

平成31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 31 年度廿日市市国民宿舎事業会計予算

(総 則)

第 1 条 平成 31 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	28,800 人
(2) 年間休憩者	8,000 人
(3) 年間レストラン利用者	6,850 人
(4) 年間入浴者	4,900 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	40,757 千円
第 1 項 営業収益	0 千円
第 2 項 営業外収益	40,757 千円

支 出

第 1 款 事業費用	42,218 千円
第 1 項 営業費用	37,479 千円
第 2 項 営業外費用	1,739 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 12,808千円は過年度分損益勘定留保資金 11,648千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 1,160千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		12,808 千円
第1項 建設改良費		12,808 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31年2月22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31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31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30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30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31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31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			40,757	
	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		40,757	
		1 受取利息及び配当金	1,929	預金利息
		2 雑収益	38,828	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			42,218	
	1 営業費用		37,479	
		1 宿舎経営費	5,674	会計の管理費用等
		2 減価償却費	31,420	有形固定資産減価償却費
		3 資産減耗費	385	固定資産除却費
	2 営業外費用		1,739	
		1 消費税及び地方消費税	1,739	
	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			12,808	
	1 建設改良費		12,808	
		1 設備改良費	12,808	施設改良費等

平成 3 1 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 3 1 年 4 月 1 日から平成 3 2 年 3 月 3 1 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	△ 2,419
減価償却費	31,420
受取利息及び受取配当金	△ 1,929
資産減耗費	385
未収金の増減額 (△は増加)	△ 83
未払金の増減額 (△は減少)	△ 998
預り金の増減額 (△は減少)	0
その他増減	0
小計	26,376
利息及び配当金の受取額	1,929
業務活動によるキャッシュ・フロー	28,305
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	△ 11,648
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 11,648
資金増減額	16,657
資金期首残高	608,902
資金期末残高	625,559

平成30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30年4月1日から平成31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	3,359,205		
(2) 減価償却費	30,838,856		
(3) 資産減耗費	619,843	34,817,904	
営業損失			34,817,904
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	2,110,632		
(2) 長期前受金戻入	0		
(3) 雑収益	41,430,916	43,541,548	
4 営業外費用			
(1) 雑支出	0	0	43,541,548
経常利益			8,723,644
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			5,723,644
前年度繰越欠損金			788,394,924
当年度未処理欠損金			782,671,280

平成30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	146,980,165			
減価償却累計額	<u>△ 131,843,398</u>	15,136,767		
有形固定資産合計			<u>769,143,877</u>	
固定資産合計				769,143,877
2 流 動 資 産				
(1) 現金預金		608,902,362		
(2) 未収金		8,742,080		
(3) 貯蔵品		<u>0</u>		
流動資産合計				<u>617,644,442</u>
資産合計				<u><u>1,386,788,319</u></u>

負 債 の 部

3 流 動 負 債				
(1) 未払金		2,736,403		
(2) 預り金		<u>500,000</u>		
流動負債合計				3,236,403
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>3,248,903</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		782,671,280		
（当年度純利益）		<u>(5,723,644)</u>		
欠損金合計			<u>782,671,280</u>	
剰余金合計				<u>△ 782,671,280</u>
資本合計				<u>1,383,539,416</u>
負債・資本合計				<u><u>1,386,788,319</u></u>

平成31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32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>△ 455,456,411</u>	594,031,854		
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	161,625,052			
減価償却累計額	<u>△ 142,778,391</u>	18,846,661		
ニ 機械及び装置	142,613,513			
減価償却累計額	<u>△ 94,420,287</u>	48,193,226		
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>△ 88,547,687</u>	67,689,325		
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	147,190,165			
減価償却累計額	<u>△ 133,271,977</u>	13,918,188		
有形固定資産合計			<u>748,987,332</u>	
固定資産合計				748,987,332
2 流 動 資 産				
(1) 現金預金		625,559,200		
(2) 未収金		8,825,000		
(3) 貯蔵品		<u>0</u>		
流動資産合計				<u>634,384,200</u>
資産合計				<u><u>1,383,371,532</u></u>

負 債 の 部

3 流 動 負 債				
(1) 未払金		1,738,616		
(2) 預り金		<u>500,000</u>		
流動負債合計				2,238,616
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>2,251,116</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	785,090,280			
（当年度純損失）	<u>(2,419,000)</u>			
欠損金合計		<u>785,090,280</u>		
剰余金合計				<u>△ 785,090,280</u>
資本合計				<u>1,381,120,416</u>
負債・資本合計				<u><u>1,383,371,532</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 3 1 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 3 1 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 3 1 年度 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		37,479	△ 37,479
営業外収益及び営業外費用	40,757	1,739	39,018
予備費		3,000	△ 3,000
事業収益及び費用合計	40,757	42,218	
収 支 差 引			△ 1,461

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		12,808	△ 12,808
資本的収入及び支出合計		12,808	
収 支 差 引			△ 12,808
同上補てん財源			12,808
過年度分損益勘定留保資金			11,648
消費税及び地方消費税資本的収支調整額			1,160

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		36,973	△ 36,973
営業外収益及び営業外費用	37,554		37,554
予備費		3,000	△ 3,000
事業収益及び費用合計	37,554	39,973	
当年度純利益（△損失）			△ 2,419
前年度繰越欠損金			782,671
当年度未処理欠損金			785,090

経常利益
（△損失）
581

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	40,757	48,777	△ 8,020			
	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	40,757	48,777	△ 8,020			
	受取利息及び 配当金	1,929	2,119	△ 190	預金利息	1,929	預金利息 1,929
	雑収益	38,828	46,658	△ 7,830	雑収益	38,828	定額分指定管理納付金 30,000
							定率分指定管理納付金 8,825
							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	42,218	41,142	1,076			
		営業費用	37,479	35,099	2,380			
		宿舍経営費	5,674	3,663	2,011			
						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	92	予算書・決算書印刷 92
						通信運搬費	0	0
						広告宣伝費	0	0
						洗濯料	0	0
						手数料	2	振替手数料 2
						燃料費	0	0
						光熱水費	0	0
						備消耗品費	28	参考書籍購入 28
						負担金	557	会計システム利用負担金 557
						賃借料	0	0
						保険料	47	建物災害共済保険料 47
						公課費	0	0
						修繕費	4,807	施設修繕等 4,807
						食事原材料	0	0
						飲酒原材料	0	0
						売店原材料	0	0
						委託料	141	会計システム保守委託料 141
		減価償却費	31,420	30,851	569			
						有形固定資産減価償却費	31,420	有形固定資産減価償却費 31,420
		資産減耗費	385	585	△ 200			
						固定資産除却費	385	固定資産除却費 385
		営業外費用	1,739	3,043	△ 1,304			
		消費税及び地方消費税	1,739	3,043	△ 1,304			
						消費税及び地方消費税	1,739	消費税及び地方消費税 1,739
						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			12, 808	4, 666	8, 142				
		建設改良費	12, 808	4, 666	8, 142				
		設備改良費	12, 808	4, 666	8, 142				
						固定資産購入費	227	備品購入費	227
						委託料	500	実施設計業務委託料	500
						施設改良費	12, 081	消防設備更新工事	12, 081

