

平成 29 年 度

下呂市下呂温泉合掌村事業会計決算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

決 算 報 告 書

平成29年度 下呂市下呂温泉合掌村事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額		
	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 事業収益	273,146,000	0	0
第1項 営業収益	272,220,000	0	0
第2項 営業外収益	926,000	0	0
第3項 特別利益	0	0	0

支 出

区 分	予 算 額						
	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	小 計	地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越額
第1款 事業費用	262,020,000	19,733,000	0	0	0	281,753,000	0
第1項 営業費用	253,354,000	19,733,000	0	0	0	273,087,000	0
第2項 営業外費用	8,166,000	0	0	0	0	8,166,000	0
第3項 特別損失	0	0	0	0	0	0	0
第4項 予備費	500,000	0	0	0	0	500,000	0

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額				
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法第26 条の規定による繰越 額に係る財源充当額	継続費通次 繰越額に係る 財源充当額
第1款 資本的収入	0	0	0	0	0

支 出

区 分	予 算 額					
	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条の規定 による繰越額	継続費通次 繰越額
第1款 資本的支出	12,312,000	0	0	12,312,000	0	0
第1項 建設改良費	12,312,000	0	0	12,312,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額 12,236,400円は、過年度分損益勘定留保資金 11,330,000円及び当年度消費税資本的収支調整額 906,400円で補てんした。

(単位:円 税込)

	決 算 額	予算額に比べ決算額の増減	備 考
合 計			
273,146,000	288,798,515	15,652,515	(うち、仮受消費税) (21,218,571)
272,220,000	287,852,810	15,632,810	
926,000	945,705	19,705	
0	0	0	

(単位:円 税込)

	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
合 計				
281,753,000	278,202,762	0	3,550,238	(うち仮払消費税及 び支払消費税)
273,087,000	269,423,355	0	3,663,645	(11,630,572)
8,166,000	8,779,407	0	△ 613,407	(8,681,599)
0	0	0	0	
500,000	0	0	500,000	

(単位:円 税込)

	決 算 額	予算額に比べ決算額の増減	備 考
合 計			
0	0	0	

(単位:円 税込)

	決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考
合 計		地方公営企 業法第26条 の規定による 繰越額	継続費 通次繰 越額	合計		
12,312,000	12,236,400	0	0	0	75,600	(うち、仮払消費税)
12,312,000	12,236,400	0	0	0	75,600	(906,400)

平成29年度 下呂市下呂温泉合掌村事業損益計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位:円)

1. 営業収益

(1)利用収益	135,077,301	
(2)販売収益	129,407,646	
(3)その他営業収益	<u>2,160,243</u>	266,645,190

2. 営業費用

(1)一般管理費	34,574,426	
(2)施設経営費	134,438,178	
(3)販売費用	69,684,346	
(4)減価償却費	9,492,017	
(5)資産減耗費	<u>9,603,816</u>	<u>257,792,783</u>

営業利益 8,852,407

3. 営業外収益

(1)受取利息	135,848	
(2)長期前受金戻入	661,901	
(3)雑収益	<u>137,005</u>	934,754

4. 営業外費用

(1)支払利息	<u>97,808</u>	<u>97,808</u>	<u>836,946</u>
経常利益			9,689,353

当年度純利益 9,689,353

前年度繰越利益剰余金 21,483,923

当年度未処分利益剰余金 31,173,276

平成29年度 下呂市下呂温泉合掌村事業剰余金計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金	剰余金								資本合計
		資本剰余金				利益剰余金				
		受贈財産 評価額	補助金	寄付金	資本剰余金 合計	減 債 積立金	建設改良 積立金	未処理剰余金	利益剰余金 合計	
前年度末残高	310,640,906	0	0	0	0	0	29,869,125	21,483,923	51,353,048	361,993,954
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本金の減少	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	310,640,906	0	0	0	0	0	29,869,125	(繰越剰余金) 21,483,923	51,353,048	361,993,954
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	9,689,353	9,689,353	9,689,353
一般会計出資金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
寄付金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
国庫補助金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	9,689,353	9,689,353	9,689,353
当年度末残高	310,640,906	0	0	0	0	0	29,869,125	(当年度未処分利益剰余金) 31,173,276	61,042,401	371,683,307

(注) 1 この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものであること。

平成29年度下呂市下呂温泉衾掌村事業剰余金処分計算書（案）

（単位：円）

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	310,640,906	0	31,173,276
議会の議決による処分額	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0
処分後残高	310,640,906	0	(繰越利益剰余金) 31,173,276

平成29年度 下呂市下呂温泉合掌村事業貸借対照表
(平成30年3月31日)

資産の部

(単位:円)

1. 固定資産			
(1)有形固定資産			
イ 土地		116,186,657	
ロ 建物	476,288,348		
減価償却累計額	<u>△ 377,279,062</u>	99,009,286	
ハ 構築物	216,309,592		
減価償却累計額	<u>△ 179,811,740</u>	36,497,852	
ニ 機械及び装置	39,117,229		
減価償却累計額	<u>△ 37,307,148</u>	1,810,081	
ホ 車両運搬具	617,735		
減価償却累計額	<u>△ 606,100</u>	11,635	
ヘ 器具備品	15,687,591		
減価償却累計額	<u>△ 14,637,060</u>	1,050,531	
有形固定資産合計			254,566,042
(2)無形固定資産			
イ 電話加入権		78,963	
ロ 施設利用権		0	
ハ 文化伝承事業開発費		<u>0</u>	
無形固定資産合計			78,963
固定資産合計			<u>254,645,005</u>
2. 流動資産			
(1)現金預金		143,674,233	
(2)未収金		3,715,408	
(3)貯蔵品		3,157,281	
(4)その他流動資産		<u>5,000,000</u>	
流動資産合計			<u>155,546,922</u>
資産合計			<u><u>410,191,927</u></u>

負債の部

4. 流動負債			
(1) 未払金		14,250,670	
(2) 未払消費税		3,977,899	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金		2,148,728	
ロ 法定福利費引当金		408,108	
(4) その他流動負債		5,000,000	
流動負債合計			25,785,405
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 補助金		46,119,517	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 補助金		△ 33,396,302	
繰延収益合計			12,723,215
負債合計			38,508,620

資本の部

6. 資本金			310,640,906
7. 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ 建設改良積立金	29,869,125		
ロ 当年度未処理剰余金	31,173,276		
利益剰余金合計		61,042,401	
剰余金合計			61,042,401
資本合計			371,683,307
負債資本合計			410,191,927

決 算 附 属 書 類

平成29年度 下呂市下呂温泉合掌村事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

入場者数の目標を 18 万人維持、20 万人達成と掲げ、下呂温泉観光協会キャラバン等を通じ誘致・宣伝に努める一方、お客様サービスの向上や合掌村の魅力を高めるための体験専用パンフレット、インバウンドに対応した外国人誘客パンフレットの宿泊施設への作成配布、ホームページ等での情報発信の強化を行いました。

施設の改修、植栽等の適正な維持管理に努め、しらさぎ座の影絵劇公演に替わり、新たに市内の郷土芸能（芸妓・太鼓・地歌舞伎等）の公演も行いました。

(2) 入場者の状況

平成 29 年度の総入場者数は 191,199 人（一日平均 523 人）で、前年度比 1,396 人の増（100.7%）となりました。有料入場者は 188,506 人で前年度比 3,633 人の増（101.9%）となり、無料入場者は 2,693 人で、前年度比 2,237 人の減（54.6%）、下呂温泉宿泊者数 1,104,404 人に占める入場者数の割合は 17.3%となりました。

影絵昔話館「しらさぎ座」の公演日は 111 日、観劇者数は、16,750 人（一日平均 150 人）で、前年度比 15,934 人の減（51.3%）となりましたが、影絵劇公演の終了により公演日数が 108 日減によるものです。しらさぎ座での影絵劇公演の終了に伴い入場者の減少を心配しましたが影響はなく、前年度比 1,396 人の増加となりました。

特に当年度は個人客が前年度より 4,747 人の増（102.8%）で 172,333 人となり、うち外国人客が前年度より 2,794 人の増（126.9%）で 13,189 人となったことも大きく影響しています。また、前年度に引き続き、旅館・ホテルにおける個人への前売入場券の斡旋が積極的に行われたことも入場者数の増加につながった要因となりました。

(3) 営業収支（税抜）

営業収益は 266,645,190 円で前年度比 3,427,703 円増（101.3%）、営業外収益は 934,754 円で前年度比 17,765 円減（98.1%）。営業費用は 257,792,783 円で前年度比 3,372,916 円増（101.3%）、営業外費用は 97,808 円となり、純利益は差引 9,689,353 円で前年度比 60,786 円減（99.4%）となりました。

(4) 職員体制

営業体制及び事務処理体制の強化を行うため、行政職（一）1 名の補充を行い、年間を通して行政職（一）4 名、店舗・施設管理業務員の日々雇用職員 16 名の計 20 名で運営しました。なお、店舗業務等には適宜パート・アルバイト職の補充を行い接客サービスの維持を図りました。

(5) 建設改良工事・補修・修繕等

合掌家屋の茅葺屋根の葺き替え工事については、民俗資料館（旧岩崎家）の片面を実施。しらさぎ座（演芸館）においては、一部土間化による椅子席の設置を行い、入退場の簡素化及び観覧においてのバリアフリー対応によるサービス向上を行いました。また店舗及びトイレ等の空調、衛生設備の改修、歩道修繕など、適宜工事を実施し施設の安全管理に努めました。

(2) 議会議決事項

議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
議第72号	平成29年度下呂市下呂温泉合掌村事業会計補正予算(第1号)	平成29年6月2日	平成29年6月22日
認第12号	平成28年度下呂市下呂温泉合掌村事業会計決算の認定について	平成29年9月1日	平成29年9月27日
議第103号	平成29年度下呂市下呂温泉合掌村事業会計補正予算(第2号)	平成29年9月1日	平成29年9月27日
議第134号	平成29年度下呂市下呂温泉合掌村事業会計補正予算(第3号)	平成29年11月29日	平成29年12月19日
議第150号	平成29年度下呂市下呂温泉合掌村事業会計補正予算(第4号)	平成29年12月11日	平成29年12月19日
議第13号	平成29年度下呂市下呂温泉合掌村事業会計補正予算(第5号)	平成30年2月26日	平成30年2月26日
議第70号	平成30年度下呂市下呂温泉合掌村事業会計予算	平成30年2月26日	平成30年3月22日

(3) 行政官庁許可、認可事項 該当なし

(4) 職員に関する事項

(単位:人)

職 種	平成29年度末		平成28年度末		比較増減		備 考
	正職員	臨時職員	正職員	臨時職員	正職員	臨時職員	
事 務 係	4	0	3	0	1	0	施設運営管理業務、経理事務 イベント企画、広告宣伝、営業業務等
施設維持管理 及び販売係等	0	16	0	16	0	0	施設維持管理業務 窓口業務及び店舗業務等
計	4	16	3	16	1	0	

2. 工 事

(単位:円 税込)

区 別	工 事 名 等	工 事 費	着工年月日	竣工年月日
建設改良工事	民俗資料館茅葺屋根葺替工事	9,018,000	平成29年4月10日	平成29年5月31日
	しらさぎ座観覧席改修工事	3,218,400	平成29年6月1日	平成29年6月30日
合 計		12,236,400		

(単位:円 税込)

区 別	工 事 名 等	工 事 費	着工年月日	竣工年月日
補修・修繕工事	合掌茶屋団子売り場給排水修繕工事	421,200	平成29年4月9日	平成29年5月1日
	合掌茶屋前土間改修工事	1,188,000	平成29年5月10日	平成29年5月31日
	茶房萬古庵空調修繕工事	486,000	平成29年6月8日	平成29年6月26日
	しらさぎ座横女子トイレ改修工事	401,760	平成29年7月10日	平成29年7月28日
	歳時記の森土間・歩道等修繕工事	973,080	平成29年10月20日	平成29年11月10日
	竹原文楽館棟上修繕工事	332,316	平成29年11月1日	平成29年11月30日
	その他補修、修繕 (43件)	2,753,240	—	—
合 計		6,555,596		

3. 業 務

(1)下呂温泉合掌村入場者数

科 目	平成29年度	平成28年度	比 較	
			増 減	比 率
入 場 者 数	188,506 人	184,873 人	3,633 人	101.97 %
無 料 入 場 者 数	2,693 人	4,930 人	△ 2,237 人	54.62 %
入 場 者 合 計	191,199 人	189,803 人	1,396 人	100.74 %
営 業 日 数	365 日	365 日	0 日	100.00 %
1 日 平 均 入 場 者 数	523 人	520 人	3 人	100.58 %

(2)施設利用者数

科 目	平成29年度	平成28年度	比 較	
			増 減	比 率
森 の 滑 り 台 利 用 者 数	42,681 人	41,694 人	987 人	102.37 %
しらさぎ座利用者数(有料)	16,416 人	31,958 人	△ 15,542 人	51.37 %
しらさぎ座利用者数(無料)	334 人	726 人	△ 392 人	46.01 %
しらさぎ座利用者数合計	16,750 人	32,684 人	△ 15,934 人	51.25 %
公 演 日 数	111 日	219 日	△ 108 日	50.68 %
1 日 平 均 利 用 者 数	150 人	149 人	1 人	100.67 %

(3)入場料、利用料収入及び販売収入

(単位:円 税抜き)

科 目	平成29年度	平成28年度	比 較	
			増 減	比 率
入 場 料 収 入 ①	125,171,081	120,625,802	4,545,279	103.77%
1 日 平 均 入 場 料 収 入 ①／営業日数	342,934	330,482	12,452	103.77%
利 用 料 収 入 ②	9,906,220	12,785,484	△ 2,879,264	77.48%
1 日 平 均 利 用 料 収 入 ②／営業日数	27,140	35,029	△ 7,889	77.48%
販 売 収 入 ③	129,407,646	127,407,457	2,000,189	101.57%
1 日 平 均 販 売 収 入 ③／営業日数	354,541	349,062	5,479	101.57%

(4)事業収入に関する事項

(単位:円 税抜き)

科 目	平成29年度	平成28年度	比 較	
			増 減	比 率
営 業 収 益	266,645,190	263,217,487	3,427,703	101.30%
営 業 外 収 益	934,754	952,519	△ 17,765	98.13%
特 別 利 益	0	0	0	－
合 計	267,579,944	264,170,006	3,409,938	101.29%

(5)事業費用に関する事項

(単位:円 税抜き)

科 目	平成29年度	平成28年度	比 較	
			増 減	比 率
営 業 費 用	257,792,783	254,419,867	3,372,916	101.33%
営 業 外 費 用	97,808	0	97,808	－
特 別 損 失	0	0	0	－
合 計	257,890,591	254,419,867	3,470,724	101.36%

4. 会 計

(1)企業債及び一時借入金の概況

該当なし

平成29年度 下呂市下呂温泉合掌村事業キャッシュ・フロー計算書
(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位:円)

I	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	9,689,353
	減価償却費	9,492,017
	過年度損益修正損	0
	賞与引当金の増減額(△は減少)	320,456
	法定福利費引当金の増減額(△は減少)	64,160
	長期前受金戻入額	△ 661,901
	受取利息及び受取配当金	△ 135,848
	支払利息	97,808
	資産減耗費	9,603,816
	未収金の増減額(△は増加)	683,693
	たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 71,500
	未払金の増減額(△は減少)	△ 4,720,001
	小計	24,362,053
	利息及び配当金の受取額	135,848
	利息の支払額	△ 97,808
	業務活動によるキャッシュ・フロー	24,400,093
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	△ 11,330,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 11,330,000
III	資金増加額(又は減少額)	13,070,093
IV	資金期首残高	130,604,140
V	資金期末残高	143,674,233

平成29年度 下呂市下呂温泉合掌村事業収益費用明細書

収 益

(単位:円 税抜き)

款	項	目	節	金 額	備 考
1.	下呂温泉合掌村事業収益			267,579,944	
	1.	営業収益		266,645,190	
		1.	利用収益	135,077,301	
			入場料	125,171,081	窓口入場料 99,245,153 前売券入場料 25,925,928
			利用料	9,906,220	しらすぎ座観劇料 5,954,263 森の滑り台利用料 3,951,957
		2.	販売収益	129,407,646	
			一般売上料	129,407,646	合掌売店 54,592,344 飛騨工房 25,476,784 合掌茶屋 20,473,368 市倉 22,572,969 萬古庵 6,292,181
		3.	その他営業収益	2,160,243	
			施設賃貸料	922,231	駐車場賃貸料、森宿舍賃貸料
			雑収益	1,238,012	充電器維持金・切手類販売手数料、外
	2.	営業外収益		934,754	
		1.	受取利息	135,848	
			預金利息	135,848	金融機関預金利子
		2.	長期前受金戻入	661,901	
			補助金	661,901	国庫補助金、外
		3.	雑収益	137,005	
			その他雑収益	137,005	職員駐車場使用料、外

費 用

(単位:円 税抜き)

款	項	目	節	金 額	備 考
1.	下呂温泉合掌村事業費用			257,890,591	
	1.	営業費用		257,792,783	
		1.	一般管理費	34,574,426	
			給料 (予算額)	15,877,920 (15,878,000)	職員給料4名分
			職員手当 (予算額)	7,929,182 (8,703,000)	扶養手当 840,000 通勤手当 318,900 勤勉手当 2,120,422 期末手当 2,886,837 管理職手当 509,760 時間外勤務手当 753,263 児童手当 500,000
			賞与引当金繰入額 (予算額)	2,148,728 (2,149,000)	賞与引当金繰入額
			法定福利費引当金繰入額 (予算額)	408,108 (409,000)	法定福利費引当金繰入額
			法定福利費 (予算額)	4,901,889 (4,907,000)	共済経理負担金 4,447,517 事務費負担金 46,240 追加費用 382,332 恩給条例 2,416 公務災害補償基金 23,384
			旅費	345,237	普通旅費
			研修費	27,778	職員研修
			負担金	2,935,584	退職手当組合負担金 2,635,584 会計事務負担金 300,000
		2.	施設経営費	134,438,178	
			賃金	42,955,964	日々雇用職員賃金(16名) 35,146,854 パート・アルバイト賃金 7,809,110
			法定福利費	6,081,370	社会保険料及び労働保険料
			旅費	21,557	普通旅費
			報償費	395,914	イベント等行事出役謝礼、外
			被服費	151,315	職員被服費
			備消耗品費	4,638,415	合掌村、歳時記の森備品及び消耗品代
			燃料費	2,901,134	ガス 1,371,726 灯油 1,336,389 自動車燃料代、外 193,019

(単位:円 税抜き)

款	項	目	節	金 額	備 考
			光熱水費	6,439,337	電気料 5,525,594 上下水道料 913,743
			印刷製本費	2,741,725	入場券印刷費 434,000 パンフレット印刷費 1,785,725 チラシ・ポスター印刷費 450,000 その他印刷費 72,000
			広告宣伝費	2,528,929	新聞、雑誌等広告料 1,945,000 その他広告宣伝料 583,929
			通信運搬費	221,477	電話代・送料、外
			使用料	968,661	温泉使用料 843,228 下呂ネット使用料、外 125,433
			委託料	36,902,069	しらすぎ座イベント公演委託 19,689,580 わら細工実演販売業務 1,536,117 村内ガイド業務 1,150,012 飛騨工房体験指導業務 4,720,000 合掌村植栽管理業務 2,405,900 施設夜間警備業務 1,252,800 シルバー人材センター委託業務 3,113,700 施設・設備等保守点検業務 1,505,980 電算システム等保守点検業務 867,380 その他委託料 660,600
			手数料	9,228,389	観光業者等手数料 3,583,646 前売販売手数料 5,185,185 その他手数料 459,558
			賃借料	11,367,370	土地借上料 5,431,360 設備・車両等リース料 4,020,250 電算システム等リース料 1,456,146 その他借上料 459,614
			修繕費	6,069,999	合掌村施設等修繕費
			補償金及び補填金	0	施設賠償保険免責金
			食糧費	36,297	イベント・テレビ取材時等賄費
			負担金	286,300	各種団体・協議会等負担金
			保険料	490,756	建物災害・自動車共済保険料 236,976 施設利用入場者保険料 58,780 円空仏保管物損害保険料 195,000
			公課費	11,200	自動車税

(単位:円 税抜き)

款	項	目	節	金 額	備 考
		3. 販売費用		69,684,346	
			備消耗品費	2,780,855	販売業務用備消耗品費
			通信運搬費	2,521,420	商品、販売品送料
			販売品仕入費	47,906,328	委託販売品仕入代 32,565,192 買取販売品仕入代 15,341,136
			原材料費	16,475,743	飲食施設、体験施設材料代
		4. 減価償却費		9,492,017	
			有形固定資産	9,492,017	建物 6,409,474
			減価償却費		構築物 2,367,413 機械及び装置 150,998 工具器具及び備品 564,132
		5. 資産減耗費		9,603,816	
			固定資産除却費	9,603,816	土地 4,609,340 地域文化伝承事業開発費 4,994,476
		2. 営業外費用		97,808	
		1. 支払利息		97,808	
			一時借入金利息	97,808	一時借入金利息

平成29年度 固定資産明細書

(1)有形固定資産明細書

(単位:円)

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	減 価 償 却 累 計 額			年度末 償却未済額
					当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	
土 地	120,795,997	0	4,609,340	116,186,657	-	-	-	116,186,657
建 物	464,958,348	11,330,000		476,288,348	6,409,474	0	377,279,062	99,009,286
構 築 物	216,309,592	0	0	216,309,592	2,367,413	0	179,811,740	36,497,852
機 械 及 び 装 置	39,117,229	0	0	39,117,229	150,998	0	37,307,148	1,810,081
車両運搬具	617,735	0	0	617,735	0	0	606,100	11,635
工 具 器 具 及 び 備 品	15,687,591	0	0	15,687,591	564,132	0	14,637,060	1,050,531
小 計	857,486,492	11,330,000	4,609,340	864,207,152	9,492,017	0	609,641,110	254,566,042
建設仮勘定	0	0	0	0	-	-	-	0
合 計	857,486,492	11,330,000	4,609,340	864,207,152	9,492,017	0	609,641,110	254,566,042

(2)無形固定資産明細書

(単位:円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	当年度 減価償却高	年度末 現在高	備 考
電話加入権	3,708	0	0	-	3,708	25-2239 昭38. 8. 1取得
電話加入権	3,708	0	0	-	3,708	25-2688 昭48. 9.20取得
電話加入権	19,131	0	0	-	19,131	25-5304 昭49. 6.24取得
電話加入権	26,208	0	0	-	26,208	25-4283 昭63. 1.11取得
電話加入権	26,208	0	0	-	26,208	25-3195 平15. 7.16取得
文化伝承事業開発費	4,994,476	0	4,994,476	-	0	影絵昔話制作
計	5,073,439	0	4,994,476		78,963	

企 業 債 明 細 書

(単位:円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価額	利 率	償還終期
			当年度償還高	償還高累計				
借入資本金		0						
計		0						

そ の 他 参 考 書

(1) その他流動資産

(単位:円)

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	備 考
預り有価証券	5,000,000	0	0	5,000,000	指定金融機関担保

(2) 貯蔵品明細書

(単位:円)

施 設 名	品 目	金 額	備 考
合掌の里 合掌売店	土産品 外 84 品目	2,311,152	
合掌の里 飛騨工房	土産品 外 31 品目	846,129	
合 計	115 品目	3,157,281	

●重要な会計方針に係る事項に関する注記

当事業年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

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・勤勉手当に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・勤勉手当に係る共済費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。

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。