

議案第25号

平成26年度

# 宇陀市介護老人保健施設事業特別会計予算書

奈良県宇陀市

## 目 次

宇陀市介護老人保健施設事業特別会計予算	177頁
予算に関する説明	
(1) 宇陀市介護老人保健施設事業特別会計予算実施計画	179頁
(2) 宇陀市介護老人保健施設事業予定キャッシュ・フロー計算書	182頁
(3) 宇陀市介護老人保健施設事業予定貸借対照表	183頁
(4) 宇陀市介護老人保健施設事業予定損益計算書(前年度分)	186頁
(5) 宇陀市介護老人保健施設事業予定貸借対照表(前年度分)	187頁
(6) 注記	189頁
(7) 給与費明細書	190頁
(8) 宇陀市介護老人保健施設事業特別会計予算説明書	195頁

## 平成26年度 宇陀市介護老人保健施設事業特別会計予算

(総 則)

第 1 条 平成26年度宇陀市介護老人保健施設事業特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第 2 条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 施設の定員

入所(短期入所を含む) 100 人

通所 25 人

(2) 年間利用者数

入所(短期入所を含む) 35,818 人

通所 4,758 人

(収益的収入及び支出)

第 3 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 介護老人保健施設事業収益 528,000 千円

第1項 施設運営事業収益 513,900 千円

第2項 施設運営事業外収益 14,000 千円

第3項 特別利益 100 千円

支 出

第1款 介護老人保健施設事業費用 572,000 千円

第1項 施設運営事業費用 515,400 千円

第2項 施設運営事業外費用 13,100 千円

第3項 特別損失 41,500 千円

第4項 予備費 2,000 千円

(資本的収入及び支出)

第 4 条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額51,990千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額159千円及び過年度分損益勘定留保資金51,831千円で補てんするものとする。)

	収	入
第1款 資 本 的 収 入		10 千円
	支	出
第1款 資 本 的 支 出		52,000 千円
第1項 建 設 改 良 費		2,150 千円
第2項 企 業 債 償 還 金		49,850 千円

(一時借入金)

第 5 条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第 6 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

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第 7 条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費 326,200 千円

(2) 交際費 50 千円

(たな卸資産購入限度額)

第 8 条 たな卸資産の購入限度額は、44,000千円と定める。

平成26年3月4日提出

奈良県宇陀市長 竹内 幹郎

平成26年度 宇陀市介護老人保健施設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. 介護老人保健施設 事業収益			528,000	
	1. 施設運営事業収益		513,900	
		1. 介護報酬収益	444,800	
		2. 施設利用料収益	68,400	
		3. その他施設運営事業収益	700	
	2. 施設運営事業外収益		14,000	
		1. 受取利息及び配当金	1,360	
		2. 補助金	2,136	
		3. 雑収益	5,904	
		4. 長期前受金戻入益	4,600	
	3. 特別利益		100	
		1. 過年度損益修正益	90	
		2. 固定資産売却益	10	

支 出

款	項	目	予 定 額 ( 千 円 )	備 考
1. 介護老人保健施設 事業費用	1. 施設運営事業費用		572,000	
		1. 給 与 費	515,400	
		2. 材 料 費	326,200	
		3. 経 費	41,500	
		4. 研 修 費	87,200	
		5. 減 価 償 却 費	600	
		6. 資 産 減 耗 費	59,600	
	2. 施設運営事業外費用		13,100	
		1. 支払利息及び企業債 取 扱 諸 費	12,460	
		2. 雑 支 出	40	
		3. 消 費 税	600	
	3. 特 別 損 失		41,500	
		1. 過年度損益修正損	41,500	
	4. 予 備 費		2,000	
		1. 予 備 費	2,000	

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. 固定資産売却代金		10	
			10	
		1. 固定資産売却代金	10	

支 出

款	項	目	予 定 額 ( 千 円 )	備 考	
1. 資本的支出	1. 建設改良費		52,000		
			2,150		
		1. 有形固定資産購入費	2,150		
		2. 企業債償還金		49,850	
			1. 企業債償還金	49,850	

平成26年度 宇陀市介護老人保健施設事業予定キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー

当期純利益	△ 42,000
減価償却費	59,600
長期前受金戻入益	△ 4,600
未収金の増減額	△ 700
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 100
未払金の増減額	△ 2,280
引当金の増減額(△は増加)	42,700
その他	700
営業活動によるキャッシュ・フロー	53,320

2. 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産取得による支出	△ 2,150
その他	10
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,140

3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

起債償還による支出	△ 49,850
その他	4,490
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 45,360

資金増加額(又は減少額)	5,820
資金期首残高	504,000
資金期末残高	509,820



平成26年度 宇陀市介護老人保健施設事業予定貸借対照表  
(平成27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		0
	ロ. 建 物	1,359,500	
	建 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 887,730</u>	471,770
	ハ. 構 築 物	39,550	
	構 築 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 14,240</u>	25,310
	ニ. 機 械 及 び 装 置	12,560	
	機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 11,680</u>	880
	ホ. 車 両 及 び 運 搬 具	11,080	
	車 両 及 び 運 搬 具 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 6,180</u>	4,900
	ヘ. 器 具 及 び 備 品	72,900	
	器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 63,880</u>	9,020
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>511,880</u>
	固 定 資 産 合 計		511,880
2.	流 動 資 産		
(1)	現 金 預 金		509,820
(2)	未 収 金		78,700
(3)	貯 蔵 品		700
	流 動 資 産 合 計		<u>589,220</u>
	資 産 合 計		<u><u>1,101,100</u></u>

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債		704,100	
引当金			
イ.退職給付引当金	25,000		
ロ.その他引当金	0	25,000	
固定負債合計			729,100
4. 流動負債			
(1) 企業債		50,660	
(2) 未払金			
イ.施設運営事業未払金	18,720		
ロ.その他未払金	0	18,720	
(3) 引当金			
イ.賞与引当金	15,300		
ロ.法定福利費引当金	2,400	17,700	
流動負債合計			87,080
5. 繰延収益			
長期前受金		100,900	
長期前受金収益化累計額		△ 60,180	
繰延収益合計			40,720
負債合計			856,900

資 本 の 部

6. 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金			
イ. 繰 入 資 本 金	67,500		
自 己 資 本 金 合 計	<u>67,500</u>	<u>67,500</u>	
資 本 金 合 計			67,500
7. 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			0
(2) 利 益 剰 余 金			
イ. 減 債 積 立 金	116,000		
ロ. 利 益 積 立 金	86,000		
ハ. 当年度未処分利益剰余金 (△当年度未処理欠損金)	△ 25,300		
利 益 剰 余 金 合 計	<u>176,700</u>	<u>176,700</u>	
剰 余 金 合 計			<u>176,700</u>
資 本 合 計			<u>244,200</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>1,101,100</u></u>

平成25年度 宇陀市介護老人保健施設事業予定損益計算書(前年度分)

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

(単位 千円)

1. 施設運営事業収益			
(1) 介護報酬収益	442,000		
(2) 施設利用料収益	65,400		
(3) その他施設運営事業収益	600	508,000	
2. 施設運営事業費用			
(1) 給与費	304,000		
(2) 材料費	42,000		
(3) 経費	82,000		
(4) 研修費	200		
(5) 減価償却費	55,700		
(6) 資産減耗費	100	484,000	
施設運営事業利益			24,000
3. 施設運営事業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,400		
(2) 補助金	2,200		
(3) 雑収益	5,900	9,500	
4. 施設運営事業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	13,200		
(2) 雑支出	5,300	18,500	△ 9,000
経常利益			15,000
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	0	0	0
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	0	0	0
当年度純利益			15,000
前年度繰越利益剰余金			1,700
当年度未処分利益剰余金			16,700

平成25年度 宇陀市介護老人保健施設事業予定貸借対照表(前年度分)

(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		0	
	ロ. 建 物	1,359,500		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>773,200</u>	586,300	
	ハ. 構 築 物	39,550		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>13,350</u>	26,200	
	ニ. 機 械 及 び 装 置	12,560		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>11,550</u>	1,010	
	ホ. 車 両 及 び 運 搬 具	11,080		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>4,400</u>	6,680	
	ヘ. 器 具 及 び 備 品	70,940		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>61,030</u>	9,910	
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>630,100</u>	
	固 定 資 産 合 計			630,100
2.	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		504,000	
(2)	未 収 金 品		78,000	
(3)	貯 蔵 品		600	
	流 動 資 産 合 計		<u>600</u>	582,600
	資 産 合 計			<u>1,212,700</u>
		負 債 の 部		
3.	流 動 負 債			
(1)	一 時 借 入 金		0	
(2)	未 払 金			
	イ. 施 設 運 営 事 業 未 払 金		21,000	
	ロ. そ の 他 未 払 金		0	
			<u>21,000</u>	

流動負債	負債合計			<u>21,000</u>
				21,000
<b>資 本 の 部</b>				
4. 資 本 金				
(1) 自 己 資 本 金				
イ. 繰 入 資 本 金		<u>67,500</u>		
自 己 資 本 金 合 計			67,500	
(2) 借 入 資 本 金				
イ. 企 業 債		<u>804,600</u>		
借 入 資 本 金 合 計			<u>804,600</u>	
資 本 金 合 計				872,100
5. 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
イ. 国 県 補 助 金		96,500		
ロ. そ の 他 資 本 剰 余 金		<u>4,400</u>		
資 本 剰 余 金 合 計			100,900	
(2) 利 益 剰 余 金				
イ. 減 債 積 立 金		116,000		
ロ. 利 益 積 立 金		86,000		
ハ. 建 設 改 良 積 立 金		0		
ニ. 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		<u>16,700</u>		
利 益 剰 余 金 合 計			<u>218,700</u>	
剰 余 金 合 計				<u>319,600</u>
資 本 合 計				<u>1,191,700</u>
負 債 資 本 合 計				<u>1,212,700</u>

## 注 記

### 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

当年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

#### (1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価法

#### (2) 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 15～39年

構築物 40年

機械及び装置 4～8年

車両運搬具 5年

器具及び備品 3～8年

#### (3) 引当金の計上方法

・退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

・賞与等引当金

職員の期末手当及び勤勉手当等の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

#### (4) 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. 予定貸借対照表等関連

みなし償却制度の廃止に伴う移行処理について

平成26年3月31日における償却資産の取得又は改良に充てるための補助金で現に資本剰余金として整理している額については、平成26年3月31日以前に取得又は改良した資産と補助金等との対応関係を個別的に把握し整理している。

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

(単位 千円)

区 分	職 員 数 ( 人 )		給 与 費					法定福利費	合 計
	特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	賃 金	手 当	計		
本 年 度	損益勘定支弁職員	1 ( - ) 36	-	127,600	36,500	78,200	242,300	83,900	326,200
	資本勘定支弁職員	- ( - ) -	-	-	-	-	-	-	-
	合 計	1 ( - ) 36	-	127,600	36,500	78,200	242,300	83,900	326,200
前 年 度	損益勘定支弁職員	1 ( - ) 38	-	129,400	36,500	77,800	243,700	84,300	328,000
	資本勘定支弁職員	- ( - ) -	-	-	-	-	-	-	-
	合 計	1 ( - ) 38	-	129,400	36,500	77,800	243,700	84,300	328,000
比 較	損益勘定支弁職員	0 ( - ) -2	-	△ 1,800	0	400	△ 1,400	△ 400	△ 1,800
	資本勘定支弁職員	- ( - ) -	-	-	-	-	-	-	-
	合 計	0 ( - ) -2	-	△ 1,800	0	400	△ 1,400	△ 400	△ 1,800

備考 ( )内は、再任用短時間勤務職員について外書きしたものを。

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	地 域 手 当	管 理 職 手 当 等	住 居 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	宿 日 直 手 当	通 勤 手 当	
	本 年 度	2,730	3,880	1,200	2,010	4,370	7,250	1,720	
	前 年 度	2,600	3,940	1,200	1,600	3,900	7,100	2,200	
	比 較	130	△ 60	0	410	470	150	△ 480	
	区 分	特 殊 勤 務 手 当	児 童 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	賞 与 引 当 金 繰 入 額	合 計		
	本 年 度	4,800	2,640	21,900	10,400	15,300	78,200		
	前 年 度	4,900	2,160	32,800	15,400	0	77,800		
比 較	△ 100	480	△ 10,900	△ 5,000	15,300	400			



2. 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額(千円)	増 減 事 由 別 内 訳 ( 千 円 )		説 明
給 料	△ 1,800	定 期 昇 給	2,600	定期昇給に伴う増加
		そ の 他	△ 4,400	職員数の減少
手 当	400	期 末 勤 勉 手 当	△ 600	職員数の減少
		そ の 他	1,000	定期昇給に伴う増加等

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		企業職(一)	企業職(二)	企業職(三)	企業職(四)	企業職(五)
平成26年1月1日現在	平均給料月額(円)	369,606	243,446	-	262,270	302,730
	平均給与月額(円)	426,181	300,416	-	288,208	372,908
	平均年齢(歳)	54.5	38.5	-	37.6	50.5
平成25年1月1日現在	平均給料月額(円)	371,124	253,487	596,900	277,325	337,267
	平均給与月額(円)	412,244	309,080	1,021,057	303,716	403,178
	平均年齢(歳)	48.5	37.5	59.2	36.6	49.6

(2) 初 任 給

(単位 円)

区分	企業職(一)	企業職(二)	企業職(三)	企業職(四)	企業職(五)	一般会計の制度
						一般行政職
高校卒	137,608	137,608	-	145,321	163,034	137,608
大学卒	170,272	163,987	237,700	172,081	194,174	170,272

(3) 級別職員数

区分	企業職(一)			企業職(二)			企業職(三)			企業職(四)			企業職(五)		
	級	職員数(人)	構成比(%)	号	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
平成26年1月1日現在	7級	(-)0	(-)0.00	101~110号	(-)1	(-)4.55	5級	(-)0	(-)0.00	6級	(-)1	(-)25.00	6級	(-)0	(-)0.00
	6級	(-)1	(-)50.00	91~100号	(-)1	(-)4.55	4級	(-)0	(-)0.00	5級	(-)0	(-)0.00	5級	(-)1	(-)12.50
	5級	(-)0	(-)0.00	81~90号	(-)4	(-)18.18	3級	(-)0	(-)0.00	4級	(-)1	(-)25.00	4級	(-)4	(-)50.00
	4級	(-)1	(-)50.00	71~80号	(-)7	(-)31.81	2級	(-)0	(-)0.00	3級	(-)0	(-)0.00	3級	(-)3	(-)37.50
	3級	(-)0	(-)0.00	61~70号	(-)7	(-)31.81	1級	(-)0	(-)0.00	2級	(-)2	(-)50.00	2級	(-)0	(-)0.00
	2級	(-)0	(-)0.00	51~60号	(-)1	(-)4.55				1級	(-)0	(-)0.00	1級	(-)0	(-)0.00
	1級	(-)0	(-)0.00	41~50号	(-)1	(-)4.55									
				31~40号	(-)0	(-)0.00									
				21~30号	(-)0	(-)0.00									
				11~20号	(-)0	(-)0.00									
	計	(-)2	(-)100.00	計	(-)22	(-)100.00	計	(-)0	(-)0.00	計	(-)4	(-)100.00	計	(-)8	(-)100.00
平成25年1月1日現在	7級	(-)0	(-)0.00	101~110号	(-)0	(-)0.00	5級	(-)1	(-)100.00	6級	(-)1	(-)25.00	6級	(-)0	(-)0.00
	6級	(-)1	(-)33.33	91~100号	(-)2	(-)8.70	4級	(-)0	(-)0.00	5級	(-)0	(-)0.00	5級	(-)2	(-)25.00
	5級	(-)0	(-)0.00	81~90号	(-)3	(-)13.04	3級	(-)0	(-)0.00	4級	(-)1	(-)25.00	4級	(-)3	(-)37.50
	4級	(-)2	(-)66.66	71~80号	(-)5	(-)21.74	2級	(-)0	(-)0.00	3級	(-)0	(-)0.00	3級	(-)3	(-)37.50
	3級	(-)0	(-)0.00	61~70号	(-)6	(-)26.08	1級	(-)0	(-)0.00	2級	(-)2	(-)50.00	2級	(-)0	(-)0.00
	2級	(-)0	(-)0.00	51~60号	(-)5	(-)21.74				1級	(-)0	(-)0.00	1級	(-)0	(-)0.00
	1級	(-)0	(-)0.00	41~50号	(-)1	(-)4.35									
				31~40号	(-)1	(-)4.35									
				21~30号	(-)0	(-)0.00									
				11~20号	(-)0	(-)0.00									
	計	(-)3	(-)100.00	計	(-)23	(-)100.00	計	(-)1	(-)100.00	計	(-)4	(-)100.00	計	(-)8	(-)100.00

備考 ( )内は、再任用短時間勤務職員について外書きしたもの。

(級別の標準的な職務内容)

企業職(一) (事務員)		企業職(三) (医師)		企業職(四) (医療技術職員)		企業職(五) (看護師)	
級	職務	級	職務	級	職務	級	職務
6級	事務長・課長	5級	施設長	6級	課長・主幹	6級	次長
5級	課長・課長補佐	4級	施設長	5級	課長・主幹・主任	5級	課長・主幹・主任・看護師
4級	課長補佐・主任			4級	主任	4級	課長・主幹・主任・看護師・准看護師
3級	主査			3級	理学療法士・作業療法士	3級	主任・看護師・准看護師
2級	主事			2級	〃	2級	看護師・准看護師
1級	主事補			1級	〃	1級	准看護師

(4) 昇給

区 分		合 計	企業職(一)	企業職(二)	企業職(三)	企業職(四)	企業職(五)	
本 年 度	職員数(A) (人)	36	2	22	0	4	8	
	昇給に係る職員数(B) (人)	29	1	21	0	2	5	
	号給数別内訳	1号給 (人)	0	0	0	0	0	0
		2号給 (人)	0	0	0	0	0	0
		3号給 (人)	1	0	0	0	0	1
		4号給 (人)	28	1	21	0	2	4
比率 (B)／(A) (%)	80.6	50.0	95.5	0.0	50.0	62.5		
前 年 度	職員数(A) (人)	38	3	23	0	4	8	
	昇給に係る職員数(B) (人)	35	3	22	0	3	7	
	号給数別内訳	1号給 (人)	0	0	0	0	0	0
		2号給 (人)	5	1	1	0	1	2
		3号給 (人)	1	0	0	0	1	0
		4号給 (人)	29	2	21	0	1	5
比率 (B)／(A) (%)	92.1	100.0	95.7	0.0	75.0	87.5		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	企 業 職 (一)	企 業 職 (二)	企 業 職 (三) (管理者)	企 業 職 (四)	企 業 職 (五)
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 ( % )	3.1	-	0.9	28.1	0.7	1.2
支 給 対 象 職 員 の 比 率 ( % ) (平成26年1月1日現在)	91.7	-	95.5	100.0	75.0	100.0
支 給 対 象 職 員 1 人 当 た り 平 均 支 給 月 額 (円)	12,485	-	3,000	300,000	3,000	5,000
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	1. 医師の特殊勤務手当 2. 医療技術職員の特殊勤務手当		3. 看護師(准看護師)の特殊勤務手当 4. 介護職員の特殊勤務手当			

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別		支 給 率	支 給 率 計 ( 月 分 )	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)				
本 年 度	1.90	2.05		3.95	有	
前 年 度	1.90	2.05		3.95	有	
一般会計の制度	1.90	2.05		3.95	有	

(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支 給 率 等	28.7875	38.9550	55.8600	55.8600	定年前早期退職特例措置 (2%~20%)	
一般会計の制度 (支給率等)	28.7875	38.9550	55.8600	55.8600	定年前早期退職特例措置 (2%~20%)	

(8) その他の手当

区 分	一 般 会 計 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	-
地 域 手 当	同 じ	-
住 居 手 当	同 じ	-
通 勤 手 当	同 じ	-

平成26年度 宇陀市介護老人保健施設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 節		説 明
				増	減	区 分	金 額	
1. 介護老人保健施設事業収益		528,000	520,000	8,000				
	1. 施設運営事業収益	513,900	510,700	3,200				
	1. 介護報酬収益	444,800	442,000	2,800				
						1. 一般入所者 介護報酬収益	394,800	年間入所者見込み 35,051人 ・介護サービス収益 373,900 ・特定入所者介護サービス収益 20,900
						2. 短期入所者 介護報酬収益	8,000	年間短期入所者見込み 767人 ・介護サービス収益 7,750 ・特定入所者介護サービス収益 250
						3. 通所者リハビリ サービス収益	42,000	年間通所者見込み 4,758人 ・介護サービス収益 36,200 ・その他加算 5,800
	2. 施設利用料収益	68,400	68,000	400				
						1. 室料差額収益	2,600	個室差額料
						2. 入所者利用料 収益	61,400	食費 居住費(滞在費) 日用品費 教養娯楽費等
						3. 通所者利用料 収益	4,400	食費 日用品費 教養娯楽費等
	3. その他施設運営 事業収益	700	700					
						1. 文 書 料	200	

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	
						2. その他施設運営 事業収益	500	主治医意見書作成料 要介護認定調査委託料
2. 施設運営 事業外収益		14,000	9,280	4,720				
	1. 受取利息及び 配 当 金	1,360	1,370		10			
						1. 預 金 利 息	1,360	
	2. 補 助 金	2,136	2,160		24			
						1. 一般会計補助金	2,136	児童手当
	3. 雑 収 益	5,904	5,750	154				
						1. 不用品売却収益	10	
						2. 私用電話料	70	
						3. その他雑収益	5,824	光熱水費業者負担分 高齢者予防接種委託料 施設実習委託料 施設・自動販売機設置占有料等
	4. 長期前受金 戻 入 益	4,600	0	4,600				
						1. 国県補助金長期 前受金戻入益	4,600	国県補助金長期前受金戻入益
3. 特別利益		100	20	80				
	1. 過年度損益 修 正 益	90	10	80				
						1. 過年度損益修正益	90	
	2. 固定資産 売 却 益	10	10	0				
						1. 固定資産売却益	10	

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. 介護老人保健 施設事業費用		572,000	520,000	52,000				
	1. 施設運営 事業費用	515,400	504,400	11,000				
	1. 給 与 費	326,200	328,000		1,800			
						1. 給 料	127,600	
						管理者(医師)	8,520	管理者(医師) 1人
						看護師給	31,630	看護師 8人
						医療技術員給	13,230	医療技術員 4人
						事務員給	9,400	事務員 2人
						技能業務員給	64,820	技能業務員 22人
						2. 手 当	62,900	
								扶養手当 2,730
								地域手当 3,880
								管理職手当等 1,200
								時間外勤務手当 4,370
								宿日直手当 7,250
								住居手当 2,010
								通勤手当 1,720
								特殊勤務手当 4,800
								児童手当 2,640
								期末手当 21,900
								勤勉手当 10,400
						3. 賃 金	36,500	パート職員
						4. 法定福利費	80,300	共済組合負担金 36,690
								追加費用 4,960

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	
								退職手当負担金 31,740 公務災害補償基金負担金 260 共済費率改定 1,720 労働保険料等 4,930
						5. 賞与引当金繰入額	17,700	賞与等引当金繰入 15,300 法定福利費引当金 2,400
						6. 退職給付費引当金繰入額	1,200	退職給付費引当金繰入
	2. 材 料 費	41,500	41,000	500				
						1. 医 薬 品 費	12,000	医薬品
						2. 給 食 材 料 費	25,400	入通所者給食材料
						3. 施設診療材料費	1,100	包帯、ガーゼ等
						4. その他材料費	3,000	おむつ代
	3. 経 費	87,200	78,400	8,800				
						1. 厚 生 福 利 費	560	職員健康診断料等
						2. 旅 費 交 通 費	10	出張旅費
						3. 職 員 被 服 費	500	制服等
						4. 光 熱 水 費	18,800	電気使用料 水道使用料 下水道使用料 ガス使用料
						5. 備 消 耗 品 費	3,300	事務用品等
						6. 燃 料 費	9,000	白灯油 ガソリン 軽油
						7. 食 糧 費	20	会議等賄い
						8. 印 刷 製 本 費	200	帳票類等印刷代
						9. 修 繕 費	4,000	機器修繕費等



						10. 保 険 料	340	自動車損害共済 建物火災共済 病院賠償責任保険 ボランティア保険等
						11. 賃 借 料	8,200	寝具リース料 タオル等リース料 駐車場借地料 マット等リース料 コピー使用料 老健管理システム接続料
						12. 通 信 運 搬 費	700	電話料金 郵送料・運送料 カラオケ配信料 有線聴取料 インターネット接続料金
						13. 委 託 料	41,000	エレベーター保守点検委託料 電気保安管理委託料 空調設備保守委託料 自動ドア保守委託料 ボイラー保守委託料 消防設備点検委託料 塵埃処理委託料 受水槽清掃委託料 夜間・休日警備委託料 電算保守委託料 施設清掃委託料 給食業務委託料 理美容委託料 通所者送迎委託料 オゾン脱臭装置保守料

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	
								水質検査委託料 機械浴保守点検委託料 浴槽循環濾過装置保守料 害虫駆除委託料 薬剤管理等業務委託料 建築設備検査報告委託料 簡易専用水道検査手数料 地下オイルタンク点検委託料等
						14. 諸 会 費	300	全国老健施設協会費 県老健施設協議会費 日本医師会費 奈良県医師会費 宇陀地区医師会費
						15. 交 際 費	50	施設長交際費
						16. 雑 費	220	重量税 情報公表手数料 放送受信料等
	4. 研 修 費	600	700		100			
						1. 謝 金	30	施設内研修時講師謝礼金
						2. 函 書 費	70	参考図書購入費
						3. 旅 費 交 通 費	270	研修時出張旅費
						4. 研 修 雑 費	230	研修時負担金等

	5. 減価償却費	59,600	56,000	3,600				
						1. 有形固定資産減価償却費	59,600	建物 55,250 構築物 890 機械及び装置 130 器具及び備品 1,550 車両及び運搬具 1,780
	6. 資産減耗費	300	300					
						1. 固定資産除却費	290	
						2. 棚卸資産減耗費	10	
2. 施設運営事業外費用		13,100	13,590		490			
	1. 支払利息及び企業債取扱諸費	12,460	13,220		760			
						1. 企業債利息	12,450	
						2. 一時借入金利息	10	
	2. 雑支出	40	20	20				
						1. 不用品売却原価	20	
						2. その他雑支出	20	
3. 消費税	600	350	250					
						1. 消費税	600	
3. 特別損失		41,500	10	41,490				
	1. 過年度損益修正損	41,500	10	41,490				
						1. 過年度損益修正損	41,500	会計基準見直しに伴う修正額 退職給付引当金繰入額 23,800 賞与引当金繰入額 17,700
4. 予備費		2,000	2,000					
	1. 予備費	2,000	2,000					
						1. 予備費	2,000	

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		10	100		90			
1. 固定資産 売却代金		10	100		90			
	1. 固定資産 売却代金	10	100		90			
						1. 固 定 資 産 売 却 代 金	10	不用品売却

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		52,000	52,000					
1. 建設改良費		2,150	2,900		750			
	1. 有形固定資産 購入費	2,150	2,900		750			
						1. 器 具 及 び 備 品 購 入 費	2,150	器具及び備品更新等
2. 企業債 償還金		49,850	49,100	750				
	1. 企業債償還金	49,850	49,100	750				
						1. 企業債償還金	49,850	