

令和 7 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 7 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	180 千人
	1 日平均入場者数	493 人 (営業日数 365 日)
	利用収益	135,929 千円
	販売収益	137,232 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	275,876 千円	
第 1 項	営業収益	273,611 千円	
第 2 項	営業外収益	2,265 千円	
	支	出	
第 1 款	下呂温泉合掌村事業費用	264,594 千円	
第 1 項	営業費用	257,238 千円	
第 2 項	営業外費用	6,856 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 58,154 千円は、過年度分損益勘定留保資金 52,868 千円及び消費税資本的収支調整額 5,286 千円で補てんするものとする。）。

支 出

第1款 資本的支出	58,154 千円
第1項 建設改良費	58,154 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 93,800 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7年2月25日提出

下呂市長 山内 登

令和7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			275,876	
	1. 営業収益		273,611	
		1. 利用収益	135,929	
		2. 販売収益	137,232	
		3. その他営業収益	450	
	2. 営業外収益		2,265	
		1. 受取利息	8	
		3. 長期前受金戻入	2,125	
		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			264,594	
	1. 営業費用		257,238	
		1. 一般管理費	29,408	
		2. 施設経営費	148,308	
		3. 販売費用	68,003	
		4. 減価償却費	11,519	
		5. 資産減耗費	0	
	2. 営業外費用		6,856	
		1. 支払利息	100	
		2. 消費税	6,656	
		3. 雑支出	100	
	3. 予備費		500	
		1. 予備費	500	

資本的收入及び支出

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的支出			58,154	
	1. 建設改良費		58,154	
		1. 建設改良費	56,251	
		2. 営業設備費	1,903	

令和7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7年4月1日から令和8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	6,196
減価償却費	11,519
資産減耗費	0
賞与引当金の増減額(△は減少)	670
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	125
長期前受金戻入額	△ 2,125
受取利息及び受取配当金	△ 8
支払利息	100
小計	16,477
利息及び配当金の受取額	8
利息の支払額	△ 100
業務活動によるキャッシュ・フロー	16,385
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	△ 52,868
補助金による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 52,868
IV 資金増加額(又は減少額)	
	△ 36,483
V 資金期首残高	
	101,541
VI 資金期末残高	
	65,058

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	14,901	7,489	22,390	4,563	334	27,287	
前 年 度	4	0	13,834	6,595	20,429	4,054	285	24,768	
比 較	0	0	1,067	894	1,961	509	49	2,519	

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	時 間 外 及 び 休 日 勤 務 手 当	夜間勤務 手 当	管理職員 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)
	本 年 度	0	0	456	0	1,200	0	0	0	567	1,842	1,780	1,644	0	0
	前 年 度	0	210	275	0	1,200	0	0	0	567	1,481	1,423	1,439	0	0
	比 較	0	-210	181	0	0	0	0	0	0	361	357	205	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	1, 067	給与改定に伴う増減分	195	給与改定の状況（令和6年4月1日） <table><tr><td>区 分</td><td>行政職</td></tr><tr><td>実 質 改定率</td><td>1. 016</td></tr><tr><td>実施時期</td><td>R6. 4. 1</td></tr></table>	区 分	行政職	実 質 改定率	1. 016	実施時期	R6. 4. 1	195 千円	
		区 分	行政職									
		実 質 改定率	1. 016									
実施時期	R6. 4. 1											
昇給に伴う増加分	270	平均昇給率 <table><tr><td>区 分</td><td>行政職</td></tr><tr><td>平 均 昇給率</td><td>1. 023</td></tr></table>	区 分	行政職	平 均 昇給率	1. 023	270 千円					
区 分	行政職											
平 均 昇給率	1. 023											
その他の増減分	602	その他による増減	602 千円									
職 員 手 当	894	制度改正に伴う増減分	203	期末手当支給率の改正 <table><tr><td>区 分</td><td>R6年度</td><td>R7年度</td></tr><tr><td>支給率</td><td>2. 450</td><td>2. 500</td></tr></table>	区 分	R6年度	R7年度	支給率	2. 450	2. 500	106 千円	
		区 分	R6年度	R7年度								
		支給率	2. 450	2. 500								
		勤勉手当支給率の改正 <table><tr><td>区 分</td><td>R6年度</td><td>R7年度</td></tr><tr><td>支給率</td><td>2. 050</td><td>2. 100</td></tr></table>	区 分	R6年度	R7年度	支給率	2. 050	2. 100	97 千円			
区 分	R6年度	R7年度										
支給率	2. 050	2. 100										
		その他の増減分	691	その他による増減 住居手当 -210 千円 通勤手当 181 千円 期末手当 255 千円 勤勉手当 260 千円 賞与引当金繰入額 205 千円	691 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 分		行 政 職	技 能 労 務 職	医 療 職	福 祉 職
令和7年4月1日現在	平 均 給 料 月 額 (円)	310,425			
	平 均 給 与 月 額 (円)	326,875			
	平 均 年 齢 (歳)	45.75			
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			

(注) 平均給与月額は、期末手当、勤勉手当、時間外勤務手当、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)	福祉職	国 の 制 度					
									行政職 (一)	行政職 (二)	医療職 (一)	医療職 (二)	医療職 (三)	福祉職
令和7年4月1日現在	大 学 卒	6 年	円	円	円 366,200 医 師	円 244,400 薬剤師	円	円	円	円	円 366,200 医 師	円 244,400 薬剤師	円	円
		4 年	220,000			227,400 薬剤師・栄養士・技師	255,400 保健師・看護師		220,000			227,400 薬剤師・栄養士・技師	255,400 保健師	
	短 大 卒	3 年				220,500 技 師	249,400 保健師・看護師					220,500 技 師	249,400 保健師・看護師	
		2 年	204,400			208,300 栄養士	240,600 看護師		204,400			208,300 栄養士	240,600 看護師	
	高 校 卒		188,000	211,000			221,900 准看護師	199,600 介護員	188,000	211,000			221,900 准看護師	199,600 介護員
	中 学 卒			199,000			207,700 准看護師			199,000			207,700 准看護師	
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	円 345,000 医 師	円 222,700 薬剤師	円	円
		4 年	196,200			202,800 薬剤師・栄養士・技師	228,500 保健師・看護師		196,200			202,800 薬剤師・栄養士・技師	228,500 保健師	
	短 大 卒	3 年				193,500 技 師	218,800 保健師・看護師					193,500 技 師	218,800 保健師・看護師	
		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	

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 7 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	2	50.0	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 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		

(注) 構成比率は小数点第2位を四捨五入しているため、合計しても100%にならない場合がある。

(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		
福祉職	介護員の職務	高度な知識又は経験を必要とする業務を行う介護員の職務	主任介護員の職務				

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）	医療職
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	2.300	2.300	4.600	有	
前 年 度	2.250	2.250	4.500	有	
国 の 制 度	2.300	2.300	4.600	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	8,503	35,050	11,272	54,825	11,172	516	66,513	
前 年 度	(6) 14	7,486	30,936	10,060	48,482	8,074	410	56,966	
比 較	0	1,017	4,114	1,212	6,343	3,098	106	9,547	

職員手当 の 内 訳	区 分	通勤手当 (千円)	特殊勤務 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)	宿 日 直 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)
	本 年 度	755	0	623	0	0	2,912	3,751	2,991	240
	前 年 度	688	0	623	0	0	3,167	3,092	2,490	0
	比 較	67	0	0	0	0	-255	659	501	240

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	1,017	その他の増減分	1,017	その他による増減 1,017 千円	
給 料	4,114	その他の増減分	4,114	その他による増減 4,114 千円	
職 員 手 当	1,212	その他の増減分	1,212	その他による増減 1,212 千円 通勤手当 67 千円 期末手当 -255 千円 勤勉手当 659 千円 賞与引当金繰入額 501 千円 児童手当 240 千円	

令和7年度 下呂市下呂温泉合掌村事業予定貸借対照表
(令和8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	596,793	89,187		
ロ 建物	△ 432,530	164,263		
減価償却累計額	215,709			
ハ 構築物	△ 196,682	19,027		
減価償却累計額	39,118			
ニ 機械及び装置	△ 38,515	603		
減価償却累計額	618			
ホ 車両運搬具	△ 606	12		
減価償却累計額	16,333			
ヘ 器具備品	△ 15,979	354		
減価償却累計額				
有形固定資産合計			273,446	
(2) 無形固定資産				
イ 電話加入権		79	79	
無形固定資産合計				
固定資産合計				273,525
2. 流動資産				
(1) 現金預金			65,058	
(2) 未収金			9,536	
(3) 貯蔵品			3,000	
(4) その他流動資産			5,000	
流動資産合計				82,594
資産合計				356,119

負債の部

(単位: 千円)

3. 流動負債			
(1) 未払金	14,126		
(2) 引当金			
イ 賞与引当金	4,635		
ロ 法定福利費引当金	850		
(3) その他流動負債	5,000		
流動負債合計		24,611	
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	△ 39,543		
繰延収益合計		27,406	
負債合計		52,017	

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	46,185		
利益剰余金合計		△ 16,315	
剰余金合計			△ 16,315
資本合計			304,102
負債資本合計			356,119

●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6,951千円を支給するため、賞与引当金3,965千円を取り崩す。

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1,274千円を支給するため、法定福利費引当金725千円を取り崩す。

令和6年度 下呂市下呂温泉合掌村事業予定損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位:千円)

1. 営業収益			
(1) 利用収益	121,073		
(2) 販売収益	120,854		
(3) その他営業収益	411	242,338	
2. 営業費用			
(1) 一般管理費	29,479		
(2) 施設経営費	134,906		
(3) 販売費用	75,025		
(4) 減価償却費	10,690		
(5) 資産減耗費	472	250,572	
営業損失			8,234
3. 営業外収益			
(1) 受取利息	2		
(2) 長期前受金戻入	1,378		
(3) 雑収益	1,008	2,388	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	100		
(2) 雑支出	91	191	2,197
経常損失			6,037
5. 特別利益			
(1) 特別利益	4,536	4,536	4,536
6. 予備費			
(1) 予備費	500	500	△ 500
当年度純損失			2,001
前年度繰越欠損金			50,380
当年度未処利欠損金			52,381

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	544,180	89,187		
ロ 建物	△ 422,799	121,381		
減価償却累計額				
ハ 構築物	216,310			
減価償却累計額	△ 195,863	20,447		
ニ 機械及び装置	44,717			
減価償却累計額	△ 38,734	5,983		
ホ 車両運搬具	618			
減価償却累計額	△ 606	12		
ヘ 器具備品	16,333			
減価償却累計額	△ 15,929	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	79	
無形固定資産合計				
固定資産合計				237,493
2. 流動資産				
(1) 現金預金				
(2) 未収金			101,541	
(3) 貯蔵品			9,536	
(4) その他流動資産			3,000	
流動資産合計			5,000	
資産合計				119,077
				356,570

負債の部

(単位: 千円)

3. 流動負債		
(1) 未払金	20,887	
(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		30,511
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		58,664

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	52,381	
利益剰余金合計	△ 22,511	
剰余金合計		△ 22,511
資本合計		297,906
負債資本合計		356,570

●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7年度 下呂市下呂温泉合掌村事業予算実施計画明細書

収益的收入及び支出

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	275,876 (24,374)	246,950 (21,836)	28,926 (2,538)			
	1.	営業収益	273,611 (24,363)	245,438 (21,835)	28,173 (2,528)			
		1. 利用収益	135,929 (12,354)	120,810 (10,982)	15,119 (1,372)	入場料	131,429	大人個人 800円×119,300人 小人個人 400円×10,200人 大人団体 640円×4,400人 小人団体 280円×100人 大人前売券 700円×23,700人 小人前売券 350円×900人 減免等入場者 640円×19,000人 無料入場 2,400人 ※総入場者数180,000人 計 131,429
						利用料	4,500	滑り台利用料 100円×45,000人 計 4,500
		2. 販売収益	137,232 (11,969)	124,200 (10,836)	13,032 (1,133)	一般売上料	137,232	店舗売上料 137,232
		3. その他 営業収益	450 (40)	428 (17)	22 (23)	施設賃貸料	240	朝市駐車場賃貸料 240
								計 240
						雑収益	210	その他雑収益 210

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		2,265 (11)	1,512 (1)	753 (10)			
		1. 受取利息	8	2	6	預金利息	8	大口定期預金利息 8
		3. 長期前受金戻入	2,125	1,378	747	国庫補助金	2,075	国庫補助金 2,075
						他会計補助金	50	他会計補助金 50
		4. 雑収益	132 (11)	132 (1)	0 (10)	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		264,594 (12,632)	237,436 (10,490)	27,158 (2,142)			
	1.	営業費用	257,238 (12,623)	228,766 (10,480)	28,472 (2,143)			
		1. 一般管理費	29,408 (96)	26,237 (71)	3,171 (25)	給料	14,901	一般職員給料(4名) 14,901
						職員手当	5,845	通勤手当 456 勤勉手当 1,780 期末手当 1,842 管理職手当 567 時間外勤務手当 1,200 計 5,845
						賞与引当金繰入額	1,644	賞与引当金繰入額 1,644
						法定福利費	4,563	共済費 共済経理負担金 4,099 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 4,563
						法定福利費引当金繰入額	334	法定福利費引当金繰入額 334
						旅費	320	普通旅費 250

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
						(旅費)		特別旅費 70
								計 320
						研修費	300	職員研修費 300
						負担金	1,501	退職手当組合負担金 1,501
		2. 施設経営費	148,308	129,770	18,538	給料	35,050	フルタイム会計年度任用職員(14名)
			(6,238)	(5,354)	(884)	報酬	8,503	パートタイム会計年度任用職員(6名)
						職員手当	8,281	通勤手当 755
								期末手当 2,912
								勤勉手当 3,751
								児童手当 240
								時間外勤務手当 623
								計 8,281
						賞与引当金繰入額	2,991	賞与引当金繰入額 2,991
						法定福利費	11,172	共済費 共済経理負担金 9,449
								公務災害補償基金 39
								追加費用 411
								社会保険料 1,270
								恩給条例 3
								計 11,172
						法定福利費引当金繰入額	516	法定福利費引当金繰入額 516
						旅費	524	費用弁償 524

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
						報償費	4,965	イベント・行事等出役謝礼 2,250 有償ボランティア出役報償等 2,715 計 4,965
						被服費	53	職員被服費 53
						備用品費	3,209	管理、維持用備消耗品費 2,933 展示・イベント等消耗費 276 計 3,209
						燃料費	3,241	ガス代 1,584 灯油代 1,513 自動車燃料費 126 その他燃料費 18 計 3,241
						光熱水費	7,500	電気料 6,600 上下水道料 900 計 7,500
						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	1,710	新聞、雑誌等広告料 1,160 その他広告宣伝料 550 計 1,710
						通信運搬費	344	電話料外 344

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
						使用料	1,492	温泉使用料 924 コピー機使用料 552 その他使用料 16 計 1,492
						委託料	24,199	イベント委託料 1,597 陶芸体験指導業務委託料 5,506 施設夜間警備委託料 1,530 合掌村内植栽管理等委託料 4,397 エレベーター保守点検委託料 304 電気保安業務委託料 274 財務会計電算保守点検委託料 1,086 消防設備保守点検委託料 187 ポスレジシステム保守点検委託料 1,979 シルバー人材センター業務委託料 3,174 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 300 その他委託料 3,540 計 24,199
						手数料	8,897	観光業者等観光券手数料 3,800 クリーニング・清掃用具等清掃手数料 239 クーポン取立手数料 5 消防設備点検手数料 100

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
						(手数料)		観光券契約更新手続き手数料 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 2,640
								合掌村ガイド業務手数料 656
								シルバー業務手数料 976
								振込手数料等 249
								その他手数料 52
								計 8,897
						賃借料	8,768	土地借上料 5,432
								販売品管理システムリース料 1,868
								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
								電話機リース料 365
								コピー機リース料 17
								その他借上料 215
								計 8,768

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
						修繕費	8,970	施設等修繕 4,900 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 8,970
						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	4,529	退職手当組合負担金 3,848 エージェント関係負担金 70 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 40 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 357 計 4,529
						保険料	629	建物火災保険料 256 施設利用入場者保険料 57 管理車両自賠責保険料等 45 保管物損害保険料(円空仏) 208

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
						(保険料)		その他保険料 63
								計 629
						公課費	68	自動車税外 68
		3. 販売費用	68,003 (6,289)	61,597 (5,055)	6,406 (1,234)	備消耗品費	3,843	販売業務用備消耗品費 3,843
						通信運搬費	3,028	販売品送料 2,992
								その他通信運搬費 36
								計 3,028
						原材料費	25,140	飲食店舗原材料費 15,540
								体験施設原材料費 9,600
								計 25,140
						販売品仕入費	35,992	委託販売品仕入費 27,829
								買取販売品仕入費 8,163
								計 35,992
		4. 減価償却費	11,519	10,690	829	有形固定資産 減価償却費	11,519	建物 9,898
								構築物 1,420
								機械及び装置 151
								器具備品 50
								計 11,519
		5. 資産減耗費	0	472	△ 472	固定資産除却費	0	固定資産除却費

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.	営業外費用	6,856 (9)	8,170 (10)	△ 1,314 (△ 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	6,656	7,970	△ 1,314	消費税	6,656	消費税 6,656
		3. 雑支出	100 (9)	100 (10)	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

資本的收入及び支出

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. 資本の収入			0	10,000	△ 10,000			
	1.	国庫補助金	0	10,000	△ 10,000			
		1. 国庫補助金	0	10,000	△ 10,000			

()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		58,154 (5,286)	37,138 (3,376)	21,016 (1,910)			
	1.	建設改良費	58,154 (5,286)	37,138 (3,376)	21,016 (1,910)			
		1.	建設改良費	56,251 (5,113)	37,138 (3,376)	19,113 (1,737)	委託料 工事請負費	440 55,811
								飛驒工房2階改良設計業務 440
								民俗資料館屋根葺替工事 33,201
								しらさぎ座照明改修工事 6,797
								ライトアップ用照明設備設置工事 14,273
								萬古庵1階照明設備改良工事 440
								歓迎門屋根葺替工事 1,100
								計 55,811
		2.	営業設備費	1,903 (173)	0 (0)	1,903 (173)	機械器具購入費	583
								茶屋かき氷機 198
								円空館正面テレビ 165
								事務所休憩所エアコン 220
								計 583
						備品購入費	1,320	飛驒工房机 550
								萬古庵机 330
								萬古庵椅子 440
								計 1,320

()内は仮払消費税

債務負担行為に関する調書

(過年度分)

(単位:千円)

事 項	限度額	前年度末までの支払 義務発生(見込)額		当該年度以降の支払 義務発生予定額		左 の 財 源 内 訳		
		期 間	金 額	期 間	金 額	県支出金	地方債	損益勘定 留保資金
滑り台事故損害賠償請求訴訟に係る弁護士委託料(事後報酬)	下呂市が得た経済的利益の10%に18万円を加えた額に消費税額を加算した額	—	—	令和7年度から本事件終了まで	限度額に同じ	0	0	全額