

令和 8 年 度

営業計画及び予算書

自 令和 8 年 4 月 1 日
至 令和 9 年 3 月 3 1 日

もおか鬼怒公園開発株式会社

令和8年度 営業計画『全社』

《基本方針》

本年度は、もおか鬼怒公園ゴルフ倶楽部・真岡いがしら温泉おふろ café いちごの湯・井頭温泉チャットパレスとの連携をさらに深め、「選ばれるレジャー拠点」として進化させていきます。リニューアルにより獲得した新規顧客層を確実にリピーター化するとともに、相乗効果を高めていきます。また、SNS等のデジタル媒体を活用し、戦略的な広報活動を強化し、最小の経費で最大の利益が出るような事業を展開していきます。

《実施計画》

- (1) 多様な顧客ニーズに応える付加価値の高いサービスを提供し、顧客満足度および質の向上を図ります。
- (2) 経営状況の改善に積極的に取り組んでいき、社員賞与の段階的な改善（カット率の縮小）を検討し、従業員の貢献意欲の向上を図ります。
- (3) SNS等のデジタル媒体を活用し、戦略的な広報活動を強化していきます。
- (4) 外部研修や階層別トレーニングを通じ、高品質な接客スキルとマネジメント能力を兼ね備えた人材を育成します。
- (5) 常に高品質なサービスを安定提供し、競争力の向上を図ります。

《3部門合計の数値目標》

	令和8年度数値目標	令和7年度見込	令和7年度数値目標
利用者数	375,000人	366,400人	297,900人
売上高	902,100,000円	889,670,000円	770,260,000円
営業利益	59,530,000円	60,160,000円	26,820,000円
税引前利益	68,470,000円	67,870,000円	26,621,000円

令和8年度 営業計画『ゴルフ事業部門』

《本年度のテーマ》

安全・安心な施設の運営はもとより、首都圏からの好アクセスを活かし、初心者からアスリートまで楽しめる施設として、WEBなどを活用し、当クラブの魅力を発信します。また、世代間ゴルフ人口の拡大と若年層ゴルファーの創出を図るとともに、おもてなしの心を大切に、皆様から愛されるゴルフ場づくりを目指します。

《数値目標》

	令和8年度数値目標	令和7年度見込	令和7年度数値目標
利用者数	49,000人	48,500人	49,500人
営業売上	336,000,000円	325,290,000円	323,490,000円
受託作業	20,000,000円	24,170,000円	24,000,000円
営業利益	60,610,000円	71,290,000円	58,139,000円
税引前利益	41,770,000円	47,130,000円	25,991,000円

《具体策》

(1) 営業の強化（集客・売上・収益の強化）

- ・ 現行のオープンコンペや各種大会の内容を見直すとともに、新たな魅力ある大会を企画し、顧客満足度とリピート率の向上を図ります。
- ・ 若い世代のゴルファー人口を増やすため、ゴルフ体験プランなどを企画し、若者層の来場促進を図ります。
- ・ 親子や祖父母と孫など、世代を超えて一緒に楽しめるスポーツとしてゴルフの魅力を発信し、新たなゴルファーの創出を図ります。
- ・ WEBやSNSを有効活用し、各種イベントの魅力ある情報をはじめ、お得な料金情報なども発信して誘客を図ります。
- ・ お客様のニーズに合わせたレストランの新メニューやテイクアウト商品を充実させ、売上拡大につなげます。
- ・ モニターを活用したハンディキャップやコンペ情報の発信するとともに、ウェルカムドリンクの提供をするなど快適な環境づくりに努めます。

(2) 運営効率化

- ・ 業務内容の見直しを行い、作業の省力化と効率的な運営体制の構築を図ります。
- ・ 老朽化する設備やコース管理機械等の計画的な更新を行い、快適な環境を提供するとともに業務の効率化を図ります。

(3) コスト削減

- ・ 通常経費の管理徹底、電力などのエネルギーコストの管理を強化し、光熱費の支出抑制を図ります。
- ・ 食材費のコスト管理を徹底し、食材原価率の抑制を図ります。

(4) 安全・安心な運営

- ・ 食中毒に対する衛生管理を徹底し、施設の安全安心な運営に努めます。
- ・ コース内の安全管理に努め、安心してプレーできるコース環境の向上に努めます。

令和8年度 営業計画『温泉事業部門』

《本年度のテーマ》

おふろ café の強みを生かし、市外の新規客を増やしつつ、既存のお客様の満足度も高めていきます。

また、コスト管理を意識し、収益性を高めることで更なる利益の確保に努めます。

《数値目標》

	令和8年度数値目標	令和7年度見込	令和7年度数値目標
来場者数	308,000人	300,000人	235,000人
売上高	337,500,000円	332,340,000円	237,370,000円
営業利益	▲6,550,000円	▲15,660,000円	▲31,580,000円
税引前利益	22,530,000円	16,920,000円	20,000円

《具体策》

(1) 営業の強化（集客・売上・収益の強化）

- ・静止画から動画中心の SNS 発信に切り替え、集客力を高めます。
- ・メディアが取材しやすい様々なイベントを開催することで、多くの取材を受けられるよう PR に努めます。
- ・インフルエンサーを活用した新しいメディア戦略に努めます。
- ・一般料金やゴールデンウィーク、お盆休み、年末年始などの特別料金の導入について検討します。

(2) 運営の効率化

- ・シフト作成アプリを導入しシフト配置の効率化を図り、人件費の削減に努めます。

(3) コスト削減

- ・水光熱費について、デマンドを導入することで電力の見える化を行い、節電に努めます。
- ・浴槽を改修し、容積を小さくする事で重油代の削減に努めます。

(4) 安全・安心な運営と施設管理

- ・施設及び設備の安全管理とレジオネラ属菌や水質の衛生管理の徹底を図るとともに、食中毒対策を徹底します。

令和8年度 営業計画『宿泊事業部門』

《本年度のテーマ》

全国的にグランピング施設が乱立し、各施設が苦戦している中、チャットパレスのグランピングは順調に推移しています。

令和8年度について、グランピングはもちろん、ホテル棟も含め、さらに非日常となるリゾート感を演出することで、新しい価値を提供していきます。

《数値目標》

	令和8年度数値目標	令和7年度見込	令和7年度数値目標
宿泊者数	18,000人	17,900人	13,400人
売上高	208,600,000円	207,870,000円	185,400,000円
営業利益	5,470,000円	4,530,000円	261,000円
税引前利益	4,170,000円	3,820,000円	610,000円

《具体策》

(1) 営業の強化（集客・売上・収益の強化）

- ・いがしらリゾートでもある井頭公園やあぐりっ娘や近隣施設と連携を図り、真岡市の魅力発信を強化することによる集客に努めます。
- ・発信については SNS へのショート動画を強化していきます。
- ・ダイナミックプライシングについても、繁忙期や閑散期を見極め、毎日管理することで、売上を上げていきます。
- ・新しい海外予約サイトを使い、インバウンド集客に努めます。
- ・夕食メニューについて、フレンチ料理の強化をしていくとともに、夏休みはお子様向けデザートビュッフェの提供を開始します。

(2) 安全・安心な運営と施設管理

- ・施設及び設備の安全管理とレジオネラ属菌や水質の衛生管理の徹底を図るとともに、食中毒対策を徹底します。

令和8年度営業計画 損益計算書

自 令和8年 4月 1日

至 令和9年 3月31日

単位:円

	令和8年度数値目標	令和7年度見込	比較	令和6年度実績	比較
	人	人	人	人	人
【利用者】	375,000	366,400	8,600	275,858	99,142
ゴルフ場事業部門	49,000	48,500	500	47,821	1,179
指定管理者事業部門	326,000	317,900	8,100	228,037	97,963
温泉事業部門	308,000	300,000	8,000	215,856	92,144
宿泊事業部門	18,000	17,900	100	12,181	5,819
【売上高】	902,100,000	889,670,000	12,430,000	604,998,166	297,101,834
ゴルフ場事業部門	356,000,000	349,460,000	6,540,000	345,858,774	10,141,226
指定管理者事業部門	546,100,000	540,210,000	5,890,000	259,139,392	286,960,608
温泉事業部門	337,500,000	332,340,000	5,160,000	118,536,422	218,963,578
宿泊事業部門	208,600,000	207,870,000	730,000	140,602,970	67,997,030
【売上原価】	121,780,000	109,870,000	11,910,000	61,798,921	59,981,079
ゴルフ場事業部門	35,000,000	33,770,000	1,230,000	32,194,466	2,805,534
指定管理者事業部門	86,780,000	76,100,000	10,680,000	29,604,455	57,175,545
温泉事業部門	56,930,000	49,580,000	7,350,000	15,017,224	41,912,776
宿泊事業部門	29,850,000	26,520,000	3,330,000	14,587,231	15,262,769
【売上総利益】	780,320,000	779,800,000	520,000	543,199,245	237,120,755
ゴルフ場事業部門	321,000,000	315,690,000	5,310,000	313,664,308	7,335,692
指定管理者事業部門	459,320,000	464,110,000	△ 4,790,000	229,534,937	229,785,063
温泉事業部門	280,570,000	282,760,000	△ 2,190,000	103,519,198	177,050,802
宿泊事業部門	178,750,000	181,350,000	△ 2,600,000	126,015,739	52,734,261
【一般管理費】	720,790,000	719,640,000	1,150,000	565,795,148	154,994,852
ゴルフ場事業部門	260,390,000	244,400,000	15,990,000	232,483,731	27,906,269
（内 人件費）	(121,800,000)	(113,536,273)	(8,263,727)	(101,885,955)	(19,914,045)
（内 水道光熱費）	(15,000,000)	(14,740,294)	(259,706)	(16,436,365)	(△ 1,436,365)
指定管理者事業部門	460,400,000	475,240,000	△ 14,840,000	333,311,417	127,088,583
（内 人件費）	(213,400,000)	(220,177,501)	(△ 6,777,501)	(153,998,747)	(59,401,253)
（内 水道光熱費）	(89,900,000)	(90,915,315)	(△ 1,015,315)	(70,004,281)	(19,895,719)
温泉事業部門	287,120,000	298,420,000	△ 11,300,000	193,287,013	93,832,987
（内 人件費）	(124,600,000)	(129,963,444)	(△ 5,363,444)	(85,092,527)	(39,507,473)
（内 水道光熱費）	(72,500,000)	(72,247,272)	(252,728)	(55,099,847)	(17,400,153)
宿泊事業部門	173,280,000	176,820,000	△ 3,540,000	140,024,404	33,255,596
（内 人件費）	(88,800,000)	(90,214,057)	(△ 1,414,057)	(68,906,220)	(19,893,780)
（内 水道光熱費）	(17,400,000)	(18,668,043)	(△ 1,268,043)	(14,904,434)	(2,495,566)
【営業利益】	59,530,000	60,160,000	△ 630,000	△ 22,595,903	82,125,903
ゴルフ場事業部門	60,610,000	71,290,000	△ 10,680,000	81,180,577	△ 20,570,577
指定管理者事業部門	△ 1,080,000	△ 11,130,000	10,050,000	△ 103,776,480	102,696,480
温泉事業部門	△ 6,550,000	△ 15,660,000	9,110,000	△ 89,767,815	83,217,815
宿泊事業部門	5,470,000	4,530,000	940,000	△ 14,008,665	19,478,665
【営業外収入】	33,450,000	40,060,000	△ 6,610,000	105,385,068	△ 71,935,068
ゴルフ場事業部門	1,470,000	4,630,000	△ 3,160,000	1,345,053	124,947
指定管理者事業部門	31,980,000	35,430,000	△ 3,450,000	104,040,015	△ 72,060,015
温泉事業部門	31,760,000	34,620,000	△ 2,860,000	90,549,628	△ 58,789,628
宿泊事業部門	220,000	810,000	△ 590,000	13,490,387	△ 13,270,387
【営業外費用】	24,510,000	32,950,000	△ 8,440,000	35,188,375	△ 10,678,375
ゴルフ場事業部門	20,310,000	28,790,000	△ 8,480,000	33,428,292	△ 13,118,292
指定管理者事業部門	4,200,000	4,160,000	40,000	1,760,083	2,439,917
温泉事業部門	2,680,000	2,640,000	40,000	1,045,798	1,634,202
宿泊事業部門	1,520,000	1,520,000	0	714,285	805,715
【経常利益】	68,470,000	67,270,000	1,200,000	47,600,790	20,869,210
ゴルフ場事業部門	41,770,000	47,130,000	△ 5,360,000	49,097,338	△ 7,327,338
指定管理者事業部門	26,700,000	20,140,000	6,560,000	△ 1,496,548	28,196,548
温泉事業部門	22,530,000	16,320,000	6,210,000	△ 263,985	22,793,985
宿泊事業部門	4,170,000	3,820,000	350,000	△ 1,232,563	5,402,563
【特別損益】	0	600,000	△ 600,000	0	0
ゴルフ場事業部門	0	0	0	0	0
指定管理者事業部門	0	600,000	△ 600,000	0	0
温泉事業部門	0	600,000	△ 600,000	0	0
宿泊事業部門	0	0	0	0	0
【税引前利益】	68,470,000	67,870,000	600,000	47,600,790	20,869,210
ゴルフ場事業部門	41,770,000	47,130,000	△ 5,360,000	49,097,338	△ 7,327,338
指定管理者事業部門	26,700,000	20,740,000	5,960,000	△ 1,496,548	28,196,548
温泉事業部門	22,530,000	16,920,000	5,610,000	△ 263,985	22,793,985
宿泊事業部門	4,170,000	3,820,000	350,000	△ 1,232,563	5,402,563

令和8年度営業計画 損益計算書

単位:円

【営業損益の部】									
	令和8年度計画			令和7年度見込	8年度との比較	令和6年度実績	8年度との比較		
	令和8年度	第5期改善計画						令和8年度	人
来場者数	375,000	人	300,100	366,400	人	8,600	275,858	名	99,142
【売上高】									
利用料金	597,900,000	客単価 1,594	510,400,000	578,706,350	客単価 1,579	19,193,650	412,364,341	客単価 1,495	185,535,659
食堂売上	231,400,000	617	186,160,000	225,630,146	616	5,769,854	122,937,745	446	108,462,255
売店売上	31,600,000	84	35,330,000	32,526,532	89	△ 926,532	29,113,032	106	2,486,968
その他	21,200,000	57	26,300,000	28,636,972	78	△ 7,436,972	12,661,570	46	8,538,430
小計	882,100,000	2,352	758,190,000	865,500,000	2,362	16,600,000	577,076,688	2,092	305,023,312
受託作業	20,000,000		30,000,000	24,170,000		△ 4,170,000	27,921,478		△ 7,921,478
計	902,100,000	2,352	788,190,000	889,670,000	2,362	12,430,000	604,998,166	2,092	297,101,834
【売上原価】									
仕入高	21,400,000	原価率 67.7%	21,500,000	21,880,840	原価率 67.3%	△ 480,840	19,152,691	原価率 65.8%	2,247,309
食材費	100,380,000	43.4%	76,100,000	87,989,160	39.0%	12,390,840	42,646,230	34.7%	57,733,770
計	121,780,000		97,600,000	109,870,000		11,910,000	61,798,921		59,981,079
<<売上総利益>>	780,320,000		690,590,000	779,800,000		520,000	543,199,245		237,120,755
【一般管理費】									
I 給料	128,000,000		124,600,000	122,141,128		5,858,872	102,405,100		25,594,900
II 手当	37,100,000		30,000,000	38,098,306		△ 998,306	23,270,525		13,829,475
III 通勤手当	2,720,000		2,000,000	2,076,001		643,999	1,594,085		1,125,915
IV 退職金	9,200,000		7,800,000	8,307,714		892,286	3,243,392		5,956,608
V 中退共掛金	2,380,000		4,320,000	2,100,006		279,994	2,376,000		4,000
VI 雑給	124,200,000		116,100,000	128,256,349		△ 4,056,349	95,468,309		28,731,691
VII 法定福利費	29,000,000	人件費率	32,400,000	30,294,616	人件費率	△ 1,294,616	24,551,739	人件費率	4,448,261
VIII 福利厚生費	2,600,000	37.2%	1,730,000	2,439,654	37.5%	160,346	2,975,552	42.3%	△ 375,552
負担金(450円)	0		0	0		0	0		0
負担金(50円)	0		0	0		0	0		0
負担金(利益20%or30%or40%)	11,070,000		1,592,000	7,243,890		3,826,110	0		11,070,000
広告宣伝費	24,800,000		23,660,000	21,563,471		3,236,529	15,350,279		9,449,721
接待交際費	440,000		240,000	238,737		201,263	247,465		192,535
会議費	0		510,000	0		0	0		0
旅費交通費	1,820,000		380,000	241,824		1,578,176	666,620		1,153,380
通信費	2,550,000		4,080,000	2,741,702		△ 191,702	2,771,215		△ 221,215
自動車費	6,340,000		6,850,000	5,775,963		564,037	5,329,450		1,010,550
委託費	34,300,000		36,600,000	46,562,013		△ 12,262,013	55,556,088		△ 21,256,088
消耗品費	40,600,000		26,870,000	45,462,314		△ 4,862,314	32,368,916		8,231,084
事務用品費	0		0	0		0	0		0
修繕費	14,600,000		12,900,000	10,726,670		3,873,330	9,800,816		4,799,184
水道光熱費	104,900,000		85,400,000	105,655,609		△ 755,609	86,440,646		18,459,354
新聞図書費	360,000		620,000	426,314		△ 66,314	708,693		△ 348,693
諸会費	1,940,000		1,190,000	1,817,794		122,206	1,137,630		802,370
支払手数料	30,800,000		23,000,000	31,135,888		△ 335,888	20,427,100		10,372,900
ロイヤリティ	15,830,000		13,050,000	14,815,608		1,014,392	305,000		15,525,000
研修費	1,825,000		385,000	215,126		1,609,874	247,848		1,577,152
コース管理費	30,000,000		39,900,000	28,857,316		1,142,684	38,148,221		△ 8,148,221
保険料	2,400,000		2,930,000	4,730,904		△ 2,330,904	4,747,639		△ 2,347,639
支払報酬費	595,000		590,000	567,999		27,001	566,999		28,001
寄附金	20,000		20,000	20,000		0	20,000		0
企画費	8,600,000		6,090,000	8,944,191		△ 344,191	2,284,527		6,315,473
租税公課	3,360,000		3,510,000	3,221,512		138,488	3,307,110		52,890
賃借料	33,600,000		26,740,000	31,408,054		2,191,946	15,084,131		18,515,869
減価償却費	14,720,000		17,270,000	13,545,742		1,174,258	14,393,548		326,452
雑費	0		1,000	7,585		△ 7,585	505		△ 505
計	720,790,000		653,328,000	719,640,000		1,150,000	565,795,148		154,994,852
<<営業利益>>	59,530,000		37,262,000	60,160,000		△ 630,000	△ 22,595,903		82,125,903
【営業外損益の部】									
【営業外収入】									
市民割引負担	28,300,000		20,000,000	24,637,560		3,662,440	25,862,050		2,437,950
物価高騰対策	0		0	0		0	0		0
休業補償	0		0	0		0	0		0
市助成 インテリア購入	0		0	0		0	0		0
指定管理料	0		0	7,545,454		△ 7,545,454	52,454,545		△ 52,454,545
受取利息	130,000		2,000	117,293		12,707	86,951		43,049
雑収入	5,020,000		6,000,000	7,759,693		△ 2,739,693	26,981,522		△ 21,961,522
計	33,450,000		26,002,000	40,060,000		△ 6,610,000	105,385,068		△ 71,935,068
【営業外費用】									
支払利息	6,260,000		6,260,000	6,563,600		△ 303,600	8,758,483		△ 2,498,483
繰延資産償却	18,250,000		17,451,000	26,322,228		△ 8,072,228	26,423,047		△ 8,173,047
雑損失	0		0	64,172		△ 64,172	6,845		△ 6,845
計	24,510,000		23,711,000	32,950,000		△ 8,440,000	35,188,375		△ 10,678,375
<<経常利益>>	68,470,000		39,553,000	67,270,000		1,200,000	47,600,790		20,869,210
【特別損益】									
固定資産除去益	0		0	600,000		△ 600,000	0		0
固定資産除去損	0		0	0		0	0		0
前期損益修正損	0		0	0		0	0		0
<<税引前利益>>	68,470,000		39,553,000	67,870,000		600,000	47,600,790		20,869,210
人件費(I~VIIIまで総和)	335,200,000		318,950,000	333,713,774		1,486,226	255,884,702		79,315,298
返済原資(利益+償却)	101,440,000		74,274,000	107,737,970		△ 6,297,970	88,417,385		13,022,615

令和8年度営業計画 損益計算書

<<ゴルフ場事業部門>>

単位:円

【営業損益の部】									
	令和8年度計画			令和7年度見込	8年度との比較	令和6年度実績	8年度との比較		
	令和8年度	第5期改善計画							
来場者数	49,000 人		50,500	48,500 人	500	47,821 名		1,179	
【売上高】		客単価			客単価		客単価		
利用料金	255,800,000	5,220	242,500,000	246,968,042	5,092	8,831,958	238,663,544	4,991	17,136,456
食堂売上	63,100,000	1,288	65,400,000	60,554,136	1,249	2,545,864	61,152,873	1,279	1,947,127
売店売上	17,100,000	349	20,100,000	17,767,822	366	△ 667,822	18,120,879	379	△ 1,020,879
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
小計	336,000,000	6,857	328,000,000	325,290,000	6,707	10,710,000	317,937,296	6,648	18,062,704
受託作業	20,000,000		30,000,000	24,170,000		△ 4,170,000	27,921,478		△ 7,921,478
計	356,000,000	6,857	358,000,000	349,460,000	6,707	6,540,000	345,858,774	6,648	10,141,226
【売上原価】		原価率			原価率			原価率	
仕入高	10,000,000	58.5%	10,200,000	10,124,071	57.0%	△ 124,071	9,236,969	51.0%	763,031
食材費	25,000,000	39.6%	21,900,000	23,645,929	39.0%	1,354,071	22,957,497	37.5%	2,042,503
計	35,000,000		32,100,000	33,770,000		1,230,000	32,194,466		2,805,534
売上総利益	321,000,000		325,900,000	315,690,000		5,310,000	313,664,308		7,335,692
【一般管理費】									
I 給料	44,000,000		48,500,000	43,763,060		236,940	40,038,624		3,961,376
II 手当	10,000,000		8,300,000	9,927,354		72,646	7,963,169		2,036,831
III 通勤手当	920,000		1,000,000	912,271		7,729	833,995		86,005
IV 退職金	9,200,000		7,800,000	1,718,837		7,481,163	0		9,200,000
V 中退共掛金	1,280,000		1,512,000	1,164,000		116,000	1,152,000		128,000
VI 雑給	44,000,000		44,500,000	43,779,332		220,668	40,716,306		3,283,694
VII 法定福利費	11,000,000	人件費率	12,500,000	10,854,117	人件費率	145,883	10,217,895	人件費率	782,105
VIII 福利厚生費	1,400,000	34.2%	600,000	1,417,302	32.5%	△ 17,302	963,966	29.5%	436,034
負担金(450円)	0		0	0		0	0		0
負担金(50円)	0		0	0		0	0		0
負担金(利益20%or30%or40%)	0		0	0		0	0		0
広告宣伝費	14,000,000		12,000,000	11,647,300		2,352,700	10,232,447		3,767,553
接待交際費	200,000		120,000	224,604		△ 24,604	222,426		△ 22,426
会議費	0		150,000	0		0	0		0
旅費交通費	20,000		20,000	18,545		1,455	0		20,000
通信費	750,000		1,330,000	722,167		27,833	1,025,832		△ 275,832
自動車費	5,500,000		5,000,000	5,194,247		305,753	4,778,824		721,176
委託費	9,800,000		8,000,000	9,812,565		△ 12,565	13,138,602		△ 3,338,602
消耗品費	7,000,000		4,500,000	6,464,305		535,695	6,650,208		349,792
事務用品費	0		0	0		0	0		0
修繕費	5,000,000		7,000,000	2,167,310		2,832,690	2,209,086		2,790,914
水道光熱費	15,000,000		17,000,000	14,740,294		259,706	16,436,365		△ 1,436,365
新聞図書費	0		20,000	0		0	0		0
諸会費	680,000		670,000	676,449		3,551	673,399		6,601
支払手数料	9,000,000		9,000,000	8,900,239		99,761	7,453,850		1,546,150
ロイヤリティ	0		0	0		0	0		0
研修費	25,000		25,000	909		24,091	0		25,000
コース管理費	30,000,000		39,900,000	28,857,316		1,142,684	38,148,221		△ 8,148,221
保険料	1,800,000		1,800,000	3,996,950		△ 2,196,950	3,950,440		△ 2,150,440
支払報酬費	195,000		190,000	194,727		273	193,727		1,273
寄附金	20,000		20,000	20,000		0	20,000		0
企画費	2,600,000		1,000,000	1,137,845		1,462,155	1,049,656		1,550,344
租税公課	3,000,000		3,200,000	3,001,605		△ 1,605	3,025,513		△ 25,513
賃借料	20,000,000		19,300,000	19,771,180		228,820	7,749,300		12,250,700
減価償却費	14,000,000		16,400,000	13,314,610		685,390	13,639,375		360,625
雑費	0		0	560		△ 560	505		△ 505
計	260,390,000		271,357,000	244,400,000		15,990,000	232,483,731		27,906,269
<<営業利益>>	60,610,000		54,543,000	71,290,000		△ 10,680,000	81,180,577		△ 20,570,577
【営業外損益の部】									
【営業外収入】									
市民割引負担	0		0	0		0	0		0
物価高騰対策	0		0	0		0	0		0
休業補償	0		0	0		0	0		0
市助成	0		0	0		0	0		0
指定管理料	0		0	0		0	0		0
受取利息	120,000		2,000	112,016		7,984	85,660		34,340
雑収入	1,350,000		1,350,000	4,517,984		△ 3,167,984	1,259,393		90,607
計	1,470,000		1,352,000	4,630,000		△ 3,160,000	1,345,053		124,947
【営業外費用】									
支払利息	3,860,000		6,260,000	4,163,600		△ 303,600	8,758,483		△ 4,898,483
繰延資産償却	16,450,000		16,450,000	24,570,300		△ 8,120,300	24,662,964		△ 8,212,964
雑損失	0		0	56,100		△ 56,100	6,845		△ 6,845
計	20,310,000		22,710,000	28,790,000		△ 8,480,000	33,428,292		△ 13,118,292
<<経常利益>>	41,770,000		33,185,000	47,130,000		△ 5,360,000	49,097,338		△ 7,327,338
【特別損益】									
固定資産売却益	0		0	0		0	0		0
固定資産除去損	0		0	0		0	0		0
前期損益修正損	0		0	0		0	0		0
<<税引前利益>>	41,770,000		33,185,000	47,130,000		△ 5,360,000	49,097,338		△ 7,327,338
人件費(I~VIIIまで総和)	121,800,000		124,712,000	113,536,273		8,263,727	101,885,955		19,914,045
返済原資(利益+償却)	72,220,000		66,035,000	85,014,910		△ 12,794,910	87,399,677		△ 15,179,677

令和8年度営業計画 損益計算書

単位:円

【営業損益の部】										
	令和8年度計画				令和7年度見込		8年度との比較	令和6年度実績		8年度との比較
	令和8年度		第5期改善計画							
来場者数	326,000 人		249,600 人		317,900 人		8,100	228,037 名		97,963
【売上高】										
利用料金	342,100,000	客単価 1,049	267,900,000	客単価 1,073	331,738,308	客単価 1,044	10,361,692	173,700,797	客単価 762	168,399,203
食堂売上	168,300,000	516	120,760,000	484	165,076,010	519	3,223,990	61,784,872	271	106,515,128
売店売上	14,500,000	44	15,230,000	61	14,758,710	46	△ 258,710	10,992,153	48	3,507,847
その他	21,200,000	65	26,300,000	105	28,636,972	90	△ 7,436,972	12,661,570	56	8,538,430
小計	546,100,000	1,675	430,190,000	1,724	540,210,000	1,699	5,890,000	259,139,392	1,136	286,960,608
受託作業	0		0		0		0	0		0
計	546,100,000	1,675	430,190,000	1,724	540,210,000	1,699	5,890,000	259,139,392	1,136	286,960,608
【売上原価】										
仕入高	11,400,000	原価率 78.6%	11,300,000	原価率 74.2%	11,756,769	原価率 79.7%	△ 356,769	9,915,722	原価率 90.2%	1,484,278
食材費	75,380,000	44.8%	54,200,000	44.9%	64,343,231	39.0%	11,036,769	19,688,733	31.9%	55,691,267
計	86,780,000		65,500,000		76,100,000		10,680,000	29,604,455		57,175,545
<<売上総利益>>	459,320,000		364,690,000		464,110,000		△ 4,790,000	229,534,937		229,785,063
【一般管理費】										
I 給料	84,000,000		76,100,000		78,378,068		5,621,932	62,366,476		21,633,524
II 手当	27,100,000		21,700,000		28,170,952		△ 1,070,952	15,307,356		11,792,644
III 通勤手当	1,800,000		1,000,000		1,163,730		636,270	760,090		1,039,910
IV 退職金	0		0		6,588,877		△ 6,588,877	3,243,392		△ 3,243,392
V 中退共掛金	1,100,000		2,808,000		936,006		163,994	1,224,000		△ 124,000
VI 雑給	80,200,000		71,600,000		84,477,017		△ 4,277,017	54,752,003		25,447,997
VII 法定福利費	18,000,000	人件費率	19,900,000	人件費率	19,440,499	人件費率	△ 1,440,499	14,333,844	人件費率	3,666,156
VIII 福利厚生費	1,200,000	39.1%	1,130,000	45.2%	1,022,352	40.8%	177,648	2,011,586	59.4%	△ 811,586
負担金(450円)	0		0		0		0	0		0
負担金(50円)	0		0		0		0	0		0
負担金(利益20%or30%or40%)	11,070,000		1,592,000		7,243,890		3,826,110	0		11,070,000
広告宣伝費	10,800,000		11,660,000		9,916,171		883,829	5,117,832		5,682,168
接待交際費	240,000		120,000		14,133		225,867	25,039		214,961
会議費	0		360,000		0		0	0		0
旅費交通費	1,800,000		360,000		223,279		1,576,721	666,620		1,133,380
通信費	1,800,000		2,750,000		2,019,535		△ 219,535	1,745,383		54,617
自動車費	840,000		1,850,000		581,716		258,284	550,626		289,374
委託費	24,500,000		28,600,000		36,749,448		△ 12,249,448	42,417,486		△ 17,917,486
消耗品費	33,600,000		22,370,000		38,998,009		△ 5,398,009	25,718,708		7,881,292
事務用品費	0		0		0		0	0		0
修繕費	9,600,000		5,900,000		8,559,360		1,040,640	7,591,730		2,008,270
水道光熱費	89,900,000		68,400,000		90,915,315		△ 1,015,315	70,004,281		19,895,719
新聞図書費	360,000		600,000		426,314		△ 66,314	708,693		△ 348,693
諸会費	1,260,000		520,000		1,141,345		118,655	464,231		795,679
支払手数料	21,800,000		14,000,000		22,235,649		△ 435,649	12,973,250		8,826,750
ロイヤリティ	15,830,000		13,050,000		14,815,608		1,014,392	305,000		15,525,000
研修費	1,800,000		360,000		214,217		1,585,783	247,848		1,552,152
コース管理費	0		0		0		0	0		0
保険料	600,000		1,130,000		733,954		△ 133,954	797,199		△ 197,199
支払報酬費	400,000		400,000		373,272		26,728	373,272		26,728
寄附金	0		0		0		0	0		0
企画費	6,000,000		5,090,000		7,806,346		△ 1,806,346	1,234,871		4,765,129
租税公課	360,000		310,000		219,907		140,093	281,597		78,403
賃借料	13,600,000		7,440,000		11,636,874		1,963,126	7,334,831		6,265,169
減価償却費	720,000		870,000		231,132		488,868	754,173		△ 34,173
雑費	120,000		1,000		7,025		112,975	0		120,000
計	460,400,000		381,971,000		475,240,000		△ 14,840,000	333,311,417		127,088,583
<<営業利益>>	△ 1,080,000		△ 17,281,000		△ 11,130,000		10,050,000	△ 103,776,480		102,696,480
【営業外損益の部】										
【営業外収入】										
市民割引負担	28,300,000		20,000,000		24,637,560		3,662,440	25,862,050		2,437,950
物価高騰対策	0		0		0		0	0		0
休業補償	0		0		0		0	0		0
市助成 インテリア購入	0		0		0		0	0		0
指定管理料	0		0		7,545,454		△ 7,545,454	52,454,545		△ 52,454,545
受取利息	10,000		0		5,277		4,723	1,291		8,709
雑収入	3,670,000		4,650,000		3,241,709		428,291	25,722,129		△ 22,052,129
計	31,980,000		24,650,000		35,430,000		△ 3,450,000	104,040,015		△ 72,060,015
【営業外費用】										
支払利息	2,400,000		0		2,400,000		0	0		2,400,000
繰延資産償却	1,800,000		1,001,000		1,751,928		48,072	1,760,083		39,917
雑損失	0		0		8,072		△ 8,072	0		0
計	4,200,000		1,001,000		4,160,000		40,000	1,760,083		2,439,917
<<経常利益>>	26,700,000		6,368,000		20,140,000		6,560,000	△ 1,496,548		28,196,548
【特別損益】										
固定資産売却益	0		0		600,000		△ 600,000	0		0
固定資産除去損	0		0		0		0	0		0
前期損益修正損	0		0		0		0	0		0
<<税引前利益>>	26,700,000		6,368,000		20,740,000		5,960,000	△ 1,496,548		28,196,548
人件費(I～VIIIまで総和)	213,400,000		194,238,000		220,177,501		△ 6,777,501	153,998,747		59,401,253
返済原資(利益+償却)	29,220,000		8,239,000		22,723,060		6,496,940	1,017,708		28,202,292

【営業損益の部】										
	令和8年度計画				令和7年度見込		8年度との比較	令和6年度実績		8年度との比較
	令和8年度		第5期改善計画							
来場者数	308,000	人	236,000	人	300,000	人	8,000	215,856	名	92,144
【売上高】										
利用料金	199,100,000	客単価 646	143,000,000	客単価 606	186,976,295	客単価 623	12,123,705	82,481,468	客単価 382	116,618,532
食堂売上	110,300,000	358	61,760,000	262	108,756,951	363	1,543,049	16,574,946	77	93,725,054
売店売上	10,700,000	35	11,430,000	48	11,608,548	39	△ 908,548	9,133,488	42	1,566,512
その他	17,400,000	56	25,000,000	106	24,998,206	83	△ 7,598,206	10,346,520	48	7,053,480
小計	337,500,000	1,096	241,190,000	1,022	332,340,000	1,108	5,160,000	118,536,422	549	218,963,578
送迎バス受託	0		0		0		0	0		0
計	337,500,000	1,096	241,190,000	1,022	332,340,000	1,108	5,160,000	118,536,422	549	218,963,578
【売上原価】										
仕入高	8,550,000	原価率 79.9%	8,500,000	原価率 74.4%	9,124,095	原価率 78.6%	△ 574,095	7,829,138	原価率 85.7%	720,862
食材費	48,380,000	43.9%	27,700,000	44.9%	40,455,905	37.2%	7,924,095	7,188,086	43.4%	41,191,914
計	56,930,000		36,200,000		49,580,000		7,350,000	15,017,224		41,912,776
売上総利益	280,570,000		204,990,000		282,760,000		△ 2,190,000	103,519,198		177,050,802
【一般管理費】										
I 給料	48,000,000		37,100,000		43,600,842		4,399,158	30,164,200		17,835,800
II 手当	12,500,000		9,600,000		14,549,222		△ 2,049,222	7,091,013		5,408,987
III 通勤手当	1,200,000		600,000		847,364		352,636	534,091		665,909
IV 退職金	0		0		2,578,256		△ 2,578,256	0		0
V 中退共掛金	600,000		1,080,000		576,003		23,997	576,000		24,000
VI 雑給	49,700,000		49,400,000		55,135,418		△ 5,435,418	36,951,793		12,748,207
VII 法定福利費	12,000,000	人件費率	10,600,000	人件費率	12,001,637	人件費率	△ 1,637	8,416,709	人件費率	3,583,291
VIII 福利厚生費	600,000	36.9%	400,000	45.1%	674,702	39.1%	△ 74,702	1,358,721	71.8%	△ 758,721
負担金(450円)	0		0		0		0	0		0
負担金(50円)	0		0		0		0	0		0
負担金(利益20%or30%or40%)	10,020,000		1,430,000		6,286,650		3,733,350	0		10,020,000
広告宣伝費	7,200,000		8,260,000		7,216,423		△ 16,423	3,710,500		3,489,500
接待交際費	120,000		120,000		14,133		105,867	17,039		102,961
会議費	0		360,000		0		0	0		0
旅費交通費	1,200,000		360,000		215,934		984,066	195,319		1,004,681
通信費	1,200,000		1,220,000		1,197,585		2,415	879,435		320,565
自動車費	600,000		1,730,000		508,845		91,155	483,338		116,662
委託費	12,000,000		15,200,000		19,272,252		△ 7,272,252	14,874,207		△ 2,874,207
消耗品費	18,000,000		12,100,000		22,338,123		△ 4,338,123	18,332,935		△ 332,935
事務用品費	0		0		0		0	0		0
修繕費	6,000,000		4,200,000		5,680,460		319,540	4,868,240		1,131,760
水道光熱費	72,500,000		50,000,000		72,247,272		252,728	55,099,847		17,400,153
新聞図書費	360,000		0		426,314		△ 66,314	706,893		△ 346,893
諸会費	360,000		360,000		454,186		△ 94,186	102,810		257,190
支払手数料	6,200,000		1,800,000		6,548,684		△ 348,684	1,317,399		4,882,601
ロイヤリティ	9,600,000		7,370,000		9,000,940		599,060	305,000		9,295,000
研修費	600,000		360,000		198,617		401,383	207,188		392,812
コース管理費	0		0		0		0	0		0
保険料	600,000		890,000		535,394		64,606	598,839		1,161
支払報酬費	200,000		190,000		186,636		13,364	186,636		13,364
寄附金	0		0		0		0	0		0
企画費	4,800,000		1,990,000		7,020,081		△ 2,220,081	349,883		4,450,117
租税公課	240,000		220,000		152,907		87,093	221,947		18,053
賃借料	10,000,000		5,040,000		8,734,830		1,265,170	5,119,691		4,880,309
減価償却費	600,000		590,000		215,028		384,972	617,340		△ 17,340
雑費	120,000		0		5,262		114,738	0		120,000
計	287,120,000		222,570,000		298,420,000		△ 11,300,000	193,287,013		93,832,987
<<営業利益>>	△ 6,550,000		△ 17,580,000		△ 15,660,000		9,110,000	△ 89,767,815		83,217,815
【営業外損益の部】										
【営業外収入】										
市民割引負担	28,300,000		20,000,000		24,637,560		3,662,440	25,862,050		2,437,950
物価高騰対策	0		0		0		0	0		0
休業補償	0		0		0		0	0		0
市助成 インテリア購入	0		0		0		0	0		0
指定管理料	0		0		6,930,909		△ 6,930,909	48,181,818		△ 48,181,818
受取利息	10,000		0		5,277		4,723	1,291		8,709
雑収入	3,450,000		4,300,000		3,046,254		403,746	16,504,469		△ 13,054,469
計	31,760,000		24,300,000		34,620,000		△ 2,860,000	90,549,628		△ 58,789,628
【営業外費用】										
支払利息	1,600,000		0		1,600,000		0	0		1,600,000
繰延資産償却	1,080,000		1,000,000		1,037,640		42,360	1,045,798		34,202
雑損失	0		0		2,360		△ 2,360	0		0
計	2,680,000		1,000,000		2,640,000		40,000	1,045,798		1,634,202
<<経常利益>>	22,530,000		5,720,000		16,320,000		6,210,000	△ 263,985		22,793,985
【特別損益】										
固定資産売却益	0		0		600,000		△ 600,000	0		0
固定資産除去損	0		0		0		0	0		0
前期損益修正損	0		0		0		0	0		0
<<税引前利益>>	22,530,000		5,720,000		16,920,000		5,610,000	△ 263,985		22,793,985
人件費(I～VIIIまで総和)	124,600,000		108,780,000		129,963,444		△ 5,363,444	85,092,527		39,507,473
返済原資(利益+償却)	24,210,000		7,310,000		18,172,668		6,037,332	1,399,153		22,810,847

令和8年度営業計画 損益計算書

<<指定管理者事業部門>>
宿泊事業部門

単位:円

【営業損益の部】										
	令和8年度計画				令和7年度見込		8年度との比較	令和6年度実績		8年度との比較
	令和8年度		第5期改善計画		17,900 人			12,181 名		
来場者数	18,000 人		13,600 人		17,900 人		100	12,181 名		5,819
【売上高】		客単価		客単価		客単価		客単価		
利用料金	143,000,000	7,944	124,900,000	9,184	144,762,013	8,087	△ 1,762,013	91,219,329	7,489	51,780,671
食堂売上	58,000,000	3,222	59,000,000	4,338	56,319,059	3,146	1,680,941	45,209,926	3,712	12,790,074
売店売上	3,800,000	211	3,800,000	279	3,150,162	176	649,838	1,858,665	153	1,941,335
その他	3,800,000	211	1,300,000	96	3,638,766	203	161,234	2,315,050	190	1,484,950
小計	208,600,000	11,589	189,000,000	13,897	207,870,000	11,613	730,000	140,602,970	11,543	67,997,030
受託作業	0		0		0		0	0		0
計	208,600,000	11,589	189,000,000	13,897	207,870,000	11,613	730,000	140,602,970	11,543	67,997,030
【売上原価】		原価率		原価率		原価率		原価率		
仕入高	2,850,000	75.0%	2,800,000	73.7%	2,632,674	83.6%	217,326	2,086,584	112.3%	763,416
食材費	27,000,000	46.6%	26,500,000	44.9%	23,887,326	42.4%	3,112,674	12,500,647	27.7%	14,499,353
計	29,850,000		29,300,000		26,520,000		3,330,000	14,587,231		15,262,769
売上総利益	178,750,000		159,700,000		181,350,000		△ 2,600,000	126,015,739		52,734,261
【一般管理費】										0
I 給料	36,000,000		39,000,000		34,777,226		1,222,774	32,202,276		3,797,724
II 手当	14,600,000		12,100,000		13,621,730		978,270	8,216,343		6,383,657
III 通勤手当	600,000		400,000		316,366		283,634	225,999		374,001
IV 退職金	0		0		4,010,621		△ 4,010,621	3,243,392		△ 3,243,392
V 中退共掛金	500,000		1,728,000		360,003		139,997	648,000		△ 148,000
VI 雑給	30,500,000		22,200,000		29,341,599		1,158,401	17,800,210		12,699,790
VII 法定福利費	6,000,000	人件費率	9,300,000	人件費率	7,438,862	人件費率	△ 1,438,862	5,917,135	人件費率	82,865
VIII 福利厚生費	600,000	42.6%	730,000	45.2%	347,650	43.4%	252,350	652,865	49.0%	△ 52,865
負担金(450円)	0		0		0		0	0		0
負担金(50円)	0		0		0		0	0		0
負担金(利益20%or30%or40%)	1,050,000		162,000		957,240		92,760	0		1,050,000
広告宣伝費	3,600,000		3,400,000		2,699,748		900,252	1,407,332		2,192,668
接待交際費	120,000		0		0		120,000	8,000		112,000
会議費	0		0		0		0	0		0
旅費交通費	600,000		0		7,345		592,655	471,301		128,699
通信費	600,000		1,530,000		821,950		△ 221,950	865,948		△ 265,948
自動車費	240,000		120,000		72,871		167,129	67,288		172,712
委託費	12,500,000		13,400,000		17,477,196		△ 4,977,196	27,543,279		△ 15,043,279
消耗品費	15,600,000		10,270,000		16,659,886		△ 1,059,886	7,385,773		8,214,227
事務用品費	0		0		0		0	0		0
修繕費	3,600,000		1,700,000		2,878,900		721,100	2,723,490		876,510
水道光熱費	17,400,000		18,400,000		18,668,043		△ 1,268,043	14,904,434		2,495,566
新聞図書費	0		600,000		0		0	1,800		△ 1,800
諸会費	900,000		160,000		687,159		212,841	361,421		538,579
支払手数料	15,600,000		12,200,000		15,686,965		△ 86,965	11,655,851		3,944,149
ロイヤリティ	6,230,000		5,680,000		5,814,668		415,332	0		6,230,000
研修費	1,200,000		0		15,600		1,184,400	40,660		1,159,340
コース管理費	0		0		0		0	0		0
保険料	0		240,000		198,560		△ 198,560	198,360		△ 198,360
支払報酬費	200,000		210,000		186,636		13,364	186,636		13,364
寄附金	0		0		0		0	0		0
企画費	1,200,000		3,100,000		786,265		413,735	884,988		315,012
租税公課	120,000		90,000		67,000		53,000	59,650		60,350
賃借料	3,600,000		2,400,000		2,902,044		697,956	2,215,140		1,384,860
減価償却費	120,000		280,000		16,104		103,896	136,833		△ 16,833
雑費	0		1,000		1,763		△ 1,763	0		0
計	173,280,000		159,401,000		176,820,000		△ 3,540,000	140,024,404		33,255,596
<<営業利益>>	5,470,000		299,000		4,530,000		940,000	△ 14,008,665		19,478,665
【営業外損益の部】										
【営業外収入】										
市民割引負担	0		0		0		0	0		0
物価高騰対策	0		0		0		0	0		0
休業補償	0		0		0		0	0		0
市助成 インテリア購入	0		0		0		0	0		0
指定管理料	0		0		614,545		△ 614,545	4,272,727		△ 4,272,727
受取利息	0		0		0		0	0		0
雑収入	220,000		350,000		195,455		24,545	9,217,660		△ 8,997,660
計	220,000		350,000		810,000		△ 590,000	13,490,387		△ 13,270,387
【営業外費用】										
支払利息	800,000		0		800,000		0	0		800,000
繰延資産償却	720,000		1,000		714,288		5,712	714,285		5,715
雑損失	0		0		5,712		△ 5,712	0		0
計	1,520,000		1,000		1,520,000		0	714,285		805,715
<<経常利益>>	4,170,000		648,000		3,820,000		350,000	△ 1,232,563		5,402,563
【特別損益】										
固定資産売却益	0		0		0		0	0		0
固定資産除去損	0		0		0		0	0		0
前期損益修正損	0		0		0		0	0		0
<<税引前利益>>	4,170,000		648,000		3,820,000		350,000	△ 1,232,563		5,402,563
人件費(I~VIIIまで総和)	88,800,000		85,458,000		90,214,057		△ 1,414,057	68,906,220		19,893,780
返済原資(利益+償却)	5,010,000		929,000		4,550,392		459,608	△ 381,445		5,391,445