

令和6年度下呂市下呂温泉合掌村事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度下呂市下呂温泉合掌村事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 入場者及び収益	年間入場者数	163千人
	1日平均入場者数	446人(営業日数 365日)
	利用収益	120,810千円
	販売収益	124,200千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

	収	入	
第1款	下呂温泉合掌村事業収益		246,950千円
第1項	営業収益		245,438千円
第2項	営業外収益		1,512千円
	支	出	
第1款	下呂温泉合掌村事業費用		237,436千円
第1項	営業費用		228,766千円
第2項	営業外費用		8,170千円
第3項	予備費		500千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的支出額に対し不足する額 27,138 千円は、過年度分損益勘定留保資金 23,762 千円及び消費税資本的収支調整額 3,376 千円で補てんするものとする。）。

	収	入	
第1款 資本的収入			10,000 千円
第1項 国庫補助金			10,000 千円
	支	出	
第1款 資本的支出			37,138 千円
第1項 建設改良費			37,138 千円

(一時借入金)

第5条 一時借入金の限度額は、50,000 千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第6条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 消費税及び地方消費税に不足が生じた場合における営業費用及び営業外費用の間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第7条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費 81,734 千円

(たな卸資産購入限度額)

第8条 たな卸資産の購入限度額は、30,000 千円と定める。

令和6年2月22日提出

下呂市長 山内 登

令和6年度 下呂市下呂温泉合掌村事業予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 下呂温泉合掌村 事業収益	1. 営業収益		246,950	
			245,438	
		1. 利用収益	120,810	
		2. 販売収益	124,200	
		3. その他営業収益	428	
		2. 営業外収益	1,512	
		1. 受取利息	2	
		3. 長期前受金戻入	1,378	
		4. 雑収益	132	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1. 下呂温泉合掌村 事業費用			237,436		
		1. 営業費用	228,766		
			1. 一般管理費	26,237	
			2. 施設経営費	129,770	
			3. 販売費用	61,597	
			4. 減価償却費	10,690	
			5. 資産減耗費	472	
		2. 営業外費用	8,170		
			1. 支払利息	100	
			2. 消費税	7,970	
			3. 雑支出	100	
		3. 予備費	500		
			1. 予備費	500	

資本的收入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的收入			10,000	
	1. 国庫補助金		10,000	
		1. 国庫補助金	10,000	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的支出			37,138	
	1. 建設改良費		37,138	
		1. 建設改良費	37,138	

令和6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6年4月1日から令和7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	6,137
減価償却費	10,690
資産減耗費	472
賞与引当金の増減額(△は減少)	1,304
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	190
長期前受金戻入額	△ 1,378
受取利息及び受取配当金	△ 2
支払利息	100
小計	17,513
利息及び配当金の受取額	2
利息の支払額	△ 100
業務活動によるキャッシュ・フロー	17,415
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	△ 33,762
補助金による収入	10,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 23,762
IV 資金増加額(又は減少額)	△ 6,347
V 資金期首残高	45,771
VI 資金期末残高	39,424

給 与 費 明 細 書

1. 一 般 職

ア 常時勤務を要する職員（会計年度任用職員以外の一般職）

(1) 総 括

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				法定福利費 (千円)	法定福利費 引 当 金 繰 入 額 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)				
本 年 度	4	0	13,834	6,595	20,429	4,054	285	24,768	
前 年 度	4	0	16,131	9,495	25,626	4,858	435	30,919	
比 較	0	0	-2,297	-2,900	-5,197	-804	-150	-6,151	

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	単身赴任 手 当	時 間 外 及 び 休 日 勤 務 手 当	夜間勤務 手 当	管理職 特別勤務 手 当	宿 日 直 手 当	管 理 職 手 当	期末手当	勤 勉 手 当	賞 与 引 当 金 繰 入 額 (千円)	児 童 手 当	そ の 他
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	0	210	275	0	0	1,200	0	0	0	567	1,481	1,423	1,439	0	0
	前 年 度	438	210	267	0	0	1,000	0	0	0	567	2,483	2,195	2,215	120	0
	比 較	-438	0	8	0	0	200	0	0	0	0	-1,002	-772	-776	-120	0

(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							
給料	-2,297	給与改定に伴う増減分	147	給与改定の状況（令和5年4月1日） 147千円 <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <tr> <td>区分</td> <td>行政職</td> </tr> <tr> <td>実質改定率</td> <td>1.011</td> </tr> <tr> <td>実施時期</td> <td>R5.4.1</td> </tr> </table>	区分	行政職	実質改定率	1.011	実施時期	R5.4.1	
		区分	行政職								
		実質改定率	1.011								
実施時期	R5.4.1										
昇給に伴う増加分	56	平均昇給率 56千円 <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <tr> <td>区分</td> <td>行政職</td> </tr> <tr> <td>平均昇給率</td> <td>1.004</td> </tr> </table>	区分	行政職	平均昇給率	1.004					
区分	行政職										
平均昇給率	1.004										
その他の増減分	-2,500	その他による増減	-2,500千円								
職員手当	-2,900	制度改正に伴う増減分	215	期末手当支給率の改正 113千円 <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <tr> <td>区分</td> <td>R5年度</td> <td>R6年度</td> </tr> <tr> <td>支給率</td> <td>2.400</td> <td>2.450</td> </tr> </table>	区分	R5年度	R6年度	支給率	2.400	2.450	
				区分	R5年度	R6年度					
		支給率	2.400	2.450							
勤勉手当支給率の改正 102千円 <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <tr> <td>区分</td> <td>R5年度</td> <td>R6年度</td> </tr> <tr> <td>支給率</td> <td>2.000</td> <td>2.050</td> </tr> </table>	区分	R5年度	R6年度	支給率	2.000	2.050					
区分	R5年度	R6年度									
支給率	2.000	2.050									
その他の増減分	-3,115	その他による増減	-3,115千円								
			扶養手当 -438千円 通勤手当 8千円 時間外及び休日勤務手当 200千円 期末手当 -1,115千円 勤勉手当 -874千円 賞与引当金繰入額 -776千円 児童手当 -120千円								

(3) 給料及び職員手当の状況

ア. 職員1人当たり給与

区		行政職	技能労務職	医療職
令和6年4月1日現在	平均給料月額(円)	288,200		
	平均給与月額(円)	310,100		
	平均年齢(歳)	52.42		
令和5年4月1日現在	平均給料月額(円)	336,050		
	平均給与月額(円)	366,900		
	平均年齢(歳)	45.17		

(注) 平均給与月額は、期末手当、勤勉手当、時間外手当、宿日直手当及び児童手当等を除いたものである。

イ. 初任給

	区分		行政職 (一)	行政職 (二)	医療職 (一)	医療職 (二)	医療職 (三)	国の制度				
								行政職 (一)	行政職 (二)	医療職 (一)	医療職 (二)	医療職 (三)
令和6年4月1日現在	大学卒	6年	円	円	円 345,000 医師	円 222,700 薬剤師	円	円	円	円 345,000 医師	円 222,700 薬剤師	円
		4年	196,200			202,800 <small>薬剤師・栄養士・技師</small>	228,500 <small>保健師・看護師</small>	196,200			202,800 <small>薬剤師・栄養士・技師</small>	228,500 <small>保健師</small>
	短大卒	3年				193,500 技師	218,800 <small>保健師・看護師</small>				193,500 技師	218,800 <small>保健師・看護師</small>
		2年	179,100			182,700 栄養士	211,000 看護師	179,100			182,700 栄養士	211,000 看護師
	高校卒		166,600	164,000			195,000 准看護師	166,600	164,000			195,000 准看護師
	中学卒			155,300			183,500 准看護師		155,300			183,500 准看護師
令和5年4月1日現在	大学卒	6年	円	円	円 337,300 医師	円 213,600 薬剤師	円	円	円	円 337,300 医師	円 213,600 薬剤師	円
		4年	185,200			191,500 薬剤師	216,000 保健師	185,200			191,500 薬剤師	216,000 保健師
	短大卒	3年				181,100 技師	204,900 <small>保健師・看護師</small>				181,100 技師	204,900 <small>保健師・看護師</small>
		2年	167,100			170,500 栄養士	197,000 看護師	167,100			170,500 栄養士	197,000 看護師
	高校卒		154,600	151,900			181,300 准看護師	154,600	151,900			181,300 准看護師
	中学卒			143,800			169,900 准看護師		143,800			169,900 准看護師

ウ. 級別職員数

区 分	行 政 職 (一)			行 政 職 (二)			医 療 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
令和6年4月1日現在	1級	1	25.0	1級			1級		
	2級			2級			2級		
	3級	1	25.0	3級			3級		
	4級	1	25.0	4級			4級		
	5級			5級			5級		
	6級	1	25.0						
	7級								
	計	4	100.0	計			計		
令和5年4月1日現在	1級	1	25.0	1級			1級		
	2級			2級			2級		
	3級			3級			3級		
	4級	1	25.0	4級			4級		
	5級	1	25.0				5級		
	6級	1	25.0						
	7級								
	計	4	100.0	計			計		

(級別基準職務表)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
行 政 職	主事の職務	主任の職務	主査の職務	主任主査の職務	課長補佐の職務	課長の職務	部長の職務
技能労務職	運転手、用務員、調理員、看護助手、観光施設員、環境施設員、清掃作業員、学校図書員及び体育施設員の職務	主任運転手、主任用務員、主任調理員、主任看護助手、主任観光施設員、主任環境施設員、主任清掃作業員、主任学校図書員及び主任体育施設員の職務	高度の経験を積んだ主任の職務	主査の職務	高度の経験を積んだ主査の職務		
医療職 (一)	技師の職務	医長の職務	部長の職務	医療機関の副院長(副所長を含む。)の職務	医療機関の長の職務		
医療職 (二)	技術又は経験を必要とする業務を行う職務	高度の知識経験を必要とする業務を行う職務	特に高度の知識経験を必要とする業務を行う職務	著しく高度の知識経験を必要とする業務を行う職務	(1)薬局の長の職務 (2)技師長の職務		
医療職 (三)	技術又は経験を必要とする業務を行う職務	高度の知識経験を必要とする業務を行う職務	特に高度の知識経験を必要とする業務を行う職務	(1)著しく高度の知識経験を必要とする業務を行う職務 (2)看護師長の職務	看護部長又は総看護師長の職務		

エ. 昇給期間短縮

区分		合 計	代表的な職種			
			行政職 (一)	行政職 (二)	行政職 (三)	
本 年 度	職員数 (A) (人)	4	4			
	昇給期間短縮に係る職員数 (B) (人)					
	昇給期間の短縮 月数別内訳	3月 (人)				
		6月 (人)				
		9月 (人)				
		12月 (人)				
	比率 (B) / (A) (%)					
特別昇給に係る職員数 (人)						
前 年 度	職員数 (A) (人)	4	4			
	昇給期間短縮に係る職員数 (B) (人)					
	昇給期間の短縮 月数別内訳	3月 (人)				
		6月 (人)				
		9月 (人)				
		12月 (人)				
	比率 (B) / (A) (%)					
特別昇給に係る職員数 (人)						

オ. 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月分)	職制上の段階・ 職務の級等によ る加算措置	備 考
	6 月 (月分)	1 2 月 (月分)			
本 年 度	2.250	2.250	4.500	有	
前 年 度	2.200	2.200	4.400	有	
国 の 制 度	2.250	2.250	4.500	有	

カ. 定年退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.70900	47.70900	なし	
国 の 制 度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.70900	47.70900	なし	

キ. その他の手当

区 分	国の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	一部異なる	自動車等を使用することを常例とする職員の通勤距離及び支給額

イ 会計年度任用職員

(1) 総括

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				法定福利費 (千円)	法定福利費 引当金 繰入額 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)				
本 年 度	(6) 14	7,486	30,936	10,060	48,482	8,074	410	56,966	
前 年 度	(6) 13	7,275	26,517	5,068	38,860	7,619	191	46,670	
比 較	1	211	4,419	4,992	9,622	455	219	10,296	

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	通 勤 手 当	特 殊 勤 務 手 当	時 間 外 及 び 休 日 勤 務 手 当	夜 間 勤 務 手 当	宿 日 直 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	賞 与 引 当 金 繰 入 額	児 童 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
本 年 度		688	0	623	0	0	3,167	3,092	2,490	0
前 年 度		698	0	549	0	0	2,585	0	1,236	0
比 較		-10	0	74	0	0	582	3,092	1,254	0

備考 ()内はパートタイムの会計年度任用職員について外書き。

(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
報酬	211	その他の増減分	211	その他による増減 211 千円	
給料	4,419	その他の増減分	4,419	会計年度任用職員の雇用に伴う増減 2,038 千円 その他による増減 2,381 千円	職員の雇用状況 フルタイム雇用者数 1人 1
職員 手当	4,992	制度改正に伴う増減分	3,092	勤勉手当支給に伴う増 3,092 千円	
		その他の増減分	1,900	会計年度任用職員の雇用に伴う増減 264 千円 通勤手当 35 千円 期末手当 229 千円 その他による増減 1,636 千円 通勤手当 -45 千円 時間外及び休日勤務手当 74 千円 期末手当 353 千円 賞与引当金繰入額 1,254 千円	

令和6年度 下呂市下呂温泉合掌村事業子定貸借対照表
(令和7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	544,180	89,187	
ロ	建物	<u>△ 422,799</u>	121,381	
	減価償却累計額			
ハ	構築物	216,310	20,447	
	減価償却累計額	<u>△ 195,863</u>		
ニ	機械及び装置	44,717	5,983	
	減価償却累計額	<u>△ 38,734</u>		
ホ	車両運搬具	618	12	
	減価償却累計額	<u>△ 606</u>		
ヘ	器具備品	16,333	404	
	減価償却累計額	<u>△ 15,929</u>		
	有形固定資産合計		237,414	
(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		237,493	
2. 流動資産				
(1) 現金預金				
	(1) 現金預金		39,424	
(2) 未収金				
	(2) 未収金		5,000	
(3) 貯蔵品				
	(3) 貯蔵品		3,000	
(4) その他流動資産				
	(4) その他流動資産		5,000	
	流動資産合計		52,424	
	資産合計		<u>289,917</u>	

負債の部

(単位:千円)

3. 流動負債			
(1) 未払金		8,236	
(2) 引当金			
イ 賞与引当金		3,929	
ロ 法定福利費引当金		695	
(3) その他流動負債			
流動負債合計		5,000	
4. 繰延収益			17,860
(1) 長期前受金			
イ 補助金		56,949	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 補助金		△ 38,796	
繰延収益合計			18,153
負債合計			36,013

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		86,607	
利益剰余金合計		△ 56,737	
剰余金合計			△ 56,737
資本合計			253,904
負債資本合計			289,917

令和6年度 下呂市下呂温泉合掌村事業会計に関する注記表

●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5,893千円を支給するため、賞与引当金 2,625千円を取り崩す。

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1,042千円を支給するため、法定福利費引当金505千円を取り崩す。

令和5年度 下呂市下呂温泉合掌村事業予定損益計算書
(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位:千円)

1. 営業収益			
(1) 利用収益	107,286		
(2) 販売収益	113,239		
(3) その他営業収益	436	220,961	
2. 営業費用			
(1) 一般管理費	25,647		
(2) 施設経営費	111,035		
(3) 販売費用	54,778		
(4) 減価償却費	9,476		
(5) 資産減耗費	376	201,312	
営業利益			19,649
3. 営業外収益			
(1) 受取利息	10		
(2) 長期前受金戻入	712		
(3) 雑収益	328	1,050	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	100		
(2) 雑支出	91	191	
経常利益			20,508
5. 特別利益			
(1) その他特別利益	2,890	2,890	2,890
6. 特別損失			
(1) 特別損失	20,176		
(2) その他特別損失	0	20,176	20,176
7. 子備費			
(1) 子備費	500	500	△ 500
当年度純利益			2,722
前年度繰越欠損金			95,466
当年度未処利欠損金			92,744

令和5年度 下呂市下呂温泉合掌村事業予定貸借対照表
(令和6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	510,418	89,187			
ロ	建物	△ 420,655	89,763			
	減価償却累計額	216,310				
ハ	構築物	△ 192,880	23,430			
	減価償却累計額	44,717				
ニ	機械及び装置	△ 38,213	6,504			
	減価償却累計額	618				
ホ	車両運搬具	△ 606	12			
	減価償却累計額	16,003				
ヘ	器具備品	△ 15,814	189			
	減価償却累計額					
	有形固定資産合計			209,085		
(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				209,164	
2. 流動資産						
(1) 現金預金						
	(1) 現金預金			45,771		
(2) 未収金						
	(2) 未収金			8,000		
(3) 貯蔵品						
	(3) 貯蔵品			3,000		
(4) その他流動資産						
	(4) その他流動資産			5,000		
	流動資産合計				61,771	
	資産合計				270,935	

負債の部

(単位:千円)

3. 流動負債		
(1) 未払金	5,507	
(2) 引当金		
イ 賞与引当金	2,625	
ロ 法定福利費引当金	505	
(3) その他流動負債	5,000	
流動負債合計		13,637
4. 繰延収益		
(1) 長期前受金		
イ 補助金	46,949	
(2) 長期前受金収益化累計額		
イ 補助金	△ 37,418	
繰延収益合計		9,531
負債合計		23,168

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	92,744		
利益剰余金合計		△ 62,874	
剰余金合計		△ 62,874	
資本合計			247,767
負債資本合計			270,935

令和5年度 下呂市下呂温泉合掌村事業会計に関する注記表

●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3,896千円を支給するため、賞与引当金3,087千円を取り崩す。

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711千円を支給するため、法定福利費引当金558千円を取り崩す。

令和6年度 下呂市下呂温泉合掌村事業予算実施計画明細書
収益的収入及び支出

収入

(単位:千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増 減	勘 定 科 目 説 明		
						節	金 額	附 記
1.		下呂温泉合掌村事業収益	246,950 (21,836)	237,830 (21,093)	9,120 (743)			
	1.	営業収益	245,438 (21,835)	236,748 (21,061)	8,690 (774)			
		1. 利用収益	120,810 (10,982)	114,010 (10,361)	6,800 (621)	入場料	116,530	大人個人 800円×105,900人 小人個人 400円×6,800人 大人団体 560円×10,400人 小人団体 280円×200人 大人前売券 700円×28,000人 小人前売券 350円×600人 減免入場者 400円×8,500人 無料入場 2,600人 ※総入場者数 163,000人 計 116,530
						利用料	4,280	滑り台利用料 100円×42,800人 計 4,280
		2. 販売収益	124,200 (10,836)	122,260 (10,658)	1,940 (178)	一般売上料	124,200	店舗売上料 124,200
		3. その他 営業収益	428 (17)	478 (42)	△ 50 (△ 25)	施設賃貸料	240	朝市駐車場賃貸料 240
						雑収益	188	その他雑収益 188

収入

(単位:千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増 減	勘 定 科 目 説 明		
						節	金 額	附 記
	2.	営業外収益	1,512 (1)	1,082 (32)	430 (△ 31)			
		1. 受取利息	2	10	△ 8	預金利息	2	大口定期預金利息 2
		3. 長期前受金戻入	1,378	712	666	国庫補助金	1,328	国庫補助金 1,328
						他会計補助金	50	他会計補助金 50
		4. 雑収益	132 (1)	360 (32)	△ 228 (△ 31)	その他雑収益	132	その他雑収益 132

()内は仮受消費税

支出

(単位:千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増 減	勘 定 科 目 説 明		
						節	金 額	附 記
1.	下呂温泉合掌村事業費用		237,436 (10,490)	217,197 (9,225)	20,239 (1,265)			
	1.	営業費用	228,766 (10,480)	207,001 (8,828)	21,765 (1,652)			
		1. 一般管理費	26,237 (71)	33,569 (44)	△ 7,332 (27)	給料	13,834	一般職員給料(4名) 13,834
						職員手当	5,156	扶養手当 0 通勤手当 275 勤勉手当 1,423 期末手当 1,481 住居手当 210 管理職手当 567 時間外勤務手当 1,200 児童手当 計 5,156
						賞与引当金繰入額	1,439	賞与引当金繰入額 1,439
						法定福利費	4,054	共済費 共済経理負担金 3,590 事務費負担金 45 追加費用 383 恩給条例 3 公務災害補償基金 33 計 4,054
						法定福利費引当金繰入額	285	法定福利費引当金繰入額 285
						旅費	200	普通旅費 200
						研修費	300	職員研修費 300
						負担金	969	退職手当組合負担金 969

支出

(単位:千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増 減	勘 定 科 目 説 明		
						節	金 額	附 記
		2. 施設経営費	129,770 (5,354)	112,859 (4,659)	16,911 (695)	給料	30,936	フルタイム会計年度任用職員(13名) 30,936
						報酬	7,486	パートタイム会計年度任用職員(6名) 7,486
						職員手当	7,570	通勤手当 688 期末手当 3,167 勤勉手当 3,092 時間外勤務手当 623 計 7,570
						賞与引当金繰入額	2,490	賞与引当金繰入額 2,490
						法定福利費	8,074	共済費 共済経理負担金 6,496 公務災害補償基金 39 追加費用 448 社会保険料 1,088 恩給条例 3 計 8,074
						法定福利費引当金繰入額	410	法定福利費引当金繰入額 410
						旅費	450	費用弁償 450
						報償費	4,423	イベント・行事等出役謝礼 2,504 有償ボランティア出役報償 1,919 計 4,423
						被服費	185	職員被服費 185
						備消耗品費	2,540	管理、維持用備消耗品費 2,300 展示・イベント等消耗費 240 計 2,540
						燃料費	3,342	ガス代 1,584 灯油代 1,611

支出

(単位:千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増 減	勘 定 科 目 説 明	
						節	金 額
						(燃料費)	自動車燃料費 139 その他燃料費 8 計 3,342
						光熱水費	7,320 電気料 6,600 上下水道料 720 計 7,320
						印刷製本費	2,554 パンフレット印刷費 1,668 イベントチラシ印刷費 275 入場券・その他印刷費 611 計 2,554
						広告宣伝費	1,625 新聞、雑誌等広告料 1,160 その他広告宣伝料 465 計 1,625
						通信運搬費	301 電話料外 301
						使用料	1,044 温泉使用料 724 コピー機使用料 225 その他使用料 95 計 1,044
						委託料	17,055 イベント委託料 5,821 陶芸体験指導業務委託料 5,506 施設夜間警備委託料 1,418 合掌村内植栽管理等委託料 986 エレベーター保守点検委託料 303 電気保安業務委託料 295

支出

(単位:千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増 減	勘 定 科 目 説 明																																											
						節	金 額	附 記																																									
						(委託料)	<table border="0"> <tr> <td>財務会計電算保守点検委託料</td> <td>838</td> </tr> <tr> <td>消防設備保守点検委託料</td> <td>185</td> </tr> <tr> <td>ポスレジシステム保守点検委託料</td> <td>198</td> </tr> <tr> <td>森のすべり台保守点検委託料</td> <td>105</td> </tr> <tr> <td>駐車場除雪業務委託</td> <td>220</td> </tr> <tr> <td>冷凍・冷蔵庫・給茶器保守点検委託料*</td> <td>310</td> </tr> <tr> <td>その他委託料</td> <td>870</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>17,055</td> </tr> </table>	財務会計電算保守点検委託料	838	消防設備保守点検委託料	185	ポスレジシステム保守点検委託料	198	森のすべり台保守点検委託料	105	駐車場除雪業務委託	220	冷凍・冷蔵庫・給茶器保守点検委託料*	310	その他委託料	870	計	17,055																										
財務会計電算保守点検委託料	838																																																
消防設備保守点検委託料	185																																																
ポスレジシステム保守点検委託料	198																																																
森のすべり台保守点検委託料	105																																																
駐車場除雪業務委託	220																																																
冷凍・冷蔵庫・給茶器保守点検委託料*	310																																																
その他委託料	870																																																
計	17,055																																																
						手数料	<table border="0"> <tr> <td>11,404</td> <td>観光業者等観光券手数料</td> <td>3,480</td> </tr> <tr> <td></td> <td>クリーニング・清掃用具等清掃手数料</td> <td>162</td> </tr> <tr> <td></td> <td>クーポン取立手数料</td> <td>5</td> </tr> <tr> <td></td> <td>消防設備点検手数料</td> <td>100</td> </tr> <tr> <td></td> <td>観光券契約更新手続手数料</td> <td>110</td> </tr> <tr> <td></td> <td>家電リサイクル製品処理手数料</td> <td>30</td> </tr> <tr> <td></td> <td>足湯水質検査手数料</td> <td>19</td> </tr> <tr> <td></td> <td>検便手数料</td> <td>21</td> </tr> <tr> <td></td> <td>キャッシュレス決済手数料</td> <td>2,134</td> </tr> <tr> <td></td> <td>合掌村ガイド業務手数料</td> <td>656</td> </tr> <tr> <td></td> <td>シルバー業務手数料</td> <td>4,436</td> </tr> <tr> <td></td> <td>振込手数料</td> <td>140</td> </tr> <tr> <td></td> <td>その他手数料</td> <td>111</td> </tr> <tr> <td></td> <td>計</td> <td>11,404</td> </tr> </table>	11,404	観光業者等観光券手数料	3,480		クリーニング・清掃用具等清掃手数料	162		クーポン取立手数料	5		消防設備点検手数料	100		観光券契約更新手続手数料	110		家電リサイクル製品処理手数料	30		足湯水質検査手数料	19		検便手数料	21		キャッシュレス決済手数料	2,134		合掌村ガイド業務手数料	656		シルバー業務手数料	4,436		振込手数料	140		その他手数料	111		計	11,404
11,404	観光業者等観光券手数料	3,480																																															
	クリーニング・清掃用具等清掃手数料	162																																															
	クーポン取立手数料	5																																															
	消防設備点検手数料	100																																															
	観光券契約更新手続手数料	110																																															
	家電リサイクル製品処理手数料	30																																															
	足湯水質検査手数料	19																																															
	検便手数料	21																																															
	キャッシュレス決済手数料	2,134																																															
	合掌村ガイド業務手数料	656																																															
	シルバー業務手数料	4,436																																															
	振込手数料	140																																															
	その他手数料	111																																															
	計	11,404																																															

支出

(単位:千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増 減	勘 定 科 目 説 明			
						節	金 額	附 記	
						賃借料	8,784	土地借上料	5,432
								販売品管理システムリース料	856
								冷凍冷蔵設備リース料	19
								企業会計システム賃借料	537
								空調設備リース料	98
								厨房設備リース料	58
								防災放送設備リース料	78
								飲料サーバーリース料	13
								AEDリース料	68
								管理車両リース料	185
								電話機リース料	365
								コピー機リース料	17
								防犯カメラリース料	600
								音響・映像設備リース料	195
								その他借上料	263
								計	8,784
						修繕費	7,480	施設等修繕	3,410
								建物等修繕	1,870
								設備等修繕費	1,265
								自動車・器具等修繕	605
								その他修繕	330
								計	7,480
						補償金及び補填金	120	入場者施設内事故等補償費	120
						食糧費	23	イベント、取材関係者賄費	23
						負担金	3,477	退職手当組合負担金	3,108
								エージェント関係負担金	70

支出

(単位:千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増 減	勘 定 科 目 説 明		
						節	金 額	附 記
						(負担金)		コンベンションビューロー負担金 100 観光展及び誘致会議負担金 20 下呂温泉観光協会負担金 49 県観光ボランティアガイド連絡会負担金 10 日本博物館協会・県博物館協会負担金 25 下呂商工会費 18 食品衛生協会・飲食業組合負担金 41 その他負担金 36 計 3,477
						保険料	609	建物火災保険料 256 施設利用入場者保険料 57 管理車両損害共済保険料 26 保管物損害保険料(円空仏) 210 その他保険料 60 計 609
						公課費	68	自動車税外 68
		3. 販売費用	61,597 (5,055)	50,721 (4,125)	10,876 (930)	備消耗品費	3,556	販売業務用備消耗品費 3,556
						通信運搬費	3,003	販売品送料 2,992 その他通信運搬費 11 計 3,003
						原材料費	21,516	飲食店舗原材料費 14,316 体験施設原材料費 7,200 その他原材料費 計 21,516

支出

(単位:千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増 減	勘 定 科 目 説 明			
						節	金 額	附 記	
						販売品仕入費	33,522	委託販売品仕入費 買取販売品仕入費 計	26,216 7,306 33,522
		4. 減価償却費	10,690	9,476	1,214	有形固定資産 減価償却費	10,690	建物 構築物 機械及び装置 器具備品 計	8,214 1,891 520 65 10,690
		5. 資産減耗費	472	376	96	棚卸資産減耗費	472	固定資産除却費	472
		2. 営業外費用	8,170 (10)	9,696 (9)	△ 1,526 (1)				
		1. 支払利息	100	100	0	借入金利息	100	一時借入金利息	100
		2. 消費税	7,970	9,496	△ 1,526	消費税	7,970	消費税	7,970
		3. 雑支出	100 (10)	100 (9)	0 (1)	雑支出	100	控除対象外消費税外	100
		3. 予備費	500	500	0				
		1. 予備費	500	500	0	予備費	500	予備費	500

()内は仮払消費税

資本的収入及び支出

収入

(単位:千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増 減	勘 定 科 目 説 明		
						節	金 額	附 記
1.		資本的収入	10,000	0	10,000			
	1.	国庫補助金	10,000	0	10,000			
		1. 国庫補助金	10,000	0	10,000	国庫補助金	10,000	地域一体となった観光地・観光産業の再生・高付加価値化事業補助金

()内は仮受消費税

支出

(単位:千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増 減	勘 定 科 目 説 明		
						節	金 額	附 記
1.		資本的支出	37,138	30,360	6,778			
		(3,376)	(3,376)	(2,760)	(616)			
	1.	建設改良費	37,138	30,360	6,778			
		(3,376)	(3,376)	(2,760)	(616)			
		1. 建設改良費	37,138	30,360	6,778	工事請負費	37,138	事務所、売店屋根葺き替え工事 29,119
		(3,376)	(3,376)	(2,760)	(616)			森の滑り台修繕工事 8,019
								計 37,138

()内は仮払消費税