

令和 2 年度

奥州市国民宿舎等事業会計予算

奥 州 市

令和2年度奥州市国民宿舎等事業会計予算

(総則)

第1条 令和2年度奥州市国民宿舎等事業会計の予算は、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) 宿泊利用者	23,310人
(2) 休憩利用者	21,060人
(3) 自転車利用者	0人
(4) HOKUTEN利用者	4,760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		328,847 千円
第1項 営業収益		308,959 千円
第2項 営業外収益		19,888 千円
	支	出
第1款 事業費用		328,847 千円
第1項 営業費用		316,725 千円
第2項 営業外費用		12,122 千円
第3項 特別損失		0 千円
第4項 予備費		0 千円

(一時借入金)

第4条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第5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

(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6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 | 121,611 千円 |
| (2) 交際費 | 300 千円 |

(たな卸資産購入限度額)

第7条 たな卸資産の購入限度額は、80,329 千円と定める。

令和 2 年度

奥州市国民宿舎等事業会計予算に関する説明書

令和2年度奥州市国民宿舎等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		328,847	
	1	営業収益	308,959	
		1 利用収益	286,511	宿泊利用者 23,310 人 休憩利用者 21,060 人
		2 売店収益	22,448	土産品他
		3 自転車収益	0	
		4 その他営業収益	0	
	2	営業外収益	19,888	
		1 受取利息	27	預金利息
		2 雑収入	3,027	
		3 消費税還付金	0	
		4 他会計からの補助金	0	
		5 長期前受金戻入	16,834	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予定額	備考
1	事業費用		328,847	
	1	営業費用	316,725	
		1 施設経営費	293,409	
		2 総係費	1,072	退職給付引当費
		3 減価償却費	22,244	建物等
		4 資産減耗費	0	償却資産
		5 諸引当費	0	
	2	営業外費用	12,122	
		1 雑支出	0	
		2 消費税	12,122	消費税及び地方消費税
	3	特別損失	0	
		1 特別損失	0	
	4	予備費	0	
		1 予備費	0	

令和２年度奥州市国民宿舎等事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和２年４月１日から令和３年３月３１日まで)

(単位：円)

１ 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	0
減価償却費	22,243,844
退職給付引当金の増加額	1,072,395
資産減耗費	0
長期前受金戻入額	△ 16,834,096
受取利息及び受取配当金	△ 27,000
支払利息及び企業債取扱諸費	0
固定資産売却損	0
業務活動による未収金の増加額	△2,136,543
業務活動による未払金の増加額	0
たな卸資産の増加額	0
その他流動資産の増加額	0
その他流動負債の増加額	0
小計	4,318,600
利息及び配当金の受取額	27,000
利息の支払額	0
業務活動によるキャッシュ・フロー合計	4,345,600

２ 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	0
固定資産の売却による支出	0
補助金による収入	0
一般会計からの繰入金による収入	0
投資活動による前払金の減少額	0
投資活動による未収金の減少額	0
投資活動による未払金の減少額	0
投資活動によるキャッシュ・フロー合計	0

３ 財務活動によるキャッシュ・フロー

一時借入による収入	0
一時借入金の返済による支出	0
建設改良費等企業債による支出	0
建設改良費等企業債の償還による支出	0
一般会計からの出資金による収入	0
財務活動によるキャッシュ・フロー合計	0

資金増加額	4,345,600
資金期首残高	9,557,933
資金期末残高	13,903,533

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
本年度	(52) 0	0	85,907	21,791	107,698	13,913	121,611	
前年度	(0) 1	3,120	0	0	3,120	475	3,595	
比 較	(52) △1	△3,120	85,907	21,791	104,578	13,438	118,016	

備考 ()内は、会計年度任用職員の職を占める職であって、その一週間当たりの通常の時間数が常時勤務を要する職を占める職の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員。

職員手当 の 内 訳	区 分	期末手当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	通勤手当 (千円)
	本年度	9,571	3,736	5,380	3,104
	前年度	0	0	0	0
	比 較	9,571	3,736	5,380	3,104

令和2年度奥州市国民宿舎等事業予定貸借対照表
(令和3年3月31日)

(単位：円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

ア 土地		11,689,440	
イ 建物	916,710,345		
減価償却累計額	<u>△ 488,729,146</u>	427,981,199	
ウ 構築物	92,253,174		
減価償却累計額	<u>△ 56,987,225</u>	35,265,949	
エ 機械及び装置	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
オ 車両及び運搬具	6,596,906		
減価償却累計額	<u>△ 6,307,758</u>	289,148	
カ 工具器具及び備品	73,616,556		
減価償却累計額	<u>△ 61,046,346</u>	12,570,210	
キ 什器備品	10,945,992		
減価償却累計額	<u>△ 10,371,554</u>	574,438	
ク 寝具類	13,760,482		
減価償却累計額	<u>△ 13,208,967</u>	551,515	
ケ その他有形固定資産	2,283,892		
減価償却累計額	<u>△ 2,152,519</u>	131,373	
コ 建設仮勘定		<u>0</u>	
有形固定資産合計			489,053,272

(2) 無形固定資産

ア 無形固定資産		<u>0</u>	
無形固定資産合計			0

(3) 投資

ア 投資有価証券		0	
イ その他投資		<u>0</u>	
投資合計			<u>0</u>

固定資産合計 489,053,272

2 流動資産

(1) 現金預金		13,903,533	
(2) 未収金	4,446,672		
ア 貸倒引当金	<u>0</u>	4,446,672	
(3) 有価証券		0	
(4) 貯蔵品		2,178,274	
(5) 未収利息		0	
(6) 仮払金		239,515	
(7) その他流動資産		<u>0</u>	
流動資産合計			20,767,994

3 繰延資産

繰延資産 0

資産合計 509,821,266

(単位：円)

負債の部

4 固定負債			
(1) 企業債		0	
(2) 他会計借入金		0	
(3) 引当金			
ア 退職給付引当金	1,072,395		
引当金合計		1,072,395	
(4) その他固定負債		0	
固定負債合計			1,072,395
5 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 未払金		18,929,698	
(3) 仮受金		1,167,325	
(4) 前受金		103,633	
(5) その他流動負債		0	
流動負債合計			20,200,656
6 繰延収益			
(1) 長期前受金		885,913,508	
(2) 収益化累計額		△ 439,587,480	
繰延収益合計			446,326,028
負債合計			467,599,079

資本の部

7 資本金			
(1) 自己資本金			
ア 固有資本金	30,565,041		
イ 組入資本金	94,061,829		
ウ 繰入資本金	6,726,918		
エ 出資金	10,000,000		
自己資本金合計		141,353,788	
(2) 借入資本金			
ア 企業債	0		
イ 他会計借入金	0		
借入資本金合計		0	
資本金合計			141,353,788
8 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア その他資本剰余金	17,689,440		
イ 補助金	0		
資本剰余金合計		17,689,440	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	0		
イ 利益積立金	0		
ウ 建設改良積立金	0		
エ 繰越欠損金	116,821,041		
オ 当年度純利益	0		
利益剰余金合計		△ 116,821,041	
剰余金合計			△ 99,131,601
資本合計			42,222,187
負債資本合計			509,821,266

注記

1 重要な会計方針

(1) 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 個別法による原価法によっている。

(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 定額法によっている。

・主な耐用年数

建物 7～50年

構築物 5～80年

器具備品 2～20年

什器備品 2～20年

寝具類 2～20年

車両運搬具 2～20年

(3) 引当金の計上方法

退職給付引当金

職員の退職給付金の支給に備えるため、当年度の退職給付金の期末要支給額に相当する金額を計上している。

(4) 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、税抜方式によっている。

令和元年度奥州市国民宿舎等事業予定損益計算書
(平成 31 年 4 月 1 日から令和 2 年 3 月 31 日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 利用収益	255,357,000		
	(2) 売店収益	20,407,000		
	(3) 自転車収益	0		
	(4) その他営業収益	0	275,764,000	
2	営業費用			
	(1) 施設経営費	261,891,000		
	(2) 総係費	216,000		
	(3) 減価償却費	19,200,000		
	(4) 資産減耗費	0		
	(5) 諸引当費	0	281,307,000	
	営業利益			△ 5,543,000
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	26,000		
	(2) 雑収益	2,398,000		
	(3) 消費税還付金	0		
	(4) 他会計からの補助金	0		
	(5) 長期前受金戻入	15,490,000	17,914,000	
4	営業外費用			
	(1) 雑支出	0		
	(2) 消費税	10,120,000	10,120,000	7,794,000
	経常利益			2,251,000
5	特別損失			
	(1) 固定資産譲渡損	0		
	(2) 雑損失	0		
	(3) 過年度損益修正損	0	0	0
	当年度純利益			2,251,000
	前年度繰越欠損金			△ 119,072,041
	その他未処分利益剰余金変動額			0
	当年度未処理欠損金			△ 116,821,041

令和元年度奥州市国民宿舎等事業予定貸借対照表
(令和2年3月31日)

資 産 の 部

	円	円	円	円
1 固 定 資 産				
(1) 有形固定資産				
ア 土地		11,689,440		
イ 建物	916,710,345			
減価償却累計額	△ 475,140,070	441,570,275		
ウ 構築物	92,253,174			
減価償却累計額	△ 52,707,363	39,545,811		
エ 機械及び装置	0			
減価償却累計額	0	0		
オ 車両及び運搬具	6,596,906			
減価償却累計額	△ 6,307,758	289,148		
カ 工具器具及び備品	73,616,556			
減価償却累計額	△ 56,823,454	16,793,102		
キ 什器備品	10,945,992			
減価償却累計額	△ 10,222,860	723,132		
ク 寝具類	13,760,482			
減価償却累計額	△ 13,208,967	551,515		
ケ その他有形固定資産	2,283,892			
減価償却累計額	△ 2,149,199	134,693		
コ 建設仮勘定		0		
有形固定資産合計			511,297,116	
(2) 無形固定資産				
ア 無形固定資産		0		
無形固定資産合計			0	
(3) 投 資				
ア 長期貸付金		0		
イ その他投資		0		
投資合計			0	
固定資産合計				511,297,116
2 流 動 資 産				
(1) 現金預金			9,557,933	
(2) 未収金		2,310,129		
ア 貸倒引当金		0	2,310,129	
(3) 有価証券			0	
(4) 貯蔵品			2,178,274	
(5) 未収利息			0	
(6) 仮払金			239,515	
(7) その他流動資産			0	
流動資産合計				14,285,851
3 繰 延 資 産				0
資 産 合 計				525,582,967

負 債 の 部

	円	円	円
4 固 定 負 債			
(1) 企業債		0	
(2) 他会計借入金		0	
(3) 引当金			
ア 退職給付引当金	0		
引当金合計		0	
(4) その他固定負債		0	
固定負債合計			0
5 流 動 負 債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 未払金		18,929,698	
(3) 仮受金		1,167,325	
(4) 前受金		103,633	
(5) その他流動負債		0	
流動負債合計			20,200,656
6 繰 延 収 益			
(1) 長期前受金		885,913,508	
(2) 収益化累計額		△ 422,753,384	
繰延収益合計			463,160,124
負 債 合 計			483,360,780

資 本 の 部

7 資 本 金			
(1) 自己資本金			
ア 固有資本金	30,565,041		
イ 組入資本金	94,061,829		
ウ 繰入資本金	6,726,918		
エ 出資金	10,000,000		
自己資本金合計		141,353,788	
資 本 金 合 計			141,353,788
8 剰 余 金			
(1) 資本剰余金			
ア その他資本剰余金	17,689,440		
イ 補助金	0		
資本剰余金合計		17,689,440	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	0		
イ 利益積立金	0		
ウ 建設改良積立金	0		
エ 当年度未処理欠損金	116,821,041		
利益剰余金合計		△ 116,821,041	
剰 余 金 合 計			△ 99,131,601
資 本 合 計			42,222,187
負 債 資 本 合 計			525,582,967

注記

1 重要な会計方針

(1) 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 個別法による原価法によっている。

(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 定額法によっている。

・主な耐用年数

建物 7～50年

構築物 5～80年

器具備品 2～20年

什器備品 2～20年

寝具類 2～20年

車両運搬具 2～20年

(3) 引当金の計上方法

退職給付引当金

職員の退職給付金の支給に備えるため、当年度の退職給付金の期末要支給額に相当する金額を計上している。

(4) 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、税抜方式によっている。

2 予定貸借対照表等関連

(1) 退職給付引当金の取崩し

令和元年度において、退職給付金として2,857,290円を支給するため、退職給付手当2,857,290円を取り崩す。

令和2年度奥州市国民宿舎等事業会計予算資料

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	節	予定額	備 考
1	事業収益			328,847	
	1	営業収益		308,959	
		1	利用収益	286,511	
			1 宿 泊 料	120,050	宿泊利用者 23,310 人
			2 休 憩 及 び 会 議 室 料	6,806	休憩利用者 21,060 人
			3 食 事 料	133,355	
			4 酒 類 及 び 飲 料	24,752	
			5 雑 収 入	1,548	カラオケ使用料、演出料他
		2	売店収益	22,448	
			1 売 店 売 上 料	22,448	土産品他
		3	自転車収益	0	
			1 自 転 車 使 用 料	0	
		4	その他営業収益	0	
			1 雑 収 益	0	
	2	営業外収益		19,888	
		1	受取利息	27	
			1 預 金 利 息	27	預金利息
		2	雑収益	3,027	
			1 そ の 他 雑 収 益	3,027	自販機設置料他
		3	消費税還付金	0	
			1 消 費 税 還 付 金	0	
		4	他会計からの補助金	0	
			1 他 会 計 か ら の 補 助 金	0	
		5	長期前受金戻入	16,834	
			1 長 期 前 受 金 戻 入	16,834	
	3	特別利益		0	
		1	過年度損益修正益	0	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	節	予定額	備 考
1	事業費用			328,847	
	1	営業費用		316,725	
		1	施設経営費	293,409	
			1 給 料	85,907	会計年度任用職員

	2	手	当	21,791	期末手当、通勤手当他
	3	報	酬	0	
	4	法	定	13,913	共済費、社会保険料他
	5	福	利	250	職員健康診断代
	6	旅	費	344	普通旅費
	7	食	事	60,648	米、魚、野菜、肉他
	8	飲	物	7,069	酒、ビール、ジュース類
	9	売	店	12,612	土産品、たばこ、ギフト他
	10	備	消	7,397	事務用品、客室厨房用品他
	11	燃	料	14,777	灯油、ガソリン、軽油他
	12	水	道	20,022	電気、ガス、水道料他
	13	印	刷	118	封筒他
	14	通	信	1,614	電話料、送料他
	15	修	繕	7,607	車両整備他
	16	洗	濯	4,081	シーツ、カバー、丹前他
	17	保	険	540	市町村建物火災共済他
	18	広	告	5,060	新聞、雑誌等
	19	支	払	11,250	ネット予約・カード決済手数料他
	20	委	託	8,382	設備点検他
	21	交	際	300	お悔み他
	22	諸	税	237	公用車重量税他
	23	賃	借	3,468	複合機、カラオケ他
	24	負	担	356	国民宿舎協会、観光協会他
	25	被	服	0	事務服
	26	利	用	4,074	集落排水他
	27	雑	費	1,592	NHK放送受信料他
	2	総係費		1,072	
	1	退	職	1,072	
	3	減価償却費		22,244	
	1	有	形	22,244	建物他
	4	資産減耗費		0	
	1	固	定	0	
	5	諸引当費		0	
	1	諸	引	0	
2	営業外費用			12,122	
	1	雑支出		0	
	1	そ	の	0	
	2	補	償	0	

		3 雑 損 失	0	
	2 消費税		12,122	
	1 消 費 税		12,122	消費税及び地方消費税
	3 特別損失		0	
	1 特別損失		0	
	1 固 定 資 産 売 却 損		0	
	2 過 年 度 損 益 修 正 損		0	
	3 貯 蔵 品 減 耗 損		0	
	4 予備費		0	
	1 予備費		0	
	1 予 備 費		0	