

議案第30号

令和7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30号

令和7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7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。

（収益的収入及び支出の補正）

第2条 令和7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	75,720	△ 3,505	72,215
第1項 施設運営事業収益	30	270	300
第2項 施設運営事業外収益	35,250	△ 3,957	31,293
第3項 特別利益	40,440	182	40,622

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	108,814	△ 4,740	104,074
第1項 施設運営事業費用	105,204	△ 4,740	100,464

（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3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	4,335	△ 4,335	0

(他会計からの補助金の補正)

第4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) 基礎年金拠出金補助	124	△ 124	0
(4) 事業会計経費補助	4,335	△ 4,335	0

令和8年2月24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	備 考
1	施設事業収 益		75,720	3,505	72,215	
	1	施設運営事 業収益	30	270	300	
		3	その他施設 運営事業収 益	270	300	
	2	施設運営事 業外収益	35,250	3,957	31,293	
		1	受取利息及 び配当金	300	370	
		2	他会計補助 金	4,459	3,590	
		5	その他施設 運営事業外 収益	98	655	
		6	長期前受金 戻入	300	26,678	
	3	特別利益	40,440	182	40,622	
		2	過年度損益 修正益	182	40,622	

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		108,814	4,740	104,074		
	1	施設運営事業費用	105,204	4,740	100,464		
		1	給与費	4,335	4,335	0	
		3	経費	53,157	1,004	52,153	
		5	減価償却費	47,712	599	48,311	

令和7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7年4月1日から令和8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	△ 31,859
減価償却費	48,311
固定資産除却損	0
引当金の増減額	△ 15,983
長期前受金戻入額	△ 67,300
受取利息及び受取配当金	△ 370
支払利息	3,600
未収金の増減額	203,545
たな卸資産の増減額	0
その他流動資産の増減額	500
未払金の増減額	△ 19,500
その他流動負債の増減額	△ 1,426
小計	119,518
利息及び配当金の受取額	370
利息の支払額	△ 3,600
業務活動によるキャッシュ・フロー	116,288

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	△ 9,600
他会計補助金	84,101
補助金等による収入	7,088
投資活動によるキャッシュ・フロー	81,589

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	△ 84,101
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	△ 84,101
資金に係る換算差額	0
資金増加(減少)額	113,776
資金期首残高	82,638
資金期末残高	196,414

令和7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8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>△ 629,780</u>	706,504	
	ハ 構築物	315,664		
	減価償却累計額	<u>△ 278,107</u>	37,557	
	ニ 器械備品	101,595		
	減価償却累計額	<u>△ 79,111</u>	22,484	
	ホ 車両	18,254		
	減価償却累計額	<u>△ 16,805</u>	1,449	
	ヘ 建設仮勘定		0	
	有形固定資産合計		<u>837,445</u>	
	(2) 無形固定資産			
	イ ソフトウェア		2,514	
	ロ リース資産		0	
	無形固定資産合計		<u>2,514</u>	
	固定資産合計			<u>839,959</u>
2	流動資産			
	(1) 現金預金		196,414	
	(2) 未収金	2,150		
	貸倒引当金	<u>△ 1,403</u>	747	
	(3) 貯蔵品		0	
	(4) その他の流動資産		0	
	流動資産合計		<u>197,161</u>	
	資産合計			<u><u>1,037,120</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		293,469	
(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	<u>0</u>	5,604	
(5) その他固定負債		<u>0</u>	
固定負債合計			299,073
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		85,401	
(3) 他会計借入金		0	
(4) リース債務		0	
(5) 未払金		1,887	
(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	<u>0</u>		
引当金合計		0	
(8) その他の流動負債		<u>0</u>	
流動負債合計			<u>87,288</u>
5 繰延収益			
長期前受金	895,803		
収益化累計額	<u>△ 497,948</u>	397,855	
繰延収益合計			<u>397,855</u>
負債合計			784,216

		資 本 の 部	
6	資 本 金		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	0	
	資 本 剰 余 金 合 計	<u>0</u>	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 分 剰 余 金	77,446	
	利 益 剰 余 金 合 計	<u>77,446</u>	<u>77,446</u>
	剰 余 金 合 計		<u>77,446</u>
	資 本 合 計		<u>252,904</u>
	負 債 資 本 合 計		<u><u>1,037,120</u></u>

補正予算事項別明細書

収益的収入及び支出

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 施設事業収益	75,720	3,505	72,215			
1 施設運営事業収益	30	270	300			
3 その他施設運営事業収益	30	270	300	1 その他施設運営事業収益	270	文書料 270
2 施設運営事業外収益	35,250	3,957	31,293			
1 受取利息及び配当金	70	300	370	1 預金利息	300	預金利息 300
2 他会計補助金	8,049	4,459	3,590	1 一般会計補助金	4,459	一般会計補助金 4,459
5 その他施設運営事業外収益	753	98	655	1 その他施設運営事業外収益	98	使用料 98
6 長期前受金戻入	26,378	300	26,678	1 長期前受金戻入	300	長期前受金戻入 300
3 特別利益	40,440	182	40,622			

(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	
2 過年度損益 修正益	40,440	182	40,622	1 過年度損益 修正益	182	過年度損益修正益 182

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	108,814	4,740	104,074			
1 施設運営事業費用	105,204	4,740	100,464			
1 給与費	4,335	4,335	0	1 給料	2,059	事務職員 2,059
				2 手当	1,177	通勤手当 49 期末手当 450 勤勉手当 378 時間外勤務手当 300
				6 法定福利費	1,099	市町村職員共済組合負担金 748 退職手当市町負担金 351
3 経費	53,157	1,004	52,153	15 委託料	1,004	介護報酬請求システム保守 375 その他委託業務 629
5 減価償却費	47,712	599	48,311	3 器械備品減価償却費	413	器械備品減価償却費 413
				7 無形固定資産減価償却費	186	無形固定資産減価償却費 186