令和2年度

奥州市国民宿舎等事業会計決算書

奥州市

令和2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	円					
第1款 事業収益	円 328,847,000	円 △ 117,343,000	円 0	円 211,504,000	円 73,852,917	円 △ 137,651,083		
第1項 営業収益	308,959,000	△ 182,101,000	0	126,858,000	17,428,059	△ 109,429,941	うち仮受消費税 及び地方消費税 1,561,623円	
第2項 営業外収益	19,888,000	64,758,000	0	84,646,000	56,393,209	△ 28,252,791	うち仮受消費税 及び地方消費税 13,559円	
第3項 特別利益	0	0	0	0	31,649	31,649		

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 第2項の規 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 328,847,000	円 △ 117,343,000	円 0	円 0	円 0	円 211,504,000	円 0	円 211,504,000	円 69,521,340	円 0	円 141,982,660	
第1項 営業費用	316,725,000	△ 117,820,000	0	0	0	198,905,000	0	198,905,000	68,495,757	0	130,409,243	うち仮払消費税 及び地方消費税 2,028,563円
第2項 営業外費用	12,122,000	477,000	0	0	0	12,599,000	0	12,599,000	591,368	0	12,007,632	
第3項 特別損失	0	0	0	0	0	0	0	0	434,215	0	△ 434,215	
第4項 予備費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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 0	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	
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	0	0	0	0	0	0	0	

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 0	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	
第1項 建設改良費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
第2項 企業債償還金	0	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	0	

令和2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 2 年度奥州市国民宿舎等事業損益計算書
(令和 2 年 4 月 1 日から令和 2 年 9 月 29 日まで)

1	営業収益	円	円	円
	(1) 利用収益	15,091,656		
	(2) 売店収益	774,780		
	(3) 自転車収益	0		
	(4) その他営業収益	0	15,866,436	
2	営業費用			
	(1) 施設経営費	56,168,318		
	(2) 総係費	0		
	(3) 減価償却費	10,298,876		
	(4) 資産減耗費	0		
	(5) 諸引当費	0	66,467,194	
	営業損失			50,600,758
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	120		
	(2) 雑収益	3,849,275		
	(3) 消費税還付金	0		
	(4) 他会計からの補助金	44,150,817		
	(5) 長期前受金戻入	7,926,057	55,926,269	
4	営業外費用			
	(1) 雑支出	591,368		
	(2) 消費税	0	591,368	55,334,901
	経常利益			4,734,143
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	31,649	31,649	
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	434,215	434,215	△ 402,566
	当年度純利益			4,331,577
	前年度繰越欠損金			161,741,510
	その他未処分利益剰余金変動額			0
	当年度未処理欠損金			157,409,933

令和2年度奥州市国民宿舎等事業剰余金計算書
(令和2年4月1日から令和2年9月29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	△ 161,741,510	△ 161,741,510	△ 2,698,282
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) △ 161,741,510	△ 161,741,510	△ 2,698,282
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	4,331,577	4,331,577	4,331,577
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
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	4,331,577	4,331,577	4,331,577
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) △ 157,409,933	△ 157,409,933	1,633,295

令和2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	△ 157,409,933
処理額	0	0	0
処理後残高	141,353,788	17,689,440	(繰越欠損金) △ 157,409,933

令和2年度奥州市国民宿舎等事業貸借対照表
(令和2年9月29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>△ 482,302,891</u>	434,407,454		
ウ 構築物	75,883,374			
減価償却累計額	<u>△ 53,869,354</u>	22,014,020		
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>△ 59,148,961</u>	15,031,895		
キ 什器備品	11,131,992			
減価償却累計額	<u>△ 10,328,830</u>	803,162		
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>△ 2,150,858</u>	133,034		
コ 建設仮勘定		<u>0</u>		
有形固定資産合計			484,919,668	
(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				484,919,668
2 流動資産				
(1) 現金預金			9,155,784	
(2) 未収金		6,968,097		
ア 貸倒引当金		<u>0</u>	6,968,097	
(3) 有価証券			0	
(4) 貯蔵品			0	
(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				16,123,881
3 繰延資産				<u>0</u>
資産合計				<u>501,043,549</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	5,258,926		
(3) 仮受金	0		
(4) 前受金	0		
(5) その他流動負債	0		
流動負債合計			55,258,926
6 繰延収益			
(1) 長期前受金	874,473,508		
(2) 収益化累計額	△ 430,322,180		
繰延収益合計			444,151,328
負債合計			499,410,254

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	157,409,933		
利益剰余金合計		△ 157,409,933	
剰余金合計			△ 139,720,493
資本合計			1,633,295
負債資本合計			501,043,549

令和2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2年度奥州市国民宿舎等事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

今年度は国民宿舎等事業を9月29日で廃止することによる決算となった。

新型コロナウイルス感染症の影響で利用者の予約取消や団体等の規模縮小が年度当初から非常に多くなり、前年度に比較し利用者数が大きく減少した。

なお、政府の緊急事態宣言を受け5月2日から7月22日まで仕出しを除いて休業している。

事業収益については一般会計からの補助金、雇用調整助成金、奥州市新型コロナウイルス感染症拡大防止の自主的隔離支援のための宿泊施設借上事業の収入など73,853千円となった。

事業費用については、旅行関連業における新型コロナウイルス対応ガイドラインに対応するための費用が増加したが、施設経費の縮減に努め69,521千円となり、当年度純利益が4,332千円の黒字となった。

また、一時借入金については事業の廃止により一般会計への引継ぎとなった。

(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13号	令和2年度奥州市国民宿舎等事業会計補正予算(第1号)	令和2年4月28日	令和2年4月28日
議案第2号	奥州市国民宿舎等事業の廃止のための関係条例の整備に関する条例の制定について	令和2年8月28日	令和2年9月4日
議案第26号	令和元年度奥州市国民宿舎等事業会計決算認定について	令和2年8月28日	令和2年9月24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	3	13	4	3	3	0	28
当年度	1	1	3	10	1	0	3	0	19

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
該当なし					

(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	14,950 人	40.85 人	1,739 人	9.55 人	△ 13,211 人	11.6 %
休憩利用者	15,783 人	43.12 人	1,366 人	7.51 人	△ 14,417 人	8.7 %
結婚式	0 組	0.00 組	0 組	0.00 組	0 組	-
仕出し等	73 件	0.20 件	9 件	0.05 件	△ 64 件	12.3 %
スナック陣	237 人	0.65 人	0 人	0.00 人	△ 237 人	0.0 %
HOKUTEN	3,714 人	10.15 人	244 人	1.34 人	△ 3,470 人	6.6 %
修学旅行	8 校	0.02 校	1 校	0.01 校	△ 7 校	12.5 %
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	50,000,000 円	50,000,000 円	50,000,000 円

令和2年度奥州市国民宿舎等事業キャッシュ・フロー計算書
(令和2年4月1日から令和2年9月29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	4,331,577
	減価償却費	10,298,876
	退職給付引当金の増減額(△は減少)	0
	資産減耗費	0
	長期前受金戻入額	△7,926,057
	受取利息及び受取配当金	△120
	支払利息及び企業債取扱諸費	591,368
	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)	△5,224,140
	業務活動による未払金の増減額(△は減少)	△7,213,698
	たな卸資産の増減額(△は増加)	1,723,145
	その他流動資産の増減額(△は増加)	0
	その他流動負債の増減額(△は減少)	△1,464,396
	小計	△4,883,445
	利息及び配当金の受取額	120
	利息の支払額	△591,368
	業務活動によるキャッシュ・フロー合計	△5,474,693
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)	0
	投資活動による未払金の増減額(△は減少)	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	0
	資金増加額(又は減少額)	△5,474,693
	資金期首残高	14,630,477
	資金期末残高	9,155,784

令和2年度奥州市国民宿舎等事業収益費用明細書

(収益的收入及び支出)

収 入

款	項	目	節	金額 (円)	備 考
1	事業収益			71,824,354	
	1	営業収益		15,866,436	
		1	利用収益	15,091,656	
			1 宿 泊 料	8,751,007	宿泊利用者1,739人
			2 休憩及び会議室料	664,718	休憩利用者1,366人
			3 食 事 料	5,177,296	
			4 酒 類 及 び 飲 料	365,908	
			5 雑 収 入	132,727	演出料他
		2	売店収益	774,780	
			1 売 店 売 上 料	774,780	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		55,926,269	
		1	受取利息	120	
			1 預 金 利 息	120	預金利息
		2	雑収益	3,849,275	
			1 そ の 他 雑 収 益	3,849,275	雇用調整助成金、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	44,150,817	
			1 他会計からの補助金	44,150,817	一般会計からの補助金
		5	長期前受金戻入	7,926,057	
			1 長 期 前 受 金 戻 入	7,926,057	
	3	特別利益		31,649	
		1	過年度損益修正益	31,649	

支 出

款	項	目	節	金額 (円)	備 考
1	事業費用			67,492,777	
	1	営業費用		66,467,194	
		1	施設経営費	56,168,318	
			1 給 料	19,003,218	会計年度任用職員 予算額51,743,000円
			2 手 当	8,820,591	期末手当、通勤手当 他 予算額12,493,000円
			3 報 酬	0	

4	法定福利費	5,472,610	共済費、社会保険料他 予算額11,400,000円
5	福利厚生費	0	
6	旅費	0	
7	食事材料費	2,429,092	米、魚、野菜、肉他
8	飲物材料費	363,059	酒、ビール、ジュース他
9	売店材料費	946,337	土産品、たばこ、ギフト他
10	備消耗品費	484,396	事務用品、客室厨房用品他
11	燃料費	1,728,218	灯油、ガソリン、軽油他
12	水道光熱費	5,076,293	電気、ガス、水道料他
13	印刷費	45,680	
14	通信運搬費	284,985	電話料、送料他
15	修繕費	2,129,610	車両整備他
16	洗濯料	224,563	シーツ、カバー、丹前他
17	保険料	356,316	市町村建物火災共済他
18	広告宣伝費	819,735	新聞、雑誌等
19	支払手数料	993,242	ネット予約・カード決済手数料他
20	委託料	3,287,182	設備点検他
21	交際費	3,000	お悔み 予算額300,000円
22	諸税公課	151,500	公用車重量税他
23	賃借料	2,647,122	複合機、カラオケ他
24	負担金	307,559	国民宿舎協会、観光協会他
25	被服費	0	
26	利用料	523,580	集落排水他
27	雑費	70,430	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	10,298,876	
	1 有形固定資産減価償却費	10,298,876	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	591,368	
	1 雑支出	591,368	
	1 その他雑支出	591,368	借入金利息他
	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	434,215	
	1 特別損失	434,215	
	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	434,215	

令和 2 年度奥州市国民宿舎等事業資本的收入及び支出明細書

(資本的收入及び支出)

収 入

款	項	目	節	金額 (円)	備 考
1	資本的收入			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			0	
	1	建設改良費		0	
		1	営業設備費	0	
		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2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	7,162,821	0	482,302,891	434,407,454	
構 築 物	75,883,374	0	0	75,883,374	761,870	0	53,869,354	22,014,020	
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	74,180,856	0	0	74,180,856	2,277,077	0	59,148,961	15,031,895	
什 器 備 品	11,131,992	0	0	11,131,992	95,449	0	10,328,830	803,162	
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	1,659	0	2,150,858	133,034	
小 計	1,112,237,287	0	0	1,112,237,287	10,298,876	0	627,317,619	484,919,668	
建 設 仮 勘 定	0	0	0	0	0	0	0	0	
合 計	1,112,237,287	0	0	1,112,237,287	10,298,876	0	627,317,619	484,919,668	

(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) 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。