

議案第136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2号）

議案第 1 3 6 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 2 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 2 号）は、次に定めるところによる。

（収益的支出の補正）
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 3 条に定めた収益的支出の予定額を次のとおり補正する。

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	684,910	6,964	691,874
第 1 項	施 設 運 営 事 業 費 用	680,027	6,964	686,991

（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	509,793	6,964	516,757

令和 6 年12月20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

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			684,910	6,964	691,874	
	1 施設運営事業費用		680,027	6,964	686,991	
		1 給与費	515,283	6,964	522,247	

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	△ 60,970
(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	25,810
(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	△ 568
(9) たな卸資産の増減額	△ 18,182
(10) 未払金の増減額	856
(11) その他流動負債の増減額	△ 1,864
小 計	△ 26,025
(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	△ 30,897

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	△ 10,444
(2) 補助金等による収入	88,206
(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	77,762

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	△ 35,970
資金期首残高	142,751
資金期末残高	106,781

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	95,708	
	減価償却累計額	<u>△ 75,307</u>	20,401
	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		878,734
	(2) 無形固定資産		
	イ ソフトウェア	896	
	ロ リース資産	0	
	無形固定資産合計		<u>896</u>
	固定資産合計		879,630
2	流 動 資 産		
	(1) 現 金 預 金	106,781	
	(2) 未 収 金	78,123	
	貸倒引当金	<u>△ 1,403</u>	76,720
	(3) 貯 蔵 品		18,182
	(4) その他の流動資産		500
	流動資産合計		<u>202,183</u>
	資 産 合 計		<u><u>1,081,813</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		380,135	
	(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			385,739
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		20,326	
	(6) 前受金		0	
	(7) 引当金			
	イ 賞与引当金	28,618		
	ロ 法定福利費引当金	<u>8,400</u>		
	引当金合計	17,000	54,018	
	(8) その他の流動負債		<u>850</u>	
	流動負債合計			<u>158,029</u>
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金			
	イ 補助金	805,186		
	収益化累計額	<u>△ 394,025</u>	411,161	
	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>411,234</u>

負 債 合 計			955,002
---------	--	--	---------

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>48,647</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>△ 48,647</u>	

剰 余 金 合 計			<u>△ 48,647</u>
-----------	--	--	-----------------

資 本 合 計			<u>126,811</u>
---------	--	--	----------------

負債資本合計			<u><u>1,081,813</u></u>
--------	--	--	-------------------------

補正予算事項別明細書

収益の収入及び支出

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	684,910	6,964	691,874			
1 施設運営事業費用	680,027	6,964	686,991			
1 給与費	515,283	6,964	522,247	2 手当	3,403	期末手当 勤勉手当 1,829 1,574
				5 報酬	2,000	非常勤職員報酬 2,000
				6 法定福利費	1,561	退職手当市町負担金 1,561

