

令和 6 年度下呂市下呂温泉合掌村事業会計補正予算（第 1 号）

第 1 条 令和 6 年度下呂市下呂温泉合掌村事業会計の補正予算（第 1 号）は、次に定めるところによる。

第 2 条 令和 6 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 2 条に定めた業務の予定量を、次のとおり補正する。

入場者及び収益	年間入場者数	171 千人
	1 日平均入場者数	468 人（営業日数 365 日）
	利用収益	126, 109 千円
	販売収益	128, 550 千円

第 3 条 予算第 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	246, 950 千円	10, 526 千円	257, 476 千円
第 1 項 営業収益	245, 438 千円	9, 649 千円	255, 087 千円
第 2 項 営業外収益	1, 512 千円	877 千円	2, 389 千円

(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	237,436 千円	8,104 千円	245,540 千円
第 1 項 営業費用	228,766 千円	8,104 千円	236,870 千円

令和 6 年 9 月 2 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			246,950	10,526	257,476	
	1. 営業収益		245,438	9,649	255,087	
		1. 利用収益	120,810	5,299	126,109	
		2. 販売収益	124,200	4,350	128,550	
	2. 営業外収益		1,512	877	2,389	
		4. 雑収益	132	877	1,009	

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			237,436	8,104	245,540	
	1. 営業費用		228,766	8,104	236,870	
		2. 施設経営費	129,770	8,104	137,874	

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	8,400
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	19,776
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	19,678
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
有形固定資産の売却による収入	0
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
Ⅲ 資金増加額(又は減少額)	
	△ 4,084
Ⅳ 資金期首残高	
	115,122
Ⅴ 資金期末残高	
	111,038

令和6年度 下呂市下呂温泉合掌村事業予定貸借対照表
(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	89,187			
ロ 建物	544,180			
減価償却累計額	<u>△ 422,799</u>	121,381		
ハ 構築物	216,310			
減価償却累計額	<u>△ 195,863</u>	20,447		
ニ 機械及び装置	44,717			
減価償却累計額	<u>△ 38,734</u>	5,983		
ホ 車両運搬具	618			
減価償却累計額	<u>△ 606</u>	12		
ヘ 器具備品	16,333			
減価償却累計額	<u>△ 15,929</u>	404		
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			<u>79</u>	
固定資産合計				237,493
2. 流動資産				
(1) 現金預金			111,038	
(2) 未収金			5,000	
(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>124,038</u>
資産合計				<u><u>361,531</u></u>

負債の部

(単位: 千円)

3. 流動負債			
(1) 未払金	15,447		
(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	5,000		
流動負債合計		25,071	
4. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 補助金	66,949		
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 補助金	△ 38,796		
繰延収益合計		28,153	
負債合計		53,224	

資本の部

5. 資本金			320,417
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	41,980		
利益剰余金合計		△ 12,110	
剰余金合計			△ 12,110
資本合計			308,307
負債資本合計			361,531

●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6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

収益的収入及び支出

収 入

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			246,950 (21,836)	10,526 (875)	257,476 (22,711)		
	1.	営業収益		245,438 (21,835)	9,649 (875)	255,087 (22,710)		
		1.	利用収益	120,810 (10,982)	5,299 (480)	126,109 (11,462)		
			入場料	116,530	5,299	121,829	大人個人 小人個人 大人団体 大人前売券 減免入場者 計 6,000人 冬のライトアップ 大人個人 小人個人 大人前売券 小人前売券 計 2,000人	800円×4,200人 400円×200人 560円×300人 700円×1,000人 400円×300人 4,428 増 500円×1,050人 250円×125人 400円×750人 200円×75人 871 増
		2.	販売収益	124,200 (10,836)	4,350 (395)	128,550 (11,231)		
			一般売上料	124,200	4,350	128,550	店舗売上料	725円/人×6,000人 4,350 増
	2.	営業外収益		1,512 (1)	877	2,389 (1)		
		4.	雑収益	132 (1)	877	1,009 (1)		
			その他雑収益	132	877	1,009	過年度分労働保険料の還付	877 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				237,436 (10,490)	8,104 (716)	245,540 (11,206)	
1. 営業費用				228,766 (10,480)	8,104 (716)	236,870 (11,196)	
2. 施設経営費				129,770 (5,354)	8,104 (716)	137,874 (6,070)	
報償費				4,423	596	5,019	イベント・行事等出役謝礼 596 増
委託料				17,055	5,650	22,705	植栽等環境整備(剪定、除草) 1,123 増 冬のライトアップ照明設置 4,527 増
手数料				11,404	200	11,604	冬のライトアップ舞妓着付け 200 増
賃借料				8,784	1,658	10,442	冬のライトアップ送迎バス借上 1,658 増

()内は仮払消費税