

議案第26号

平成25年度

宇陀市保養センター事業特別会計予算書

奈良県宇陀市

目 次

| | |
|-------------------|------|
| 宇陀市保養センター事業特別会計予算 | 133頁 |
|-------------------|------|

予算に関する説明

| | |
|------------------------------|------|
| (1) 宇陀市保養センター事業特別会計予算実施計画 | 135頁 |
| (2) 宇陀市保養センター事業特別会計資金計画 | 137頁 |
| (3) 宇陀市保養センター事業予定貸借対照表 | 138頁 |
| (4) 宇陀市保養センター事業予定損益計算書(前年度分) | 141頁 |
| (5) 宇陀市保養センター事業予定貸借対照表(前年度分) | 142頁 |
| (6) 宇陀市保養センター事業特別会計予算説明書 | 145頁 |

平成25年度宇陀市保養センター事業特別会計予算

(総則)

第 1 条 平成25年度宇陀市保養センター事業特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(収益的収入及び支出)

第 2 条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

| | 収 | 入 | |
|-----------|----|---|------------|
| 第1款 美榛苑事業 | 収益 | | 131,870 千円 |
| 第2項 営業外 | 収益 | | 131,870 千円 |
| | 支 | 出 | |
| 第1款 美榛苑事業 | 費用 | | 131,870 千円 |
| 第1項 営業 | 費用 | | 38,372 千円 |
| 第2項 営業外 | 費用 | | 7,699 千円 |
| 第3項 特別 | 損失 | | 10 千円 |
| 第4項 予備 | 費 | | 85,789 千円 |

(資本的収入及び支出)

第 3 条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

| | 収 | 入 | |
|---------|------|---|-----------|
| 第1款 資本的 | 収入 | | 70,060 千円 |
| 第1項 出資 | 金 | | 70,060 千円 |
| | 支 | 出 | |
| 第1款 資本的 | 支出 | | 70,060 千円 |
| 第1項 建設 | 改良費 | | 1,400 千円 |
| 第2項 企業 | 債償還金 | | 68,660 千円 |

(一時借入金)

第 4 条 一時借入金の限度額は、1,358,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第 5 条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 収益的支出における各項間の流用
- (2) 資本的支出における各項間の流用

(他会計からの補助金)

第 6 条 他会計から補助金を受ける金額は、次のとおりと定める。

- | | |
|-------------------------|-----------|
| (1) 経営健全化にかかる一般会計からの補助金 | 99,940 千円 |
| (2) 経営健全化にかかる一般会計からの出資金 | 70,060 千円 |

平成 25 年 3 月 5 日提出

奈良県宇陀市長 竹 内 幹 郎

平成25年度 宇陀市保養センター事業特別会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収入

| 款 | 項 | 目 | 予定額(千円) | 備考 |
|------------|----------|--------------|---------|----|
| 1. 美榛苑事業収益 | | | 131,870 | |
| | 1. 営業外収益 | | 131,870 | |
| | | 1. 一般会計補助金 | 99,940 | |
| | | 2. 指定管理者納付金 | 30,000 | |
| | | 3. 受取利息及び配当金 | 10 | |
| | | 4. 雑収入 | 1,920 | |

支出

| 款 | 項 | 目 | 予定額(千円) | 備考 |
|------------|----------|----------------------|---------|----|
| 1. 美榛苑事業費用 | | | 131,870 | |
| | 1. 営業費用 | | 38,372 | |
| | | 1. 美榛苑経営費 | 1,600 | |
| | | 2. 減価償却費 | 36,542 | |
| | | 3. 資産減耗費 | 230 | |
| | 2. 営業外費用 | | 7,699 | |
| | | 1. 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 5,189 | |
| | | 2. 消費税 | 2,000 | |
| | | 3. 雑支出 | 510 | |
| | 3. 特別損失 | | 10 | |
| | | 1. 過年度損益修正損 | 10 | |
| | 4. 予備費 | | 85,789 | |
| | | 1. 予備費 | 85,789 | |

資 本 的 収 入 及 び 支 出
収 入

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 (千 円) | 備 考 |
|--------------|----------|------------------------|---------------|-----|
| 1. 資 本 的 収 入 | 1. 出 資 金 | | 70,060 | |
| | | 1. 負担区分に基づかない 出 資 金 | 70,060 | |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 (千 円) | 備 考 |
|--------------|----------------|----------------|---------------|-----|
| 1. 資 本 的 支 出 | 1. 建 設 改 良 費 | | 70,060 | |
| | | 1. 有形固定資産購入費 | 1,400 | |
| | | 2. 美 榛 苑 整 備 費 | 0 | |
| | 2. 企 業 債 償 還 金 | | 68,660 | |
| | | 1. 企 業 債 償 還 金 | 68,660 | |

平成25年度 宇陀市保養センター事業特別会計資金計画

(単位：千円)

| 区 分 | 前年度決算見込額 | 当年度予定額 | 増 減 |
|------------------|-------------|-------------|-----------|
| 受 入 資 金 | 1, 520, 934 | 1, 440, 513 | △80, 421 |
| 1. 事 業 収 益 | 30, 414 | 31, 930 | 1, 516 |
| 2. 一 般 会 計 出 資 金 | 103, 828 | 70, 060 | △33, 768 |
| 3. 一 般 会 計 補 助 金 | 26, 172 | 99, 940 | 73, 768 |
| 4. 前 年 度 未 収 金 | 3 | 0 | △3 |
| 5. 前 受 金 | 0 | 0 | 0 |
| 6. 預 り 金 | 1, 520 | 1, 800 | 280 |
| 7. 一 時 借 入 金 | 1, 358, 000 | 1, 235, 000 | △123, 000 |
| 8. 前 年 度 繰 越 金 | 997 | 1, 783 | 786 |
| 支 払 資 金 | 1, 519, 151 | 1, 436, 419 | △82, 732 |
| 1. 事 業 費 | 8, 613 | 8, 359 | △254 |
| 2. 前 年 度 未 払 金 | 710 | 0 | △710 |
| 3. 建 設 改 良 費 | 30, 000 | 1, 400 | △28, 600 |
| 4. 企 業 債 償 還 金 | 73, 828 | 68, 660 | △5, 168 |
| 5. 貯 蔵 品 | 0 | 0 | 0 |
| 6. 一 時 借 入 金 償 還 | 0 | 0 | 0 |
| 7. 預 り 金 返 済 | 0 | 0 | 0 |
| 8. 一 時 借 入 金 返 済 | 1, 406, 000 | 1, 358, 000 | △48, 000 |
| 差 引 | 1, 783 | 4, 094 | 2, 311 |

平成25年度 宇陀市保養センター事業予定貸借対照表

(平成26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 | | 171,630 | |
| ロ. 建 物 | 1,500,961 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | 789,325 | 711,636 | |
| ハ. 構 築 物 | 444,211 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | 260,729 | 183,482 | |
| ニ. 機 械 及 び 装 置 | 144,170 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | 131,805 | 12,365 | |
| ホ. 器 具 及 び 備 品 | 153,505 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | 136,074 | 17,431 | |
| ヘ. 車 両 及 び 運 搬 具 | 30,493 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | 28,968 | 1,525 | |
| ト. その他有形固定資産 | | 3,178 | |
| 有形固定資産合計 | | <u>1,101,247</u> | |
| 固定資産合計 | | | 1,101,247 |
| 2. 流 動 資 産 | | | |
| (1) 現 金 預 金 | | | |
| イ. 現 金 | | | |
| ロ. 預 金 | | 4,094 | 4,094 |

| | | | | |
|-----|-------------|-------|-------|-----------|
| (2) | 未収金 | | | |
| | イ. 営業未収金 | 0 | | |
| | ロ. 営業外未収金 | 0 | 0 | |
| (3) | 貯蔵品 | | | |
| | イ. 食事材料 | 0 | | |
| | ロ. 酒類及び飲料材料 | 0 | | |
| | ハ. 売店材料 | 0 | 0 | |
| (4) | その他流動資産 | | | |
| | イ. 仮払金 | 3,107 | 3,107 | |
| | 流動資産合計 | | | 7,201 |
| | 資産合計 | | | 1,108,448 |

負債の部

| | | | | |
|-----|-----------|----|-----------|-----------|
| 3. | 固定負債 | | | |
| (1) | 引当金 | | | |
| | イ. 修繕引当金 | 0 | 0 | |
| | 固定負債合計 | | | 0 |
| 4. | 流動負債 | | | |
| (1) | 一時借入金 | | 1,235,000 | |
| (2) | 未払金 | | | |
| | イ. 営業未払金 | 0 | | |
| | ロ. 未払費用 | 0 | | |
| | ハ. その他未払金 | 0 | | |
| | ニ. 未払消費税 | 0 | 0 | |
| (3) | 前受金 | | 0 | |
| (4) | その他流動負債 | | | |
| | イ. 預り金 | 92 | 92 | |
| | 流動負債合計 | | | 1,235,092 |
| | 負債合計 | | | 1,235,092 |

資 本 の 部

| | | | |
|----------------------|-----------|------------|------------|
| 5. 資 本 金 | | | |
| (1) 自 己 資 本 金 | | | |
| イ. 固 有 資 本 金 | 83,432 | | |
| ロ. 繰 入 資 本 金 | 389,967 | | |
| ハ. 組 入 資 本 金 | 349,350 | 822,749 | |
| | <hr/> | | |
| (2) 借 入 資 本 金 | | | |
| イ. 企 業 債 | 55,946 | | |
| ロ. 他 会 計 借 入 金 | 0 | 55,946 | |
| | <hr/> | <hr/> | |
| 資 本 金 合 計 | | | 878,695 |
| 6. 剰 余 金 | | | |
| (1) 資 本 剰 余 金 | | | |
| イ. 受 贈 財 産 評 価 額 | 978 | | |
| | <hr/> | | |
| 資 本 剰 余 金 合 計 | | 978 | |
| (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. 当 年 度 未 処 理 欠 損 金 | 1,006,317 | | |
| | <hr/> | | |
| 利 益 剰 余 金 合 計 | | <hr/> | |
| | | △1,006,317 | |
| 剰 余 金 合 計 | | | <hr/> |
| | | | △1,005,339 |
| 資 本 合 計 | | | <hr/> |
| | | | △126,644 |
| 負 債 資 本 合 計 | | | <hr/> |
| | | | 1,108,448 |
| | | | <hr/> |

平成24年度 宇陀市保養センター事業予定損益計算書(前年度分)

(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

(単位：千円)

| | | | |
|-----------------------|--------|--------|-----------|
| 1. 営業収益 | | | |
| (3) その他営業収益 | 0 | 0 | |
| 2. 営業費用 | | | |
| (1) 美榛苑経営費 | 0 | | |
| (2) 減価償却費 | 40,859 | | |
| (3) 資産減耗費 | 0 | 40,859 | |
| 営業損失 | | | 40,859 |
| 3. 営業外収益 | | | |
| (1) 一般会計補助金 | 26,172 | | |
| (2) 指定管理者納付金 | 28,571 | | |
| (3) 受取利息及び配当金 | 2 | | |
| (4) 雑収益 | 1,841 | 56,586 | |
| 4. 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 8,150 | | |
| (2) 雑支出 | 463 | 8,613 | 47,973 |
| 經常利益 | | | 7,114 |
| 5. 特別損失 | | | |
| (1) 過年度損益修正損 | 0 | 0 | 0 |
| 当年度純利益 | | | 7,114 |
| 前年度繰越欠損金 | | | 1,102,993 |
| 当年度未処理欠損金 | | | 1,095,879 |

平24年度 宇陀市保養センター事業予定貸借対照表(前年度分)

(平成25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 | | 171,630 | |
| ロ. 建 物 | 1,500,960 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | 764,311 | 736,649 | |
| ハ. 構 築 物 | 444,210 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | 253,911 | 190,299 | |
| ニ. 機 械 及 び 装 置 | 144,170 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | 128,177 | 15,993 | |
| ホ. 器 具 及 び 備 品 | 153,504 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | 134,993 | 18,511 | |
| ヘ. 車 両 及 び 運 搬 具 | 30,492 | | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | 28,968 | 1,524 | |
| ト. その他有形固定資産 | | 3,180 | |
| 有 形 固 定 資 産 合 計 | | <u>1,137,786</u> | |
| 固 定 資 産 合 計 | | | 1,137,786 |
| 2. 流 動 資 産 | | | |
| (1) 現 金 預 金 | | | |
| イ. 現 金 | | 0 | |
| ロ. 預 金 | | 1,783 | |
| | | <u>1,783</u> | |

| | | | | |
|-----|-------------|-------|-------|-----------|
| (2) | 未収金 | | | |
| | イ. 営業未収金 | 0 | | |
| | ロ. 営業外未収金 | 0 | 0 | |
| (3) | 貯蔵品 | | | |
| | イ. 食事材料 | 0 | | |
| | ロ. 酒類及び飲料材料 | 0 | | |
| | ハ. 売店材料 | 0 | 0 | |
| (4) | その他流動資産 | | | |
| | イ. 仮払金 | 2,345 | 2,345 | |
| | 流動資産合計 | | | 4,128 |
| | 資産合計 | | | 1,141,914 |

負債の部

| | | | | |
|-----|-----------|-------|-----------|-----------|
| 3. | 固定負債 | | | |
| (1) | 引当金 | | | |
| | イ. 修繕引当金 | 0 | 0 | |
| | 固定負債合計 | | | 0 |
| 4. | 流動負債 | | | |
| (1) | 一時借入金 | | 1,358,000 | |
| (2) | 未払金 | | | |
| | イ. 営業未払金 | 0 | | |
| | ロ. 未払費用 | 0 | | |
| | ハ. その他未払金 | 0 | | |
| | ニ. 未払消費税 | 0 | 0 | |
| (3) | 前受金 | | 0 | |
| (4) | その他流動負債 | | | |
| | イ. 預り金 | 1,520 | 1,520 | |
| | 流動負債合計 | | | 1,359,520 |
| | 負債合計 | | | 1,359,520 |

資 本 の 部

| | | | |
|----------------------|-----------|------------|------------|
| 5. 資 本 金 | | | |
| (1) 自 己 資 本 金 | | | |
| イ. 固 有 資 本 金 | 83,432 | | |
| ロ. 繰 入 資 本 金 | 319,907 | | |
| ハ. 組 入 資 本 金 | 349,350 | 752,689 | |
| (2) 借 入 資 本 金 | | | |
| イ. 企 業 債 | 124,606 | | |
| ロ. 他 会 計 借 入 金 | 0 | 124,606 | |
| 資 本 金 合 計 | | | 877,295 |
| 6. 剰 余 金 | | | |
| (1) 資 本 剰 余 金 | | | |
| イ. 受 贈 財 産 評 価 額 | 978 | | |
| 資 本 剰 余 金 合 計 | | 978 | |
| (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. 当 年 度 未 処 理 欠 損 金 | 1,095,879 | | |
| 利 益 剰 余 金 合 計 | | △1,095,879 | |
| 剰 余 金 合 計 | | | △1,094,901 |
| 資 本 合 計 | | | △217,606 |
| 負 債 資 本 合 計 | | | 1,141,914 |

平成25年度 宇陀市保養センター事業特別会計予算説明書

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入 の 部

(単位:千円)

| 款・項 | 目 | 本年度 予算額 | 前年度 予算額 | 比 較 | | 節 | | 説 明 |
|------------------|---|------------|------------|--------|---|-------------|--------|--------------------------------|
| | | | | 増 | 減 | 区 分 | 金 額 | |
| 1. 美榛苑事業収益 | | 131,870 | 58,102 | 73,768 | | | | |
| 1. 営業外収益 | | 131,870 | 58,102 | 73,768 | | | | |
| 1. 一般会計補助金 | | 99,940 | 26,172 | 73,768 | | | | |
| | | | | | | 1. 一般会計補助金 | 99,940 | 経営健全化補助金 98,340 事業実施分 1,600 |
| 2. 指定管理者納付金 | | 30,000 | 30,000 | | | | | |
| | | | | | | 1. 指定管理者納付金 | 30,000 | |
| 3. 受取利息 及び配当金 | | 10 | 10 | | | | | |
| | | | | | | 1. 預金利息 | 10 | |
| 4. 雑収益 | | 1,920 | 1,920 | | | | | |
| | | | | | | 1. その他雑収益 | 1,930 | 携帯電話用アンテナ設置料 |

支 出 の 部

(単位:千円)

| 款・項 | 目 | 本年度 予算額 | 前年度 予算額 | 比 較 | | 節 節 | | 説 明 |
|------------|-----------------------|------------|------------|--------|-------|-----------------------|--------|--|
| | | | | 増 | 減 | 区 分 | 金 額 | |
| 1. 美榛苑事業費用 | | 131,870 | 58,102 | 73,768 | | | | |
| 1. 営業費用 | | 38,372 | 41,163 | | 2,791 | | | |
| | 1. 美榛苑経営費 | 1,600 | 74 | 1,526 | | | | |
| | | | | | | 1. 報 酬 | 0 | |
| | | | | | | 2. 委 託 料 | 1,600 | 経済効果コンサルティング委託料 |
| | 2. 減価償却費 | 36,542 | 40,859 | | 4,317 | | | |
| | | | | | | 1. 有形固定資産 減価償却費 | 36,542 | 建物 25,015 構築物 6,819 機械及び装置 3,627 器具及び備品 1,081 |
| | 3. 資産減耗費 | 230 | 230 | | | | | |
| | | | | | | 1. 固定資産 除却費 | 200 | |
| | | | | | | 2. 棚卸資産 減耗費 | 30 | |
| 2. 営業外費用 | | 7,699 | 10,704 | | 3,005 | | | |
| | 1. 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 5,189 | 8,194 | | 3,005 | | | |
| | | | | | | 1. 企業債利息 | 3,831 | 企業債償還金利子 |
| | | | | | | 2. 一時借入金 利息 | 1,358 | 一時借入金利息 |
| | 2. 消費 税 | 2,000 | 2,000 | | | | | |
| | | | | | | 1. 消費 税 | 2,000 | |
| | 3. 雑 支 出 | 510 | 510 | | | | | |
| | | | | | | 1. 不 用 品 売却原価 | 10 | |
| | | | | | | 2. その他雑支出 | 500 | |
| 3. 特別損失 | | 10 | 10 | | | | | |
| | 1. 過 年 度 損 益 修 正 損 | 10 | 10 | | | | | |
| | | | | | | 1. 過 年 度 損 益 修 正 損 | 10 | |
| 4. 予 備 費 | | 85,789 | 6,225 | 79,564 | | | | |
| | 1. 予 備 費 | 85,789 | 6,225 | 79,564 | | | | |
| | | | | | | 1. 予 備 費 | 85,789 | |

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入 の 部

(単位:千円)

| 款・項 | 目 | 本年度 予算額 | 前年度 予算額 | 比 較 | | 節 節 | | 説 明 |
|--------------|------------------------------------|------------|------------|-----|--------|----------------|--------|-------------------|
| | | | | 増 | 減 | 区 分 | 金 額 | |
| 1. 資 本 的 収 入 | | 70,060 | 103,828 | | 33,768 | | | |
| 1. 出 資 金 | | 70,060 | 103,828 | | 33,768 | | | |
| | 1. 負 担 区 分 に 基 づ か な い 出 資 金 | 70,060 | 103,828 | | 33,768 | | | |
| | | | | | | 1. 経 営 健 全 化 分 | 68,660 | |
| | | | | | | 2. 事 業 実 施 分 | 1,400 | 企業会計システム改修費 1,400 |

支 出 の 部

(単位:千円)

| 款・項 | 目 | 本年度 予算額 | 前年度 予算額 | 比 較 | | 節 節 | | 説 明 |
|--------------|-------------------------|------------|------------|-----|--------|-------------------------|--------|-------------------|
| | | | | 増 | 減 | 区 分 | 金 額 | |
| 1. 資 本 的 支 出 | | 70,060 | 103,828 | | 33,768 | | | |
| 1. 建 設 改 良 費 | | 1,400 | 30,000 | | 28,600 | | | |
| | 1. 有 形 固 定 資 産 購 入 費 | 1,400 | 3,500 | | 2,100 | | | |
| | | | | | | 1. 器 具 及 び 備 品 購 入 費 | 1,400 | 企業会計システム改修費 1,400 |
| | 2. 美 榛 苑 整 備 費 | 0 | 26,500 | | 26,500 | | | |
| | | | | | | 1. 美 榛 苑 整 備 費 | 0 | |
| 2. 企 業 債 還 金 | | 68,660 | 73,828 | | 5,168 | | | |
| | 1. 企 業 債 還 金 | 68,660 | 73,828 | | 5,168 | | | |
| | | | | | | 1. 企 業 債 還 金 | 68,660 | 企業債償還金元金 |

