

平成26年度

廿日市市国民宿舎事業会計予算書

広島県廿日市市

平成26年度廿日市市国民宿舎事業会計予算

(総則)

第1条 平成26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	23,040 人
(2) 年間休憩者	7,828 人
(3) 年間レストラン利用者	12,193 人
(4) 年間入浴者	4,601 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	46,628 千円
第1項 営業収益	0 千円
第2項 営業外収益	46,628 千円
支 出	
第1款 事業費用	34,056 千円
第1項 営業費用	33,056 千円
第2項 営業外費用	0 千円
第3項 予備費	1,000 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 2,160千円は過年度分損益勘定留保資金 2,000千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 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	2,160 千円
-----------	----------

第1項 建設改良費	2,160 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。

平成26年3月4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26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26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	給与費明細書	7 ページ
4	平成25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)	10 ページ
5	平成25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)	11 ページ
6	平成26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)	12 ページ
7	注記事項	13 ページ

平成26年度廿日市市国民宿舎事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 事業収益			46,628	
	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		46,628	
		1 受取利息	2,297	預金利息
		2 長期前受金戻入	37	長期前受金戻入益
		3 雑収益	44,294	指定管理者納付金等

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 事業費用			34,056	
	1 営業費用		33,056	
		1 宿舎経営費	2,391	宴会場畳修繕等
		2 減価償却費	21,265	固定資産の減価償却費
		3 資産減耗費	9,400	固定資産の除却
	2 営業外費用		0	
		1 消費税及び地方消費税	0	
	3 予備費		1,000	
		1 予備費	1,000	

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			2,160	
	1 建設改良費		2,160	
		1 設備改良費	2,160	施設整備に要する経費

平成26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26年4月1日から平成27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	3,243
減価償却費	21,265
長期前受金戻入	△ 37
受取利息	△ 2,297
資産減耗費	9,400
未収金の増減 (△は増加)	△ 6,524
未払金の増減 (△は減少)	△ 2,810
預り金の増減	
その他増減	
小計	22,240
利息の受取額	2,297
業務活動によるキャッシュ・フロー	24,537
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	△ 185,406
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 185,406
資金増減額	△ 160,869
資金期首残高	626,511
資金期末残高	465,642

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位 人、千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	損益勘定支弁職員	0		0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員							
	合 計	0		0	0	0	0	0
前 年 度	損益勘定支弁職員	2		9,489	6,138	15,627	3,265	18,892
	資本勘定支弁職員							
	合 計	2		9,489	6,138	15,627	3,265	18,892
比 較	損益勘定支弁職員	△ 2		△ 9,489	△ 6,138	△ 15,627	△ 3,265	△ 18,892
	資本勘定支弁職員							
	合 計	△ 2		△ 9,489	△ 6,138	△ 15,627	△ 3,265	△ 18,892

(単位 千円)

手 当 の 内 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	時間外勤務手当	地域手当
	本 年 度	0	0	0	0	0	0	0	0
	前 年 度	600	312	40	159	2,401	1,247	1,066	313
	比 較	△ 600	△ 312	△ 40	△ 159	△ 2,401	△ 1,247	△ 1,066	△ 313

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	△ 9,489	給与改定に伴う増減分	0		
		昇給に伴う増加分	0		
		その他の増減分	△ 9,489	指定管理者制度導入による増減分	職員数の異動状況 本年度 0 人 前年度 2 人 増 減 △ 2 人
手 当	△ 6,138	制度改正に伴う増減分	0		
		その他の増減分	△ 6,138	指定管理者制度導入による増減分	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員 1 人当たり給与

区 分	行政職
平成 26 年 1 月 1 日現在	平均給料月額 (円)
	平均給与月額 (円)
	平均年齢 (歳)
平成 25 年 1 月 1 日現在	平均給料月額 (円)
	平均給与月額 (円)
	平均年齢 (歳)

(2) 初任給

区 分	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	行政職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成26年1月1日現在	7 級		
	6 級	1	50.0
	5 級		
	4 級	1	50.0
	3 級		
	2 級		
	1 級		
	計	2	100.0
平成25年1月1日現在	7 級		
	6 級	1	50.0
	5 級		
	4 級	1	50.0
	3 級		
	2 級		
	1 級		
	計	2	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
行政職	部 長	部の次長 課 長	課長補佐	係 長	主任 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			行政職
本年度	職 員 数 (A)	(人)	0
	昇給に係る職員数 (B)	(人)	0
	号給数別内訳	2 号 級 (人)	
		3 号 級 (人)	
		4 号 級 (人)	
	比 率 (B) / (A)	(%)	—
前年度	職 員 数 (A)	(人)	2
	昇給に係る職員数 (B)	(人)	2
	号給数別内訳	2 号 級 (人)	1
		3 号 級 (人)	
		4 号 級 (人)	1
	比 率 (B) / (A)	(%)	100.0

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	行 政 職
給料総額に対する比率 (%)	—	—
支給対象職員の比率 (%) (平成26年1月1日現在)	—	—
代表的な特殊勤務手当の名称	—	

(6) 期末・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6 月 (月分)	1 2 月 (月分)			
本 年 度	1.900	2.050	3.95	有	
前 年 度	1.900	2.050	3.95	有	
国の制度	1.900	2.050	3.95	有	

(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続 の者(月分)	25年勤続 の者(月分)	35年勤続 の者(月分)	最 高 限 度 (月分)	その他の加算措置等	備 考
支給率等	28.7875	38.9550	55.8600	55.8600	定年前早期退職特例措置 (2~20%加算)	
国の制度 (支給率等)	27.025	36.5700	52.4400	52.4400	定年前早期退職特例措置 (2~45%加算)	

※支給率は、平成26年1月1日現在の支給率である。

(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	同 じ	
通 勤 手 当	異 な る	自動車等使用者の支給区分

平成25年度廿日市市国民宿舍事業会計予定損益計算書（前年度分）
（平成25年4月1日から平成26年3月31日）

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 利用収益	161,064,002		
(2) 売店収益	5,282,815		
(3) 雑収益	<u>6,764,463</u>	173,111,280	
2 営業費用			
(1) 宿舍経営費	165,080,570		
(2) 減価償却費	23,138,844		
(3) 資産減耗費	<u>1,665,500</u>	<u>189,884,914</u>	
営業損失			16,773,634
3 営業外収益			
(1) 受取利息	3,099,908		
(2) 雑収益	<u>48,420</u>	3,148,328	
4 営業外費用			
(1) 雑支出	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>3,148,328</u>
經常損失			13,625,306
5 予備費	<u>1,000,000</u>	<u>1,000,000</u>	<u>△ 1,000,000</u>
当年度純損失			14,625,306
前年度繰越欠損金			<u>805,443,525</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>820,068,831</u></u>

平成25年度廿日市市国民宿舍事業会計予定貸借対照表（前年度分）
（平成26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	1,001,538,388			
減価償却累計額	<u>331,265,143</u>	670,273,245		
ロ 構築物	39,690,765			
減価償却累計額	<u>35,645,541</u>	4,045,224		
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	154,756,103			
減価償却累計額	<u>147,018,299</u>	7,737,804		
ホ 衛生設備	81,752,000			
減価償却累計額	<u>77,664,400</u>	4,087,600		
ヘ 冷暖房設備	191,867,747			
減価償却累計額	<u>182,274,360</u>	9,593,387		
ト 車両運搬具	2,446,218			
減価償却累計額	<u>1,481,383</u>	964,835		
チ 工具器具備品	161,251,637			
減価償却累計額	<u>150,834,223</u>	10,417,414		
リ 建設仮勘定	8,080,000			
減価償却累計額	<u>0</u>	8,080,000		
有形固定資産合計			722,993,636	
固定資産合計				722,993,636
2 流動資産				
(1) 現金預金		626,511,594		
(2) 未収金		196,025		
(3) 貯蔵品		<u>0</u>		
流動資産合計				626,707,619
資産合計				<u>1,349,701,255</u>

負 債 の 部

3 流動負債				
(1) 未払金		2,809,390		
(2) 預り金		<u>500,000</u>		
流動負債合計				3,309,390
負債合計				<u>3,309,390</u>

資 本 の 部

4 資本金				
(1) 自己資本金		<u>2,166,210,696</u>		
資本金合計				2,166,210,696
5 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ その他資本剰余金		<u>250,000</u>		
資本剰余金合計			250,000	
(2) 欠損金				
イ 当年度分未処理欠損金		820,068,831		
(当年度純損失)		<u>(14,625,306)</u>		
欠損金合計			<u>820,068,831</u>	
剰余金合計				△ 819,818,831
資本合計				<u>1,346,391,865</u>
負債・資本合計				<u>1,349,701,255</u>

平成26年度廿日市市民国民宿舎事業会計予定貸借対照表（当年度分）
（平成27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	1,055,447,719			
減価償却累計額	<u>351,166,648</u>	704,281,071		
ロ 構築物	39,690,765			
減価償却累計額	<u>35,721,689</u>	3,969,076		
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	152,145,783			
減価償却累計額	<u>98,958,156</u>	53,187,627		
ホ 衛生設備	81,752,000			
減価償却累計額	<u>77,664,400</u>	4,087,600		
ヘ 冷暖房設備	144,491,152			
減価償却累計額	<u>52,170,541</u>	92,320,611		
ト 車両運搬具	2,446,218			
減価償却累計額	<u>1,732,225</u>	713,993		
チ 工具器具備品	163,251,637			
減価償却累計額	<u>151,870,380</u>	11,381,257		
有形固定資産合計			877,735,362	
固定資産合計				877,735,362
2 流動資産				
(1) 現金預金		465,642,326		
(2) 未収金		6,719,827		
(3) 貯蔵品		<u>0</u>		
流動資産合計				472,362,153
資産合計				<u><u>1,350,097,515</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) 長期前受金収益化累計額		<u>149,400</u>		
繰延収益合計				<u>100,600</u>
負債合計				<u><u>600,600</u></u>

資 本 の 部

5 資本金				
(1) 自己資本金		<u>2,166,210,696</u>		
資本金合計				2,166,210,696
6 剰余金				
(1) 欠損金				
イ 当年度分未処理欠損金	816,713,781			
（当年度純利益）	<u>(3,243,000)</u>			
欠損金合計		<u>816,713,781</u>		
剰余金合計				<u>△ 816,713,781</u>
資本合計				<u>1,349,496,915</u>
負債・資本合計				<u><u>1,350,097,515</u></u>

注記事項

1 重要な会計方針

(1) 平成26年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

(2) 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

工具器具備品 3～20年

(3) 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

重要な非資金取引

該当なし

平成26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26年度廿日市市国民宿舎事業会計予算総括表	17 ページ
2	収益的收入及び支出明細	18 ページ
3	資本的收入及び支出明細	20 ページ

平成26年度廿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		33,056	△ 33,056
営業外収益及び営業外費用	46,628		46,628
予備費		1,000	△ 1,000
事業収益及び費用合計	46,628	34,056	
収 支 差 引			12,572

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		2,160	△ 2,160
資本的収入及び支出合計		2,160	
収 支 差 引			△ 2,160
同上補てん財源			2,160
過年度分損益勘定留保資金			2,000
消費税及び地方消費税収支調整額			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		32,882	△ 32,882
営業外収益及び営業外費用	37,125		37,125
予備費		1,000	△ 1,000
事業収益及び費用合計	37,125	33,882	
当年度純利益（△損失）			3,243
前年度繰越欠損金			820,069
会計制度見直しに伴う資本剰余金からの振替額			112
当年度未処理欠損金			816,714

経常利益

（△損失）

4,243

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		46,628	226,568	△ 179,940			
営業収益		0	215,361	△ 215,361			
利用収益		0	199,470	△ 199,470	利用収益	0	宿泊料等収入 0
売店収益		0	6,048	△ 6,048	売店収益	0	売店収入 0
雑収益		0	9,843	△ 9,843	雑収益	0	配膳料等収入 0
営業外収益		46,628	11,207	35,421			
受取利息		2,297	2,993	△ 696	預金利息	2,297	預金利息 2,297
長期前受金戻入		37	0	37	長期前受金戻入	37	長期前受金戻入益 37
雑収益		44,294	8,214	36,080	雑収益	44,294	指定管理者納付金 37,575 消費税及び地方消費 税還付金 6,719

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	営業費用	事業費用	34,056	233,085	△ 199,029				
		営業費用	33,056	230,337	△ 197,281				
		宿舎経営費	2,391	198,411	△ 196,020				
						給料	0	0	
						手当等	0	0	
						法定福利費	0	0	
						報償費	0	0	
						旅費	0	0	
						印刷製本費	87	予算書・決算書印刷 87	
						通信運搬費	70	電話料 70	
						広告宣伝費	0	0	
						洗濯料	0	0	
						手数料	22	振込手数料等 22	
						燃料費	0	0	
						光熱水費	0	0	
						備消耗品費	0	0	
						負担金	0	0	
						賃借料	0	0	
						保険料	52	建物災害共済保険料 52	
						公課費	0	0	
						修繕費	2,160	宴会場畳修繕 2,160	
						食事原材料	0	0	
						飲酒原材料	0	0	
						売店原材料	0	0	
						委託料	0	0	
					</				

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			2,160	202,100	△ 199,940				
	建設改良費		2,160	202,100	△ 199,940				
		設備改良費		2,160	202,100	△ 199,940			
							固定資産購入費	0	
								施設改良費	2,160