

議案第41号

令和5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41号

令和5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5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。

（収益的収入及び支出の補正）

第2条 令和5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	622,453	△ 1,038	621,415
第2項 施設運営事業外収益	50,214	△ 1,038	49,176

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	649,359	3,700	653,059
第1項 施設運営事業費用	643,235	3,700	646,935

(資本的収入及び支出の補正)

第3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719千円は、過年度分損益勘定留保資金719千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	82,076	△ 233	81,843
第2項 補助金	82,076	△ 233	81,843

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	82,847	△ 285	82,562
第1項 建設改良費	1,247	△ 285	962

(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) 児童手当補助	4,858	205	5,063
(2) 基礎年金拠出金補助	12,600	△ 583	12,017
(5) 建設改良補助	476	△ 233	243
(6) その他補助	2,260	△ 841	1,419

令和6年2月21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		622,453	1,038	621,415	
	2	施設運営事 業外収益	50,214	1,038	49,176	
		2	他会計補助 金	1,219	24,603	
		4	補助金	181	181	

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		649,359	3,700	653,059	
	1	施設運営事業費用	643,235	3,700	646,935	
		3 経費	58,960	4,700	63,660	
		7 研修費	1,641	1,000	641	

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		82,076	233	81,843	
	2	補助金	82,076	233	81,843	
		1 他会計補助金	82,076	233	81,843	

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		82,847	285	82,562	
	1	建設改良費	1,247	285	962	
		2	固定資産購 入費	285	962	

令和5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5年4月1日から令和6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	△ 33,550
(2) 減価償却費	49,856
(3) 固定資産除却損	0
(4) 引当金の増減額	△ 474
(5) 長期前受金戻入額	△ 21,064
(6) 受取利息及び受取配当金	△ 1
(7) 支払利息	6,114
(8) 未収金の増減額	5,000
(9) たな卸資産の増減額	0
(10) 未払金の増減額	1
(11) その他流動負債の増減額	△ 166
小計	<u>5,716</u>
(12) 利息及び配当金の受取額	1
(13) 利息の支払額	△ 6,114
業務活動によるキャッシュ・フロー 計	<u>△ 397</u>

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	△ 874
(2) 補助金等による収入	81,843
(3) 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	<u>80,969</u>

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	△ 81,600
(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	<u>△ 81,600</u>

資金に係る換算差額	0
資金増加(減少)額	△ 1,028
資金期首残高	<u>101,898</u>
資金期末残高	<u><u>100,870</u></u>

令和5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6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>△ 548,429</u>	787,855	
	ハ 構築物	315,664		
	減価償却累計額	<u>△ 273,574</u>	42,090	
	ニ 器械備品	85,600		
	減価償却累計額	<u>△ 72,432</u>	13,168	
	ホ 車両	18,254		
	減価償却累計額	<u>△ 15,468</u>	2,786	
	ヘ 建設仮勘定		0	
	有形固定資産合計			915,350
	(2) 無形固定資産			
	イ ソフトウェア		1,188	
	ロ リース資産		0	
	無形固定資産合計			<u>1,188</u>
	固定資産合計			916,538
2	流動資産			
	(1) 現金預金		100,870	
	(2) 未収金	95,850		
	貸倒引当金	<u>△ 1,403</u>	94,447	
	(3) 貯蔵品		0	
	(4) その他の流動資産		500	
	流動資産合計			<u>195,817</u>
	資産合計			<u><u>1,112,355</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		462,969	
	(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			468,573
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		82,835	
	(3) 他会計借入金		0	
	(4) リース債務		0	
	(5) 未払金		16,024	
	(6) 前受金		0	
	(7) 引当金			
	イ 賞与引当金	23,611		
	ロ 法定福利費引当金	4,597		
	引当金合計		28,208	
	(8) その他の流動負債		850	
	流動負債合計			127,917
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金			
	イ 補助金	716,798		
	収益化累計額	<u>△ 337,180</u>	379,618	
	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>379,692</u>
負 債 合 計			976,182
		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>39,285</u>		
利益剰余金合計		<u>△ 39,285</u>	
剰余金合計			<u>△ 39,285</u>
資 本 合 計			<u>136,173</u>
負 債 資 本 合 計			<u>1,112,355</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	622,453	1,038	621,415			
2 施設運営事業外収益	50,214	1,038	49,176			
2 他会計補助金	25,822	1,219	24,603	1 一般会計補助金	1,219	児童手当補助 205 基礎年金拠出金 583 その他補助 841
4 補助金	0	181	181	2 県補助金	181	介護ロボット県補助金 181

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	649,359	3,700	653,059			
1 施設運営事業費用	643,235	3,700	646,935			
3 経費	58,960	4,700	63,660	14 負担金	4,700	職員業務支援体制負担金 4,700
7 研修費	1,641	1,000	641	4 研修旅費	500	研修旅費 500
				5 研修雑費	500	研修雑費 500

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	82,076	233	81,843			
2 補助金	82,076	233	81,843			
1 他会計補助金	82,076	233	81,843	1 他会計補助金	233	備品補助 233

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	82,847	285	82,562			
1 建設改良費	1,247	285	962			
2 固定資産購入費	1,247	285	962	3 一般備品購入費	285	一般備品購入費 285

