金	6,203,780	6,203,780
	その他補助金	6,203,780	6,203,780

(単位：円)

前年度税抜金額	比 較 増 減	備 考
62,889,894	25,368,035	一般会計からの補助金（台風１０号に伴う災害復旧工事） 6,203,780円
60,000,000	22,000,000	
60,000,000	22,000,000	
60,000,000	22,000,000	
48,894	5,255	
48,894	5,255	
48,894	5,255	
2,841,000	△ 2,841,000	
2,841,000	△ 2,841,000	
2,841,000	△ 2,841,000	
0	6,203,780	
0	6,203,780	
0	6,203,780	

(支 出)

款 項 目 節		税 込 金 額	税 抜 金 額
資本の支出		236, 502, 899	220, 862, 961
	建設改良費 職員 3人	196, 102, 899	180, 462, 961
	建設改良費 職員 3人	174, 487, 119	160, 812, 251
	給料	10, 724, 100	10, 724, 100
	手当等	4, 403, 080	4, 384, 128
	賞与引当金繰入額	1, 541, 000	1, 541, 000
	法定福利費	2, 861, 433	2, 861, 433
	法定福利引当金繰入額	325, 000	325, 000
	旅費	50, 520	45, 928
	被服費	55, 407	50, 370
	備用品費	0	0
	燃料費	74, 186	67, 444
	通信運搬費	301, 500	274, 091
	委託料	2, 574, 000	2, 340, 000
	手数料	0	0
	修繕費	17, 700	16, 091
	工事費	147, 141, 795	133, 765, 268
	材料費	4, 398, 893	4, 398, 893
	保険料	18, 505	18, 505
	雑支出	0	0
	施設費	21, 615, 780	19, 650, 710
	固定資産購入費	21, 615, 780	19, 650, 710
	企業債償還金	40, 400, 000	40, 400, 000
	企業債償還金	40, 400, 000	40, 400, 000
	元金償還金	40, 400, 000	40, 400, 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	47, 930, 026	24, 278, 790	23, 651, 236
資本の収支	5, 415	15, 639, 938	△ 15, 634, 523
貯蔵品購入費	—	8, 806, 869	△ 8, 806, 869
合 計	47, 935, 441	48, 725, 597	△ 790, 156

課税売上割合 100.0%

特定収入割合 1.3%

(単位：円)

前年度税抜金額	比 較 増 減	備 考				
286, 012, 818	△ 65, 149, 857	建設改良事業に要する経費				
240, 112, 818	△ 59, 649, 857					
215, 075, 891	△ 54, 263, 640					
10, 127, 400	596, 700	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, 971, 984	412, 144	当年度	3人	3人	21, 368, 000円	19, 854, 613円
1, 241, 000	300, 000	前年度	3人	3人	18, 692, 000円	18, 389, 075円
2, 793, 177	68, 256	差 引	0人	0人	2, 676, 000円	1, 465, 538円
240, 000	85, 000	当年度予算決算差引	職員数		0人 給与費	1, 513, 387円
53, 020	△ 7, 092					
90, 670	△ 40, 300					
6, 282	△ 6, 282					
69, 968	△ 2, 524					
264, 091	10, 000					
8, 223, 000	△ 5, 883, 000					
370, 184	△ 370, 184					
31, 620	△ 15, 529					
173, 449, 203	△ 39, 683, 935					
14, 043, 365	△ 9, 644, 472					
82, 627	△ 64, 122					
18, 300	△ 18, 300					
25, 036, 927	△ 5, 386, 217					
25, 036, 927	△ 5, 386, 217					
45, 900, 000	△ 5, 500, 000					
45, 900, 000	△ 5, 500, 000	別紙企業債明細書のとおり				
45, 900, 000	△ 5, 500, 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	
	m ²	円	m ²	円	m ²	円
土 地	8,563.56	243,195,655	0.00	0	0.00	0
施 設 用 地	8,563.56	243,195,655	0.00	0	0.00	0
建 物	941.33	224,001,702	0.00	0	0.00	0
施 設 用 建 物	825.72	222,690,467	0.00	0	0.00	0
そ の 他 建 物	115.61	1,311,235	0.00	0	0.00	0
構築物	—	3,974,835,731	—	93,477,435	—	16,404,169
温 泉 採 取 設 備	—	1,144,813,517	—	0	—	0
鉄 塔 設 備	—	9,958,560	—	0	—	0
揚湯用布設管設備	—	30,101,143	—	0	—	0
送 配 湯 設 備	—	2,726,248,089	—	93,477,435	—	16,004,169
オイルタンク設備	—	1,294,339	—	0	—	400,000
そ の 他 構 築 物	—	62,420,083	—	0	—	0
機械及び装置	—	558,964,491	—	47,937,688	—	58,778,010
ポ ン プ 電 気 設 備	—	412,819,827	—	28,429,290	—	30,187,209
吹 付 設 備	—	29,975,262	—	5,104,083	—	0
分 湯 設 備	—	1,051,554	—	0	—	0
熱 交 換 設 備	—	4,580,282	—	0	—	0
ボ イ ラ ー 設 備	—	87,074,307	—	14,337,315	—	28,590,801
そ の 他 機 械 装 置	—	23,463,259	—	67,000	—	0
車両運搬具	—	4,665,346	—	1,386,210	—	1,082,989
工具器具及び備品	—	55,909,643	—	4,248,900	—	0
建設仮勘定	—	8,223,000	—	33,412,728	—	0
合 計	—	5,069,795,568	—	180,462,961	—	76,265,168

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 ²	円	円	円	円	円	円	
8,563.56	243,195,655	0	0	0	0	243,195,655	
8,563.56	243,195,655	0	0	0	0	243,195,655	
941.33	224,001,702	153,964,667	3,308,574	0	157,273,241	66,728,461	
825.72	222,690,467	152,718,994	3,308,574	0	156,027,568	66,662,899	
115.61	1,311,235	1,245,673	0	0	1,245,673	65,562	
—	4,051,908,997	2,836,055,727	55,438,871	12,891,627	2,878,602,971	1,173,306,026	
—	1,144,813,517	772,484,786	26,174,839	0	798,659,625	346,153,892	
—	9,958,560	7,256,002	150,658	0	7,406,660	2,551,900	
—	30,101,143	22,519,405	1,332,543	0	23,851,948	6,249,195	
—	2,803,721,355	1,989,490,101	25,866,531	12,511,627	2,002,845,005	800,876,350	
—	894,339	1,229,622	0	380,000	849,622	44,717	
—	62,420,083	43,075,811	1,914,300	0	44,990,111	17,429,972	
—	548,124,169	266,527,127	28,439,730	55,049,456	239,917,401	308,206,768	
—	411,061,908	205,379,137	24,324,215	28,677,849	201,025,503	210,036,405	
—	35,079,345	14,540,969	648,935	0	15,189,904	19,889,441	
—	1,051,554	998,975	0	0	998,975	52,579	
—	4,580,282	4,351,268	0	0	4,351,268	229,014	
—	72,820,821	32,921,917	2,353,298	26,371,607	8,903,608	63,917,213	
—	23,530,259	8,334,861	1,113,282	0	9,448,143	14,082,116	
—	4,968,567	3,171,674	247,614	1,028,840	2,390,448	2,578,119	
—	60,158,543	49,233,997	365,975	0	49,599,972	10,558,571	
—	41,635,728	0	0	0	0	41,635,728	
—	5,173,993,361	3,308,953,192	87,800,764	68,969,923	3,327,784,033	1,846,209,328	

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23年度	平成 24. 3. 28	66,000,000	6,600,000	66,000,000	
		平成24年度	25. 3. 28	63,000,000	6,300,000	56,700,000	
		平成25年度	26. 3. 28	80,000,000	8,000,000	64,000,000	
		平成26年度	27. 3. 27	40,000,000	4,000,000	28,000,000	
		平成27年度	28. 3. 25	55,000,000	5,500,000	33,000,000	
		平成28年度	29. 3. 24	35,000,000	3,500,000	17,500,000	
		平成29年度	30. 3. 26	25,000,000	2,500,000	10,000,000	
		平成30年度	31. 3. 25	20,000,000	2,000,000	6,000,000	
		令和元年度	令和 2. 3. 25	5,000,000	500,000	1,000,000	
		令和 2年度	3. 3. 25	15,000,000	1,500,000	1,500,000	
		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	
		令和 5年度	6. 3. 25	60,000,000	0	0	
		令和 6年度	7. 3. 25	82,000,000	0	0	
合 計				606,000,000	40,400,000	283,700,000	

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	4,500,000	29,000,000	16,000,000
東日本信用漁業 協同組合連合会	1件	63,000,000	6,300,000	56,700,000	6,300,000
富士伊豆農業協同組合	2件	126,000,000	6,600,000	66,000,000	60,000,000
三島信用金庫	7件	312,000,000	23,000,000	132,000,000	180,000,000
スルガ銀行(株)	2件	60,000,000	0	0	60,000,000
合 計	14件	606,000,000	40,400,000	283,700,000	322,300,000

(単位：円)

未償還残高	発行価額	利率（年%）	償還終期	備 考
0	—	0.975	令和 7. 3. 27	富士伊豆農業協同組合
6,300,000	—	0.670	8. 3. 27	東日本信用漁業協同組合連合会
16,000,000	—	0.400	9. 3. 26	三島信用金庫
12,000,000	—	0.590	10. 3. 29	(株)静岡銀行
22,000,000	—	0.230	11. 3. 25	三島信用金庫
17,500,000	—	0.250	12. 3. 24	三島信用金庫
15,000,000	—	0.460	13. 3. 26	三島信用金庫
14,000,000	—	0.440	14. 3. 25	三島信用金庫
4,000,000	—	0.820	15. 3. 25	(株)静岡銀行
13,500,000	—	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)
60,000,000	—	1.100	19. 3. 27	富士伊豆農業協同組合
82,000,000	—	1.600	20. 3. 25	三島信用金庫
322,300,000				

令和 6 年 度

熱 海 市 初 島 漁 業 集 落 排 水 事 業 会 計 決 算 書

決 算 書 類

令和6年度 熱海市初島漁業集落排水

(1) 収益的收入及び支出

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
第1款 初島漁業集落排水事業収益	69,724,000	3,220,000	0
第1項 営 業 収 益	5,714,000	0	0
第2項 営 業 外 収 益	56,027,000	3,220,000	0
第3項 特 別 利 益	7,983,000	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
第1款 初島漁業集落排水事業費	64,399,000	670,000	0	0	0	65,069,000
第1項 営 業 費 用	45,341,000	670,000	0	0	0	46,011,000
第2項 営 業 外 費 用	2,489,000	0	0	0	0	2,489,000
第3項 特 別 損 失	16,469,000	0	0	0	0	16,469,000
第9項 予 備 費	100,000	0	0	0	0	100,000

(2) 資本的收入及び支出

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
第1款 資本的收入	30,723,000	0	30,723,000	0
第1項 企 業 債	13,860,000	0	13,860,000	0
第2項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0
第3項 負 担 金 等	1,000	0	1,000	0
第5項 出 資 金	3,000,000	0	3,000,000	0
第6項 国 庫 支 出 金	13,860,000	0	13,860,000	0
第7項 県 支 出 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
第1款 資本的支出	41,011,000	0	0	41,011,000	0
第1項 建 設 改 良 費	31,078,000	0	0	31,078,000	0
第3項 企 業 債 償 還 金	9,833,000	0	0	9,833,000	0
第9項 予 備 費	100,000	0	0	100,000	0

資本的收入額が資本的支出額に不足する額 9,161,785円は、引継金 1,130,999円、消費税及び地方消費税資本的収支調整額

(3) 特例的收入及び支出

収 入

区 分	予 算 額			決 算 額
	当初予算額	補正予算額	合計	
特例的收入	338,000	15,000	353,000	353,420

支 出

区 分	予 算 額			決 算 額
	当初予算額	補正予算額	合計	
特例的支出	1,475,000	△ 66,000	1,409,000	1,408,119

特例的收入及び支出とは、令和6年度に公営企業会計に移行した旧初島漁業集落排水処理事業特別会計分の未収金及び未払金を

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
72,944,000	71,194,207	△1,749,793	(仮受消費税 513,422円)
5,714,000	5,652,800	△ 61,200	特定収入に係る消費税相当額
59,247,000	57,217,907	△ 2,029,093	2,614,154円
7,983,000	8,323,500	340,500	(消費税還付金 495,125円)

（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
0	65,069,000	62,291,612	0	2,777,388	(仮払消費税 2,383,665円)
0	46,011,000	44,338,291	0	1,672,709	
0	2,489,000	2,359,007	0	129,993	
0	16,469,000	15,594,314	0	874,686	
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
0	30,723,000	30,688,798	△ 34,202	(仮受消費税 618円)
0	13,860,000	11,300,000	△ 2,560,000	特定収入に係る消費税相当額
0	1,000	6,798	5,798	1,489,272円
0	1,000	0	△ 1,000	
0	3,000,000	3,000,000	0	
0	13,860,000	13,860,000	0	
0	1,000	2,522,000	2,521,000	

（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		
0	41,011,000	39,850,583	0	0	0	1,160,417	(仮払消費税 2,728,926円)
0	31,078,000	30,018,200	0	0	0	1,059,800	
0	9,833,000	9,832,383	0	0	0	617	
0	100,000	0	0	0	0	100,000	

1,239,036円及び損益勘定留保資金6,791,750円で補填した。

（単位：円）

予算額に比べ決算額の増減	備 考
420	

（単位：円）

不 用 額	備 考
881	

収入又は支出するため、移行初年度のみ発生する予算である。

令和6年度 熱海市初島漁業集落排水事業損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 初島漁業集落排水処理収益	4,759,306		
(2) その他営業収益	<u>380,072</u>	5,139,378	
2 営業費用			
(1) 管路費	463,808		
(2) 処理場費	17,994,722		
(3) 総係費	5,000,800		
(4) 減価償却費	14,105,296		
(5) 資産減耗費	<u>4,390,000</u>	<u>41,954,626</u>	
営業損失			36,815,248
3 営業外収益			
(1) 他会計からの補助金	46,000,000		
(2) 国庫補助金	3,220,000		
(3) 長期前受金戻入	<u>7,502,782</u>	56,722,782	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	2,359,007		
(2) 雑支出	<u>2,614,154</u>	<u>4,973,161</u>	<u>51,749,621</u>
経常利益			14,934,373
5 特別利益			
(1) その他特別利益	<u>8,323,500</u>	8,323,500	
6 特別損失			
(1) その他特別損失	<u>15,594,314</u>	<u>15,594,314</u>	<u>△ 7,270,814</u>
当年度純利益			7,663,559
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>7,663,559</u></u>

公営企業会計適用初年度のため、前年度繰越利益剰余金及びその他未処分利益剰余金変動額は発生しない。

令和 6 年度 熱海市初島漁業集落排水事業剰余金計算書

(令和 6 年 4 月 1 日から令和 7 年 3 月 3 1 日まで)

	資 本 金	剰	
		資 本 剰 余	
		国庫補助金	受贈財産評価額
前年度末残高	5,233,915	0	34,316,496
前年度処分額	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0
資本金への組入	0	0	0
期首残高	5,233,915	0	34,316,496
当年度変動額	3,000,000	0	0
減債積立金からの組入	0	0	0
出資金の受入	3,000,000	0	0
当年度純利益	0	0	0
当年度末残高	8,233,915	0	34,316,496

公営企業会計適用初年度のため、前年度末残高は当年度期首残高に読み替える。

公営企業会計適用初年度のため、前年度処分額は発生しない。

令和 6 年度 熱海市初島漁業集落排水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	8,233,915	34,316,496	7,663,559
議会の議決による処分額	0	0	△ 7,663,559
減債積立金の積立	0	0	△ 7,663,559
資本金への組入	0	0	0
処分後残高	8,233,915	34,316,496	(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	
34,316,496	0	0	0	39,550,411
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
		(繰越利益剰余金)		
34,316,496	0	0	0	39,550,411
0	0	7,663,559	7,663,559	10,663,559
0	0	0	0	0
0	0	0	0	3,000,000
0	0	7,663,559	7,663,559	7,663,559
		(当年度未処分利益剰余金)		
34,316,496	0	7,663,559	7,663,559	50,213,970

令和6年度 熱海市初島漁業集落排水事業貸借対照表

(令和7年3月31日)

資 産 の 部

	円	円	円	円
1 固 定 資 産				
有 形 固 定 資 産				
ア 土 地		34,316,496		
イ 建 物	72,333,039			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,027,861</u>	70,305,178		
ウ 構 築 物	147,660,232			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,047,395</u>	143,612,837		
エ 機 械 及 び 装 置	97,193,011			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 8,030,040</u>	89,162,971		
オ 工 具 器 具 及 び 備 品	260,000			
減 価 償 却 累 計 額	<u>0</u>	260,000		
カ 建 設 仮 勘 定		<u>0</u>		
有 形 固 定 資 産 合 計			<u>337,657,482</u>	
固 定 資 産 合 計				337,657,482
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			3,919,110	
(2) 未 収 金		17,358,331		
貸 倒 引 当 金		<u>0</u>	<u>17,358,331</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>21,277,441</u>
資 産 合 計				<u><u>358,934,923</u></u>

負債の部

円

円

円

3 固定負債

企業債
ア 建設改良費等の財源に
充てるための企業債
企業債合計
固定負債合計

123,762,102

123,762,102

123,762,102

4 流動負債

(1) 企業債
ア 建設改良費等の財源に
充てるための企業債
企業債合計
(2) 未払金
(3) その他流動負債
流動負債合計

11,804,571

11,804,571

7,062,260

0

18,866,831

5 繰延収益

長期前受金
収益化累計額
繰延収益合計
負債合計

173,594,802

△ 7,502,782

166,092,020

308,720,953

資本の部

円

円

円

6 資本金

8,233,915

7 剰余金

(1) 資本剰余金
ア 受贈財産評価額
資本剰余金合計
(2) 利益剰余金
ア 当年度未処分利益剰余金
利益剰余金合計
剰余金合計
資本合計
負債資本合計

34,316,496

34,316,496

7,663,559

7,663,559

41,980,055

50,213,970

358,934,923

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	0	0	0	0

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	170,498,577	△ 7,481,812	163,016,765
県補助金	2,292,728	0	2,292,728
受贈財産評価額	803,497	△ 20,970	782,527
建設仮勘定	0	0	0
合 計	173,594,802	△ 7,502,782	166,092,020

3 受贈財産評価額の計上

本年度に受贈された財産はない。

令和7年5月31日

熱海市初島漁業集落排水事業会計

熱海市長 齊 藤 栄

令和6年度 熱海市初島漁業集落排水事業キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7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)	7,663,559
減価償却費	14,105,296
固定資産除却費	15,594,314
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	0
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	0
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)	0
長期前受金の戻入額	△ 15,301,539
受取利息及び受取配当金	0
支払利息	2,359,007
未収金の増減額 (△は増加)	△ 17,004,911
未払金の増減額 (△は減少)	5,654,141
預り金等の増減額 (△は減少)	0
小計	13,069,867
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払額	△ 2,359,007
業務活動によるキャッシュ・フロー	10,710,860
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	△ 27,289,274
補助金 (国庫・県) による収入	14,892,728
負担金等による収入	6,180
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 12,390,366
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	11,300,000
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	△ 9,832,383
一般会計からの出資による収入	3,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	4,467,617
資金増加額 (または減少額)	2,788,111
資金期首残高	1,130,999
資金期末残高	3,919,110

(注)

- ① 1 営業活動によるキャッシュ・フロー 長期前受金の戻入額 △15,301,539円は、使用不能資産の撤去に伴い特別利益に計上した長期前受金戻入額 △7,798,757円が含まれる数値である。
- ② 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 14,892,728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 1,489,272円を減額した後の数値である。

事 業 報 告

令和6年度 熱海市初島漁業集落排水事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項（金額は税抜表示）

令和6年度の初島漁業集落排水事業は、地方公営企業法の適用に合わせ、所管部局も変更されたことから、事業継続性の確保及び安定的運営を最重要課題とし実施した。

まず、収益的収入の営業収益のうち初島漁業集落排水処理施設使用料については、当初予算の算定にあたり、排水件数95件、有収排水量18,000 m³、初島漁業集落排水処理収益4,857,000円を計上したが、決算では91件、20,043 m³、4,759,306円となった。これにその他営業収益を含めた営業収益は、5,139,378円となった。

営業外収益については、営業補填にかかる一般会計からの補助金46,000,000円、国庫補助金3,220,000円及び長期前受金戻入により56,722,782円となった。

特別利益については、旧特別会計における消費税申告にかかる還付金524,743円、設備の廃止撤去にかかる長期前受金戻入相当額7,798,757円により8,323,500円となり、これを加えた収益的収入の決算額は、70,185,660円となった。

収益的支出のうち施設の維持管理等の経費である営業費用は、41,954,626円となった。

また、企業債の支払利息2,359,007円及び雑支出2,614,154円を支出し、営業外費用は4,973,161円となった。

これらに、設備の廃止撤去にかかる特別損失を含めた収益的支出の決算額は、62,522,101円となった。

この結果、本年度の収益的収支は営業損失36,815,248円、経常利益14,934,373円となり、特別利益及び特別損失を差し引いた当年度純利益は7,663,559円となった。

次に資本的収入については、企業債、一般会計出資金、国庫補助金等30,688,180円となった。

資本的支出のうち建設改良費については、初島浄水管理センター機能保全工事等を実施し合計額は27,289,274円となった。これに企業債償還金を含めた資本的支出の決算額は、37,121,657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、引継金、消費税及び地方消費税資本的収支調整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7,663,559円の当年度純利益を計上したものの、収益の大半を一般会計からの補助金に頼っており、有収排水量の減少も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必要がある。また、施設の供用開始後18年を経過し、老朽化が進んでいることに加え、離島の海岸沿いに設置されている環境から劣化も進んでおり、漁港及び周辺水域の良好な水質を維持していくため、今後も設備の機能保全を計画的に行っていくものである。

(2) 経営指標に関する事項

令和6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、131.82%となり、健全経営の水準とされる100%以上を上回っているが、使用料水準の妥当性を示す経費回収率は、離島での事業であることから使用者が限定されており、必要な費用を排水処理収益で賄えている状況とされる100%を大きく下回っている。

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、企業会計移行に伴い残存価額相当を開始時資産として引き継いだことから4.44%と低く、耐用年数を経過した管渠延長の割合を示す管渠老朽化率についても算定されていないが、供用開始後18年を経過し、また、海岸沿いに設置されている環境から、施設の劣化も見られるため、漁港及び周辺水域の良好な水質を維持に向け、引き続き機能保全計画に基く計画的かつ効率的な施設の改築及び適切な維持管理に努めるものである。

〈経営指標の推移〉

比率名	令和6年度	令和5年度	令和4年度	令和3年度	令和2年度
経常収支比率	131.82%	-	-	-	-
経費回収率	18.25%	-	-	-	-
有形固定資産減価償却率	4.44%	-	-	-	-
管渠老朽化率	0.00%	-	-	-	-

(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34号	令和6年度熱海市初島漁業集落排水事業会計補正予算（第1号）	令和6年6月4日	令和6年6月27日
議案第8号	令和7年度熱海市初島漁業集落排水事業会計予算	令和7年2月20日	令和7年3月14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6年4月22日	国土交通大臣	令和6年度 上下水道一体・効率化・基盤強化推進事業費補助金交付申請（下水道事業と一括申請） （交付決定額 20,000,000円）	令和6年6月18日 国部整水第63号-6
令和6年4月19日	静岡県知事	令和6年度 静岡県漁業基盤整備事業費補助金交付申請 （交付決定額 16,382,000円）	令和6年5月21日 港漁第34号-3
令和6年7月25日	静岡県知事	令和6年度 辺地対策事業地方債協議 初島漁業集落排水事業分 （同意額 4,800,000円）	令和6年8月23日 管市第362号-4
令和6年7月25日	静岡県知事	令和6年度 下水道事業地方債協議 初島漁業集落排水事業分 （同意額 6,500,000円）	令和6年8月23日 管市第362号-4

(5) 職員に関する事項

熱海市初島漁業集落排水事業に携わる職員については、熱海市下水道事業を兼務しているため、熱海市初島漁業集落排水事業会計の人件費については熱海市下水道事業会計から職員に支払うものとする。

(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）

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
設下水処 備理	熱海市初島浄水管理センター汚泥脱水設備改築工事 (機能保全工事) 一式	27,029,274	令和6年12月12日	令和7年3月21日
建設改良費 計		27,029,274		

その他固定資産購入

区 分	金 額 (円)	備 考
工具器具及び備品	260,000	管口カメラ
計	260,000	

支出額計	27,289,274円
------	-------------

(2) 保存工事の概況

区 分	工 事 名	件 数	備 考
管 渠 設 備	人孔、管渠、取付管等修繕工事	1件	
下水処理設備	熱海市初島浄水管理センター修繕工事	3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7年3月31日現在	91件	使用件数 107件	休止等 16件
令和6年3月31日現在	95件	使用件数 107件	休止等 12件
比較増減	△4件		

イ 排水量（有収）

年度 月別	令和6年度	令和5年度	比較増減	備 考
4月	1,670 m ³	1,726 m ³	△ 56 m ³	
5月	1,720	1,732	△ 12	
6月	1,546	1,591	△ 45	
7月	1,591	1,596	△ 5	
8月	1,786	1,888	△ 102	
9月	1,832	1,894	△ 62	
10月	1,792	1,970	△ 178	
11月	1,825	1,977	△ 152	
12月	1,626	1,519	107	
1月	1,677	1,523	154	
2月	1,468	1,579	△ 111	
3月	1,510	1,582	△ 72	
計	20,043	20,577	△ 534	

(2) 事業収入に関する事項（税抜）

（単位：円）

科 目	令和6年度	令和5年度	比 較		備 考
			増減額	増減率（％）	
営 業 収 益	5,139,378	-	-	-	
営 業 外 収 益	56,722,782	-	-	-	
特 別 利 益	8,323,500	-	-	-	
計	70,185,660	-	-	-	

(3) 事業費に関する事項（税抜）

（単位：円）

科 目	令和6年度	令和5年度	比 較		備 考
			増減額	増減率（％）	
営 業 費 用	41,954,626	-	-	-	
営 業 外 費 用	4,973,161	-	-	-	
特 別 損 失	15,594,314	-	-	-	
計	62,522,101	-	-	-	

なお、事業費の内訳は次のとおり。

（単位：円）

年度 区分	令和6年度 (構成比)	令和5年度 (構成比)	比較増減額 (比較増減率)	備 考
人 件 費	- -	- -	- -	
物 件 費	27,849,330 (44.5%)	- -	- -	
減価償却費等	29,699,610 (47.5%)	- -	- -	内部留保資金
その他経費	4,973,161 (8.0%)	- -	- -	
計	62,522,101 (100.0%)	- -	- -	

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6年12月11日	29,700,000円	熱海市初島浄水管理センター汚泥脱水設備 改築工事(機能保全工事)	(株)フソウ東京支社
令和6年12月24日	4,829,000円	熱海市初島浄水管理センター炭化装置撤去 工事	(株)平和エアテック

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6年4月1日	12,100,000円	熱海市初島浄水管理センター等運転管理業 務委託	東海プラント(株)
令和6年5月29日	20,970,000円 (うち4,190,000円)	熱海市下水道施設等へのウォーターP P P 導入可能性調査業務に係る技術的支援に関 する協定(下水道事業会計と案分)	日本下水道事業団

(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
134, 099, 056円	11, 300, 000円	9, 832, 383円	135, 566, 673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	6年度国費	備 考
20, 970, 000円 うち4, 190, 000円	-	3, 220, 000円	3, 220, 000円	社会資本整備総合交付金(上下水道一体効率化・基盤強化推進事業費補助金(初島漁業集落排水事業会計受入分))
27, 720, 000円	1/2	13, 860, 000円	13, 860, 000円	水産基盤整備事業費補助金(間接補助)
合 計		17, 080, 000円	17, 080, 000円	

イ 県補助金

補助対象事業費	補助率	県費相当額	6年度県費	備 考
27, 720, 000円	-	2, 522, 000円	2, 522, 000円	静岡県漁業基盤整備事業費補助金
合 計		2, 522, 000円	2, 522, 000円	

ウ 特定収入の使途の特定

一般会計補助金46, 000, 000円のうち、職員給与に係る下水道事業会計への負担金(不課税仕入)に4, 000, 000円、支払利息等(非課税仕入)に2, 359, 007円、減価償却費(特定収入外)に14, 105, 296円をそれぞれ充当し、残額は課税仕入に使用した。

国庫補助金17, 080, 000円については、工事費等(課税仕入)に充当した。

県補助金2, 522, 000円については、工事費等(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6年度	令和5年度	摘 要
区 域 内 人 口 (初 島) A		200人	192人	令和7年3月31日現在
処 理 区 域 内 人 口 B		109人	115人	
現 在 排 水 人 口 C		109人	115人	
現 在 使 用 件 数		91件	95件	接続許可件数 107件 休止等件数 16件
普 及 率 B/A		54.5%	59.9%	
水 洗 化 率 C/B		100.0%	100.0%	
年 間 総 有 収 排 水 量		20,043m ³	20,577m ³	令和5年度年間総有収排水量は、当該年度中の収入分19,202m ³ に、未収金分1,375m ³ を加算した数値である
初島処理区	一 日 処 理 能 力	621m ³	621m ³	
	一 日 最 大 処 理 水 量	248m ³	110m ³	令和6年8月30日
	一 日 平 均 処 理 水 量	56m ³	54m ³	
	年 間 総 処 理 水 量	20,499m ³	19,625m ³	不明水 456m ³
管 路 整 備 済 延 長		1,767.01m	1,767.01m	本年度 布設 0m 受贈 0m 除却 0m
職 員 数		-	-	
損 益 勘 定 職 員 数 D		-	-	
職 員 1 人 当 たり 排 水 人 口 B/D		-	-	
使用料単価 (1 m ³ 当たり)		237円45銭	-	初島漁業集落排水処理施設使用料 年間総有収排水量
汚水処理原価 (1 m ³ 当たり)	公費負担 除く	1,300円88銭	-	汚水処理費 年間総有収排水量
	公費負担 含む	2,341円36銭	-	

注記

I. 重要な会計方針

当年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法

・主な耐用年数

建物 15～50年

構築物 10～60年

機械及び装置 6～20年

工具器具及び備品 3～15年

2 引当金の計上基準

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、一般会計等がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与等引当金

職員の期末・勤勉手当及びその支給に係る法定福利費は、下水道事業会計がその全部を負担することとなっているため、計上していない。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率による回収不能見込額を計上している。

3 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

4 地方公営企業法適用時における固定資産帳簿価額

資産取得時から法適用日の前日までに減価償却が行われてきたものとみなし、取得価額から減価償却累計額相当額を控除して算定している。

II. 貸借対照表等関連

該当事項なし

III. リース契約により使用する固定資産

該当事項なし

IV. その他

熱海市初島漁業集落排水事業に携わる職員については、熱海市下水道事業を兼務しているため、熱海市初島漁業集落排水事業会計の人件費については熱海市下水道事業会計から職員に支払うものとする。

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
初島漁業集落排水事業収益		71,194,207	70,185,660
	営業収益	5,652,800	5,139,378
	初島漁業集落排水処理収益	5,234,742	4,759,306
	初島漁業集落排水処理施設使用料	5,234,742	4,759,306
	その他営業収益	418,058	380,072
	手数料	210	210
	一般会計からの負担金	417,848	379,862
	営業外収益	57,217,907	56,722,782
	他会計からの補助金	46,000,000	46,000,000
	一般会計からの補助金	46,000,000	46,000,000
	国庫支出金	3,220,000	3,220,000
	国庫補助金	3,220,000	3,220,000
	消費税及び地方消費税還付金	495,125	0
	消費税及び地方消費税還付金	495,125	0
	長期前受金戻入	7,502,782	7,502,782
	長期前受金戻入	7,502,782	7,502,782
	特別利益	8,323,500	8,323,500
	その他特別利益	8,323,500	8,323,500
	その他特別利益	8,323,500	8,323,500

(単位：円)

前年度税抜金額	比 較 増 減	備 考		
-	-			
-	-			
-	-	排水件数	有収排水量	使用料
-	-	当年度	91件 20,043m ³	4,759,306円
-	-	前年度	95件 20,577m ³	4,915,348円
-	-	差 引	△ 4件 △ 534m ³	△ 156,042円
-	-	島内浄化槽汚泥処理負担金		
-	-			
-	-			
-	-	維持管理費補填等に係る補助金		
-	-			
-	-	社会資本整備総合交付金		
-	-			
-	-			
-	-			
-	-			
-	-			
-	-	旧特別会計(令和5年度)分消費税還付金		524,743円
-	-	使用不能資産撤去に伴う長期前受金戻入		7,798,757円

(費 用)

款 項 目 節		税 込 金 額	税 抜 金 額
初島漁業集落排水事業費		62,291,612	62,522,101
営業費用		44,338,291	41,954,626
	管渠費	510,189	463,808
	備用品費	5,289	4,808
	修繕費	504,900	459,000
処理場費		19,793,006	17,994,722
	通信運搬費	349,800	318,000
	委託料	16,826,800	15,297,091
	手数料	118,560	107,785
	賃借料	277,200	252,000
	修繕費	2,208,800	2,008,000
	保険料	11,846	11,846
総係費		5,100,800	5,000,800
	負担金	5,100,000	5,000,000
	保険料	800	800
減価償却費		14,105,296	14,105,296
	有形固定資産減価償却費	14,105,296	14,105,296
資産減耗費		4,829,000	4,390,000
	固定資産除却費	4,829,000	4,390,000
営業外費用		2,359,007	4,973,161
	支払利息及び企業債取扱諸費	2,359,007	2,359,007
	企業債利息	2,359,007	2,359,007
雑支出		0	2,614,154
	その他雑支出	0	2,614,154
特別損失		15,594,314	15,594,314
	その他特別損失	15,594,314	15,594,314
	その他特別損失	15,594,314	15,594,314

(単位：円)

前年度税抜金額	比 較 増 減	備 考
-	-	
-	-	営業活動に要する経費
-	-	管渠費（管渠の維持管理に要する経費）
-	-	
-	-	
-	-	処理場費（浄水管理センターの維持管理に要する経費）
-	-	
-	-	初島浄水管理センター等運転管理業務委託 他
-	-	脱水汚泥焼却処分手数料
-	-	脱水汚泥保管用コンテナ賃借料
-	-	
-	-	全国市有物件災害共済会建物総合損害共済
-	-	総係費（事業運営全般に要する総括的経費）
-	-	下水道事業会計への負担金（人件費分、事務費分）
-	-	日本下水道協会下水道賠償責任保険
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	除却費 0円 撤去費 4,390,000円
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	特定収入に係る消費税の相殺処理
-	-	
-	-	
-	-	使用不能資産撤去に伴う除却費

資本的収支明細書

(収 入)

款 項 目 節		税 込 金 額	税 抜 金 額
資本的収入		30,688,798	30,688,180
	企業債	11,300,000	11,300,000
	企業債	11,300,000	11,300,000
	企業債	11,300,000	11,300,000
	固定資産売却代金	6,798	6,180
	固定資産売却代金	6,798	6,180
	その他固定資産売却代金	6,798	6,180
	出資金	3,000,000	3,000,000
	他会計からの出資金	3,000,000	3,000,000
	一般会計からの出資金	3,000,000	3,000,000
	国庫支出金	13,860,000	13,860,000
	国庫補助金	13,860,000	13,860,000
	漁業集落排水事業費国庫補助金	13,860,000	13,860,000
	県支出金	2,522,000	2,522,000
	その他県支出金	2,522,000	2,522,000
	県補助金	2,522,000	2,522,000

(支 出)

款 項 目 節		税 込 金 額	税 抜 金 額
資本的支出		39,850,583	37,121,657
	建設改良費	30,018,200	27,289,274
	建設改良費	29,732,200	27,029,274
	旅費	32,200	29,274
	工事費	29,700,000	27,000,000
	施設費	286,000	260,000
	固定資産購入費	286,000	260,000
	企業債償還金	9,832,383	9,832,383
	企業債償還金	9,832,383	9,832,383
	元金償還金	9,832,383	9,832,383

(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	513,422	2,383,665	△ 1,870,243
資本的収支	618	2,728,926	△ 2,728,308
特定収入にかかる 課税仕入の消費税額	4,103,426	0	4,103,426
合 計	4,617,466	5,112,591	△ 495,125

課税売上割合 100.0%
特定収入割合 89.8%

(単位：円)

前年度税抜金額	比 較 増 減	備 考
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	下水道事業債 6,500,000円
-	-	辺地対策事業債 4,800,000円
-	-	
-	-	
-	-	建設改良工事に伴う発生品売却代金
-	-	
-	-	
-	-	事業開始に係る一般会計からの出資金
-	-	
-	-	
-	-	水産基盤整備事業費補助金
-	-	
-	-	
-	-	静岡県漁業基盤整備事業費補助金

(単位：円)

前年度税抜金額	比 較 増 減	
-	-	
-	-	建設改良事業に要する経費
-	-	
-	-	
-	-	初島浄水管理センター機能保全工事
-	-	
-	-	管口カメラ
-	-	
-	-	別紙企業債明細書のとおり
-	-	

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	1,427.00	34,316,496	0.00	0	0.00	0
施 設 用 地	1,427.00	34,316,496	0.00	0	0.00	0
そ の 他 用 地	0.00	0	0.00	0	0.00	0
建 物	399.24	72,333,039	0.00	0	0.00	0
施 設 用 建 物	399.24	71,520,368	0.00	0	0.00	0
建 物 付 属 設 備	—	812,671	—	0	—	0
構築物	—	147,660,232	—	1,060,000	—	1,060,000
下 水 処 理 設 備	—	55,418,562	—	0	—	1,033,000
管 渠 設 備	—	91,519,624	—	0	—	27,000
諸 設 備	—	0	—	0	—	0
そ の 他 構 築 物	—	722,046	—	1,060,000	—	0
機械及び装置	—	85,764,231	—	29,028,446	—	17,599,666
ポ ン プ 設 備	—	3,886,670	—	0	—	594,176
電 気 設 備	—	17,742,679	—	0	—	1,404,996
塩 素 滅 菌 設 備	—	0	—	0	—	0
そ の 他 機 械 装 置	—	64,134,882	—	29,028,446	—	15,600,494
車両運搬具	—	0	—	0	—	0
工具器具及び備品	—	0	—	260,000	—	0
建設仮勘定	—	0	—	0	—	0
合 計	—	340,073,998	—	30,348,446	—	18,659,666

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 ²	円	円	円	円	円	円	
1,427.00	34,316,496	0	0	0	0	34,316,496	
1,427.00	34,316,496	0	0	0	0	34,316,496	
0.00	0	0	0	0	0	0	
399.24	72,333,039	0	2,027,861	0	2,027,861	70,305,178	
399.24	71,520,368	0	1,995,107	0	1,995,107	69,525,261	
—	812,671	0	32,754	0	32,754	779,917	
—	147,660,232	0	4,047,395	0	4,047,395	143,612,837	
—	54,385,562	0	1,517,357	0	1,517,357	52,868,205	
—	91,492,624	0	2,510,958	0	2,510,958	88,981,666	
—	0	0	0	0	0	0	
—	1,782,046	0	19,080	0	19,080	1,762,966	
—	97,193,011	0	8,030,040	0	8,030,040	89,162,971	
—	3,292,494	0	190,619	0	190,619	3,101,875	
—	16,337,683	0	3,031,417	0	3,031,417	13,306,266	
—	0	0	0	0	0	0	
—	77,562,834	0	4,808,004	0	4,808,004	72,754,830	
—	0	0	0	0	0	0	
—	260,000	0	0	0	0	260,000	
—	0	0	0	0	0	0	
—	351,762,778	0	14,105,296	0	14,105,296	337,657,482	

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16年度	平成 17. 3. 25	5,100,000	233,829	3,042,630
		平成18年度	18. 9. 4	36,200,000	1,610,250	18,917,650
		平成19年度	19. 5. 24	36,700,000	1,451,474	16,697,167
		平成20年度	20. 5. 23	8,100,000	313,077	3,340,466
		平成21年度	21. 4. 24	10,300,000	391,876	3,910,099
		令和 4年度	令和 4. 5. 26	5,600,000	695,112	695,112
		令和 4年度	4. 5. 26	5,600,000	695,112	695,112
		令和 5年度	6. 3. 25	2,300,000	0	0
		令和 5年度	6. 3. 25	500,000	0	0
		令和 5年度	6. 3. 25	2,300,000	0	0
		令和 5年度	6. 3. 25	700,000	0	0
		令和 6年度	7. 3. 27	4,800,000	0	0
	機構債	平成16年度	平成 17. 3. 30	6,100,000	279,678	3,639,221
		平成17年度	18. 3. 30	28,700,000	1,287,248	15,885,796
		平成18年度	18. 7. 28	8,900,000	400,830	4,827,782
		平成19年度	19. 4. 27	43,100,000	1,895,224	21,801,875
		平成20年度	20. 4. 25	8,600,000	370,347	3,972,091
		令和 6年度	令和 7. 3. 27	6,500,000	0	0
	縁故債	令和 3年度	令和 3. 5. 27	2,500,000	208,326	208,326
法適債	縁故債	令和 5年度	令和 5. 5. 26	5,300,000	0	0
		令和 5年度	6. 3. 25	5,300,000	0	0
合 計				233,200,000	9,832,383	97,633,327

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	12件	118,200,000	5,390,730	47,298,236	70,901,764
地方公共団体金融機構	6件	101,900,000	4,233,327	50,126,765	51,773,235
富士伊豆農業協同組合	3件	13,100,000	208,326	208,326	12,891,674
合 計	21件	233,200,000	9,832,383	97,633,327	135,566,673

(単位：円)

未償還残高	発行価額	利率（年%）	償還終期	備 考
2,057,370	—	2.100	令和 15. 3. 1	
17,282,350	—	2.300	16. 9. 1	
20,002,833	—	2.100	19. 3. 25	
4,759,534	—	2.200	20. 3. 25	
6,389,901	—	2.000	21. 3. 25	
4,904,888	—	0.200	14. 3. 25	
4,904,888	—	0.200	14. 3. 25	
2,300,000	—	0.500	16. 3. 1	
500,000	—	0.500	16. 3. 1	
2,300,000	—	0.500	16. 3. 1	
700,000	—	0.500	16. 3. 1	
4,800,000	—	1.200	17. 3. 1	
2,460,779	—	2.100	15. 3. 20	
12,814,204	—	2.000	16. 3. 20	
4,072,218	—	2.400	16. 3. 20	
21,298,125	—	2.100	17. 3. 20	
4,627,909	—	2.100	18. 3. 20	
6,500,000	—	1.200	17. 3. 20	
2,291,674	—	0.238	18. 3. 31	富士伊豆農業協同組合
5,300,000	—	1.000	15. 3. 31	富士伊豆農業協同組合
5,300,000	—	1.400	16. 3. 31	富士伊豆農業協同組合
135,566,673				

