

平成22年度

廿日市市水族館事業会計予算書

広島県廿日市市

議案第20号

平成22年度廿日市市水族館事業会計予算

(総 則)

第1条 平成22年度廿日市市水族館事業会計予算は、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) 年間利用台数 25,730 台

(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     | 48,964 千円 |
| 第1項 水族館営業収益  | 0 千円      |
| 第2項 水族館営業外収益 | 4,559 千円  |
| 第3項 駐車場営業収益  | 44,403 千円 |
| 第4項 駐車場営業外収益 | 2 千円      |

支 出

|              |            |
|--------------|------------|
| 第1款 事業費用     | 160,913 千円 |
| 第1項 水族館営業費用  | 142,195 千円 |
| 第2項 水族館営業外費用 | 1 千円       |
| 第3項 駐車場営業費用  | 14,806 千円  |
| 第4項 駐車場営業外費用 | 1,411 千円   |
| 第5項 特別損失     | 0 千円       |
| 第6項 予備費      | 2,500 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11,600千円は過年度分損益勘定留保資金11,047千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553千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 11,600 千円

第1項 建設改良費 11,600 千円

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

| 事 項                        | 期 間                  | 限 度 額     |
|----------------------------|----------------------|-----------|
| (1) 廿日市市新宮島水族館(仮称)<br>開業業務 | 平成22年度から<br>平成23年度まで | 100,000千円 |

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、5,000千円と定める。

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第7条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費 61,495 千円

(2) 交際費 50 千円

(他会計からの補助金)

第8条 児童手当に要する経費として、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、190千円である。

(たな卸資産の購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、10,000千円と定める。

平成22年3月2日提出

廿日市市長 眞 野 勝 弘

## 廿日市市水族館事業会計予算添付諸表

|   |                                |        |
|---|--------------------------------|--------|
| 1 | 平成22年度廿日市市水族館事業会計予算実施計画        | 5 ページ  |
| 2 | 平成22年度廿日市市水族館事業会計資金計画          | 7 ページ  |
| 3 | 給与費明細書                         | 8 ページ  |
| 4 | 債務負担行為に関する調書                   | 11 ページ |
| 5 | 平成21年度廿日市市水族館事業会計予定損益計算書(前年度分) | 12 ページ |
| 6 | 平成21年度廿日市市水族館事業会計予定貸借対照表(前年度分) | 13 ページ |
| 7 | 平成22年度廿日市市水族館事業会計予定貸借対照表(当年度分) | 14 ページ |

平成22年度廿日市市水族館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 |            |                 | 48,964 |               |
|        | 1 水族館営業収益  |                 | 0      |               |
|        |            | 1 利用収益          | 0      |               |
|        |            | 2 売店収益          | 0      |               |
|        |            | 3 食堂収益          | 0      |               |
|        | 2 水族館営業外収益 |                 | 4,559  |               |
|        |            | 1 受取利息          | 762    | 預金利息          |
|        |            | 2 他会計補助金        | 190    | 一般会計補助金       |
|        |            | 3 雑収益           | 36     | 営業外雑収益        |
|        |            | 4 消費税及び地方消費税還付金 | 3,571  | 消費税及び地方消費税還付額 |
|        | 3 駐車場営業収益  |                 | 44,403 |               |
|        |            | 1 駐車場収益         | 44,101 | 駐車場使用料        |
|        |            | 2 駐車場雑収益        | 302    | 自動販売機手数料      |
|        | 4 駐車場営業外収益 |                 | 2      |               |
|        |            | 1 延滞金           | 1      | 駐車場使用料延滞金     |
|        |            | 2 雑収益           | 1      | 営業外雑収益        |

支 出

(単位：千円)

| 款      | 項          | 目            | 予 定 額   | 備 考           |
|--------|------------|--------------|---------|---------------|
| 1 事業費用 |            |              | 160,913 |               |
|        | 1 水族館営業費用  |              | 142,195 |               |
|        |            | 1 施設経営費      | 132,274 | 施設の維持管理に要する費用 |
|        |            | 2 減価償却費      | 9,829   | 有形固定資産減価償却費   |
|        |            | 3 資産減耗費      | 92      | 有形固定資産除却費     |
|        | 2 水族館営業外費用 |              | 1       |               |
|        |            | 1 消費税及び地方消費税 | 1       | 消費税及び地方消費税納付額 |
|        | 3 駐車場営業費用  |              | 14,806  |               |
|        |            | 1 施設経営費      | 14,806  | 施設の維持管理に要する費用 |
|        | 4 駐車場営業外費用 |              | 1,411   |               |
|        |            | 1 消費税及び地方消費税 | 1,411   | 消費税及び地方消費税納付額 |
|        | 5 特別損失     |              | 0       |               |
|        |            | 1 その他特別損失    | 0       |               |
|        | 6 予備費      |              | 2,500   |               |
|        |            | 1 予備費        | 2,500   | 予備費           |

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 |         |         | 11,600 |            |
|         | 1 建設改良費 |         | 11,600 |            |
|         |         | 1 施設改良費 | 11,600 | 施設整備に要する費用 |

平成22年度廿日市市水族館事業会計資金計画

(単位：千円)

| 区 分           | 前年度決算見込額 | 当年度予定額  | 増 減       |
|---------------|----------|---------|-----------|
| 受 入 資 金       | 564,078  | 449,174 | △ 114,904 |
| 1 事 業 収 益     | 50,500   | 48,964  | △ 1,536   |
| 2 前 年 度 未 収 金 | 0        | 587     | 587       |
| 3 前 年 度 繰 越 金 | 513,578  | 399,623 | △ 113,955 |
| 4 前 払 金       | 0        | 0       | 0         |
| 支 払 資 金       | 164,455  | 164,912 | 457       |
| 1 事 業 費 用     | 132,343  | 141,312 | 8,969     |
| 2 前 年 度 未 払 金 | 24,812   | 11,000  | △ 13,812  |
| 3 貯 蔵 品       | 1,000    | 1,000   | 0         |
| 4 建 設 改 良 費   | 6,300    | 11,600  | 5,300     |
| 5 前 払 金       | 0        | 0       | 0         |
| 差 引           | 399,623  | 284,262 | △ 115,361 |

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位：人、千円)

| 区 分         | 職 員 数    |     | 給 与 費 |          |     |         |          | 法 定<br>福利費 | 合 計      |
|-------------|----------|-----|-------|----------|-----|---------|----------|------------|----------|
|             | 特別職      | 一般職 | 報 酬   | 給 料      | 賃 金 | 手 当     | 計        |            |          |
| 本<br>年<br>度 | 損益勘定支弁職員 | 7   |       | 29,332   |     | 21,895  | 51,227   | 10,268     | 61,495   |
|             | 資本勘定支弁職員 |     |       |          |     |         |          |            |          |
|             | 合 計      | 7   |       | 29,332   |     | 21,895  | 51,227   | 10,268     | 61,495   |
| 前<br>年<br>度 | 損益勘定支弁職員 | 9   |       | 40,219   |     | 30,403  | 70,622   | 12,431     | 83,053   |
|             | 資本勘定支弁職員 |     |       |          |     |         |          |            |          |
|             | 合 計      | 9   |       | 40,219   |     | 30,403  | 70,622   | 12,431     | 83,053   |
| 比<br>較      | 損益勘定支弁職員 | △ 2 |       | △ 10,887 |     | △ 8,508 | △ 19,395 | △ 2,163    | △ 21,558 |
|             | 資本勘定支弁職員 |     |       |          |     |         |          |            |          |
|             | 合 計      | △ 2 |       | △ 10,887 |     | △ 8,508 | △ 19,395 | △ 2,163    | △ 21,558 |

(単位：千円)

| 手<br>当<br>の<br>内<br>訳 | 区 分 | 管理職手当 | 扶養手当  | 住居手当 | 通勤手当  | 期末手当    | 勤勉手当    | 時間外勤<br>務 手 当 | 管理職員特<br>別勤務手当 | 地域手当  |
|-----------------------|-----|-------|-------|------|-------|---------|---------|---------------|----------------|-------|
| 本 年 度                 |     | 0     | 1,290 | 278  | 919   | 7,981   | 4,063   | 6,422         | 0              | 942   |
| 前 年 度                 |     | 618   | 1,854 | 367  | 1,006 | 12,096  | 6,048   | 7,093         | 0              | 1,321 |
| 比 較                   |     | △ 618 | △ 564 | △ 89 | △ 87  | △ 4,115 | △ 1,985 | △ 671         | 0              | △ 379 |

2 給料及び手当の増減額の明細

(単位：千円)

| 区 分 | 増減額      | 増 減 事 由 別 内 訳 |  | 説 明      |                      | 備 考                                                      |
|-----|----------|---------------|--|----------|----------------------|----------------------------------------------------------|
| 給 料 | △ 10,887 | 給与改定に伴う増減分    |  | △ 60     |                      | 給与改定の状況<br>前年度<br>給与の改定率△0.18%<br>給与改定実施時期<br>平成21年12月1日 |
|     |          | 昇給に伴う増加分      |  | 168      | 平均昇給率0.69%           |                                                          |
|     |          | その他の増減分       |  | △ 10,995 | 新陳代謝等に係る増減分 △ 10,995 | 職員数の異動状況<br>本年度 7人<br>前年度 9人<br>増 減 △2人                  |
| 手 当 | △ 8,508  | 制度改正に伴う増減分    |  | △ 1,016  | 期末手当の増減分             | 期末手当<br>3.00月を2.75月に減少                                   |
|     |          |               |  |          | △ 726                | 勤勉手当<br>1.50月を1.40月に減少                                   |
|     |          | その他の増減分       |  | △ 7,492  | 各種手当の増減分 △ 7,492     |                                                          |

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

| 区 分         | 一般行政職      |
|-------------|------------|
| 平成22年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) |
|             | 351,394    |
|             | 平均給与月額 (円) |
|             | 390,102    |
|             | 平均年齢 (歳)   |
|             | 47.1       |
| 平成21年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) |
|             | 373,556    |
|             | 平均給与月額 (円) |
|             | 413,551    |
|             | 平均年齢 (歳)   |
|             | 48.8       |

## (2) 初 任 給

| 区 | 分   | 一般行政職 (円) | 国の制度        |
|---|-----|-----------|-------------|
|   |     |           | 行政職 (一) (円) |
| 大 | 学 卒 | 178,800   | 172,200     |
| 高 | 校 卒 | 149,800   | 140,100     |

## (3) 級別職員数

| 区 分         | 級  | 一 般 行 政 職 |         |
|-------------|----|-----------|---------|
|             |    | 職員数 (人)   | 構成比 (%) |
| 平成22年1月1日現在 | 7級 |           |         |
|             | 6級 |           |         |
|             | 5級 | 2         | 28.6    |
|             | 4級 | 2         | 28.6    |
|             | 3級 | 3         | 42.8    |
|             | 2級 |           |         |
|             | 1級 |           |         |
|             | 計  | 7         | 100.0   |
| 平成21年1月1日現在 | 7級 |           |         |
|             | 6級 | 1         | 11.1    |
|             | 5級 | 3         | 33.3    |
|             | 4級 | 2         | 22.3    |
|             | 3級 | 3         | 33.3    |
|             | 2級 |           |         |
|             | 1級 |           |         |
|             | 計  | 9         | 100.0   |

## (級別の標準的な職務内容)

| 区 分   | 7 級 | 6 級         | 5 級  | 4 級 | 3 級        | 2 級・1 級 |
|-------|-----|-------------|------|-----|------------|---------|
| 一般行政職 | 部 長 | 部の次長<br>課 長 | 課長補佐 | 係 長 | 主任<br>主任主事 | 主 事     |

※標準的な職務内容には、各級の代表的な職名を掲載

## (4) 昇給

| 区 分         |          |               | 一 般 行 政 職 |
|-------------|----------|---------------|-----------|
| 本<br>年<br>度 | 職 員 数    | (A) (人)       | 7         |
|             | 昇給に係る職員数 | (B) (人)       | 6         |
|             | 号給数別内訳   | 1号給 (人)       | 1         |
|             |          | 2号給 (人)       |           |
|             |          | 3号給 (人)       | 5         |
|             | 比 率      | (B) / (A) (%) | 85.7      |
| 前<br>年<br>度 | 職 員 数    | (A) (人)       | 9         |
|             | 昇給に係る職員数 | (B) (人)       | 8         |
|             | 号給数別内訳   | 1号給 (人)       | 2         |
|             |          | 2号給 (人)       |           |
|             |          | 3号給 (人)       | 6         |
|             | 比 率      | (B) / (A) (%) | 88.9      |

## (5) 特殊勤務手当

| 区 分                            | 全 職 種 | 一 般 行 政 職 |
|--------------------------------|-------|-----------|
| 給料総額に対する比率 (%)                 | —     | —         |
| 支給対象職員の比率 (%)<br>(平成22年1月1日現在) | —     | —         |
| 代表的な特殊勤務手当の名称                  | —     |           |

## (6) 期末手当・勤勉手当

| 区 分   | 支 給 期 別 支 給 率 |            | 支給率計<br>(月分) | 職制上の段階、職務の<br>級等による加算措置 | 備 考 |
|-------|---------------|------------|--------------|-------------------------|-----|
|       | 6 月 (月分)      | 1 2 月 (月分) |              |                         |     |
| 本 年 度 | 1.950         | 2.200      | 4.15         | 有                       |     |
| 前 年 度 | 2.150         | 2.350      | 4.50         | 有                       |     |
| 国の制度  | 1.950         | 2.200      | 4.15         | 有                       |     |

## (7) 定年退職及び勧奨退職に係る退職手当

| 区 分            | 20年勤続<br>の者(月分) | 25年勤続<br>の者(月分) | 35年勤続<br>の者(月分) | 最高限度<br>(月分) | その他の加算措置等                | 備 考 |
|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|--------------------------|-----|
| 支給率等           | 30.55           | 41.34           | 59.28           | 59.28        | 定年前早期退職特例措置<br>(2～20%加算) |     |
| 国の制度<br>(支給率等) | 30.55           | 41.34           | 59.28           | 59.28        | 定年前早期退職特例措置<br>(2～20%加算) |     |

## (8) その他の手当

| 区 分     | 国の制度との異同 | 差 異 の 内 容                         |
|---------|----------|-----------------------------------|
| 扶 養 手 当 | 同 じ      |                                   |
| 地 域 手 当 | 同 じ      |                                   |
| 住 居 手 当 | 異なる      | 自宅居住者に3,300円支給                    |
| 通 勤 手 当 | 異なる      | 自動車等使用者の支給区分<br>交通機関等利用者の手当額の算出方法 |

債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書

| 事 項                    | 限度額           | 前年度末までの支払<br>義務発生（見込）額 |     | 当該年度以降の支<br>払義務発生予定額 |               | 左の財源<br>内 訳 |
|------------------------|---------------|------------------------|-----|----------------------|---------------|-------------|
|                        |               | 期 間                    | 金 額 | 期 間                  | 金 額           |             |
| 廿日市市新宮島水族館<br>(仮称)開業業務 | 千円<br>100,000 |                        | 千円  | 平成22年度から<br>平成23年度まで | 千円<br>100,000 | 千円          |

平成21年度廿日市市水族館事業会計予定損益計算書（前年度分）  
（平成21年4月1日から平成22年3月31日）

|              | 円           | 円           | 円           |
|--------------|-------------|-------------|-------------|
| 1 営業収益       |             |             |             |
| (1) 水族館営業収益  |             |             |             |
| イ 利用収益       | 0           |             |             |
| ロ 売店収益       | 0           |             |             |
| ハ 食堂収益       | 0           | 0           |             |
| (2) 駐車場営業収益  |             |             |             |
| イ 駐車場収益      | 45,156,000  |             |             |
| ロ 駐車場雑収益     | 245,000     | 45,401,000  | 45,401,000  |
| 2 営業費用       |             |             |             |
| (1) 水族館営業費用  |             |             |             |
| イ 施設経営費      | 100,828,000 |             |             |
| ロ 減価償却費      | 8,632,000   | 109,460,000 |             |
| (2) 駐車場営業費用  |             |             |             |
| イ 施設経営費      | 11,987,000  |             |             |
| ロ 減価償却費      | 0           | 11,987,000  | 121,447,000 |
| 営業損失         |             |             | 76,046,000  |
| 3 営業外収益      |             |             |             |
| (1) 水族館営業外収益 |             |             |             |
| イ 水族館受取利息    | 2,324,000   |             |             |
| ロ 水族館雑収益     | 502,000     | 2,826,000   |             |
| (2) 駐車場営業外収益 |             |             |             |
| イ 駐車場受取利息    | 0           |             |             |
| ロ 延滞金        | 0           |             |             |
| ハ 駐車場雑収益     | 1,000       | 1,000       | 2,827,000   |
| 4 営業外費用      |             |             |             |
| (1) 水族館営業外費用 |             |             |             |
| イ 水族館雑支出     | 0           | 0           |             |
| (2) 駐車場営業外費用 |             |             |             |
| イ 駐車場雑支出     | 0           | 0           | 0           |
| 経常損失         |             |             | 73,219,000  |
| 5 特別損失       |             |             |             |
| (1) 水族館特別損失  |             |             |             |
| イ 固定資産除却損    | 313,638,000 | 313,638,000 | 313,638,000 |
| 6 予備費        | 2,500,000   | 2,500,000   | △ 2,500,000 |
| 当年度純損失       |             |             | 389,357,000 |
| 前年度繰越利益剰余金   |             |             | 339,397,229 |
| 当年度未処理欠損金    |             |             | 49,959,771  |

平成21年度廿日市市水族館事業会計予定貸借対照表（前年度分）  
（平成22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 土 地         |            | 1,724,827,333 |               |               |
| ロ 建 物         | 95,748,117 |               |               |               |
| 減価償却累計額       | 5,796,000  | 89,952,117    |               |               |
| ハ 構 築 物       | 65,590,708 |               |               |               |
| 減価償却累計額       | 26,339,565 | 39,251,143    |               |               |
| ニ 電 気 設 備     | 16,800,000 |               |               |               |
| 減価償却累計額       | 2,016,000  | 14,784,000    |               |               |
| ホ 機械及び装置      | 24,600,000 |               |               |               |
| 減価償却累計額       | 2,952,000  | 21,648,000    |               |               |
| ヘ 衛 生 設 備     | 0          |               |               |               |
| 減価償却累計額       | 0          | 0             |               |               |
| ト 車 両 運 搬 具   | 4,109,290  |               |               |               |
| 減価償却累計額       | 3,166,368  | 942,922       |               |               |
| チ 工具器具備品      | 18,930,432 |               |               |               |
| 減価償却累計額       | 15,153,220 | 3,777,212     |               |               |
| リ 生 物         | 8,877,400  |               |               |               |
| 減価償却累計額       | 0          | 8,877,400     |               |               |
| ヌ その他有形固定資産   | 0          |               |               |               |
| 減価償却累計額       | 0          | 0             |               |               |
| ル 建 設 仮 勘 定   |            | 48,126,000    |               |               |
| 有形固定資産合計      |            |               | 1,952,186,127 |               |
| (2) 投 資       |            |               |               |               |
| イ 長期貸付金       |            | 0             |               |               |
| 投資合計          |            |               | 0             |               |
| 固定資産合計        |            |               |               | 1,952,186,127 |
| 2 流 動 資 産     |            |               |               |               |
| (1) 現 金 預 金   |            | 399,622,953   |               |               |
| (2) 未 収 金     |            | 0             |               |               |
| (3) 未 収 消 費 税 |            | 587,000       |               |               |
| (4) 貯 蔵 品     |            | 1,000,000     |               |               |
| (5) 前 払 費 用   |            | 0             |               |               |
| 流動資産合計        |            |               |               | 401,209,953   |
| 資 産 合 計       |            |               |               | 2,353,396,080 |

負 債 の 部

|              |  |            |  |            |
|--------------|--|------------|--|------------|
| 3 流 動 負 債    |  |            |  |            |
| (1) 未 払 金    |  | 11,000,000 |  |            |
| (2) その他の流動負債 |  | 1,000,000  |  |            |
| 流動負債合計       |  |            |  | 12,000,000 |
| 負 債 合 計      |  |            |  | 12,000,000 |

資 本 の 部

|                         |                             |               |  |               |
|-------------------------|-----------------------------|---------------|--|---------------|
| 4 資 本 金                 |                             |               |  |               |
| (1) 自己資本金               |                             | 1,938,425,797 |  |               |
| 資本金合計                   |                             |               |  | 1,938,425,797 |
| 5 剰 余 金                 |                             |               |  |               |
| (1) 資本剰余金               |                             |               |  |               |
| イ 再評価積立金                | 8,877,400                   |               |  |               |
| ロ 受贈財産評価額               | 244,562,654                 |               |  |               |
| 資本剰余金合計                 |                             | 253,440,054   |  |               |
| (2) 利益剰余金               |                             |               |  |               |
| イ 利益積立金                 | 199,490,000                 |               |  |               |
| ロ 建設改良積立金               | 0                           |               |  |               |
| ハ 当年度未処理欠損金<br>（当年度純損失） | 49,959,771<br>(389,357,000) |               |  |               |
| 利益剰余金合計                 |                             | 149,530,229   |  |               |
| 剰余金合計                   |                             |               |  | 402,970,283   |
| 資 本 合 計                 |                             |               |  | 2,341,396,080 |
| 負債・資本合計                 |                             |               |  | 2,353,396,080 |

平成22年度日南市水族館事業会計予定貸借対照表（当年度分）  
（平成23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 土 地         |            | 1,724,827,333 |               |               |
| ロ 建 物         | 95,748,117 |               |               |               |
| 減価償却累計額       | 8,766,000  | 86,982,117    |               |               |
| ハ 構 築 物       | 65,590,708 |               |               |               |
| 減価償却累計額       | 28,436,175 | 37,154,533    |               |               |
| ニ 電 気 設 備     | 16,800,000 |               |               |               |
| 減価償却累計額       | 3,024,000  | 13,776,000    |               |               |
| ホ 機械及び装置      | 24,600,000 |               |               |               |
| 減価償却累計額       | 4,428,000  | 20,172,000    |               |               |
| ヘ 衛 生 設 備     | 0          |               |               |               |
| 減価償却累計額       | 0          | 0             |               |               |
| ト 車 両 運 搬 具   | 4,109,290  |               |               |               |
| 減価償却累計額       | 3,756,051  | 353,239       |               |               |
| チ 工具器具備品      | 18,196,362 |               |               |               |
| 減価償却累計額       | 15,901,916 | 2,294,446     |               |               |
| リ 生 物         | 16,227,400 |               |               |               |
| 減価償却累計額       | 0          | 16,227,400    |               |               |
| ヌ その他有形固定資産   | 0          |               |               |               |
| 減価償却累計額       | 0          | 0             |               |               |
| ル 建 設 仮 勘 定   |            | 51,526,000    |               |               |
| 有形固定資産合計      |            |               | 1,953,313,068 |               |
| (2) 投 資       |            |               |               |               |
| イ 長期貸付金       |            | 0             |               |               |
| 投資合計          |            |               | 0             |               |
| 固定資産合計        |            |               |               | 1,953,313,068 |
| 2 流 動 資 産     |            |               |               |               |
| (1) 現 金 預 金   |            | 284,261,516   |               |               |
| (2) 未 収 金     |            |               |               |               |
| (3) 未 収 消 費 税 |            | 2,161,000     |               |               |
| (4) 貯 蔵 品     |            | 1,000,000     |               |               |
| (5) 前 払 費 用   |            | 0             |               |               |
| 流動資産合計        |            |               |               | 287,422,516   |
| 資 産 合 計       |            |               |               | 2,240,735,584 |

負 債 の 部

|              |  |            |  |            |
|--------------|--|------------|--|------------|
| 3 流 動 負 債    |  |            |  |            |
| (1) 未 払 金    |  | 10,000,000 |  |            |
| (2) その他の流動負債 |  | 1,000,000  |  |            |
| 流動負債合計       |  |            |  | 11,000,000 |
| 負 債 合 計      |  |            |  | 11,000,000 |

資 本 の 部

|               |               |               |  |               |
|---------------|---------------|---------------|--|---------------|
| 4 資 本 金       |               |               |  |               |
| (1) 自己資本金     |               | 1,938,425,797 |  |               |
| 資本金合計         |               |               |  | 1,938,425,797 |
| 5 剰 余 金       |               |               |  |               |
| (1) 資 本 剰 余 金 |               |               |  |               |
| イ 再評価積立金      | 16,227,400    |               |  |               |
| ロ 受贈財産評価額     | 238,043,158   |               |  |               |
| 資本剰余金合計       |               | 254,270,558   |  |               |
| (2) 利 益 剰 余 金 |               |               |  |               |
| イ 利 益 積 立 金   | 199,490,000   |               |  |               |
| ロ 建設改良積立金     | 0             |               |  |               |
| ハ 当年度未処理欠損金   | 162,450,771   |               |  |               |
| (当年度純損失)      | (112,491,000) |               |  |               |
| 利益剰余金合計       |               | 37,039,229    |  |               |
| 剰 余 金 合 計     |               |               |  | 291,309,787   |
| 資 本 合 計       |               |               |  | 2,229,735,584 |
| 負債・資本合計       |               |               |  | 2,240,735,584 |

平成22年度

廿日市市水族館事業会計

予算実施計画説明書

|   |                        |        |
|---|------------------------|--------|
| 1 | 平成22年度廿日市市水族館事業会計予算総括表 | 17 ページ |
| 2 | 収益的収入及び支出明細            | 18 ページ |
| 3 | 資本的収入及び支出明細            | 21 ページ |

平成22年度廿日市市水族館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   | 44,403 | 157,001 | △ 112,598 |
| 営業外収益及び営業外費用 | 4,561  | 1,412   | 3,149     |
| 特別損失         |        | 0       | 0         |
| 予備費          |        | 2,500   | △ 2,500   |
|              |        |         |           |
| 事業収益及び費用合計   | 48,964 | 160,913 |           |
| 収 支 差 引      |        |         | △ 111,949 |

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           |     | 11,600 | △ 11,600 |
|                 |     |        |          |
| 資本的収入及び支出合計     |     | 11,600 |          |
| 収 支 差 引         |     |        | △ 11,600 |
| 同上補てん財源         |     |        | 11,600   |
| 過年度分損益勘定留保資金    |     |        | 11,047   |
| 消費税及び地方消費税収支調整額 |     |        | 553      |

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   | 42,287 | 153,266 | △ 110,979 |
| 営業外収益及び営業外費用 | 988    | 0       | 988       |
| 特別損失         |        | 0       | 0         |
| 予備費          |        | 2,500   | △ 2,500   |
|              |        |         |           |
| 事業収益及び費用合計   | 43,275 | 155,766 |           |
| 当年度純利益（△損失）  |        |         | △ 112,491 |
| 前年度繰越欠損金     |        |         | 49,959    |
| 当年度未処理欠損金    |        |         | 162,450   |

経常利益  
（△損失）  
△ 109,991

収 益 の 収 入 及 び 支 出 明 細

収 入

(単位：千円)

| 収入<br>款 項 | 目             | 本 年 度<br>予 定 額 | 前 年 度<br>予 定 額 | 増 減     | 計 上 概 要       |          |                     |  |
|-----------|---------------|----------------|----------------|---------|---------------|----------|---------------------|--|
|           |               |                |                |         | 節             | 金 額      | 付 記                 |  |
| 事業収益      |               | 48,964         | 50,845         | △ 1,881 |               |          |                     |  |
|           | 水族館営業収益       | 0              | 0              | 0       |               |          |                     |  |
|           | 利用収益          | 0              | 0              | 0       |               |          |                     |  |
|           |               |                |                |         | 利用収益          | 0        |                     |  |
|           | 売店収益          | 0              | 0              | 0       |               |          |                     |  |
|           |               |                |                |         | 売店収益          | 0        |                     |  |
|           | 食堂収益          | 0              | 0              | 0       |               |          |                     |  |
| 食堂収益      |               |                |                |         | 0             |          |                     |  |
| 水族館営業外収益  |               | 4,559          | 4,835          | △ 276   |               |          |                     |  |
|           | 受取利息          | 762            | 1,242          | △ 480   |               |          |                     |  |
|           |               |                |                |         | 受取利息          | 762      | 預金利息 762            |  |
|           | 他会計補助金        | 190            | 0              | 190     |               |          |                     |  |
|           |               |                |                |         | 他会計補助金        | 190      | 一般会計補助金 190         |  |
|           | 雑収益           | 36             | 317            | △ 281   |               |          |                     |  |
|           |               |                |                |         | 雑収益           | 36       | 営業外雑収益 36           |  |
|           | 消費税及び地方消費税還付金 | 3,571          | 3,276          | 295     |               |          |                     |  |
|           |               |                |                |         | 消費税及び地方消費税還付金 | 3,571    | 消費税及び地方消費税還付額 3,571 |  |
|           | 駐車場営業収益       |                | 44,403         | 46,008  | △ 1,605       |          |                     |  |
|           | 駐車場収益         | 44,101         | 45,706         | △ 1,605 |               |          |                     |  |
|           |               |                |                |         | 駐車場収益         | 44,101   | 駐車場使用料 44,101       |  |
|           | 駐車場売店収益       | 0              | 302            | △ 302   |               |          |                     |  |
| 駐車場売店収益   |               |                |                |         | 0             |          |                     |  |
|           | 駐車場雑収益        | 302            | 0              | 302     |               |          |                     |  |
|           |               |                |                |         | 駐車場雑収益        | 302      | 自動販売機手数料 302        |  |
|           | 駐車場営業外収益      |                | 2              | 2       | 0             |          |                     |  |
|           | 延滞金           | 1              | 1              | 0       |               |          |                     |  |
|           |               |                |                |         | 延滞金           | 1        | 駐車場使用料延滞金 1         |  |
|           | 雑収益           | 1              | 1              | 0       |               |          |                     |  |
| 雑収益       |               |                |                |         | 1             | 営業外雑収益 1 |                     |  |

## 収 益 的 収 入 及 び 支 出 明 細

(単位：千円)

## 支 出

| 款 項        | 目     | 本 年 度<br>予 定 額 | 前 年 度<br>予 定 額 | 増 減       | 計 上 概 要    |        |                       |
|------------|-------|----------------|----------------|-----------|------------|--------|-----------------------|
|            |       |                |                |           | 節          | 金 額    | 付 記                   |
| 事業費用       |       | 160,913        | 494,723        | △ 333,810 |            |        |                       |
| 水族館営業費用    |       | 142,195        | 162,202        | △ 20,007  |            |        |                       |
| 施設経営費      |       | 132,274        | 153,882        | △ 21,608  |            |        |                       |
|            |       |                |                |           | 給料         | 29,332 | 職員7人 29,332           |
|            |       |                |                |           | 手当等        | 22,415 | 職員手当等 22,415          |
|            |       |                |                |           | 報償費        | 91     | 整備事業運営委員謝礼 91         |
|            |       |                |                |           | 旅費         | 1,948  | 費用弁償及び普通旅費 1,948      |
|            |       |                |                |           | 備消耗品費      | 2,642  | 文具及び消耗品等 2,642        |
|            |       |                |                |           | 動物購入費      | 654    | 新規動物購入 654            |
|            |       |                |                |           | 餌料費        | 5,015  | 生物餌代 5,015            |
|            |       |                |                |           | 光熱水費       | 8,568  | 電気及び水道料等 8,568        |
|            |       |                |                |           | 燃料費        | 287    | ガソリン及び灯油代等 287        |
|            |       |                |                |           | 通信運搬費      | 818    | 電話回線使用料等 818          |
|            |       |                |                |           | 手数料        | 994    | 金融機関取扱手数料等 994        |
|            |       |                |                |           | 食糧費        | 13     | 会議用食糧等 13             |
|            |       |                |                |           | 印刷製本費      | 242    | 予算書及び決算書 242          |
|            |       |                |                |           | 広告宣伝費      | 683    | 新聞及びテレビ広告等 683        |
|            |       |                |                |           | 賃借料        | 1,295  | コピー機使用料等 1,295        |
|            |       |                |                |           | 交際費        | 50     | 交際費 50                |
|            |       |                |                |           | 修繕費        | 4,308  | 施設設備修繕 4,308          |
|            |       |                |                |           | 補修原材料      | 214    | 設備等補修原材料 214          |
|            |       |                |                |           | 薬品費        | 290    | 生物用薬品代 290            |
|            |       |                |                |           | 負担金        | 7,506  | 広島県市町統合事務組合負担金等 7,506 |
|            |       |                |                |           | 委託料        | 34,494 | 飼育業務管理委託料等 34,494     |
|            |       |                |                |           | 保険料        | 104    | 建物災害共済保険料等 104        |
|            |       |                |                |           | 公課費        | 43     | 自動車重量税 43             |
|            |       |                |                |           | 法定福利費      | 10,268 | 共済組合負担金等 10,268       |
|            | 減価償却費 | 9,829          | 8,320          | 1,509     |            |        |                       |
|            |       |                |                |           | 減価償却費      | 9,829  | 有形固定資産減価償却費 9,829     |
|            | 資産減耗費 | 92             | 0              | 92        |            |        |                       |
|            |       |                |                |           | 固定資産除却費    | 92     | 有形固定資産除却費 92          |
| 水族館営業外費用   |       | 1              | 1              | 0         |            |        |                       |
| 消費税及び地方消費税 |       | 1              | 1              | 0         |            |        |                       |
|            |       |                |                |           | 消費税及び地方消費税 | 1      | 消費税及び地方消費税 1          |
|            |       |                |                |           | 納付額        |        | 納付額                   |

## 支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目              | 本 年 度<br>予 定 額 | 前 年 度<br>予 定 額 | 増 減       | 計 上 概 要        |        |                         |
|---|---|----------------|----------------|----------------|-----------|----------------|--------|-------------------------|
|   |   |                |                |                |           | 節              | 金 額    | 付 記                     |
|   |   | 駐車場営業費用        | 14,806         | 14,900         | △ 94      |                |        |                         |
|   |   | 施設経営費          | 14,806         | 14,900         | △ 94      |                |        |                         |
|   |   |                |                |                |           | 備消耗品費          | 364    | 文具及び消耗品等 364            |
|   |   |                |                |                |           | 光熱水費           | 1,166  | 電気及び水道料 1,166           |
|   |   |                |                |                |           | 通信運搬費          | 164    | 電話回線使用料等 164            |
|   |   |                |                |                |           | 手数料            | 34     | 廃棄物処理手数料等 34            |
|   |   |                |                |                |           | 印刷製本費          | 316    | 駐車券 316                 |
|   |   |                |                |                |           | 賃借料            | 251    | トイレ消臭器賃借料等 251          |
|   |   |                |                |                |           | 修繕費            | 1,050  | 施設設備修繕 1,050            |
|   |   |                |                |                |           | 負担金            | 0      |                         |
|   |   |                |                |                |           | 委託料            | 11,452 | 管理業務委託料等 11,452         |
|   |   |                |                |                |           | 保険料            | 9      | 建物災害共済保険料 9             |
|   |   | 駐車場営業外費用       | 1,411          | 1,482          | △ 71      |                |        |                         |
|   |   | 消費税及び<br>地方消費税 | 1,411          | 1,482          | △ 71      |                |        |                         |
|   |   |                |                |                |           | 消費税及び地方<br>消費税 | 1,411  | 消費税及び地方消費税<br>納付額 1,411 |
|   |   | 特別損失           | 0              | 313,638        | △ 313,638 |                |        |                         |
|   |   | その他特別損失        | 0              | 313,638        | △ 313,638 |                |        |                         |
|   |   |                |                |                |           | 固定資産除却費        | 0      | 固定資産除却費 0               |
|   |   | 予備費            | 2,500          | 2,500          | 0         |                |        |                         |
|   |   | 予備費            | 2,500          | 2,500          | 0         |                |        |                         |
|   |   |                |                |                |           | 予備費            | 2,500  | 予備費 2,500               |

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<br>予定額 | 前年度<br>予定額 | 増減    | 計上概要  |        |               |
|-------|-------|---|------------|------------|-------|-------|--------|---------------|
|       |       |   |            |            |       | 節     | 金額     | 付記            |
| 資本の支出 |       |   | 11,600     | 7,245      | 4,355 |       |        |               |
|       | 建設改良費 |   | 11,600     | 7,245      | 4,355 |       |        |               |
|       | 施設改良費 |   | 11,600     | 7,245      | 4,355 |       |        |               |
|       |       |   |            |            |       | 施設改良費 | 11,600 | 施設整備費等 11,600 |