

令和3年度

宇陀市保養センター事業特別会計予算書

宇陀市保養センター事業特別会計予算	189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	190頁
(2) 宇陀市保養センター事業予定キャッシュ・フロー計算書	192頁
(3) 宇陀市保養センター事業予定貸借対照表	193頁
(4) 宇陀市保養センター事業予定損益計算書(前年度分)	195頁
(5) 宇陀市保養センター事業予定貸借対照表(前年度分)	196頁
(6) 注記	198頁
(7) 宇陀市保養センター事業特別会計予算説明書	199頁

令和3年度 宇陀市保養センター事業特別会計予算

(総 則)

第 1 条 令和3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			24,626 千円
第1項 営業外収益			24,626 千円
	支	出	
第1款 美榛苑事業費用			47,407 千円
第1項 営業費用			42,585 千円
第2項 営業外費用			3,822 千円
第3項 予備費			1,000 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			4,876 千円
第1項 出資金			4,876 千円
	支	出	
第1款 資本的支出			4,876 千円
第1項 建設改良費			4,876 千円

(一時借入金)

第 4 条 一時借入金の限度額は、87,900千円と定める。

(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) 運営管理にかかる一般会計からの補助金 634 千円
- (2) 運営管理にかかる一般会計からの出資金 4,876 千円

令和3年3月3日提出

奈良県宇陀市長 金剛一智

令和3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			24,626	
	1. 営業外収益		24,626	
		1. 一般会計補助金	634	
		2. 指定管理者納付金	22,000	
		3. 受取利息及び配当金	10	
		4. 雑収益	1,982	

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備考
1. 美榛苑事業費用			47,407	
	1. 営業費用		42,585	
		1. 美榛苑経営費	500	
		2. 減価償却費	40,085	
		3. 資産減耗費	2,000	
	2. 営業外費用		3,822	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	722	
		2. 消費税	2,400	
		3. 雑支出	700	
	3. 予備費		1,000	
		1. 予備費	1,000	

令和3年度 宇陀市保養センター事業特別会計予定キャッシュ・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)

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			4,876	
	1. 出 資 金		4,876	
		1. 負担区分に基づかない出資金	4,876	

支出

款	項	目	予定額(千円)	備考
1. 資本的支出			4,876	
	1. 建設改良費		4,876	
		1. リース債務支払額	4,876	

1. 業務活動によるキャッシュフロー		
当年度純利益		△ 21,453
減価償却費		40,085
受取利息及び配当金		△ 10
支払利息及び企業債取扱諸費		722
固定資産除却費		2,000
未収金の増加(△)・減少額		13,343
未払金の増加・減少額(△)		55
利息及び配当金の受取額		10
利息及び企業債取扱諸費の支払い額		△ 722
業務活動によるキャッシュフロー		<u>34,030</u>
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		0
利息及び配当金の受取額		0
投資活動によるキャッシュフロー		<u>0</u>
3. 財務活動によるキャッシュフロー		
一時借入れによる収入		0
一時借入金の返済による支出		△ 20,000
リース債務の返済による支出		△ 4,876
他会計からの出資による収入		4,876
財務活動によるキャッシュ・フロー		<u>△ 20,000</u>
資金増減額		14,030
資金期首残高		<u>32,836</u>
資金期末残高		<u><u>46,866</u></u>

令和3年度 宇陀市保養センター事業予定貸借対照表

(令和4年 3月31日現在)

(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 建物減価償却累計額	1,506,327		
ハ 構築物減価償却累計額	<u>△ 998,823</u>	507,504	
ニ 機械及び装置	444,211		
ホ 機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 315,053</u>	129,158	
ヘ 器具及び備品	158,301		
ヘ 器具及び備品減価償却累計額	<u>△ 142,913</u>	15,388	
ト 車両及び運搬具	153,299		
ト 車両及び運搬具減価償却累計額	<u>△ 137,623</u>	15,676	
チ その他有形固定資産	7,111		
チ リース資産減価償却累計額	<u>△ 6,756</u>	355	
チ その他有形固定資産	34,529		
チ リース資産減価償却累計額	<u>△ 17,612</u>	16,917	
チ その他有形固定資産		3,179	
チ リ建設仮勘定		0	
有形固定資産合計		859,807	859,807
2 流動資産			
(1) 現金・預金			
イ 現金	0		
ロ 預金	46,866	46,866	
(2) 未収金			
イ 営業未収金	0		
ロ 営業外未収金	0		
ハ 前払消費税還付未収金	0	0	
(3) その他流動資産			
イ 前払金	0		
ロ 仮払金	0	0	
流動資産合計			46,866
資産合計			906,673

負 債 の 部

3 固定負債			
(1) リース負債		7,640	
固定負債合計			7,640
4 流動負債			
(1) 一時借入金		67,900	
(2) リース債		4,909	
(3) 未払金			
イ 営業未払金	0		
ロ 営業外未払金	0		
ハ 未払費用	0		
ニ その他未払金	0		
ホ 未払消費税	2,072	2,072	
(4) 前受金		0	
(5) その他流動負債			
イ 預り金	126		
ロ その他流動負債	0	126	
流動負債合計			75,007

5 繰延収益	前受計	金額計	478	
(1) 長期繰延	収益	累計	△ 380	
負債合計				98
資本の部				
6 資本金				
(1) 自己資本	資本	金額計		
イ 繰上り	入金	資本金	83,432	
ロ 繰上り	入金	資本金	516,884	
ハ 繰上り	入金	資本金	<u>349,350</u>	
自己資本合計				949,666
7 剰余金				
(1) 資本剰余金	剰余金	金額計		
イ 受像財産	評価	剰余金	500	
(2) 利益剰余金	剰余金	金額計		
イ 減債積立	積立	剰余金	0	
ロ 当期未処分利益	剰余金	積立	0	
ハ 当期未処分利益	剰余金	積立	<u>△ 126,238</u>	
剰余金合計				△ 125,738
資本合計				823,928
負債資本合計				906,673

令和2年度 宇陀市保養センター事業予定損益計算書(前年度分)

(令和2年 4月 1日から令和3年 3月31日まで)

(単位：千円)

1 営業収益			
(1) その他営業収益	0		0
2 営業費用			
(1) 美榛苑経営費	1,010		
(2) 減価償却費	40,200		
(3) 資産減耗費	2,000	43,210	
営業損失			43,210
3 営業外収益			
(1) 一般会計補助金	145,653		
(2) 指定管理者納付金	20,000		
(3) 受取利息及び配当金	10		
(4) 雑収益	1,802	167,465	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	975		
(2) 雑支出	637	1,612	165,853
経常利益			122,643
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	0	0	0
当年度純利益			122,643
前年度繰越欠損金			227,428
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処理欠損金			104,785

令和2年度 宇陀市保養センター事業予定貸借対照表(前年度分)

(令和3年 3月31日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部			
1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地建物	171,630		
ロ 建物減価償却累計額	1,506,327		
ハ 構築物	△ 972,305	534,022	
ニ 機械及び装置	444,211		
ホ 機械及び装置減価償却累計額	△ 308,278	135,933	
ヘ 器具及び備品	158,301		
ト リース資産	△ 141,765	16,536	
チ その他有形固定資産	155,299		
リ 建設仮勘定	△ 135,797	19,502	
有 形 固 定 資 産 合 計	7,111		
固 定 資 産 合 計	△ 6,756	355	
2 流動資産	34,529		
(1) 現金・預金	△ 13,794	20,735	
イ 現金			
ロ 預金			
(2) 未収金			
イ 営業未収金			
ロ 営業外未収金			
ハ 前払消費税還付未収金			
(3) その他流動資産			
イ 前払金			
ロ 仮払金			
流 動 資 産 合 計			
資 産 合 計			901,892
			901,892
負 債 の 部			
3 固定負債			
(1) リース債務		12,516	
固 定 負 債 合 計			12,516
4 流動負債			
(1) 一時借入金		87,900	
(2) リース債		4,909	
(3) 未払金			
イ 営業未払金		0	
ロ 営業外未払金		0	
ハ 未払費用		0	
ニ その他未払金		0	
ホ 未払消費税		2,017	2,017
(4) 前受金			0
(5) その他流動負債			
イ 預り金		126	
ロ その他流動負債		0	126
流 動 負 債 合 計			
負 債 合 計			94,952

5	繰延	長期	収益	前受	金額				
(1)	繰上	繰上	繰上	繰上	繰上	478			
	繰上	繰上	繰上	繰上	繰上	△ 380			
									98
	負債	負債	負債	負債	負債				107,566
6	資本	資本	資本	資本	金額				
(1)	自己	自己	自己	自己	自己	83,432			
	繰上	繰上	繰上	繰上	繰上	512,008			
	繰上	繰上	繰上	繰上	繰上	349,350			
							944,790		944,790
7	剰余	剰余	剰余	剰余	金額				
(1)	繰上	繰上	繰上	繰上	繰上	500			
	繰上	繰上	繰上	繰上	繰上		500		
(2)	繰上	繰上	繰上	繰上	繰上	0			
	繰上	繰上	繰上	繰上	繰上	0			
	繰上	繰上	繰上	繰上	繰上	△ 104,785			
							△ 104,785		△ 104,285
	資本	資本	資本	資本	金額				840,505
	負債	負債	負債	負債	金額				948,071

注 記

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く。）
- ・定額法
- ・主な耐用年数

建物	15年～50年
構築物	40年
機械及び装置	4年～8年
車両運搬具	5年
器具及び備品	3年～8年

(2) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

2. リース契約による固定資産に関する注記

当該事業年度の末日における未経過リース料相当額は6,249千円である。

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		24,626	169,645		145,019			
1. 営業外収益		24,626	169,645		145,019			
	1. 一般会計補助金	634	145,653		145,019			
						1. 一般会計補助金	634	一般会計補助金 634
	2. 指定管理者納付金	22,000	22,000					
						1. 指定管理者納付金	22,000	指定管理者納付金 22,000
	3. 受取利息及び配当金	10	10					
						1. 預金利息	10	普通預金利息 10
	4. 雑収益	1,982	1,982					
						1. その他雑収益	1,982	携帯電話用アンテナ設置料 1,982

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		説 明
				増	減	区 分	金 額	
1. 美榛苑事業費用		47,407	169,645		122,238			
1. 営業費用		42,585	43,310		725			
	1. 美榛苑経営費	500	1,110		610			
						1 修繕費	500	施設修繕費 500
	2. 減価償却費	40,085	40,200		115			
						1. 有形固定資産減価償却費	40,085	建物 26,518 構築物 6,775 機械及び装置 1,148 器具及び備品 1,826 リース資産 3,818
	3. 資産減耗費	2,000	2,000					
						1. 固定資産除却費	2,000	固定資産除却費 2,000
2. 営業外費用		3,822	4,075		253			
	1. 支払利息及び企業債取扱諸費	722	975		253			
						1. 一時借入金利息	88	88
						2. リース支払利息	634	634
	2. 消費税	2,400	2,400					
						1. 消費税	2,400	消費税 2,400
	3. 雑支出	700	700					
						1. その他雑支出	700	その他雑支出 700
3. 予備費		1,000	122,260		121,260			
	1. 予備費	1,000	122,260		121,260			
						1. 予備費	1,000	予備費 1,000

資本的収入及び支出

(単位 千円)

収入の部

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. 資本的収入		4,876	4,295	581				
	1. 出資金	4,876	4,295	581				
						1. 負担区分に基づかない出資金	4,876	一般会計出資金 4,876

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		説 明
				増	減	区 分	金 額	
1. 資本的支出		4,876	4,295	581				
	1. 建設改良費	4,876	4,295	581				
						1. リース債務支払額	4,876	バス、冷蔵庫、冷凍庫等リース債務 4,876