

議第18号

平成30年度下呂市下呂温泉合掌村事業会計補正予算（第3号）

第1条 平成30年度下呂市下呂温泉合掌村事業会計の補正予算（第3号）は、次に定めるところによる。

第2条 平成30年度下呂市下呂温泉合掌村事業会計予算（以下「予算」という。）第2条に定めた業務の予定量を、次のとおり補正する。

(1) 入場者及び収益	年間入場者数	175千人
	1日平均入場者数	479人（営業日数 365日）
	利用収益	128,493千円
	販売収益	127,490千円

第3条 予算第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を、次のとおり補正する。

(科目)	収 入		
	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第1款 下呂温泉合掌村事業収益	271,374千円	△13,076千円	258,298千円
第1項 営業収益	270,471千円	△13,076千円	257,395千円
(科目)	支 出		
	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第1款 下呂温泉合掌村事業費用	255,141千円	△3,889千円	251,252千円
第1項 営業費用	246,413千円	△3,484千円	242,929千円
第2項 営業外費用	8,228千円	△405千円	7,823千円

第4条 予算第4条本文括弧書中「資本的支出額に対して不足する額 17,189 千円は、過年度分損益勘定留保資金 15,916 千円及び消費税資本的収支調整額 1,273 千円」を、「資本的支出額に対して不足する額 12,545 千円は、過年度分損益勘定留保資金 11,616 千円及び消費税資本的収支調整額 929 千円」に改め、資本的支出の予定額を、次のとおり補正する。

(科 目)	支 出		
	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第1款 資本的支出	17,189 千円	△4,644 千円	12,545 千円
第1項 建設改良費	17,189 千円	△4,644 千円	12,545 千円

第5条 予算第6条に定めた経費の金額を次のように改める。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	27,850 千円	50 千円	27,900 千円

平成31年2月25日提出

下呂市長 服部 秀洋

平成30年度 下呂市下呂温泉合掌村事業補正予算実施計画

収益的收入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考	
1.	下呂温泉合掌村事業収益		271,374	△ 13,076	258,298		
	1.	営業収益	270,471	△ 13,076	257,395		
		1.	利用収益	135,059	△ 6,566	128,493	
		2.	販売収益	134,000	△ 6,510	127,490	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1.	下呂温泉合掌村事業費用		255,141	△ 3,889	251,252	
	1.	営業費用	246,413	△ 3,484	242,929	
		1.	一般管理費	50	30,769	
		3.	販売費用	△ 3,534	65,256	
	1.	営業外費用	8,228	△ 405	7,823	
		2.	消費税	△ 405	7,673	

資本的収入及び支出
支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1. 資本的支出			17,189	△ 4,644	12,545	
	1. 建設改良費		17,189	△ 4,644	12,545	
		1. 建設改良費	16,848	△ 4,644	12,204	

平成30年度 下呂市下呂温泉合掌村事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位:千円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	6,243
減価償却費	10,738
賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 16
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	2
長期前受金戻入額	662
受取利息及び受取配当金	△ 121
支払利息	100
小計	17,608
利息及び配当金の受取額	121
利息の支払額	△ 100
業務活動によるキャッシュ・フロー	17,629
II 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	△ 11,616
国庫補助金等による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 11,616
IV 資金増加額(又は減少額)	
	6,013
V 資金期首残高	96,509
VI 資金期末残高	102,522

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説明		備考
職員 手当	50	その他の増減分	50	その他による増減 扶養手当	50 千円 50 千円	

資産の部		(単位:千円)
1. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
イ 土地	115,796	
ロ 建物	465,538	
	△ 337,158	128,380
ハ 構築物	216,310	
	△ 182,179	34,131
ニ 機械及び装置	39,117	
	△ 37,458	1,659
ホ 車両運搬具	618	
	△ 606	12
ヘ 器具備品	16,003	
	△ 15,181	822
有形固定資産合計		280,800
(2) 無形固定資産		
イ 電話加入権	79	
無形固定資産合計		79
固定資産合計		280,879
2. 流動資産		
(1) 現金預金		102,522
(2) 未収金		3,000
(3) 貯蔵品		3,000
(4) その他流動資産		5,000
流動資産合計		113,522
資産合計		<u>394,401</u>

負債の部

(単位:千円)

3. 流動負債			
(1) 未払金		12,277	
(2) 引当金			
イ 賞与引当金		1,813	
ロ 法定福利費引当金		346	
(3) その他流動負債		5,000	
流動負債合計			19,436
4. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 補助金		46,119	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 補助金		△ 33,396	
繰延収益合計			12,723
負債合計			32,159

資本の部

5. 資本金			310,641
(1) 利益剰余金			
イ 建設改良積立金	29,870		
ロ 当年度未処分利益剰余金	21,731		
利益剰余金合計		51,601	
剰余金合計			51,601
資本合計			362,242
負債資本合計			394,401

●重要な会計方針に係る事項に関する注記

1.固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産

定額法を採用している。

なお、主な資産の耐用年数は以下のとおり。

建物6～50年、構築物3～60年、機械及び装置6～22年、車両運搬具4～5年、器具備品3～15年

(2)無形固定資産

定額法を採用している。

2.重要なリース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・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いる。

3.引当金の計上基準

(1)退職給付引当金

岐阜県市町村職員退職手当組合に支払う負担金については、毎事業年度支払う一定の負担金(一般負担金)のみを公営企業が負担しており、積立金の不足等に応じて発生する追加的な費用負担(収支差額の調整のために支払う負担金、組合脱退時の清算金等を含む)をすべて一般会計が負担することとしているため、退職給付引当金は計上していない。

(2)賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

(3)法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当にかかる法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

4.消費税等の会計処理

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。

●セグメント情報に関する注記

下呂温泉合掌村事業のみを運営しており、報告セグメントが1つのため、記載を省略している。

●その他の注記

賞与引当金の目的使用による取崩について

当事業年度において、夏季分の期末手当・勤勉手当として2,719千円を支給するため、賞与引当金 2,149千円を取り崩す。

法定福利費引当金の目的使用による取崩について

当事業年度において、夏季分の期末手当・勤勉手当支給に伴う法定福利費として518千円を支給するため、法定福利費引当金409千円を取り崩す。

平成30年度 下呂市下呂温泉合掌村事業補正予算実施計画明細書
 収益的收入及び支出

()は、消費税額
 (単位:千円)

収 入

款	項	目	節	既決定予算額	補正予算額	計	附 記
1.			下呂温泉合掌村事業収益	271,374 (19,903)	△ 13,076 (△ 965)	258,298 (18,938)	
	1.		営業収益	270,471 (19,895)	△ 13,076 (△ 965)	257,395 (18,930)	
		1.	利用収益	135,059 (10,003)	△ 6,566 (△ 486)	128,493 (9,517)	
			入場料	131,309	△ 6,566	124,743	※総入場者数 175,000人 計 6,566 減
		2.	販売収益	134,000 (9,790)	△ 6,510 (△ 479)	127,490 (9,311)	
			一般売上料	134,000	△ 6,510	127,490	店舗売上料 6,510 減 計 6,510 減

支 出

(単位:千円)

款	項	目	節	既決定予算額	補正予算額	計	附 記
1. 下呂温泉合掌村事業費用				255,141	△ 3,889	251,252	
				(10,588)	(△ 252)	(10,336)	
1. 営業費用				246,413	△ 3,484	242,929	
				(10,588)	(△ 252)	(10,336)	
1. 一般管理費				30,719	50	30,769	
				(70)	(0)	(70)	
職員手当				7,740	50	7,790	扶養手当 50 増
							計 50 増
3. 販売費用				68,790	△ 3,534	65,256	
				(4,941)	(△ 252)	(4,689)	
原材料費				18,100	△ 870	17,230	飲食店舗原材料費 750 減
							体験施設原材料費 120 減
							計 870 減
販売品仕入費				46,560	△ 2,664	43,896	委託販売品仕入費 2,040 減
							買取販売品仕入費 624 減
							計 2,664 減
2. 営業外費用				8,228	△ 405	7,823	
2. 消費税				8,078	△ 405	7,673	
消費税				8,078	△ 405	7,673	消費税 405 減

資本的支出

()は、消費税額

(単位:千円)

支 出

款	項	目	節	既決定予算額	補正予算額	計	附	記
1. 資本的支出				17,189	△ 4,644	12,545		
				(1,273)	(△ 344)	(929)		
	1. 建設改良費			17,189	△ 4,644	12,545		
				(1,273)	(△ 344)	(929)		
		1. 建設改良費		16,848	△ 4,644	12,204		
				(1,248)	(△ 344)	(904)		
			工事請負費	16,848	△ 4,644	12,204	しらすぎ座茅葺屋根葺替工事	4,644 減

