議 案 第 ２ ３ 号

令　和　３　年　度

西予市野村介護老人保健施設事業会計補正予算（第１号）

議案第２３号

令和３年度西予市野村介護老人保健施設事業会計補正予算（第１号）

（総　則）

第１条　令和３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１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３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	△ 1,244 人	39,381 人
	入所者	32,850 人	0 人	32,850 人
	通所者	7,775 人	△ 1,244 人	6,531 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	574,684	542	575,226
第１項　施設運営事業収益	507,574	637	508,211
第２項　施設運営事業外収益	42,588	△ 95	42,493

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	619,473	△ 2,209	617,264
第１項　施設運営事業費用	611,040	△ 2,209	608,831

（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４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	441,350	△ 642	440,708

（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目的及び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	3,946	809	4,755
(2)　基礎年金拠出金補助	11,106	427	11,533
(5)　そ　の　他　補　助	2,056	△ 1,416	640

令和４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			574,684	542	575,226	
	1　施設運営事業収益		507,574	637	508,211	
		1　施設介護給付費収益	390,151	23,069	413,220	
		2　居宅介護給付費収益	113,427	△　22,432	90,995	
	2　施設運営事業外収益		42,588	△　95	42,493	
		2　他会計補助金	25,531	△　180	25,351	
		3　負担金及び交付金	0	85	85	

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			619,473	△　2,209	617,264	
	1　施設運営事業費用		611,040	△　2,209	608,831	
		1　給与費	445,970	△　227	445,743	
		3　経費	61,121	△　1,982	59,139	

令和３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３年４月１日から令和４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	△ 48,489
減価償却費	55,023
引当金の増減額	2,897
固定資産除却損	0
長期前受金戻入額	△ 15,829
受取利息及び受取配当金	△ 1
支払利息	8,423
未収金の増減額	0
前払金の増減額	0
未払金の増加額	0
その他流動負債の増減額	0
小計	2,024
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 8,423
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 6,398
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	△ 950
無形固定資産の取得による支出	0
前払金の増減額	0
補助金等による収入	70,733
投資活動によるキャッシュ・フロー	69,783
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	△ 70,733
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	△ 70,733
資金に係る換算差額	0
資金増加（減少）額	△ 7,348
資金期首残高	96,064
資金期末残高	88,716

令和３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４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	△ 467,079	869,205		
ハ　構築物	315,664			
減価償却累計額	△ 268,806	46,858		
ニ　器械備品	83,849			
減価償却累計額	△ 69,311	14,538		
ホ　車　両	16,302			
減価償却累計額	△ 12,474	3,828		
ヘ　建設仮勘定		0		
有形固定資産合計			1,003,880	
(2) 無形固定資産				
イ　ソフトウエア		2,195		
ロ　リース資産		0		
無形固定資産合計			2,195	
固定資産合計				1,006,075
2　流動資産				
(1) 現金預金			88,716	
(2) 未収金		73,353		
貸倒引当金		△ 1,403	71,950	
(3) 貯蔵品			0	
(4) その他の流動資産			500	
流動資産合計				161,166
資産合計				1,167,241

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		627,404	
(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	8,208		
ロ　特別修繕引当金	0	8,208	
(5) その他固定負債		350	
固定負債合計			635,962
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		75,108	
(3) 他会計借入金		0	
(4) リース債務		0	
(5) 未　払　金		21,369	
(6) 前　受　金		0	
(7) 引　当　金			
イ　賞与引当金	24,900		
ロ　法定福利費引当金	4,607		
引当金合計		29,507	
(8) その他の流動負債		553	
流動負債合計			126,537
5　繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ　補　助　金	557,786		
収益化累計額	△ 243,096	314,690	
ロ　負担金及び交付金	0		
収益化累計額	0	0	
ハ　受贈財産評価額	74		
収益化累計額	0	74	

ニ 寄附金	0		
収益化累計額	0	0	
ホ その他長期前受金	0		
収益化累計額	0	0	
繰延収益合計			314,764
負債合計			1,077,263

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 補助金	0		
ロ 負担金及び交付金	0		
ハ 受贈財産評価額	0		
ニ その他長期前受金	0		
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	85,480		
利益剰余金合計		△ 85,480	
剰余金合計			△ 85,480
資本合計			89,978
負債資本合計			1,167,241

補正予算事項別明細書

収益的収入及び支出

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 区　分	節 金　額	説　　明	
1 施設運営事業収益	507,574	637	508,211				
1 施設介護給付費収益	390,151	23,069	413,220	1 介護給付費収益	20,762	施設介護給付費収益	20,762
				2 利用者負担金収益	2,307	施設利用者負担金収益	2,307
2 居宅介護給付費収益	113,427	△ 22,432	90,995	1 介護給付費収益	△ 19,502	短期入所給付費収益 通所リハ給付費収益	△ 7,818 △ 11,684
				2 利用者負担金収益	△ 2,930	短期入所利用者負担金 通所リハ利用者負担金	△ 868 △ 2,062
2 施設運営事業外収益	42,588	△ 95	42,493				
2 他会計補助金	25,531	△ 180	25,351	1 他会計補助金	△ 180	基礎年金拠出金 児童手当補助 その他補助	427 809 △ 1,416
3 負担金及び交付金	0	85	85	1 負担金及び交付金	85	負担金及び交付金	85

支　　出

款１ 施設事業費用　　（単位：千円）

項　　目	既決予定額	補正予定額	計	節 区　分	節 金　額	説　　明	
1 施設運営事業費用	611,040	△ 2,209	608,831				
1 給与費	445,970	△ 227	445,743	1 給料	△ 4,448	給料	△ 4,448
				2 職員手当	4,221	扶養手当 管理職手当 時間外勤務手当 児童手当	76 314 3,416 415
3 経費	61,121	△ 1,982	59,139	14 負担金	500	施設共用負担金	500
				15 委託料	△ 2,482	その他委託業務委託料	△ 2,482