

議第 81 号

令和元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 令和元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 令和元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		(計)
	(既決予定額)	(補正予定額)	
第 1 款 下呂温泉合掌村事業収益	269,730 千円	1,100 千円	270,830 千円
第 2 項 営業外収益	879 千円	1,100 千円	1,979 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	258,270 千円	3,822 千円	262,092 千円
第 1 項 営業費用	247,314 千円	3,822 千円	251,136 千円

第 3 条 予算第 5 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	29,656 千円	132 千円	29,788 千円

令和元年 11 月 29 日提出

下呂市長 服 部 秀 洋

令和元年度 下呂市下呂温泉合掌村事業補正予算実施計画

収益の収入及び支出

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			269,730	1,100	270,830	
	2. 営業外収益		879	1,100	1,979	
		4. 雑収益	120	1,100	1,220	

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			258,270	3,822	262,092	
	1. 営業費用		247,314	3,822	251,136	
		1. 一般管理費	32,569	137	32,706	
		2. 施設経営費	135,724	3,685	139,409	

令和元年度 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31年4月1日から令和2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	9,031
減価償却費	10,228
賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 184
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	△ 31
長期前受金戻入額	662
受取利息及び受取配当金	△ 97
支払利息	100
小計	19,709
利息及び配当金の受取額	97
利息の支払額	△ 100
業務活動によるキャッシュ・フロー	19,706

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
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	0

IV 資金増加額(又は減少額) 19,706

V 資金期首残高 181,978

VI 資金期末残高 201,684

給 与 費 明 細 書

1. 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)				
補 正 後	4	0	14,253	10,548	24,801	4,609	378	29,788	
補 正 前	4	0	14,216	10,519	24,735	4,540	381	29,656	
比 較	0	0	37	29	66	69	-3	132	

職員手当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	単身赴任 手 当 (千円)	時 間 外 及 び 休 日 勤 務 手 当 (千円)	夜間勤務 手 当 (千円)	管理職 特別勤務 手 当 (千円)	宿 日 直 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	賞 与 引当金 繰入額 (千円)	児童手当 (千円)	その他 (千円)
	補 正 後	918	324	500	0	0	1,500	0	0	0	567	2,353	1,826	1,965	595	0
	補 正 前	918	324	500	0	0	1,500	0	0	0	567	2,345	1,788	1,982	595	0
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8	38	-17	0	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	37	給与改定に伴う増減分	37	給与改定の状況37 千円		
				区 分		行政職
				給料表 改定率		1.001
				実 質 改定率		1.003
				実施時期		H31.4.1
職 員 手 当	29	制度改正に伴う増減分	46	給与改定に伴う増減8 千円		
				区 分		行政職
				給料表 改定率		1.001
				実 質 改定率		1.002
				実施時期		H31.4.1
				勤勉手当支給月数の引上げに伴う増38 千円		
				区 分		行政職
				月分		0.05
				実施時期		H31.4
				その他の増減分		-17

令和元年度 下呂市下呂温泉合掌村事業予定貸借対照表
(令和2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		116,187	
ロ 建物	487,588		
減価償却累計額	<u>△ 391,712</u>	95,876	
ハ 構築物	216,310		
減価償却累計額	<u>△ 184,546</u>	31,764	
ニ 機械及び装置	39,117		
減価償却累計額	<u>△ 37,609</u>	1,508	
ホ 車両運搬具	618		
減価償却累計額	<u>△ 606</u>	12	
ヘ 器具備品	16,003		
減価償却累計額	<u>△ 15,529</u>	474	
有形固定資産合計		245,821	
(2) 無形固定資産			
イ 電話加入権		79	
無形固定資産合計		<u>79</u>	
固定資産合計			245,900
2. 流動資産			
(1) 現金預金		201,684	
(2) 未収金		4,000	
(3) 貯蔵品		3,000	
(4) その他流動資産		<u>5,000</u>	
流動資産合計			<u>213,684</u>
資産合計			<u><u>459,584</u></u>

負債の部

(単位:千円)

3. 流動負債			
(1) 未払金		21,905	
(2) 引当金			
イ 賞与引当金		1,965	
ロ 法定福利費引当金		378	
(3) その他流動負債		5,000	
流動負債合計			29,248
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		△ 34,720	
繰延収益合計			11,399
負債合計			40,647

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 当年度未処分利益剰余金	78,426		
利益剰余金合計		108,296	
剰余金合計			108,296
資本合計			418,937
負債資本合計			459,584

●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2,947千円を支給するため、賞与引当金 1,813千円を取り崩す。

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566千円を支給するため、法定福利費引当金346千円を取り崩す。

令和元年度 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

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				269,730	1,100	270,830	
				(22,031)	(0)	(22,031)	
2. 営業外収益				879	1,100	1,979	
				(9)	(0)	(9)	
4. 雑収益				120	1,100	1,220	
				(9)	(0)	(9)	
その他雑収益				120	1,100	1,220	その他雑収益 1,100 増

()内は仮受消費税

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		1. 営業費用	258,270	3,822	262,092	
				(11,685)	(335)	(12,020)	
				247,314	3,822	251,136	
				(11,685)	(335)	(12,020)	
			1. 一般管理費	32,569	137	32,706	
				(79)	(0)	(79)	
				給料	14,216	37	職員給料(4名分) 37 増
				職員手当	8,537	46	勤勉手当 38 増
							期末手当 8 増
							計 46 増
				賞与引当金繰入額	1,982	△ 17	賞与引当金繰入額 17 減
				法定福利費	4,540	69	共済費 共済経理負担金 69 増
							計 69 増
				法定福利費引当金繰入額	381	△ 3	法定福利費引当金繰入額 3 減
				負担金	2,433	5	退職手当組合負担金 5 増
							計 5 増
			2. 施設経営費	135,724	3,685	139,409	
				(6,107)	(335)	(6,442)	
			委託料	30,868	660	31,528	合掌村内植栽管理等委託料 660 増
							計 660 増
			修繕費	5,951	3,025	8,976	合掌村施設等修繕費 3,025 増

()内は仮払消費税