

令和 7 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7年度廿日市市国民宿舎事業会計予算

(総 則)

第1条 令和7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	22,250 人
(2) 年間休憩者	5,700 人
(3) 年間レストラン利用者	8,000 人
(4) 年間入浴者	3,700 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	4,153 千円
第1項 営業収益	0 千円
第2項 営業外収益	4,153 千円
支 出	
第1款 事業費用	42,758 千円
第1項 営業費用	41,758 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。

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7年2月12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7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7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6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6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7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7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			4,153	
	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		4,153	
		1 受取利息及び配当金	2,146	預金利息
		2 雑収益	2,007	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			42,758	
	1 営業費用		41,758	
		1 宿舎経営費	6,199	会計の管理費等
		2 減価償却費	31,546	有形固定資産減価償却費
		3 資産減耗費	4,013	固定資産除却費
	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	

資本的收入及び支出

収 入

な し

支 出

な し

令和 7 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 7 年 4 月 1 日から令和 8 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	△ 38,229
減価償却費	31,546
長期前受金戻入額	0
受取利息及び受取配当金	△ 2,146
資産減耗費	4,013
未収金の増減額 (△は増加)	0
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	△ 4,816
利息及び配当金の受取額	2,146
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,670
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	△ 2,670
資金期首残高	649,744
資金期末残高	647,074

令和 6 年度 日南市国民宿舎事業会計 予定損益計算書（前年度分）
（令和 6 年 4 月 1 日から令和 7 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	2,599,000		
(2) 減価償却費	31,968,000		
(3) 資産減耗費	<u>4,000</u>	<u>34,571,000</u>	
営業損失			34,571,000
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,320,000		
(2) 長期前受金戻入	0		
(3) 雑収益	<u>1,825,000</u>	3,145,000	
4 営業外費用			
(1) 雑支出	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>3,145,000</u>
経常利益			△ 31,426,000
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>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			34,426,000
前年度繰越欠損金			882,264,435
当年度未処理欠損金			<u><u>916,690,435</u></u>

令和6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7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>△ 559,746,176</u>	489,742,089		
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>△ 130,945,165</u>	13,006,173		
ニ 機械及び装置	153,628,743			
減価償却累計額	<u>△ 115,724,292</u>	37,904,451		
ホ 衛生設備	85,242,545			
減価償却累計額	<u>△ 79,747,317</u>	5,495,228		
ヘ 冷暖房設備	156,237,012			
減価償却累計額	<u>△ 115,781,392</u>	40,455,620		
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	144,822,715			
減価償却累計額	<u>△ 135,689,782</u>	9,132,933		
リ 建設仮勘定		<u>445,000</u>		
有形固定資産合計			<u>598,288,344</u>	
固定資産合計				598,288,344
2 流 動 資 産				
(1) 現金預金		649,744,417		
(2) 未収金		2,000,000		
(3) 貯蔵品		<u>0</u>		
流動資産合計				<u>651,744,417</u>
資産合計				<u><u>1,250,032,761</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	916,690,435			
（当年度純損失）	<u>(34,426,000)</u>			
欠損金合計		<u>916,690,435</u>		
剰余金合計				<u>△ 916,690,435</u>
資本合計				<u>1,249,520,261</u>
負債・資本合計				<u><u>1,250,032,761</u></u>

令和7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8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>△ 580,604,129</u>	468,884,136		
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>△ 131,403,733</u>	12,547,605		
ニ 機械及び装置	192,297,426			
減価償却累計額	<u>△ 90,678,068</u>	101,619,358		
ホ 衛生設備	85,242,545			
減価償却累計額	<u>△ 79,824,419</u>	5,418,126		
ヘ 冷暖房設備	156,237,012			
減価償却累計額	<u>△ 121,228,133</u>	35,008,879		
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	119,582,365			
減価償却累計額	<u>△ 101,063,758</u>	18,518,607		
リ 建設仮勘定		<u>445,000</u>		
有形固定資産合計			<u>644,548,561</u>	
固定資産合計				644,548,561
2 流 動 資 産				
(1) 現金預金		647,073,383		
(2) 未収金		2,000,000		
(3) 貯蔵品		<u>0</u>		
流動資産合計				<u>649,073,383</u>
資産合計				<u><u>1,293,621,944</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		82,068,183		
(2) 収益化累計額		<u>△ 237,500</u>		
繰延収益合計				<u>81,830,683</u>
負債合計				<u><u>82,330,683</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	954,919,435			
（当年度純損失）	<u>(38,229,000)</u>			
欠損金合計			<u>954,919,435</u>	
剰余金合計				<u>△ 954,919,435</u>
資本合計				<u>1,211,291,261</u>
負債・資本合計				<u><u>1,293,621,944</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7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7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7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	0	41,758	△ 41,758
営業外収益及び営業外費用	4,153	0	4,153
予備費	0	1,000	△ 1,000
事業収益及び費用合計	4,153	42,758	
収 支 差 引			△ 38,605

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	0
資本の収入及び支出合計	0	0	0
収 支 差 引			0
同上補てん財源			0
過年度分損益勘定留保資金			0
消費税及び地方消費税資本の収支調整額			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	0	41,200	△ 41,200
営業外収益及び営業外費用	3,971	0	3,971
予備費	0	1,000	△ 1,000
事業収益及び費用合計	3,971	42,200	
当年度純利益（△損失）			△ 38,229
前年度繰越欠損金			916,690
当年度未処理欠損金			954,919

経常利益
（△損失）
△ 37,229

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
1	事業収益		4,153	3,327	826			
	1	営業収益	0	0	0			
		1 利用収益	0	0	0			
						利用収益	0	宿泊料等収入 0
		2 売店収益	0	0	0			
						売店収益	0	売店収入 0
		3 雑収益	0	0	0			
						雑収益	0	配膳料等収入 0
2	営業外収益		4,153	3,327	826			
		1 受取利息及び配当金	2,146	1,320	826			
						預金利息	2,146	預金利息 2,146
		2 雑収益	2,007	2,007	0			
						その他雑収益	2,007	指定管理納付金 2,000
								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
1	事業費用		42,758	41,127	1,631			
	1	営業費用	41,758	38,127	3,631			
		1 宿舍経営費	6,199	2,853	3,346			
						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	109	予算書・決算書印刷 109
						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	32	参考書籍、AEDパッド購入 32
						負担金	338	会計システム利用負担金、 研修費用 338
						賃借料	0	0
						保険料	67	建物災害共済保険料 67
						公課費	0	0
						修繕費	2,000	施設修繕等 2,000
						食事原材料	0	0
						飲酒原材料	0	0
						売店原材料	0	0
						委託料	3,651	会計システム保守業務等 3,651
		2 減価償却費	31,546	31,968	△ 422			
						有形固定資産減価償却費	31,546	有形固定資産減価償却費 31,546
		3 資産減耗費	4,013	3,306	707			
						固定資産除却費	4,013	固定資産除却費 4,013
	2	営業外費用	0	0	0			
		1 消費税及び地方消費税	0	0	0			
						消費税及び地方消費税	0	消費税及び地方消費税 0
	3	予備費	1,000	3,000	△ 2,000			
		1 予備費	1,000	3,000	△ 2,000			
						予備費	1,000	予備費 1,000

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
1	資本的支出		0	1,298	△ 1,298			
	1	建設改良費	0	1,298	△ 1,298			
		1 設備改良費	0	1,298	△ 1,298			

