

議第78号

令和3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3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3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	237,422 千円	△409 千円	237,013 千円
第1項 営業費用	226,543 千円	△409 千円	226,134 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	77,567 千円	△401 千円	77,166 千円

令和3年6月4日提出

下呂市長 山 内 登

令和3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			237,422	△ 409	237,013	
	1. 営業費用		226,543	△ 409	226,134	
		1. 一般管理費	30,672	△ 447	30,225	
		2. 施設経営費	133,937	38	133,975	

令和3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3年4月1日から令和4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	△ 9,726
減価償却費	10,047
資産減耗費	100
賞与引当金の増減額(△は減少)	1,316
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	203
長期前受金戻入額	662
受取利息及び受取配当金	△ 30
支払利息	100
小計	2,672
利息及び配当金の受取額	30
利息の支払額	△ 100
業務活動によるキャッシュ・フロー	2,602
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	△ 6,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 6,000
IV 資金増加額(又は減少額)	△ 3,398
V 資金期首残高	18,147
VI 資金期末残高	14,749

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	14,045	8,778	22,823	4,185	370	27,378	
補 正 前	4	0	14,097	8,901	22,998	4,450	369	27,817	
比 較	0	0	-52	-123	-175	-265	1	-439	

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	396	336	432	0	0	1,000	0	0	0	567	2,084	1,746	1,917	300	0
	補 正 前	498	336	459	0	0	1,000	0	0	0	567	2,088	1,738	1,915	300	0
	比 較	-102	0	-27	0	0	0	0	0	0	0	-4	8	2	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	-52	その他の増減分	-52	会計間異動等による増減 -52 千円 職員数の異動状況 0人 他会計へ異動 -1 他会計から異動 1
職員手当	-123	その他の増減分	-123	会計間異動等による増減 -183 千円 扶養手当 -102 千円 通勤手当 -27 千円 期末手当 -29 千円 勤勉手当 -12 千円 賞与引当金繰入額 -13 千円 その他による増減 60 千円 期末手当 25 千円 勤勉手当 20 千円 賞与引当金繰入額 15 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		行政職	技能労務職	医療職
令和3年4月1日現在	平均給料月額(円)	292,600		
	平均給与月額(円)	328,650		
	平均年齢(歳)	38.01		
令和2年4月1日現在	平均給料月額(円)	288,600		
	平均給与月額(円)	327,325		
	平均年齢(歳)	37.70		

(注) 平均給与月額は、期末手当、勤勉手当、時間外手当、宿日直手当及び児童手当等を除いたものである。

イ. 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3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		
	6級	1	25.0						
	7級								
	計	4	100.0	計			計		
令和2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		
	6級	1	25.0						
	7級								
	計	4	100.0	計			計		

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)				
補 正 後	(7) 14	7,811	28,340	5,912	42,063	7,503	222	49,788	
補 正 前	(7) 14	7,811	28,340	5,912	42,063	7,465	222	49,750	
比 較	0	0	0	0	0	38	0	38	

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	期 末 手 当	賞 与 引 当 金 繰 入 額	児 童 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補 正 後	604	0	812	0	0	2,875	1,421	200
	補 正 前	604	0	812	0	0	2,875	1,421	200
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0

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。

令和3年度 下呂市下呂温泉合掌村事業予定貸借対照表
(令和4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	487,588	116,187		
ロ	建物	<u>△ 406,654</u>	80,934		
	減価償却累計額	216,310			
ハ	構築物	<u>△ 189,281</u>	27,029		
	減価償却累計額	45,117			
ニ	機械及び装置	<u>△ 37,911</u>	7,206		
	減価償却累計額	618			
ホ	車両運搬具	<u>△ 606</u>	12		
	減価償却累計額	16,003			
ヘ	器具備品	<u>△ 15,701</u>	302		
	減価償却累計額				
	有形固定資産合計			231,670	
(2) 無形固定資産					
イ	電話加入権		79		
	無形固定資産合計			79	
	固定資産合計			231,749	
2. 流動資産					
(1) 現金預金					
	(1) 現金預金			14,749	
(2) 未収金					
	(2) 未収金			5,000	
(3) 貯蔵品					
	(3) 貯蔵品			3,000	
(4) その他流動資産					
	(4) その他流動資産			5,000	
	流動資産合計			27,749	
	資産合計			<u>259,498</u>	

負債の部

(単位:千円)

3. 流動負債			
(1) 未払金		22,637	
(2) 引当金			
イ 賞与引当金		3,338	
ロ 法定福利費引当金		592	
(3) その他流動負債		5,000	
流動負債合計			31,567
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		△ 36,044	
繰延収益合計			10,075
負債合計			41,642

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 当年度未処理欠損金	122,655		
利益剰余金合計		△ 92,785	
剰余金合計			△ 92,785
資本合計			217,856
負債資本合計			259,498

●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5,006千円を支給するため、賞与引当金 3,308千円を取り崩す。

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887千円を支給するため、法定福利費引当金560千円を取り崩す。

令和3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			237,422 (9,324)	△ 409 (△ 2)	237,013 (9,322)		
	1.	営業費用		226,543 (9,315)	△ 409 (△ 2)	226,134 (9,313)		
		1.	一般管理費	30,672 (63)	△ 447 (△ 2)	30,225 (61)		
			給料	14,097	△ 52	14,045	職員給料(4名分)	52 減
			職員手当	6,986	△ 125	6,861	扶養手当 通勤手当 勤勉手当 期末手当 計	102 減 27 減 8 増 4 減 125 減
			賞与引当金繰入額	1,915	2	1,917	賞与引当金繰入額	2 増
			法定福利費	4,450	△ 265	4,185	共済費 共済経理負担金 追加費用 公務災害補償基金 計	128 減 133 減 4 減 265 減
			法定福利費引当金繰入額	369	1	370	法定福利費引当金繰入額	1 増
			負担金	2,415	△ 8	2,407	退職手当組合負担金	8 減
		2.	施設経営費	133,937 (5,128)	38 (0)	133,975 (5,128)		
			法定福利費	7,465	38	7,503	共済費 追加費用	38 増

()内は仮払消費税