

平成27年度

廿日市市国民宿舎事業会計予算書

広島県廿日市市

平成 27 年度 廿日市市国民宿舎事業会計予算

(総則)

第 1 条 平成 27 年度 廿日市市国民宿舎事業会計予算は、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) 年間宿泊者	23,500 人
(2) 年間休憩者	7,828 人
(3) 年間レストラン利用者	12,193 人
(4) 年間入浴者	4,601 人

(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 事業収益		46,000 千円	
第 1 項 営業収益		0 千円	
第 2 項 営業外収益		46,000 千円	
	支	出	
第 1 款 事業費用		40,896 千円	
第 1 項 営業費用		37,628 千円	
第 2 項 営業外費用		2,268 千円	
第 3 項 予備費		1,000 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 12,415千円は過年度分損益勘定留保資金 11,495千円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 920千円で補てんするものとする。）。

	収	入
	な	し
	支	出
第1款 資本的支出		12,415 千円
第1項 建設改良費		12,415 千円
(一時借入金)		

第5条 一時借入金の限度額は、5,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第6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) 営業費用及び営業外費用の間の流用

平成27年3月3日提出

廿日市市長 眞野勝弘

## 廿日市市国民宿舎事業会計予算添付諸表

1	平成27年度廿日市市国民宿舎事業会計予算実施計画	5 ページ
2	平成27年度廿日市市国民宿舎事業会計予定キャッシュ・フロー計算書	6 ページ
3	平成26年度廿日市市国民宿舎事業会計予定損益計算書(前年度分)	7 ページ
4	平成26年度廿日市市国民宿舎事業会計予定貸借対照表(前年度分)	8 ページ
5	平成27年度廿日市市国民宿舎事業会計予定貸借対照表(当年度分)	9 ページ
6	注記事項	10 ページ

平成27年度廿日市市国民宿舎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 事業収益			46,000	
	1 営業収益		0	
		1 利用収益	0	
		2 売店収益	0	
		3 雑収益	0	
	2 営業外収益		46,000	
		1 受取利息	2,172	預金利息
		2 長期前受金戻入	37	長期前受金戻入益
		3 雑収益	43,791	指定管理納付金等

支出 (単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 事業費用			40,896	
	1 営業費用		37,628	
		1 宿舎経営費	3,522	会計の管理費用等
		2 減価償却費	32,907	固定資産の減価償却費
		3 資産減耗費	1,199	固定資産の除却
	2 営業外費用		2,268	
		1 消費税及び地方消費税	2,268	
	3 予備費		1,000	
		1 予備費	1,000	

資本的収入及び支出

収入

なし

支出 (単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			12,415	
	1 建設改良費		12,415	
		1 設備改良費	12,415	施設整備に要する経費

平成27年度廿日市市国民宿舎事業会計予定キャッシュ・フロー計算書  
 (平成27年4月1日から平成28年3月31日)

(単位 千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	4,387
減価償却費	32,907
長期前受金戻入	△ 37
受取利息	△ 2,172
資産減耗費	1,199
未収金の増減 (△は増加)	4,914
未払金の増減 (△は減少)	2,268
預り金の増減	0
その他増減	0
小計	43,466
利息の受取額	2,172
業務活動によるキャッシュ・フロー	45,638
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産の取得による支出	△ 11,495
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 11,495
資金増減額	34,143
資金期首残高	456,389
資金期末残高	490,532

平成26年度廿日市市国民宿舎事業会計予定損益計算書(前年度分)  
 (平成26年4月1日から平成27年3月31日)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 利用収益	0		
(2) 売店収益	0		
(3) 雑収益	<u>0</u>	0	
2 営業費用			
(1) 宿舎経営費	8,149,960		
(2) 減価償却費	21,239,952		
(3) 資産減耗費	<u>9,367,188</u>	<u>38,757,100</u>	
営業損失			38,757,100
3 営業外収益			
(1) 受取利息	2,346,532		
(2) 長期前受金戻入	37,350		
(3) 雑収益	<u>37,970,148</u>	40,354,030	
4 営業外費用			
(1) 雑支出	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>40,354,030</u>
經常利益			1,596,930
5 予備費	<u>1,000,000</u>	<u>1,000,000</u>	<u>△ 1,000,000</u>
当年度純利益			596,930
前年度繰越欠損金			<u>818,193,680</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>817,596,750</u></u>

平成26年度廿日市市国民宿舎事業会計予定貸借対照表（前年度分）  
（平成27年3月31日）

資 産 の 部

1 固定資産	円	円	円	円
(1) 有形固定資産				
イ 建物	1,049,488,265			
減価償却累計額	<u>351,166,648</u>	698,321,617		
ロ 構築物	39,690,765			
減価償却累計額	<u>35,721,689</u>	3,969,076		
ハ 電気設備	155,882,578			
減価償却累計額	<u>148,088,451</u>	7,794,127		
ニ 機械及び装置	155,426,139			
減価償却累計額	<u>97,399,264</u>	58,026,875		
ホ 衛生設備	84,024,545			
減価償却累計額	<u>77,664,400</u>	6,360,145		
ヘ 冷暖房設備	156,237,012			
減価償却累計額	<u>61,313,982</u>	94,923,030		
ト 車両運搬具	2,446,218			
減価償却累計額	<u>1,732,225</u>	713,993		
チ 工具器具備品	154,388,200			
減価償却累計額	<u>144,376,367</u>	10,011,833		
リ 建設仮勘定	0			
減価償却累計額	<u>0</u>	0		
有形固定資産合計			880,120,696	
固定資産合計				880,120,696
2 流動資産				
(1) 現金預金		456,389,450		
(2) 未収金		12,704,400		
(3) 貯蔵品		0		
流動資産合計				<u>469,093,850</u>
資産合計				<u><u>1,349,214,546</u></u>

負 債 の 部

3 流動負債				
(1) 未払金		0		
(2) 預り金		500,000		
流動負債合計				<u>500,000</u>
4 繰延収益				
(1) 長期前受金		250,000		
(2) 長期前受金収益化累計額		149,400		
繰延収益合計				<u>100,600</u>
負債合計				<u><u>600,600</u></u>

資 本 の 部

5 資本金				
(1) 自己資本金		2,166,210,696		
資本金合計				2,166,210,696
6 剰余金				
(1) 欠損金				
イ 当年度未処理欠損金	817,596,750			
（当年度純利益）	<u>(596,930)</u>			
欠損金合計		817,596,750		
剰余金合計				<u>△ 817,596,750</u>
資本合計				<u>1,348,613,946</u>
負債・資本合計				<u><u>1,349,214,546</u></u>



平成27年度廿日市市国民宿舎事業会計予定貸借対照表（当年度分）  
（平成28年3月31日）

資 産 の 部

1 固定資産	円	円	円	円
(1) 有形固定資産				
イ 建物	1,049,488,265			
減価償却累計額	<u>372,024,599</u>	677,463,666		
ロ 構築物	39,690,765			
減価償却累計額	<u>35,721,689</u>	3,969,076		
ハ 電気設備	155,882,578			
減価償却累計額	<u>148,088,451</u>	7,794,127		
ニ 機械及び装置	142,958,513			
減価償却累計額	<u>79,677,063</u>	63,281,450		
ホ 衛生設備	84,024,545			
減価償却累計額	<u>79,823,317</u>	4,201,228		
ヘ 冷暖房設備	156,237,012			
減価償却累計額	<u>66,760,723</u>	89,476,289		
ト 車両運搬具	2,446,218			
減価償却累計額	<u>1,983,067</u>	463,151		
チ 工具器具備品	154,388,200			
減価償却累計額	<u>143,526,332</u>	10,861,868		
有形固定資産合計			857,510,855	
固定資産合計				857,510,855
2 流動資産				
(1) 現金預金			490,531,341	
(2) 未収金			7,790,000	
(3) 貯蔵品			<u>0</u>	
流動資産合計				498,321,341
資産合計				<u>1,355,832,196</u>

負 債 の 部

3 流動負債				
(1) 未払金			2,268,000	
(2) 預り金			<u>500,000</u>	
流動負債合計				<u>2,768,000</u>
4 繰延収益				
(1) 長期前受金			250,000	
(2) 長期前受金収益化累計額			<u>186,750</u>	
繰延収益合計				63,250
負債合計				<u>2,831,250</u>

資 本 の 部

5 資本金				
(1) 自己資本金			<u>2,166,210,696</u>	
資本金合計				2,166,210,696
6 剰余金				
(1) 欠損金				
イ 当年度未処理欠損金		813,209,750		
（当年度純利益）		<u>(4,387,000)</u>		
欠損金合計			<u>813,209,750</u>	
剰余金合計				<u>△ 813,209,750</u>
資本合計				<u>1,353,000,946</u>
負債・資本合計				<u>1,355,832,196</u>

## 注記事項

### 1 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

減価償却の方法 定額法による。

主な耐用年数

建物 38～47年

電気設備 10～15年

衛生設備 15年

車両運搬具 4～6年

構築物 20年

機械及び装置 8～17年

冷暖房設備 15年

工具器具備品 3～20年

#### (2) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式による。

### 2 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

#### (1) 重要な非資金取引

該当なし

# 平成27年度

## 廿日市市国民宿舎事業会計

### 予算実施計画説明書

1	平成27年度廿日市市国民宿舎事業会計予算総括表	13 ページ
2	収益的収入及び支出明細	14 ページ
3	資本的収入及び支出明細	16 ページ

平成27年度廿日市市国民宿舎事業会計予算総括表

収益的収入及び支出（3条予算）

（単位 千円）

区 分	収 入	支 出	差 引
営業収益及び営業費用		37,628	△ 37,628
営業外収益及び営業外費用	46,000	2,268	43,732
予備費		1,000	△ 1,000
事業収益及び費用合計	46,000	40,896	
収 支 差 引			5,104

資本的収入及び支出（4条予算）

（単位 千円）

区 分	収 入	支 出	差 引
建設改良費		12,415	△ 12,415
資本的収入及び支出合計		12,415	
収 支 差 引			△ 12,415
同上補てん財源			12,415
過年度分損益勘定留保資金			11,495
消費税及び地方消費税収支調整額			920

損益計算書（税抜き）

（単位 千円）

区 分	収 入	支 出	差 引
営業収益及び営業費用		37,370	△ 37,370
営業外収益及び営業外費用	42,757		42,757
予備費		1,000	△ 1,000
事業収益及び費用合計	42,757	38,370	
当年度純利益（△損失）			4,387
前年度繰越欠損金			817,597
当年度未処理欠損金			813,210

経常利益

（△損失）

5,387

収益的収入及び支出明細

収入

(単位 千円)

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増 減	計 上 概 要		
					節	金 額	付 記
事業収益		46,000	46,628	△ 628			
営業収益		0	0	0			
利用収益		0	0	0			
					利用収益	0	宿泊料等収入 0
売店収益		0	0	0			
					売店収益	0	売店収入 0
雑収益		0	0	0			
					雑収益	0	配膳料等収入 0
営業外収益		46,000	46,628	△ 628			
受取利息		2,172	2,297	△ 125			
					預金利息	2,172	預金利息 2,172
長期前受金戻入		37	37	0			
					長期前受金戻入	37	長期前受金戻入益 37
雑収益		43,791	44,294	△ 503			
					定額分納付金	36,000	定額分指定管理納付金 36,000
					定率分納付金	7,790	定率分指定管理納付金 7,790
					その他雑収入	1	消費税及び地方消費税還付加算金 1

## 支出

(単位 千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増 減	計 上 概 要	
						節	金額
		事業費用	40,896	34,056	6,840		
		営業費用	37,628	33,056	4,572		
		宿舎経営費	3,522	2,391	1,131		
						給料	0
						手当等	0
						法定福利費	0
						報償費	0
						旅費	0
						印刷製本費	92
						予算書・決算書印刷	92
						通信運搬費	0
						広告宣伝費	0
						洗濯料	0
						手数料	9
						振替手数料等	9
						燃料費	0
						光熱水費	0
						備消耗品費	5
						参考書籍購入	5
						負担金	66
						会計システム利用負担金	66
						賃借料	0
						保険料	51
						建物災害共済保険料	51
						公課費	0
						修繕費	1,080
						修繕リスクに伴う修繕	1,080
						食事原材料	0
						飲酒原材料	0
						売店原材料	0
						委託料	2,219
						会計システム セットアップ 保守委託料	2,219
		減価償却費	32,907	21,265	11,642		
						減価償却費	32,907
						固定資産減価償却費	32,907
		資産減耗費	1,199	9,400	△ 8,201		
						固定資産除却費	1,199
						固定資産の除却	1,199
		営業外費用	2,268	0	2,268		
		消費税及び地方消費税	2,268	0	2,268		
						消費税及び地方消費税	2,268
						消費税及び地方消費税 納付税額	2,268
		予備費	1,000	1,000	0		
		予備費	1,000	1,000	0		
						予備費	1,000
						予備費	1,000

資 本 的 収 入 及 び 支 出 明 細

収 入  
な し

支 出

(単位 千円)

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	増 減	計 上 概 要		
					節	金 額	付 記
資本的支出		12,415	2,160	10,255			
	建設改良費	12,415	2,160	10,255			
	設備改良費	12,415	2,160	10,255			
					固定資産購入費	0	
					施設改良費	12,415	大浴場ろ過器改修等 12,415