

令和2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11号

令和2年度廿日市市国民宿舎事業会計予算

(総 則)

第1条 令和2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	26,000 人
(2) 年間休憩者	6,200 人
(3) 年間レストラン利用者	4,500 人
(4) 年間入浴者	3,550 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	48,704 千円
第1項 営業収益	0 千円
第2項 営業外収益	48,704 千円

支 出

第1款 事業費用	52,118 千円
第1項 営業費用	47,417 千円
第2項 営業外費用	1,701 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 15,876千円は過年度分損益勘定留保資金 14,433千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 1,443千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		15,876 千円
第1項 建設改良費		15,876 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2年2月25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2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2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	平成31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	平成31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2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2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			48,704	
	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		48,704	
		1 受取利息及び配当金	1,562	預金利息
		2 雑収益	47,142	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			52,118	
	1 営業費用		47,417	
		1 宿舎経営費	14,806	会計の管理費用等
		2 減価償却費	31,898	有形固定資産減価償却費
		3 資産減耗費	713	固定資産除却費
	2 営業外費用		1,701	
		1 消費税及び地方消費税	1,701	
	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		(単位 千円)		
款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			15,876	
	1 建設改良費		15,876	
		1 設備改良費	15,876	施設改良費等

令和２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２年４月１日から令和３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	△ 4,657
減価償却費	31,898
受取利息及び受取配当金	△ 1,562
資産減耗費	713
未収金の増減額（△は増加）	△ 127
未払金の増減額（△は減少）	52
預り金の増減額（△は減少）	0
その他増減	0
小計	26,317
利息及び配当金の受取額	1,562
業務活動によるキャッシュ・フロー	27,879
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	△ 14,433
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 14,433
資金増減額	13,446
資金期首残高	638,763
資金期末残高	652,209

平成 3 1 年度 市国民宿舎事業会計 予定損益計算書（前年度分）
（平成 3 1 年 4 月 1 日から令和 2 年 3 月 3 1 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	2,960,276		
(2) 減価償却費	30,995,603		
(3) 資産減耗費	<u>284,740</u>	<u>34,240,619</u>	
営業損失			34,240,619
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,929,170		
(2) 長期前受金戻入	0		
(3) 雑収益	<u>34,598,216</u>	36,527,386	
4 営業外費用			
(1) 雑支出	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>36,527,386</u>
経常利益			2,286,767
5 特別利益			
(1) その他特別利益	<u>0</u>	0	
6 特別損失			
(1) その他特別損失	<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			713,233
前年度繰越欠損金			779,368,725
当年度未処理欠損金			<u><u>780,081,958</u></u>

平成31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2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>△ 455,034,753</u>	594,453,512		
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	150,187,778			
減価償却累計額	<u>△ 142,678,391</u>	7,509,387		
ニ 機械及び装置	153,628,743			
減価償却累計額	<u>△ 94,420,287</u>	59,208,456		
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>△ 88,547,687</u>	67,689,325		
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	147,137,515			
減価償却累計額	<u>△ 133,270,159</u>	13,867,356		
有形固定資産合計			<u>749,036,114</u>	
固定資産合計				749,036,114
2 流 動 資 産				
(1) 現金預金		638,763,212		
(2) 未収金		491,178		
(3) 貯蔵品		<u>0</u>		
流動資産合計				<u>639,254,390</u>
資産合計				<u><u>1,388,290,504</u></u>

負 債 の 部

3 流 動 負 債				
(1) 未払金		1,649,266		
(2) 預り金		<u>500,000</u>		
流動負債合計				2,149,266
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>2,161,766</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		780,081,958		
（当年度純損失）		<u>(713,233)</u>		
欠損金合計			<u>780,081,958</u>	
剰余金合計				<u>△ 780,081,958</u>
資本合計				<u>1,386,128,738</u>
負債・資本合計				<u><u>1,388,290,504</u></u>

令和2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3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>△ 475,471,048</u>	574,017,217		
ロ 構築物	43,743,310			
減価償却累計額	<u>△ 28,039,226</u>	15,704,084		
ハ 電気設備	150,187,778			
減価償却累計額	<u>△ 142,678,391</u>	7,509,387		
ニ 機械及び装置	153,628,743			
減価償却累計額	<u>△ 98,977,147</u>	54,651,596		
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>△ 93,994,428</u>	62,242,584		
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	147,137,515			
減価償却累計額	<u>△ 134,728,075</u>	12,409,440		
有形固定資産合計			<u>730,857,847</u>	
固定資産合計				730,857,847
2 流 動 資 産				
(1) 現金預金		652,208,756		
(2) 未収金		618,500		
(3) 貯蔵品		<u>0</u>		
流動資産合計				<u>652,827,256</u>
資産合計				<u><u>1,383,685,103</u></u>

負 債 の 部

3 流 動 負 債				
(1) 未払金		1,700,865		
(2) 預り金		<u>500,000</u>		
流動負債合計				2,200,865
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>2,213,365</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	784,738,958			
（当年度純損失）	<u>(4,657,000)</u>			
欠損金合計			<u>784,738,958</u>	
剰余金合計				<u>△ 784,738,958</u>
資本合計				<u>1,381,471,738</u>
負債・資本合計				<u><u>1,383,685,103</u></u>

注記事項

1 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。

2 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

令和 2 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 2 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2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		47,417	△ 47,417
営業外収益及び営業外費用	48,704	1,701	47,003
予備費		3,000	△ 3,000
事業収益及び費用合計	48,704	52,118	
収 支 差 引			△ 3,414

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		15,876	△ 15,876
資本的収入及び支出合計		15,876	
収 支 差 引			△ 15,876
同上補てん財源			15,876
過年度分損益勘定留保資金			14,433
消費税及び地方消費税資本的収支調整額			1,443

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		46,075	△ 46,075
営業外収益及び営業外費用	44,418		44,418
予備費		3,000	△ 3,000
事業収益及び費用合計	44,418	49,075	
当年度純利益（△損失）			△ 4,657
前年度繰越欠損金			780,082
当年度未処理欠損金			784,739

経常利益
（△損失）
△ 1,657

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		48,704	39,632	9,072				
	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				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				売店収益	0	売店収入 0
		雑収益	雑収益	0	0	0			
	雑収益					雑収益	0	配膳料等収入 0	
	営業外収益		48,704	39,632	9,072				
	受取利息及び 配当金	受取利息及び 配当金	1,562	1,929	△ 367				
		預金利息				預金利息	1,562	預金利息 1,562	
	雑収益	雑収益	47,142	37,703	9,439				
		雑収益	雑収益						
			雑収益				雑収益	47,142	定額分指定管理納付金 39,212
			雑収益				雑収益		定率分指定管理納付金 7,927
							行政財産目的外使用料 3		

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	52,118	39,195	12,923			
		営業費用	47,417	34,545	12,872			
		宿舍経営費	14,806	3,264	11,542			
						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	96	予算書・決算書印刷 96
						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	28	参考書籍購入 28
						負担金	525	会計システム利用負担金 525
						賃借料	0	0
						保険料	47	建物災害共済保険料 47
						公課費	0	0
						修繕費	5,562	施設修繕等 5,562
						食事原材料	0	0
						飲酒原材料	0	0
						売店原材料	0	0
						委託料	8,546	現況等調査業務委託等 8,546
		減価償却費	31,898	30,996	902			
						有形固定資産減価償却費	31,898	有形固定資産減価償却費 31,898
		資産減耗費	713	285	428			
						固定資産除却費	713	固定資産除却費 713
		営業外費用	1,701	1,650	51			
		消費税及び地方消費税	1,701	1,650	51			
						消費税及び地方消費税	1,701	消費税及び地方消費税 1,701
						納付税額		
		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			15,876	12,281	3,595			
		建設改良費	15,876	12,281	3,595			
		設備改良費	15,876	12,281	3,595			
						固定資産購入費	0	備品購入費 0
						委託料	500	実施設計業務委託料 500
						施設改良費	15,376	客室等内装改修工事 15,376