

議案第45号

令和2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

令和2年度 宇陀市保養センター事業特別会計予算

宇陀市保養センター事業特別会計予算	261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	262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	264頁
(3) 宇陀市保養センター事業予定貸借対照表	265頁
(4) 宇陀市保養センター事業予定損益計算書(前年度分)	267頁
(5) 宇陀市保養センター事業予定貸借対照表(前年度分)	268頁
(6) 注記	270頁
(7) 宇陀市保養センター事業特別会計予算説明書	271頁

(総 則)

第 1 条 令和2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		169,645 千円
第1項 営 業 外 収 益		169,645 千円
	支 出	
第1款 美榛苑事業費用		169,645 千円
第1項 営 業 費 用		43,310 千円
第2項 営 業 外 費 用		4,075 千円
第3項 予 備 費		122,260 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		4,295 千円
第1項 出 資 金		4,295 千円
	支 出	
第1款 資本的支出		4,295 千円
第1項 建 設 改 良 費		4,295 千円

(一時借入金)

第 4 条 一時借入金の限度額は、252,200千円と定める。

(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 144,300 千円
- (2) 経営健全化にかかる一般会計からの出資金 5,648 千円

令和2年6月8日提出

奈良県宇陀市長職務代理者  
宇陀市副市長 前田 栄 司

令和2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	1. 営業外収益		169,645	
			169,645	
		1. 一般会計補助金	145,653	
		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	1. 営業費用		169,645		
			43,310		
		1. 美榛苑経営費	1,110		
		2. 減価償却費	40,200		
		2. 営業外費用		4,075	
	1. 支払利息及び企業債取扱諸費		975		
	2. 消費税		2,400		
		3. 予備費		700	
				122,260	
	1. 予備費		122,260		

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		4,295	
			4,295	
		1. 負担区分に基づかない出資金	4,295	

支出

款	項	目	予定額(千円)	備考
1. 資本的支出	1. 建設改良費		4,295	
			4,295	
		1. 美榛苑整備費	0	
		2. リース債務支払額	4,295	

令和2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2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位 千円)

<b>1. 業務活動によるキャッシュフロー</b>	
当年度純利益	122,643
減価償却費	40,200
受取利息及び配当金	△ 10
支払利息及び企業債取扱諸費	975
固定資産除却費	0
未収金の増加(△)・減少額	13,343
未払金の増加・減少額(△)	503
業務活動によるキャッシュフロー	177,654
<b>2. 投資活動によるキャッシュフロー</b>	
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	10
投資活動によるキャッシュフロー	10
<b>3. 財務活動によるキャッシュフロー</b>	
一時借り入れによる収入	0
一時借入金の返済による支出	△ 164,300
リース債務の返済による支出	△ 4,295
他会計からの出資による収入	4,295
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 975
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 165,275
資金増減額	12,389
資金期首残高	14,630
資金期末残高	27,019

令和2年度 宇陀市保養センター事業予定貸借対照表

(令和3年3月31日)

(単位 千円)

<b>資産の部</b>			
<b>1. 固定資産</b>			
<b>(1) 有形固定資産</b>			
イ. 土地	地	171,630	
ロ. 建物	1,508,225		
減価償却累計額	△ 974,109	534,116	
ハ. 構築物	444,211		
減価償却累計額	△ 308,278	135,933	
ニ. 機械及び装置	158,517		
減価償却累計額	△ 141,765	16,752	
ホ. 器具及び備品	159,493		
減価償却累計額	△ 142,308	17,185	
ヘ. 車両及び運搬器具	7,111		
減価償却累計額	△ 6,756	355	
ト. リース資産	24,803		
減価償却累計額	△ 13,794	11,009	
チ. その他有形固定資産		3,179	
有形固定資産合計		890,159	
固定資産合計			890,159
<b>2. 流動資産</b>			
<b>(1) 現金預金</b>			
イ. 現金	金	0	
ロ. 預金	金	27,019	27,019
<b>(2) 未収金</b>			
イ. 営業未収金		0	
ロ. 営業外未収金		0	
未収金合計		0	
貸倒引当金		0	0
<b>(3) その他流動資産</b>			
イ. 仮払金		0	0
流動資産合計			27,019
資産合計			917,178

令和元年度 宇陀市保養センター事業予定損益計算書(前年度分)

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位 千円)

負債の部			
3. 固定負債			
(1)リース債務	2,126		
固定負債合計		2,126	
4. 流動負債			
(1)一時借入金	67,900		
(2)リース債務	4,295		
(3)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	2,143	2,143	
流動負債合計			74,338
5. 繰延収益			
(1)長期前受金	478		
(2)収益化累計額	△ 380		
繰延収益			98
負債合計			76,562
資本の部			
6. 資本金			
(1)自己資本金			
イ. 固有資本金	83,432		
ロ. 繰入資本金	507,311		
ハ. 組入資本金	349,350	940,093	
資本金合計			940,093
7. 剰余金			
(1)資本剰余金			
イ. 受贈財産評価額	500		
資本剰余金合計		500	
(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	99,977		
利益剰余金合計		△ 99,977	
剰余金合計			△ 99,477
資本合計			840,616
負債資本合計			917,178

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	5,900		
(2)減価償却費	39,024		
(3)資産減耗費	650	45,574	
営業損失			45,574
3. 営業外収益			
(1)一般会計補助金	147,339		
(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	1,836	169,185	
4. 営業外費用			
(1)支払利息及び 企業債取扱諸費	719		
(2)雑支出	649	1,368	167,817
経常利益			122,243
5. 特別損失			
(1)過年度損益修正損	0	0	0
当年度純利益			122,243
前年度繰越欠損金			344,863
当年度未処理欠損金			222,620

令和元年度 宇陀市保養センター事業予定貸借対照表(前年度分)

(令和2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	1,508,225		
減価償却累計額	<u>△ 947,591</u>	560,634	
ハ. 構築物	444,211		
減価償却累計額	<u>△ 301,503</u>	142,708	
ニ. 機械及び装置	158,517		
減価償却累計額	<u>△ 140,479</u>	18,038	
ホ. 器具及び備品	159,493		
減価償却累計額	<u>△ 140,359</u>	19,134	
ヘ. 車両及び運搬器具	7,111		
減価償却累計額	<u>△ 6,756</u>	355	
ト. リース資産	24,803		
減価償却累計額	<u>△ 10,122</u>	14,681	
チ. その他有形固定資産	3,179		
有形固定資産合計		<u>930,359</u>	
固定資産合計			<u>930,359</u>
2. 流動資産			
(1) 現金預金			
イ. 現金	0		
ロ. 預金	14,630	14,630	
(2) 未収金			
イ. 営業未収金	0		
ロ. 営業外未収金	13,343	13,343	
未収金合計	<u>0</u>	0	
貸倒引当金	0	0	
(3) その他流動資産			
イ. 仮払金	0	0	
流動資産合計			<u>27,973</u>
資産合計			<u>958,332</u>

負債の部

3. 固定負債			
(1) リース債務	6,421		
固定負債合計	<u>6,421</u>		6,421
4. 流動負債			
(1) 一時借入金	232,200		
(2) リース債務	4,295		
(3) 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	<u>1,514</u>	1,514	
(4) イ. 預り金			
ロ. その他流動負債	<u>126</u>	126	
流動負債合計			<u>238,135</u>
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金	478		
(2) 収益化累計額	<u>△ 380</u>		
繰延収益			<u>98</u>
負債合計			<u>244,654</u>
6. 資本金			
(1) 自己資本金			
イ. 固有資本金	83,432		
ロ. 繰入資本金	503,016		
ハ. 組入資本金	<u>349,350</u>	935,798	
資本金合計			<u>935,798</u>
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ. 受贈財産評価額	<u>500</u>		
資本剰余金合計			<u>500</u>
(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	<u>222,620</u>		
利益剰余金合計			<u>△ 222,620</u>
剰余金合計			<u>△ 222,120</u>
資本合計			<u>713,678</u>
負債資本合計			<u>958,332</u>

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11,009千円である。

収益的収入及び支出

(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		169,645	171,331		1,686			
1. 営業外収益		169,645	171,331		1,686			
	1. 一般会計補助金	145,653	147,339		1,686			
						1. 一般会計補助金	145,653	経営健全化補助金 144,300 事業実施分 1,353
	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 雑収益 1,982

(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		169,645	171,331		1,686			
1. 営業費用		43,310	46,018		2,708			
	1. 美 榛 苑	1,110	6,344		5,234			
						1 修繕費	500	施設修繕費 500
	経 営 費					2 賃借料	610	コンベクションオープン レンタル料 610
	2. 減 価 償 却 費	40,200	39,024	1,176		1. 有形固定資産減価償却費	40,200	建物 26,518 構築物 6,775 機械及び装置 1,286 器具及び備品 1,949 リース資産 3,672
	3. 資産減耗費	2,000	650	1,350		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		4,075	3,819	256				
	1. 支払利息及び企業債取扱諸費	975	719	256		1. 一時借入金利息	232	
						2. リース支払利息	743	
	2. 消費 税	2,400	2,400			1. 消費 税	2,400	消費税
	3. 雑 支 出	700	700			1. その他雑支出	700	その他雑支出
3. 予 備 費		122,260	121,494	766				
	1. 予 備 費	122,260	121,494	766		1. 予 備 費	122,260	

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		説 明
				増	減	区 分	金 額	
1. 資本的収入		4,295	7,012		2,717			
1. 出 資 金		4,295	7,012		2,717			
	1. 負担区分に 基づかない 出 資 金	4,295	7,012		2,717			
						1. 事 業 実 施 分	4,295	事業実施分 4,295

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		4,295	7,012		2,717			
1. 建設改良費		4,295	7,012		2,717			
	1. 美 榛 苑 整 備 費	0	1,853		1,853			
						1. 美 榛 苑 整 備 費	0	宿泊用温泉設備改修 0
	2. リース債務 支 払 額	4,295	5,159		864			
						1. リース債 務 支 払 額	4,295	バス、冷蔵庫、冷凍庫等 リース債務 4,295