

議案第39号

令和6年度

西予市野村介護老人保健施設事業会計補正予算（第4号）

議案第39号

令和6年度西予市野村介護老人保健施設事業会計補正予算（第4号）

（総 則）

第1条 令和6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4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6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補正する。

区 分	既 決 予 定 量	補 正 予 定 量	計
(4) 主な建設改良事業 備品購入	11,488 千円	△ 1,287 千円	10,201 千円

（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	634,771	109,687	744,458
第2項 施設運営事業外収益	53,445	109,687	163,132

支 出

（単位：千円）

款 項	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
第1款 施設事業費用	691,874	△ 33,147	658,727
第1項 施設運営事業費用	686,991	△ 33,147	653,844

（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5,475千円は、過年度分損益勘定留保資金5,475千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	88,206	△ 645	87,561
第2項 補 助 金	88,206	△ 645	87,561

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	94,323	△ 1,287	93,036
第1項 建 設 改 良 費	11,488	△ 1,287	10,201

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費の補正)

第5条 予算第7条に定めた経費の金額を次のように改める。

(単位：千円)

項 目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
(1) 職 員 給 与 費	516,757	△ 37,018	479,739

(他会計からの補助金の補正)

第6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	5,238	1,256	6,494
(2) 基 礎 年 金 拠 出 金 補 助	12,042	59	12,101
(5) 建 設 改 良 補 助	5,371	△ 645	4,726
(6) そ の 他 補 助	4,658	107,640	112,298

令和7年2月25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		634,771	109,687	744,458	
	2	施設運営事 業外収益	53,445	109,687	163,132	
		2 他会計補助 金	27,806	108,955	136,761	
		4 補助金	0	732	732	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 施設事業費用			691,874	33,147	658,727	
	1 施設運営事業費用		686,991	33,147	653,844	
		1 給与費	522,247	35,858	486,389	
		3 経費	62,407	4,145	66,552	
		7 研修費	1,648	1,434	214	

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		88,206	645	87,561	
	2	補助金	88,206	645	87,561	
		1 他会計補助金	88,206	645	87,561	

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		94,323	1,287	93,036		
		1	建設改良費	11,488	1,287	10,201	
		2	固定資産購入費	11,488	1,287	10,201	

令和6年度 西予市野村介護老人保健施設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

(1) 当年度純利益	82,986
(2) 減価償却費	47,146
(3) 固定資産除却損	0
(4) 引当金の増減額	△ 11,208
(5) 長期前受金戻入額	△ 23,125
(6) 受取利息及び受取配当金	△ 1
(7) 支払利息	4,873
(8) 未収金の増減額	△ 136,187
(9) たな卸資産の増減額	0
(10) 未払金の増減額	17,856
(11) その他流動負債の増減額	△ 1,864
小 計	△ 19,524
(12) 利息及び配当金の受取額	1
(13) 利息の支払額	△ 4,873
業務活動によるキャッシュ・フロー 計	△ 24,396

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

(1) 有形固定資産の取得による支出	△ 6,799
(2) 無形固定資産の取得による支出	△ 2,475
(3) 補助金等による収入	87,561
(4) 負担金による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー 計	78,287

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

(1) 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
(2) 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	△ 82,835
(3) 他会計からの出資による収入	0
財務活動によるキャッシュ・フロー 計	△ 82,835

資 金 に 係 る 換 算 差 額	0
資 金 増 加 (減 少) 額	△ 28,944
資 金 期 首 残 高	142,751
資 金 期 末 残 高	113,807

令和6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7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>△ 589,104</u>	747,180
	ハ 構築物	315,664	
	減価償却累計額	<u>△ 275,850</u>	39,814
	ニ 器械備品	92,063	
	減価償却累計額	<u>△ 75,307</u>	16,756
	ホ 車両	18,254	
	減価償却累計額	<u>△ 16,366</u>	1,888
	ヘ 建設仮勘定		<u>0</u>
	有形固定資産合計		875,089
	(2) 無形固定資産		
	イ ソフトウェア		3,371
	ロ リース資産		0
	無形固定資産合計		<u>3,371</u>
	固定資産合計		878,460
2	流動資産		
	(1) 現金預金		113,807
	(2) 未収金	213,742	
	貸倒引当金	<u>△ 1,403</u>	212,339
	(3) 貯蔵品		0
	(4) その他の流動資産		500
	流動資産合計		<u>326,646</u>
	資産合計		<u><u>1,205,106</u></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		378,869	
	(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			384,473
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		84,101	
	(3) 他会計借入金		0	
	(4) リース債務		0	
	(5) 未払金		37,326	
	(6) 前受金		0	
	(7) 引当金			
	イ 賞与引当金	0		
	ロ 法定福利費引当金	0		
	ハ 退職給付引当金	17,000		
	引当金合計		17,000	
	(8) その他の流動負債		850	
	流動負債合計			139,277
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金			
	イ 補助金	804,541		
	収益化累計額	<u>△ 394,025</u>	410,516	
	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	73		
	収益化累計額	<u>0</u>	73	

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>410,589</u>
負 債 合 計			934,339
		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>95,309</u>		
利益剰余金合計		<u>95,309</u>	
剰余金合計			<u>95,309</u>
資 本 合 計			<u>270,767</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>1,205,106</u></u>

補正予算事項別明細書

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	節		説 明
				区 分	金 額	
1 施設事業収益	634,771	109,687	744,458			
2 施設運営事業外収益	53,445	109,687	163,132			
2 他会計補助金	27,806	108,955	136,761	1 一般会計補助金	108,955	児童手当補助金 1,256 基礎年金拠出金 59 その他補助 107,640
4 補助金	0	732	732	県補助金	732	処遇改善補助金 732

支 出

(単位：千円)

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 施設事業費用	691,874	33,147	658,727			
1 施設運営事業費用	686,991	33,147	653,844			
1 給与費	522,247	35,858	486,389	2 手当	1,160	児童手当 1,160
				3 賞与引当金繰入額	28,618	賞与引当金繰入額 28,618
				7 法定福利費引当金繰入額	8,400	法定福利費引当金繰入額 8,400
3 経費	62,407	4,145	66,552	14 負担金	4,145	業務支援職員負担金 4,145
7 研修費	1,648	1,434	214	4 研修旅費	657	研修旅費 657
				5 研修雑費	777	研修雑費 777

資本的収入及び支出
収 入

(単位：千円)

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 資本的収入	88,206	645	87,561			
2 補助金	88,206	645	87,561			
1 他会計補助金	88,206	645	87,561	1 他会計補助金	645	備品補助 645

支 出

(単位：千円)

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 資本の支出	94,323	1,287	93,036			
1 建設改良費	11,488	1,287	10,201			
2 固定資産購入費	11,488	1,287	10,201	3 一般備品購入費	1,287	一般備品購入費 1,287

