

# 温 泉 事 業 会 計



## 議案第 22 号

### 令和 6 年度湯河原町温泉事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和 6 年度湯河原町温泉事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第 2 条 業務の予定量は、次のとおりとする。

|                            |                |
|----------------------------|----------------|
| (1) 給湯戸数                   | 233 戸          |
| (2) 年間総給湯量                 | 701,987 立方メートル |
| (3) 一日平均給湯量                | 1,923 立方メートル   |
| (4) 主要な建設改良事業<br>源泉設備工事 ほか | 51,810 千円      |

(収益的収入及び支出)

第 3 条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

|              | 収 | 入          |
|--------------|---|------------|
| 第 1 款 温泉事業収益 |   | 209,700 千円 |
| 第 1 項 営業収益   |   | 206,041 千円 |
| 第 2 項 営業外収益  |   | 3,659 千円   |
|              | 支 | 出          |
| 第 1 款 温泉事業費用 |   | 209,200 千円 |
| 第 1 項 営業費用   |   | 201,324 千円 |
| 第 2 項 営業外費用  |   | 7,416 千円   |
| 第 3 項 予備費    |   | 460 千円     |

(資本的収入及び支出)

第 4 条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 16,900 千円は、当年度分消費税資本的収支調整額 4,825 千円及び過年度分損益勘定留保資金 12,075 千円で補填するものとする。）。

|              | 収 | 入         |
|--------------|---|-----------|
| 第 1 款 資本的収入  |   | 47,100 千円 |
| 第 1 項 企業債    |   | 47,000 千円 |
| 第 2 項 負担金    |   | 100 千円    |
|              | 支 | 出         |
| 第 1 款 資本的支出  |   | 64,000 千円 |
| 第 1 項 建設改良費  |   | 51,810 千円 |
| 第 2 項 企業債償還金 |   | 10,911 千円 |
| 第 3 項 予備費    |   | 1,279 千円  |

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

| 起債の目的  | 限度額          | 起債の方法                                                   | 利率                                                                  | 償還の方法                                                                                                    |
|--------|--------------|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 建設改良事業 | 千円<br>47,000 | 証書借入又は証券発行<br>事業の進捗その他の都合により起債前借又は翌年度に繰り越して借り入れることができる。 | 5.0%以内<br>ただし、利率見直し方式で、借り入れられる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率による。 | 政府資金についてはその融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。<br>ただし、企業財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還若しくは低利債に借り換えることができる。 |

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、47,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 営業費用と営業外費用の間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第8条 次に掲げる経費については、これらの経費の金額を、これらの経費のうち他の経費の金額に、若しくはこれら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれらの経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費 49,769千円

(2) 交際費 30千円

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、6,194千円と定める。

令和6年2月13日提出

湯河原町長 富田幸宏

# 予算に関する説明書

令和6年度湯河原町温泉事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

| 款・項 | 目           | 予 定 額   | 備 考             |
|-----|-------------|---------|-----------------|
| 1   | 温泉事業収益      | 209,700 |                 |
|     | 1 営業収益      | 206,041 |                 |
|     | 1 給 湯 収 益   | 205,793 | 温泉使用料金          |
|     | 2 その他営業収益   | 248     | 材料売却代金、手数料      |
|     | 2 営業外収益     | 3,659   |                 |
|     | 1 受取利息及び配当金 | 326     | 預金利息及び有価証券利息    |
|     | 2 長期前受金戻入   | 1,253   | 補助金等減価償却費繰延収益化分 |
|     | 3 雑 収 益     | 80      | 土地使用料金          |
|     | 4 負 担 金     | 2,000   | 施設負担金           |

支 出

(単位 千円)

| 款・項 | 目                        | 予 定 額   | 備 考                |
|-----|--------------------------|---------|--------------------|
| 1   | 温泉事業費用                   | 209,200 |                    |
|     | 1 営業費用                   | 201,324 |                    |
|     | 1 源 泉 費                  | 16,433  | 温泉の採取設備の維持管理費      |
|     | 2 温 泉 流 入 費              | 45,617  | 温泉の流入設備の維持管理費及び買上料 |
|     | 3 送湯及び給湯費                | 41,359  | 送湯及び給湯設備の維持管理費     |
|     | 4 一 般 管 理 費              | 47,412  | 事業活動の全般に関する費用      |
|     | 5 減 価 償 却 費              | 44,093  | 固定資産の定額法による減価償却費   |
|     | 6 資 産 減 耗 費              | 6,400   | 固定資産除却費及びたな卸資産減耗費  |
|     | 7 その他営業費用                | 10      | 材料売却原価             |
|     | 2 営業外費用                  | 7,416   |                    |
|     | 1 支 払 利 息 及 び<br>企業債取扱諸費 | 231     | 企業債利息及び一時借入金利息     |
|     | 2 雑 支 出                  | 60      | 不用品売却原価            |
|     | 3 消 費 税                  | 7,125   |                    |
|     | 3 予備費                    | 460     |                    |
|     | 1 予 備 費                  | 460     |                    |

資本的收入及び支出  
収 入

(単位 千円)

| 款・項 | 目       | 予 定 額  | 備 考     |
|-----|---------|--------|---------|
| 1   | 資本的收入   | 47,100 |         |
|     | 1 企業債   | 47,000 |         |
|     | 1 企 業 債 | 47,000 | 建設改良事業債 |
|     | 2 負担金   | 100    |         |
|     | 1 負 担 金 | 100    | 工事負担金   |

支 出

(単位 千円)

| 款・項 | 目             | 予 定 額  | 備 考                            |
|-----|---------------|--------|--------------------------------|
| 1   | 資本の支出         | 64,000 |                                |
|     | 1 建設改良費       | 51,810 |                                |
|     | 1 源泉設備工事費     | 11,990 | 源泉設備改修工事                       |
|     | 2 流入設備工事費     | 1,650  | 流入設備改修工事                       |
|     | 3 送湯及び給湯設備工事費 | 33,770 | 送湯及び給湯設備実施設計業務委託、改修工事、材料費及び補償金 |
|     | 4 固定資産購入費     | 4,400  | 構築物、機械及び装置、工具、器具及び備品           |
|     | 2 企業債償還金      | 10,911 |                                |
|     | 1 企業債償還金      | 10,911 |                                |
|     | 3 予備費         | 1,279  |                                |
|     | 1 予 備 費       | 1,279  |                                |

# 令和6年度湯河原町温泉事業予定キャッシュ・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)

|                             | 金 額          |
|-----------------------------|--------------|
| 1 業務活動によるキャッシュ・フロー          |              |
| 当年度純利益                      | △ 2,636,961  |
| 減価償却費                       | 44,093,000   |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少)            | 50,000       |
| 長期前受金戻入額                    | △ 1,253,000  |
| 受取利息及び受取配当金                 | △ 326,000    |
| 支払利息                        | 231,000      |
| 未収金の増減額 (△は増加)              | 33,459       |
| 未払金の増減額 (△は減少)              | 153,386      |
| たな卸資産の増減額 (△は増加)            | 100,000      |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少)            | 286,000      |
| 固定資産除却費                     | 6,300,000    |
| 小計                          | 47,030,884   |
| 利息及び配当金の受取額                 | 326,000      |
| 利息の支払額                      | △ 231,000    |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー            | 47,125,884   |
| 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              | △ 48,263,639 |
| 負担金による収入                    | 100,000      |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー            | △ 48,163,639 |
| 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    | 47,000,000   |
| 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 | △ 10,911,000 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー            | 36,089,000   |
| 資金増加額                       | 35,051,245   |
| 資金期首残高                      | 179,908,678  |
| 資金期末残高                      | 214,959,923  |



給 与 費 明 細 書

1 総括

| 区 分   | 職員数        |            | 給 与 費       |             |             |           | 法 定<br>福 利 費<br>(千円) | 合 計<br>(千円) |
|-------|------------|------------|-------------|-------------|-------------|-----------|----------------------|-------------|
|       | 特別職<br>(人) | 一般職<br>(人) | 報 酬<br>(千円) | 給 料<br>(千円) | 手 当<br>(千円) | 計<br>(千円) |                      |             |
| 本 年 度 | 11         | (1)<br>6   | 2,285       | 21,462      | 15,550      | 39,297    | 10,472               | 49,769      |
| 前 年 度 | 11         | (1)<br>6   | 2,248       | 21,994      | 14,571      | 38,813    | 10,471               | 49,284      |
| 比 較   | 0          | (0)<br>0   | 37          | △ 532       | 979         | 484       | 1                    | 485         |

※ ( ) 内は、パートタイム会計年度任用職員で、外書きである。

(単位 千円)

| 手 当<br>の 内 訳 | 区分  | 管理職<br>手 当 | 管理職員<br>特別勤務<br>手 当 | 扶養手当       | 通勤手当 | 時間外<br>勤 務<br>手 当 | 期末手当  |
|--------------|-----|------------|---------------------|------------|------|-------------------|-------|
|              | 本年度 | 1,127      | 102                 | 576        | 525  | 1,200             | 5,488 |
|              | 前年度 | 1,127      | 51                  | 696        | 466  | 1,200             | 5,512 |
|              | 比 較 | 0          | 51                  | △ 120      | 59   | 0                 | △ 24  |
| 手 当<br>の 内 訳 | 区分  | 勤勉手当       | 住居手当                | 宿日直<br>手 当 | 児童手当 | 地域手当              |       |
|              | 本年度 | 4,492      | 972                 | 72         | 300  | 696               |       |
|              | 前年度 | 4,118      | 642                 | 44         | 0    | 715               |       |
|              | 比 較 | 374        | 330                 | 28         | 300  | △ 19              |       |

## (1) 会計年度任用職員以外の職員

| 区 分   | 職員数        |            | 給 与 費       |             |             |           | 法 定<br>福 利 費<br>(千円) | 合 計<br>(千円) |
|-------|------------|------------|-------------|-------------|-------------|-----------|----------------------|-------------|
|       | 特別職<br>(人) | 一般職<br>(人) | 報 酬<br>(千円) | 給 料<br>(千円) | 手 当<br>(千円) | 計<br>(千円) |                      |             |
| 本 年 度 | 11         | 6          | 110         | 21,462      | 14,735      | 36,307    | 10,019               | 46,326      |
| 前 年 度 | 11         | 6          | 110         | 21,994      | 14,143      | 36,247    | 10,086               | 46,333      |
| 比 較   | 0          | 0          | 0           | △ 532       | 592         | 60        | △ 67                 | △ 7         |

(単位 千円)

|              |     |            |                     |            |      |                   |       |
|--------------|-----|------------|---------------------|------------|------|-------------------|-------|
| 手 当<br>の 内 訳 | 区分  | 管理職<br>手 当 | 管理職員<br>特別勤務<br>手 当 | 扶養手当       | 通勤手当 | 時間外<br>勤 務<br>手 当 | 期末手当  |
|              | 本年度 | 1,127      | 102                 | 576        | 525  | 1,200             | 5,045 |
|              | 前年度 | 1,127      | 51                  | 696        | 466  | 1,200             | 5,084 |
|              | 比 較 | 0          | 51                  | △ 120      | 59   | 0                 | △ 39  |
|              | 区分  | 勤勉手当       | 住居手当                | 宿日直<br>手 当 | 児童手当 | 地域手当              |       |
|              | 本年度 | 4,120      | 972                 | 72         | 300  | 696               |       |
|              | 前年度 | 4,118      | 642                 | 44         | 0    | 715               |       |
|              | 比 較 | 2          | 330                 | 28         | 300  | △ 19              |       |

## (2) 会計年度任用職員

| 区 分   | 職員数        |            | 給 与 費       |             |             |           | 法 定<br>福 利 費<br>(千円) | 合 計<br>(千円) |
|-------|------------|------------|-------------|-------------|-------------|-----------|----------------------|-------------|
|       | 特別職<br>(人) | 一般職<br>(人) | 報 酬<br>(千円) | 給 料<br>(千円) | 手 当<br>(千円) | 計<br>(千円) |                      |             |
| 本 年 度 | —          | (1)<br>0   | 2,175       | 0           | 815         | 2,990     | 453                  | 3,443       |
| 前 年 度 | —          | (1)<br>0   | 2,138       | 0           | 428         | 2,566     | 385                  | 2,951       |
| 比 較   | —          | (0)<br>0   | 37          | 0           | 387         | 424       | 68                   | 492         |

※( ) 内は、パートタイム会計年度任用職員で、外書きである。

(単位 千円)

| 手 当<br>の 内 訳 | 区 分 | 通勤手当 | 期末手当 | 勤勉手当 |
|--------------|-----|------|------|------|
|              | 本年度 | 0    | 443  | 372  |
|              | 前年度 | 0    | 428  | 0    |
|              | 比 較 | 0    | 15   | 372  |

2 給料及び手当の増減額の明細

(単位 千円)

| 区分         | 増減額   | 増減事由別内訳                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 説明         | 備考                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |      |       |        |         |      |       |      |     |      |     |       |    |      |     |      |      |    |    |
|------------|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|--------|---------|------|-------|------|-----|------|-----|-------|----|------|-----|------|------|----|----|
| 給料         | △ 532 | 給与改定に伴う増減分                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 236        | 給与改定の状況<br>給料の平均改定率(令和5年4月)<br>前年度 行一 0.3%<br>給料の平均改定率(令和6年4月)<br>本年度 行一 1.1%                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |      |       |        |         |      |       |      |     |      |     |       |    |      |     |      |      |    |    |
|            |       | 昇給に伴う増加分                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 83         | 平均昇給率 1.59%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |      |       |        |         |      |       |      |     |      |     |       |    |      |     |      |      |    |    |
|            |       | その他の増減分                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | △ 851      | 職員数の異動状況<br><table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>現職</th> <th>在職する員数</th> <th>(異動職員数)</th> <th>(計)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>本年度</td> <td>6人</td> <td>0人</td> <td>6人</td> <td>6人</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>6人</td> <td>0人</td> <td>6人</td> <td>6人</td> </tr> <tr> <td>増減</td> <td>0人</td> <td>0人</td> <td>0人</td> <td>0人</td> </tr> </tbody> </table> |      | 現職    | 在職する員数 | (異動職員数) | (計)  | 本年度   | 6人   | 0人  | 6人   | 6人  | 前年度   | 6人 | 0人   | 6人  | 6人   | 増減   | 0人 | 0人 |
|            | 現職    | 在職する員数                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | (異動職員数)    | (計)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |      |       |        |         |      |       |      |     |      |     |       |    |      |     |      |      |    |    |
| 本年度        | 6人    | 0人                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 6人         | 6人                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |      |       |        |         |      |       |      |     |      |     |       |    |      |     |      |      |    |    |
| 前年度        | 6人    | 0人                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 6人         | 6人                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |      |       |        |         |      |       |      |     |      |     |       |    |      |     |      |      |    |    |
| 増減         | 0人    | 0人                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0人         | 0人                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |      |       |        |         |      |       |      |     |      |     |       |    |      |     |      |      |    |    |
| 手当         | 979   | 給与改定に伴う増減分                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 408        | <table border="1"> <tbody> <tr> <td>期末手当</td> <td>202</td> </tr> <tr> <td>勤勉手当</td> <td>206</td> </tr> </tbody> </table>                                                                                                                                                                                                                                                        | 期末手当 | 202   | 勤勉手当   | 206     |      |       |      |     |      |     |       |    |      |     |      |      |    |    |
|            |       | 期末手当                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 202        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |      |       |        |         |      |       |      |     |      |     |       |    |      |     |      |      |    |    |
| 勤勉手当       | 206   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |      |       |        |         |      |       |      |     |      |     |       |    |      |     |      |      |    |    |
| その他の増減分    | 571   | <table border="1"> <tbody> <tr> <td>管理職員特別勤務手当</td> <td>51</td> </tr> <tr> <td>扶養手当</td> <td>△ 120</td> </tr> <tr> <td>通勤手当</td> <td>59</td> </tr> <tr> <td>期末手当</td> <td>△ 226</td> </tr> <tr> <td>勤勉手当</td> <td>168</td> </tr> <tr> <td>住居手当</td> <td>330</td> </tr> <tr> <td>宿日直手当</td> <td>28</td> </tr> <tr> <td>児童手当</td> <td>300</td> </tr> <tr> <td>地域手当</td> <td>△ 19</td> </tr> </tbody> </table> | 管理職員特別勤務手当 | 51                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 扶養手当 | △ 120 | 通勤手当   | 59      | 期末手当 | △ 226 | 勤勉手当 | 168 | 住居手当 | 330 | 宿日直手当 | 28 | 児童手当 | 300 | 地域手当 | △ 19 |    |    |
| 管理職員特別勤務手当 | 51    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |      |       |        |         |      |       |      |     |      |     |       |    |      |     |      |      |    |    |
| 扶養手当       | △ 120 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |      |       |        |         |      |       |      |     |      |     |       |    |      |     |      |      |    |    |
| 通勤手当       | 59    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |      |       |        |         |      |       |      |     |      |     |       |    |      |     |      |      |    |    |
| 期末手当       | △ 226 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |      |       |        |         |      |       |      |     |      |     |       |    |      |     |      |      |    |    |
| 勤勉手当       | 168   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |      |       |        |         |      |       |      |     |      |     |       |    |      |     |      |      |    |    |
| 住居手当       | 330   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |      |       |        |         |      |       |      |     |      |     |       |    |      |     |      |      |    |    |
| 宿日直手当      | 28    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |      |       |        |         |      |       |      |     |      |     |       |    |      |     |      |      |    |    |
| 児童手当       | 300   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |      |       |        |         |      |       |      |     |      |     |       |    |      |     |      |      |    |    |
| 地域手当       | △ 19  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |      |       |        |         |      |       |      |     |      |     |       |    |      |     |      |      |    |    |
|            |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |            | 年間支給月数 4.4月→4.5月                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |      |       |        |         |      |       |      |     |      |     |       |    |      |     |      |      |    |    |

3 給料及び手当の状況

(1) 職員一人当たり給与

| 区 分        |            | 一般行政職   |
|------------|------------|---------|
| 令和6年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 295,700 |
|            | 平均給与月額 (円) | 351,250 |
|            | 平均年齢 (歳)   | 37.00   |
| 令和5年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 290,460 |
|            | 平均給与月額 (円) | 339,022 |
|            | 平均年齢 (歳)   | 38.33   |

(2) 初任給

(単位 円)

| 区 分   | 一般行政職   | 一般会計の制度 |
|-------|---------|---------|
|       |         | 一般行政職   |
| 高 校 卒 | 166,600 | 166,600 |
| 大 学 卒 | 196,200 | 196,200 |

## (3) 級別職員数

| 区 分        | 一般行政職 |            |            |
|------------|-------|------------|------------|
|            | 級     | 職員数<br>(人) | 構成比<br>(%) |
| 令和6年1月1日現在 | 1級    | 2          | 33.32      |
|            | 2級    |            |            |
|            | 3級    | 1          | 16.67      |
|            | 4級    | 1          | 16.67      |
|            | 5級    | 1          | 16.67      |
|            | 6級    | 1          | 16.67      |
|            | 7級    |            |            |
|            | 計     | 6          | 100.00     |
| 令和5年1月1日現在 | 1級    | 1          | 20.00      |
|            | 2級    |            |            |
|            | 3級    | 2          | 40.00      |
|            | 4級    | 1          | 20.00      |
|            | 5級    |            |            |
|            | 6級    | 1          | 20.00      |
|            | 7級    |            |            |
|            | 計     | 5          | 100.00     |

## (級別の基準となる職務)

| 区分 | 一 般 行 政 職 |
|----|-----------|
| 1級 | 主事補の職務    |
| 2級 | 主事の職務     |
| 3級 | 主任主事の職務   |
| 4級 | 係長・主査の職務  |
| 5級 | 副課長・主幹の職務 |
| 6級 | 課等の長の職務   |
| 7級 | 参事の職務     |

## (4) 昇給

| 区 分           |              | 合 計     | 代表的な職種 |        |   |
|---------------|--------------|---------|--------|--------|---|
|               |              |         | 一般行政職  |        |   |
| 本<br>年<br>度   | 職 員 数 (A)    | (人)     | 6      | 6      |   |
|               | 昇給に係る職員数 (B) |         | (人)    | 6      | 6 |
|               | 号給数別内訳       | 2号給 (人) |        |        |   |
|               |              | 3号給 (人) |        |        |   |
|               |              | 4号給 (人) |        | 6      | 6 |
|               |              | 6号給 (人) |        |        |   |
|               |              | 8号給 (人) |        |        |   |
| 比 率 (B) / (A) |              | (%)     | 100.00 | 100.00 |   |
| 前<br>年<br>度   | 職 員 数 (A)    | (人)     | 6      | 6      |   |
|               | 昇給に係る職員数 (B) |         | (人)    | 5      | 5 |
|               | 号給数別内訳       | 2号給 (人) |        |        |   |
|               |              | 3号給 (人) |        |        |   |
|               |              | 4号給 (人) |        | 5      | 5 |
|               |              | 6号給 (人) |        |        |   |
|               |              | 8号給 (人) |        |        |   |
| 比 率 (B) / (A) |              | (%)     | 83.33  | 83.33  |   |

## (5) 特殊勤務手当

| 区 分                           | 全 職 種       | 代表的な職種 |  |
|-------------------------------|-------------|--------|--|
|                               |             | 一般行政職  |  |
| 給料総額に対する比率 (%)                |             |        |  |
| 支給対象職員の比率<br>(令和6年1月1日現在) (%) |             |        |  |
| 支給対象職員1人当たり<br>平均支給月額 (円)     |             |        |  |
| 代表的な特殊勤務手当の名称                 | 特殊勤務手当の支給なし |        |  |

## (6) 期末手当・勤勉手当

| 区 分     | 支給期別支給率 |         | 支給率計<br>(月分) | 職制上の段階、職務の<br>級等による加算措置 | 備 考 |
|---------|---------|---------|--------------|-------------------------|-----|
|         | 6月(月分)  | 12月(月分) |              |                         |     |
| 本 年 度   | 2.25    | 2.25    | 4.50         | あり                      |     |
| 前 年 度   | 2.20    | 2.20    | 4.40         | あり                      |     |
| 一般会計の制度 | 2.25    | 2.25    | 4.50         | あり                      |     |

## (7) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

| 区 分               | 20年勤続<br>の者<br>(月分) | 25年勤続<br>の者<br>(月分) | 35年勤続<br>の者<br>(月分) | 最高限度<br>(月分) | そ の 他 の<br>加 算 措 置 等          | 備 考 |
|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|-------------------------------|-----|
| 支給率等              | 24.586875           | 33.27075            | 47.709              | 47.709       | 定年前早期退職<br>特例措置<br>(2%~20%加算) |     |
| 一般会計の制度<br>(支給率等) | 24.586875           | 33.27075            | 47.709              | 47.709       | 定年前早期退職<br>特例措置<br>(2%~20%加算) |     |

## (8) その他の手当

| 区 分     | 一般会計の制度との異同 | 差 異 の 内 容 |
|---------|-------------|-----------|
| 扶 養 手 当 | 同           |           |
| 地 域 手 当 | 同           |           |
| 住 居 手 当 | 同           |           |
| 通 勤 手 当 | 同           |           |



令和5年度湯河原町温泉事業予定損益計算書（前年度分）  
（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで）

（単位 千円）

|     |                     |         |         |       |
|-----|---------------------|---------|---------|-------|
| 1   | 営業収益                |         |         |       |
| (1) | 給湯収益                | 187,207 |         |       |
| (2) | その他営業収益             | 165     | 187,372 |       |
| 2   | 営業費用                |         |         |       |
| (1) | 源泉費                 | 15,009  |         |       |
| (2) | 温泉流入費               | 42,404  |         |       |
| (3) | 送湯及び給湯費             | 42,285  |         |       |
| (4) | 一般管理費               | 39,498  |         |       |
| (5) | 減価償却費               | 43,348  |         |       |
| (6) | 資産減耗費用              | 5,750   |         |       |
| (7) | その他営業費用             | 9       | 188,303 |       |
|     | 営業損失                |         |         | 931   |
| 3   | 営業外収益               |         |         |       |
| (1) | 受取利息及び配当金           | 326     |         |       |
| (2) | 長期前受金戻入             | 1,198   |         |       |
| (3) | 雑収益                 | 75      |         |       |
| (4) | 負担金                 | 909     | 2,508   |       |
| 4   | 営業外費用               |         |         |       |
| (1) | 支払利息及び<br>企業債取扱諸費   | 284     |         |       |
| (2) | 雑支出                 | 55      | 339     | 2,169 |
|     | 経常利益                |         |         | 1,238 |
|     | 当年度純利益              |         |         | 1,238 |
|     | 前年度繰越利益剰余金          |         |         | 0     |
|     | その他の未処分利益<br>剰余金変動額 |         |         | 0     |
|     | 当年度未処分利益剰余金         |         |         | 1,238 |

令和5年度湯河原町温泉事業予定貸借対照表（前年度分）

（令和6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         | 89,412,262      |             |               |                      |
| 減価償却累計額      | △ 65,436,163    |             | 23,976,099    |                      |
| ウ 構築物        | 2,255,798,019   |             |               |                      |
| 減価償却累計額      | △ 1,704,965,416 |             | 550,832,603   |                      |
| エ 機械及び装置     | 490,873,517     |             |               |                      |
| 減価償却累計額      | △ 264,693,669   |             | 226,179,848   |                      |
| オ 車両運搬具      | 3,724,419       |             |               |                      |
| 減価償却累計額      | △ 2,016,637     |             | 1,707,782     |                      |
| カ 工具、器具及び備品  | 9,707,546       |             |               |                      |
| 減価償却累計額      | △ 8,299,500     |             | 1,408,046     |                      |
| 有形固定資産合計     |                 |             | 1,234,137,867 |                      |
| (2) 無形固定資産   |                 |             |               |                      |
| ア 受湯権        |                 | 550,000     |               |                      |
| イ 電話加入権      |                 | 97,679      |               |                      |
| ウ 第二次温泉権     |                 | 40,027,835  |               |                      |
| エ ソフトウェア     |                 | 14,944,546  |               |                      |
| 無形固定資産合計     |                 |             | 55,620,060    |                      |
| (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      |                 | 15,530      |               |                      |
| 投資その他の資産合計   |                 |             | 70,015,530    |                      |
| 固定資産合計       |                 |             |               | 1,359,773,457        |
| 2 流動資産       |                 |             |               |                      |
| (1) 現金預金     |                 |             | 179,908,678   |                      |
| (2) 未収金      | 6,215,614       |             |               |                      |
| 貸倒引当金        | △ 750,000       |             | 5,465,614     |                      |
| (3) 貯蔵品      |                 |             | 7,440,446     |                      |
| 流動資産合計       |                 |             |               | 192,814,738          |
| 資産合計         |                 |             |               | <u>1,552,588,195</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<br>充てるための企業債 | 7,278,000  |               |                    |  |
| 企業債合計                     |            | 7,278,000     |                    |  |
| (2) 引当金                   |            |               |                    |  |
| ア 特別修繕引当金                 | 6,000,000  |               |                    |  |
| 引当金合計                     |            | 6,000,000     |                    |  |
| (3) その他固定負債               |            | 145,470,000   |                    |  |
| 固定負債合計                    |            |               | 158,748,000        |  |
| 4 流動負債                    |            |               |                    |  |
| (1) 企業債                   |            |               |                    |  |
| ア 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | 10,911,000 |               |                    |  |
| 企業債合計                     |            | 10,911,000    |                    |  |
| (2) 未払金                   |            | 14,394,889    |                    |  |
| (3) 引当金                   |            |               |                    |  |
| ア 賞与引当金                   | 3,350,000  |               |                    |  |
| 引当金合計                     |            | 3,350,000     |                    |  |
| 流動負債合計                    |            |               | 28,655,889         |  |
| 5 繰延収益                    |            |               |                    |  |
| (1) 長期前受金                 |            | 649,258,922   |                    |  |
| (2) 長期前受金収益化累計額           |            | △ 611,158,853 |                    |  |
| 繰延収益合計                    |            |               | 38,100,069         |  |
| 負債合計                      |            |               | <u>225,503,958</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     | 2,692,382  |             |                      |               |
| 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       | 17,001,278 |             |                      |               |
| 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    | 1,238,230  |             |                      |               |
| 利益剰余金合計       |            | 146,998,354 |                      |               |
| 剰余金合計         |            |             | 149,690,736          |               |
| 資本合計          |            |             | <u>1,327,084,237</u> |               |
| 負債資本合計        |            |             | <u>1,552,588,195</u> |               |

令和6年度湯河原町温泉事業予定貸借対照表（当年度分）

（令和7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         | 89,912,262      |             |               |                      |
| 減価償却累計額      | △ 67,730,163    |             | 22,182,099    |                      |
| ウ 構築物        | 2,268,607,111   |             |               |                      |
| 減価償却累計額      | △ 1,724,929,416 |             | 543,677,695   |                      |
| エ 機械及び装置     | 519,373,518     |             |               |                      |
| 減価償却累計額      | △ 284,693,669   |             | 234,679,849   |                      |
| オ 車両運搬具      | 3,724,419       |             |               |                      |
| 減価償却累計額      | △ 2,366,637     |             | 1,357,782     |                      |
| カ 工具、器具及び備品  | 9,862,092       |             |               |                      |
| 減価償却累計額      | △ 8,879,500     |             | 982,592       |                      |
| 有形固定資産合計     |                 |             | 1,232,913,506 |                      |
| (2) 無形固定資産   |                 |             |               |                      |
| ア 受湯権        |                 | 550,000     |               |                      |
| イ 電話加入権      |                 | 97,679      |               |                      |
| ウ 第二次温泉権     |                 | 40,027,835  |               |                      |
| エ ソフトウェア     |                 | 14,039,546  |               |                      |
| 無形固定資産合計     |                 |             | 54,715,060    |                      |
| (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      |                 | 15,530      |               |                      |
| 投資その他の資産合計   |                 |             | 70,015,530    |                      |
| 固定資産合計       |                 |             |               | 1,357,644,096        |
| 2 流動資産       |                 |             |               |                      |
| (1) 現金預金     |                 |             | 214,959,923   |                      |
| (2) 未収金      |                 | 6,182,155   |               |                      |
| 貸倒引当金        |                 | △ 800,000   |               | 5,382,155            |
| (3) 貯蔵品      |                 |             |               | 7,340,446            |
| 流動資産合計       |                 |             |               | 227,682,524          |
| 資産合計         |                 |             |               | <u>1,585,326,620</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 | 47,000,000 |  |               |                    |
| 企業債合計                 |            |  | 47,000,000    |                    |
| (2) 引当金               |            |  |               |                    |
| ア 特別修繕引当金             | 6,000,000  |  |               |                    |
| 引当金合計                 |            |  | 6,000,000     |                    |
| (3) その他固定負債           |            |  | 145,470,000   |                    |
| 固定負債合計                |            |  |               | 198,470,000        |
| 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 | 7,278,000  |  |               |                    |
| 企業債合計                 |            |  | 7,278,000     |                    |
| (2) 未払金               |            |  | 14,548,275    |                    |
| (3) 引当金               |            |  |               |                    |
| ア 賞与引当金               | 3,636,000  |  |               |                    |
| 引当金合計                 |            |  | 3,636,000     |                    |
| 流動負債合計                |            |  |               | 25,462,275         |
| 5 繰延収益                |            |  |               |                    |
| (1) 長期前受金             |            |  | 649,358,922   |                    |
| (2) 長期前受金収益化累計額       |            |  | △ 612,411,853 |                    |
| 繰延収益合計                |            |  |               | 36,947,069         |
| 負債合計                  |            |  |               | <u>260,879,344</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   | 2,692,382  |  |             |                      |
| 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     | 18,239,508 |  |             |                      |
| ウ 建設改良積立金   | 57,783,523 |  |             |                      |
| エ 当年度未処埋欠損金 |            |  |             |                      |
| (ア) 当年度純損失  | 2,636,961  |  |             |                      |
| 利益剰余金合計     |            |  | 144,361,393 |                      |
| 剰余金合計       |            |  |             | 147,053,775          |
| 資本合計        |            |  |             | <u>1,324,447,276</u> |
| 負債資本合計      |            |  |             | <u>1,585,326,620</u> |

令和6年度湯河原町温泉事業会計予算実施計画内訳書（参考資料）

収益的収入及び支出

収 入

| 款・項 | 目           | 本年度予定額  | 前年度予定額  | 比較増減  |
|-----|-------------|---------|---------|-------|
| 1   | 温泉事業収益      | 209,700 | 208,700 | 1,000 |
|     | 1 営業収益      | 206,041 | 206,096 | △ 55  |
|     | 1 給湯収益      | 205,793 | 205,928 | △ 135 |
|     | 2 その他営業収益   | 248     | 168     | 80    |
|     | 2 営業外収益     | 3,659   | 2,604   | 1,055 |
|     | 1 受取利息及び配当金 | 326     | 326     | 0     |
|     | 2 長期前受金戻入   | 1,253   | 1,198   | 55    |
|     | 3 雑収益       | 80      | 80      | 0     |
|     | 4 負担金       | 2,000   | 1,000   | 1,000 |

(単位 千円)

| 節       |         | 説明              |
|---------|---------|-----------------|
| 区分      | 金額      |                 |
|         |         |                 |
|         |         |                 |
| 温泉使用料金  | 205,793 | 温泉使用料金          |
| 材料売却収益  | 30      | 材料売却代金          |
| 手数料     | 93      | 証明、申請、検査及び審査手数料 |
| 雑収益     | 125     | 雑収入             |
|         |         |                 |
| 預金利息    | 1       | 預金利息            |
| 有価証券利息  | 325     | 有価証券利息          |
| 長期前受金戻入 | 1,253   | 補助金等減価償却費繰延収益化分 |
| 不用品売却収益 | 10      | 不用品売却代金         |
| その他雑収益  | 70      | 土地使用料金          |
| 負担金     | 2,000   | 施設負担金           |

支 出

| 款・項 | 目         | 本年度予定額  | 前年度予定額  | 比較増減    |
|-----|-----------|---------|---------|---------|
| 1   | 温泉事業費用    | 209,200 | 203,500 | 5,700   |
|     | 1 営業費用    | 201,324 | 196,396 | 4,928   |
|     | 1 源泉費     | 16,433  | 16,473  | △ 40    |
|     | 2 温泉流入費   | 45,617  | 46,644  | △ 1,027 |
|     | 3 送湯及び給湯費 | 41,359  | 42,929  | △ 1,570 |



(単位 千円)

| 節     |        | 説明                                                                        |
|-------|--------|---------------------------------------------------------------------------|
| 区分    | 金額     |                                                                           |
|       |        |                                                                           |
| 備消耗品費 | 111    | オイル 39<br>コンプレッサー部品 50<br>源泉施設管理用品 22                                     |
| 光熱水費  | 4,563  | 電気使用料 61<br>水道料金 4,106<br>ガス料金 396                                        |
| 委託料   | 5,930  | 源泉清掃委託料 3,564<br>源泉しゅんせつ委託料 1,701<br>コンプレッサー点検等委託料 495<br>源泉用地草刈委託料 170   |
| 賃借料   | 372    | 横穴隧道用地借上料                                                                 |
| 修繕費   | 700    | 源泉施設修繕費                                                                   |
| 動力費   | 4,157  | 揚湯用電気使用料                                                                  |
| 薬品費   | 25     | スケール除去剤                                                                   |
| 材料費   | 570    | 揚湯管・エア管 550<br>取水管補修材料 20                                                 |
| 食糧費   | 5      | 夜間作業賄費                                                                    |
| 備消耗品費 | 115    | 流入施設管理用品                                                                  |
| 光熱水費  | 15     | 電気使用料                                                                     |
| 修繕費   | 500    | 流入施設修繕費 300<br>ポンプ修繕費 200                                                 |
| 動力費   | 2,044  | 集湯ポンプ電気使用料                                                                |
| 材料費   | 110    | 流入施設補修材料                                                                  |
| 温泉買上料 | 42,833 | 温泉買上料                                                                     |
| 給料    | 7,524  | 一般職 2人                                                                    |
| 手当    | 3,647  | 通勤手当 425<br>時間外勤務手当 700<br>期末手当 1,084<br>勤勉手当 906<br>住居手当 306<br>地域手当 226 |
| 賞与引当金 | 1,183  | 賞与引当金分                                                                    |

| 款・項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較増減   |       |
|-----|---|--------|--------|--------|-------|
|     |   |        |        |        |       |
|     | 4 | 一般管理費  | 47,412 | 41,242 | 6,170 |

(単位 千円)

| 節     |        | 説明                                                                            |
|-------|--------|-------------------------------------------------------------------------------|
| 区分    | 金額     |                                                                               |
| 繰入額   |        |                                                                               |
| 法定福利費 | 3,244  | 市町村職員共済組合負担金 2,169<br>旧恩給組合負担金 1<br>地方公務員災害補償基金負担金 20<br>市町村職員退職手当組合負担金 1,054 |
| 旅費    | 63     | 普通旅費                                                                          |
| 被服費   | 33     | 作業服                                                                           |
| 備消耗品費 | 96     | 管理用品費 44<br>車両用品費 52                                                          |
| 燃料費   | 358    | 車両燃料費                                                                         |
| 光熱水費  | 277    | 電気使用料 209<br>上下水道料金 68                                                        |
| 通信運搬費 | 1,083  | 専用回線使用料 820<br>電話料金 261<br>無線電波利用料 2                                          |
| 委託料   | 517    | 年末年始待機委託料 209<br>サービランス電気設備保守点検委託料 99<br>温泉施設台帳システム保守委託料 209                  |
| 賃借料   | 1,727  | 町道・水路占用料 760<br>送湯施設用地借上料 967                                                 |
| 修繕費   | 4,400  | 送配湯管修繕費 3,450<br>送配湯ポンプ修繕費 250<br>流量計器設備修繕費 130<br>計量器修繕費 500<br>車両修繕費 70     |
| 路面復旧費 | 40     | 路面復旧費                                                                         |
| 動力費   | 15,028 | 送配湯ポンプ電気使用料                                                                   |
| 薬品費   | 990    | スケール防除剤                                                                       |
| 材料費   | 589    | 送湯給湯施設補修材料                                                                    |
| 食糧費   | 5      | 夜間作業賄費                                                                        |
| 保険料   | 555    | 自動車損害共済基金分担金 14<br>送配湯施設管理賠償責任保険料 318<br>建物災害共済基金分担金 223                      |
| 給料    | 13,938 | 一般職 4人                                                                        |

| 款・項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較増減 |
|-----|---|--------|--------|------|
|     |   |        |        |      |

(単位 千円)

| 節            |       | 金額          | 説明                     |       |
|--------------|-------|-------------|------------------------|-------|
| 区            | 分     |             | 説                      | 明     |
| 手            | 当     | 8,849       | 管 理 職 手 当              | 1,127 |
|              |       |             | 管理職員特別勤務手当             | 102   |
|              |       |             | 扶 養 手 当                | 576   |
|              |       |             | 通 勤 手 当                | 100   |
|              |       |             | 時間外勤務手当                | 500   |
|              |       |             | 期 末 手 当                | 2,280 |
|              |       |             | 勤 勉 手 当                | 1,841 |
|              |       |             | 住 居 手 当                | 666   |
|              |       |             | 宿 日 直 手 当              | 72    |
|              |       |             | 児 童 手 当                | 300   |
|              |       |             | 地 域 手 当                | 470   |
|              |       |             | 会計年度任用職員期末手当           | 443   |
| 会計年度任用職員勤勉手当 | 372   |             |                        |       |
| 賞 与 引 当 金    | 2,453 | 賞 与 引 当 金 分 |                        |       |
| 繰 入 額        |       |             |                        |       |
| 報            | 酬     | 2,285       | 温 泉 委 員 報 酬            | 110   |
|              |       |             | 会計年度任用職員報酬             | 2,175 |
| 法 定 福 利 費    |       | 6,646       | 市町村職員共済組合負担金           | 4,211 |
|              |       |             | 旧恩給組合負担金               | 1     |
|              |       |             | 地方公務員災害補償基金負担金         | 29    |
|              |       |             | 市町村職員退職手当組合負担金         | 1,952 |
|              |       |             | 会計年度任用職員市町村職員共済組合負担金   | 126   |
|              |       |             | 会計年度任用職員社会保険料          | 260   |
|              |       |             | 会計年度任用職員雇用保険料          | 59    |
|              |       |             | 会計年度任用職員地方公務員災害補償基金負担金 | 8     |
|              |       |             |                        |       |
| 旅            | 費     | 34          | 普 通 旅 費                | 26    |
|              |       |             | 費 用 弁 償                | 8     |
| 被 服 費        | 33    | 作 業 服       |                        |       |
| 備 消 耗 品 費    | 296   | 事 務 用 品 費   | 220                    |       |
|              |       | 図 書 購 入 費   | 25                     |       |
|              |       | 車 両 用 品 費   | 51                     |       |
| 燃 料 費        | 144   | 車 両 燃 料 費   |                        |       |

| 款・項 | 目       | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較増減 |
|-----|---------|--------|--------|------|
|     |         |        |        |      |
|     | 5 減価償却費 | 44,093 | 43,348 | 745  |

(単位 千円)

| 節               |   | 金額     | 説明                                                                                        |
|-----------------|---|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 区               | 分 |        |                                                                                           |
| 印刷製本費           |   | 480    | 納入通知書印刷費 139<br>手数料等納付書印刷費 47<br>納入通知書用封筒印刷費 62<br>検針票印刷費 80<br>その他帳票類印刷費 152             |
| 通信運搬費           |   | 161    | 電話料金 20<br>納入通知書等送付郵便料金 141                                                               |
| 委託料             |   | 6,419  | 設計積算用ソフト保守委託料 53<br>公営企業会計システム保守委託料 170<br>責任技術者講習委託料 130<br>経営戦略策定業務委託料 6,066            |
| 手数料             |   | 259    | 温泉使用料金郵便振替手数料 2<br>残高証明発行手数料 30<br>コンビニエンスストア収納手数料 113<br>公官庁オークション出品手数料 6<br>口座振込手数料 108 |
| 賃借料             |   | 696    | 設計積算用ソフト借上料 194<br>公営企業会計システムソフトウェア<br>ライセンス使用料 502                                       |
| 修繕費             |   | 100    | 車両修繕費                                                                                     |
| 研修費             |   | 10     | 職員研修費                                                                                     |
| 食糧費             |   | 10     | 会議食糧費                                                                                     |
| 交際費             |   | 30     | 事業交際費                                                                                     |
| 負担金             |   | 4,462  | 日本温泉協会会員会費 60<br>湯河原町源泉協会負担金 65<br>一般会計負担金 203<br>水道事業会計負担金 4,134                         |
| 保険料             |   | 23     | 自動車損害共済基金分担金                                                                              |
| 貸倒引当金<br>繰入額    |   | 50     | 貸倒引当金分                                                                                    |
| 雑費              |   | 34     | 新聞購読料                                                                                     |
| 有形固定資産<br>減価償却費 |   | 43,188 | 建物減価償却費 2,294<br>構築物減価償却費 19,964<br>機械及び装置減価償却費 20,000                                    |

| 款・項 | 目                       | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較増減    |
|-----|-------------------------|--------|--------|---------|
|     |                         |        |        |         |
|     | 6 資産減耗費                 | 6,400  | 5,750  | 650     |
|     | 7 その他<br>営業費用           | 10     | 10     | 0       |
| 2   | 営業外費用                   | 7,416  | 5,623  | 1,793   |
|     | 1 支払利息<br>及び企業債<br>取扱諸費 | 231    | 284    | △ 53    |
|     | 2 雑支出                   | 60     | 60     | 0       |
|     | 3 消費税                   | 7,125  | 5,279  | 1,846   |
| 3   | 予備費                     | 460    | 1,481  | △ 1,021 |
|     | 1 予備費                   | 460    | 1,481  | △ 1,021 |



(単位 千円)

| 節               |       | 説明                 |
|-----------------|-------|--------------------|
| 区分              | 金額    |                    |
|                 |       | 車両運搬具減価償却費 350     |
|                 |       | 工具、器具及び備品減価償却費 580 |
| 無形固定資産<br>減価償却費 | 905   | ソフトウェア減価償却費        |
| 固定資産<br>除却費     | 6,300 | 構築物等除却費            |
| たな卸資産<br>減耗費    | 100   | 貯蔵品減耗費             |
| 材料売却原価          | 10    |                    |
|                 |       |                    |
| 企業債利息           | 76    |                    |
| 一時借入金<br>利息     | 155   |                    |
| 不用品<br>売却原価     | 10    |                    |
| その他雑支出          | 50    |                    |
| 消費税             | 7,125 | 消費税及び地方消費税         |
|                 |       |                    |
|                 |       |                    |

資本的收入及び支出

収 入

| 款・項 | 目     | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較増減   |
|-----|-------|--------|--------|--------|
| 1   | 資本的收入 | 47,100 | 30,100 | 17,000 |
|     | 1 企業債 | 47,000 | 30,000 | 17,000 |
|     | 1 企業債 | 47,000 | 30,000 | 17,000 |
|     | 2 負担金 | 100    | 100    | 0      |
|     | 1 負担金 | 100    | 100    | 0      |

支 出

| 款・項 | 目                 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較増減    |
|-----|-------------------|--------|--------|---------|
| 1   | 資本的支出             | 64,000 | 60,000 | 4,000   |
|     | 1 建設改良費           | 51,810 | 40,337 | 11,473  |
|     | 1 源泉設備<br>工事費     | 11,990 | 14,190 | △ 2,200 |
|     | 2 流入設備<br>工事費     | 1,650  | 1,650  | 0       |
|     | 3 送湯及び給湯<br>設備工事費 | 33,770 | 17,950 | 15,820  |
|     | 4 固定資産<br>購入費     | 4,400  | 6,547  | △ 2,147 |
|     | 2 企業債償還金          | 10,911 | 17,808 | △ 6,897 |
|     | 1 企業債償還金          | 10,911 | 17,808 | △ 6,897 |
|     | 3 予備費             | 1,279  | 1,855  | △ 576   |
|     | 1 予備費             | 1,279  | 1,855  | △ 576   |

(単位 千円)

| 節   |        | 説明      |
|-----|--------|---------|
| 区分  | 金額     |         |
|     |        |         |
| 企業債 | 47,000 | 建設改良事業債 |
|     |        |         |
| 負担金 | 100    | 工事負担金   |

(単位 千円)

| 節            |        | 説明                                |
|--------------|--------|-----------------------------------|
| 区分           | 金額     |                                   |
|              |        |                                   |
| 工事請負費        | 11,990 | 湯河原第179号泉（町営6号源泉）改修工事ほか           |
| 工事請負費        | 1,650  | 集湯施設（宮上地内）改修工事                    |
| 委託料          | 2,200  | 町営温泉集中管理給湯システム遠方監視装置改修工事実施設計業務委託料 |
| 工事請負費        | 31,550 | 町営温泉集中管理給湯システム遠方監視装置改修工事ほか        |
| 材料費          | 10     | 送湯及び給湯設備材料                        |
| 補償金          | 10     | 工事等補償金                            |
| 構築物購入費       | 800    | 断湯弁、排泥弁                           |
| 機械及び装置購入費    | 3,100  | 電磁式流量計、電動弁、流入ポンプ、薬注ポンプ及び温水メーター器   |
| 工具、器具及び備品購入費 | 500    | ワイヤー                              |
|              |        |                                   |
| 企業債償還金       | 10,911 | 元金償還金                             |
|              |        |                                   |
|              |        |                                   |

債 務 負 担 行 為

| 事 項                      | 限 度 額 | 前 年 度 末 ま で の<br>支 払 義 務 発 生 ( 見 込 ) 額 |     |
|--------------------------|-------|----------------------------------------|-----|
|                          |       | 期 間                                    | 金 額 |
| 公営企業会計システムソフトウェアライセンス使用料 | 2,258 | —                                      | —   |

に 関 す る 調 書

(単位 千円)

| 当 該 年 度 以 降 の<br>支 払 義 務 発 生 予 定 額 |       | 左の財源内訳         |
|------------------------------------|-------|----------------|
| 期 間                                | 金 額   | 温 泉<br>事 業 収 益 |
| 令和6年度<br>～<br>令和10年度               | 2,258 | 2,258          |

## 注記一覧

### I. 重要な会計指針

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) 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. 予定貸借対照表関連

1 有形固定資産の減価償却累計額 2,088,599,385 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 800,000 円が控除されている。

3 長期前受金収益化累計額 612,411,853 円