

議案第35号

令和4年度

西予市野村介護老人保健施設事業会計補正予算（第2号）



議案第35号

令和4年度西予市野村介護老人保健施設事業会計補正予算（第2号）

（総 則）

第1条 令和4年度西予市野村介護老人保健施設事業会計の補正予算（第2号）は、次に定めるところによる。

（業務の予定量の補正）

第2条 令和4年度西予市野村介護老人保健施設事業会計予算（以下「予算」という。）第2条に定めた業務の予定量を次のように改める。

区 分	既 決 予 定 量	補 正 予 定 量	計
(3) 療 養 者 数	40,625 人	△ 1,395 人	39,230 人
通 所 者	7,775 人	△ 1,395 人	6,380 人

（収益的収入及び支出の補正）

第3条 予算第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

収 入

（単位：千円）

款 項	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
第1款 施設事業収益	608,086	5,686	613,772
第1項 施設運営事業収益	526,832	△ 13,300	513,532
第2項 施設運営事業外収益	52,999	18,986	71,985

(資本的収入及び支出の補正)

第4条 予算第4条に定めた、資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額3,013千円は、過年度分損益勘定留保資金3,013千円で補てんするものとする。)

収 入

(単位：千円)

款 項	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
第1款 資 本 的 収 入	77,315	△ 142	77,173
第2項 補 助 金	77,315	△ 142	77,173

支 出

(単位：千円)

款 項	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
第1款 資 本 的 支 出	80,636	△ 450	80,186
第1項 建 設 改 良 費	5,528	△ 450	5,078

(他会計からの補助金の補正)

第5条 予算第8条に定めた一般会計からこの会計へ受ける補助金の金額を次のように改める。

(単位：千円)

区 分	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
(1) 児 童 手 当 補 助	4,668	180	4,848
(2) 基 礎 年 金 拠 出 金 補 助	11,795	806	12,601
(5) そ の 他 補 助	5,676	△ 590	5,086

令和5年2月22日 提出

西予市長 管 家 一 夫

# 予 算 に 関 す る 説 明 書

- 1 実施計画書
- 2 予定キャッシュ・フロー計算書
- 3 当年度予定貸借対照表
- 4 参考資料（事項別明細書）



# 補正予算実施計画書

収益的收入及び支出  
収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考	
1	施設事業収 益		608,086	5,686	613,772		
	1	施設運営事 業収益	526,832	13,300	513,532		
		2	居宅介護給 付費収益	113,389	13,300	100,089	
	2	施設運営事 業外収益	52,999	18,986	71,985		
		2	他会計補助 金	31,626	538	32,164	
		4	補助金	0	18,448	18,448	

資本的收入及び支出  
収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1	資本的收入		77,315	142	77,173	
	2	補助金	77,315	142	77,173	
		1 他会計補助金	77,315	142	77,173	



支 出

( 単位 : 千円 )

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1	資本的支出		80,636	450	80,186	
	1	建設改良費	5,528	450	5,078	
		2 固定資産購入費	5,528	450	5,078	

令和4年度西予市野村介護老人保健施設事業会計キャッシュ・フロー計算書  
(令和4年4月1日から令和5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：	
当年度純利益	△ 33,140
減価償却費	49,606
引当金の増減額	△ 2,127
固定資産除却損	0
長期前受金戻入額	△ 18,045
受取利息及び受取配当金	△ 1
支払利息	7,294
未収金の増減額	△ 6,865
前払金の増減額	0
未払金の増加額	△ 1
その他流動負債の増減額	△ 222
小計	△ 3,501
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 7,294
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 10,794
2 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	△ 2,628
無形固定資産の取得による支出	△ 2,006
前払金の増減額	0
補助金等による収入	77,173
投資活動によるキャッシュ・フロー	72,539
3 財務活動によるキャッシュ・フロー：	
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
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	△ 75,108
リース債務による支出	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 75,108
資金に係る換算差額	0
資金増加（減少）額	△ 13,363
資金期首残高	121,824
資金期末残高	108,461

令和4年度 西予市野村介護老人保健施設事業予定貸借対照表  
(令和5年3月31日)

(単位：千円)

		資 産 の 部		
1	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	イ 土地		69,451	
	ロ 建物	1,336,284		
	減価償却累計額	<u>△ 507,754</u>	828,530	
	ハ 構築物	315,664		
	減価償却累計額	<u>△ 271,190</u>	44,474	
	ニ 器械備品	84,044		
	減価償却累計額	<u>△ 68,493</u>	15,551	
	ホ 車両	18,079		
	減価償却累計額	<u>△ 13,752</u>	4,327	
	ヘ 建設仮勘定		0	
	有形固定資産合計			962,333
	(2) 無形固定資産			
	イ ソフトウェア		3,024	
	ロ リース資産		0	
	無形固定資産合計			<u>3,024</u>
	固定資産合計			965,357
2	流動資産			
	(1) 現金預金		108,461	
	(2) 未収金		86,059	
	貸倒引当金	<u>△ 1,403</u>	84,656	
	(3) 貯蔵品		0	
	(4) その他の流動資産		500	
	流動資産合計			<u>193,617</u>
	資産合計			<u>1,158,974</u>

負債の部

3	固定負債			
	(1) 企業債			
	建設改良費等の財源に 充てるための企業債		545,804	
	(2) 他会計借入金		0	
	(3) リース債務		0	
	(4) 引当金			
	イ 退職給付引当金	5,604		
	ロ 特別修繕引当金	0	5,604	
	(5) その他固定負債		0	
	固定負債合計			551,408
4	流動負債			
	(1) 一時借入金		0	
	(2) 企業債			
	建設改良費等の財源に 充てるための企業債		81,600	
	(3) 他会計借入金		0	
	(4) リース債務		0	
	(5) 未払金		23,752	
	(6) 前受金		0	
	(7) 引当金			
	イ 賞与引当金	23,194		
	ロ 法定福利費引当金	4,186		
	引当金合計		27,380	
	(8) その他の流動負債		850	
	流動負債合計			133,582
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金			
	イ 補助金	634,959		
	収益化累計額	<u>△ 287,128</u>	347,831	
	ロ 負担金及び交付金	0		
	収益化累計額	<u>0</u>	0	
	ハ 受贈財産評価額	74		
	収益化累計額	<u>0</u>	74	

ニ 寄 附 金	0		
収 益 化 累 計 額	<u>0</u>	0	
ホ その他長期前受金	0		
収 益 化 累 計 額	<u>0</u>	<u>0</u>	
繰延収益合計			<u>347,905</u>
負 債 合 計			1,032,895
		資 本 の 部	
6 資 本 金			
(1) 資 本 金		175,458	
資本金合計			175,458
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 国 庫 補 助 金	0		
ロ 県 補 助 金	0		
ハ 他 会 計 補 助 金	0		
ニ その他資本剰余金	<u>0</u>		
資本剰余金合計			0
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	0		
ロ 利 益 積 立 金	0		
ハ 建 設 改 良 積 立 金	0		
ニ その他積立金	0		
ホ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	<u>49,379</u>		
利益剰余金合計		<u>△ 49,379</u>	
剰余金合計			<u>△ 49,379</u>
資 本 合 計			<u>126,079</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>1,158,974</u></u>

## 補正予算事項別明細書

収益の収入及び支出

収 入

款 1 施設事業収益

(単位：千円)

項 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 施設運営事業収益	526,832	13,300	513,532			
2 居宅介護給付費収益	113,389	13,300	100,089	1 介護給付費収益	11,000	通所リハ給付費収益 11,000
				2 利用者負担金収益	2,300	通所リハ利用者負担金 2,300
2 施設運営事業外収益	52,999	18,986	71,985			
2 他会計補助金	31,626	538	32,164	1 一般会計補助金	538	児童手当拠出金 180 基礎年金拠出金 806 その他補助 448
4 補助金	0	18,448	18,448	1 県補助金	18,448	介護職員処遇改善補助金 2,348 施設内療養協力金補助金 12,300 コロナ加算事業所補助金 3,800

資本的收入及び支出  
収 入

款 1 資本的收入

(単位：千円)

項 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
2 補助金	77,315	142	77,173			
1 他会計補助金	77,315	142	77,173	1 他会計補助金	142	備品補助 142

支 出

款 1 資本の支出

(単位：千円)

項 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 建設改良費	5,528	450	5,078			
2 固定資産購入費	5,528	450	5,078	2 車両購入費	250	車両購入費 250
				3 一般備品購入費	200	一般備品購入費 200



