議案第25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

宇陀市保養センター事業特別会計予算……………	201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……………	202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……………	204頁
(3) 宇陀市保養センター事業予定貸借対照表……………	205頁
(4) 宇陀市保養センター事業予定損益計算書(前年度分)……………	207頁
(5) 宇陀市保養センター事業予定貸借対照表(前年度分)……………	208頁
(6) 注記……………	210頁
(7) 宇陀市保養センター事業特別会計予算説明書……………	211頁

令和2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			43,759 千円
第2項 営 業 外 費 用			4,075 千円
第3項 予 備 費			121,811 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			15,548 千円
第1項 出 資 金			15,548 千円
	支	出	
第1款 資本的支出			15,548 千円
第1項 建 設 改 良 費			15,548 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	145,653 千円
(2) 経営健全化にかかる一般会計からの出資金	15,548 千円

令和2年3月3日提出

奈良県宇陀市長 高 見 省 次

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		
			43,759		
		1. 美榛苑経営費	1,560		
		2. 減価償却費	40,199		
			3. 資産減耗費	2,000	
	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. 雑 支 出	700	
	3. 予 備 費		121,811		
1. 予 備 費		121,811			

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		15,548	
			15,548	
		1. 負担区分に基づかない出資金	15,548	

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備考
1. 資本的支出	1. 建設改良費		15,548	
			15,548	
		1. 美榛苑整備費	11,252	
		2. リース債務支払額	4,296	

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)

1. 業務活動によるキャッシュフロー	
当年度純利益	119,810
減価償却費	40,199
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	2,000
未収金の増加(△)・減少額	0
未払金の増加・減少額(△)	0
業務活動によるキャッシュフロー	162,974
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	△ 10,230
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	△ 10,220
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	△ 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	15,548
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	△ 154,022
資金増減額	△ 1,268
資金期首残高	5,193
資金期末残高	3,925

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)

資産の部			
1. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
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	160,622		
減価償却累計額	△ 141,765	18,857	
ホ. 器具及び備品	159,307		
減価償却累計額	△ 142,367	16,940	
ヘ. 車両及び運搬器具	7,112		
減価償却累計額	△ 6,756	356	
ト. リース資産	24,135		
減価償却累計額	△ 14,637	9,498	
チ. その他有形固定資産		3,179	
有形固定資産合計		890,509	
固定資産合計			890,509
2. 流動資産			
(1) 現金預金			
イ. 現金	金	0	
ロ. 預金	金	3,925	3,925
(2) 未収金			
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
(3) その他流動資産			
イ. 仮払金		0	0
流動資産合計			3,925
資産合計			894,434

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	3,487	
固定負債合計		3,487
4. 流動負債		
(1)一時借入金	67,900	
(2)リース債務	3,910	
(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	1,558	
流動負債合計	1,558	73,368
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		76,953
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	492,192	
ハ. 組入資本金	349,350	
資本金合計	924,974	924,974
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	107,993	
利益剰余金合計	△ 107,993	
剰余金合計		△ 107,493
資本合計		817,481
負債資本合計		894,434

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	2,546		
(2)減価償却費	39,925		
(3)資産減耗費	1,500	43,971	
営業損失			43,971
3. 営業外収益			
(1)一般会計補助金	147,704		
(2)指定管理者納付金	20,000		
(3)受取利息及び配当金	75		
(4)雑収益	1,836	169,615	
4. 営業外費用			
(1)支払利息及び 企業債取扱諸費	1,084		
(2)雑支出	7,500	8,584	161,031
経常利益			117,060
5. 特別損失			
(1)過年度損益修正損	0	0	0
当年度純利益			117,060
前年度繰越欠損金			344,863
当年度未処理欠損金			227,803

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>△ 947,590</u>	560,635	
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	160,622		
減価償却累計額	<u>△ 140,479</u>	20,143	
ホ. 器具及び備品	159,307		
減価償却累計額	<u>△ 140,418</u>	18,889	
ヘ. 車両及び運搬器具	7,112		
減価償却累計額	<u>△ 6,756</u>	356	
ト. リース資産	24,135		
減価償却累計額	<u>△ 10,965</u>	13,170	
チ. その他有形固定資産	3,179		
有形固定資産合計		<u>930,710</u>	
固定資産合計			930,710
2. 流動資産			
(1) 現金預金			
イ. 現金	0		
ロ. 預金	5,193	5,193	
(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	<u>0</u>	0	
(3) その他流動資産			
イ. 仮払金	0	0	
流動資産合計		<u>18,536</u>	
資産合計		<u>949,246</u>	

負債の部

3. 固定負債			
(1) リース債務	7,397		
固定負債合計	<u>7,397</u>		7,397
4. 流動負債			
(1) 一時借入金	232,200		
(2) リース債務	4,296		
(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>0</u>	0	
(4) イ. 預り金	126		
ロ. その他流動負債	<u>122</u>	248	
流動負債合計			236,744
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			98
負債合計			<u>244,239</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	499,528		
ハ. 組入資本金	<u>349,350</u>	932,310	
資本金合計			932,310
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		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	<u>227,803</u>		
利益剰余金合計		<u>△ 227,803</u>	
剰余金合計			<u>△ 227,303</u>
資本合計			<u>705,007</u>
負債資本合計			<u>949,246</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7,397千円である。

収益的収入及び支出

(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. 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
	3. 受取利息及び配当金	10	10			1. 預金利息	10	普通預金利息
	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

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		169,645	171,331		1,686			
1. 営業費用		43,759	46,018		2,259			
	1. 美榛苑経営費	1,560	6,344		4,784	1 修繕費	500	施設修繕費
						2 賃借料	610	コンベクションオープンレンタル料
						3 委託料	450	訴訟費用
	2. 減価償却費	40,199	39,024	1175		1. 有形固定資産減価償却費	40,199	建物 26,518 構築物 6,774 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	1350		1. 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	
	3. 雑支出	700	700			1. その他雑支出	700	
3. 予備費		121,811	121,494	317				
	1. 予備費	121,811	121,494	317		1. 予備費	121,811	

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		15,548	7,012	8,536				
1. 出 資 金		15,548	7,012	8,536				
	1. 負担区分に 基づかない 出 資 金	15,548	7,012	8,536		1. 事 業 実 施 分	15,548	

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		15,548	7,012	8,536				
1. 建設改良費		15,548	7,012	8,536				
	1. 美 榛 苑 整 備 費	11,252	1,853	9,399		1. 美 榛 苑 整 備 費	11,252	宿泊用温泉設備改修
	2. リース債務 支 払 額	4,296	5,159		863	1. リース債 務 支 払 額	4,296	バス、冷蔵庫、冷凍庫等 リース債務