

議案第2号

令和5年度公立学校共済組合盛岡宿泊所決算について

令和5年度公立学校共済組合盛岡宿泊所決算について、公立学校共済組合運営規則第60条第2項第1号に基づき議決を求めるものである。

令和6年6月14日

公立学校共済組合岩手支部

支部長 佐藤 一 男

〔 盛 岡 宿 泊 所 〕

決 算 の 概 要

# 目 次

## 議案第2号関係

### 〔盛岡宿泊所〕

#### 決算の概要

1	決算の総括	1
2	利用人員の状況	1
3	収支の状況	2
4	借入金の状況	2

#### 財務諸表（貸借対照表・損益計算書）

	宿泊経理	3
--	------	---

#### 資 料

1	利用人員の状況	4
2	月別収支の状況	5
3	施設収入内訳	6
4	材料費売上対比表	6
5	組織図	7
6	施設の概要	8

# 決算概要

(盛岡宿泊所)

## 1 決算の総括

前年に比べ、営業収入は、新型コロナウイルス感染症の5類移行を機に、組合員を中心に宴会件数が回復し、更に1件当たりの利用人数もコロナ禍前と同規模となったことから、宴会収入は大きく増加した。宿泊は、予約サイトによる集客に取り組み、盛岡市の観光客増加が追い風となり、利用者数を大きく伸ばすことが出来た。会議や Grill についても緩やかな増加傾向が続き、毎月安定した売上を確保した。なお、デリバリー販売は、宴会需要の回復に伴い、業務体制を従来の形に戻し、販売活動を縮小する必要が生じたことから、商品売上は減少となった。営業外収入については、雇用調整助成金終了により雑収入が減少し、支部保健経理からの繰入金は、防火シャッター更新工事に必要な費用を繰り入れ、計画的な工事実施に向け資金確保を図っている。

支出については、収入増加に伴う食材や各種消耗品の仕入増により、材料費及び営業費が増加した。人件費については、収入回復に合わせ、人員補充及び期末手当の増額を実施し、人員体制と職員のモチベーションの維持向上を図ったことから増加となった。

以上の結果、経常損益は損金を計上したものの、前年及び計画値の損金を大幅に削減し、着実に収支改善を図り、黒字化による安定経営の実現まであと一步という状況まで回復した。

来年度は、今後も開催しない宴会の発生や宴会利用補助の回数制限による利用機会の減少など、収入が減少する懸念材料に加え、物価上昇による食材や光熱費、各種消耗品等の値上げなど、依然として厳しい経営状況が予測されることから、セールス活動を徹底するとともに、販売商品については、詳細な数値分析による利益確保に努め、各種サービスや接客対応については、本部外部講師の指導やお客様アンケート、他ホテル等の情報を基に、常に見直しを図りながら更なるお客様の満足度向上を目指して取り組むこととしている。

また、令和6年3月に共済本部による新たな宿泊事業運営要綱が制定され、過去の借入金については恒久的に据え置くこととされ、借入金の返済を計画しなくても良いことから、更に支部と一体となって経営改善を推進し、黒字化による資金確保と計画的な設備投資により、将来も存続し続ける施設運営の実現に取り組む所存である。

## 2 利用人員の状況（前年比）

【宿泊】

単位：人

	5年度	4年度	増減		主な要因
			増減数	増減率	
組合員	3,973	4,097	▲124	▲3.0%	旅行支援終了による減
一般	4,833	3,139	1,694	54.0%	予約サイトの集客による増
計	8,806	7,236	1,570	21.7%	
客室稼働率	57.2%	35.6%	21.6%	60.7%	予約サイトの増加による客室利用数の増
定員利用率	29.4%	21.4%	8.0%	37.4%	家族連れ及び団体客の増加による増

【宿泊外】

単位：人

	5年度	4年度	増減		主な要因	
			増減数	増減率		
会議	組合員	24,427	21,068	3,359	15.9%	利用規増増加に伴う1件当たり利用人数の増
	一般	14,101	10,367	3,734	36.0%	※同上
	計	38,528	31,435	7,093	22.6%	
宴会	組合員	15,659	6,586	9,073	137.8%	利用件数の増（前年比122件増）
	一般	9,903	2,518	7,385	293.3%	利用件数の増（前年比162件増）
	計	25,562	9,104	16,458	180.8%	
婚礼	組合員	0	0	0	--	
	一般	0	0	0	--	
	計	0	0	0	--	
Grill	組合員	12,714	9,967	2,747	27.6%	ランチ利用者及びランチバイキングの増
	一般	5,450	4,276	1,174	27.5%	※同上
	計	18,164	14,243	3,921	27.5%	
合計	82,254	54,782	27,472	50.1%	宴会利用者の回復による増	

### 3 収支の状況

単位：千円

区 分		令和5年度	令和4年度	増減		主たる増減理由	
				増減額	増減率		
収 入	施 設 宿 泊	36,756	29,374	7,382	25.1%	予約サイトの利用増及び団体客の回復	
		227,159	118,932	108,227	91.0%	会議・宴会の増	
		263,915	148,306	115,609	78.0%		
	収 入	計					
	商 品 売 上	3,021	42,870	▲ 39,849	▲ 93.0%	デリバリー商品の縮小及び会計科目変更	
	賃 貸 料 ・ そ の 他	7,755	14,775	▲ 7,020	▲ 47.5%	雇用調整助成金の減	
	特 別 利 益		22	▲ 22	▲ 100.0%	※前年度は前期損益修正益の発生	
	支 部 保 健 経 理 人 等 からの 繰 入 金	15,000	16,500	▲ 1,500	▲ 9.1%	防火シャッター工事費分	
経 常 収 益 a	289,691	222,473	67,218	30.2%			
支 出	人 件 費	118,246	112,355	5,891	5.2%	パート職員の補充及び期末手当の増	
	材 料 費	63,133	55,427	7,706	13.9%	施設収入増加に伴う仕入増	
	営 業 費	95,754	85,787	9,967	11.6%	利用者増に伴うリネン料及び光熱費等増	
	償 却 費	20,070	15,789	4,281	27.1%	自動火災報知設備更新による増	
	特 別 損 失	299		299	--	自動火災報知設備撤去費用	
	経 常 費 用 b	297,502	269,358	28,144	10.4%		
損 益	経 常 損 益 (a - b)	▲ 7,811	▲ 46,885	39,074	▲ 83.3%		

※人件費に追加費用負担金を含める

### 4 借入金の状況

単位：千円

区分	前年度末 残高	今年度 借入金	今年度 返済額	今年度末 残高	特記事項
運転資金貸付金	150,000	0	0	150,000	
運営資金借入金（勸退）	9,097	0	0	9,097	宿泊事業運営要綱（令和6年3月5日制定）に基づき、恒久的に据え置くと制定されている
運営資金借入金（普通）	443,954	0	0	443,954	
耐震改修資金借入金	20,000	0	0	20,000	
支払利息充当金	0	0	0	0	
合計	623,051	0	0	623,051	

# 財 務 諸 表

(貸借対照表・損益計算書)

貸借対照表

令和6年3月31日現在

借方		貸方	
科目	金額	科目	金額
<b>流動資産</b>		<b>流動負債</b>	
現金	1,299,950	未払消費税	6,873,607
小口現金	100,000	未払金	12,042,466
普通預金	67,334,868	未払費用	3,090,247
未収金	10,805,148	前受金	
商品	33,470	預り金	1,776,579
貯蔵品	7,084,412	流動負債合計	23,782,899
流動資産合計	86,657,848	<b>引当金額</b>	
		退職給与引当金	24,961,831
		貸倒引当金	216,102
		引当金合計	25,177,933
<b>固定資産</b>		<b>基本金</b>	816,872,489
建物	188,735,088	本部勘定	816,872,489
構築物	2,949	前年度からの繰越金	192,575,851
機械及び装置	2	本部へ回送金	0
車両及び運搬具	5	(運営資金償還金普通)	
器具及び備品	2,460,921	(運営資金償還金勸退)	
建設仮勘定		(耐震改修資金償還金)	
土地	575,339,481	(支払利息充当金)	
加入金	4,000,000	(預託資金)	
開発費	808,143	本部より回送金	624,296,638
固定資産合計	771,346,589	(耐震改修資金借入金)	20,000,000
		(運営資金借入金普通)	443,954,000
<b>繰延勘定</b>		(運営資金借入金勸退)	9,097,000
前払費用	18,300	(運転資金貸付金)	150,000,000
繰延勘定合計	18,300	(追加費用負担金)	1,244,879
		(事業資金)	758
		(他施設より振替)	1
当期		当期剰余金	▲7,810,584
合計	858,022,737	合計	858,022,737

損益計算表

自 令和5年4月 1日  
至 令和6年3月31日

借方		貸方	
科目	金額	科目	金額
<b>事業支出</b>		<b>事業収入</b>	
職員給与	87,325,451	施設収入	263,915,121
賃金	14,761,587	商品売上	3,021,380
社会保険負担金	15,361,090	賃貸料	6,981,828
厚生費	226,027	雑収入	659,670
飲食材料費	61,148,966	貸倒引当金戻入	113,812
商品仕入	1,984,362	事業収入合計	274,691,811
事業用消耗品費	8,080,823	前期損益修正益	
旅費	291,338	保健経理より繰入	15,000,000
事務費	2,413,886	事業外収入合計	15,000,000
光熱水費	43,507,088		
燃料費	610,633		
被服費	173,672		
修繕費	7,884,575		
洗濯費	944,119		
賃借料	11,676,337		
保険料	828,550		
委託費	7,689,783		
施設経営推進事業費	27,110		
普及費	815,107		
食糧費	2,139		
公租公課等	9,883,827		
減価償却費	19,538,441		
雑費	1,279,070		
貸倒引当金繰入	216,102		
開発費償却	531,427		
消費税	1,956		
事業支出合計	297,203,466		
<b>特別損失</b>			
前期損益修正損			
固定資産除去損	298,929		
特別損益合計	298,929		
<b>利益金</b>			
当期利益金	▲7,810,584		
合計	289,691,811	合計	289,691,811

資

料

資料1 令和5年度 利用人員の状況

月	営業日数	宿 泊 (定員79人)					宿 泊 外 (定員938人)														
		利用人員			利用率		会 議		宴 会		婚 礼				Grill等		利用人員計			利用率 (Grill等除く)	
		5年度	4年度	増減	5年度	4年度	5年度	4年度	5年度	4年度	挙式数 (組)		利用人員 (人)		5年度	4年度	5年度	4年度	増減	5年度	4年度
											5年度	4年度	5年度	4年度							
4	30	758	307	451	40.0%	13.0%	3,728	2,643	2,861	208	0	0	0	0	1,513	1,173	8,102	4,024	4,078	23.4%	10.1%
5	31	781	677	104	58.2%	27.7%	3,734	2,923	1,959	640	0	0	0	0	1,575	1,298	7,268	4,861	2,407	19.6%	12.3%
6	30	571	555	16	24.1%	23.4%	4,934	3,681	1,829	578	0	0	0	0	1,618	1,398	8,381	5,657	2,724	24.0%	15.1%
7	31	873	661	212	35.7%	27.0%	3,693	2,517	2,512	751	0	0	0	0	1,396	1,069	7,601	4,337	3,264	21.3%	11.2%
8	31	1,175	978	197	48.0%	39.9%	3,037	1,656	1,629	245	0	0	0	0	1,548	940	6,214	2,841	3,373	16.1%	6.5%
9	30	736	831	▲ 95	31.1%	35.1%	2,618	2,233	1,227	474	0	0	0	0	1,461	1,077	5,306	3,784	1,522	13.7%	9.6%
10	31	792	724	68	32.3%	29.6%	2,454	1,881	2,084	554	0	0	0	0	1,390	1,003	5,928	3,438	2,490	15.6%	8.4%
11	30	615	491	124	26.0%	20.7%	4,001	3,737	2,120	782	0	0	0	0	1,628	1,569	7,749	6,088	1,661	21.8%	16.1%
12	31	536	514	22	21.9%	21.0%	2,410	2,562	2,061	869	0	0	0	0	1,448	1,037	5,919	4,468	1,451	15.4%	11.8%
1	31	710	596	114	29.0%	24.3%	2,413	2,217	2,235	690	0	0	0	0	1,426	1,199	6,074	4,106	1,968	16.0%	10.0%
2	29	558	372	186	25.2%	16.2%	3,895	3,777	2,678	1,524	0	0	0	0	1,558	1,046	8,131	6,347	1,784	24.2%	20.2%
3	31	701	530	171	28.6%	21.7%	1,611	1,608	2,367	1,789	0	0	0	0	1,603	1,434	5,581	4,831	750	13.7%	11.7%
累計	366	8,806	7,236	1,570	32.3%	26.6%	38,528	31,435	25,562	9,104	0	0	0	0	18,164	14,243	82,254	54,782	27,472	18.7%	11.9%
組合員比率		45.1%	56.6%	-11.5%	—	—	63.4%	67.0%	61.3%	72.3%	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

※今年度の営業日数は366日である。

資料2 令和5年度 月別収支の状況

単位：千円

月	収 入									支 出							経 常 損 益					
	施 設 収 入									商 品 売 上	賃 貸 料 入 他	補 助 金	保 健 経 理 人 等 収 入	特 別 利 益	経 常 収 益 計	人 件 費		材 料 費	営 業 費	償 却 費	特 別 損 失	経 常 費 用 計
	宿 泊	宿 泊 外							施 設 収 入 計													
		会 議 室	宴 会 場	婚 礼 場	休 憩 場	グ リ ル	雑 収 入															
4	3,069	5,085	14,102	-	-	3,441	157	25,854	549	875				27,278	8,979	6,650	8,154	1,672		25,456	1,822	
5	3,301	5,075	9,070	-	-	2,649	123	20,217	131	743				21,091	9,666	4,588	8,138	1,672		24,064	▲ 2,973	
6	2,428	7,935	8,770	-	-	3,236	-	22,369	297	585				23,250	10,985	4,841	6,415	1,672		23,913	▲ 663	
7	3,657	5,020	12,597	-	-	6,314	84	27,672	111	582				28,365	10,417	6,947	8,927	1,672	299	28,262	103	
8	4,699	4,660	6,193	-	-	3,043	-	18,595	248	582				19,425	9,166	3,755	6,495	1,672		21,088	▲ 1,663	
9	3,024	4,491	6,061	-	-	2,353	6	15,934	154	582				16,670	10,388	3,344	12,110	1,672		27,514	▲ 10,845	
10	3,361	5,282	8,513	-	-	2,990	82	20,228	282	582				21,092	9,017	4,451	6,361	1,672		21,502	▲ 410	
11	2,625	6,766	10,805	-	-	2,702	0	22,898	123	582				23,603	9,192	5,265	5,194	1,672		21,323	2,280	
12	2,309	4,527	11,249	-	-	6,493	-	24,578	126	582				25,286	11,261	6,622	9,717	1,672		29,273	▲ 3,987	
1	3,088	5,249	10,409	-	-	2,237	157	21,140	421	582				22,143	9,163	5,080	6,754	1,672		22,669	▲ 526	
2	2,320	5,570	13,440	-	-	2,603	0	23,933	162	583				24,678	9,403	6,020	9,243	1,672		26,338	▲ 1,660	
3	2,875	2,761	12,221	-	-	2,639	0	20,496	419	896		15,000		36,811	10,611	5,571	8,246	1,672		26,101	10,709	
年 度 合 計	36,756	62,422	123,431	-	-	40,697	609	263,915	3,021	7,755	-	15,000	-	289,691	118,246	63,133	95,754	20,070	299	297,502	▲ 7,811	
前 年 決 算	29,374	52,372	42,902	-	-	23,272	387	148,306	42,870	14,775		16,500	22	222,473	112,355	55,427	85,787	15,788	-	269,358	▲ 46,885	
差 引 増 減	7,383	10,050	80,529	-	-	17,425	222	115,609	▲ 39,849	▲ 7,020	-	▲ 1,500	▲ 22	67,219	5,891	7,706	9,967	4,281	299	28,145	39,074	

資料 3

施設収入内訳

単位：円

	令和 5 年度								令和 4 年度			対前年度増減			
	利用料	飲食料Ⅰ	飲食料Ⅱ	奉仕料	雑収入	合計	構成比	消費単価	収入額計	構成比	消費単価	合計	構成比	消費単価	
宿 泊	33,417,318	0	0	3,338,993	42	36,756,353	13.93%	4,174	29,373,578	19.81%	4,059	7,382,775	▲ 5.88%	115	
宿 外 泊	会 議	51,953,236	2,456,116	1,178,302	5,457,256	1,376,933	62,421,843	23.65%	1,620	52,371,503	35.31%	1,666	10,050,340	▲ 11.66%	▲ 46
	宴 会	1,125,803	66,184,195	44,219,321	11,088,813	812,944	123,431,076	46.77%	4,829	42,901,852	28.93%	4,712	80,529,224	17.84%	117
	婚 礼	0	0	0	0	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0
	休 憩	0	0	0	0	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0
	グ リ ル	0	39,113,088	698,639	874,365	10,910	40,697,002	15.42%	2,337	23,271,882	15.69%	1,634	17,425,120	▲ 0.27%	703
	そ の 他	0	0	0	0	608,847	608,847	0.23%	-	387,092	0.26%	-	221,755	▲ 0.03%	-
	計	53,079,039	107,753,399	46,096,262	17,420,434	2,809,634	227,158,768	-	-	118,932,329	-	-	108,226,439	-	-
合 計	86,496,357	107,753,399	46,096,262	20,759,427	2,809,676	263,915,121	-	-	148,305,907	-	-	115,609,214	-	-	
令和4年度	70,756,605	47,309,030	16,112,561	12,116,862	2,010,849	148,305,907	-	-	-	-	-	-	-	-	
対前年度増減	15,739,752	60,444,369	29,983,701	8,642,565	798,827	115,609,214	-	-	-	-	-	-	-	-	

9

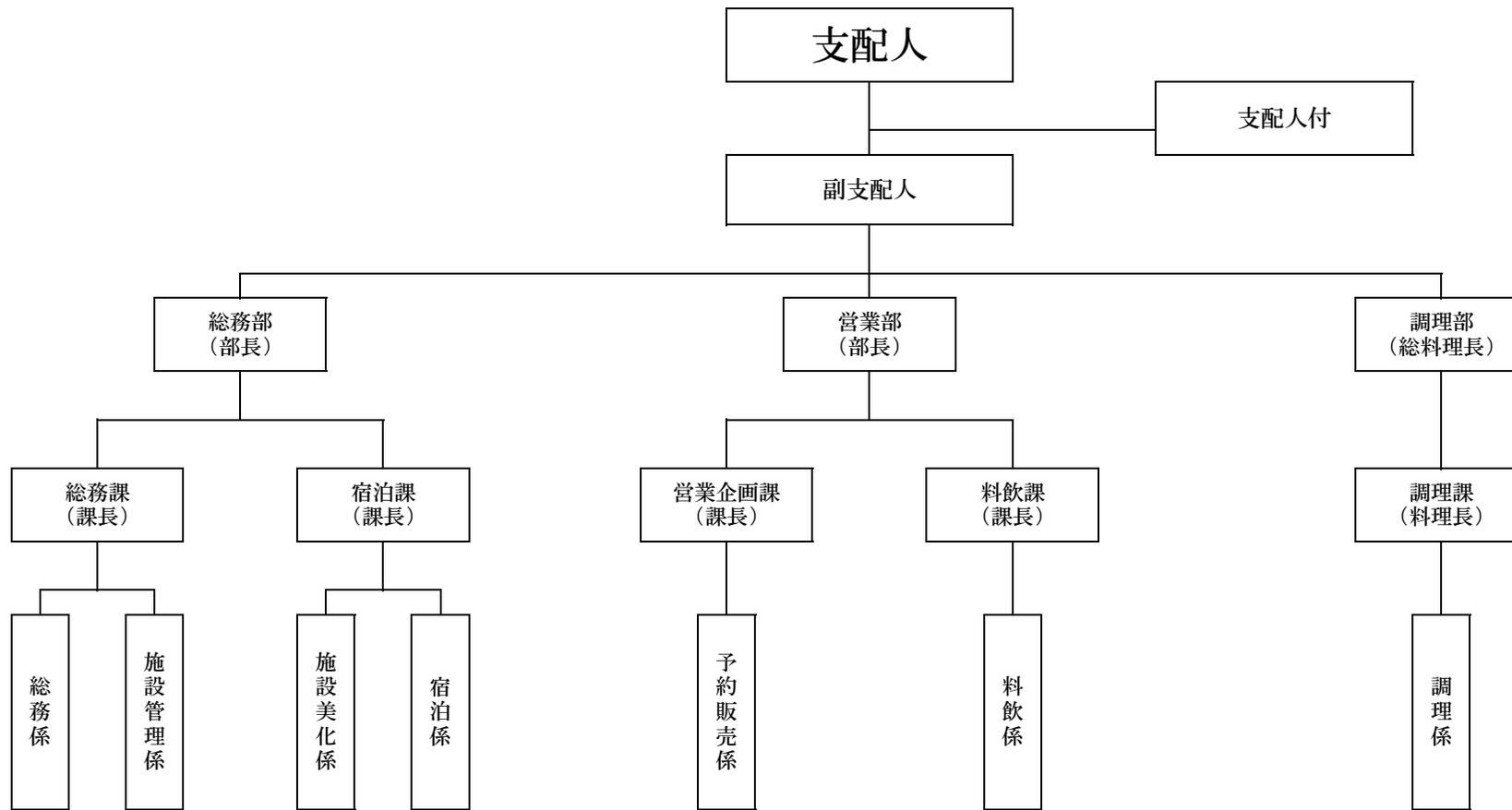
資料 4

材料費売上対比表

単位：円

	令和 5 年度 (a)			令和 4 年度 (b)			対前年度比較 (a - b)		
	原 価 (A)	売 上 (B)	売上原価率(A/B)	原 価 (A)	売 上 (B)	売上原価率(A/B)	原 価 (A)	売 上 (B)	売上原価率(A/B)
飲 食 Ⅰ	46,377,766	107,753,399	43.04%	19,603,905	47,309,030	41.44%	26,773,861	60,444,369	1.60%
飲 食 Ⅱ	14,771,200	46,096,262	32.04%	5,230,475	16,112,561	32.46%	9,540,725	29,983,701	▲ 0.42%
飲 食 材 料 費 計	61,148,966	153,849,661	39.75%	24,834,380	63,421,591	39.16%	36,314,586	90,428,070	0.59%
商 品	1,984,362	3,021,380	65.68%	30,592,522	41,588,251	73.56%	▲ 28,608,160	▲ 38,566,871	▲ 7.88%

○資料5 サンセール盛岡 組織図 (令和5年4月1日時)



7

○人員体制

	支配人	総務部		営業部		調理部	計	備考
		総務課	宿泊課	営業企画課	料飲課	調理課		
常勤職員 (正規)	1	1		2		1	5	調理課の常勤職員 (組合員資格なし) は、出向職員であるが、6月より施設職員として雇用 (組合員資格有)
常勤職員 (組合員資格有)		4	5	2	11	7	29	
常勤職員 (組合員資格なし)						1	1	
非常勤職員 (組合員資格無)	0	1	8	0	1	4	14	
契約職員 (年俸制又は月給)							0	
嘱託職員 (年俸制又は月給)							0	
パート職員 (日給)			1				1	
パート職員 (時給)		1	7		1	4	13	
合計	1	6	13	4	12	13	49	

資料6 施設の概要

1	開所年月日	昭和 4 5 年 8 月 1 日	5	収容定員	宿 泊	7 9 人
					宿 泊 外	9 3 8 人
2	土地面積	6, 4 4 8 m <sup>2</sup>	6	駐車台数		8 0 台
3	建物延面積	本 館 6, 3 0 6 m <sup>2</sup>				
4	室数	宿 泊 2 5 室				
		宿 泊 外 1 0 室				