

令和元年度

奥州市国民宿舎等事業会計決算書

奥 州 市

令和元年度奥州市国民宿舎等事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額			地方公 営企業 法第24 条第3 項の規 定によ る支出 額に係 る財源 充当額	合 計	決 算 額	予算額に比 べ決算額 の増減	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 増 減 額					
第1款 事業収益	円 293,678,000	円 0	円 0	円 0	円 293,678,000	円 217,306,173	円 △ 76,371,827	
第1項 営業収益	円 275,764,000	円 0	円 0	円 0	円 275,764,000	円 201,294,941	円 △ 74,469,059	うち仮受消費税及 び地方消費税 16,201,743円
第2項 営業外収益	円 17,914,000	円 0	円 0	円 0	円 17,914,000	円 16,011,232	円 △ 1,902,768	うち仮受消費税及 び地方消費税 72,575円
第3項 特別利益	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	

支 出

区 分	予 算 額						地方公 営企業 法第26 条第2 項の規 定によ る繰 越 額	合 計	決 算 額	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 規 定 に よ る 繰 越 額	不 用 額	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 支 出 額	流 用 増 減 額	地方公 営企 業法第24 条 第 3 項 の 規 定 に よ る 支 出 額	小 計						
第1款 事業費用	円 291,427,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 291,427,000	円 0	円 291,427,000	円 259,870,214	円 0	円 31,556,786	
第1項 営業費用	円 281,307,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 281,307,000	円 0	円 281,307,000	円 254,437,899	円 0	円 26,869,101	うち仮払消費税及 び地方消費税 10,759,190円
第2項 営業外費用	円 10,120,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 10,120,000	円 0	円 10,120,000	円 5,432,315	円 0	円 4,687,685	
第3項 特別損失	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	
第4項 予備費	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額						決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	地方公営企業 法第26条の規 定による繰越 額に係る財源 充 当 額	継 続 費 通 次 繰 越 額 に 係 る 財 源 充 当 額	合 計			
第1款 資本的収入	円 0	円 11,440,000	円 11,440,000	円 0	円 0	円 11,440,000	円 0	円 △ 11,440,000	
第1項 企業債	0	0	0	0	0	0	0	0	
第2項 出資金	0	0	0	0	0	0	0	0	
第3項 他会計からの長期 借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	
第4項 固定資産売却代金	0	0	0	0	0	0	0	0	
第5項 他会計からの補助 金	0	11,440,000	11,440,000	0	0	11,440,000	0	△ 11,440,000	

支 出

区 分	予 算 額							決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	流 用 増 減 額	小 計	地方公営企業 法第26条の規 定による繰 越 額	継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計		地方公営 企業法第 26条の規 定による 繰 越 額	継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計		
第1款 資本的支出	円 0	円 16,703,000	円 0	円 16,703,000	円 0	円 0	円 16,703,000	円 1,188,100	円 0	円 0	円 0	円 15,514,900	
第1項 建設改良費	0	16,703,000	0	16,703,000	0	0	16,703,000	1,188,100	0	0	0	15,514,900	うち仮払消費税及び 地方消費税 105,100円
第2項 企業債償還金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
第3項 他会計からの長期 借入金償還金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額（1,188,100円）は、過年度分損益勘定留保資金で補填した。

令和元年度

奥州市国民宿舎等事業会計決算書に係る説明資料

奥 州 市

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

1	営業収益	円	円	円
	(1) 利用収益	174,011,260		
	(2) 売店収益	11,081,938		
	(3) 自転車収益	0		
	(4) その他営業収益	0	185,093,198	
2	営業費用			
	(1) 施設経営費	224,019,637		
	(2) 総係費	0		
	(3) 減価償却費	19,659,072		
	(4) 資産減耗費	0		
	(5) 諸引当費	0	243,678,709	
	営業損失			58,585,511
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	290		
	(2) 雑収益	805,628		
	(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	15,132,739	15,938,657	
4	営業外費用			
	(1) 雑支出	22,615		
	(2) 消費税	0	22,615	15,916,042
	経常損失			42,669,469
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	0	0	
6	特別損失			
	(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	0	0
	当年度純損失			42,669,469
	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			161,741,510

令和元年度奥州市国民宿舎等事業剰余金計算書
 (平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金	剰余金							資本合計
		資本剰余金		利益剰余金					
		その他資本剰余金	資本剰余金合計	減債積立金	利益積立金	建設改良積立金	未処理欠損金	利益剰余金合計	
前年度末残高	141,353,788	17,689,440	17,689,440	0	0	0	△ 119,072,041	△ 119,072,041	39,971,187
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	141,353,788	17,689,440	17,689,440	0	0	0	(繰越欠損金) △ 119,072,041	△ 119,072,041	39,971,187
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	△ 42,669,469	△ 42,669,469	△ 42,669,469
一般会計出資金の受入れ	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本剰余金の受入れ	0	0	0	0	0	0	0	0	0
積立金の取崩し	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純損失	0	0	0	0	0	0	△ 42,669,469	△ 42,669,469	△ 42,669,469
当年度末残高	141,353,788	17,689,440	17,689,440	0	0	0	(当年度未処理欠損金) △ 161,741,510	△ 161,741,510	△ 2,698,282

令和元年度奥州市国民宿舎等事業欠損金処理計算書

(単位：円)

	資本金	資本剰余金	未処理欠損金
当年度末残高	141,353,788	17,689,440	△ 161,741,510
処理額	0	0	0
処理後残高	141,353,788	17,689,440	(繰越欠損金) △ 161,741,510

令和元年度奥州市国民宿舎等事業貸借対照表
(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	<u>△ 475,140,070</u>	441,570,275		
ウ 構築物	75,883,374			
減価償却累計額	<u>△ 53,107,484</u>	22,775,890		
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	74,180,856			
減価償却累計額	<u>△ 56,871,884</u>	17,308,972		
キ 什器備品	11,131,992			
減価償却累計額	<u>△ 10,233,381</u>	898,611		
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>△ 2,149,199</u>	134,693		
コ 建設仮勘定		<u>0</u>		
有形固定資産合計			495,218,544	
(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 長期貸付金		0		
イ その他投資		<u>0</u>		
投資合計			<u>0</u>	
固定資産合計				495,218,544
2 流動資産				
(1) 現金預金			14,630,477	
(2) 未収金		1,743,957		
ア 貸倒引当金		<u>0</u>	1,743,957	
(3) 有価証券			0	
(4) 貯蔵品			1,723,145	
(5) 未収利息			0	
(6) 仮払金			0	
(7) その他流動資産			<u>0</u>	
流動資産合計				18,097,579
3 繰延資産				<u>0</u>
資産合計				<u><u>513,316,123</u></u>

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	50,000,000		
(2) 未払金	12,472,624		
(3) 仮受金	1,464,396		
(4) 前受金	0		
(5) その他流動負債	0		
流動負債合計			63,937,020
6 繰延収益			
(1) 長期前受金	874,473,508		
(2) 収益化累計額	△ 422,396,123		
繰延収益合計			452,077,385
負債合計			<u>516,014,405</u>

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	161,741,510		
利益剰余金合計		△ 161,741,510	
剰余金合計			△ 144,052,070
資本合計			<u>△ 2,698,282</u>
負債資本合計			<u>513,316,123</u>

令和元年度

奥州市国民宿舎等事業会計決算附属書類

奥 州 市

令和元年度奥州市国民宿舎等事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

利用動向は、前年度に比べ宿泊が2,808人、休憩が3,048人それぞれ減となった。これは、近傍で行われていた工場の建築工事関係者の長期滞在がなくなったこと、台風19号等による交通機関の計画運休とこれに伴う災害等で旅行等が自粛され宿泊及び予約の取り消しがあったこと、さらに2月からは新型コロナウイルス感染症の感染拡大防止による影響から、3月以降の宿泊や宴会が相次いで取り消し又は規模の縮小となり、これまでにない利用者の減となったことによるものである。

費用については、利用の減とともに原材料費や燃料費、水道光熱費が減少し、また、修繕費も利用サービスの低下にならないよう必要なものに限定して行ったことから、前年度より減少している。

これによって収支については、前年度に比べ、収入が15.32パーセント、支出で6.06パーセントそれぞれ減となり全体で42,669千円の赤字となった。

令和2年度は、新型コロナウイルス感染症拡大防止による影響から、旅行の自粛や団体利用の中止などが長引けば長引くほど収入の減少につながり非常に厳しい運営が見込まれる。

このため、利用者及び従業員の安全を確保するとともに、減少が見込まれる期間に一部の業務を休止することで人件費及び燃料費等の支出を削減し、事業を継続していくこととする。

また、奥州市観光施設等の活用方針により民間譲渡することを目指しており、円滑な事業の引き渡しに向け、地域の利用者や旅行予約代理店等の顧客へ対応することとする。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
議案第35号	平成30年度奥州市国民宿舎等事業会計決算認定について	令和元年8月30日	令和元年9月26日
議案第37号	令和元年度奥州市国民宿舎等事業会計補正予算（第1号）	令和元年11月29日	令和元年12月9日
議案第27号	令和元年度奥州市国民宿舎等事業会計補正予算（第2号）	令和2年2月14日	令和2年3月12日
議案第39号	令和2年度奥州市国民宿舎等事業会計予算	令和2年2月14日	令和2年3月12日

(3) 職員に関する事項

区分	支配人	副支配人	調理師	事務員	応接員	炊事員	宿直員	その他	計
前年度	1	1	4	14	2	2	4	0	28
当年度	1	1	3	13	4	3	3	0	28

2 工事及び営業設備購入

(1) 営業設備購入の概要

工事名・設備名	本年度実施内容	本年度設備費 (税込み)	着工 発注 年月日	竣工 納品 年月日	備考
新館男子浴室内手摺設置	男性浴室内の浴槽段差へ手摺設置	172,800	令和元年 5月31日	令和元年 7月31日	
労務情報システム更新	労務情報システム更新一式	172,700	令和元年 12月20日	令和2年 1月31日	
6階洋室照明器具交換	洋室8室の照明器具交換	132,000	令和元年 12月13日	令和2年 1月31日	
館内案内サイン作成	喫煙所とトイレの案内表示及びエレベータかご内に館内案内表示を設置	72,600	令和2年 1月5日	令和2年 1月31日	
食器洗浄機入替工事	食器洗浄機の運搬及び設置	638,000	令和2年 1月20日	令和2年 1月31日	寄贈機器

(2) 改良工事の概要

工事名・設備名	本年度実施内容	本年度設備費 (税込み)	着工 発注 年月日	竣工 納品 年月日	備考
該当なし					

3 業務

(1) 業務量

種別	前年度		当年度		増減	前年比
	利用者数	1日平均	利用者数	1日平均		
宿泊利用者	17,758人	48.65人	14,950人	40.85人	△2,808人	84.2%
休憩利用者	18,831人	51.59人	15,783人	43.12人	△3,048人	83.8%
結婚式	0組	0.00組	0組	0.00組	0組	-
仕出し等	103件	0.28件	73件	0.20件	△30件	70.9%
スナック陣	117人	0.32人	237人	0.65人	120人	202.6%
HOKUTEN	4,038人	11.06人	3,714人	10.15人	△324人	92.0%
修学旅行	6校	0.02校	8校	0.02校	2校	133.3%
自転車利用者	0人	0.00人	0人	0.00人	0人	-

(2) 事業収益、事業費用は別紙事業収益費用明細書のとおりである。

4 会計

(1) 一時借入金の概要

	前年度末残高	借入残高最高額	本年度末残高
一時借入金	0円	50,000,000円	50,000,000円

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

(単位：円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	△ 42,669,469
	減価償却費	19,659,072
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 2,857,290
	資産減耗費	0
	長期前受金戻入額	△ 15,132,739
	受取利息及び受取配当金	△ 290
	支払利息及び企業債取扱諸費	22,615
	固定資産売却損	0
	業務活動による未収金の増減額 (△は増加)	3,773,013
	業務活動による未払金の増減額 (△は減少)	△ 6,978,703
	たな卸資産の増減額 (△は増加)	301,279
	その他流動資産の増減額 (△は増加)	46,890
	その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 551,061
	小計	△ 44,386,683
	利息及び配当金の受取額	290
	利息の支払額	△ 22,615
	業務活動によるキャッシュ・フロー合計	△ 44,409,008
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	△ 1,083,000
	固定資産の売却による収入	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増減額	0
	投資活動による未収金の増減額 (△は増加)	2,278,360
	投資活動による未払金の増減額 (△は減少)	△ 21,600,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー合計	△ 20,404,640
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	50,000,000
	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収入	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	50,000,000
	資金増加額(又は減少額)	△ 14,813,648
	資金期首残高	29,444,125
	資金期末残高	14,630,477

令和元年度奥州市国民宿舍等事業収益費用明細書

(収益的収入及び支出)

収 入

款	項	目	節	金額 (円)	備 考
1	事業収益			201,031,855	
	1	営業収益		185,093,198	
		1	利用収益	174,011,260	
			1 宿 泊 料	65,702,565	宿泊利用者14,950人
			2 休憩及び会議室料	5,102,755	休憩利用者15,783人
			3 食 事 料	88,172,283	
			4 酒 類 及 び 飲 料	13,611,526	
			5 雑 収 入	1,422,131	カラオケ使用料、演出料他
		2	売店収益	11,081,938	
			1 売 店 売 上 料	11,081,938	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		15,938,657	
		1	受取利息	290	
			1 預 金 利 息	290	預金利息
		2	雑収益	805,628	
			1 そ の 他 雑 収 益	805,628	自販機設置料、資源ごみ引取料他
		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	15,132,739	
			1 長 期 前 受 金 戻 入	15,132,739	
	3	特別利益		0	
		1	過年度損益修正益	0	

支 出

款	項	目	節	金額 (円)	備 考
1	事業費用			243,701,324	
	1	営業費用		243,678,709	
		1	施設経営費	224,019,637	
			1 給 料	0	一般職給
			2 手 当	0	一般職手当
			3 賃 金	83,028,993	臨時的任用職員賃金 予算額90,000,000円
			4 報 酬	3,026,300	非常勤職員報酬 予算額3,120,000円

	5 法定福利費	11,341,824	共済費、社会保険料他 予算額9,500,000円
	6 福利厚生費	155,242	職員健康診断代
	7 旅費	36,048	普通旅費
	8 食事材料費	36,673,451	米、魚、野菜、肉他
	9 飲物材料費	5,188,829	酒、ビール、ジュース他
	10 売店材料費	9,012,919	土産品、たばこ、ギフト他
	11 備消耗品費	4,846,766	事務用品、客室厨房用品他
	12 燃料費	12,368,572	灯油、ガソリン、軽油他
	13 水道光熱費	17,601,958	電気、ガス、水道料他
	14 印刷費	61,709	封筒他
	15 通信運搬費	1,527,894	電話料、送料他
	16 修繕費	6,023,528	畳表替え、車両整備他
	17 洗濯料	3,341,940	シーツ、カバー、丹前他
	18 保険料	552,115	市町村建物火災共済他
	19 広告宣伝費	4,434,290	新聞、雑誌等
	20 支払手数料	8,966,445	ネット予約・カード決済手数料他
	21 委託料	7,718,979	設備点検他
	22 交際費	128,407	祝儀、お悔み他 予算額220,000円
	23 諸税公課	201,000	公用車重量税他
	24 賃借料	3,250,196	複合機、カラオケ他
	25 負担金	368,300	国民宿舎協会、観光協会他
	26 被服費	0	事務服
	27 利用料	3,195,811	集落排水他
	28 雑費	968,121	NHK放送受信料他
	2 総係費	0	
	1 退職給付引当費	0	
	3 減価償却費	19,659,072	
	1 有形固定資産減価償却費	19,659,072	建物他
	4 資産減耗費	0	
	1 固定資産除却費	0	
	5 諸引当費	0	
	1 諸引当費	0	
2	営業外費用	22,615	
	1 雑支出	22,615	
	1 その他雑支出	22,615	
	2 補償費	0	
	3 雑損失	0	
	2 消費税	0	
	1 消費税	0	
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	

令和元年度奥州市国民宿舎等事業資本的収入及び支出明細書

(資本的収入及び支出)

収 入

款	項	目	節	金額 (円)	備 考
1	資本的収入			0	
	1	企業債		0	
		1	企業債	0	
	2	出資金		0	
		1	出資金	0	
	3	他会計からの長期借入金		0	
		1	他会計からの長期借入金	0	
	4	固定資産売却代金		0	
		1	固定資産売却代金	0	
	5	他会計からの補助金		0	
		1	他会計からの補助金	0	

支 出

款	項	目	節	金額 (円)	備 考
1	資本的支出			1,083,000	
	1	建設改良費		1,083,000	
		1	営業設備費	1,083,000	新館男子浴室内手摺設置、労務情報システム更新、6階洋室照明器具交換、館内案内サイン作成、食器洗浄機入替工事
		2	建設工事費	0	
	2	企業債償還金		0	
		1	企業債償還金	0	
	3	他会計からの長期借入金償還金		0	
		1	他会計からの長期借入金償還金	0	

令和元年度

固定資産明細書

国民宿舎サンホテル衣川荘

固 定 資 産 明 細 書

(1) 有形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	減 価 償 却 累 計 額			年度末償却 未 済 高	備 考
					当年度増加額	当年度減少額	累 計		
土 地	11,689,440	0	0	11,689,440	0	0	0	11,689,440	
建 物	916,710,345	0	0	916,710,345	13,593,587	0	475,140,070	441,570,275	
構 築 物	75,723,374	160,000	0	75,883,374	1,511,304	0	53,107,484	22,775,890	
機 械 及 び 装 置	0	0	0	0	0	0	0	0	
車 両 及 び 運 搬 具	6,596,906	0	0	6,596,906	0	0	6,307,758	289,148	
工 具 器 具 及 び 備 品	73,443,856	737,000	0	74,180,856	4,391,646	0	56,871,884	17,308,972	
什 器 備 品	10,945,992	186,000	0	11,131,992	159,215	0	10,233,381	898,611	
寝 具 類	13,760,482	0	0	13,760,482	0	0	13,208,967	551,515	
その他有形固定資産	2,283,892	0	0	2,283,892	3,320	0	2,149,199	134,693	
小 計	1,111,154,287	1,083,000	0	1,112,237,287	19,659,072	0	617,018,743	495,218,544	
建 設 仮 勘 定	0	0	0	0	0	0	0	0	
合 計	1,111,154,287	1,083,000	0	1,112,237,287	19,659,072	0	617,018,743	495,218,544	

(2) 無形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当 年 度 減 価 償 却 高	年度末現在高	備 考
な し						
合 計	0	0	0	0	0	

企 業 債 明 細 書

(単位：円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行 価額	利 率	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
な し									
合 計		0	0	0	0				

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

ア 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

車両及び運搬具 2～20年

工具器具及び備品 2～20年

什器備品 2～20年

寝具類 2～20年

(3) 引当金の計上方法

ア 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。

イ 退職給付引当金の取崩し

平成30年度において、退職給付金として2,857,290円を支給することとなったため、退職給付引当金2,857,290円を取り崩した。

(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。