

平成 3 0 年度

廿日市市国民宿舎事業会計予算書

広島県廿日市市

議案第15号

平成30年度廿日市市国民宿舎事業会計予算

(総 則)

第1条 平成30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	29,370 人
(2) 年間休憩者	9,500 人
(3) 年間レストラン利用者	12,193 人
(4) 年間入浴者	6,000 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	48,777 千円
第1項 営業収益	0 千円
第2項 営業外収益	48,777 千円

支 出

第1款 事業費用	41,142 千円
第1項 営業費用	35,099 千円
第2項 営業外費用	3,043 千円
第3項 予備費	3,000 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 4,666千円は過年度分損益勘定留保資金 4,320千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 346千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	4,666 千円
第1項 建設改良費	4,666 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30年2月23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30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30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29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29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30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30年度廿日市市国民宿舎事業会計予算実施計画

収益的收入及び支出

収 入		(単位 千円)		
款	項	目	予 定 額	備 考
1 事業収益			48,777	
	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		48,777	
		1 受取利息及び配当金	2,119	預金利息
		2 長期前受金戻入	0	長期前受金戻入益
		3 雑収益	46,658	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			41,142	
	1 営業費用		35,099	
		1 宿舎経営費	3,663	会計の管理費用等
		2 減価償却費	30,851	有形固定資産減価償却費
		3 資産減耗費	585	固定資産除却費
	2 営業外費用		3,043	
		1 消費税及び地方消費税	3,043	
	3 予備費		3,000	
		1 予備費	3,000	

資本的收入及び支出

収 入

な し

支 出		(単位 千円)		
款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			4,666	
	1 建設改良費		4,666	
		1 設備改良費	4,666	

平成３０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３０年４月１日から平成３１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	7,492
減価償却費	30,851
長期前受金戻入額	0
受取利息及び受取配当金	△ 2,119
資産減耗費	585
未収金の増減額（△は増加）	△ 789
未払金の増減額（△は減少）	△ 30
預り金の増減額（△は減少）	0
その他増減	0
小計	35,990
利息及び受取金の配当額	2,119
業務活動によるキャッシュ・フロー	38,109
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	△ 4,320
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 4,320
資金増減額	33,789
資金期首残高	571,854
資金期末残高	605,643

平成29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29年4月1日から平成30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	0	0	
2 営業費用			
(1) 宿舎経営費	1,316,714		
(2) 減価償却費	30,539,769		
(3) 資産減耗費	110,000	31,966,483	
営業損失			31,966,483
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	2,273,976		
(2) 長期前受金戻入	13,400		
(3) 雑収益	42,474,534	44,761,910	
4 営業外費用			
(1) 雑支出	0	0	44,761,910
経常利益			12,795,427
5 特別利益			
(1) その他特別利益	0	0	
6 特別損失			
(1) その他特別損失	0	0	0
7 予備費	3,000,000	3,000,000	△ 3,000,000
当年度純利益			9,795,427
前年度繰越欠損金			801,099,178
当年度未処理欠損金			<u><u>791,303,751</u></u>

平成29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30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>△ 413,740,505</u>	635,747,760		
ロ 構築物	39,690,765			
減価償却累計額	<u>△ 37,706,226</u>	1,984,539		
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	142,613,513			
減価償却累計額	<u>△ 87,048,675</u>	55,564,838		
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>△ 77,654,205</u>	78,582,807		
ト 車両運搬具	2,446,218			
減価償却累計額	<u>△ 2,323,907</u>	122,311		
チ 工具、器具及び備品	155,546,034			
減価償却累計額	<u>△ 142,772,068</u>	12,773,966		
有形固定資産合計			<u>796,771,576</u>	
固定資産合計				796,771,576
2 流 動 資 産				
(1) 現金預金		571,854,302		
(2) 未収金		9,865,896		
(3) 貯蔵品		<u>0</u>		
流動資産合計				<u>581,720,198</u>
資産合計				<u><u>1,378,491,774</u></u>

負 債 の 部

3 流 動 負 債				
(1) 未払金		3,072,329		
(2) 預り金		<u>500,000</u>		
流動負債合計				3,572,329
4 繰 延 収 益				
(1) 長期前受金		250,000		
(2) 収益化累計額		<u>△ 237,500</u>		
繰延収益合計				<u>12,500</u>
負債合計				<u><u>3,584,829</u></u>

資 本 の 部

5 資 本 金				2,166,210,696
6 剰 余 金				
(1) 資本剰余金			0	
(2) 欠損金				
イ 当年度未処理欠損金		791,303,751		
（当年度純利益）		<u>(9,795,427)</u>		
欠損金合計			<u>791,303,751</u>	
剰余金合計				<u>△ 791,303,751</u>
資本合計				<u>1,374,906,945</u>
負債・資本合計				<u><u>1,378,491,774</u></u>

平成30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31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>△ 434,598,458</u>	614,889,807		
ロ 構築物	39,690,765			
減価償却累計額	<u>△ 37,706,226</u>	1,984,539		
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	142,613,513			
減価償却累計額	<u>△ 90,734,481</u>	51,879,032		
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>△ 83,100,946</u>	73,136,066		
ト 車両運搬具	2,446,218			
減価償却累計額	<u>△ 2,323,907</u>	122,311		
チ 工具、器具及び備品	148,179,701			
減価償却累計額	<u>△ 132,530,508</u>	15,649,193		
有形固定資産合計			<u>769,656,303</u>	
固定資産合計				769,656,303
2 流 動 資 産				
(1) 現金預金		605,642,899		
(2) 未収金		10,655,167		
(3) 貯蔵品		<u>0</u>		
流動資産合計				<u>616,298,066</u>
資産合計				<u><u>1,385,954,369</u></u>

負 債 の 部

3 流 動 負 債				
(1) 未払金		3,042,924		
(2) 預り金		<u>500,000</u>		
流動負債合計				3,542,924
4 繰 延 収 益				
(1) 長期前受金		250,000		
(2) 収益化累計額		<u>△ 237,500</u>		
繰延収益合計				<u>12,500</u>
負債合計				<u><u>3,555,424</u></u>

資 本 の 部

5 資 本 金				2,166,210,696
6 剰 余 金				
(1) 資本剰余金			0	
(2) 欠損金				
イ 当年度未処理欠損金	783,811,751			
（当年度純利益）	<u>(7,492,000)</u>			
欠損金合計		<u>783,811,751</u>		
剰余金合計				<u>△ 783,811,751</u>
資本合計				<u>1,382,398,945</u>
負債・資本合計				<u><u>1,385,954,369</u></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、器具及び備品 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30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30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30年度廿日市市国民宿舎事業会計予算総括表

収益的收入及び支出（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		35,099	△ 35,099
営業外収益及び営業外費用	48,777	3,043	45,734
予備費		3,000	△ 3,000
事業収益及び費用合計	48,777	41,142	
収 支 差 引			7,635

資本的收入及び支出（4条予算）

（単位 千円）

区 分	収 入	支 出	差 引
建設改良費		4,666	△ 4,666
資本的收入及び支出合計		4,666	
収 支 差 引			△ 4,666
同上補てん財源			4,666
過年度分損益勘定留保資金			4,320
消費税及び地方消費税収支調整額			346

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		34,829	△ 34,829
営業外収益及び営業外費用	45,321		45,321
予備費		3,000	△ 3,000
事業収益及び費用合計	45,321	37,829	
当年度純利益（△損失）			7,492
前年度繰越欠損金			791,304
当年度未処理欠損金			783,812

経常利益
（△損失）
10,492

収 益 の 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	事業収益	48,777	47,403	1,374			
	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	48,777	47,403	1,374			
	受取利息及び 配当金	2,119	2,258	△ 139	預金利息	2,119	預金利息 2,119
	長期前受金戻入	0	13	△ 13	長期前受金戻入	0	長期前受金戻入益 0
	雑収益	46,658	45,132	1,526	雑収益	46,658	定額分指定管理納付金 36,000
							定率分指定管理納付金 10,655
							行政財産目的外使用料 3

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
		事業費用	41,142	38,344	2,798			
		営業費用	35,099	32,126	2,973			
		宿舎経営費	3,663	1,453	2,210			
						給料	0	0
						手当	0	0
						法定福利費	0	0
						報償費	0	0
						旅費	0	0
						印刷製本費	91	予算書・決算書印刷 91
						通信運搬費	0	0
						広告宣伝費	0	0
						洗濯料	0	0
						手数料	7	振替手数料 7
						燃料費	0	0
						光熱水費	0	0
						備消耗品費	21	参考書籍購入 21
						負担金	1,632	会計システム利用負担金 1,632
						賃借料	0	0
						保険料	46	建物災害共済保険料 46
						公課費	0	0
						修繕費	1,726	施設修繕等 1,726
						食事原材料	0	0
						飲酒原材料	0	0
						売店原材料	0	0
						委託料	140	会計システム保守委託料 140
		減価償却費	30,851	30,540	311			
						有形固定資産減価償却費	30,851	有形固定資産減価償却費 30,851
		資産減耗費	585	133	452			
						固定資産除却費	585	固定資産除却費 585
		営業外費用	3,043	3,218	△ 175			
		消費税及び地方消費税	3,043	3,218	△ 175			
						消費税及び地方消費税	3,043	消費税及び地方消費税 3,043
						納付税額		
		予備費	3,000	3,000	0			
		予備費	3,000	3,000	0			
						予備費	3,000	予備費 3,000

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		4,666	3,021	1,645			
	建設改良費	4,666	3,021	1,645			
	設備改良費	4,666	3,021	1,645			
					固定資産購入費	1,361	厨房機器購入費 1,361
					施設改良費	3,305	館内Wi-fi整備等 3,305