

令和 6 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6年度廿日市市国民宿舎事業会計予算

(総 則)

第1条 令和6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	19,100 人
(2) 年間休憩者	5,200 人
(3) 年間レストラン利用者	8,000 人
(4) 年間入浴者	3,000 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	3,327 千円
第1項 営業収益	0 千円
第2項 営業外収益	3,327 千円

支 出

第1款 事業費用	41,127 千円
第1項 営業費用	38,127 千円
第2項 営業外費用	0 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 1,298千円は過年度分損益勘定留保資金 1,180千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118千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		1,298 千円
第1項 建設改良費		1,298 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6年2月21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6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6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5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5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6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6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			3,327	
	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		3,327	
		1 受取利息及び配当金	1,320	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			41,127	
	1 営業費用		38,127	
		1 宿舎経営費	2,853	会計の管理費等
		2 減価償却費	31,968	有形固定資産減価償却費
		3 資産減耗費	3,306	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		3,000	
		1 予備費	3,000	

資本的收入及び支出

収 入

な し

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			1,298	
	1 建設改良費		1,298	
		1 設備改良費	1,298	大浴場トイレ洋式化改修工事

令和6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6年4月1日から令和7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	△ 37,728
減価償却費	31,968
長期前受金戻入額	0
受取利息及び受取配当金	△ 1,320
資産減耗費	3,306
未収金の増減額 (△は増加)	5,200
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	1,426
利息及び配当金の受取額	1,320
業務活動によるキャッシュ・フロー	2,746
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	△ 1,298
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,298
資金増減額	1,448
資金期首残高	615,262
資金期末残高	616,710

令和5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5年4月1日から令和6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	6,802,000		
(2) 減価償却費	33,507,000		
(3) 資産減耗費	<u>0</u>	<u>40,309,000</u>	
営業損失			40,309,000
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	305,000		
(2) 長期前受金戻入	0		
(3) 雑収益	<u>6,551,000</u>	6,856,000	
4 営業外費用			
(1) 雑支出	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>6,856,000</u>
経常利益			△ 33,453,000
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			36,453,000
前年度繰越欠損金			878,845,367
当年度未処理欠損金			<u><u>915,298,367</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（前年度分）
（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	144,822,715			
減価償却累計額	<u>△ 134,745,975</u>	10,076,740		
リ 建設仮勘定		<u>445,000</u>		
有形固定資産合計			<u>628,962,214</u>	
固定資産合計				628,962,214
2 流 動 資 産				
(1) 現金預金		615,262,615		
(2) 未収金		7,200,000		
(3) 貯蔵品		<u>0</u>		
流動資産合計				<u>622,462,615</u>
資産合計				<u><u>1,251,424,829</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	915,298,367			
（当年度純損失）	<u>(36,453,000)</u>			
欠損金合計		<u>915,298,367</u>		
剰余金合計				<u>△ 915,298,367</u>
資本合計				<u>1,250,912,329</u>
負債・資本合計				<u><u>1,251,424,829</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（当年度分）
（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	175,601,007			
減価償却累計額	<u>△ 99,926,267</u>	75,674,740		
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	119,582,365			
減価償却累計額	<u>△ 100,619,800</u>	18,962,565		
リ 建設仮勘定		<u>445,000</u>		
有形固定資産合計			<u>645,888,265</u>	
固定資産合計				645,888,265
2 流 動 資 産				
(1) 現金預金		616,710,328		
(2) 未収金		2,000,000		
(3) 貯蔵品		<u>0</u>		
流動資産合計				<u>618,710,328</u>
資産合計				<u><u>1,264,598,593</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		51,151,764		
(2) 収益化累計額		<u>△ 237,500</u>		
繰延収益合計				<u>50,914,264</u>
負債合計				<u><u>51,414,264</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	953,026,367			
（当年度純損失）	<u>(37,728,000)</u>			
欠損金合計		<u>953,026,367</u>		
剰余金合計				<u>△ 953,026,367</u>
資本合計				<u>1,213,184,329</u>
負債・資本合計				<u><u>1,264,598,593</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6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6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6年度廿日市市国民宿舍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		38,127	△ 38,127
営業外収益及び営業外費用	3,327	0	3,327
予備費		3,000	△ 3,000
事業収益及び費用合計	3,327	41,127	
収 支 差 引			△ 37,800

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		1,298	△ 1,298
資本の収入及び支出合計		1,298	
収 支 差 引			△ 1,298
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		37,873	△ 37,873
営業外収益及び営業外費用	3,145		3,145
予備費		3,000	△ 3,000
事業収益及び費用合計	3,145	40,873	
当年度純利益（△損失）			△ 37,728
前年度繰越欠損金			915,298
当年度未処理欠損金			953,026

経常利益
（△損失）
△ 34,728

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		3, 327	17, 919	△ 14, 592				
	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		3, 327	17, 919	△ 14, 592				
	受取利息及び 配当金	受取利息及び 配当金	1, 320	305	1, 015				
		預金利息					1, 320	預金利息	1, 320
		雑収益	雑収益	2, 007	17, 614	△ 15, 607			
			その他雑収益	その他雑収益					
	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
		事業費用	41,127	41,661	△ 534			
		営業費用	38,127	37,673	454			
		宿舍経営費	2,853	5,261	△ 2,408			
						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	108	予算書・決算書印刷 108
						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	19	参考書籍購入 19
						負担金	0	会計システム利用負担金 0
						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	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	662	会計システム保守業務等 662
		減価償却費	31,968	32,341	△ 373			
						有形固定資産減価償却費	31,968	有形固定資産減価償却費 31,968
		資産減耗費	3,306	71	3,235			
						固定資産除却費	3,306	固定資産除却費 3,306
		営業外費用	0	988	△ 988			
		消費税及び地方消費税	0	988	△ 988			
						消費税及び地方消費税	0	消費税及び地方消費税 0
		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			1,298	1,265	33			
		建設改良費	1,298	1,265	33			
		設備改良費	1,298	1,265	33		1,298	大浴場トイレ洋式化改修工事 1,298