

議第152号

令和2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2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2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	258,745 千円	△2,971 千円	255,774 千円
第1項 営業費用	249,181 千円	△2,971 千円	246,210 千円

第3条 予算第6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	76,304 千円	△2,889 千円	73,415 千円

令和2年11月30日提出

下呂市長 山 内 登

令和2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		258,745	△ 2,971	255,774		
	1.	営業費用	249,181	△ 2,971	246,210		
		1.	一般管理費	30,849	△ 50	30,799	
		2.	施設経営費	139,601	△ 2,921	136,680	

令和2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2年4月1日から令和3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	13,554
減価償却費	9,858
資産減耗費	823
賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 62
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	△ 11
長期前受金戻入額	662
受取利息及び受取配当金	△ 110
支払利息	100
小計	24,814
利息及び配当金の受取額	110
利息の支払額	△ 100
業務活動によるキャッシュ・フロー	24,824
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	△ 24,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 24,000
IV 資金増加額(又は減少額)	824
V 資金期首残高	230,039
VI 資金期末残高	230,863

(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	-121	その他の増減分	-121	その他による増減 -121 千円	

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)	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	(6) 14	5,986	26,860	5,702	38,548	6,956	45,504	
補 正 前	(7) 14	7,267	28,304	5,895	41,466	6,877	48,343	
比 較	(-1) 0	-1,281	-1,444	-193	-2,918	79	-2,839	

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	児 童 手 当	期 末 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補 正 後	527	0	812	0	0	200	4,163
	補 正 前	604	0	812	0	0	200	4,279
	比 較	-77	0	0	0	0	0	-116

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	-1,281	その他の増減分	-1,281	会計年度任用職員の雇用確定による増減 -916 千円 其他による増減 -365 千円	職員数の異動状況 パートタイム退職者数 -1人
給料	-1,444	その他の増減分	-1,444	其他による増減 -1,444 千円	
職員 手当	-193	その他の増減分	-193	会計年度任用職員の雇用確定による増減 期末手当 -116 千円 其他による増減 通勤手当 -77 千円	

令和2年度 下呂市下呂温泉合掌村事業予定貸借対照表
(令和3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	502,830		
減価償却累計額	<u>△ 396,949</u>	105,881	
ハ 構築物	216,310		
減価償却累計額	<u>△ 186,914</u>	29,396	
ニ 機械及び装置	45,117		
減価償却累計額	<u>△ 37,760</u>	7,357	
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>△ 15,644</u>	359	
有形固定資産合計			259,192
(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			259,271
2. 流動資産			
(1)現金預金		230,863	
(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>243,863</u>
資産合計			<u><u>503,134</u></u>

負債の部

(単位:千円)

3. 流動負債			
(1)未払金		19,702	
(2)引当金			
イ 賞与引当金		1,920	
ロ 法定福利費引当金		370	
(3)その他流動負債		5,000	
流動負債合計			26,992
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		△ 35,382	
繰延収益合計			10,737
負債合計			37,729

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	124,894		
利益剰余金合計		154,764	
剰余金合計			154,764
資本合計			465,405
負債資本合計			503,134

●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2,880千円を支給するため、賞与引当金 1,965千円を取り崩す。

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555千円を支給するため、法定福利費引当金378千円を取り崩す。

令和2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

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			258,745 (12,625)	△ 2,971 (△ 14)	255,774 (12,611)	
	1.	営業費用		249,181 (12,625)	△ 2,971 (△ 14)	246,210 (12,611)	
		1.	一般管理費	30,849 (86)	△ 50 (0)	30,799 (86)	
			給料	13,853	△ 121	13,732	職員給料(4名分) 121 減
			法定福利費	4,622	71	4,693	共済費 共済経理負担金 71 増
		2.	施設経営費	139,601 (7,034)	△ 2,921 (△ 14)	136,680 (7,020)	
			給料	28,304	△ 1,444	26,860	職員給料(14名分) 1,444 減
			職員手当	5,895	△ 193	5,702	通勤手当 77 減 期末手当 116 減 計 193 減
			報酬	7,267	△ 1,281	5,986	職員給料(6名分) 1,281 減
			法定福利費	6,877	79	6,956	共済費 共済経理負担金 547 減 社会保険料 626 増 計 79 増
			旅費	311	△ 82	229	費用弁償 82 減

()は、仮払消費税額