

公衆浴場入浴料金原価計算表

| 科目 | | 2年実績(円) | 3年推定(円) | |
|-------|------------|------------|------------|----------------------|
| 1 | 入浴料金収入 | 17,900,820 | 17,900,820 | |
| 2 | 営業外収入 | 694,393 | 694,393 | |
| 3 | 補助金 | 3,135,630 | 3,135,630 | |
| 4 | 特別利益 | 1,693 | 22,258 | 過去5年平均 |
| 収益合計 | | 21,732,536 | 21,753,101 | |
| 営業費用 | 5 人件費 | 8,199,135 | 8,322,121 | 雇用者報酬1.5%増 |
| | 6 用水費 | 994,031 | 994,031 | |
| | 7 光熱費 | 1,372,781 | 1,375,709 | 電気料金0.32%増 |
| | 8 燃料費 | 2,569,918 | 2,592,555 | ガス価格0.9%増、廃油価格8.13%増 |
| | 9 減価償却費 | 2,047,559 | 2,047,559 | |
| | 10 地代・家賃 | 1,356,946 | 1,365,577 | 土地0.6%増、家屋1.1%増 |
| | 11 修繕費 | 966,385 | 970,251 | 消費者物価指数0.4%増 |
| | 12 公租公課 | 1,052,824 | 1,059,786 | 土地0.6%増、家屋1.1%増 |
| | 13 保険料 | 78,520 | 78,520 | |
| | 14 備品・消耗品費 | 613,067 | 615,520 | 消費者物価指数0.4%増 |
| | 15 会費・交際費 | 291,532 | 291,532 | |
| | 16 その他諸経費 | 1,287,765 | 1,291,585 | 消費者物価指数0.4%増 |
| 合計 | | 20,830,463 | 21,004,746 | |
| 17 | 営業外費用 | 539,849 | 539,849 | |
| 18 | 特別損失 | 1,019,933 | 330,014 | 過去5年平均 |
| 19 | 建物再調達費 | 313,501 | 313,501 | |
| 費用合計 | | 22,703,746 | 22,188,110 | |
| 20 | 収支差 | ▲971,210 | ▲435,009 | |
| 21 | 事業報酬 | 1,152,656 | 1,152,656 | |
| 過不足額 | | ▲2,123,866 | ▲1,587,665 | |
| 所要値上率 | | 11.864% | 8.869% | |

※ 所要値上率算定式

$$\frac{(\text{費用合計} + \text{事業報酬}) - (\text{収益合計})}{\text{入浴料金収入}}$$

公衆浴場入浴料金体系構成方法

| | | |
|---|---------------------------|-----------|
| 1 | 推定所要値上率 (3年推定) | 8.869% |
| 2 | 現行料金体系の構成 (一世帯一回あたりの入浴料金) | |
| | 大人 2.87人 × 470円 = | 1,348.90円 |
| | 中人 0.04人 × 180円 = | 7.20円 |
| | 小人 0.03人 × 80円 = | 2.40円 |
| | 計 2.94人 | 1,358.50円 |
| 3 | 改定料金体系の構成 (案) | |
| | 1,358.50円 × 1.08869 = | 1,478.99円 |
| | 大人 2.87人 × 511.98円 = | 1,469.39円 |
| | 中人 0.04人 × 180.00円 = | 7.20円 |
| | 小人 0.03人 × 80.00円 = | 2.40円 |
| | 計 2.94人 | 1,478.99円 |