

令和3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11号

令和3年度廿日市市国民宿舎事業会計予算

(総則)

第1条 令和3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	20,000 人
(2) 年間休憩者	3,000 人
(3) 年間レストラン利用者	4,000 人
(4) 年間入浴者	3,500 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		28,944 千円
第1項 営業収益		0 千円
第2項 営業外収益		28,944 千円
	支	出
第1款 事業費用		50,612 千円
第1項 営業費用		46,765 千円
第2項 営業外費用		847 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 7,210千円は過年度分損益勘定留保資金 6,555千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 655千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		7,210 千円
第1項 建設改良費		7,210 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

令和3年2月16日提出

廿日市市長 松本 太郎

廿日市市国民宿舎事業会計予算添付諸表

1	令和3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	令和3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	令和2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	令和2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	令和3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

令和3年度廿日市市国民宿舎事業会計予算実施計画

収益の収入及び支出

収入 (単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 事業収益			28,944	
	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		28,944	
		1 受取利息及び配当金	915	預金利息
		2 雑収益	28,029	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			50,612	
	1 営業費用		46,765	
		1 宿舎経営費	13,752	会計の管理費等
		2 減価償却費	32,312	有形固定資産減価償却費
		3 資産減耗費	701	固定資産除却費
	2 営業外費用		847	
		1 消費税及び地方消費税	847	
	3 予備費		3,000	
		1 予備費	3,000	

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			7,210	
	1 建設改良費		7,210	
		1 設備改良費	7,210	施設改良費等

令和3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
 (令和3年4月1日から令和4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	△ 22,124
減価償却費	32,312
長期前受金戻入額	0
受取利息及び受取配当金	△ 915
資産減耗費	701
未収金の増減額 (△は増加)	△ 25,951
未払金の増減額 (△は減少)	847
預り金の増減額 (△は減少)	0
その他増減	0
小計	△ 15,130
利息及び配当金の受取額	915
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 14,215
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	△ 6,555
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 6,555
資金増減額	△ 20,770
資金期首残高	625,609
資金期末残高	604,839

令和2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）
（令和2年4月1日から令和3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	4,720,683		
(2) 減価償却費	32,020,579		
(3) 資産減耗費	<u>407,439</u>	<u>37,148,701</u>	
営業損失			37,148,701
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,547,981		
(2) 長期前受金戻入	0		
(3) 雑収益	<u>912,845</u>	2,460,826	
4 営業外費用			
(1) 雑支出	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2,460,826</u>
經常利益			△ 34,687,875
5 特別利益			
(1) その他特別利益	<u>0</u>	0	
6 特別損失			
(1) その他特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
7 予備費	<u>3,000,000</u>	<u>3,000,000</u>	<u>△ 3,000,000</u>
当年度純損失			37,687,875
前年度繰越欠損金			778,174,891
当年度未処理欠損金			<u><u>815,862,766</u></u>

令和2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）
（令和3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>△ 476,314,364</u>	573,173,901		
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	151,341,708			
減価償却累計額	<u>△ 140,838,260</u>	10,503,448		
ニ 機械及び装置	153,628,743			
減価償却累計額	<u>△ 98,681,088</u>	54,947,655		
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>△ 93,994,428</u>	62,242,584		
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	144,825,715			
減価償却累計額	<u>△ 128,824,033</u>	16,001,682		
有形固定資産合計			<u>723,177,348</u>	
固定資産合計				<u>723,177,348</u>
2 流動資産				
(1) 現金預金		625,608,937		
(2) 未収金		2,074,145		
(3) 貯蔵品		<u>0</u>		
流動資産合計				<u>627,683,082</u>
資産合計				<u><u>1,350,860,430</u></u>

負 債 の 部

3 流動負債				
(1) 未払金			0	
(2) 預り金		<u>500,000</u>		
流動負債合計				<u>500,000</u>
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>512,500</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		815,862,766		
（当年度純損失）		<u>(37,687,875)</u>		
欠損金合計			<u>815,862,766</u>	
剰余金合計				<u>△ 815,862,766</u>
資本合計				<u>1,350,347,930</u>
負債・資本合計				<u><u>1,350,860,430</u></u>

令和3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）
（令和4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>△ 497,172,317</u>	552,315,948		
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	144,967,703			
減価償却累計額	<u>△ 129,705,206</u>	15,262,497		
ニ 機械及び装置	153,628,743			
減価償却累計額	<u>△ 102,941,889</u>	50,686,854		
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>△ 99,441,169</u>	56,795,843		
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	145,734,806			
減価償却累計額	<u>△ 130,385,023</u>	15,349,783		
有形固定資産合計			<u>696,719,003</u>	
固定資産合計				696,719,003
2 流動資産				
(1) 現金預金		604,839,346		
(2) 未収金		28,025,000		
(3) 貯蔵品		<u>0</u>		
流動資産合計				<u>632,864,346</u>
資産合計				<u><u>1,329,583,349</u></u>

負 債 の 部

3 流動負債				
(1) 未払金		846,919		
(2) 預り金		<u>500,000</u>		
流動負債合計				1,346,919
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>1,359,419</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	837,986,766			
（当年度純損失）	<u>(22,124,000)</u>			
欠損金合計			<u>837,986,766</u>	
剰余金合計				<u>△ 837,986,766</u>
資本合計				<u>1,328,223,930</u>
負債・資本合計				<u><u>1,329,583,349</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

令和3年度

廿日市市国民宿舎事業会計

予算実施計画説明書

1	令和3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

令和3年度廿日市市国民宿舎事業会計予算総括表

収益の収入及び支出（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		46,765	△ 46,765
営業外収益及び営業外費用	28,944	847	28,097
予備費		3,000	△ 3,000
事業収益及び費用合計	28,944	50,612	
収 支 差 引			△ 21,668

資本の収入及び支出（4条予算） (単位 千円)

区 分	収 入	支 出	差 引
建設改良費		7,210	△ 7,210
資本的収入及び支出合計		7,210	
収 支 差 引			△ 7,210
同上補てん財源			7,210
過年度分損益勘定留保資金			6,555
消費税及び地方消費税資本的収支調整額			655

損益計算書（税抜き） (単位 千円)

区 分	収 入	支 出	差 引	経常利益 (△損失)
営業収益及び営業費用		45,519	△ 45,519	△ 19,124
営業外収益及び営業外費用	26,395		26,395	
予備費		3,000	△ 3,000	
事業収益及び費用合計	26,395	48,519		
当年度純利益（△損失）			△ 22,124	
前年度繰越欠損金			815,863	
当年度未処理欠損金			837,987	

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		28,944	48,704	△ 19,760			
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		28,944	48,704	△ 19,760			
受取利息及び 配当金		915	1,562	△ 647	預金利息	915	預金利息 915
雑収益		28,029	47,142	△ 19,113	雑収益	28,029	定額分指定管理納付金 0 定率分指定管理納付金 28,025 行政財産目的外使用料 4

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	50,612	52,118	△ 1,506			
		営業費用	46,765	47,417	△ 652			
		宿舎経営費	13,752	14,806	△ 1,054			
						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	96	予算書・決算書印刷 96
						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	525	会計システム利用負担金 525
						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	4,508	施設修繕等 4,508
						食事原材料	0	0
						飲酒原材料	0	0
						売店原材料	0	0
						委託料	8,546	現況等調査業務委託等 8,546
		減価償却費	32,312	31,898	414			
						有形固定資産減価償却費	32,312	有形固定資産減価償却費 32,312
		資産減耗費	701	713	△ 12			
						固定資産除却費	701	固定資産除却費 701
		営業外費用	847	1,701	△ 854			
		消費税及び地方消費税	847	1,701	△ 854			
						消費税及び地方消費税	847	消費税及び地方消費税 847
								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	7,210	15,876	△ 8,666			
		建設改良費	7,210	15,876	△ 8,666			
		設備改良費	7,210	15,876	△ 8,666			
						固定資産購入費	1,000	備品購入費 1,000
						施設改良費	6,210	宴会場照明改修工事 6,210

