

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	
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
2 流動資産			
(1) 現金・預金			
イ 現金	0		
ロ 預金	32,836	32,836	
(2) 未収金			
イ 営業未収金	0		
ロ 営業外未収金	13,343		
ハ 前払消費税還付未収金	0	13,343	
(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			46,179
資産合計			948,071

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			
その他流動負債			
イ 預り金			
ロ その他流動負債	126	0	
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	資本			
(1)	繰上	繰上	繰上	繰上	繰上	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	剰余			
(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	資本			840,505
	負債	負債	負債	負債	負債			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。

