

# 第 25 期 報 告 書

(令和 3 年 4 月 1 日～令和 4 年 3 月 31 日)

事 業 報 告 書

貸 借 対 照 表

損 益 計 算 書

株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

個 別 注 記 表

監 査 報 告 書

リフレ上越山里振興株式会社

# 第 25 期営業報告書

(令和 3 年 4 月 1 日～令和 4 年 3 月 31 日まで)

## 全社の概況

25 期も前期に引き続き第三セクター経営健全化方針に基づいて作成された「経営改善計画書」をベースに取り組みました。しかし、前年から続く新型コロナウイルス感染症の与えた影響は大きく、くわどり湯ったり村、ヨーデル金谷の両施設とも守りの営業が余儀なくされ、事業売上は 82,136 千円で前年比 122.2% (14,964 千円増) でしたが、コロナウイルス感染症前の 23 期対比では 67.4% (39,724 千円) と厳しい状況が続きました。結果、営業利益はマイナス 13,870 千円に対して雇用調整助成金、緊急雇用調整助成金 17,702 千円、上越市事業経営支援金 625 千円、上越市事業経営支援金 250 千円、新潟県事業継続支援金 200 千円、新潟県感染拡大協力金 826 千円、営業時間短縮協力金 3,171 千円で総額 22,774 千円の給付を受けたことにより、黒字決算となりましたが、営業収入に関し多くの課題を残す期となりました。

当期の施設別営業概況は次のとおりです

### ◆くわどり湯ったり村 (ゆったりの家含む)

営業面においてコロナ感染症の影響と冬季間の閑散期ということもあり、市と協議の末、12/13～3/17 まで日帰り温泉は土日祝、宿泊は金土日祝の営業としました。また、1/21～3/6 までまん延防止による時短営業も行いました。

営業売上は 46,376 千円前年比 144.7% 内訳は宿泊 21,996 千円 182.0%、日帰り宴会 2,637 千円 94.4%、日帰り温泉 6,310 千円 122.6%、レストラン 11,370 千円 136.0%でした。

宿泊は昨年 3 月からの新潟県宿泊割引は 1,293 人補助額 5,771 千円の利用が好調の要因でした。日帰り宴会は老人会様の利用はほとんど入らない状況でしたが、個室休憩プランの利用が増えています。レストランは季節のメニューや日替りなどメニューを増やしたこととお食事ポイントカードの定着もあり好調を維持しています。

施設設備面では、新潟県感染拡大防止対策補助金 (1,332 千円) 上越市同助成金 (444 千円) を活用して空気清浄機 24 台、自動水栓化 6 ヲ所を更新し、市の修繕計画では、男女脱衣所のトイレ修繕 (様式化) 全客室、休憩室、大広間の畳 230 枚の表替えを行っていただきました。

### ◆ヨーデル金谷

本年は昨年のコロナ感染症拡大による緊急事態宣言 (4/19～5/12 迄休館) のような長期休館はありませんでしたが年間を通じてコロナ感染症は終息せず昨年同様に感染症に翻弄されました。特に GW・お盆・年末などの繁忙期は感染拡大防止の側面から人流が制限される傾向にあり 1/21～3/6 のまん延防止を含め飲食業には厳しい環境となりました。また年間で婚礼件数 1 件・大型宴会 0 件、夜の飲酒を伴う会食の制限など収益性の高い分野ほどその影響を受けました。そのような中、上越市のプレミアム商品券や市の推進する「地産地消キャンペーン」「リリエンフェルト姉妹都市 40 周年記念事業」「上越もりあげ隊キャンペーン」「あるるん旨鍋キャンペーン」など参加できる事業には積極的に参加致しました。自前では「ワンプレートランチ」導入や「ロコモコテイクアウト」「くびき牛の通年販売」など売上の確保に腐心致しました。実績は売上前年比 105.3%客数前年比 105%を達成。営業利益は△145 万円となりましたが各種助成金の活用もあり経常利益は単年度黒字を達成しております。また本年度はヨーデル金谷の営業について地域の町内会長様をはじめとした多くの皆様にご協力とご尽力を賜りました。

## ◆施設別売上高・営業利益

(単位：円)

|      | 全社計         | くわどり湯ったり村   | ヨーデル金谷     | ゆったりの家  |
|------|-------------|-------------|------------|---------|
| 売上高  | 121,166,237 | 78,176,713  | 42,159,524 | 830,000 |
| 営業利益 | ▲13,870,620 | ▲12,411,870 | ▲1,462,553 | 3,803   |

## 会社の概要

## (1) 主要な事業内容

- ・ 上越市の所有若しくは管理する不動産及び温泉保養施設、農林水産加工施設、地域食材供給施設の管理運営に関する事業。
- ・ 飲食店の経営  
食料品、酒類、清涼飲料、観光土産品、たばこ、医薬品、新聞、書籍及び日用品雑貨の販売
- ・ 文化振興に関する事業

## (2) 株式の状況

- ・ 会社が発行する株式の総数 2,400株
- ・ 発行済み株式総数 2,400株
- ・ 当期末株主数 130人
- ・ 株主の内訳(令和4年3月31日現在)

| 株主名         | 持ち株数  | 持ち株比率 |
|-------------|-------|-------|
| 上越市         | 2,106 | 87.8% |
| えちご上越農業協同組合 | 100   | 4.2%  |
| くびき野森林組合    | 20    | 0.8%  |
| 頸城自動車株式会社   | 20    | 0.8%  |
| 協同組合ウッドワーク  | 10    | 0.4%  |
| 上越市漁業協同組合   | 10    | 0.4%  |
| 桑取川漁業協同組合   | 10    | 0.4%  |
| 一般株主        | 124   | 5.2%  |

## (3) 事業所の状況

- ・ くわどり湯ったり村 上越市大字皆口601番地
- ・ ヨーデル金谷 上越市大貫2丁目17番40号

(4) 従業員の状況 (令和4年3月31日現在)

- ・ 男性 10名 (内 臨時 4名)
- ・ 女性 10名 (内 臨時 7名)
- ・ 合計 20名 (内 臨時 11名)

(5) 主要な借入先

えちご上越農業協同組合 (当座貸越)

令和4年3月31日現在 39,991,252円

上越信用金庫 8,810,000円 (長期借入)

日本政策金融公庫 8,712,000円 (長期借入)

(6) 取締役及び監査役 (令和4年3月31日現在)

| 地 位   | 氏 名   | 担当又は主な職業          |
|-------|-------|-------------------|
| 代表取締役 | 平井 民夫 | 桑取川漁業協同組合 代表理事組合長 |
| 取 締 役 | 米山 均  | 協同組合ウッドワーク 理事長    |
| 取 締 役 | 仲田 紀夫 | 上越市漁業協同組合 代表理事組合長 |
| 取 締 役 | 大原 正夫 | 桑取地区町内会長協議会 会長    |
| 取 締 役 | 山口 茂幸 | 金谷地区町内会長会 会長      |
| 取 締 役 | 笹原 智子 | 地域代表              |
| 取 締 役 | 飯塚 和弘 | 地域代表              |
| 取 締 役 | 斉藤 豊  | 地域代表              |
| 取 締 役 | 畑 正子  | リフレ上越山里振興株式会社 参与  |
| 監 査 役 | 坪田 剛  |                   |

# 貸借対照表

令和 4年 3月 31日

リフレ上越山里振興株式会社

(単位:円)

| 資産の部       |               | 負債の部       |                |
|------------|---------------|------------|----------------|
| 科 目        | 金 額           | 科 目        | 金 額            |
| 【流動資産】     | 【 10,230,636】 | 【流動負債】     | 【 50,420,459】  |
| 現金及び預金     | 3,163,701     | 短期借入金      | 39,991,252     |
| 売掛金        | 2,567,612     | 未払金        | 6,187,083      |
| 未収入金       | 3,801,468     | 仮受金        | 7,274          |
| 商品         | 187,295       | 未払消費税      | 2,441,500      |
| 原材料        | 367,190       | 預り金        | 266,550        |
| 貯蔵品        | 54,000        | 未払法人税等     | 1,526,800      |
| 仮払金        | 89,370        | 【固定負債】     | 【 17,522,000】  |
| 【固定資産】     | 【 21,246,207】 | 長期借入金      | 17,522,000     |
| (有形固定資産)   | ( 8,564,997)  | 負債の部合計     | 67,942,459     |
| 建物         | 2,062,100     |            |                |
| 建物付属設備     | 4,193,637     |            |                |
| 構築物        | 89,500        |            |                |
| 車両運搬具      | 1             |            |                |
| 工具器具備品     | 2,186,425     |            |                |
| 一括償却資産     | 33,334        |            |                |
| (無形固定資産)   | ( 648,800)    |            |                |
| 電話加入権      | 648,800       |            |                |
| (投資その他の資産) | ( 12,032,410) |            |                |
| 出資金        | 20,000        |            |                |
| 長期前払費用     | 12,012,410    |            |                |
| 資産の部合計     | 31,476,843    |            |                |
|            |               | 純資産の部      |                |
|            |               | 科 目        | 金 額            |
|            |               | 【株主資本】     | 【 Δ36,465,616】 |
|            |               | 【資本金】      | 【 6,000,000】   |
|            |               | 【利益剰余金】    | 【 Δ42,465,616】 |
|            |               | (その他利益剰余金) | ( Δ42,465,616) |
|            |               | 繰越利益剰余金    | Δ42,465,616    |
|            |               | 純資産の部合計    | Δ36,465,616    |
|            |               | 負債・純資産の部合計 | 31,476,843     |

# 損 益 計 算 書

自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月 31日

リフレ上越山里振興株式会社

(単位：円)

| 科 目          | 金 額        |             |
|--------------|------------|-------------|
| 【売上高】        |            |             |
| 宿泊売上         | 21,996,614 |             |
| 日帰売上         | 2,637,657  |             |
| 風呂売上         | 6,310,032  |             |
| レストラン売上      | 46,193,358 |             |
| 売店売上         | 3,124,035  |             |
| チケット売上       | 938,191    |             |
| その他売上        | 39,030,000 |             |
| ブライダル売上      | 936,350    | 121,166,237 |
| 【売上原価】       |            |             |
| 期首商品棚卸高      | 290,857    |             |
| 厨房仕入         | 23,950,951 |             |
| 飲料仕入         | 4,128,341  |             |
| 売店仕入         | 1,379,755  |             |
| その他仕入        | 368,685    |             |
| 期末商品棚卸高      | 554,485    | 29,564,104  |
| 売上総利益        |            | 91,602,133  |
| 【販売費及び一般管理費】 |            | 105,472,753 |
| 営業利益         |            | △13,870,620 |
| 【営業外収益】      |            |             |
| 受取利息         | 32         |             |
| 受取配当金        | 400        |             |
| 雑収入          | 25,056,632 | 25,057,064  |
| 【営業外費用】      |            |             |
| 支払利息         | 733,972    |             |
| 雑損失          | 79         | 734,051     |
| 経常利益         |            | 10,452,393  |
| 税引前当期純利益     |            | 10,452,393  |
| 法人税及び住民税額    |            | 1,526,800   |
| 当期純利益        |            | 8,925,593   |

# 販売費及び一般管理費明細書

自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月 31日

リフレ上越山里振興株式会社

(単位：円)

| 科 目          | 金 額         |
|--------------|-------------|
| 給与手当         | 30,656,890  |
| 臨時雇入費        | 15,316,525  |
| 法定福利費        | 5,256,295   |
| 福利厚生費        | 153,412     |
| 消耗品費         | 3,955,509   |
| 事務用品費        | 635,245     |
| 賃借料          | 2,153,857   |
| 保険料          | 2,037,063   |
| 修繕費          | 1,272,995   |
| 租税公課         | 107,382     |
| 減価償却費        | 1,346,828   |
| 通信費          | 462,439     |
| 水道光熱費        | 14,044,401  |
| 支払手数料        | 543,022     |
| 荷造発送費        | 26,526      |
| 広告宣伝費        | 308,157     |
| イベント費        | 30,910      |
| 施設維持管理費      | 7,659,988   |
| リネン費         | 1,643,155   |
| 燃料費          | 16,341,647  |
| 車両掛費         | 810,539     |
| 新聞図書費        | 87,752      |
| 諸会費          | 98,100      |
| 会議費          | 146,000     |
| 雑費           | 378,116     |
| 販売費及び一般管理費合計 | 105,472,753 |

# 株主資本等変動計算書

自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月 31日

リフレ上越山里振興株式会社

(単位：円)

| 科 目        | 変 動 事 由      | 金 額         |
|------------|--------------|-------------|
| 【株主資本】     |              |             |
| 【資本金】      | 当期首残高及び当期末残高 | 6,000,000   |
| 【利益剰余金】    |              |             |
| (その他利益剰余金) |              |             |
| 繰越利益剰余金    | 当期首残高        | △51,391,209 |
|            | 当期変動額 当期純利益  | 8,925,593   |
|            | 当期末残高        | △42,465,616 |
| 利益剰余金合計    | 当期首残高        | △51,391,209 |
|            | 当期変動額        | 8,925,593   |
|            | 当期末残高        | △42,465,616 |
| 株主資本合計     | 当期首残高        | △45,391,209 |
|            | 当期変動額        | 8,925,593   |
|            | 当期末残高        | △36,465,616 |
| 純資産合計      | 当期首残高        | △45,391,209 |
|            | 当期変動額        | 8,925,593   |
|            | 当期末残高        | △36,465,616 |



個 別 注 記 表

自 令和 3 年 4 月 1 日  
至 令和 4 年 3 月 31 日

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法を採用しております。

固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

法人税法の規定に基づく旧定額法および定額法を採用しております。

ただし、取得価格10万円以上20万円未満の資産については、法人税法の規定に基づく3年均等償却を採用しております。

無形固定資産

ソフトウェアは社内における利用期間（5年）に基づく旧定額法を採用しております。

リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

II. 貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額

42,566,861円

消費税及び地方消費税の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。

III. 株主資本等変動計算書に関する注記

発行済株式の種類及び総数に関する事項

発行済株式

普通株式（発行済株式）

当期末株式数（発行済普通株式）

2,400株

IV. リースにより使用する固定資産に関する注記

その他リース物件に係る重要な事項

リース契約により使用している固定資産

貸借対照表に計上した固定資産のほかリース契約により使用しているものは次のとおりです。

|           |              |            |
|-----------|--------------|------------|
| 車輦運搬具 3台  | リース期間 3年及び1年 |            |
|           | 当期のリース料      | 1,695,844円 |
| 工具器具備品 3台 | リース期間 5年     |            |
|           | 当期のリース料      | 342,619円   |

V. 1株当たり情報に関する注記

1株当たりの純資産額

-15,194円

1株当たりの当期純利益金額又は当期純損失金額

3,718円

## 監査報告書

リフレ上越山里振興株式会社の令和 3 年 4 月 1 日から令和 4 年 3 月 31 日までの第 25 期事業年度の会計帳簿、貸借対照表、損益計算書、事業報告書、株主資本等変動計算書、個別注記表について監査いたしました。いずれも適法かつ妥当であることを認めます。

令和 4 年 5 月 23 日

監査役

坪田

剛



### 第25期 施設別 損益計算書

自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日

施設名：全社 ①

(単位：円)

| 科 目           | 第25期        | 第24期        | 前年比        |
|---------------|-------------|-------------|------------|
| 売上高           | 121,166,237 | 106,202,607 | 14,963,630 |
| 宿泊売上          | 21,996,614  | 12,088,432  | 9,908,182  |
| 日帰売上          | 2,637,657   | 2,793,302   | -155,645   |
| 風呂売上          | 6,310,032   | 5,146,833   | 1,163,199  |
| レストラン売上       | 46,193,358  | 42,628,124  | 3,565,234  |
| 売店売上          | 3,124,035   | 2,583,020   | 541,015    |
| チケット売上        | 938,191     | 1,054,556   | -116,365   |
| ブライダル売上       | 936,350     | 878,340     | 58,010     |
| その他売上         | 39,030,000  | 39,030,000  | 0          |
| 売上原価          | 29,564,104  | 26,460,101  | 3,104,003  |
| 期首商品棚卸高       | 290,857     | 353,657     | -62,800    |
| 期末商品棚卸高       | 554,485     | 290,857     | 263,628    |
| 外注費           | 0           | 0           | 0          |
| 厨房仕入          | 23,950,951  | 20,995,159  | 2,955,792  |
| 飲料仕入          | 4,128,341   | 3,625,556   | 502,785    |
| 売店仕入          | 1,379,755   | 1,225,565   | 154,190    |
| その他仕入         | 368,685     | 551,021     | -182,336   |
| 売上総利益         | 91,602,133  | 79,742,506  | 11,859,627 |
| 販売費及び一般管理費    | 105,472,753 | 95,616,275  | 9,856,478  |
| 給与手当          | 30,656,890  | 31,234,399  | -577,509   |
| 臨時雇入費         | 15,316,525  | 14,690,143  | 626,382    |
| 賞与            | 0           | 0           | 0          |
| 退職金           | 0           | 0           | 0          |
| 法定福利費         | 5,256,295   | 5,517,914   | -261,619   |
| 福利厚生費         | 153,412     | 182,965     | -29,553    |
| 消耗品費          | 3,955,509   | 2,522,179   | 1,433,330  |
| 事務用品費         | 635,245     | 651,668     | -16,423    |
| 賃借料           | 2,153,857   | 2,690,812   | -536,955   |
| 保険料           | 2,037,063   | 2,040,037   | -2,974     |
| 修繕費           | 1,272,995   | 1,253,374   | 19,621     |
| 租税公課          | 107,382     | 72,350      | 35,032     |
| 減価償却費         | 1,346,828   | 1,438,374   | -91,546    |
| 貸倒引当金繰入       | 0           | 0           | 0          |
| 旅費交通費         | 0           | 0           | 0          |
| 通信費           | 462,439     | 505,583     | -43,144    |
| 水道光熱費         | 14,044,401  | 11,618,727  | 2,425,674  |
| 支払手数料         | 543,022     | 433,306     | 109,716    |
| 荷造発送費         | 26,526      | 14,700      | 11,826     |
| 広告宣伝費         | 308,157     | 670,749     | -362,592   |
| 接待交際費         | 0           | 19,091      | -19,091    |
| イベント費         | 30,910      | 39,850      | -8,940     |
| 施設維持管理費       | 7,659,988   | 7,264,168   | 395,820    |
| リネン費          | 1,643,155   | 951,340     | 691,815    |
| 燃料費           | 16,341,647  | 10,099,500  | 6,242,147  |
| 車両掛費          | 810,539     | 847,741     | -37,202    |
| 新聞図書費         | 87,752      | 108,972     | -21,220    |
| 諸会費           | 98,100      | 107,500     | -9,400     |
| クリーニング費       | 0           | 0           | 0          |
| 会議費           | 146,000     | 212,732     | -66,732    |
| 打合費           | 0           | 0           | 0          |
| 雑費            | 378,116     | 428,101     | -49,985    |
| 営業利益          | -13,870,620 | -15,873,769 | 2,003,149  |
| 営業外収益         | 25,057,064  | 23,559,872  | 1,497,192  |
| 受取利息          | 32          | 50          | -18        |
| 雑収入           | 25,057,032  | 23,559,822  | 1,497,210  |
| 営業外費用         | 734,051     | 923,106     | -189,055   |
| 支払利息          | 733,972     | 923,106     | -189,134   |
| 雑損失           | 79          | 0           | 79         |
| 経常利益          | 10,452,393  | 6,762,997   | 3,689,396  |
| 特別利益          | 0           | 0           | 0          |
| 特別損失(固定資産除却損) | 0           | 777,000     | -777,000   |
| 税引前当期利益       | 10,452,393  | 5,985,997   | 4,466,396  |
| 法人税及び住民税      | 1,526,800   | 75,685      | 1,451,115  |
| 当期利益          | 8,925,593   | 5,910,312   | 3,015,281  |

### 第25期 施設別 損益計算書

自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日

施設名：くわどり湯ったり村 ②

(単位：円)

| 科 目        | 第25期        | 第24期        | 前年比        |
|------------|-------------|-------------|------------|
| 売上高        | 78,176,713  | 63,828,742  | 14,347,971 |
| 宿泊売上       | 21,996,614  | 12,088,432  | 9,908,182  |
| 日帰売上       | 2,637,657   | 2,793,302   | -155,645   |
| 風呂売上       | 6,310,032   | 5,146,833   | 1,163,199  |
| レストラン売上    | 11,370,184  | 8,362,599   | 3,007,585  |
| 売店売上       | 3,124,035   | 2,583,020   | 541,015    |
| チケット売上     | 938,191     | 1,054,556   | -116,365   |
| その他売上      | 31,800,000  | 31,800,000  | 0          |
| 売上原価       | 16,340,021  | 11,312,038  | 5,027,983  |
| 期首商品棚卸高    | 145,716     | 206,277     | -60,561    |
| 期末商品棚卸高    | 175,045     | 145,716     | 29,329     |
| 外注費        | 0           | 0           | 0          |
| 厨房仕入       | 12,420,095  | 8,175,052   | 4,245,043  |
| 飲料仕入       | 2,428,416   | 1,720,582   | 707,834    |
| 売店仕入       | 1,379,755   | 1,225,565   | 154,190    |
| その他仕入      | 141,084     | 130,278     | 10,806     |
| 売上総利益      | 61,836,692  | 52,516,704  | 9,319,988  |
| 販売費及び一般管理費 | 74,248,562  | 65,177,869  | 9,070,693  |
| 給与手当       | 17,204,150  | 16,746,664  | 457,486    |
| 臨時雇入費      | 9,390,515   | 10,082,828  | -692,313   |
| 賞与         | 0           | 0           | 0          |
| 退職金        | 0           | 0           | 0          |
| 法定福利費      | 2,938,580   | 3,185,865   | -247,285   |
| 福利厚生費      | 91,022      | 122,594     | -31,572    |
| 消耗品費       | 3,143,508   | 1,558,370   | 1,585,138  |
| 事務用品費      | 488,342     | 552,895     | -64,553    |
| 賃借料        | 1,972,437   | 2,491,413   | -518,976   |
| 保険料        | 1,355,823   | 1,340,779   | 15,044     |
| 修繕費        | 1,214,835   | 1,110,608   | 104,227    |
| 租税公課       | 82          | 1,400       | -1,318     |
| 減価償却費      | 720,036     | 869,163     | -149,127   |
| 貸倒引当金繰入    | 0           | 0           | 0          |
| 旅費交通費      | 0           | 0           | 0          |
| 通信費        | 339,861     | 338,256     | 1,605      |
| 水道光熱費      | 10,325,758  | 8,381,185   | 1,944,573  |
| 支払手数料      | 237,600     | 160,952     | 76,648     |
| 荷造発送費      | 24,220      | 14,700      | 9,520      |
| 広告宣伝費      | 102,593     | 366,957     | -264,364   |
| 接待交際費      | 0           | 10,000      | -10,000    |
| イベント費      | 30,910      | 39,850      | -8,940     |
| 施設維持管理費    | 5,675,787   | 5,432,617   | 243,170    |
| リネン費       | 1,588,265   | 920,320     | 667,945    |
| 燃料費        | 16,341,647  | 10,099,500  | 6,242,147  |
| 車両掛費       | 658,692     | 820,799     | -162,107   |
| 新聞図書費      | 61,752      | 86,972      | -25,220    |
| 諸会費        | 59,600      | 60,135      | -535       |
| クリーニング費    | 0           | 0           | 0          |
| 会議費        | 78,000      | 121,366     | -43,366    |
| 打合費        | 0           | 0           | 0          |
| 雑費         | 204,547     | 261,681     | -57,134    |
| 営業利益       | -12,411,870 | -12,661,165 | 249,295    |
| 営業外収益      | 18,008,291  | 17,225,917  | 782,374    |
| 受取利息       | 29          | 46          | -17        |
| 雑収入        | 18,008,262  | 17,225,871  | 782,391    |
| 営業外費用      | 367,068     | 461,566     | -94,498    |
| 支払利息       | 366,989     | 461,566     | -94,577    |
| 雑損失        | 79          | 0           | 79         |
| 経常利益       | 5,229,353   | 4,103,186   | 1,126,167  |
| 特別利益       | 0           | 0           | 0          |
| 特別損失       | 0           | 0           | 0          |
| 税引前当期利益    | 5,229,353   | 4,103,186   | 1,126,167  |
| 法人税及び住民税   | 1,526,800   | 73,835      | 1,452,965  |
| 当期利益       | 3,702,553   | 4,029,351   | -326,798   |

## 第25期 施設別 損益計算書

自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日

施設名：ヨーデル金谷 ③

(単位：円)

| 科 目           | 第25期       | 第24期       | 前年比        |
|---------------|------------|------------|------------|
| 売上高           | 42,159,524 | 41,543,865 | 615,659    |
| レストラン売上       | 34,823,174 | 34,265,525 | 557,649    |
| 売店売上          | 0          | 0          | 0          |
| チケット売上        | 0          | 0          | 0          |
| ブライダル売上       | 936,350    | 878,340    | 58,010     |
| その他売上         | 6,400,000  | 6,400,000  | 0          |
| 売上原価          | 13,224,083 | 15,148,063 | -1,923,980 |
| 期首商品棚卸高       | 145,141    | 147,380    | -2,239     |
| 期末商品棚卸高       | 379,440    | 145,141    | 234,299    |
| 外注費           | 0          | 0          | 0          |
| 厨房仕入          | 11,530,856 | 12,820,107 | -1,289,251 |
| 飲料仕入          | 1,699,925  | 1,904,974  | -205,049   |
| 売店仕入          | 0          | 0          | 0          |
| その他仕入         | 227,601    | 420,743    | -193,142   |
| 売上総利益         | 28,935,441 | 26,395,802 | 2,539,639  |
| 販売費及び一般管理費    | 30,397,994 | 29,593,584 | 804,410    |
| 給与手当          | 13,452,740 | 14,487,735 | -1,034,995 |
| 臨時雇入費         | 5,158,030  | 3,836,470  | 1,321,560  |
| 賞与            | 0          | 0          | 0          |
| 退職金           | 0          | 0          | 0          |
| 法定福利費         | 2,317,715  | 2,332,049  | -14,334    |
| 福利厚生費         | 62,390     | 60,371     | 2,019      |
| 消耗品費          | 812,001    | 963,809    | -151,808   |
| 事務用品費         | 146,903    | 98,773     | 48,130     |
| 賃借料           | 181,420    | 199,399    | -17,979    |
| 保険料           | 660,245    | 658,013    | 2,232      |
| 修繕費           | 58,160     | 142,766    | -84,606    |
| 租税公課          | 107,300    | 70,950     | 36,350     |
| 減価償却費         | 626,792    | 569,211    | 57,581     |
| 貸倒引当金繰入       | 0          | 0          | 0          |
| 旅費交通費         | 0          | 0          | 0          |
| 通信費           | 122,578    | 167,327    | -44,749    |
| 水道光熱費         | 3,689,285  | 3,218,965  | 470,320    |
| 支払手数料         | 305,422    | 272,354    | 33,068     |
| 荷造発送費         | 2,306      | 0          | 2,306      |
| 広告宣伝費         | 205,564    | 303,792    | -98,228    |
| 接待交際費         | 0          | 9,091      | -9,091     |
| イベント費         | 0          | 0          | 0          |
| 施設維持管理費       | 1,976,337  | 1,817,396  | 158,941    |
| リネン費          | 54,890     | 31,020     | 23,870     |
| 燃料費           | 0          | 0          | 0          |
| 車両掛費          | 151,847    | 26,942     | 124,905    |
| 新聞図書費         | 26,000     | 22,000     | 4,000      |
| 諸会費           | 38,500     | 47,365     | -8,865     |
| クリーニング費       | 0          | 0          | 0          |
| 会議費           | 68,000     | 91,366     | -23,366    |
| 打合費           | 0          | 0          | 0          |
| 雑費            | 173,569    | 166,420    | 7,149      |
| 営業利益          | -1,462,553 | -3,197,782 | 1,735,229  |
| 営業外収益         | 7,039,523  | 6,333,696  | 705,827    |
| 受取利息          | 3          | 4          | -1         |
| 雑収入           | 7,039,520  | 6,333,692  | 705,828    |
| 営業外費用         | 366,983    | 461,540    | -94,557    |
| 支払利息          | 366,983    | 461,540    | -94,557    |
| 雑損失           | 0          | 0          | 0          |
| 経常利益          | 5,209,987  | 2,674,374  | 2,535,613  |
| 特別利益          | 0          | 0          | 0          |
| 特別損失(固定資産除却損) | 0          | 777,000    | -777,000   |
| 税引前当期利益       | 5,209,987  | 1,897,374  | 3,312,613  |
| 法人税及び住民税      | 0          | 1,850      | -1,850     |
| 当期利益          | 5,209,987  | 1,895,524  | 3,314,463  |

### 第25期 施設別 損益計算書

自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日

施設名：ゆったりの家 ④

(単位：円)

| 科 目        | 第25期    | 第24期    | 前年比     |
|------------|---------|---------|---------|
| 売上高        | 830,000 | 830,000 | 0       |
| 宿泊売上       | 0       | 0       | 0       |
| 日帰売上       | 0       | 0       | 0       |
| 風呂売上       | 0       | 0       | 0       |
| レストラン売上    | 0       | 0       | 0       |
| 売店売上       | 0       | 0       | 0       |
| チケット売上     | 0       | 0       | 0       |
| その他売上      | 830,000 | 830,000 | 0       |
| 売上原価       | 0       | 0       | 0       |
| 期首商品棚卸高    | 0       | 0       | 0       |
| 期末商品棚卸高    | 0       | 0       | 0       |
| 外注費        | 0       | 0       | 0       |
| 厨房仕入       | 0       | 0       | 0       |
| 飲料仕入       | 0       | 0       | 0       |
| 売店仕入       | 0       | 0       | 0       |
| その他仕入      | 0       | 0       | 0       |
| 売上総利益      | 830,000 | 830,000 | 0       |
| 販売費及び一般管理費 | 826,197 | 844,822 | -18,625 |
| 給与手当       | 0       | 0       | 0       |
| 臨時雇入費      | 767,980 | 770,845 | -2,865  |
| 賞与         | 0       | 0       | 0       |
| 退職金        | 0       | 0       | 0       |
| 法定福利費      | 0       | 0       | 0       |
| 福利厚生費      | 0       | 0       | 0       |
| 消耗品費       | 0       | 0       | 0       |
| 事務用品費      | 0       | 0       | 0       |
| 貸借料        | 0       | 0       | 0       |
| 保険料        | 20,995  | 41,245  | -20,250 |
| 修繕費        | 0       | 0       | 0       |
| 租税公課       | 0       | 0       | 0       |
| 減価償却費      | 0       | 0       | 0       |
| 貸倒引当金繰入    | 0       | 0       | 0       |
| 旅費交通費      | 0       | 0       | 0       |
| 通信費        | 0       | 0       | 0       |
| 水道光熱費      | 29,358  | 18,577  | 10,781  |
| 支払手数料      | 0       | 0       | 0       |
| 荷造発送費      | 0       | 0       | 0       |
| 広告宣伝費      | 0       | 0       | 0       |
| 接待交際費      | 0       | 0       | 0       |
| イベント費      | 0       | 0       | 0       |
| 施設維持管理費    | 7,864   | 14,155  | -6,291  |
| リネン費       | 0       | 0       | 0       |
| 燃料費        | 0       | 0       | 0       |
| 車両掛費       | 0       | 0       | 0       |
| 新聞図書費      | 0       | 0       | 0       |
| 諸会費        | 0       | 0       | 0       |
| クリーニング費    | 0       | 0       | 0       |
| 会議費        | 0       | 0       | 0       |
| 打合費        | 0       | 0       | 0       |
| 雑費         | 0       | 0       | 0       |
| 営業利益       | 3,803   | -14,822 | 18,625  |
| 営業外収益      | 9,250   | 259     | 8,991   |
| 受取利息       | 0       | 0       | 0       |
| 雑収入        | 9,250   | 259     | 8,991   |
| 営業外費用      | 0       | 0       | 0       |
| 支払利息       | 0       | 0       | 0       |
| 雑損失        | 0       | 0       | 0       |
| 経常利益       | 13,053  | -14,563 | 27,616  |
| 特別利益       | 0       | 0       | 0       |
| 特別損失       | 0       | 0       | 0       |
| 税引前当期利益    | 13,053  | -14,563 | 27,616  |
| 法人税及び住民税   | 0       | 0       | 0       |
| 当期利益       | 13,053  | -14,563 | 27,616  |

## 第26期 事業計画

### 1. 会社全般

コロナウィルス感染症予防対策は各業種のガイドラインに沿って管理を行い、施設の管理業務は「コンプライアンス」を全ての判断基準として各施設と温浴設備、消防設備、防火管理、衛生管理、車両運行管理、雇用管理、金銭出納（経理）管理を行います。また、取締役会、経営委員会での意見交換を活性化させて良いことは更に進めていき、改善が必要とされる事案に関しては大小を問わず関係各所と協議を行い、公の施設として市民から親しんで頂ける施設運営を目指します。

- ①経営管理において柔軟さとスピード感をもって対応するため、市場の動向など情報収集を行い、月次試算表をもとに状況を見極めながら、取締役会、経営委員会、関係各所の意見を踏まえ進めていく。
- ②会社運営、施設運営における課題や外部環境の変化など問題が発生した場合は関係各所と連携を密に取り、課題の解消に努める。
- ③地域の一員として自覚を持ち、地域社会に貢献できる会社を目指す。

### 2. くわどり湯ったり村

- ①情報発信の強化としてホームページ、フェイスブックの有効活用と月間カレンダーでの情報発信とチラシ折込のエリア拡大（現状谷浜桑取地区のみ）
- ②宿泊プランで「滞在型（2泊、3泊）」メニューの提案をします。
- ③人気商品の「お食事付き個室休憩プラン 5,000 円」やテイクアウトメニュー、折詰の販売を強化します。また、レストランは、チャンポンめん、おやきなど名物料理を差別化として更に宣伝します。
- ④施設周辺的环境整備と活用として湯ったり村応援隊の協力により施設遊歩道や 1.5 キロの散策コースの他に施設外周の散歩コースの整備（長椅子やテーブル コーヒーが飲めるなど）山里の癒しの提供を進めます。
- ⑤ 新規事業の取組みとして昨年から取り組んでいる「バーベキューやオートキャンプ場」としての利用促進を図ります。

### 3. ヨーデル金谷

一般営業・宴会・ブライダルの売上 3 要素のうちコロナ禍の影響により収益性の高い宴会とブライダルが見込めなくなったことから新たな営業戦略（新メニュー）の構築が急務です。

従来の営業手法では作業過多や長時間労働を従業員に強いる傾向があるため、働き方改革の推進も含め営業手法を整備し生産性の向上を図ってまいります。

### ①改善目標

- \* 作業の効率化を図り過剰労働を抑止する。
- \* 調理作業の標準化を進めることによる生産性の向上と人件費の抑制。
- \* 提供価格（平均客単価）を下げ幅広い層をターゲットとすることで客数の増加を見込む。
- \* 営業時間の見直し
- \* 夜のアイドルタイムの活用≒少人数での貸切宴会・または地域団体への貸館営業など。

### ②具体的な変更目標

#### <厨房作業の軽減化>

- \* 主要調理法を「フライ（揚げる）」「グリル（焼く）」とし、主要食材は「ハンバーグ」「ポーク」「チキン」「ビーフ」とシンプルにこれらの組み合わせでメニュー展開を進める。
- \* 主要メニューである「ハンバーグ」を委託生産（OEM）に切り替える。
- \* コース料理や専門性の高いメニュー（手間のかかる個性的な料理）の廃止
- \* 「揚げ物メニュー」など 技術的要素の少ないメニューを増やす（標準化）
- \* コンベクションオーブンの活用（提供スピード向上と標準化）

#### <サービス作業の軽減化>

- \* セットメニューをワンプレートにすることにより提供作業（ホール往復数）を軽減化する。
- \* 単品商品を増やすことにより提供作業（ホール往復数）を軽減化する。
- \* テーブルクロスをビニール製に変更することにより清掃作業を軽減化する。

#### <営業時間の見直し>

上越市をはじめとした関連各所ともご協議頂きながら検討してまいります。

- \* 毎週月曜日をランチのみとすること。
- \* アイドルタイムの 15:00～17:30 を休館する。
- \* 全曜日のディナータイムを 20:00 ラストオーダー21:00 閉店とする。
- \* 冬季など毎週月・火と連休も検討する。

## 4. ゆったりの家

- ①地域団体や町内会などと連携して西部中山間地の豊かな自然と文化に触れる機会と憩いの場を提供するため適正な維持管理をおこなう。

## 5. 施設の利用計画

施設管理業務に掲げた売上増強等に取り組み、施設の利用促進を図る。（単位：人）

| 区 分            |           | 令和4年   |
|----------------|-----------|--------|
| 1              | くわどり湯ったり村 | 39,350 |
| 2              | ヨーデル金谷    | 20,500 |
| 3              | ゆったりの家    | 250    |
| リフレッシュビレッジ施設合計 |           | 60,100 |



第26期 事業計画  
 全社計 収支計画書  
 自令和4年4月1日 至令和5年3月31日

リフレ全社 計

(単位：千円)

| 科目           | 第24期計画  | 備考     |
|--------------|---------|--------|
| 売上高          | 162,157 |        |
| 宿泊売上         | 22,000  |        |
| 日帰売上         | 6,010   |        |
| 風呂売上         | 8,000   |        |
| レストラン売上      | 55,000  |        |
| 売店売上         | 5,000   |        |
| プライダル売上      | 0       |        |
| チケット売上       | 1,000   |        |
| その他売上        | 65,147  | 上越市委託金 |
| 売上原価         | 40,000  |        |
| 外注費          | 0       |        |
| 厨房仕入         | 31,800  |        |
| 飲料仕入         | 4,750   |        |
| 売店仕入         | 3,000   |        |
| その他の仕入       | 450     |        |
| 売上総利益        | 122,157 |        |
| 販売管理費及び一般管理費 | 121,793 |        |
| 給与手当         | 34,000  |        |
| 臨時雇入費        | 18,050  |        |
| 法定福利費        | 6,124   |        |
| 福利厚生費        | 260     |        |
| 消耗品費         | 2,500   |        |
| 事務用品費        | 650     |        |
| 賃借料          | 2,660   |        |
| 保険料          | 2,195   |        |
| 修繕費          | 2,786   |        |
| 租税公課         | 100     |        |
| 減価償却費        | 600     |        |
| 通信費          | 500     |        |
| 水道光熱費        | 18,438  |        |
| 支払手数料        | 672     |        |
| 荷造発送費        | 30      |        |
| 広告宣伝費        | 1,300   |        |
| イベント費        | 0       |        |
| 施設維持管理費      | 7,228   |        |
| リネン費         | 4,000   |        |
| 燃料費          | 18,000  |        |
| 車両掛費         | 860     |        |
| 新聞図書費        | 90      |        |
| 諸会費          | 100     |        |
| 会議費          | 150     |        |
| 雑費           | 500     |        |
| 営業利益         | 364     |        |
| 営業外収益（雑収入）   | 1,500   |        |
| 営業外費用（支払利息）  | 700     |        |
| 経常利益         | 1,164   |        |
| 特別利益         | 0       |        |
| 特別損失         | 0       |        |
| 税引前当期利益      | 1,164   |        |
| 法人税及び住民税     | 0       |        |
| 当期利益         | 1,164   |        |

26期事業計画 施設別収支計画書

施設名 くわどり湯ったり村

1 歳入

単位:千円(税抜)

| 区分          |        | R4年度    | 説明等 |
|-------------|--------|---------|-----|
| 利用料金        | 日帰り温浴  | 8,000   |     |
|             | 宿泊     | 22,000  |     |
|             | 食堂     | 11,000  |     |
| 委託料         |        | 55,256  |     |
| 事業収入        | 日帰り宴会  | 6,000   |     |
|             | 売店     | 5,000   |     |
|             | チケット販売 | 1,000   |     |
| 諸収入(手数料収入等) |        | 500     |     |
| 合計(A)       |        | 108,756 |     |

※自主事業の実施を検討する場合は、事業収入に計上してください。

2 歳出

単位:千円(税抜)

| 区分           |            | R4年度    | 説明等                                     |
|--------------|------------|---------|---|
| 人件費          | 正規職員       | 18,000  |   |
|              | 非正規職員      | 11,500  |   |
|              | 法定福利費(正規)  | 3,000   |   |
|              | 法定福利費(非正規) | 500     |   |
| 福利厚生費        |            | 200     |   |
| 退職金          |            | 0       |   |
| 旅費           |            | 0       |   |
| 消耗品費         |            | 3,000   |   |
| 燃料費          |            | 18,000  |   |
| 印刷製本費        |            | 0       |   |
| 光熱水費         |            | 14,500  |   |
| 修繕料(修繕見込額)   |            | 966     | 市の見込額を記載しています。                          |
| 修繕費(提案額)     |            | 1,500   | 客室、浴室など計画的に修繕を行うため増額                    |
| 通信運搬費        |            | 1,800   |   |
| 広告料          |            | 800     | チラシエリア拡大と広報などへの掲載で増額                    |
| 手数料          |            | 400     |   |
| 保険料          |            | 1,400   |   |
| 委託料<br>(外注費) | 空調管理業務     | 650     |   |
|              | 源泉管理業務     | 960     |   |
|              | 廃棄物業務      | 2,543   |   |
|              | 浄化槽管理業務    | 1,583   |   |
|              | 入浴水分析業務    | 162     |   |
|              | リネン費 他     | 4,000   | 温泉給水管、貯水槽2基業者清掃のため増額<br>R6年建築物定期検査180千円 |
| 賃借料          |            | 2,500   |   |
| 原材料費         |            | 20,000  |   |
| 環境衛生費        |            | 200     | 温泉給水管清掃薬剤等新規購入のため                       |
| 租税公課         |            | 100     |   |
| 雑費           |            | 500     |   |
| 支払利息         |            | 400     |   |
| 合計(B)        |            | 108,198 |   |

※着色されているセルは、市による見込額を入力済のセルです。  
セルの区分は適宜修正、不足する行は追加してください。

3 差額

| 区分        | R4年度 | 説明等 |
|-----------|------|-----|
| 差額(歳入-歳出) | 558  |     |

## 26期事業計画 施設別収支計画書

施設名                      コーデル金谷

## 1 歳入

単位:千円(税抜)

| 区分          |       | R4年度   | 説明等 |
|-------------|-------|--------|-----|
| 利用料金        | レストラン | 44,000 |     |
|             |       |        |     |
|             |       |        |     |
| 委託料         |       | 8,969  |     |
| 事業収入        |       |        |     |
| 諸収入(手数料収入等) |       |        |     |
| 合計(A)       |       | 52,969 |     |

※自主事業の実施を検討する場合は、事業収入に計上してください。

## 2 歳出

単位:千円(税抜)

| 区分           |            | R4年度   | 説明等            |
|--------------|------------|--------|----------------|
| 人件費          | 正規職員       | 16,000 |                |
|              | 非正規職員      | 5,800  |                |
|              | 法定福利費(正規)  | 2,624  |                |
|              | 法定福利費(非正規) |        |                |
| 原材料費         | 厨房仕入       | 14,300 |                |
|              | 飲料仕入       | 2,250  |                |
|              | その他仕入      | 450    |                |
| 福利厚生費        |            | 60     |                |
| 消耗品費         |            | 1,000  |                |
| 事務用品費        |            | 150    |                |
| 賃借料          |            | 160    |                |
| 保険料          |            | 730    |                |
| 修繕料(修繕見込額)   |            | 110    | 市の見込額を記載しています。 |
| 修繕費          |            | 200    |                |
| 租税公課         |            | 120    |                |
| 減価償却費        |            | 600    |                |
| 通信費          |            | 180    |                |
| 水道光熱費        |            | 3,900  |                |
| 支払手数料        |            | 272    |                |
| 広告宣伝費        |            | 500    |                |
| イベント費        |            | 100    |                |
| 施設維持管理費      |            | 1,900  |                |
| リネン費         |            | 60     |                |
| 車両掛費         |            | 160    |                |
| 雑費           |            | 350    |                |
| 営業外費用(支払利息等) |            | 513    |                |
|              |            |        |                |
|              |            |        |                |
|              |            |        |                |
|              |            |        |                |
|              |            |        |                |
|              |            |        |                |
|              |            |        |                |
|              |            |        |                |
|              |            |        |                |
| 合計(B)        |            | 52,379 |                |

※着色されているセルは、市による見込額を入力済のセルです。

セルの区分は適宜修正、不足する行は追加してください。

## 3 差額

| 区分        | R4年度 | 説明等 |
|-----------|------|-----|
| 差額(歳入－歳出) | 590  |     |

26期事業計画 施設別収支計画書

施設名       ゆったりの家      

1 歳入

単位:千円(税抜)

| 区分          |    | R4年度 | 説明等 |
|-------------|----|------|-----|
| 利用料金        | 貸館 | 10   |     |
|             |    |      |     |
|             |    |      |     |
| 委託料         |    | 922  |     |
| 事業収入        |    |      |     |
| 諸収入(手数料収入等) |    |      |     |
| 合計(A)       |    | 932  |     |

※自主事業の実施を検討する場合は、事業収入に計上してください。

2 歳出

単位:千円(税抜)

| 区分           |            | R4年度 | 説明等            |
|--------------|------------|------|----------------|
| 人件費          | 正規職員       |      |                |
|              | 非正規職員      | 750  |                |
|              | 法定福利費(正規)  |      |                |
|              | 法定福利費(非正規) |      |                |
| 福利厚生費        |            |      |                |
| 退職金          |            | 0    |                |
| 旅費           |            | 0    |                |
| 消耗品費         |            |      |                |
| 燃料費          |            | 40   |                |
| 印刷製本費        |            | 0    |                |
| 光熱水費         |            | 38   |                |
| 修繕料(修繕見込額)   |            | 0    | 市の見込額を記載しています。 |
| 修繕費          |            | 10   |                |
| 通信運搬費        |            |      |                |
| 広告料          |            |      |                |
| 手数料          |            |      |                |
| 保険料          |            | 65   |                |
| 委託料<br>(外注費) | し尿汲み取り     | 13   |                |
|              |            |      |                |
|              |            |      |                |
| 合計(B)        |            | 916  |                |

※着色されているセルは、市による見込額を入力済のセルです。  
セルの区分は適宜修正、不足する行は追加してください。

3 差額

| 区分        | R4年度 | 説明等 |
|-----------|------|-----|
| 差額(歳入-歳出) | 16   |     |