

平成30年度

下呂市下呂温泉合掌村事業会計決算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

決 算 報 告 書

平成30年度 下呂市下呂温泉合掌村事業決算報告書

(1) 収益の収入及び支出

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	271,374,000	△ 13,076,000	0
第1項 営業収益	270,471,000	△ 13,076,000	0
第2項 営業外収益	903,000	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	259,952,000	△ 8,700,000	0	0	0	251,252,000	0
第1項 営業費用	251,224,000	△ 8,295,000	0	0	0	242,929,000	0
第2項 営業外費用	8,228,000	△ 405,000	0	0	0	7,823,000	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	16,848,000	△ 4,303,000	0	12,545,000	0	0
第1項 建設改良費	16,848,000	△ 4,303,000	0	12,545,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額 12,544,200円は、過年度分損益勘定留保資金 11,615,000円及び当年度消費税資本的収支調整額 929,200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			
258,298,000	267,237,430	8,939,430	(うち、仮受消費税)
257,395,000	266,390,155	8,995,155	(19,684,592)
903,000	847,275	△ 55,725	(8,140)
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				
251,252,000	228,086,473	0	23,165,527	(うち、仮払消費税)
242,929,000	218,525,134	0	24,403,866	(9,202,193)
7,823,000	9,561,339	0	△ 1,738,339	
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		
12,545,000	12,544,200	0	0	0	800	(うち、仮払消費税)
12,545,000	12,544,200	0	0	0	800	(929,200)

平成30年度 下呂市下呂温泉合掌村事業損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位:円)

1. 営業収益

(1)利用収益	120,176,809	
(2)販売収益	124,451,068	
(3)その他営業収益	<u>2,077,686</u>	246,705,563

2. 営業費用

(1)一般管理費	30,114,192	
(2)施設経営費	112,243,428	
(3)販売費用	56,940,147	
(4)減価償却費	10,025,174	
(5)資産減耗費	<u>0</u>	<u>209,322,941</u>

営業利益 37,382,622

3. 営業外収益

(1)受取利息	75,374	
(2)長期前受金戻入	661,901	
(3)雑収益	<u>101,860</u>	839,135

4. 営業外費用

(1)支払利息	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>839,135</u>
経常利益			38,221,757

当年度純利益 38,221,757

前年度繰越利益剰余金 31,173,276

当年度未処分利益剰余金 69,395,033

平成30年度 下呂市下呂温泉合掌村事業剰余金計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位: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	31,173,276	61,042,401	371,683,307
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) 31,173,276	61,042,401	371,683,307
当年度変動額	0	0	0	0	0	0		38,221,757	38,221,757	38,221,757
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
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	38,221,757	38,221,757	38,221,757
当年度末残高	310,640,906	0	0	0	0	0	29,869,125	(当年度末処分利益剰余金) 69,395,033	99,264,158	409,905,064

(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30年度下呂市下呂温泉合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	69,395,033
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） 69,395,033

平成30年度 下呂市下呂温泉合掌村事業貸借対照表
(平成31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	487,588,348		
減価償却累計額	<u>△ 384,241,298</u>	103,347,050	
ハ 構築物	216,309,592		
減価償却累計額	<u>△ 182,179,153</u>	34,130,439	
ニ 機械及び装置	39,117,229		
減価償却累計額	<u>△ 37,458,146</u>	1,659,083	
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	16,002,591		
減価償却累計額	<u>△ 15,181,587</u>	821,004	
有形固定資産合計			256,155,868

(2)無形固定資産

イ 電話加入権		78,963	
無形固定資産合計			<u>78,963</u>

固定資産合計 256,234,831

2. 流動資産

(1)現金預金	181,977,510		
(2)未収金	4,139,718		
(3)貯蔵品	2,999,427		
(4)その他流動資産	<u>5,000,000</u>		
流動資産合計			<u>194,116,655</u>
資産合計			<u><u>450,351,486</u></u>

負債の部

4. 流動負債			
(1) 未払金		13,817,477	
(2) 未払消費税		7,410,039	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金		1,812,360	
ロ 法定福利費引当金		345,232	
(4) その他流動負債		5,000,000	
流動負債合計			28,385,108
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		△ 34,058,203	
繰延収益合計			12,061,314
負債合計			40,446,422

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	69,395,033		
利益剰余金合計		99,264,158	
剰余金合計			99,264,158
資本合計			409,905,064
負債資本合計			450,351,486

決 算 附 属 書 類

平成30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

年間入場者数の目標を 18 万人維持、20 万人達成と掲げましたが、近年にない 7 月の豪雨災害、8 月の猛暑、9 月の台風等の影響により年間の総入場者が 18 万人を割り込むという大変厳しい状況となりましたが、秋以降においては下呂温泉観光協会等のキャラバン、誘客キャンペーン等の効果、そして合掌村の魅力を高めるためのイベント開催、村内ガイドの充実、陶芸体験・和服体験等の充実、インスタグラム等新たなホームページでの情報発信の強化を行ったことにより下半期は前年並みの入場者に回復したところです。

また、演芸館「しらさぎ座」においては、芸妓文化、地域伝統芸能等の伝承及び振興に貢献するため、湯之花芸妓連、市内太鼓団体、地歌舞伎保存会による定期公演を開催し、多くのお客様に新たな合掌村の魅力として提供することができました。なお、合掌家屋、庭園・植栽をはじめとする景観保全においては、適宜維持保全及び修繕を行い適切な管理を実施しました。

(2) 入場者の状況

平成 30 年度の総入場者数は 176,049 人（一日平均 482 人）で、前年度比 15,150 人の減（92.1%）となりました。有料入場者は 173,220 人で前年度比 15,286 人の減（91.9%）となり、無料入場者は 2,829 人で、前年度比 136 人の増（105.1%）、下呂温泉宿泊者数 1,080,063 人に占める入場者数の割合は 16.3%となりました。

有料入場者の内訳は個人客が前年度より 5,883 人の減（96.6%）で 166,450 人、特に団体客は 9,403 人の減（58.1%）で 6,770 人となったことも豪雨等が大きく影響しました。外国人客については 25 人減の 13,164 人、入場者全体の 7.5%となりました。

(3) 営業収支（税抜）

営業収益は 246,705,563 円で前年度比 19,939,627 円減（92.5%）で年間入場者の減が大きく影響しました。営業外収益は 839,135 円で前年度比 95,619 円減（89.8%）。営業費用は 209,322,941 円で前年度比 48,469,842 円減（81.2%）となり、純利益は差引 38,221,757 円で前年度比 28,532,404 円増（394.5%）となりました。特に前年度対比において営業費用が減少したことについては、経常費用の減と影絵劇公演終演による委託費の減によるものであり、相当分が純利益の増となりました。

(4) 職員体制

営業体制及び事務処理体制については、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 14 名の計 18 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保全維持工事として、しらさぎ座（演芸館）の片面の差し茅工事を実施。また、補修・修繕工事として、各種芸能公演に対応するため、しらさぎ座の機材搬入路の補修、通路及び控室の壁面の修繕を行うとともに、施設の老朽化に対処した電気、水道、防護柵、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100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1号)	平成30年6月1日	平成30年6月21日
認第12号	平成30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30年9月3日	平成30年9月28日
議第162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2号)	平成30年11月30日	平成30年12月20日
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)	平成31年2月25日	平成31年2月25日
議第71号	平成31年度下呂市下呂温泉合掌村事業会計予算	平成31年2月25日	平成31年3月20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30年度末		平成29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	4	0	0	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	14	0	16	0	△ 2	窓口業務及び店舗業務等
計	4	14	4	16	0	△ 2	

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	しらさぎ座茅葺屋根差し茅工事	12,204,000	平成30年9月20日	平成30年12月20日
合 計		12,204,000		

(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 (15万円以上)	しらさぎ座搬入路修繕改修工事	896,400	平成30年7月10日	平成30年9月20日
	しらさぎ座通路・控室外壁修繕工事	399,600	平成30年7月11日	平成30年8月10日
	森のすべり台屋根修繕工事	993,600	平成30年7月17日	平成30年8月31日
	合掌村トイレパネルヒーター工事	449,280	平成30年11月27日	平成30年12月20日
合 計		2,738,880		

3. 業 務

(1)下呂温泉合掌村入場者数

科 目	平成30年度	平成29年度	比 較	
			増 減	比 率
入 場 者 数	173,220 人	188,506 人	△ 15,286 人	91.89 %
無 料 入 場 者 数	2,829 人	2,693 人	136 人	105.05 %
入 場 者 合 計	176,049 人	191,199 人	△ 15,150 人	92.08 %
営 業 日 数	365 日	365 日	0 日	100.00 %
1 日 平 均 入 場 者 数	482 人	523 人	△ 41 人	92.16 %

(2)施設利用者数

科 目	平成30年度	平成29年度	比 較	
			増 減	比 率
森 の 滑 り 台 利 用 者 数	45,000 人	42,681 人	2,319 人	105.43 %
しらすぎ座利用者数(有料)	314 人	16,416 人	△ 16,102 人	1.91 %
しらすぎ座利用者数(無料)	0 人	334 人	△ 334 人	0.00 %
しらすぎ座利用者数合計	314 人	16,750 人	△ 16,436 人	1.87 %
公 演 日 数	5 日	111 日	△ 106 日	4.50 %
1 日 平 均 利 用 者 数	62 人	150 人	△ 88 人	41.33 %

(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30年度	平成29年度	比 較	
			増 減	比 率
入 場 料 収 入 ①	115,922,165	125,171,081	△ 9,248,916	92.61%
1 日 平 均 入 場 料 収 入 ①／営業日数	317,595	342,934	△ 25,339	92.61%
利 用 料 収 入 ②	4,254,644	9,906,220	△ 5,651,576	42.95%
1 日 平 均 利 用 料 収 入 ②／営業日数	11,657	27,140	△ 15,483	42.95%
販 売 収 入 ③	124,451,068	129,407,646	△ 4,956,578	96.17%
1 日 平 均 販 売 収 入 ③／営業日数	340,962	354,541	△ 13,579	96.17%

(4)事業収入に関する事項

(単位:円 税抜き)

科 目	平成30年度	平成29年度	比 較	
			増 減	比 率
営 業 収 益	246,705,563	266,645,190	△ 19,939,627	92.52%
営 業 外 収 益	839,135	934,754	△ 95,619	89.77%
特 別 利 益	0	0	0	-
合 計	247,544,698	267,579,944	△ 20,035,246	92.51%

(5)事業費用に関する事項

(単位:円 税抜き)

科 目	平成30年度	平成29年度	比 較	
			増 減	比 率
営 業 費 用	209,322,941	257,792,783	△ 48,469,842	81.20%
営 業 外 費 用	0	97,808	△ 97,808	-
特 別 損 失	0	0	0	-
合 計	209,322,941	257,890,591	△ 48,567,650	81.17%

4. 会 計

(1)企業債及び一時借入金の概況

該当なし

平成30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30年4月1日から平成31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	38,221,757
	減価償却費	10,025,174
	過年度損益修正損	0
	賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 336,368
	法定福利費引当金の増減額(△は減少)	△ 62,876
	長期前受金戻入額	△ 661,901
	受取利息及び受取配当金	△ 75,374
	支払利息	0
	資産減耗費	0
	未収金の増減額(△は増加)	△ 424,310
	たな卸資産の増減額(△は増加)	157,854
	未払金の増減額(△は減少)	2,998,947
	小計	49,842,903
	利息及び配当金の受取額	75,374
	利息の支払額	0
	業務活動によるキャッシュ・フロー	49,918,277
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	△ 11,615,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 11,615,000
III	資金増加額(又は減少額)	38,303,277
IV	資金期首残高	143,674,233
V	資金期末残高	181,977,510

平成30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			247,544,698	
	1.	営業収益		246,705,563	
		1.	利用収益	120,176,809	
			入場料	115,922,165	窓口入場料 92,005,498 前売券入場料 23,916,667
			利用料	4,254,644	しらさぎ座観劇料 87,965 森の滑り台利用料 4,166,679
		2.	販売収益	124,451,068	
			一般売上料	124,451,068	合掌売店 49,970,507 飛騨工房 26,321,769 合掌茶屋 17,991,508 市倉 21,180,368 萬古庵 8,986,916
		3.	その他営業収益	2,077,686	
			施設賃貸料	788,900	駐車場賃貸料、森宿舍賃貸料
			雑収益	1,288,786	充電器維持金・切手類販売手数料、外
	2.	営業外収益		839,135	
		1.	受取利息	75,374	
			預金利息	75,374	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	101,860	
			その他雑収益	101,860	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			209,322,941	
	1.	営業費用		209,322,941	
		1.	一般管理費	30,114,192	
			給料 (予算額)	13,658,100 (13,659,000)	職員給料4名分
			職員手当 (予算額)	7,438,169 (7,790,000)	扶養手当 884,000 通勤手当 462,228 勤勉手当 1,516,007 期末手当 2,039,661 管理職手当 538,080 時間外勤務手当 1,184,193 住居手当 324,000 児童手当 490,000
			賞与引当金繰入額 (予算額)	1,812,360 (1,813,000)	賞与引当金繰入額
			法定福利費引当金繰入額 (予算額)	345,232 (346,000)	法定福利費引当金繰入額
			法定福利費 (予算額)	4,213,972 (4,292,000)	共済経理負担金 3,832,141 事務費負担金 49,186 追加費用 304,956 恩給条例 1,742 公務災害補償基金 25,947
			旅費	230,041	普通旅費
			研修費	27,778	職員研修
			負担金	2,388,540	退職手当組合負担金 2,088,540 会計事務負担金 300,000
		2.	施設経営費	112,243,428	
			賃金	39,805,094	日々雇用職員賃金 32,195,172 パート・アルバイト賃金 7,609,922
			法定福利費	5,539,298	社会保険料及び労働保険料
			旅費	5,556	普通旅費
			報償費	219,777	イベント等行事出役謝礼、外
			被服費	129,077	職員被服費
			備消耗品費	3,208,266	合掌村、歳時記の森備品及び消耗品代
			燃料費	2,435,431	ガス・灯油 2,205,171 自動車燃料代、外 230,260

(単位:円 税抜き)

款	項	目	節	金 額	備 考
			光熱水費	6,513,642	電気料 5,557,741 上下水道料 955,901
			印刷製本費	2,678,000	入場券印刷費 448,000 パンフレット・チラシ印刷費 2,156,000 その他印刷費 74,000
			広告宣伝費	2,410,003	新聞、雑誌等広告料 2,040,927 その他広告宣伝料 369,076
			通信運搬費	248,255	電話代・送料、外
			使用料	1,192,400	温泉使用料 843,228 下呂ネット、コピー、外 349,172
			委託料	23,354,798	しらさぎ座イベント公演委託 2,930,028 わら細工実演販売業務 1,516,673 村内ガイド業務 1,233,225 飛騨工房体験指導業務 4,596,000 和服体験業務 1,874,351 合掌村植栽管理業務 2,233,100 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 3,838,444 合掌村トイレ清掃業務 1,642,500 施設・設備等保守点検業務 1,427,226 その他委託料 810,451
			手数料	6,665,666	観光業者等手数料 1,547,730 前売販売手数料 4,783,333 その他手数料 334,603
			賃借料	11,377,568	土地借上料 5,431,360 設備・車両等リース料 4,527,645 電算システム等リース料 1,201,100 その他借上料 217,463
			修繕費	5,608,248	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	55,699	イベント・テレビ取材時等賄費
			負担金	313,412	各種団体・協議会等負担金
			保険料	472,038	建物災害・自動車共済保険料 216,108 施設利用入場者保険料 60,930 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	56,940,147	
			備消耗品費	1,893,958	販売業務用備消耗品費
			通信運搬費	2,471,477	商品、販売品送料
			販売品仕入費	38,555,159	委託販売品仕入代 26,257,813 買取販売品仕入代 12,297,346
			原材料費	14,019,553	飲食施設、体験施設材料代
		4.	減価償却費	10,025,174	
			有形固定資産 減価償却費	10,025,174	建物 6,962,236 構築物 2,367,413 機械及び装置 150,998 工具器具及び備品 544,527
		5.	資産減耗費	0	
			固定資産除却費	0	
	2.	営業外費用		0	
		1.	支払利息	0	
			一時借入金利息	0	一時借入金利息

平成30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	累計	
土 地	116,186,657	0	0	116,186,657	-	-	-	116,186,657
建 物	476,288,348	11,300,000	0	487,588,348	6,962,236	0	384,241,298	103,347,050
構 築 物	216,309,592	0	0	216,309,592	2,367,413	0	182,179,153	34,130,439
機 械 及 び 装 置	39,117,229	0	0	39,117,229	150,998	0	37,458,146	1,659,083
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	315,000	0	16,002,591	544,527	0	15,181,587	821,004
小 計	864,207,152	11,615,000	0	875,822,152	10,025,174	0	619,666,284	256,155,868
建設仮勘定	0	0	0	0	-	-	-	0
合 計	864,207,152	11,615,000	0	875,822,152	10,025,174	0	619,666,284	256,155,868

(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
計	78,963	0	0		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 109 品目	2,303,240	
合掌の里 飛騨工房	土産品 外 36 品目	696,187	
合 計	145 品目	2,999,427	

●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。