

議第14号

令和3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 令和3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 業務の予定量は、次のとおり変更する。

		(既決予定数)	(補正予定数)	(計)
(1)入場者及び収益	年間入場者数	148,000 人	△44,400 人	103,600 人
	1日平均入場者数	405 人（営業日数 365 日）	△120 人	285 人（営業日数 363 日）
	利用収益	108,730 千円	△33,080 千円	75,650 千円
	販売収益	116,616 千円	△32,493 千円	84,123 千円

第3条 令和3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	227,886 千円	△65,163 千円	162,723 千円
第1項 営業収益	226,834 千円	△65,933 千円	160,901 千円
第2項 営業外収益	1,052 千円	770 千円	1,822 千円

(科 目)	支 出		(計)
	(既決予定額)	(補正予定額)	
第1款 下呂温泉合掌村事業費用	230,055 千円	△46,195 千円	183,860 千円
第1項 営業費用	219,176 千円	△44,551 千円	174,625 千円
第2項 営業外費用	10,379 千円	△1,644 千円	8,735 千円

第4条 予算第4条本文中「(資本的支出額に対し不足する額 6,600 千円は、過年度分損益勘定留保資金 6,000 千円及び消費税資本的収支調整額 600 千円で補てんするものとする。)」を削除し、資本的支出の予定額を次のとおり補正する。

(科 目)	支 出		(計)
	(既決予定額)	(補正予定額)	
第1款 資本的支出	6,600 千円	△6,600 千円	0 千円
第1項 建設改良費	6,600 千円	△6,600 千円	0 千円

令和4年2月25日提出

下呂市長 山 内 登

令和3年度 下呂市下呂温泉合掌村事業補正予算実施計画

収益的収入及び支出

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	1. 営業収益		227,886	△ 65,163	162,723	
	1. 営業収益	1. 利用収益	226,834	△ 65,933	160,901	
		2. 販売収益	108,730	△ 33,080	75,650	
		3. その他営業収益	116,616	△ 32,493	84,123	
	2. 営業外収益		1,488	△ 360	1,128	
	2. 営業外収益	1. 受取利息	1,052	770	1,822	
		4. 雑収益	30	△ 30	0	
			360	800	1,160	

収益的収入及び支出

支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1. 下呂温泉合掌村事業費用			230,055	△ 46,195	183,860	
	1. 営業費用		219,176	△ 44,551	174,625	
		2. 施設経営費	127,142	△ 24,151	102,991	
		3. 販売費用	51,787	△ 20,400	31,387	
	2. 営業外費用		10,379	△ 1,644	8,735	
		2. 消費税	10,179	△ 1,644	8,535	

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			6,600	△ 6,600	0	
	1. 建設改良費		6,600	△ 6,600	0	
		1. 建設改良費	6,600	△ 6,600	0	

令和3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
(令和3年4月1日から令和4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	△ 21,137
減価償却費	10,047
資産減耗費	100
賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 248
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	△ 20
長期前受金戻入額	△ 662
受取利息及び受取配当金	0
支払利息	100
小計	△ 11,820
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払額	△ 100
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 11,920
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	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	0
IV 資金増加額(又は減少額)	
	△ 11,920
V 資金期首残高	15,224
VI 資金期末残高	3,304

令和3年度 下呂市下呂温泉合掌村事業予定貸借対照表
(令和4年3月31日)

資産の部				(単位:千円)
1. 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地	487,588	116,187		
ロ 建物	△ 406,654	80,934		
ハ 構築物	216,310			
減価償却累計額	△ 189,281	27,029		
ニ 機械及び装置	39,117			
減価償却累計額	△ 37,911	1,206		
ホ 車両運搬具	618			
減価償却累計額	△ 606	12		
ヘ 器具備品	16,003			
減価償却累計額	△ 15,701	302		
有形固定資産合計			225,670	
(2) 無形固定資産				
イ 電話加入権		79	79	
無形固定資産合計				225,749
固定資産合計				
2. 流動資産				
(1) 現金預金			3,304	
(2) 未収金			5,000	
(3) 貯蔵品			3,000	
(4) その他流動資産			5,000	
流動資産合計				16,304
資産合計				242,053

負債の部

(単位:千円)

3. 流動負債		
(1) 未払金	5,776	
(2) 引当金		
イ 賞与引当金	3,059	
ロ 法定福利費引当金	540	
(3) その他流動負債	5,000	
流動負債合計		14,375
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	△ 36,044	
繰延収益合計		10,075
負債合計		24,450

資本の部

5. 資本金		310,641
6. 剰余金		
(1) 利益剰余金		
イ 建設改良積立金	29,870	
ロ 当年度未処理欠損金	122,908	
利益剰余金合計	△ 93,038	
剰余金合計		△ 93,038
資本合計		217,603
負債資本合計		242,053

●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5,006千円を支給するため、賞与引当金 3,308千円を取り崩す。

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887千円を支給するため、法定福利費引当金560千円を取り崩す。

令和3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

収益の収入及び支出

収 入

(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収益			227,886 (20,100)	△ 65,163 (△5,838)	162,723 (14,262)	
	1.	営業収益		226,834 (20,090)	△ 65,933 (△5,838)	160,901 (14,252)	
		1.	利用収益	108,730 (9,880)	△ 33,080 (△3,002)	75,650 (6,878)	
			入場料	105,050	△ 31,516	73,534	大人個人 800円×64,400人 22,080 減 小人個人 400円×4,480人 768 減 大人団体 560円×7,280人 1,748 減 小人団体 280円×140人 17 減 大人前売券 700円×19,600人 5,880 減 小人前売券 350円×420人 63 減 減免入場者 400円×5,600人 960 減 無料入場 1,680人 ※ 総入場者数 103,600人 計 31,516 減
			利用料	3,680	△ 1,564	2,116	滑り台利用料 100円×20,160人 864 減 しらさぎ座利用料 芸妓公演 700 減 計 1,564 減
		2.	販売収益	116,616 (10,077)	△ 32,493 (△2,804)	84,123 (7,273)	
			一般売上料	116,616	△ 32,493	84,123	店舗売上料 32,253 減 店舗売上料(非課税分) 240 減 計 32,493 減

収 入

(単位:千円)

款	項	目	節	既決定予算額	補正予算額	計	附 記
		3. その他営業収益		1,488 (133)	△ 360 (△32)	1,128 (101)	
			施設賃貸料	360	△ 360	0	合掌村駐車場賃貸料 360 減
	2. 営業外収益			1,052 (10)	770 (0)	1,822 (10)	
		1. 受取利息		30	△ 30	0	
			預金利息	30	△ 30	0	大口定期預金利息 30 減
		4. 雑収益		360	800	1,160	
			その他雑収益	360	800	1,160	寄付金 800 増

()は、仮受消費税額

収益的收入及び支出

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				230,055	△ 46,195	183,860	
				(9,295)	(△3,568)	(5,727)	
1. 営業費用				219,176	△ 44,551	174,625	
				(9,286)	(△3,568)	(5,718)	
2. 施設経営費				127,142	△ 24,151	102,991	
				(5,101)	(△1,936)	(3,165)	
報償費				4,196	△2,700	1,496	イベント・行事出役謝礼 2,700 減
被服費				170	△ 120	50	職員被服費 120 減
備消耗品費				2,331	△1,000	1,331	管理・維持用備消耗品費 1,000 減
燃料費				2,890	△676	2,214	ガス代 432 減 灯油代 244 減 計 676 減
光熱水費				7,173	△1,680	5,493	電気料 1,680 減
印刷製本費				2,554	△2,204	350	パンフレット印刷費 1,262 減 イベントちらし印刷費 632 減 入場券・その他印刷費 310 減 計 2,204 減
広告宣伝費				2,173	△ 973	1,200	新聞・雑誌等広告料 600 減 テレビ・ラジオ等広告料 53 減 その他広告宣伝料 320 減 計 973 減
通信運搬費				419	△ 150	269	電話料他 150 減
使用料				1,340	△ 150	1,190	その他使用料 150 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
			委託料	14,890	△5,891	8,999	夏祭り・GW等イベント委託料 1,360 減 陶芸体験指導業務委託料 750 減 合掌村内植栽管理等委託料 1,890 減 わら細工実演業務委託料 791 減 その他委託料 1,100 減 計 5,891 減
			手数料	12,608	△ 5,607	7,001	観光業者等観光券手数料 2,500 減 合掌村ガイド業務手数料 250 減 縁日・交通整理等雑務業務委託料 1,533 減 火焚き業務シルバー委託料 504 減 トイレ清掃業務委託料 820 減 計 5,607 減
			修繕費	5,093	△ 3,000	2,093	施設等修繕 1,800 減 建物等修繕 1,200 減 計 3,000 減
		3. 販売費用		51,787 (4,124)	△ 20,400 (△1,632)	31,387 (2,492)	
			原材料費	11,082	△ 2,900	8,182	飲食店舗原材料費 2,900 減
			販売品仕入費	37,100	△ 17,500	19,600	委託販売品仕入費 10,900 減 買取販売品仕入費 6,100 減 買取販売品仕入費(非課税) 500 減 計 17,500 減
	2. 営業外費用			10,379 (9)	△ 1,644 0	8,735 (9)	
		2. 消費税		10,179	△ 1,644	8,535	
			消費税	10,179	△ 1,644	8,535	消費税 1,644 減

()は、仮払消費税額

令和3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

資本的收入及び支出

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. 資本的支出				6,600	△ 6,600	0	
				(600)	(600)	0	
1. 建設改良費				6,600	△ 6,600	0	
				(600)	(600)	0	
1. 建設改良費				6,600	△ 6,600	0	
				(600)	(600)	0	
工事請負費				6,600	△ 6,600	0	合掌村電気設備改修工事 6,600 減

()は、仮払消費税額