

令和3年度

湯河原町温泉事業会計決算書



## 議案第 63 号

### 利益の処分及び決算の認定について

令和 3 年度湯河原町温泉事業会計の利益の処分を剰余金処分計算書のとおり処分することについて、地方公営企業法第32条第 2 項の規定により議会の議決を求めます。また、令和 3 年度湯河原町温泉事業会計決算が別冊のとおり湯河原町公営企業管理者から提出され、これを監査委員の審査に付してその意見を得ましたので、地方公営企業法第30条第 4 項の規定に基づいてこれを提出し、認定を求めます。

令和 4 年 9 月 12 日提出

湯河原町長 富 田 幸 宏



# 決算書類

# 令和3年度湯河原町

## 1 収益的収入及び支出

### 収 入

区 分	予 算 額			合 計
	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	219,000,000	0	0	219,000,000
第1項 営業収益	215,242,000	0	0	215,242,000
第2項 営業外収益	3,758,000	0	0	3,758,000

### 支 出

区 分	予 算				
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流 増 減 用 額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額
第1款 温泉事業費用	211,000,000	0	0	0	0
第1項 営業費用	206,322,000	△ 1,811,000	0	△ 3,556,366	0
第2項 営業外費用	3,375,000	0	0	3,556,366	0
第3項 予 備 費	1,303,000	1,811,000	0	0	0

# 温泉事業決算報告書

(単位 円)

決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
186,290,403	△ 32,709,597	うち仮受消費税 (16,637,762)
179,534,548	△ 35,707,452	うち仮受消費税 (16,271,858)
6,755,855	2,997,855	うち仮受消費税 (365,904)

(単位 円)

額			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
小計	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	合計				
211,000,000	0	211,000,000	178,119,045	0	32,880,955	うち仮払消費税 (7,044,852) うち支払消費税 (6,472,700)
200,954,634	0	200,954,634	171,187,679	0	29,766,955	うち仮払消費税 (7,044,852)
6,931,366	0	6,931,366	6,931,366	0	0	うち支払消費税 (6,472,700)
3,114,000	0	3,114,000	0	0	3,114,000	

## 2 資本的収入及び支出

### 収 入

区 分	予 算			
	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	30,100,000	0	30,100,000	0
第1項 企業債	30,000,000	0	30,000,000	0
第2項 負担金	100,000	0	100,000	0

### 支 出

区 分	予 算				
	当初予算額	補正予算額	流 用 額 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	99,000,000	0	0	99,000,000	0
第1項 建設改良費	79,250,000	0	0	79,250,000	0
第2項 企業債償還金	17,804,000	0	0	17,804,000	0
第3項 予 備 費	1,946,000	0	0	1,946,000	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額51,657,614円は、当年度分消費税資本的留保資金3,764,999円で補填した。



(単位 円)

額		決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
継続費 に係る	合計			
0	30,100,000	0	△ 30,100,000	
0	30,000,000	0	△ 30,000,000	
0	100,000	0	△ 100,000	

(単位 円)

額		決算額	翌年度繰越額			不用額	備考
継続費 次繰越額	合計		地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額	継続費 次繰越額	合計		
0	99,000,000	51,657,614	0	0	0	47,342,386	うち仮払消費税 (3,066,237)
0	79,250,000	33,853,614	0	0	0	45,396,386	うち仮払消費税 (3,066,237)
0	17,804,000	17,804,000	0	0	0	0	
0	1,946,000	0	0	0	0	1,946,000	

収支調整額 3,066,237円、過年度分損益勘定留保資金 44,826,378円及び当年度分損益勘定



# 令和3年度湯河原町温泉事業損益計算書（税抜き）

（令和3年4月1日から令和4年3月31日まで）

（単位 円）

<b>1 営業収益</b>			
(1) 給湯収益	162,734,590		
(2) その他営業収益	<u>528,100</u>	163,262,690	
<b>2 営業費用</b>			
(1) 源泉費	11,144,746		
(2) 温泉流入費	39,858,895		
(3) 送湯及び給湯費	34,152,749		
(4) 一般管理費	30,158,570		
(5) 減価償却費	45,707,029		
(6) 資産減耗費	<u>3,120,838</u>	<u>164,142,827</u>	
営業損失			880,137
<b>3 営業外収益</b>			
(1) 受取利息及び配当金	325,500		
(2) 長期前受金戻入	2,382,852		
(3) 雑収益	45,235		
(4) 負担金	<u>3,636,364</u>	6,389,951	
<b>4 営業外費用</b>			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	<u>458,666</u>	<u>458,666</u>	<u>5,931,285</u>
経常利益			5,051,148
当年度純利益			5,051,148
前年度繰越利益剰余金			0
その他の未処分 利益剰余金変動額			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>5,051,148</u></u>

## 令和3年度湯河原町

(令和3年4月1日から)

	資本金	資本剰余金	
		受贈財産評価額	資本剰余金合計
		前年度末残高	1,177,393,501
前年度処分額	0	0	0
利益積立金繰入額	0	0	0
処分後残高	1,177,393,501	2,692,382	2,692,382
当年度変動額	0	0	0
当年度純利益	0	0	0
当年度末残高	1,177,393,501	2,692,382	2,692,382

## 令和3年度湯河原町

	資本金	資本剰余金
当年度末残高	1,177,393,501	2,692,382
議会の議決による処分額	0	0
利益積立金への積立	0	0
処理後残高	1,177,393,501	2,692,382

# 温泉事業剰余金計算書

令和4年3月31日まで)

(単位 円)

剰余金					資本合計
利益剰余金					
減債積立金	利益積立金	建設改良積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
70,975,323	1,966,077	57,783,523	△ 1,659,558	129,065,365	1,309,151,248
0	△ 1,659,558	0	1,659,558	0	0
0	△ 1,659,558	0	1,659,558	0	0
70,975,323	306,519	57,783,523	(繰越欠損金) 0	129,065,365	1,309,151,248
0	0	0	5,051,148	5,051,148	5,051,148
0	0	0	5,051,148	5,051,148	5,051,148
70,975,323	306,519	57,783,523	(当年度未処分利益剰余金) 5,051,148	134,116,513	1,314,202,396

## 温泉事業剰余金処分計算書(案)

未処分利益剰余金
5,051,148
△ 5,051,148
△ 5,051,148
(繰越利益剰余金)
0

# 令和3年度湯河原町温泉事業貸借対照表

(令和4年3月31日)

資 産 の 部

(単位 円)

1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
ア 土地		430,033,489		
イ 建物	89,044,032			
減価償却累計額	<u>△ 60,976,279</u>	28,067,753		
ウ 構築物	2,228,122,691			
減価償却累計額	<u>△ 1,667,278,732</u>	560,843,959		
エ 機械及び装置	479,097,751			
減価償却累計額	<u>△ 225,036,086</u>	254,061,665		
オ 車両運搬具	2,173,509			
減価償却累計額	<u>△ 1,480,458</u>	693,051		
カ 工具、器具及び備品	9,103,000			
減価償却累計額	<u>△ 7,267,910</u>	1,835,090		
有形固定資産合計			1,275,535,007	
(2) 無形固定資産				
ア 電話加入権		97,679		
イ 受湯権		550,000		
ウ 第二次温泉権		40,027,835		
エ ソフトウェア		<u>16,250,000</u>		
無形固定資産合計			56,925,514	
(3) 投資その他の資産				
ア 投資有価証券		70,000,000		
イ その他投資		<u>15,530</u>		
投資その他の資産合計			<u>70,015,530</u>	
固定資産合計				1,402,476,051
2 流動資産				
(1) 現金預金			160,870,289	
(2) 未収金		3,708,066		
貸倒引当金		<u>△ 500,000</u>	3,208,066	
(3) 貯蔵品			<u>7,632,040</u>	
流動資産合計				<u>171,710,395</u>
資産合計				<u><u>1,574,186,446</u></u>

負債の部

(単位 円)

3 固定負債				
(1) 企業債				
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		<u>35,997,000</u>		
企業債合計			35,997,000	
(2) 引当金				
ア 特別修繕引当金		<u>6,000,000</u>		
引当金合計			6,000,000	
(3) その他固定負債			<u>147,370,000</u>	
固定負債合計				189,367,000
4 流動負債				
(1) 企業債				
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		<u>17,804,000</u>		
企業債合計			17,804,000	
(2) 未払金			9,872,747	
(3) 引当金				
ア 賞与引当金		<u>2,527,000</u>		
引当金合計			<u>2,527,000</u>	
流動負債合計				30,203,747
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			649,158,922	
(2) 長期前受金収益化累計額			<u>△ 608,745,619</u>	
繰延収益合計				<u>40,413,303</u>
負債合計				<u>259,984,050</u>

資本の部

(単位 円)

6 資本金				1,177,393,501
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
ア 受贈財産評価額		<u>2,692,382</u>		
資本剰余金合計			2,692,382	
(2) 利益剰余金				
ア 減債積立金		70,975,323		
イ 利益積立金		306,519		
ウ 建設改良積立金		57,783,523		
エ 当年度未処分 利益剰余金				
(ア) 当年度純利益		<u>5,051,148</u>		
利益剰余金合計			<u>134,116,513</u>	
剰余金合計				<u>136,808,895</u>
資本合計				<u>1,314,202,396</u>
負債資本合計				<u>1,574,186,446</u>





# 決算附属書類

## 1 概況

### (1) 総括事項

本町の温泉事業は、貴重で限り有る温泉資源の保護と効率的で安定した供給を図るため、源泉所有者等関係者の協力を得ながら集中管理施設の整備を進めるとともに、公営企業として健全な経営に努めてまいりました。

#### (給湯)

町営温泉の利用状況は、流入量では前年度より0.80%減の918,090<sup>m</sup>³でした。給湯戸数の変動は無く、給湯量は4.26%増の593,255<sup>m</sup>³で、全体の流入量に対し使用率は64.62%（前年度61.48%）となり、前年度と比較して3.14ポイント増加しました。

町給湯温泉の給湯量は145,295<sup>m</sup>³で、流入量に対する使用率は49.86%（前年度41.75%）となり、施設使用温泉の使用量は447,960<sup>m</sup>³で、施設使用温泉流入量に対する使用率は71.48%（前年度70.09%）となりました。

#### (建設改良事業)

源泉設備工事において、湯河原第39号泉（町営11号源泉）コンプレッサー布設替工事ほか5工事を実施し、送湯及び給湯設備工事において、宮上サービランス宮上第1地区NO.1ポンプ改修工事ほか5工事を実施し、固定資産購入において、温泉料金計算システム機能追加ほかを購入しました。

#### (経営状況)

温泉事業収益は、169,652,641円（税抜き）で、前年度比102.82%、4,655,764円の増額となりました。これは、給湯収益などで増額となり、新型コロナウイルス感染症の影響から、観光産業が回復傾向を表わしているものと考えられます。

温泉事業費用は、164,601,493円（税抜き）で、前年度比98.77%、2,054,942円の減額となりました。これは営業費用のうち減価償却費、温泉買上料等の減が主なものとなりました。減価償却費につきましては、固定資産の減価償却が進んだこと、温泉買上料につきましては、温泉買上料を支払っておりました源泉を、前年度に取得したことによる支出削減等が挙げられます。これにより事業収益から事業費用を差し引いた純利益は、5,051,148円となりました。4年ぶりの純利益となったことは、観光産業に景気回復のきざしがみられたことによるほか、効率的かつ安定した温泉の供給を行いながら、支出抑制に努めた効果と捉えています。

温泉使用料金の収納率は、現年度98.59%（前年度 98.41%）・過年度70.09%（前年度 61.17%）で全体の収納率は97.97%（前年度 97.74%）となり、前年度に比較して0.23ポイントの増となりました。

温泉使用料金の未収金額は、前年度と比較すると250,217円減額の3,708,066円となりました。温泉使用料金の未収金対策につきましては、今後も徴収対策室と連携し、納付遅延者には早期に対応することや、納付に不誠実な者に対しては配湯停止を行うなど、収納率の向上に努めてまいります。

資本的収入は、企業債、負担金等の収入はありませんでした。

資本的支出は、建設改良費及び企業債償還金を合わせて51,657,614円（税込み）となりました。

資本的収入額が資本的支出額に不足する額51,657,614円は、当年度分消費税資本的収支調整額3,066,237円、過年度分損益勘定留保資金44,826,378円及び当年度分損益勘定留保資金3,764,999円で補填しました。

(2) 経営指標に関する事項

令和3年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、給湯量の増加に伴う給湯収益の増額及び減価償却費、温泉買上料等の費用の減額により前年度比4.07ポイント増の103.07%となり、健全経営の水準とされる100%を上回りました。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率は、前年度比3.1ポイント増の100.32%となり、給湯に必要な費用を給湯収益で賄えているとされる100%を上回っています。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は、前年度比1.13ポイント増の69.88%、法定耐用年数を経過した管路延長の割合を示す管路経年化率は前年度比0.75ポイント増の7.51%となりました。また、当該年度に更新した管路延長の割合を示す管路更新率は、前年度比0.02ポイント減の0.01%に留まっています。これは、管路の耐用年数に到来する箇所が少なかったこと、更新する箇所が漏湯等による改修部分のみとなっていることによるものです。今後の更新需要に備え、経営状況の改善を図りながら、引き続き計画的な施設更新を行ってまいります。

〈経営指標の推移〉

	H29	H30	R1	R2	R3
経常収支比率	102.57%	98.62%	96.54%	99.00%	103.07%
料金回収率	98.01%	94.46%	95.54%	97.22%	100.32%
有形固定資産減価償却率	65.06%	66.10%	67.36%	68.75%	69.88%
管路経年化率	5.26%	5.26%	6.01%	6.76%	7.51%
管路更新率	0.01%	0.03%	0.05%	0.03%	0.01%

以上が令和3年度の概況であります。今後も厳しい経営環境が続くことが予想されますが、「湯河原町温泉事業基本計画・経営戦略」に基づき経営の効率化を進め、温泉利用者から信頼される事業運営を担っていけるよう努力してまいります。



(3) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
令和3年第31号	湯河原町職員の給与に関する条例の一部改正について	3.6.9	3.6.10
令和3年第56号	決算の認定について (令和2年度湯河原町温泉事業会計)	3.9.9	3.9.30
令和3年第60号	湯河原町非常勤の特別職職員の報酬及び費用弁償に関する条例の一部改正について	3.11.29	3.11.30
令和3年第61号	湯河原町職員の給与に関する条例等の一部改正について	3.11.29	3.11.30
令和3年第62号	湯河原町常勤の特別職職員の給与に関する条例の一部改正について	3.11.29	3.11.30
令和3年第63号	湯河原町温泉事業条例の一部改正について	3.11.29	3.11.30
令和3年第69号	令和3年度湯河原町温泉事業会計補正予算(第1号)	3.11.29	3.11.30
令和4年第3号	湯河原町職員の育児休業等に関する条例の一部改正について	4.2.24	4.2.24
令和4年第5号	湯河原町会計年度任用職員の給与及び費用弁償に関する条例の一部改正について	4.2.24	4.2.24
令和4年第20号	令和4年度湯河原町温泉事業会計予算	4.2.24	4.3.15

(4) 行政官庁認可事項

件名	件数	申請先	申請年月日	許可年月日
道路占用許可(継続)	10	神奈川県西長	4.2.25	4.3.31
河川占用許可(継続)	3	神奈川県西長	4.2.25	4.3.31

(5) 職員に関する事項

ア 年度末職員数

職種別	令和4年3月31日現在	令和3年3月31日現在	増減
一般行政職	5人	5人	0人
計	5人	5人	0人

イ 給与事項

- (ア) 令和3年議案第31号 給与(特殊勤務手当)の改定が実施されました。
- (イ) 令和3年議案第60号 非常勤の特別職職員の報酬及び費用弁償の改定が実施されました。
- (ウ) 令和3年議案第61号 給与(期末手当)の改定が実施されました。
- (エ) 令和3年議案第62号 公営企業管理者の給与(期末手当)の改定が実施されました。
- (オ) 令和4年議案第3号 非常勤職員の育児休業等の改定が実施されました。
- (カ) 令和4年議案第5号 会計年度任用職員の給与の改定が実施されました。

(6) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

- (ア) 令和3年議案第63号 温泉使用料金及び手数料の納期限の改定が実施されました。

## 2 工 事

### (1) 建設工事の概況

(単位 円)

工 事 名	施 工 内 容	工 事 費	着工年月日	竣工年月日
1 源泉設備工事費 (工事請負費)				
(1) 湯河原第39号泉 (町営11号源泉) コンプレッサー布設替工事	コンプレッサー布設替	4,440,000	3.4.28	3.8.31
(2) 湯河原第39号泉 (町営11号源泉) 改修工事	エアー管、揚湯管布設替	2,350,000	3.4.28	3.9.30
(3) 湯河原第180号泉 (町営7号源泉) コンプレッサー室屋根部改修工事	防水ウレタン改修	407,273	3.6.7	3.6.17
(4) 湯河原第179号泉 (町営6号源泉) 櫓改修工事	源泉櫓の改修	788,000	3.7.30	3.10.29
(5) 湯河原第39号泉 (町営11号源泉) コンプレッサー室屋根部改修工事	防水ウレタン改修	381,104	3.10.25	3.11.2
(6) 湯河原第180号泉 (町営7号源泉) 改修工事	エアー管、揚湯管布設替	4,290,000	3.11.1	4.3.10
小 計		12,656,377		
仮 払 消 費 税		1,265,637		
計		13,922,014		
2 送湯及び給湯設備工事費 (工事請負費)				
(1) 送湯管改修工事 (石川共有)	送湯管改修	1,342,000	3.6.1	3.8.27
(2) 宮上サービランス宮上第1地区NO. 1ポンプ改修工事	SUS製ポンプ改修	3,750,000	3.6.29	3.10.20
(3) 中継ポンプ場高温槽保温改修工事	保温改修	370,000	3.9.5	3.9.7
(4) 奥湯河原サービランス制御盤改修工事	制御盤一部改修	330,000	3.9.6	3.9.7
(5) 奥湯河原サービランス貯湯槽屋根部保温改修工事	保温改修	210,000	3.9.9	3.9.10
(6) 土肥サービランス駅下地区NO. 1ポンプ改修工事	SUS製ポンプ改修	2,700,000	3.9.30	4.3.10
小 計		8,702,000		
仮 払 消 費 税		870,200		
計		9,572,200		

(単位 円)

工 事 名	施 工 内 容	工 事 費	着工年月日	竣工年月日
3 固定資産購入費 (機械及び装置購入費)				
(1) 流入源泉メータ器購入	メータ器交換 N=2器	250,000	3.7.30	3.11.30
(2) 温泉場第1地区メータ器購入	メータ器交換 N=15器	328,000	3.10.1	3.10.29
(3) 遠方監視装置用自動通報装置購入	通報装置交換 N=1台	100,000	3.10.28	3.10.29
(工具、器具及び備品購入費)				
(1) 土肥サービランス操作盤無停電電源装置購入 (制御盤)	バッテリー交換 N=1台	151,000	3.8.3	3.8.10
(ソフトウェア購入費)				
(1) 温泉料金計算システム機能追加購入	コンビニ・スマートフォン決済機能追加	8,600,000	3.6.1	4.3.15
小 計		9,429,000		
仮 払 消 費 税		930,400		
計		10,359,400		
各 設 備 工 事 費 計		30,787,377		
仮 払 消 費 税		3,066,237		
合 計		33,853,614		

## (2) 保全工事の概況

(単位 件)

区 分	工 事 名	件 数	備 考
源 泉 設 備	源泉掃除挿入管類の入替え及び採取設備の保全工事	23	掃 除 8 配管補修・布設替ほか 15
流 入 設 備	流入設備の保全工事	2	流入管補修ほか 2
送湯及び給湯設備	送湯・給湯管及び分湯槽保全工事	44	送湯管補修 13 配湯管補修 13 サービランス施設等補修 8 メータ等補修・点検ほか 10
機 械 及 び 装 置	流量計器保全工事	4	温水メータ器 2 制御機器ほか 2

## 3 業 務

## (1) 業務量

## ア 流入源泉数

(単位 本)

区 分	源 泉 数	備 考
令 和 3 年 度	27	町営源泉11本のうち 休 止 4 常 時 流 入 1 臨時的に流入 6
令 和 2 年 度	28	
増 減	△ 1	

## イ 流入量 (年間買上量)

(単位 m<sup>3</sup>)

区 分	町買上温泉 (町有源泉揚湯量を含む)				施設使用温泉	合 計
	権利温泉	保証温泉	臨時温泉	町 合 計		
令和3年度	30,083	115,927	145,397	291,407	626,683	918,090
令和2年度	31,101	111,193	139,043	281,337	644,176	925,513
増 減	△ 1,018	4,734	6,354	10,070	△ 17,493	△ 7,423

## ウ 給湯量 (年間)

(単位 m<sup>3</sup>)

区 分	町 給 湯 温 泉				施設使用温泉	合 計
	権利温泉	保証温泉	臨時温泉	町 合 計		
令和3年度	20,497	124,642	156	145,295	447,960	593,255
令和2年度	19,652	96,104	1,710	117,466	451,534	569,000
増 減	845	28,538	△ 1,554	27,829	△ 3,574	24,255



エ 温泉料金

(7) 総給湯

(単位 円)

区 分		町給湯温泉	施設使用温泉	合 計
令和3年度	基本料金	44,381,014	41,650,522	86,031,536
	使用料金	56,155,441	36,819,471	92,974,912
	合 計	100,536,455	78,469,993	179,006,448
令和2年度	基本料金	41,250,223	43,128,951	84,379,174
	使用料金	50,755,848	37,037,225	87,793,073
	合 計	92,006,071	80,166,176	172,172,247
増 減		8,530,384	△ 1,696,183	6,834,201

(イ) 町給湯 (内訳)

(単位 円)

区 分		権利温泉	保証温泉	臨時温泉	合 計
令和3年度	基本料金	3,248,568	41,118,761	13,685	44,381,014
	使用料金	7,752,056	46,816,032	1,587,353	56,155,441
	合 計	11,000,624	87,934,793	1,601,038	100,536,455
令和2年度	基本料金	3,330,677	37,625,663	293,883	41,250,223
	使用料金	6,517,364	36,503,526	7,734,958	50,755,848
	合 計	9,848,041	74,129,189	8,028,841	92,006,071
増 減		1,152,583	13,805,604	△ 6,427,803	8,530,384

オ 給湯戸数

(単位 戸)

区 分	権利温泉	保証温泉	臨時温泉	合 計	増 減
ホテル・旅館用	19 (20)	23 (23)	3 (3)	45 (46)	△ 1
寮・保養所用	15 (15)	9 (9)	0 (0)	24 (24)	0
自 家 用	73 (74)	54 (54)	8 (8)	135 (136)	△ 1
そ の 他	12 (12)	11 (9)	3 (3)	26 (24)	2
計	119 (121)	97 (95)	14 (14)	230 (230)	0

※ ( ) 内は令和2年度

## (2) 事業収入に関する事項

(単位 円)

区 分	令和3年度 (税抜き)	令和2年度 (税抜き)	比 較		備 考
			増 減	率 (%)	
1 営業収益	163,262,690	156,719,081	6,543,609	104.18	
(1) 給湯収益	162,734,590	156,521,707	6,212,883	103.97	
(2) その他営業収益	528,100	197,374	330,726	267.56	
2 営業外収益	6,389,951	8,277,796	△ 1,887,845	77.19	
(1) 受取利息及び配当金	325,500	325,500	0	100.00	
(2) 長期前受金戻入	2,382,852	5,665,061	△ 3,282,209	42.06	
(3) 雑収益	45,235	14,507	30,728	311.81	
(4) 負担金	3,636,364	2,272,728	1,363,636	160.00	
合 計	169,652,641	164,996,877	4,655,764	102.82	

## (3) 事業費に関する事項

(単位 円)

区 分	令和3年度 (税抜き)	令和2年度 (税抜き)	比 較		備 考
			増 減	率 (%)	
1 営業費用	164,142,827	166,059,230	△ 1,916,403	98.85	
(1) 源泉費	11,144,746	10,805,353	339,393	103.14	
(2) 温泉流入費	39,858,895	40,428,749	△ 569,854	98.59	
(3) 送湯及び給湯費	34,152,749	33,253,098	899,651	102.71	
(4) 一般管理費	30,158,570	29,987,152	171,418	100.57	
(5) 減価償却費	45,707,029	51,436,198	△ 5,729,169	88.86	
(6) 資産減耗費	3,120,838	148,680	2,972,158	2,099.03	
2 営業外費用	458,666	597,205	△ 138,539	76.80	
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	458,666	597,205	△ 138,539	76.80	
合 計	164,601,493	166,656,435	△ 2,054,942	98.77	

#### 4 会 計

##### (1) 重要契約の要旨

(単位 円)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手
令和3年6月1日	9,460,000 (860,000)	令和3年度温泉料金計算システム機能追加購入	株式会社ツー・ワン

※ ( ) 内は、消費税

##### (2) 企業債及び一時借入金の概況

###### ア 企業債

(単位 円)

前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
71,605,000	0	17,804,000	53,801,000

###### イ 一時借入金

該当なし

##### (3) その他会計経理に関する重要事項

###### ア 保証貸与温泉に係る保証金

区 分		件 数	保 証 金 額
令和4年3月31日現在		67 件	146,670,000 円
年 度 内	廃 止	0 件	0 円
	新 規	0 件	0 円
	増 量	1 件	500,000 円
	減 量	0 件	0 円
令和3年3月31日現在		67 件	146,170,000 円
増 減		0 件	500,000 円

※ 年度内区分の増量・減量については、件数に影響しない。

イ 公認業者に係る保証金

区 分	件 数	保 証 金 額
令和4年3月31日現在	7 件	700,000 円
令和3年3月31日現在	8 件	800,000 円
増 減	△ 1 件	△ 100,000 円

# 令和3年度湯河原町温泉事業キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位 円)

	金 額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	5,051,148
減価償却費	45,707,029
貸倒引当金の増減額(△は減少)	500,000
長期前受金戻入額	△ 2,382,852
固定資産除却費	3,120,838
賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 150,000
受取利息及び受取配当金	△ 325,500
支払利息及び企業債取扱諸費	458,666
未収金の増減額(△は増加)	250,217
未払金の増減額(△は減少)	△ 24,657
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 235,690
保証金の増加額	400,000
小計	52,369,199
利息及び配当金の受取額	325,500
利息の支払額	△ 458,666
業務活動によるキャッシュ・フロー	52,236,033
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 30,787,377
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 30,787,377
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の償還による支出	△ 17,804,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 17,804,000
資金増加額	3,644,656
資金期首残高	157,225,633
資金期末残高	160,870,289

# 収 益 費 用 明 細 書 (税抜き)

(収 益)

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考				
温泉事業収益				169,652,641	予 算 額 219,000,000 仮受消費税 16,637,762 差 引 △ 32,709,597				
				営業収益			163,262,690	予 算 額 215,242,000 仮受消費税 16,271,858 差 引 △ 35,707,452	
							給湯収益		
				温泉使用料金 162,734,590					
	その他 営業収益				528,100	予 算 額 168,000 仮受消費税 0 差 引 360,100			
								手 数 料 228,020	証明手数料ほか
								雑 収 益 300,080	雑 収 入
	営業外収益				6,389,951	予 算 額 3,758,000 仮受消費税 365,904 差 引 2,997,855			
					受取利息 及び配当金			325,500	予 算 額 326,000 仮受消費税 0 差 引 △ 500
		長期前受金 戻 入				2,382,852	予 算 額 2,408,000 仮受消費税 0 差 引 △ 25,148		
									長期前受金戻入 2,382,852
		雑 収 益				45,235	予 算 額 24,000 仮受消費税 2,268 差 引 23,503		
									その他雑収益 45,235
		負 担 金				3,636,364	予 算 額 1,000,000 仮受消費税 363,636 差 引 3,000,000		
									負 担 金 3,636,364

(費用)

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考					
温泉事業費用				164,601,493	予 算 額 211,000,000 仮払消費税 7,044,852 支払消費税 6,472,700 差 引 △ 32,880,955					
				営業費用		164,142,827	予 算 額 200,954,634 仮払消費税 7,044,852 差 引 △ 29,766,955			
						源 泉 費		11,144,746	予 算 額 24,712,000 仮払消費税 1,074,278 差 引 △ 12,492,976	
								備 耗 品 費	64,577	コンプレッサーオイル代
	光 熱 水 費	3,827,687	ポンプ室電気使用料 (8か所) ほか							
	委 託 料	2,747,900	源泉管理委託料ほか							
	賃 借 料	371,160	横穴隧道用地借上料							
	修 繕 費	890,000	源泉施設修繕費							
	動 力 費	3,052,622	揚湯用電気使用料 (10か所)							
	薬 品 費	7,000	洗管剤							
	材 料 費	183,800	エア―管材料							
	温泉流入費				39,858,895	予 算 額 50,268,634 仮払消費税 3,989,062 差 引 △ 6,420,677				
					備 耗 品 費	23,868	計量用手袋ほか			
					光 熱 水 費	7,053	ポンプ場電気使用料 (1か所)			
					修 繕 費	180,690	流入施設修繕費			
		動 力 費	1,275,730	集湯ポンプ電気使用料 (9か所)						
		温泉買上料				38,371,554	温泉買上料 営業外費用消費税へ流用 3,556,366			
						送湯及び給湯費				34,152,749
	給 料	6,995,700	一 般 職 給 2人 行 一 2人							
	手 当				2,624,154	扶 養 手 当 180,000 時間外勤務手当 467,542 期 末 手 当 880,391 勤 勉 手 当 750,339 通 勤 手 当 243,882 住 居 手 当 102,000				
					賞与引当金繰入額	1,072,000				賞与引当金へ繰入
					法定福利費	2,899,065				市町村職員共済組合負担金 1,782,532

款	項	目	節	金額	備考
					市町村職員共済組合負担金(追加費用) 116,424 旧恩給組合負担金 490 地方公務員災害補償基金負担金 20,221 市町村職員退職手当組合負担金 979,398
			被服費	11,710	作業服
			備消耗品費	52,629	管理用品費ほか
			燃料費	257,151	車両燃料費
			光熱水費	186,761	電気使用料(8か所) 134,358 上下水道料金(2か所) 52,403
			通信運搬費	851,628	専用回線使用料ほか
			委託料	460,000	温泉施設台帳システム保守委託料ほか
			賃借料	1,684,087	送湯施設用地借上料(11件)ほか 動力費から流用 8,776
			修繕費	5,199,993	車両修繕費 189,210 送配湯施設修繕費ほか 5,010,783
			動力費	10,932,434	送配湯ポンプ電気使用料(7か所) 賃借料へ流用 8,776
			薬品費	166,800	スケール防除剤
			材料費	175,700	送湯給湯施設補修等材料
			保険料	576,337	送配湯施設管理賠償責任保険料 317,330 建物災害共済基金分担金 222,937 自動車損害共済基金分担金 16,340 自動車損害賠償責任保険料 19,730
			公課費	6,600	自動車重量税
		一般管理費		30,158,570	予算額 32,699,000 仮払消費税 132,535 差引 △ 2,407,895
		給料		9,811,200	一般職給 3人 行一 3人
		手当		4,590,734	扶養手当 618,000 時間外勤務手当 160,156 管理職手当 454,800 期末手当 1,925,824 職員期末手当 1,414,721 会計年度任用職員期末手当 511,103 勤勉手当 1,022,060



款	項	目	節	金額	備考
					宿日直手当 30,250 通勤手当 43,644 住居手当 336,000
			賞与引当金繰入額	1,455,000	賞与引当金へ繰入
			報酬	3,492,692	会計年度任用職員報酬
			法定福利費	4,799,745	市町村職員共済組合負担金 2,587,714 市町村職員共済組合負担金(追加費用) 177,408 旧恩給組合負担金 792 地方公務員災害補償基金負担金 25,502 市町村職員退職手当組合負担金 1,373,568 会計年度任用職員社会保険料ほか 634,761
			旅費	20,372	普通旅費ほか
			備消耗品費	160,075	事務用品費ほか
			燃料費	109,092	車両燃料費
			印刷製本費	332,630	納入済通知書印刷費ほか
			通信運搬費	95,099	電話料金 14,425 納付書等送付郵便料金 80,674
			委託料	208,000	設計積算用ソフト保守委託料 48,000 公営企業会計システム保守委託料 160,000
			手数料	6,537	残高確認書発行手数料ほか
			賃借料	175,800	設計積算用ソフト借上料
			修繕費	13,333	公営企業会計システム修繕費
			負担金	4,314,059	日本温泉協会会員会費 60,000 湯河原町源泉協会負担金 37,000 かながわ電子入札共同システム運営費負担金 37,273 電子計算管理事業負担金 70,953 一般会計負担金 127,273 水道事業会計負担金 3,981,560
			保険料	35,430	自動車損害共済基金分担金 15,700 自動車損害賠償責任保険料 19,730
			公課費	6,600	自動車重量税

款	項	目	節	金額	備考
			貸倒引当金繰入額	500,000	貸倒引当金へ繰入
			雑費	32,172	新聞購読料
		減価償却費		45,707,029	予算額 49,034,000 仮払消費税 0 差引 △ 3,326,971
			有形固定資産減価償却費	45,257,029	建物減価償却費 2,094,931 構築物減価償却費 22,993,992 機械及び装置減価償却費 19,255,242 車両運搬具減価償却費 266,179 工具、器具及び備品減価償却費 646,685
			無形固定資産減価償却費	450,000	ソフトウェア減価償却費
		資産減耗費		3,120,838	予算額 3,550,000 仮払消費税 0 差引 △ 429,162
			固定資産除却費	3,120,838	構築物除却費 3,052,588 機械及び装置除却費 68,250
		その他営業費用		0	予算額 30,000 仮払消費税 0 差引 △ 30,000
	営業外費用			458,666	予算額 6,931,366 仮払消費税 0 支払消費税 6,472,700 差引 0
		支払利息及び企業債取扱諸費		458,666	予算額 458,666 仮払消費税 0 差引 0
			企業債利息	458,666	消費税へ流用 334
			一時借入金利息	0	消費税へ流用 99,000
		雑支出		0	予算額 0 仮払消費税 0 差引 0
			不用品売却原価	0	消費税へ流用 10,000
			その他雑支出	0	消費税へ流用 50,000
		消費税		(6,472,700)	予算額 6,472,700 支払消費税 6,472,700 差引 0

款	項	目	節	金額	備考
			消費税	(6,472,700)	支払利息及び企業債取扱諸費企業債利息から流用 334
					支払利息及び企業債取扱諸費一時借入金利息から流用 99,000
					雑支出不用品売却原価から流用 10,000
					雑支出その他雑支出から流用 50,000
					営業費用温泉流入費温泉買上料から流用 3,556,366
	予備費	予備費		0	予算額 3,114,000
					仮払消費税 0
					差引 △ 3,114,000

# 資本的収支明細書（税抜き）

（収 入）

（単位 円）

款	項	目	節	金額	備	考
資本的収入				0	予 算 額	30,100,000
					仮受消費税	0
					差 引	△ 30,100,000
	企 業 債	企 業 債		0	予 算 額	30,000,000
					仮受消費税	0
					差 引	△ 30,000,000
	負 担 金	負 担 金		0	予 算 額	100,000
					仮受消費税	0
					差 引	△ 100,000

(支 出)

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考		
資本的支出				48,591,377	予 算 額 99,000,000 仮払消費税 3,066,237 差 引 △ 47,342,386		
	建設改良費			30,787,377	予 算 額 79,250,000 仮払消費税 3,066,237 差 引 △ 45,396,386		
		源泉設備 工事費			12,656,377	予 算 額 15,400,000 仮払消費税 1,265,637 差 引 △ 1,477,986	
			工事請負費		12,656,377	湯河原第39号泉（町営11号源泉） コンプレッサー布設替工事ほか	
		流入設備 工事費			0	予 算 額 1,650,000 仮払消費税 0 差 引 △ 1,650,000	
			送湯及び給湯 設備工事費			8,702,000	予 算 額 17,070,000 仮払消費税 870,200 差 引 △ 7,497,800
		工事請負費			8,702,000	宮上サービランス宮上第1地区 NO. 1 ポンプ改修工事ほか	
		固定資産 購入費			9,429,000	予 算 額 45,130,000 仮払消費税 930,400 差 引 △ 34,770,600	
			機械及び装置 購入費		678,000	温泉場第1地区メータ器購入ほか	
			工具、器具及 び備品購入費		151,000	土肥サービランス操作盤無停電電源 装置購入（制御盤）	
			ソフトウェア 購入費		8,600,000	温泉料金計算システム機能追加購入	
		企業債償還金	企業債償還金			17,804,000	予 算 額 17,804,000 仮払消費税 0 差 引 0
				企業債償還金		17,804,000	元金償還金
		予備費	予備費			0	予 算 額 1,946,000 仮払消費税 0 差 引 △ 1,946,000

# 固 定 資 産

## 1 有形固定資産

資 産 の 種 類	年度当初の現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高 (A)
土 地	430,033,489	0	0	430,033,489
建 物	88,255,655	788,377	0	89,044,032
構 築 物	2,222,301,691	9,350,000	3,529,000	2,228,122,691
機 械 及 び 装 置	467,419,751	11,898,000	220,000	479,097,751
車 両 運 搬 具	2,173,509	0	0	2,173,509
工 具、器 具 及 び 備 品	8,952,000	151,000	0	9,103,000
計	3,219,136,095	22,187,377	3,749,000	3,237,574,472

## 2 無形固定資産

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
電 話 加 入 権	97,679	0	0	0
受 湯 権	550,000	0	0	0
第 二 次 温 泉 権	40,027,835	0	0	0
ソ フ ト ウ ェ ア	8,100,000	8,600,000	0	450,000
計	48,775,514	8,600,000	0	450,000

## 3 投資その他の資産

資 産 の 種 類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高
投 資 有 価 証 券	70,000,000	0	0	70,000,000
そ の 他 投 資	15,530	0	0	15,530
計	70,015,530	0	0	70,015,530

# 明 細 書

(単位 円)

減 価 償 却 累 計 額				年 度 末 償 却 未 済 高 (A) - (B)	備 考
年度当初の累計額	当年度増加額	当年度減少額	年度末累計額 (B)		
0	0	0	0	430,033,489	延地積 6,508.58 m <sup>2</sup> (源泉11本含む)
58,881,348	2,094,931	0	60,976,279	28,067,753	延床面積 438.57 m <sup>2</sup> (14棟)
1,644,761,152	22,993,992	476,412	1,667,278,732	560,843,959	
205,932,594	19,255,242	151,750	225,036,086	254,061,665	
1,214,279	266,179	0	1,480,458	693,051	軽貨物自動車 2台
6,621,225	646,685	0	7,267,910	1,835,090	
1,917,410,598	45,257,029	628,162	1,962,039,465	1,275,535,007	

(単位 円)

年度末現在高	備 考
97,679	
550,000	温泉流入契約に伴う保証金
40,027,835	第二次温泉権
16,250,000	湯河原町温泉料金計算システム
56,925,514	

(単位 円)

備 考
第11回埼玉県公募公債 (額面70,000千円、利率0.465%)
車両リサイクル預託金

# 企 業 債

種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還	
			年度当初の累計額	当年度償還高
さがみ信用金庫	平成26年2月26日	50,000,000	29,308,000	6,896,000
横 浜 銀 行	平成27年2月25日	30,000,000	15,453,000	3,636,000
横 浜 銀 行	平成28年2月25日	60,000,000	23,634,000	7,272,000
計	/	140,000,000	68,395,000	17,804,000



# 明 細 書

令和4年3月31日現在 (単位 円)

高	未償還残高	発行価額	利率 (%)	償還終期	備考
年度末累計額					
36,204,000	13,796,000	—	1.05	令和6年2月	
19,089,000	10,911,000	—	0.79	令和7年2月	
30,906,000	29,094,000	—	0.49	令和8年2月	
86,199,000	53,801,000	—			

# 源泉月別流入

## 町給湯温泉

	年度	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月
流入量 (m <sup>3</sup> )	3	26,108	26,512	25,190	21,658	23,899	25,147	21,402
	2	21,251	22,120	22,719	21,704	24,050	23,003	24,199
給湯量 (m <sup>3</sup> )	3	12,023	10,938	9,564	9,796	9,912	11,543	13,241
	2	6,721	5,852	8,616	9,108	8,752	9,567	11,640
差引 (m <sup>3</sup> )	3	14,085	15,574	15,626	11,862	13,987	13,604	8,161
	2	14,530	16,268	14,103	12,596	15,298	13,436	12,559
使用率 (%)	3	46.05	41.26	37.97	45.23	41.47	45.90	61.87
	2	31.63	26.46	37.92	41.96	36.39	41.59	48.10

## 施設使用温泉

	年度	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月
流入量 (m <sup>3</sup> )	3	52,466	48,711	49,380	52,162	50,159	54,102	53,983
	2	53,085	47,872	52,039	52,563	51,623	55,956	53,332
給湯量 (m <sup>3</sup> )	3	38,670	37,135	34,394	35,710	35,684	35,854	37,120
	2	35,815	35,962	37,525	35,808	34,960	36,495	38,285
差引 (m <sup>3</sup> )	3	13,796	11,576	14,986	16,452	14,475	18,248	16,863
	2	17,270	11,910	14,514	16,755	16,663	19,461	15,047
使用率 (%)	3	73.70	76.24	69.65	68.46	71.14	66.27	68.76
	2	67.47	75.12	72.11	68.12	67.72	65.22	71.79

## 総合計

	年度	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月
流入量 (m <sup>3</sup> )	3	78,574	75,223	74,570	73,820	74,058	79,249	75,385
	2	74,336	69,992	74,758	74,267	75,673	78,959	77,531
給湯量 (m <sup>3</sup> )	3	50,693	48,073	43,958	45,506	45,596	47,397	50,361
	2	42,536	41,814	46,141	44,916	43,712	46,062	49,925
差引 (m <sup>3</sup> )	3	27,881	27,150	30,612	28,314	28,462	31,852	25,024
	2	31,800	28,178	28,617	29,351	31,961	32,897	27,606
使用率 (%)	3	64.52	63.91	58.95	61.64	61.57	59.81	66.81
	2	57.22	59.74	61.72	60.48	57.76	58.34	64.39

(注) 1 最大及び最小欄の( )内は、該当月を示す。

2 各月の流入量は、小数点以下を切り捨てしてあるため、事業報告書と一致しない。

3 各月の給湯量は、各月の流入量に対応する実績月の給湯量を示してあるため、事業報告書の給湯

# 量・給湯量実績

11月	12月	1月	2月	3月	合計	平均	最大	最小
25,175	23,835	23,609	23,023	23,352	288,910	24,076	(5) 26,512	(10) 21,402
25,529	25,053	22,393	22,186	25,069	279,276	23,273	(11) 25,529	(4) 21,251
13,962	15,110	14,299	12,593	14,659	147,640	12,303	(12) 15,110	(6) 9,564
11,802	13,025	10,647	8,785	12,315	116,830	9,736	(12) 13,025	(5) 5,852
11,213	8,725	9,310	10,430	8,693	141,270	11,773	(6) 15,626	(10) 8,161
13,727	12,028	11,746	13,401	12,754	162,446	13,537	(5) 16,268	(1) 11,746
55.46	63.39	60.57	54.70	62.77	51.10	51.10	(12) 63.39	(6) 37.97
46.23	51.99	47.55	39.60	49.12	41.83	41.83	(12) 51.99	(5) 26.46

11月	12月	1月	2月	3月	合計	平均	最大	最小
53,709	54,351	53,870	52,505	51,269	626,667	52,222	(12) 54,351	(5) 48,711
53,367	57,630	56,734	54,729	52,215	641,145	53,429	(12) 57,630	(5) 47,872
38,207	39,171	38,731	37,666	39,893	448,235	37,353	(3) 39,893	(6) 34,394
37,027	40,548	38,086	36,509	39,617	446,637	37,220	(12) 40,548	(8) 34,960
15,502	15,180	15,139	14,839	11,376	178,432	14,869	(9) 18,248	(3) 11,376
16,340	17,082	18,648	18,220	12,598	194,508	16,209	(9) 19,461	(5) 11,910
71.14	72.07	71.90	71.74	77.81	71.53	71.53	(3) 77.81	(9) 66.27
69.38	70.36	67.13	66.71	75.87	69.66	69.66	(3) 75.87	(9) 65.22

11月	12月	1月	2月	3月	合計	平均	最大	最小
78,884	78,186	77,479	75,528	74,621	915,577	76,298	(9) 79,249	(7) 73,820
78,896	82,683	79,127	76,915	77,284	920,421	76,702	(12) 82,683	(5) 69,992
52,169	54,281	53,030	50,259	54,552	595,875	49,656	(3) 54,552	(6) 43,958
48,829	53,573	48,733	45,294	51,932	563,467	46,956	(12) 53,573	(5) 41,814
26,715	23,905	24,449	25,269	20,069	319,702	26,642	(9) 31,852	(3) 20,069
30,067	29,110	30,394	31,621	25,352	356,954	29,746	(9) 32,897	(3) 25,352
66.13	69.43	68.44	66.54	73.11	65.08	65.08	(3) 73.11	(6) 58.95
61.89	64.79	61.59	58.89	67.20	61.22	61.22	(3) 67.20	(4) 57.22

量と一致しない。

## 注記一覧

### I. 重要な会計指針

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 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債権 償却原価法（利息法）

#### 2 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	7年～50年
構築物	10年～60年
機械及び装置	6年～17年
車両運搬具	3年～5年
工具、器具及び備品	2年～15年

##### (2) 無形固定資産

・減価償却の方法	定額法
・主な耐用年数	
ソフトウェア	20年

#### 3 引当金の計上方法

##### (1) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

##### (2) 特別修繕引当金

設備等に係る定期的修繕費用の支出に備えるため、その支出見込額のうち前回の定期修繕の日から当年度末までの期間に対応する額を計上している。

##### (3) 貸倒引当金

温泉使用料金の貸倒損失に備えるため、回収不能見込額を計上している。

#### 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. 貸借対照表関連

1 有形固定資産の減価償却累計額 1,962,039,465円

#### 2 資産に係る引当金に関する事項

貸借対照表に計上されている未収金のうち、貸倒引当金500,000円が控除されている。

3 固定負債（企業債）は、償還期限が1年以降に到来するもので、流動負債（企業債）は償還期限が1年以内のものとして処理をしている。

4 長期前受金収益化累計額 608,745,619円