

令和 5 年度

湯河原町温泉事業会計決算書

議案第 60 号

利益の処分及び決算の認定について

令和 5 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 5 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 6 年 9 月 9 日提出

湯河原町長 内 藤 喜 文

決算書類

令和5年度湯河原町

1 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額			
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	地 方 公 営 企 業 法 第 24 条 第 3 項 の 規 定 に よ る 支 出 額 に 係 る 財 源 充 当 額	合 計
第 1 款 温泉事業収益	208,700,000	0	0	208,700,000
第 1 項 営 業 収 益	206,096,000	0	0	206,096,000
第 2 項 営 業 外 収 益	2,604,000	0	0	2,604,000

支 出

区 分	予 算					
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 額 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	小 計
第 1 款 温泉事業費用	203,500,000	△ 1,135,000	0	0	0	202,365,000
第 1 項 営 業 費 用	196,396,000	△ 1,135,000	0	△ 3,470,140	0	191,790,860
第 2 項 営 業 外 費 用	5,623,000	0	0	3,470,140	0	9,093,140
第 3 項 予 備 費	1,481,000	0	0	0	0	1,481,000

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
194,887,617	△ 13,812,383	うち仮受消費税 (17,569,308)
192,368,329	△ 13,727,671	うち仮受消費税 (17,474,222)
2,519,288	△ 84,712	うち仮受消費税 (95,086)

(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
地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 第 2 項 の 規 定 に よ る 繰 越 額	合 計				
0	202,365,000	181,889,800	0	20,475,200	うち仮払消費税 (6,567,471) うち支払消費税 (8,908,500)
0	191,790,860	172,796,660	0	18,994,200	うち仮払消費税 (6,567,270)
0	9,093,140	9,093,140	0	0	うち仮払消費税 (201) うち支払消費税 (8,908,500)
0	1,481,000	0	0	1,481,000	

2 資本的收入及び支出

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 資本的收入	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 額					
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	流 用 増 減 額	小 計	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額	継 続 費 次 繰 越 額
第 1 款 資本的支出	60,000,000	0	0	60,000,000	0	0
第 1 項 建設改良費	40,337,000	0	0	40,337,000	0	0
第 2 項 企業債償還金	17,808,000	0	0	17,808,000	0	0
第 3 項 予 備 費	1,855,000	0	0	1,855,000	0	0

資本的收入額が資本的支出額に不足する額 41,562,414 円は、当年度分消費税資本的収支調整額

(単位 円)

額		決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
継 続 費 通 次 繰 越 額 に 係 る 財 源 充 当 額	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)

合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
		地方公営企業法 第26条の規定 による繰越額	継 続 費 次 繰 越 額	合 計		
60,000,000	41,562,414	0	0	0	18,437,586	うち仮払消費税 (2,158,764)
40,337,000	23,754,414	0	0	0	16,582,586	うち仮払消費税 (2,158,764)
17,808,000	17,808,000	0	0	0	0	
1,855,000	0	0	0	0	1,855,000	

2,158,764円、過年度分損益勘定留保資金39,403,650円で補填した。

令和5年度湯河原町温泉事業損益計算書（税抜き）

（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで）

（単位 円）

1 営業収益			
(1) 給湯収益	174,758,228		
(2) その他営業収益	<u>135,879</u>	174,894,107	
2 営業費用			
(1) 源泉費	9,901,894		
(2) 温泉流入費	38,514,843		
(3) 送湯及び給湯費	33,507,173		
(4) 一般管理費	38,026,180		
(5) 減価償却費	41,237,695		
(6) 資産減耗費	<u>5,041,605</u>	<u>166,229,390</u>	
営業利益			8,664,717
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	325,500		
(2) 長期前受金戻入	1,133,268		
(3) 雑収益	56,479		
(4) 負担金	<u>909,091</u>	2,424,338	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	184,640		
(2) 雑支出	<u>96,188</u>	<u>280,828</u>	<u>2,143,510</u>
経常利益			10,808,227
当年度純利益			10,808,227
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>10,808,227</u></u>

令和 5 年度湯河原町

(令和 5 年 4 月 1 日か

	資本金	剰	
		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	2, 692, 382	2, 692, 382
前年度処分額	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0
利益積立金への積立	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 5 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
処分後残高	1, 177, 393, 501	2, 692, 382

温泉事業剰余金計算書

ら令和6年3月31日まで)

(単位 円)

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	5,357,667	57,783,523	11,643,611	145,760,124	1,325,846,007
0	11,643,611	0	△ 11,643,611	0	0
0	11,643,611	0	△ 11,643,611	0	0
0	11,643,611	0	△ 11,643,611	0	0
70,975,323	17,001,278	57,783,523	(繰越利益剰余金) 0	145,760,124	1,325,846,007
0	0	0	10,808,227	10,808,227	10,808,227
0	0	0	10,808,227	10,808,227	10,808,227
70,975,323	17,001,278	57,783,523	(当年度未処分利益剰余金) 10,808,227	156,568,351	1,336,654,234

温泉事業剰余金処分計算書 (案)

(単位 円)

未処分利益剰余金
10,808,227
△ 10,808,227
△ 10,808,227
(繰越利益剰余金) 0

令和5年度湯河原町温泉事業貸借対照表

(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	89,792,262			
減価償却累計額	△ 65,341,187	24,451,075		
ウ 構築物	2,228,729,291			
減価償却累計額	△ 1,703,027,108	525,702,183		
エ 機械及び装置	500,948,171			
減価償却累計額	△ 264,175,379	236,772,792		
オ 車両運搬具	2,367,749			
減価償却累計額	△ 1,064,716	1,303,033		
カ 工具、器具及び備品	9,866,200			
減価償却累計額	△ 7,979,275	1,886,925		
有形固定資産合計			1,220,149,497	
(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		14,890,000		
無形固定資産合計			55,565,514	
(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		15,520		
投資その他の資産合計			70,015,520	
固定資産合計				1,345,730,531
2 流動資産				
(1) 現金預金			203,563,360	
(2) 未収金		6,394,676		
貸倒引当金		△ 750,000	5,644,676	
(3) 貯蔵品			7,085,082	
流動資産合計				216,293,118
資産合計				<u>1,562,023,649</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				
てるための企業債計		7,278,000		
企 業 債 合 計			7,278,000	
(2) 引 当 金				
ア 特別修繕引当金計		6,000,000		
引 当 金 合 計			6,000,000	
(3) その他固定負債			148,122,096	
固 定 負 債 合 計				161,400,096
4 流 動 負 債				
(1) 企 業 債				
ア 建設改良費等の財源に充				
てるための企業債計		10,911,000		
企 業 債 合 計			10,911,000	
(2) 未 払 金			11,643,518	
(3) 引 当 金				
ア 賞与引当金計		3,350,000		
引 当 金 合 計			3,350,000	
流 動 負 債 合 計				25,904,518
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			△ 611,094,121	
繰 延 収 益 合 計				38,064,801
負 債 合 計				225,369,415

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				
(7) 当 年 度 純 利 益		10,808,227		
利 益 剰 余 金 合 計			156,568,351	
剰 余 金 合 計				159,260,733
資 本 合 計				1,336,654,234
負 債 資 本 合 計				1,562,023,649

決算附属書類

令和5年度湯河原町温泉事業報告書

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1.38%増の883,931m³でした。給湯戸数は2戸減少しましたが、給湯量は2.06%増の619,264m³で、全体の流入量に対し使用率は70.06%（前年度69.59%）となり、前年度と比較して0.47ポイント増加しました。

町給湯温泉の給湯量は176,399m³で、流入量に対する使用率は64.76%（前年度61.29%）となり、施設使用温泉の使用量は442,865m³で、施設使用温泉流入量に対する使用率は72.42%（前年度73.21%）となりました。

(建設改良事業)

源泉設備工事においては、湯河原第39号泉（町営11号源泉）改修工事ほか3工事を実施し、送湯及び給湯設備工事においては、権現山サービランスセンター温泉場第1地区No.1ポンプ改修工事ほか3工事を実施し、固定資産購入においては、電磁式流量計などを購入しました。

(経営状況)

温泉事業収益は、177,318,445円（税抜き）で、前年度比101.37%、2,402,928円の増額となりました。これは、新型コロナウイルス感染症の位置付けが5類に移行したことにより年間を通して観光産業が回復し、給湯収益が増額となったものと考えられます。

温泉事業費用は、166,510,218円（税抜き）で、前年度比101.98%、3,238,312円の増額となりました。これは、営業費用のうち人件費、温泉買上料等の増が主な要因で、人件費につきましては、職員1名を増員したこと、温泉買上料につきましては、源泉の適切な維持管理が行われたことによる町買上温泉流入量の増が挙げられます。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、10,808,227円となりました。3年連続で純利益となったことは、観光産業に景気回復がみられたことによるものと捉えておりますが、引き続き安定した温泉の供給を行いながら支出抑制などによる事業の効率化を図ってまいります。

温泉使用料金の収納率は、現年度97.24%（前年度97.30%）、過年度82.63%（前年度69.01%）で全体の収納率は96.78%（前年度96.76%）となり、前年度と比較して0.02ポイントの増となりました。

温泉使用料金の未収金額は貸倒引当金の控除後、5,644,676円で、前年度と比較すると121,526円の増額となりました。これは3月の末日が休日に当たったため、納期限を翌年度の4月1日としたことによるものです。温泉使用料金の未収金対策につきましては、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、今後も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41,562,414円（税込み）となりました。

資本的収入が資本的支出に不足する額41,562,414円は、当年度分消費税資本的収支調整額2,158,764円、過年度分損益勘定留保資金39,403,650円で補填しました。

(2) 経営指標に関する事項

令和5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人件費、温泉買上料等の費用の増額により前年度比0.64ポイント減の106.49%となりましたが、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0.08ポイント増の105.67%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1.00ポイント増の72.10%、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0.91ポイント増の9.17%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0.01ポイント増の0.03%に留まっております。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>

	R 元	R2	R3	R4	R5
経常収支比率	96.54%	99.00%	103.07%	107.13%	106.49%
料金回収率	95.54%	97.22%	100.32%	105.59%	105.67%
有形固定資産減価償却率	67.36%	68.75%	69.88%	71.10%	72.10%
管路経年化率	6.01%	6.76%	7.51%	8.26%	9.17%
管路更新率	0.05%	0.03%	0.01%	0.02%	0.03%

以上が令和5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るため、「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、温泉使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5年第24号	専決処分の承認について (湯河原町職員の給与に関する条例の一部改正について)	5.6.7	5.6.7
令和5年第51号	利益の処分及び決算の認定について (令和4年度湯河原町温泉事業会計)	5.9.7	5.9.26
令和5年第56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	5.11.28	5.11.30
令和5年第57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	5.11.28	5.11.30
令和5年第64号	湯河原町温泉事業条例の一部改正について	5.11.28	5.11.30
令和5年第71号	令和5年度湯河原町温泉事業会計補正予算(第1号)	5.11.28	5.11.30
令和6年第2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等の一部改正について	6.2.13	6.2.13
令和6年第8号	湯河原町公営企業の設置等に関する条例の一部改正について	6.2.13	6.2.13
令和6年第22号	令和6年度湯河原町温泉事業会計予算	6.2.13	6.3.4
令和6年第34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	6.2.21	6.3.4

(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(更新)	4	神奈川県県西土木事務所長	6.1.16	6.3.28
河川占用許可(更新)	1	神奈川県県西土木事務所長	6.1.16	6.3.22

(5) 職員に関する事項

ア 年度末職員数

職種別	令和6年3月31日現在	令和5年3月31日現在	増 減
一般行政職	6 人	5 人	1 人
計	6 人	5 人	1 人

イ 給与事項

- (ア) 令和5年議案第24号 新型コロナウイルス感染症に係る特殊勤務手当に関する特例を廃止しました。
- (イ) 令和5年議案第56号 給与(期末手当等)の改定が実施されました。
- (ウ) 令和5年議案第57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。
- (エ) 令和6年議案第2号 会計年度任用職員の給与(勤勉手当)の改定が実施されました。
- (オ) 令和6年議案第34号 公営企業管理者の給与(給料)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

該当なし

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180号泉(町 営7号源泉) 櫓改修工 事	源泉櫓改修	997,000	5. 5. 31	5. 9. 6
(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	2,595,000	5. 9. 1	5.10.31
(3) 湯河原第128号泉(町 営1号源泉) 改修工事	エアー管、揚湯管布設 替	2,380,000	5.10. 4	5.12.18
(4) 湯河原第18号泉(町営 5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	380,000	6. 2. 2	6. 2.16
小 計		6,352,000		
仮 払 消 費 税		635,200		
計		6,987,200		
工 事 名	施 工 内 容	工 事 費	着工年月日	竣工年月日
2 送湯及び給湯設備工事費 (工事請負費)				
(1) 送湯管保温改修工事	保温改修	442,000	5. 4. 10	5. 4. 14
(2) 権現山サービランスセ ンター温泉場第2地区 No.2 ポンプ改修工事	S U S 製ポンプ改修	3,400,000	5. 7. 3	5.10.10
(3) 土肥サービランス制御 盤改修工事	制御盤改修	1,613,700	5.10. 3	5.12.14
(4) 権現山サービランスセ ンター温泉場第1地区 No.1 ポンプ改修工事	S U S 製ポンプ改修	6,250,000	5.11. 6	6. 3. 5
小 計		11,705,700		
仮 払 消 費 税		1,170,570		
計		12,876,270		

(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) 電磁式流量計購入 (送湯 (I))	電磁式流量計 N = 1 台	435,000	5.5.1	5.5.15
(2) 電磁式流量計購入 (石川 1号)	電磁式流量計 N = 1 台	430,000	5.10.23	5.10.30
(3) 温泉場第3地区温水メー タ器購入	メータ器交換 N = 19器	360,500	5.7.3	5.11.10
(車両運搬具購入費)				
(1) 車両購入	車両交換 N = 1 台	1,200,250	5.5.1	5.7.1
(工具、器具及び備品購入 費)				
(1) 課内監視システム用小容 量無停電電源装置購入 (課内PC)	バッテリー交換 N = 1 台	445,000	5.6.26	5.7.4
(2) 権現山サービランスセン ター手元操作盤小容量無 停電電源装置購入 (制御盤)	バッテリー交換 N = 1 台	267,200	5.6.26	5.7.4
(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	日付指定機能追加	400,000	5.7.7	5.9.30
小 計		3,537,950		
仮 払 消 費 税		352,994		
計		3,890,944		
各 設 備 費 計		21,595,650		
仮 払 消 費 税		2,158,764		
合 計		23,754,414		

(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	18	掃 除 4 配管補修・布設替ほか 14
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	43	送湯管補修 8 配湯管補修 17 サービランス施設等補修 9 メータ器等補修・点検ほか 9
機 械 及 び 装 置	流量計器保全工事	3	メータ器(地区) 1 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 5 年 度	26	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 4 年 度	27	
増 減	△ 1	

イ 流入量 (年間買上量)

(単位 m³)

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5年度	20,932	102,392	149,085	272,409	611,522	883,931
令和4年度	21,482	108,679	134,789	264,950	606,925	871,875
増 減	△ 550	△ 6,287	14,296	7,459	4,597	12,056

ウ 給湯量 (年間)

(単位 m³)

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5年度	21,495	146,350	8,554	176,399	442,865	619,264
令和4年度	20,596	140,240	1,555	162,391	444,346	606,737
増 減	899	6,110	6,999	14,008	△ 1,481	12,527

エ 温泉料金

(ア) 総給湯

(単位 円)

区 分		町給湯温泉	施設使用温泉	合 計
令和5年度	基本料金	47,625,720	41,383,868	89,009,588
	使用料金	66,987,129	36,235,733	103,222,862
	合 計	114,612,849	77,619,601	192,232,450
令和4年度	基本料金	47,139,363	41,674,018	88,813,381
	使用料金	63,201,019	36,210,694	99,411,713
	合 計	110,340,382	77,884,712	188,225,094
増 減		4,272,467	△ 265,111	4,007,356

(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5年度	基本料金	3,248,567	43,836,576	540,577	47,625,720
	使用料金	9,403,433	54,317,435	3,266,261	66,987,129
	合 計	12,652,000	98,154,011	3,806,838	114,612,849
令和4年度	基本料金	3,248,568	43,806,971	83,824	47,139,363
	使用料金	8,937,983	52,556,498	1,706,538	63,201,019
	合 計	12,186,551	96,363,469	1,790,362	110,340,382
増 減		465,449	1,790,542	2,016,476	4,272,467

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	20 (20)	22 (22)	3 (3)	45 (45)	0
寮・保養所用	15 (15)	8 (8)	1 (1)	24 (24)	0
自 家 用	69 (72)	56 (56)	10 (9)	135 (137)	△ 2
そ の 他	12 (12)	11 (11)	4 (4)	27 (27)	0
計	116 (119)	97 (97)	18 (17)	231 (233)	△ 2

※ () 内は令和4年度

(2) 事業収入に関する事項

(単位 円)

区 分	令和５年度 (税抜き)	令和４年度 (税抜き)	比 較		備 考
			増 減	率 (%)	
1 営 業 収 益	174,894,107	171,393,158	3,500,949	102.04	
(1) 給 湯 収 益	174,758,228	171,115,190	3,643,038	102.13	
(2) その他営業収益	135,879	277,968	△ 142,089	48.88	
2 営 業 外 収 益	2,424,338	3,522,359	△ 1,098,021	68.83	
(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	1,133,268	1,215,234	△ 81,966	93.26	
(3) 雑 収 益	56,479	163,443	△ 106,964	34.56	
(4) 負 担 金	909,091	1,818,182	△ 909,091	50.00	
合 計	177,318,445	174,915,517	2,402,928	101.37	

(3) 事業費に関する事項

(単位 円)

区 分	令和5年度 (税抜き)	令和4年度 (税抜き)	比 較		備 考
			増 減	率 (%)	
1 営 業 費 用	166,229,390	162,949,016	3,280,374	102.01	
(1) 源 泉 費	9,901,894	11,066,338	△ 1,164,444	89.48	
(2) 温 泉 流 入 費	38,514,843	37,972,438	542,405	101.43	
(3) 送湯及び給湯費	33,507,173	34,447,661	△ 940,488	97.27	
(4) 一 般 管 理 費	38,026,180	30,894,259	7,131,921	123.08	
(5) 減 価 償 却 費	41,237,695	44,004,112	△ 2,766,417	93.71	
(6) 資 産 減 耗 費	5,041,605	4,564,208	477,397	110.46	
2 営 業 外 費 用	280,828	322,890	△ 42,062	86.97	
(1) 支 払 利 息 及 び 企業債取扱諸費	184,640	322,890	△ 138,250	57.18	
(2) 雑 支 出	96,188	0	96,188	皆増	
合 計	166,510,218	163,271,906	3,238,312	101.98	

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

該当なし

(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
35,997,000	0	17,808,000	18,189,000

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6年3月31日現在		70件	147,322,096円
年 度 内	廃 止	1 件	△7,000,000円
	新 規	2 件	4,000,000円
	増 量	0 件	0 円
	減 量	0 件	0 円
	そ の 他	1 件	△1,347,904円
令和5年3月31日現在		69件	151,670,000円
増 減		1 件	△4,347,904円

イ 公認業者に係る保証金

区 分		件 数	保 証 金 額
令和6年3月31日現在		8 件	800,000円
令和5年3月31日現在		8 件	800,000円
増 減		0 件	0 円

令和5年度湯河原町温泉事業キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6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	10,808,227
減価償却費	41,237,695
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	50,000
長期前受金戻入額	△ 1,133,268
受取利息及び受取配当金	△ 325,500
支払利息	184,640
未収金の増減額 (△は増加)	△ 171,526
未払金の増減額 (△は減少)	△ 658,671
たな卸資産の増減額 (△は増加)	455,364
固定資産除却費	5,041,605
賞与引当金の増減額 (△は減少)	545,000
保証金の増減額 (△は減少)	△ 4,347,904
小計	51,685,662
利息及び配当金の受取額	325,500
利息の支払額	△ 184,640
業務活動によるキャッシュ・フロー	51,826,522
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	△ 21,195,650
無形固定資産の取得による支出	△ 400,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 21,595,650
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	△ 17,808,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 17,808,000
資金増加額	12,422,872
資金期首残高	191,140,488
資金期末残高	203,563,360

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	営 業 収 益			177,318,445	予 算 額 208,700,000 仮 受 消 費 税 17,569,308 差 引 △ 13,812,383
				174,894,107	予 算 額 206,096,000 仮 受 消 費 税 17,474,222 差 引 △ 13,727,671
		給 湯 収 益		174,758,228	予 算 額 205,928,000 仮 受 消 費 税 17,474,222 差 引 △ 13,695,550
			温泉使用料金	174,758,228	
		そ の 他 営 業 収 益		135,879	予 算 額 168,000 仮 受 消 費 税 0 差 引 △ 32,121
			手 数 料	73,089	証明手数料ほか
			雑 収 益	62,790	雑 収 入
	営 業 外 収 益			2,424,338	予 算 額 2,604,000 仮 受 消 費 税 95,086 差 引 △ 84,712
		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
			有価証券利息	325,500	
		長 期 前 受 金 戻 入		1,133,268	予 算 額 1,198,000 仮 受 消 費 税 0 差 引 △ 64,732
			長 期 前 受 金 戻 入	1,133,268	補助金等減価償却費繰延収益化分
		雑 収 益		56,479	予 算 額 80,000 仮 受 消 費 税 4,177 差 引 △ 19,480
			その他雑収益	56,479	土地賃貸料ほか 57,067 消費税確定申告に伴う仕訳処理 △ 724 消費税確定申告に伴う収益とする 消費税 136
		負 担 金		909,091	予 算 額 1,000,000 仮 受 消 費 税 90,909 差 引 0
			負 担 金	909,091	施 設 負 担 金

(費 用)

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
温泉事業費用				166,510,218	予 算 額 202,365,000
					仮 払 消 費 税 6,567,471
					支 払 消 費 税 8,908,500
					差 引 △ 20,475,200
	営 業 費 用			166,229,390	予 算 額 191,790,860
					仮 払 消 費 税 6,567,270
					差 引 △ 18,994,200
		源 泉 費		9,901,894	予 算 額 16,473,000
					仮 払 消 費 税 906,409
					差 引 △ 5,664,697
		備 消 耗 品 費		9,980	除 草 剤 ほ か
		光 熱 水 費		2,325,413	電 気 使 用 料 36,114
					水 道 料 金 2,234,134
					ガ ス 料 金 55,165
		委 託 料		3,540,000	源泉清掃委託料 2,986,600
					コンプレッサー点検等委託料 413,400
					源泉用地草刈委託料 140,000
		賃 借 料		371,160	横穴隧道用地借上料
		修 繕 費		494,800	源泉施設修繕費
		動 力 費		2,677,341	揚湯用電気使用料（8か所）
		薬 品 費		20,000	洗 管 剤
		材 料 費		463,200	揚湯管、エアー管
	温 泉 流 入 費			38,514,843	予 算 額 46,644,000
					仮 払 消 費 税 3,851,343
					差 引 △ 4,277,814
		備 消 耗 品 費		1,980	長 靴
		光 熱 水 費		7,160	電 気 使 用 料
		修 繕 費		199,270	流入施設修繕費 187,770
					ポンプ修繕費 11,500
		動 力 費		1,107,239	集湯ポンプ電気使用料（9か所）
		温 泉 買 上 料		37,199,194	温 泉 買 上 料
	送 湯 及 び 給 湯 費			33,507,173	予 算 額 39,795,860
					仮 払 消 費 税 1,596,699
					差 引 △ 4,691,988
		給 料		7,431,300	一 般 職 給 2 人
					行 一 2 人
		手 当		3,658,957	扶 養 手 当 180,000
					通 勤 手 当 385,772
					時間外勤務手当 497,155
					期 末 手 当 1,133,698
					勤 勉 手 当 927,993

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
					住 居 手 当 306,000
					地 域 手 当 228,339
			賞与引当金 繰 入 額	1,183,000	賞与引当金へ繰入
			法 定 福 利 費	3,134,312	市町村職員共済組合負担金 1,973,091 市町村職員共済組合負担金 (追加費用) 103,092 旧恩給組合負担金 230 地方公務員災害補償基金負担金 17,517 市町村職員退職手当組合負担金 1,040,382
			旅 費	4,000	普 通 旅 費
			備 消 耗 品 費	30,777	ブルーシートほか 18,777 タ イ ヤ 12,000
			燃 料 費	269,094	車 両 燃 料 費
			光 熱 水 費	178,627	電 気 使 用 料 135,439 上 下 水 道 料 金 43,188
			通 信 運 搬 費	921,692	専用回線使用料 643,040 電 話 料 金 277,852 無線電波利用料 800
			委 託 料	400,000	年末年始等待機委託料 150,000 サービランス電気設備保守点検委 託料 90,000 温泉施設台帳システム保守委託料 160,000
			賃 借 料	1,684,715	道路・水路占用料 756,913 送湯施設用地借上料 927,802
			修 繕 費	3,988,770	送配湯管修繕費 1,859,900 送配湯ポンプ修繕費 73,980 流量計器設備修繕費 1,459,300 計 量 器 修 繕 費 507,350 車 両 修 繕 費 88,240
			動 力 費	9,251,458	送配湯ポンプ電気使用料（7か所） 営業外費用消費税へ流用 3,470,140
			薬 品 費	492,000	スケール防除剤
			材 料 費	300,424	送湯給湯施設補修等材料
			保 険 料	571,447	自動車損害共済基金分担金 13,640 自動車損害賠償責任保険料 17,540

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
					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
			公 課 費	6,600	自 動 車 重 量 税
		一 般 管 理 費		38,026,180	予 算 額 39,770,000 仮 払 消 費 税 212,819 差 引 △ 1,531,001
			給 料	13,389,300	一 般 職 給 4 人 行 一 4 人
			手 当	7,825,148	管 理 職 手 当 1,020,300 扶 養 手 当 663,500 通 勤 手 当 101,639 時間外勤務手当 183,483 期 末 手 当 2,255,206 勤 勉 手 当 1,775,800 住 居 手 当 723,500 宿 日 直 手 当 45,250 児 童 手 当 200,000 地 域 手 当 452,193 会計年度任用職員期末手当 404,277
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,167,000	賞与引当金へ繰入
			報 酬	2,029,658	会計年度任用職員報酬
			法 定 福 利 費	6,139,406	市町村職員共済組合負担金 3,711,964 市町村職員共済組合負担金 (追加費用) 172,788 旧恩給組合負担金 322 地方公務員災害補償基金負担金 25,057 市町村職員退職手当組合負担金 1,874,502 会計年度任用職員市町村職員共済 組合負担金 106,557 会計年度任用職員社会保険料 216,256 会計年度任用職員雇用保険料等 31,960
			旅 費	10,747	普 通 旅 費
			被 服 費	17,200	作 業 服 ほ か
			備 消 耗 品 費	191,980	事 務 用 品 費 147,254

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
					図 書 購 入 費 37,520
					車 両 用 品 費 7,206
			燃 料 費	130,911	車 両 燃 料 費
			印 刷 製 本 費	249,300	納入通知書印刷費 228,800
					その他帳票類印刷費 20,500
			通 信 運 搬 費	123,628	電 話 料 金 14,536
					納入通知書等送付郵便料金 109,092
			委 託 料	652,000	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 154,000
					公営企業会計システム改修委託料 450,000
			手 数 料	101,049	残高証明発行手数料 6,669
					コンビニエンスストア収納手数料 94,380
			賃 借 料	403,800	設計積算用ソフト借上料 175,800
					公営企業会計システムソフトウェアライセンス使用料 228,000
			負 担 金	4,469,669	日本温泉協会会員会費 60,000
					湯河原町源泉協会負担金 58,182
					一般会計負担金 204,624
					水道事業会計負担金 4,146,863
			保 險 料	44,790	自動車損害共済基金分担金 26,750
					自動車損害賠償責任保険料 18,040
			公 課 費	1,200	自 動 車 重 量 税
			貸 倒 引 当 金 繰 入 額	50,000	貸倒引当金へ繰入
			雑 費	29,394	新 聞 購 読 料
		減 価 償 却 費		41,237,695	予 算 額 43,348,000
					仮 払 消 費 税 0
					差 引 △ 2,110,305
			有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	40,357,695	建物減価償却費 2,199,024
					構築物減価償却費 17,961,682
					機械及び装置減価償却費 19,481,710
					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 449,100
			無 形 固 定	880,000	ソフトウェア減価償却費

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
			資 産 減 価 償 却 費		
		資 産 減 耗 費		5,041,605	予 算 額 5,750,000 仮 払 消 費 税 0 差 引 △ 708,395
			固 定 資 産 除 却 費	5,041,605	構築物除却費 4,854,010 車両運搬具除却費 57,920 工具、器具及び備品除却費 129,675
		そ の 他 営 業 費 用		0	予 算 額 10,000 仮 払 消 費 税 0 差 引 △ 10,000
	営 業 外 費 用			280,828	予 算 額 9,093,140 仮 払 消 費 税 201 支 払 消 費 税 8,908,500 差 引 0
		支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		184,640	予 算 額 184,640 仮 払 消 費 税 0 差 引 0
			企 業 債 利 息	184,640	消費税へ流用 360
			一 時 借 入 金 利 息	0	消費税へ流用 99,000
		雑 支 出		96,188	予 算 額 0 仮 払 消 費 税 201 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	96,188	消費税確定申告に伴う仕訳処理 △ 201 消費税確定申告に伴う支出とする 消費税 96,389 消費税へ流用 50,000
		消 費 税		(8,908,500)	予 算 額 8,908,500 支 払 消 費 税 8,908,500 差 引 0
			消 費 税	(8,908,500)	支払利息及び企業債取扱諸費企業 債利息から流用 360 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

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
					50,000
					営業費用送湯及び給湯費動力費から流用 3,470,140
	予 備 費	予 備 費		0	予 算 額 1,481,000
					仮 払 消 費 税 0
					差 引 △ 1,481,000

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				39,403,650	予 算 額 60,000,000 仮 払 消 費 税 2,158,764 差 引 △ 18,437,586
	建設改良費			21,595,650	予 算 額 40,337,000 仮 払 消 費 税 2,158,764 差 引 △ 16,582,586
		源泉設備 工事費		6,352,000	予 算 額 14,190,000 仮 払 消 費 税 635,200 差 引 △ 7,202,800
			工事請負費	6,352,000	湯河原第39号泉（町営11号源泉） 改修工事ほか3件
		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		11,705,700	予 算 額 17,950,000 仮 払 消 費 税 1,170,570 差 引 △ 5,073,730
			工事請負費	11,705,700	権現山サービランスセンター温泉 場第1地区No.1 ポンプ改修工事ほ か3件
		固定資産 購入費		3,537,950	予 算 額 6,547,000 仮 払 消 費 税 352,994 差 引 △ 2,656,056
			機械及び装置 購入費	1,225,500	電磁式流量計、メータ器
					工具、器具及び備品購入費へ流用 283,420
			車両運搬具 購入費	1,200,250	公用車1台
			工具、器具及 び備品購入費	712,200	課内監視システム用小容量無停電 電源装置ほか1件
					機械及び装置購入費から流用 283,420
			ソフトウェア 購入費	400,000	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		17,808,000	予 算 額 17,808,000 仮 払 消 費 税 0 差 引 0
			企業債償還金	17,808,000	元 金 償 還 金
	予 備 費	予 備 費		0	予 算 額 1,855,000 仮 払 消 費 税 0 差 引 △ 1,855,000

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	89,412,262	380,000	0	89,792,262
構 築 物	2,227,665,291	6,414,000	5,350,000	2,228,729,291
機 械 及 び 装 置	488,458,971	12,489,200	0	500,948,171
車 両 運 搬 具	2,173,509	1,192,240	998,000	2,367,749
工 具 、 器 具 及 び 備 品	9,553,000	712,200	399,000	9,866,200
計	3,247,296,522	21,187,640	6,747,000	3,261,737,162

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
受 湯 権	550,000	0	0	0
電 話 加 入 権	97,679	0	0	0
第 二 次 温 泉 権	40,027,835	0	0	0
ソ フ ト ウ ェ ア	15,370,000	400,000	0	880,000
計	56,045,514	400,000	0	880,000

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	8,010	8,020	15,520
計	70,015,530	8,010	8,020	70,015,520

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 (源泉11本含む)
63,142,163	2,199,024	0	65,341,187	24,451,075	延床面積 (㎡) 438.57 (14棟)
1,685,561,416	17,961,682	495,990	1,703,027,108	525,702,183	
244,693,669	19,481,710	0	264,175,379	236,772,792	
1,746,637	266,179	948,100	1,064,716	1,303,033	軽自動車 2台
7,799,500	449,100	269,325	7,979,275	1,886,925	
2,002,943,385	40,357,695	1,713,415	2,041,587,665	1,220,149,497	

(単位 円)

年度末現在高	備 考
550,000	温泉流入契約に伴う保証金
97,679	
40,027,835	第二次温泉権
14,890,000	湯河原町温泉料金計算システム
55,565,514	

(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
			年度当初の累計額
さ が み 信 用 金 庫	平成26年 2 月26日	50,000,000	43,100,000
横 浜 銀 行	平成27年 2 月25日	30,000,000	22,725,000
横 浜 銀 行	平成28年 2 月25日	60,000,000	38,178,000
計		140,000,000	104,003,000

明 細 書

令和6年3月31日現在 (単位 円)

還 高		未償還残高	発行価額	利率(%)	償 還 終 期	備 考
当年度償還高	年度末累計額					
6,900,000	50,000,000	0	—	1.05	令和6年2月	
3,636,000	26,361,000	3,639,000	—	0.79	令和7年2月	
7,272,000	45,450,000	14,550,000	—	0.49	令和8年2月	
17,808,000	121,811,000	18,189,000	—			

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 ³)	5	22,181	22,579	22,707	19,697	19,947	20,869	21,501
	4	22,808	23,478	21,290	19,320	21,718	20,078	19,258
給 湯 量 (m ³)	5	13,994	17,210	14,142	13,392	13,642	12,304	14,631
	4	13,695	11,806	12,359	11,640	12,056	12,024	13,759
差 引 (m ³)	5	8,187	5,369	8,565	6,305	6,305	8,565	6,870
	4	9,113	11,672	8,931	7,680	9,662	8,054	5,499
使 用 率 (%)	5	63.09	76.22	62.28	67.99	68.39	58.96	68.05
	4	60.04	50.29	58.05	60.25	55.51	59.89	71.45

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 ³)	5	50,681	48,162	49,329	47,059	52,864	48,016	51,772
	4	51,787	50,696	47,361	47,386	48,666	52,315	52,424
給 湯 量 (m ³)	5	34,528	39,200	35,942	33,769	35,264	33,149	37,965
	4	38,852	35,601	36,314	35,592	35,076	34,564	37,740
差 引 (m ³)	5	16,153	8,962	13,387	13,290	17,600	14,867	13,807
	4	12,935	15,095	11,047	11,794	13,590	17,751	14,684
使 用 率 (%)	5	68.13	81.39	72.86	71.76	66.71	69.04	73.33
	4	75.02	70.22	76.67	75.11	72.07	66.07	71.99

総 合 計

	年度	4 月	5 月	6 月	7 月	8 月	9 月	10月
流 入 量 (m ³)	5	72,862	70,741	72,036	66,756	72,811	68,885	73,273
	4	74,595	74,174	68,651	66,706	70,384	72,393	71,682
給 湯 量 (m ³)	5	48,522	56,410	50,084	47,161	48,906	45,453	52,596
	4	52,547	47,407	48,673	47,232	47,132	46,588	51,499
差 引 (m ³)	5	24,340	14,331	21,952	19,595	23,905	23,432	20,677
	4	22,048	26,767	19,978	19,474	23,252	25,805	20,183
使 用 率 (%)	5	66.59	79.74	69.53	70.65	67.17	65.98	71.78
	4	70.44	63.91	70.90	70.81	66.96	64.35	71.84

(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
22,251	25,167	25,337	24,986	25,183	272,405	22,700	(1) 25,337	(7) 19,697
22,937	22,225	23,394	23,582	23,310	263,398	21,950	(2) 23,582	(10) 19,258
14,989	15,016	16,605	14,797	15,196	175,918	14,660	(5) 17,210	(9) 12,304
13,576	15,276	15,996	15,545	15,678	163,410	13,618	(1) 15,996	(7) 11,640
7,262	10,151	8,732	10,189	9,987	96,487	8,041	(2) 10,189	(5) 5,369
9,361	6,949	7,398	8,037	7,632	99,988	8,332	(5) 11,672	(10) 5,499
67.36	59.67	65.54	59.22	60.34	64.58	64.58	(5) 76.22	(9) 58.96
59.19	68.73	68.38	65.92	67.26	62.04	62.04	(10) 71.45	(5) 50.29

11月	12月	1 月	2 月	3 月	合 計	平 均	最 大	最 小
54,354	51,557	53,440	52,500	51,786	611,520	50,960	(11) 54,354	(7) 47,059
52,272	50,620	51,126	51,007	50,681	606,341	50,528	(10) 52,424	(6) 47,361
38,568	38,366	39,734	37,923	39,696	444,104	37,009	(1) 39,734	(9) 33,149
35,969	39,527	37,662	37,556	38,459	442,912	36,909	(12) 39,527	(9) 34,564
15,786	13,191	13,706	14,577	12,090	167,416	13,951	(8) 17,600	(5) 8,962
16,303	11,093	13,464	13,451	12,222	163,429	13,619	(9) 17,751	(6) 11,047
70.96	74.41	74.35	72.23	76.65	72.62	72.62	(5) 81.39	(8) 66.71
68.81	78.09	73.67	73.63	75.88	73.05	73.05	(12) 78.09	(9) 66.07

11月	12月	1 月	2 月	3 月	合 計	平 均	最 大	最 小
76,605	76,724	78,777	77,486	76,969	883,925	73,660	(1) 78,777	(7) 66,756
75,209	72,845	74,520	74,589	73,991	869,739	72,478	(11) 75,209	(7) 66,706
53,557	53,382	56,339	52,720	54,892	620,022	51,669	(5) 56,410	(9) 45,453
49,545	54,803	53,658	53,101	54,137	606,322	50,527	(12) 54,803	(9) 46,588
23,048	23,342	22,438	24,766	22,077	263,903	21,992	(2) 24,766	(5) 14,331
25,664	18,042	20,862	21,488	19,854	263,417	21,951	(5) 26,767	(12) 18,042
69.91	69.58	71.52	68.04	71.32	70.14	70.15	(5) 79.74	(9) 65.98
65.88	75.23	72.00	71.19	73.17	69.71	69.71	(12) 75.23	(5) 63.91

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) 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 2,041,587,665 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 750,000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 611,094,121円