

議案第 号

令和6年度

池田町ブドウ・ブドウ酒事業会計予算

令和6年度池田町ブドウ・ブドウ酒事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和6年度池田町ブドウ・ブドウ酒事業会計の予算は、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) | 製品製造予定数量 | 489 k l |
| (2) | 製品販売予定数量 | 489 k l |

(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	ブドウ酒醸造事業収益			870,961 千円
第 1 項	営業収益			793,893 千円
第 2 項	営業外収益			77,067 千円
第 3 項	特別利益			1 千円
		支	出	
第 1 款	ブドウ酒醸造事業費用			867,350 千円
第 1 項	管理費用			232,453 千円
第 2 項	営業費用			586,253 千円
第 3 項	研究費用			19,839 千円
第 4 項	営業外費用			28,305 千円
第 5 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（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額538,982千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額38,697千円及び過年度分損益勘定留保資金500,285千円で補てんするものとする。）。

	収	入	
第 1 款	資	本	的
第 1 項	資	本	的
第 2 項	負	担	金
第 3 項	補	助	金
	支	出	
第 1 款	資	本	的
第 1 項	建	設	改
第 2 項	た	な	卸
	資	産	生
	産	費	

		24,419 千円
		1 千円
		24,180 千円
		238 千円
		563,401 千円
		52,814 千円
		510,587 千円

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第 5 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 6 条 次に掲げる経費については、これらの経費の金額を、これらの経費のうち他の経費の金額に、若しくはこれら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれら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	250,352 千円
(2)	交 際 費	100 千円

(他会計からの補助金)

第 7 条 職員の児童手当に要する経費に充てるため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、1,054千円である。

(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、510,587千円と定める。

令和6年度 池田町ブドウ・ブドウ酒事業会計予算実施計画
収益的収入及び支出

収入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	ブドウ酒醸造 事業収益		870,961	
	1 営業収益		793,893	
		1 製品生産部門収益	785,741	1 製品売払収益 781,403 2 その他製品売払収益 4,338
		2 売店部門収益	5,695	1 売店収益 5,695
		3 その他部門収益	2,457	1 その他売払等収益 2,457
	2 営業外収益		77,067	
		1 受取利息及び配当金	5	1 預金利息 3 2 貸付金利息 1 3 配当金 1
		2 長期前受金戻入	16,298	1 長期前受金戻入 16,298
		3 雑収益	16,142	1 雑収益 7,151 2 生産物売払収益 8,760 3 生産物品種利用権収益 231
		4 施設使用料	10,944	1 施設使用料 10,944
		5 その他営業外収益	45	1 副材料売却収益 1 2 副産物売却収益 44
		6 売店運営手数料	1,200	1 売店運営手数料 1,200
		7 一般会計負担金	31,617	1 ワイン文化振興負担金 22,000 2 ブドウ・ブドウ酒事業振興負担金 9,617
		8 一般会計補助金	816	1 児童手当補助金 816
	3 特別利益		1	
		1 固定資産売却益	1	1 工具器具及び備品売却益 1

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	ブドウ酒醸造		867,350	
	事業費用		232,453	
	1	ブドウ酒醸造場 管 理 費	152,123	
				1 給 料 40,309
				2 手 当 25,026
				扶 養 手 当 2,088
				住 居 手 当 2,214
				通 勤 手 当 72
				時 間 外 勤 務 手 当 4,753
				管 理 職 手 当 1,584
				管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 108
				期 末 勤 勉 手 当 11,661
				寒 冷 地 手 当 1,260
				宿 日 直 手 当 506
				児 童 手 当 780
				3 賞 与 引 当 金 繰 入 額 5,828
				4 報 酬 796
				5 法 定 福 利 費 20,586
				共 済 組 合 負 担 金 14,178
				退 職 手 当 組 合 負 担 金 6,298
				公 務 災 害 補 償 基 金 負 担 金 76
				労 災 保 険 料 4
				労 災 補 償 費 30
				6 賞 与 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額 1,143
				7 旅 費 86
				費 用 弁 償 18
				普 通 旅 費 68
				8 福 利 厚 生 費 987
				9 備 消 耗 品 費 3,388
				10 燃 料 費 7,036

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
				11 光 熱 水 費 3,480
				12 修 繕 費 3,228
				13 修 繕 引 当 金 繰 入 額 1
				14 特 別 修 繕 引 当 金 繰 入 額 5,587
				15 印 刷 製 本 費 16
				16 使 用 料 及 び 賃 借 料 3,021
				17 手 数 料 3,469
				18 保 険 料 3,818
				19 負 担 金 1,164
				20 委 託 料 23,146
				21 公 課 費 7
				22 賠 償 金 1
		2 減 価 償 却 費	78,817	1 建 物 減 価 償 却 費 27,444
				2 機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 費 36,539
				3 工 具 器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 費 10,604
				4 車 両 及 び 運 搬 具 減 価 償 却 費 990
				5 構 築 物 減 価 償 却 費 3,240
		3 資 産 減 耗 費	1,513	1 工 具 器 具 及 び 備 品 除 却 費 513
				2 た な 卸 資 産 減 耗 費 1,000
	2 営 業 費 用		586,253	
		1 営 業 費	120,468	1 給 料 9,816
				2 手 当 2,666
				通 勤 手 当 254
				時 間 外 勤 務 手 当 396
				期 末 勤 勉 手 当 1,896
				児 童 手 当 120
				3 賞 与 引 当 金 繰 入 額 962
				4 報 酬 3,983

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
				5 法 定 福 利 費 4,371
				共 済 組 合 負 担 金 2,761
				退 職 手 当 組 合 負 担 金 1,542
				公 務 災 害 補 償 基 金 負 担 金 13
				労 災 保 険 料 25
				労 災 補 償 費 30
				6 賞与法定福利費引当金繰入額 190
				7 旅 費 2,987
				費 用 弁 償 383
				普 通 旅 費 2,604
				8 備 消 耗 品 費 3,468
				9 食 糧 費 5
				10 修 繕 費 667
				11 印 刷 製 本 費 2,454
				12 使 用 料 及 び 賃 借 料 6,377
				13 通 信 運 搬 費 1,512
				14 手 数 料 1,004
				15 保 険 料 254
				16 委 託 料 13,268
				17 交 際 費 100
				18 販 売 促 進 費 18,439
				19 広 告 宣 伝 費 4,134
				20 運 搬 費 27,300
				21 製 品 購 入 費 10
				22 貸 倒 引 当 金 繰 入 額 1
				23 負 担 金 16,500
		2 製 品 生 産 費	435,630	1 公 課 費 41,625
				2 製 品 費 390,702
				3 そ の 他 製 品 費 3,303

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
		3 東京事務所費	26,020	1 給料 4,212
				2 手当 2,069
				通勤手当 150
				時間外勤務手当 340
				期末勤勉手当 1,579
				3 賞与引当金繰入額 789
				4 報酬 5,040
				5 法定福利費 2,742
				共済組合負担金 1,491
				退職手当組合負担金 658
				公務災害補償基金負担金 6
				社会保険料 444
				雇用保険料 97
				労災保険料 36
				労災補償費 10
				6 賞与法定福利費引当金繰入額 192
				7 旅費 1,170
				費用弁償 170
				普通旅費 1,000
				8 備消耗品費 80
				9 光熱水費 240
				10 修繕費 20
				11 印刷製本費 10
				12 使用料及び賃借料 2,300
				13 手数料 30
				14 通信運搬費 210
				15 委託料 66
				16 販売促進費 6,700
				17 運搬費 150
		4 売店製品費	4,135	1 売店製品購入費 4,135

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
	3 研 究 費 用		19,839	
		1 栽 培 園 芸 費	7,689	1 報 酬 320
				2 法 定 福 利 費 22
				勞 災 保 險 料 2
				勞 災 補 償 費 20
				3 旅 費 479
				費 用 弁 償 6
				普 通 旅 費 473
				4 備 消 耗 品 費 571
				5 燃 料 費 607
				6 光 熱 水 費 91
				7 修 繕 費 1,095
				8 使 用 料 及 び 賃 借 料 98
				9 手 数 料 516
				10 保 險 料 203
				11 運 搬 費 22
				12 負 担 金 2,345
				13 委 託 料 349
				14 公 課 費 63
				15 原 材 料 費 908
		2 ブドウ酒研究費	12,150	1 給 料 5,024
				2 手 当 1,425
				通 勤 手 当 48
				時 間 外 勤 務 手 当 406
				期 末 勤 勉 手 当 971
				3 賞 与 引 当 金 繰 入 額 485
				4 法 定 福 利 費 2,051
				共 済 組 合 負 担 金 1,255
				退 職 手 当 組 合 負 担 金 789
				公 務 災 害 補 償 基 金 負 担 金 7

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
				5 賞与法定福利費引当金繰入額 97
				6 旅 費 776
				普通旅費 776
				7 備 消 耗 品 費 1,038
				8 修 繕 費 198
				9 使 用 料 及 び 賃 借 料 16
				10 手 数 料 750
				11 負 担 金 224
				12 原 材 料 費 66
	4 営 業 外 費 用		28,305	
		1 雑 支 出	5,484	1 光 熱 水 費 5,484
		2 その他営業外費用	21	1 副 材 料 売 却 原 価 1
				2 副 産 物 売 却 原 価 20
		3 消費税及び地方消費税	22,800	1 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 22,800
	5 予 備 費		500	
		1 予 備 費	500	1 予 備 費 500

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 収 入			24,419	
	1 固 定 資 産 売 却 代 金		1	
		1 固 定 資 産 売 却 代 金	1	1 工 具 器 具 及 び 備 品 売 却 代 金 1
	2 負 担 金		24,180	
		1 一 般 会 計 負 担 金	24,180	1 ブドウ・ブドウ酒事業振興負担金 24,180
	3 補 助 金		238	
		1 一 般 会 計 補 助 金	238	1 児 童 手 当 補 助 金 238

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			563,401	
	1 建 設 改 良 費		52,814	
		1 備 品 購 入 費	52,330	1 機 械 及 び 装 置 購 入 費 11,198 2 工 具 器 具 及 び 備 品 購 入 費 35,632 3 委 託 料 5,500
		2 建 物 購 入 費	484	1 建 物 購 入 費 484
	2 たな卸資産生産費		510,587	
		1 醸 造 費	216,192	1 給 料 13,387 2 手 当 7,401 住 居 手 当 180 通 勤 手 当 419 時 間 外 勤 務 手 当 1,893 期 末 勤 勉 手 当 4,784 寒 冷 地 手 当 125 3 法 定 福 利 費 6,710 共 済 組 合 負 担 金 4,220 退 職 手 当 組 合 負 担 金 2,472 公 務 災 害 補 償 基 金 負 担 金 18 4 旅 費 287 普 通 旅 費 287 5 備 消 耗 品 費 2,751

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
				6 修繕費 1,991
				7 使用料及び賃借料 102
				8 手数料 1,308
				9 保険料 113
				10 負担金 77
				11 委託料 374
				12 運搬費 87
				13 原材料料費 179,608
				14 補助材料費 1,996
		2 製造費	209,904	1 給料 8,457
				2 手当 7,887
				住居手当 684
				通勤手当 203
				時間外勤務手当 1,133
				期末勤勉手当 5,596
				寒冷地手当 146
				児童手当 125
				3 報酬 11,404
				4 法定福利費 6,457
				共済組合負担金 3,568
				退職手当組合負担金 1,347
				公務災害補償基金負担金 19
				社会保険料 1,143
				雇用保険料 245
				労災保険料 85
				労災補償費 50
				5 旅費 297
				費用弁償 171
				普通旅費 126
				6 備消耗品費 2,740
				7 燃料費 13,250

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
				8 光 熱 水 費 25,464
				9 修 繕 費 2,090
				10 使 用 料 及 び 賃 借 料 132
				11 手 数 料 2,724
				12 保 險 料 75
				13 負 担 金 15
				14 運 搬 費 242
				15 副 材 料 費 128,670
		3 原 料 生 産 費	68,332	1 給 料 22,960
				2 手 当 11,322
				扶 養 手 当 276
				住 居 手 当 180
				通 勤 手 当 285
				時 間 外 勤 務 手 当 1,500
				期 末 勤 勉 手 当 8,829
				寒 冷 地 手 当 132
				児 童 手 当 120
				3 報 酬 7,956
				4 法 定 福 利 費 6,667
				共 済 組 合 負 担 金 3,186
				退 職 手 当 組 合 負 担 金 736
				公 務 災 害 補 償 基 金 負 担 金 9
				社 会 保 險 料 1,930
				雇 用 保 險 料 478
				労 災 保 險 料 208
				労 災 補 償 費 120
				5 報 償 費 120
				6 旅 費 115
				費 用 弁 償 115
				7 備 消 耗 品 費 2,919
				8 食 糧 費 39

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
				9 燃 料 費 1,332
				10 光 熱 水 費 73
				11 修 繕 費 2,937
				12 使 用 料 及 び 賃 借 料 2,189
				13 手 数 料 913
				14 保 險 料 547
				15 公 課 費 199
				16 原 材 料 費 4,657
				17 奨 励 金 170
				18 災 害 補 償 費 1
				19 委 託 料 3,216
		4 広 域 生 産 費	10,945	1 旅 費 219
				費 用 弁 償 57
				普 通 旅 費 162
				2 備 消 耗 品 費 291
				3 燃 料 費 226
				4 光 熱 水 費 102
				5 修 繕 費 660
				6 使 用 料 及 び 賃 借 料 235
				7 手 数 料 455
				8 保 險 料 96
				9 運 搬 費 495
				10 原 材 料 費 1,897
				11 負 担 金 30
				12 委 託 料 6,239
		5 売 店 仕 入 費	5,214	1 売 店 仕 入 費 5,214

令和6年度池田町ブドウ・ブドウ酒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)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー		一般会計繰出金	0
当年度純利益 (△純損失)	△ 32,086	小計	△ 50,530
減価償却費	78,817	利息及び配当金の受取額	5
貸倒引当金の増加額	1	業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 50,525
貸倒引当金の減少額	0		
修繕引当金の増加額	1	2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
修繕引当金の減少額	△ 5,000	有形固定資産の取得による支出	△ 48,013
特別修繕引当金の増加額	5,587	有形固定資産の売却による収入	1
特別修繕引当金の減少額	△ 4,500	国庫補助金等による収入	0
賞与引当金の増加額	12,282	一般会計からの繰入金による収入	20,132
賞与引当金の減少額	△ 11,839	長期前受金の増加額	0
賞与法定福利費引当金の増加額	2,526	資本剰余金の減少額	0
賞与法定福利費引当金の減少額	△ 2,418	拠出金の払込による支出	0
退職手当組合負担金引当金の増加額	0	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 27,880
退職手当組合負担金引当金の減少額	△ 361		
長期前受金戻入額	△ 16,298	3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
受取利息及び受取配当金	△ 5	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	0
固定資産除却損	513	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	0
固定資産売却損	0	一般会計からの出資による収入	0
未収金の増減額 (△は増加)	0	財務活動によるキャッシュ・フロー	0
未払金の増減額 (△は減少)	△ 4,560		
受取手形の増減額 (△は増加)	0	資金減少額	△ 78,405
預り金の増減額 (△は減少)	0	資金期首残高	659,839
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 73,190	資金期末残高	581,434

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費				法 福 利 定 費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員	27	9,919	59,361	39,250	108,530	31,394	139,924
	資本勘定支弁職員	40	19,396	44,804	26,394	90,594	19,834	110,428
	合 計	67	29,315	104,165	65,644	199,124	51,228	250,352
前 年 度	損益勘定支弁職員	28	9,783	61,889	39,241	110,913	32,349	143,262
	資本勘定支弁職員	39	19,082	41,331	22,485	82,898	18,143	101,041
	合 計	67	28,865	103,220	61,726	193,811	50,492	244,303
比 較	損益勘定支弁職員	△ 1	136	△ 2,528	9	△ 2,383	△ 955	△ 3,338
	資本勘定支弁職員	1	314	3,473	3,909	7,696	1,691	9,387
	合 計		450	945	3,918	5,313	736	6,049

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養	住 居	通 勤	時間外勤務	管 理 職	管 理 職 員	期 末 勤 勉	寒 冷 地	宿 日 直	児 童	
		手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	特別勤務手当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)
	本年度	2,364	3,258	1,215	10,421	1,584	108	43,380	1,663	506	1,145	
	前年度	2,922	3,858	1,288	9,997	1,632	108	38,080	1,875	506	1,460	
	比 較	△ 558	△ 600	△ 73	424	△ 48		5,300	△ 212		△ 315	

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 福 利 定 費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度 前	損益勘定支弁職員	10		40,309	30,854	71,163	21,695	92,858
	資本勘定支弁職員	5		18,070	12,004	30,074	9,178	39,252
	合 計	15		58,379	42,858	101,237	30,873	132,110
前 年 度 比	損益勘定支弁職員	11		43,728	33,000	76,728	23,467	100,195
	資本勘定支弁職員	5		17,949	12,514	30,463	9,311	39,774
	合 計	16		61,677	45,514	107,191	32,778	139,969
較	損益勘定支弁職員	△ 1		△ 3,419	△ 2,146	△ 5,565	△ 1,772	△ 7,337
	資本勘定支弁職員			121	△ 510	△ 389	△ 133	△ 522
	合 計	△ 1		△ 3,298	△ 2,656	△ 5,954	△ 1,905	△ 7,859

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手	住 居 手	通 勤 手	時 間 外 勤 務 手	管 理 職 手	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	期 末 勤 勉 手 当	寒 冷 地 手 当	宿 日 直 手 当	児 童 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本年度	2,364	3,258	168	7,495	1,584	108	24,812	1,663	506	900
	前年度	2,922	3,858	192	7,442	1,632	108	25,839	1,875	506	1,140
	比 較	△ 558	△ 600	△ 24	53	△ 48		△ 1,027	△ 212		△ 240

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 福 利 定 費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員	7 (10)	(9,919)	19,052	7,309 (1,087)	26,361 (11,006)	8,652 (1,047)	35,013 (12,053)
	資本勘定支弁職員	13 (22)	(19,396)	26,734	9,808 (4,582)	36,542 (23,978)	7,819 (2,837)	44,361 (26,815)
	合 計	20 (32)	(29,315)	45,786	17,117 (5,669)	62,903 (34,984)	16,471 (3,884)	79,374 (38,868)
前 年 度	損益勘定支弁職員	7 (10)	(9,783)	18,161	5,464 (777)	23,625 (10,560)	7,879 (1,003)	31,504 (11,563)
	資本勘定支弁職員	12 (22)	(19,082)	23,382	6,950 (3,021)	30,332 (22,103)	6,068 (2,764)	36,400 (24,867)
	合 計	19 (32)	(28,865)	41,543	12,414 (3,798)	53,957 (32,663)	13,947 (3,767)	67,904 (36,430)
比 較	損益勘定支弁職員		(136)	891	1,845 (310)	2,736 (446)	773 (44)	3,509 (490)
	資本勘定支弁職員	1	(314)	3,352	2,858 (1,561)	6,210 (1,875)	1,751 (73)	7,961 (1,948)
	合 計	1	(450)	4,243	4,703 (1,871)	8,946 (2,321)	2,524 (117)	11,470 (2,438)

手 当 の 内 訳	区 分	通 勤 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	期 末 勤 勉 手 当	児 童 当 手 当						
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)						
	本年度	1,047	2,926	12,899 (5,669)	245						
	前年度	1,096	2,555	8,443 (3,798)	320						
	比 較	△ 49	371	4,456 (1,871)	△ 75						

※ () 内は第1号会計年度任用職員 (外書き)

2. 給料及び手当の増減額の明細

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	増減額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明 (千円)	備 考
給 料	△ 3,298	給与改定に伴う増減分	415		給与改定の状況 実施時期 令和5年4月1日 改定率 1.34%
		昇給に伴う増加分	499		平均昇給率 0.36%
		その他の増減分	△ 4,212	職員異動等による増減 △ 4,212	職員数の異動状況 会計転出 2 退職 会計転入 1 採用
手 当	△ 2,656	制度改正に伴う増減分	425	期末勤勉手当の改正による減 425	
		その他の増減分	△ 3,081	職員異動等による増減 △ 3,081	

イ 会計年度任用職員

区 分	増減額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明 (千円)	備 考
給 料	4,243	給与改定に伴う増減分	1,574		給与改定の状況 実施時期 令和5年4月1日 改定率 3.48%
		昇給に伴う増加分	2,026		平均昇給率 0.61%
		その他の増減分	643	職員異動等による増減 643	職員数の異動状況 会計転出 退職 会計転入 採用 1
手 当	4,703	制度改正に伴う増減分	1,756	期末勤勉手当の改正による減 1,756	
		その他の増減分	2,700	職員異動等による増減 2,700	

※第2号会計年度任用職員について記載

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区	分	一般行政職			
令和6年1月1日現在	平均給料月額(円)	323,240			
	平均給与月額(円)	365,053			
	平均年齢(歳)	40.9			
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	329,286			
	平均給与月額(円)	375,020			
	平均年齢(歳)	42.2			

(2) 初任給

区	分	一般行政職 (円)	
高	校 卒	166,600	
大	学 卒	196,200	

一般会計の制度		
区	分	一般行政職 (円)
高	校 卒	166,600
大	学 卒	196,200

(3) 級別職員数

区	分	一般行政職											
		級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
令和6年1月1日 現在	6	2	13.3										
	5	1	6.7										
	4	5	33.3										
	3	6	40.0										
	2												
	1	1	6.7										
	計	15	100.0	計			計			計			

区	分	一般行政職											
		級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
令和5年1月1日 現在	6	3	20.0										
	5												
	4	5	33.3										
	3	7	46.7										
	2												
	1												
	計	15	100.0	計			計			計			

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級
一般行政職	定型的な業務を行う職務	高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務	主任の職務	係長若しくは主査又はこれらに相当する職務	(1) 課長補佐又はこれに相当する職務 (2) 課長、主幹又はこれらに相当する職務	(1) 特に重要な業務を所掌する課長若しくは主幹又はこれらに相当する職務 (2) ブドウ・ブドウ酒研究所長の職務 (3) 会計管理者の職務

(4) 昇給

区 分	合 計	代 表 的 な 職 種				
		一般行政職				
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	15	15			
	昇給に係る職員数 (B) (人)	15	15			
	昇給号俸数内訳	1号俸 (人)				
		2号俸 (人)				
		3号俸 (人)				
		4号俸 (人)	15	15		
		5号俸 (人)				
		6号俸 (人)				
		7号俸 (人)				
8号俸 (人)						
比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0				
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	16	16			
	昇給に係る職員数 (B) (人)	15	15			
	昇給号俸数内訳	1号俸 (人)				
		2号俸 (人)				
		3号俸 (人)	1	1		
		4号俸 (人)	14	14		
		5号俸 (人)				
		6号俸 (人)				
		7号俸 (人)				
8号俸 (人)						
比 率 (B) / (A) (%)	93.8	93.8				

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	職 種	職 種	職 種
給料総額に対する比率 (%)				
支給対象職員の比率 (%) (令和 年 月 日現在)				
支給対象職員 1 人当たり 平均支給月額 (円)				
代表的な特殊勤務手当の名称				

(6) 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)	12月(月分)			
本 年 度	2.250	2.250	4.50	有	
前 年 度	2.200	2.200	4.40	有	
一般会計の制度	2.250	2.250	4.50	有	

(7) 定年退職及び勸奨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	33.270750	47.709000	47.709000	一般会計と同じ	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.270750	47.709000	47.709000	定年前早期退職特例措置 (2%~45%加算)	

(8) その他の手当

区 分	一 般 会 計 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同じ	
地 域 手 当	同じ	
住 居 手 当	同じ	
通 勤 手 当	同じ	

債務負担行為に関する調書

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	営 業 収 益
池田町ブドウ・ブドウ酒 研究所夜間警備及び 夜間連絡委託業務	千円 5,643		千円	令和6年度	千円 5,643	千円 5,643
池田町ブドウ・ブドウ酒 研究所清掃委託業務	7,489			令和6年度	7,489	7,489
自家用電気工作物 保安管理委託業務	3,139	令和2年度から 令和5年度まで	2,514	令和6年度	625	625
ネットワークシステム機器 保守管理委託業務	2,017			令和6年度	2,017	2,017
公営企業会計システム 使 用 料	1,716			令和6年度	1,716	1,716
ワイン城来場者サービス 委 託 業 務	4,846			令和6年度	4,846	4,846
ホームページ運用 保 守 委 託 業 務	116			令和6年度	116	116

令和6年度池田町ブドウ・ブドウ酒事業予定貸借対照表
(令和7年3月31日)

(単位 千円)

		資 産 の 部							
1	固	有	定形	固	定	資	産		
(1)	イロ	ハ	ニ	ホ	ヘ	ト	地物	97,009	
							額		
							置	1,679,229	
							額	<u>△ 987,483</u>	691,746
							品	1,094,725	
							備	<u>△ 721,103</u>	373,622
							具	739,573	
							額	<u>△ 614,887</u>	124,686
							物	49,162	
							額	<u>△ 42,542</u>	6,620
							定	218,649	
							計	<u>△ 164,040</u>	54,609
							計		<u>5,000</u>
(2)	無	イ	無	イ	無	イ	計		1,353,292
							産		
							権	419	
(3)	投	イロ	投	イロ	投	イロ	計		419
							産		
							金	5,000	
							計	<u>40,000</u>	
							計		<u>45,000</u>
							計		1,398,711
2	流						産		
(1)	現						金		581,434
(2)	未						金	60,000	
(3)	貸						品	<u>△ 2</u>	59,998
							品	616,797	
							品	270,472	
							品	43,403	
							計	<u>2,351</u>	933,023
(4)	受						形		55,000
(5)	短						金		<u>0</u>
							計		<u>1,629,455</u>
							計		<u>3,028,166</u>

令和5年度池田町ブドウ・ブドウ酒事業予定損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 千円)

1	営業	収益		
	(1)	製品生産部門	収益	683,852
	(2)	売店部門	収益	5,267
	(3)	その他部門	収益	2,274
				<u>691,393</u>
2	管理	費用		
	(1)	ブドウ酒醸造場	管理費	138,207
	(2)	減価償却	費	80,518
	(3)	資産減耗	費	1,749
3	営業	費用		
	(1)	営業	費	82,308
	(2)	製品生産	費	426,209
	(3)	東京事務所	費	23,892
	(4)	売店製品	費	4,295
4	研究	費用		
	(1)	栽培園芸	費	5,835
	(2)	ブドウ酒	研究費	10,256
				<u>773,269</u>
	営業	損失		81,876
5	営業	外	収益	
	(1)	受取利息及び	配当金	5
	(2)	長期前受金戻	入	16,577
	(3)	雑	収	11,317

(4) 施設使用料	9,970		
(5) その他営業外収益	41		
(6) 売店運営手数料	1,091		
(7) 一般会計負担金	8,906		
(8) 一般会計補助金	768	48,675	
	<hr/>		
6 営業外費用			
(1) 雑支出	3,998		
(2) その他営業外費用	21	4,019	44,656
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
経常損失			37,220
7 特別利益			
(1) 固定資産売却益	152	152	152
	<hr/>	<hr/>	
8 予備費			
(1) 予備費	454	454	△ 454
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
当年度純損失			37,522
前年度繰越利益剰余金			296,804
			<hr/>
当年度未処分利益剰余金			259,282
			<hr/> <hr/>

令和5年度池田町ブドウ・ブドウ酒事業予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

(単位 千円)

		資 産 の 部							
1	固	有	定形	固	定	資	産		
(1)	イロ	土建	減	償	却	累	計	地	97,009
	ハ	機	価	及	び	累	装	物	
	ニ	減	価	償	却	累	計	額	1,678,789
	ホ	工	価	償	却	累	計	置	<u>△ 960,039</u>
	ヘ	減	価	償	却	累	計	額	1,084,545
		車	価	償	却	累	計	品	<u>△ 684,564</u>
		減	価	償	却	累	計	額	714,728
		構	価	償	却	累	計	具	<u>△ 611,317</u>
		減	価	償	却	累	計	額	49,162
		有	形	固	定	資	産	物	<u>△ 41,552</u>
(2)	無	形	固	定	加	入	合	額	218,649
	イ	電	話	資	産	合	計	計	<u>△ 160,800</u>
		無	形	固	定	資	産	産	57,849
(3)	投	資	所	の	他	の	資	権	1,384,610
	イロ	投	資	の	有	出	産	計	<u>419</u>
		固	定	資	の	資	産	計	419
		動	金	資	の	資	産	産	5,000
								金	<u>40,000</u>
2	流	現	金	預	当	品	品	計	45,000
(1)	未	倒	収	引	蔵	製	の	計	659,839
(2)	貸	貯	取	蔵	製	の	他	産	60,000
(3)	貯	イロ	半	製	の	製	品	品	<u>△ 1</u>
		ハ	製	の	製	の	品	品	568,819
		ニ	そ	の	の	の	品	品	249,293
			貯	店	品	合	品	計	39,976
(4)	受	期	蔵	取	手	付	形	計	<u>1,745</u>
(5)	短	流	動	資	産	合	金	計	859,833
		資	産	産	合	合	計	計	55,000
									<u>0</u>
									<u>1,634,671</u>
									<u>3,064,700</u>

負債の部

3 固定負債	債権金								
(1) 企業引当									0
(2) 引当									
	イロ	修繕引当金	特別修繕引当金	引当金	引当金	引当金	引当金	引当金	
									5,000
									<u>19,208</u>
									<u>24,208</u>
4 流動負債	債権金								
(1) 企業引当									0
(2) 未払当									39,662
(3) 引当									
	イロ	修繕引当金	特別修繕引当金	引当金	引当金	引当金	引当金	引当金	
									1
									4,500
	ハ	賞与退職引当金	賞与退職引当金	賞与退職引当金	賞与退職引当金	賞与退職引当金	賞与退職引当金	賞与退職引当金	
									11,839
	ニ	賞与退職引当金	賞与退職引当金	賞与退職引当金	賞与退職引当金	賞与退職引当金	賞与退職引当金	賞与退職引当金	
									2,418
	ホ	賞与退職引当金	賞与退職引当金	賞与退職引当金	賞与退職引当金	賞与退職引当金	賞与退職引当金	賞与退職引当金	
									<u>361</u>
									19,119
(4) 預り									<u>2,000</u>
5 繰上	延前受	延前受	延前受	延前受	延前受	延前受	延前受	延前受	
(1) 長期前受									
	イ	長期前受	長期前受	長期前受	長期前受	長期前受	長期前受	長期前受	
									2,589
	ロ	長期前受	長期前受	長期前受	長期前受	長期前受	長期前受	長期前受	
									<u>△ 2,138</u>
									451
	ハ	長期前受	長期前受	長期前受	長期前受	長期前受	長期前受	長期前受	
									336,210
									<u>△ 128,819</u>
									207,391
									<u>128,003</u>
									105,690
									<u>△ 22,313</u>
	長繰上	長期前受	長期前受	長期前受	長期前受	長期前受	長期前受	長期前受	
	負								
									<u>313,532</u>
									<u>313,532</u>
									<u><u>398,521</u></u>

池田町ブドウ・ブドウ酒事業会計予算注記

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 有価証券の評価方法

取得価額による。

(2) たな卸資産の評価方法

貯蔵品のうち半製品、製品及びその他は、低価法によるものとし、売店製品は、短期間に消費されるものであるため先入先出法による原価法によるものとしている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定額法による。

主な耐用年数

建物	5年～50年
機械及び装置	5年～22年
工具器具及び備品	2年～20年
車両及び運搬具	3年～7年
構築物	5年～25年

② 無形固定資産

非償却資産であるため減価償却しない。

(4) 引当金の計上方法

① 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、未収金に対して貸倒引当金を計上している。

② 修繕引当金

池田町ブドウ・ブドウ酒事業が所有する施設、設備等の通常の修繕に備えて、必要に応じその都度修繕費相当額を計上する。

③ 特別修繕引当金

将来の大規模な修繕に備えるため、大規模修繕所要額に達するまで、毎年度、計画的に特別修繕引当金を計上していく。

④ 退職給付引当金

職員の退職手当は、池田町ブドウ・ブドウ酒事業会計が每期支出する退職手当組合に対する普通負担金及び事前納付金を除き、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

⑤ 賞与引当金及び賞与法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当並びに会計年度任用職員の期末手当の支給及びこれに伴う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み額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

⑥ 退職手当組合負担金引当金繰入金

会計年度任用職員に係る退職手当組合負担金遡及分の支出に備えるため、当該事業年度の負担に属する額を計上している。

(5) 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。

2 予定キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

当年度に該当事項はない。

3 重要な後発事象に関する注記

当年度に該当事項はない。

4 その他の注記

(1) 引当金の取り崩し

① 令和5年度予定(令和6年3月31日) 修繕引当金の目的使用による取り崩しについて
「ボイラー等の修繕」のため、修繕引当金5,000千円を取り崩す。

② 令和6年度予定(令和7年3月31日) 修繕引当金の目的使用による取り崩しについて
「ボイラー等の修繕」のため、修繕引当金5,000千円を取り崩す。

③ 令和6年度予定(令和7年3月31日) 特別修繕引当金の目的使用による取り崩しについて
「倉庫等の修繕」のため、特別修繕引当金4,500千円を取り崩す。

④ 令和5年度予定(令和6年3月31日) 賞与引当金及び賞与法定福利費引当金の目的使用による取り崩しについて
職員の期末手当・勤勉手当並びに会計年度任用職員の期末手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出のため、賞与引当金10,299千円を、賞与法定福利費引当金2,004千円を取り崩す。

⑤ 令和6年度予定(令和7年3月31日) 賞与引当金及び賞与法定福利費引当金の目的使用による取り崩しについて
職員の期末手当・勤勉手当並びに会計年度任用職員の期末手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出のため、賞与引当金11,839千円を、賞与法定福利費引当金2,418千円を取り崩す。

- ⑥ 令和5年度予定（令和6年3月31日） 退職手当組合負担金引当金の目的使用による取り崩しについて
会計年度任用職員に係る退職手当組合負担金遡及分の支出のため、退職手当組合負担金引当金28千円を取り崩す。
- ⑦ 令和6年度予定（令和7年3月31日） 退職手当組合負担金引当金の目的使用による取り崩しについて
会計年度任用職員に係る退職手当組合負担金遡及分の支出のため、退職手当組合負担金引当金361千円を取り崩す。

(2) 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に計上した修繕引当金10,000千円については、地方公営企業法施行規則等の一部を改正する省令（平成24年総務省令第6号）附則第4条の規定により、引き続き従前の例により取り崩すことができる。