

議第162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4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4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	255,774千円	△64千円	255,710千円
第1項 営業費用	246,210千円	△64千円	246,146千円

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	73,415千円	△64千円	73,351千円

令和2年12月18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		255,774	△ 64	255,710		
	1.	営業費用	246,210	△ 64	246,146		
		1.	一般管理費	30,799	△ 64	30,735	

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	13,618
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	24,878
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	24,888
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)	888
V 資金期首残高	230,039
VI 資金期末残高	230,927

給 与 費 明 細 書

1. 一 般 職

ア 常時勤務を要する職員

(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)				
補 正 後	4	0	13,732	8,872	22,604	4,693	370	27,667	
補 正 前	4	0	13,732	8,936	22,668	4,693	370	27,731	
比 較	0	0	0	-64	-64	0	0	-64	

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	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)
	補 正 後	498	336	459	0	0	1,000	0	0	0	567	1,997	1,735	1,920	360	0
	補 正 前	498	336	459	0	0	1,000	0	0	0	567	2,061	1,735	1,920	360	0
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-64	0	0	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									
職員 手当	-64	制度改正に伴う増減分	-64	期末手当支給月数の引下げに伴う減 -64 千円 <table border="1" data-bbox="1014 311 1646 491"> <thead> <tr> <th data-bbox="1014 311 1142 384">区分</th> <th data-bbox="1142 311 1393 384">行政職</th> <th data-bbox="1393 311 1646 384">技能労務職</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="1014 384 1142 458">月分</td> <td data-bbox="1142 384 1393 458">-0.05</td> <td data-bbox="1393 384 1646 458">-0.05</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1014 458 1142 491">実施時期</td> <td data-bbox="1142 458 1393 491">R2.11</td> <td data-bbox="1393 458 1646 491">R2.11</td> </tr> </tbody> </table>	区分	行政職	技能労務職	月分	-0.05	-0.05	実施時期	R2.11	R2.11	
区分	行政職	技能労務職												
月分	-0.05	-0.05												
実施時期	R2.11	R2.11												

(3) 給料及び職員手当の状況

ア. 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)			
補 正 後	2.250	2.200	4.450	有	
補 正 前	2.250	2.250	4.500	有	
国 の 制 度	2.250	2.200	4.450	有	

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		230,927	
(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>243,927</u>
資産合計			<u><u>503,198</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	124,958		
利益剰余金合計		154,828	
剰余金合計			154,828
資本合計			465,469
負債資本合計			503,198

●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			255,774	△ 64	255,710	
	1.	営業費用		246,210	△ 64	246,146	
		1.	一般管理費	30,799	△ 64	30,735	
			職員手当	8,936	△ 64	8,872	期末手当 64 減

()は、仮払消費税額