

議第 11 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 4 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 4 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 条に定めた収益的支出の予定額を、次のとおり補正する。

(科 目)	支 出		
	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第 1 款 下呂温泉合掌村事業費用	262,092 千円	△33 千円	262,059 千円
第 1 項 営業費用	251,136 千円	△33 千円	251,103 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	29,788 千円	△33 千円	29,755 千円

令和 2 年 2 月 25 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

収益的收入及び支出

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		262,092	△ 33	262,059		
	1.	営業費用	251,136	△ 33	251,103		
		1.	一般管理費	32,706	△ 33	32,673	

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	9,064
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	19,742
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	19,739
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)	19,739
V 資金期首残高	181,978
VI 資金期末残高	201,717

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	10,521	24,774	4,603	378	29,755	
補 正 前	4	0	14,253	10,548	24,801	4,609	378	29,788	
比 較	0	0	0	-27	-27	-6	0	-33	

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 (千円)	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)	(千円)
	補 正 後	918	324	500	0	0	1,500	0	0	0	567	2,353	1,794	1,965	600	0
	補 正 前	918	324	500	0	0	1,500	0	0	0	567	2,353	1,826	1,965	595	0
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-32	0	5	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
職員 手当	-27	その他の増減分	-27	その他による増減	-27 千円	
				勤勉手当	-32 千円	
				児童手当	5 千円	

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		201,717	
(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>213,717</u>
資産合計			<u><u>459,617</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	78,459	
利益剰余金合計		108,329
剰余金合計		108,329
資本合計		418,970
負債資本合計		459,617

●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			262,092 (12,020)	△ 33 (0)	262,059 (12,020)		
	1.	営業費用		251,136 (12,020)	△ 33 (0)	251,103 (12,020)		
		1.	一般管理費	32,706 (79)	△ 33 (0)	32,673 (79)		
			職員手当	8,583	△ 27	8,556	勤勉手当 児童手当 計	32 減 5 増 27 減
			法定福利費	4,609	△ 6	4,603	共済費 計	共済経理負担金 6 減 6 減

()内は仮払消費税