

議 案 第 5 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3号）

議案第 5 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 3 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 3 号）は、次に定めるところによる。

（収益的収入の補正）

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 条に定めた収益的収入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	633,766	1,005	634,771
第 2 項 施設運営事業外収益	52,440	1,005	53,445

（他会計からの補助金の補正）

第 3 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
(7) 物 価 高 騰 補 助	0	1,005	1,005

令和 7 年 1 月 29 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			633,766	1,005	634,771	
	2 施設運営事業外収益		52,440	1,005	53,445	
		2 他会計補助金	26,801	1,005	27,806	

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	△ 59,965
(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	△ 25,020
(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	△ 29,892

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	△ 34,965
資金期首残高	142,751
資金期末残高	107,786

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	0	
	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	107,786	
	(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		<u>500</u>
	流動資産合計		<u>203,188</u>
	資 産 合 計		<u><u>1,082,818</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>47,642</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>△ 47,642</u>	
剰 余 金 合 計			<u>△ 47,642</u>
資 本 合 計			<u>127,816</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>1,082,818</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	633,766	1,005	634,771			
2 施設運営事業外収益	52,440	1,005	53,445			
2 他会計補助金	26,801	1,005	27,806	1 一般会計補助金	1,005	一般会計補助金 1,005

