

令和5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10号

令和5年度廿日市市国民宿舎事業会計予算

(総 則)

第1条 令和5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	19,000 人
(2) 年間休憩者	2,800 人
(3) 年間レストラン利用者	6,500 人
(4) 年間入浴者	3,300 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	7,512 千円
第1項 営業収益	0 千円
第2項 営業外収益	7,512 千円
支 出	
第1款 事業費用	44,274 千円
第1項 営業費用	40,974 千円
第2項 営業外費用	300 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。

収	入
な	し
支	出
な	し

(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5年2月22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5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5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4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4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5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5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			7,512	
	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		7,512	
		1 受取利息及び配当金	305	預金利息
		2 雑収益	7,207	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			44,274	
	1 営業費用		40,974	
		1 宿舎経営費	7,467	会計の管理費等
		2 減価償却費	33,507	有形固定資産減価償却費
		3 資産減耗費	0	固定資産除却費
	2 営業外費用		300	
		1 消費税及び地方消費税	300	
	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

な し

令和５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５年４月１日から令和６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	△ 36,453
減価償却費	33,507
長期前受金戻入額	0
受取利息及び受取配当金	△ 305
資産減耗費	0
未収金の増減額（△は増加）	△ 4,587
未払金の増減額（△は減少）	0
預り金の増減額（△は減少）	0
その他増減	0
小計	△ 7,838
利息及び配当金の受取額	305
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 7,533
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	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	0
資金増減額	△ 7,533
資金期首残高	606,715
資金期末残高	599,182

令和４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４年４月１日から令和５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	4,786,000		
(2) 減価償却費	33,584,000		
(3) 資産減耗費	<u>71,000</u>	<u>38,441,000</u>	
営業損失			38,441,000
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	305,000		
(2) 他会計補助金	6,700,000		
(3) 雑収益	<u>2,003,000</u>	9,008,000	
4 営業外費用			
(1) 雑支出	<u>8,500,000</u>	<u>8,500,000</u>	<u>508,000</u>
経常損失			37,933,000
5 特別利益			
(1) その他特別利益	<u>0</u>	0	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>974,000</u>	<u>974,000</u>	<u>△ 974,000</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			41,907,000
前年度繰越欠損金			852,885,354
当年度未処理欠損金			<u><u>894,792,354</u></u>

令和4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5年3月31日）

資 産 の 部

	円	円	円	円
1 固 定 資 産				
(1) 有形固定資産				
イ 建物	1,049,488,265			
減価償却累計額	<u>△ 518,030,270</u>	531,457,995		
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	143,951,338			
減価償却累計額	<u>△ 130,028,029</u>	13,923,309		
ニ 機械及び装置	153,628,743			
減価償却累計額	<u>△ 107,202,690</u>	46,426,053		
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>△ 104,887,910</u>	51,349,102		
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	144,612,715			
減価償却累計額	<u>△ 131,920,314</u>	12,692,401		
リ 建設仮勘定		<u>445,000</u>		
有形固定資産合計			<u>662,601,938</u>	
固定資産合計				662,601,938
2 流 動 資 産				
(1) 現金預金		606,715,315		
(2) 未収金		2,613,589		
(3) 貯蔵品		<u>0</u>		
流動資産合計				<u>609,328,904</u>
資産合計				<u><u>1,271,930,842</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				500,000
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	894,792,354			
（当年度純損失）	<u>(41,907,000)</u>			
欠損金合計		<u>894,792,354</u>		
剰余金合計				<u>△ 894,792,354</u>
資本合計				<u>1,271,418,342</u>
負債・資本合計				<u><u>1,271,930,842</u></u>

令和5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6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>△ 538,888,223</u>	510,600,042		
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	143,951,338			
減価償却累計額	<u>△ 130,486,597</u>	13,464,741		
ニ 機械及び装置	153,628,743			
減価償却累計額	<u>△ 111,463,491</u>	42,165,252		
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>△ 110,334,651</u>	45,902,361		
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	144,612,715			
減価償却累計額	<u>△ 134,403,209</u>	10,209,506		
リ 建設仮勘定		<u>445,000</u>		
有形固定資産合計			<u>629,094,980</u>	
固定資産合計				629,094,980
2 流 動 資 産				
(1) 現金預金		599,182,862		
(2) 未収金		7,200,000		
(3) 貯蔵品		<u>0</u>		
流動資産合計				<u>606,382,862</u>
資産合計				<u><u>1,235,477,842</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				500,000
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	931,245,354			
（当年度純損失）	<u>(36,453,000)</u>			
欠損金合計		<u>931,245,354</u>		
剰余金合計				<u>△ 931,245,354</u>
資本合計				<u>1,234,965,342</u>
負債・資本合計				<u><u>1,235,477,842</u></u>

注記事項

I 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。

II 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

III 予定貸借対照表等関連

1 担保に供している資産等

該当なし

2 企業債の償還に係る他会計の負担

該当なし

3 保証債務又は重要な係争事件に係る損害賠償義務等に関する事項

該当なし

IV セグメント情報の開示

当事業は単一セグメントのため、セグメント情報は省略する。

令和5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5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5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		40,974	△ 40,974
営業外収益及び営業外費用	7,512	300	7,212
予備費		3,000	△ 3,000
事業収益及び費用合計	7,512	44,274	
収 支 差 引			△ 36,762

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		0	0
資本的収入及び支出合計		0	
収 支 差 引			0

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		40,309	△ 40,309
営業外収益及び営業外費用	6,856		6,856
予備費		3,000	△ 3,000
事業収益及び費用合計	6,856	43,309	
当年度純利益（△損失）			△ 36,453
前年度繰越欠損金			894,792
当年度未処理欠損金			931,245

経常利益
（△損失）
△ 33,453

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		7,512	17,919	△ 10,407				
	営業収益	営業収益	0	0	0				
		利用収益	利用収益	0	0	0			
			利用収益				0	宿泊料等収入	0
		売店収益	売店収益	0	0	0			
			売店収益				0	売店収入	0
		雑収益	雑収益	0	0	0			
	雑収益					0	配膳料等収入	0	
	営業外収益		7,512	17,919	△ 10,407				
	受取利息及び 配当金	受取利息及び 配当金	305	305	0				
		預金利息				305	預金利息	305	
	雑収益	雑収益	7,207	17,614	△ 10,407				
		その他雑収益	その他雑収益				7,207	指定管理納付金	7,200
								行政財産目的外使用料	7

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	44,274	41,661	2,613			
		営業費用	40,974	37,673	3,301			
		宿舍経営費	7,467	5,261	2,206			
						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	102	予算書・決算書印刷 102
						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	16	参考書籍購入 16
						負担金	197	会計システム利用負担金 197
						賃借料	0	0
						保険料	62	建物災害共済保険料 62
						公課費	0	0
						修繕費	6,134	施設修繕等 6,134
						食事原材料	0	0
						飲酒原材料	0	0
						売店原材料	0	0
						委託料	954	会計システム保守業務等 954
		減価償却費	33,507	32,341	1,166			
						有形固定資産減価償却費	33,507	有形固定資産減価償却費 33,507
		資産減耗費	0	71	△ 71			
						固定資産除却費	0	固定資産除却費 0
		営業外費用	300	988	△ 688			
		消費税及び地方消費税	300	988	△ 688			
						消費税及び地方消費税	300	消費税及び地方消費税 300
		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			0	1,540	△ 1,540			
	建設改良費		0	1,540	△ 1,540			
	設備改良費		0	1,540	△ 1,540			
						固定資産購入費	0	
						施設改良費	0	

