

平成24年度
亀山市国民宿舎事業会計

決 算 書

自 平成24年4月 1日
至 平成25年3月31日

目 次

平成 24 年度 亀山市国民宿舎事業

I 決算書類

1 決算状況報告書	2 ~ 5
(1) 収益的收入及び支出	2 ~ 3
(2) 資本の収支及び支出	4 ~ 5
2 損益計算書	6
3 剰余金計算書・欠損金処理計算書.....	7
4 貸借対照表	8 ~ 9

II 決算附属書類

1 事業報告書	1 0 ~ 1 4
1 概 況	1 0 ~ 1 2
2 工 事 等	1 2
3 業 務	1 3
4 会 計	1 4
2 収益的收入及び支出明細書.....	1 5 ~ 1 9
3 固定資産明細書	2 0 ~ 2 1
4 参考資料	2 2 ~ 2 5

決 算 書 類

平成 24 年度亀山市国民宿舎

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算		
	当 初 予 算 額	補 正 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
第 1 款 宿舎事業収益	166,800,000	0	0
第 1 項 営 業 収 益	164,880,000	0	0
第 2 項 営 業 外 収 益	1,920,000	0	0

支 出

区 分	予 算				
	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
第 1 款 宿舎事業費用	166,400,000	0	0	0	0
第 1 項 営 業 費 用	162,900,000	0	0	0	0
第 2 項 営 業 外 費 用	3,500,000	0	0	0	0

事業会計決算報告書

(単位 円)

額		決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
合 計				
166,800,000		130,109,548	△36,690,452	内仮受消費税 6,193,737
164,880,000		126,473,264	△38,406,736	内仮受消費税 6,021,289
1,920,000		3,636,284	1,716,284	内仮受消費税 172,448

(単位 円)

額			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
小 計	地方公営 企業法第 26条第2 項の規定 による繰 越 額	合 計				
166,400,000	0	166,400,000	153,568,293	0	12,831,707	内仮払消費税等 5,613,891
162,900,000	0	162,900,000	150,954,493	0	11,945,507	内仮払消費税 3,000,091
3,500,000	0	3,500,000	2,613,800	0	886,200	消費税納付税額 2,613,800

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法第 26 条 の規定による支出額 に係る財源充当額
第1款 資本的収入	0	0	0	0

支 出

区 分	予 算				
	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 の規定に よる 繰越額
第1款 資本的支出	21,400,000	0	0	21,400,000	0
第1項 建設改良費	21,400,000	0	0	21,400,000	0

資本的収入が資本的支出に不足する 12,170,550 円は、当年度分消費税及び地方消費税

(単位 円)

額		決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
継続的逓次繰越額に係る 財源充当額	合 計			
0	0	0	0	

(単位 円)

額		決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
継続的 逓 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	継続的 逓 次 繰越額	合 計		
0	21,400,000	12,170,550	0	0	0	9,229,450	内仮払消費税 579,550
0	21,400,000	12,170,550	0	0	0	9,229,450	内仮払消費税 579,550

資本的収支調整額 579,550 円、過年度分損益勘定留保資金 11,591,000 円で補填しました。

平成 24 年度 亀山市国民宿舎事業損益計算書
(平成 24 年 4 月 1 日から平成 25 年 3 月 31 日まで)

1. 営業収益		円	円	円
(1) 利用収益	87,285,941			
(2) 売店収益	3,692,008			
(3) その他営業収益	4,031,286			
(4) 道の駅営業収益	<u>25,442,740</u>		120,451,975	
2. 営業費用				
(1) 宿舎経営費	109,914,161			
(2) 減価償却費	11,270,193			
(3) 資産減耗費	197,598			
(4) 道の駅経営費	<u>26,572,450</u>		<u>147,954,402</u>	
営業損失				27,502,427
3. 営業外収益				
(1) 受取利息及び配当金	0			
(2) 雑収益	683,863			
(3) 道の駅雑収益	<u>2,780,269</u>		3,464,132	
4. 営業外費用				
(1) 雑支出	<u>0</u>		<u>0</u>	<u>3,464,132</u>
経常損失				24,038,295
当年度純損失				24,038,295
前年度繰越欠損金				<u>41,545,776</u>
当年度未処理欠損金				<u><u>65,584,071</u></u>

平成24年度 亀山市国民宿舎事業剰余金計算書
(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

(単位:円)

	資本金		剰余金											資本合計	
	自己 資本金	借入 資本金	資本剰余金						利益剰余金						
			再評価 積立金	受贈財産 評価額	寄付金	補助金	工事負担 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	219,472,457	0	0	99,544,170	0	18,771,000	0	0	118,315,170	0	0	80,024,736	△ 41,545,776	38,478,960	376,266,587
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	219,472,457	0	0	99,544,170	0	18,771,000	0	0	118,315,170	0	0	80,024,736	△ 41,545,776	38,478,960	376,266,587
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 24,038,295	△ 24,038,295	△ 24,038,295
除却損への補てん	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
企業債の発行	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
企業債の償還	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金からの組入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金からの組入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
補助金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 24,038,295	△ 24,038,295	△ 24,038,295
当年度末残高	219,472,457	0	0	99,544,170	0	18,771,000	0	0	118,315,170	0	0	80,024,736	(当年度未処理欠損金) △ 65,584,071	14,440,665	352,228,292

平成24年度 亀山市国民宿舎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
	自己資本金	借入資本金		
当年度末残高	219,472,457	0	118,315,170	△ 65,584,071
議会の議決による処分額	0	0	0	0
事業規模の変更	0	0	0	0
処分後残高	219,472,457	0	118,315,170	(繰越欠損金) △ 65,584,071

平成 24 年度 亀山市国民宿舎事業貸借対照表

(平成 25 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				
	イ 土 地		23,958,970		
	ロ 建 物	390,603,714			
	減価償却累計額	<u>199,045,190</u>	191,558,524		
	ハ 建物附属設備	134,402,046			
	減価償却累計額	<u>116,962,111</u>	17,439,935		
	ニ 機械及び装置	27,059,400			
	減価償却累計額	<u>24,229,996</u>	2,829,404		
	ホ 構築物	8,089,880			
	減価償却累計額	<u>5,750,740</u>	2,339,140		
	ヘ 車両運搬具	14,340,520			
	減価償却累計額	<u>13,623,494</u>	717,026		
	ト 器具及び備品	74,373,296			
	減価償却累計額	<u>66,469,642</u>	<u>7,903,654</u>		
	有形固定資産合計			246,746,653	
(2)	無 形 固 定 資 産				
	イ 電話加入権		<u>83,902</u>		
	無形固定資産合計			83,902	
(3)	投 資				
	イ 投資有価証券		112,000		
	投資合計			<u>112,000</u>	
	固定資産合計				246,942,555
2.	流 動 資 産				
(1)	現 金 預 金			128,618,018	
(2)	未 収 金			525,547	
(3)	貯 蔵 品			33,486	
(4)	短 期 貸 付 金			0	
(5)	前 払 金			0	
(6)	その他流動資産			<u>0</u>	
	流動資産合計				<u>129,177,051</u>
	資 産 合 計				<u>376,119,606</u>

負 債 の 部

	円	円	円	円
3. 固 定 負 債				
(1) 引 当 金				
イ 退職給与引当金			8,574,000	
固定負債合計				<u>8,574,000</u>
4. 流 動 負 債				
(1) 未 払 金		12,894,968		
(2) 前 受 金		7,000		
(3) その他流動負債		<u>2,415,346</u>		
流動負債合計				<u>15,317,314</u>
負債合計				23,891,314

資 本 の 部

5. 資 本 金				
(1) 自 己 資 本 金			<u>219,472,457</u>	
資本金合計				219,472,457
6. 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
イ 受贈財産評価額	99,544,170			
ロ 他会計補助金	<u>18,771,000</u>			
資本剰余金合計			118,315,170	
(2) 利 益 剰 余 金				
イ 建設改良積立金	80,024,736			
ロ 当年度未処理欠損金	<u>65,584,071</u>			
利益剰余金合計			<u>14,440,665</u>	
剰余金合計				<u>132,755,835</u>
資本合計				<u>352,228,292</u>
負債資本合計				<u>376,119,606</u>

決算附属書類

1 概況

(1) 総括事項

平成 24 年度亀山市国民宿舎関ロッジの利用状況につきましては宿泊利用者 8,493 人、休憩利用者 11,982 人で、総利用者数は 20,475 人となり、道の駅につきましては来館者数 62,901 人の利用となりました。

収益的収入及び支出は、総事業収益 123,916,107 円（消費税込額 130,109,548 円）に対する総事業費用は 147,954,402 円（消費税込額 153,568,293 円）となり、収支差引の当年度純損失は、24,038,295 円となりました。

したがって、前年度繰越欠損金 41,545,776 円と合わせた翌年度繰越欠損金は 65,584,071 円となりました。

資本的収入及び支出は、資本的支出が 12,170,550 円（消費税込額）となり、資本的収入に不足する額 12,170,550 円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 579,550 円、過年度分損益勘定留保資金 11,591,000 円で補填しました。

その主な内容は、国民宿舎関ロッジの耐震補強及び改修実施設計業務委託、大広間空調機器更新等によるものです。また、「道の駅」関宿につきましては軽食コーナー直営に伴う厨房機器及び空調機器購入等によるものです。

平成 24 年度の利用実績は、宿泊利用者が前年度に比べ 2,377 人（△21.9%）の減少となり、休憩利用者は前年度に比べ 1,009 人（△7.8%）の減少となりました。

道の駅につきましては来場者数前年度に比べ 3,264 人（△4.9%）の減少となりました。

会計につきましては、国民宿舎関ロッジ及び道の駅関宿地域振興施設は観光振興室の所管となり国民宿舎事業会計は平成 25 年 6 月末に廃止されます。

管理運営につきましては、道の駅地域振興施設は平成 25 年 5 月から、国民宿舎関ロッジは平成 25 年 7 月から、民間活力の導入により指定管理者による運営となります。指定管理者が民間のノウハウを活かしながら、地域の関係団体と連携し、地域イベントや自然・歴史資源の活用、地産地消の促進など地域資源を活かした事業展開が図られるよう、指定管理者への後方支援を行ってまいります。

また、国民宿舎関ロッジは利用者の安心・安全の確保のため、平成 25 年 4 月から平成 25 年 6 月までの 3 ヶ月間、施設を休館し耐震補強工事及び改修工事を実施いたします。

(2) 議会議決事項

イ. 予算関係

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
第 33 号	平成 24 年度亀山市国民宿舎事業会計予算について	24. 2. 24	24. 3. 26
第 46 号	平成 24 年度亀山市国民宿舎事業会計補正予算(第 1 号) について	24. 6. 7	24. 6. 29
第 70 号	平成 23 年度亀山市国民宿舎事業会計決算の認定について	24. 8. 30	24. 9. 27
第 90 号	平成 24 年度亀山市国民宿舎事業会計補正予算(第 2 号) について	24. 11. 29	24. 12. 21
第 28 号	平成 24 年度亀山市国民宿舎事業会計補正予算(第 3 号) について	25. 2. 27	25. 3. 27

ロ. 条例関係

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
第 40 号	亀山市国民宿舎関ロッジ条例の制定について	24. 6. 7	24. 6. 29
第 41 号	亀山市道の駅関宿地域振興施設条例の制定について	24. 6. 7	24. 6. 29
第 91 号	指定管理者の指定について	24. 11. 29	24. 12. 21
第 92 号	指定管理者の指定について	24. 11. 29	24. 12. 21

(3) 官庁許認可事項
該 当 事 項 な し

(4) 職員に関する事項

国民宿舎「関ロジ」

区 分	平成 24 年度	平成 23 年度	増 減	備 考
支 配 人	1	1	0	企業出納員
事 務 長	0	0	0	
事 務 吏 員	2	2	0	
調 理 師	1	1	0	
常 勤 パ ー ト	9	9	0	
計	13	13	0	

「道の駅」関宿

区 分	平成 24 年度	平成 23 年度	増 減	備 考
駅 長	1	1	0	
常 勤 パ ー ト	7	4	3	
計	8	5	3	

(5) 料金その他変更に関する事項

該当事項無し

2. 工 事 等

(1) 建設改良工事の概要

工事名	工事費	着工日	完成日
大広間床置型エアコン不良更新工事	853,650 円 (消費税 40,650 円)	平成 24 年 5 月 25 日	平成 24 年 6 月 2 日
プレハブ冷凍庫入替工事	798,000 円 (消費税 38,000 円)	平成 24 年 7 月 2 日	平成 24 年 7 月 4 日

(2) 資産購入の概要

品名	契約金額	契約年月日	履行年月日	業者名
道の駅関宿厨房機器購入	636,300円 (消費税30,300円)	平成24年4月14日	平成24年4月17日	鈴鹿冷機(株)
生ごみ処理機減速機更新	656,250円 (消費税31,250円)	平成24年4月30日	平成24年5月23日	三友機器(株)
道の駅関宿軽食コーナー空調機器購入	826,350円 (消費税39,350円)	平成24年5月25日	平成24年6月3日	(有)大森電気工業所

3. 業 務

(1) 業 務 量

事 項	平成24年度	平成23年度	比較増減	比 率
宿泊利用者	8,493人	10,870人	△2,377人	△21.87%
休憩利用者	11,982人	12,991人	△1,009人	△7.77%
計	20,475人	23,861人	△3,386人	△14.19%
道の駅来館者	62,901人	66,165人	△3,264人	△4.93%

(2) 事業収入に関する事項

事 項	平成24年度	平成23年度	比較増減	比 率
営業収益	120,451,975円	125,180,367円	△4,728,392円	△3.78%
営業外収益	3,464,132円	5,953,796円	△2,489,664円	△41.82%
計	123,916,107円	131,134,163円	△7,218,056円	△5.50%

(3) 事業費に関する事項

事 項	平成24年度	平成23年度	比較増減	比 率
営業費用	147,954,402円	149,790,509円	△1,836,107円	△1.23%
営業外費用	0円	0円	0円	0%
計	147,954,402円	149,790,509円	△1,836,107円	△1.23%

(4) その他主要な事項

該当事項なし

4. 会 計

(1) 重要契約の要旨(500万円以上)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
平成24年8月28日	8,400,000円 (消費税400,000円)	国民宿舎関ロッジ 耐震補強及び改修実施設計業務	(株)山下設計中部支社
平成25年3月28日	83,160,000円 (消費税3,960,000円)	国民宿舎関ロッジ 耐震補強及び施設改修工事	堀田建設(株)

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企業債の概況

該当事項なし

ロ 一時借入金の概況

該当事項なし

(3) その他会計経理の関する重要事項

イ 決算報告書は税込み方式で処理をしている。

ロ 財務諸表(損益計算書、剰余金計算書、欠損金処理計算書、貸借対照表)は税抜き方式で処理をしている。

収益的収入及び支出明細書

収 入

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考		
宿舎事業収益				123,916,107			
	営業収益			120,451,975			
		利用収益			87,285,941		
				宿泊使用料		32,309,116	
				休憩及び会議料		966,302	
				食 事 料		46,826,789	
				酒類及び飲料		7,183,734	
				売店収益		3,692,008	
				一般売上		3,195,866	
			たばこ売上		496,142		
		その他営業収益			4,031,286		
				使用料		182,935	
				雑収入		3,848,351	
		道の駅営業収益			25,442,740		
				食 事 料		9,744,800	
				飲 物 料		2,543,428	
				使 用 料		85,142	
				手 数 料		12,280,777	
				その他雑収益		788,593	
				営業外収益		3,464,132	
	雑 収 益			683,863			
			賃 貸 料		480,000		

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
			その他雑収益	203,863	内消費税端数調整額 195
		道の駅雑収益		2,780,269	
			賃貸料	1,440,000	
			その他雑収益	1,340,269	内消費税端数調整額 101
		収益合計		123,916,107	

支 出

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
宿舎事業費用	営業費用			147,954,402	
		宿舎経営費		109,914,161	
			給 料	14,831,532	予算額 15,966千円
			手 当	8,994,006	予算額 10,198千円
			賃 金	27,061,768	予算額 28,500千円
			退 職 給 与 費	0	予算額 2,018千円
			法 定 福 利 費	7,651,992	予算額 7,657千円
			食 事 材 料 費	17,127,062	
			酒類及び飲物材料費	2,772,962	
			売 店 材 料 費	3,474,851	
			備 消 耗 品 費	4,347,790	
			旅 費	0	
			被 服 費	45,580	
			光 熱 水 費	8,701,665	
			燃 料 費	3,574,268	
			印 刷 製 本 費	360,760	
			修 繕 費	2,322,875	
			保 險 料	443,440	
			賃 借 料	3,181,671	
			通 信 運 搬 費	203,248	
			広 告 宣 伝 費	140,000	
	手 数 料	813,033			

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
			委託料	2,944,103	
			洗濯料	0	
			負担金	498,440	
			雑費	423,115	
		2減価償却費		11,270,193	
			有形固定資産減価償却費	11,270,193	
		3資産減耗費		197,598	
			固定資産除却費	197,598	
		4道の駅経営費		26,572,450	
			給料	840,000	予算額 840千円
			手当	129,000	予算額 129千円
			賃金	12,640,005	予算額 12,652千円
			法定福利費	1,544,549	予算額 1,685千円
			食事材料費	3,477,598	
			飲物材料費	1,060,804	
			売店材料費	557,051	
			備消耗品費	1,085,452	
			旅費	0	
			被服費	62,640	
			光熱水費	2,455,684	
			食糧費	0	

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
			印刷製本費	121,000	
			修繕費	568,848	
			保険料	38,750	
			賃借料	160,330	
			通信運搬費	192,744	
			広告宣伝費	131,429	
			委託料	1,380,450	
			洗濯料	0	
			負担金	50,000	
			雑費	76,116	
	営業外費用			0	
		1 雑支出		0	
			雑支出	0	
費用合計				147,954,402	

固定資産明細書

(1) 有形固定資産明細書

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
土地	23,958,970	0	0	23,958,970
建物	382,603,714	8,000,000	0	390,603,714
建物附属設備	134,402,046	0	0	134,402,046
機械及び備品	26,434,400	625,000	0	27,059,400
構築物	8,089,880	0	0	8,089,880
車両運搬具	14,340,520	0	0	14,340,520
器具及び備品	75,358,946	2,966,000	3,951,650	74,373,296
計	665,188,476	11,591,000	3,951,650	672,827,826

(2) 無形固定資産明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額
電話加入権	83,902	0	0

(3) 投資明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額
投資有価証券	112,000	0	0

(単位 円)

減 価 償 却 累 計 額			年度末償却未済額	備 考
当年度増加額	当年度減少額	累 計		
0	0	0	23,958,970	
7,535,574	0	199,045,190	191,558,524	
2,775,738	0	116,962,111	17,439,935	
128,934	0	24,229,996	2,829,404	
92,694	0	5,750,740	2,339,140	
0	0	13,623,494	717,026	
737,253	3,754,052	66,469,642	7,903,654	
11,270,193	3,754,052	426,081,173	246,746,653	

(単位 円)

当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
0	83,902	

(単位 円)

当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
0	112,000	

参 考 資 料

平成 24 年度 亀山市国民宿舎 宿舎事業 損益計算書 (平成 24 年 4 月 1 日から平成 25 年 3 月 31 日まで)

1. 営 業 収 益		円	円	円
(1) 利 用 収 益	87,285,941			
(2) 売 店 収 益	3,692,008			
(3) そ の 他 営 業 収 益	<u>4,031,286</u>		95,009,235	
2. 営 業 費 用				
(1) 宿 舎 経 営 費	109,914,161			
(2) 減 価 償 却 費	9,356,156			
(3) 資 産 減 耗 費	<u>194,107</u>		<u>119,464,424</u>	
営 業 損 失				24,455,189
3. 営 業 外 収 益				
(1) 受 取 利 息 及 び 配 当 金	0			
(2) 雑 収 益	<u>683,863</u>		683,863	
4. 営 業 外 費 用				
(1) 雑 支 出	<u>0</u>		<u>0</u>	<u>683,863</u>
経 常 損 失				23,771,326
当 年 度 純 損 失				23,771,326
前 年 度 繰 越 欠 損 金				<u>76,956,976</u>
当 年 度 未 処 理 欠 損 金				<u><u>100,728,302</u></u>

平成 24 年度 亀山市国民宿舎 道の駅事業 損益計算書
(平成 24 年 4 月 1 日から平成 25 年 3 月 31 日まで)

1. 営業収益		円	円	円
(1) 道の駅営業収益	<u>25,442,740</u>		25,442,740	
2. 営業費用				
(1) 道の駅経営費	26,572,450			
(2) 減価償却費	1,914,037			
(3) 資産減耗費	<u>3,491</u>		<u>28,489,978</u>	
営業損失				3,047,238
3. 営業外収益				
(1) 道の駅雑収益	<u>2,780,269</u>		2,780,269	
4. 営業外費用				
(1) 雑支出	<u>0</u>		<u>0</u>	<u>2,780,269</u>
経常損失				266,969
当年度純損失				266,969
前年度繰越利益剰余金				<u>35,411,200</u>
当年度未処分利益剰余金				<u>35,144,231</u>

資本的収益及び支出明細書

収 入 (単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
資本的収入				0	

支 出 (単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考	
資本的支出				12,170,550	うち仮払消費税 579,550	
	建設改良費			12,170,550	うち仮払消費税 579,550	
		施設改良費			12,170,550	うち仮払消費税 579,550
			工 事 請 負 費		1,651,650	うち仮払消費税 78,650
			資 産 購 入 費		2,118,900	うち仮払消費税 100,900
			委 託 料		8,400,000	うち仮払消費税 400,000

固定負債明細書

退職給与引当金

前年度末残高	8, 5 7 4, 0 0 0 円
本年度取崩額	0 円
本年度引当額	0 円
本年度末残高	8, 5 7 4, 0 0 0 円

