

平成 2 7 年 度

恵那市介護老人福祉施設事業会計
決 算 書

自 平成 2 7 年 4 月 1 日 至 平成 2 8 年 3 月 3 1 日

目 次

1	平成27年度 恵那市介護老人福祉施設事業決算報告書	201頁
2	平成27年度 恵那市介護老人福祉施設事業 注記	205頁
3	平成27年度 恵那市介護老人福祉施設事業損益計算書	206頁
4	平成27年度 恵那市介護老人福祉施設事業剰余金計算書	207頁
5	平成27年度 恵那市介護老人福祉施設事業欠損金処理計算書(案)	208頁
6	平成27年度 恵那市介護老人福祉施設事業貸借対照表	209頁

平成 27 年度 恵那市介護老人福祉

(1) 収益的収入及び支出

収入

区 分	予 算 額			合 計
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額	
第1款 施設運営事業収益	439,300,000	△ 9,890,000	0	429,410,000
第1項 事業収益	340,440,000	△ 16,240,000	0	324,200,000
第2項 事業外収益	98,860,000	6,350,000	0	105,210,000

支出

区 分	予 算 額							合 計
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流 用 増減額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	小 計	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	
第1款 施設運営事業費用	439,300,000	△ 9,890,000	0	0	0	429,410,000	0	429,410,000
第1項 事業費用	438,870,000	△ 9,890,000	0	0	0	428,980,000	0	428,980,000
第2項 事業外費用	430,000	0	0	0	0	430,000	0	430,000

施設事業 決算報告書 (消費税込み)

(単位：円)

決 算 額	予算額に比べ決算額の増減	備 考
395,859,953	△ 33,550,047	
290,218,266	△ 33,981,734	
105,641,687	431,687	

(単位：円)

決 算 額	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	不 用 額	備 考
406,846,362	0	22,563,638	
406,650,928	0	22,329,072	
195,434	0	234,566	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額					
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額に係 る財源充当額	継 続 費 通 次 繰越額に係る 財 源 充 当 額	合 計
第1款 資本的収入	25,040,000	5,494,000	30,534,000	0	0	30,534,000
第1項 出資金	25,030,000	5,494,000	30,524,000	0	0	30,524,000
第2項 寄附金	10,000	0	10,000	0	0	10,000

支 出

区 分	予 算 額							決 算 額
	当初予算額	補正予算額	流 用 増減額	小 計	地方公営企業法第 26条の規定に よる繰越額	継 続 費 通 次 繰越額	合 計	
第1款 資本的支出	30,000,000	8,194,000	0	38,194,000	0	0	38,194,000	38,162,549
第1項 企業債償還金	20,030,000	0	0	20,030,000	0	0	20,030,000	20,022,969
第2項 建設改良費	9,970,000	8,194,000	0	18,164,000	0	0	18,164,000	18,139,580

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 7,638,549円は、過年度分損益勘定留保資金で補填した。

(単位：円)

決 算 額	予算額に比べ決算額の増減	備 考
30,524,000	△ 10,000	
30,524,000	0	
0	△ 10,000	

(単位：円)

翌年度繰越額			不 用 額	備 考
地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費 通次 繰越額	合 計		
0	0	0	31,451	
0	0	0	7,031	
0	0	0	24,420	

平成27年度 恵那市介護老人福祉施設事業 注記

1. 重要な会計方針

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) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産
 - ・減価償却の方法 定額法
 - ②無形固定資産
 - ・減価償却の方法 定額法
- (2) 退職給与引当金に係る他会計の負担
職員の退職手当の支給については、一般会計が全額負担する。

2. 減損損失に関する注記

- (1) 当年度において、当該事業会計について減損の兆候を認識した。
当該事業会計から生ずる損益が継続してマイナスとなる状況である。
- (2) 減損損失の認識について
減損の兆候はあるが、将来キャッシュフロー総額が帳簿価額を上回る見込みである。

3. 重要な後発事象に関する注記

平成28年度より利用料金制を採用しての指定管理者制度の導入が決まり、収益的収支が大きく変化するため、平成27年度をもって地方公営企業法の財務規定を廃止し、恵那市介護老人福祉施設事業会計を閉鎖する。

平成27年度 恵那市介護老人福祉施設事業損益計算書（消費税込み）
 （平成27年4月1日から平成28年3月31日まで）

（単位：円）

1	事業収益			
(1)	施設介護料収益	165,986,946		
(2)	居宅介護料収益	58,199,332		
(3)	利用者等利用料収益	<u>66,031,988</u>	290,218,266	
2	事業費用			
(1)	給与費	273,103,328		
(2)	材料費	8,025,013		
(3)	経費	97,345,829		
(4)	研究研修費	77,528		
(5)	減価償却費	<u>28,099,230</u>	<u>406,650,928</u>	
	事業損失			116,432,662
3	事業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	6,582		
(2)	負担金交付金	1,696,000		
(3)	他会計補助金	90,254,000		
(4)	入所者等外給食収益	1,980,297		
(5)	寄附金	5,000		
(6)	長期前受金戻入	10,251,268		
(7)	その他事業外収益	<u>1,448,540</u>	105,641,687	
4	事業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	<u>195,434</u>	<u>195,434</u>	<u>105,446,253</u>
	経常損失			10,986,409
	当年度純損失			10,986,409
	前年度繰越欠損金			<u>78,777,195</u>
	当年度未処理欠損金			<u><u>89,763,604</u></u>

平成27年度 恵那市老人福祉施設事業剰余金計算書（消費税込み）
 （平成27年4月1日から平成28年3月31日まで）

資本金の部

（単位：円）

I	自	己	資	本	金		
1	前	年	度	末	残	高	649,284,185
2	前	年	度	処	分	額	0
3	処	分	後	残	高	額	<u>649,284,185</u>
4	当	年	度	変	動	額	
(1)	他	会	計	繰	入	金	の
						受	入
5	当	年	度	末	残	高	<u>30,524,000</u> <u>30,524,000</u>
							<u>679,808,185</u>
	資	本	金	合	計		679,808,185

剰余金の部

A	利	益	剰	余	金		
I	未	処	理	欠	損	金	
1	前	年	度	末	残	高	78,777,195
2	前	年	度	処	分	額	0
3	処	分	後	残	高	額	<u>78,777,195</u>
4	当	年	度	変	動	額	
(1)	当	年	度	純	損	失	
5	当	年	度	末	残	高	<u>10,986,409</u> <u>10,986,409</u>
						(当年度未処理欠損金)	<u>89,763,604</u>
	欠	損	金	合	計		<u>89,763,604</u>
	剰	余	金	合	計		<u>△ 89,763,604</u>
	資	本	合	計			<u><u>590,044,581</u></u>

平成27年度 恵那市老人福祉施設事業欠損金処理計算書（消費税込み）（案）

（単位：円）

I	自 己 資 本 金		
1	当 年 度 末 残 高	679,808,185	
2	議会の議決による処分量	0	
3	処 分 後 残 高	<u> </u>	<u>679,808,185</u>
II	未 処 理 欠 損 金		
1	当 年 度 末 残 高	89,763,604	
2	議会の議決による処分量	0	
3	処 分 後 残 高	<u> </u>	<u>89,763,604</u>
	（ 繰 越 欠 損 金 ）		

平成27年度 恵那市介護老人福祉施設事業貸借対照表（消費税込み）
 （平成28年3月31日）

資 産 の 部

（単位：円）

1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	イ 土 地	50,366,941	
	ロ 建 物	857,163,808	
	減価償却累計額	<u>△ 120,580,944</u>	736,582,864
	ハ 構 築 物	60,749,331	
	減価償却累計額	<u>△ 7,735,665</u>	53,013,666
	ニ 機 器 備 品	27,378,396	
	減価償却累計額	<u>△ 9,104,457</u>	18,273,939
	ホ 車 両	5,869,880	
	減価償却累計額	<u>△ 5,068,886</u>	800,994
	ヘ 建 設 仮 勘 定		<u>3,175,200</u>
	有形固定資産合計		862,213,604
(2)	無 形 固 定 資 産		
	イ その他無形固定資産	<u>4,351,050</u>	
	無形固定資産合計		<u>4,351,050</u>
	固定資産合計		866,564,654
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 預 金	7,721,322	
(2)	未 収 金	<u>50,343,698</u>	
	流動資産合計		<u>58,065,020</u>
	資 産 合 計		<u><u>924,629,674</u></u>

負債の部

(単位：円)

3	流動負債		
	(1) 企業債		
	イ 建設改良企業債	<u>0</u>	
	企業債合計		0
	(2) 未払金		<u>22,149,419</u>
	流動負債合計		22,149,419
4	繰延収益		
	(1) 長期前受金	367,425,810	
	収益化累計額	<u>△ 54,990,136</u>	
	繰延収益合計		<u>312,435,674</u>
	負債合計		334,585,093

資本の部

5	資本金		
			679,808,185
6	剰余金		
	(1) 欠損金		
	イ 当年度未処理欠損金	<u>89,763,604</u>	
	欠損金合計	<u>89,763,604</u>	
	剰余金合計		<u>△ 89,763,604</u>
	資本合計		<u>590,044,581</u>
	負債資本合計		<u><u>924,629,674</u></u>

平成27年度

恵那市介護老人福祉施設事業報告書及び附属書類

平成27年度	恵那市介護老人福祉施設事業報告書	
1. 概	況	214頁
2. 業	務	216頁
3. 会	計	219頁
平成27年度	恵那市介護老人福祉施設事業キャッシュ・フロー計算書	220頁
平成27年度	恵那市介護老人福祉施設事業収益費用明細書	221頁
平成27年度	恵那市介護老人福祉施設事業資本的収支明細書	224頁
平成27年度	恵那市介護老人福祉施設事業固定資産明細書	225頁
平成27年度	恵那市介護老人福祉施設事業企業債明細書	225頁

平成27年度 恵那市介護老人福祉施設事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

恵那市介護老人福祉施設（福寿苑）は、特養 60 名（従来型 30 名・ユニット型 30 名）、短期入所 10 名、通所介護 20 名の各定員で、誰もが安心して幸せに暮らせるよう職員一丸となり生活をサポートしています。

「自分が入苑したい、利用したい施設」「もう一つの我が家」をめざした個別ケアを展開し、心身の状況等に応じて適切なサービスを提供し、自由と快適さ、安全が保障されるよう努めています。また、短期入所（ショートステイ）、通所介護（デイサービス）の各施設サービスや福祉相談を通じ、在宅サービスを積極的に進め、地域福祉の拠点施設となるよう努めてまいります。

平成 28 年 4 月 1 日より老人福祉施設福寿苑への指定管理者制度の導入が決まりました。

指定管理後も地域福祉の拠点施設としての役割を担い、安定的、継続的にサービスを提供するよう努力してまいります。

① 業務の状況

平成 27 年度の延べ利用者数は、特養 19,416 人、短期入所 3,602 人、通所介護 3,284 人で、1 日当たりの延べ利用者数は、特養 53.0 人、短期入所 9.8 人、通所介護 12.7 人となりました。稼働率は特養 88.4%、短期入所 98.4%、通所介護 63.6%となりました。

② 収益的収支の状況（消費税込み）

施設運営事業収益は、395,859,953 円となり、内訳は、事業収益 290,218,266 円、事業外収益 105,641,687 円となりました。事業収益は、施設介護及び居宅介護の介護報酬と利用者からの一部負担金が主な収入で、事業外収益では、一般会計からの補助金が主な収入でした。

一方、施設運営事業費用は、406,846,362 円となり、内訳は、事業費用 406,650,928 円、事業外費用 195,434 円となりました。事業費用は、給与費、経費、減価償却費が主な費用で、事業外費用では、全額企業債の支払利息になります。

この結果、10,986,409 円の純損失を計上するに至りました。損失の要因としまして、介護報酬の改定に伴う減、施設利用者の減によるものが主な要因です。

③ 資本的収支の状況（消費税込み）

資本的収入は、30,524,000 円で、一般会計からの出資金の収入となりました。

資本的支出は、38,162,549 円で、企業債元金償還金と建設改良費として、介護施設管理システム・介護備品購入、電話設備改修工事、構内道路補修設計業務委託の支出をしました。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日	備考
認第 4 号	専決処分の承認について(専第 7 号 恵那市老人福祉施設条例の一部改正について)	平成 27 年 6 月 2 日	平成 27 年 6 月 26 日	6 月 定例会
議第 54 号	恵那市老人福祉施設条例の一部改正について	平成 27 年 6 月 2 日	平成 27 年 6 月 26 日	6 月 定例会
認第 11 号	平成 26 年度 恵那市介護老人福祉施設事業会計決算の承認について	平成 27 年 8 月 26 日	平成 27 年 9 月 25 日	9 月 定例会
議第 70 号	指定管理の指定について	平成 27 年 8 月 26 日	平成 27 年 9 月 25 日	9 月 定例会
議第 84 号	平成 27 年度 恵那市介護老人福祉施設事業会計補正予算(第 1 号)	平成 27 年 8 月 26 日	平成 27 年 9 月 25 日	9 月 定例会
議第 99 号	恵那市老人福祉施設明日苑条例及び 恵那市デイサービスセンター条例の一部改正について	平成 27 年 11 月 24 日	平成 27 年 12 月 21 日	12 月 定例会
議第 170 号	平成 27 年度 恵那市介護老人福祉施設事業会計補正予算(第 2 号)	平成 27 年 11 月 24 日	平成 27 年 12 月 21 日	12 月 定例会
議第 51 号	平成 27 年度 恵那市介護老人福祉施設事業会計補正予算(第 3 号)	平成 28 年 2 月 25 日	平成 28 年 3 月 11 日	3 月 定例会
議第 52 号	平成 28 年度 恵那市一般会計予算 ※介護老人福祉施設事業会計清算事業費	平成 28 年 2 月 25 日	平成 28 年 3 月 22 日	3 月 定例会

(3) 職員に関する事項

(イ) 職種別職員数

(単位：人)

区分	平成 27 年度	平成 26 年度	増	減	備考
看護師	2	4		2	
管理栄養士	1	1			
介護員	14	21		7	
生活相談員	1	2		1	
事務職員	2	2			
計	20	30		10	

2. 業 務

(1) 施設利用状況

区 分	特 養		短期入所 (ショートステイ)	通所介護 (デイサービス)	備 考
	従来型	ユニット型			
許 可 定 員 数	30人	30人	10人	20人	
年延稼働日数 (延人数)	10,980人	10,980人	3,660人	5,160人	100%利用時の延人数
延 利 用 者 数	9,988人	9,428人	3,602人	3,284人	
一 日 平 均 利 用 者 数	27.3人	25.8人	9.8人	12.7人	
利 用 率	91.0%	85.9%	98.4%	63.6%	

(2) 利用者数及び料金収入 (消費税込み)

区 分	利 用 者 数		料 金 収 入		備 考	
	延 数	一日平均	総 額	一人一日平均		
特 養	平成27年度	19,416人	53.0人	222,171,698円	11,443円	稼働日数 366日
	平成26年度	20,184人	55.3人	237,731,232円	11,778円	稼働日数 365日
	増 減	△768人	△2.3人	△15,559,534円	△335円	
	比 率	96.2%	95.9%	93.5%	97.2%	
短 期 入 所	平成27年度	3,602人	9.8人	36,175,042円	10,043円	稼働日数 366日
	平成26年度	3,639人	10.2人	38,430,080円	10,561円	稼働日数 358日
	増 減	△37人	△0.4人	△2,255,038円	△518円	
	比 率	99.0%	96.5%	94.1%	95.1%	
通 所 介 護	平成27年度	3,284人	12.7人	31,871,526円	9,705円	稼働日数 258日
	平成26年度	3,343人	13.3人	34,470,924円	10,311円	稼働日数 252日
	増 減	△59人	△0.6人	△2,599,398円	△606円	
	比 率	98.2%	95.9%	92.5%	94.1%	
合 計	平成27年度	26,302人	75.6人	290,218,266円	11,034円	
	平成26年度	27,166人	78.8人	310,632,236円	11,435円	
	増 減	△864人	△3.2人	△20,413,970円	△401円	
	比 率	96.8%	96.0%	93.4%	96.5%	

(3) 事業収益に関する事項 (消費税込み)

(ア) 収益的収入

(単位：円)

科 目	平成27年度		平成26年度		増 減 (A) - (B)
	金 額 (A)	構成比率 (%)	金 額 (B)	構成比率 (%)	
事 業 収 益	290,218,266	73.3	310,632,236	76.7	△ 20,413,970
施設介護料収益	165,986,946	41.9	182,717,197	45.1	△ 16,730,251
居宅介護料収益	58,199,332	14.7	64,045,600	15.8	△ 5,846,268
利用者等利用料収益	66,031,988	16.7	63,869,439	15.8	2,162,549
事 業 外 収 益	105,641,687	26.7	94,214,113	23.3	11,427,574
受取利息及び配当金	6,582	0.1	7,786	0.1	△ 1,204
負担金交付金	1,696,000	0.4	1,934,000	0.5	△ 238,000
他会計補助金	90,254,000	22.8	77,113,000	19.0	13,141,000
入所者等外給食収益	1,980,297	0.5	1,966,718	0.5	13,579
寄 附 金	5,000	0.1	0	0.0	5,000
長期前受金戻入	10,251,268	2.5	11,948,060	2.9	△ 1,696,792
その他事業外収益	1,448,540	0.3	1,244,549	0.3	203,991
合 計	395,859,953	100.0	404,846,349	100.0	△ 8,986,396

(イ) 資本的収入

(単位：円)

科 目	平成27年度	平成26年度	備 考
資 本 的 収 入	30,524,000	20,495,000	
出 資 金	30,524,000	20,495,000	
寄 附 金	0	0	
合 計	30,524,000	20,495,000	

(4) 事業費用に関する事項 (消費税込み)

(ア) 収益的支出

(単位：円)

科 目	平成27年度		平成26年度		増 減 (A) - (B)
	金 額 (A)	構成比率 (%)	金 額 (B)	構成比率 (%)	
事 業 費 用	406,650,928	99.9	419,279,090	96.4	△ 12,628,162
給 与 費	273,103,328	67.1	289,759,212	66.6	△ 16,655,884
材 料 費	8,025,013	1.9	8,954,687	2.1	△ 929,674
経 費	97,345,829	23.9	91,410,027	21.0	5,935,802
研 究 研 修 費	77,528	0.1	431,042	0.1	△ 353,514
減 価 償 却 費	28,099,230	6.9	28,724,122	6.6	△ 624,892
事 業 外 費 用	195,434	0.1	453,216	0.1	△ 257,782
支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	195,434	0.1	453,216	0.1	△ 257,782
特 別 損 失	0	0.0	15,286,000	3.5	△ 15,286,000
そ の 他 特 別 損 失	0	0.0	15,286,000	3.5	△ 15,286,000
合 計	406,846,362	100.0	435,018,306	100.0	△ 28,171,944

(イ) 資本的支出

(単位：円)

科 目	平成27年度	平成26年度	備 考
資 本 的 支 出	38,162,549	21,216,706	
企 業 債 償 還 金	20,022,969	19,765,186	
建 設 改 良 費	18,139,580	1,451,520	
合 計	38,162,549	21,216,706	

3. 会 計

1 重要契約の要旨（消費税込み）

（1） 物品購入契約（2百万円以上）（単位：円）

契約年月日	契約金額	物 品 名	契約の相手方
平成27年4月1日	3,963,600	介護施設管理システム	リコージャパン(株)
平成28年3月18日	4,396,680	電動ベッド（23台）	(有)中部G P F

（2） 委託契約（2百万円以上）（単位：円）

契約年月日	契約金額	委 託 名	契約の相手方
平成27年4月1日	36,298,517	食事サービス提供業務	日清医療食品(株)名古屋支店
平成27年4月1日	3,542,400	設備総合保守点検業務	(株)トーカイ
平成27年4月1日	2,253,096	宿直業務	(公社)恵那市シルバー人材センター
平成27年4月1日	2,135,334	入苑者の健康管理及び診療業務	国民健康保険上矢作病院
平成27年10月26日	2,678,400	構内道路補修設計業務委託	(有)東濃技研

（3） 工事請負契約（2百万円以上）（単位：円）

契約年月日	契約金額	工 事 名	契約の相手方
平成27年12月11日	2,802,600	電話設備等改修工事	中央電子光学(株)東濃営業所

2 企業債及び一時借入金の概況

（1） 企業債（単位：円）

目 的	前年度末残高	本年度借入額	本年度償還額	本年度末残高	備 考
施設整備事業 (新館増床分)	20,022,969	0	20,022,969	0	過疎対策事業

（2） 一時借入金

借入先	前年度末残高	本年度借入額	本年度償還額	本年度末残高	借入期間
一般会計	0	7,000,000	7,000,000	-	平成27年10月21日から 平成27年10月27日まで
一般会計	-	13,000,000	13,000,000	-	平成27年11月20日から 平成27年11月27日まで
一般会計	-	12,000,000	12,000,000	-	平成28年 1月20日から 平成28年 1月27日まで
一般会計	-	12,000,000	12,000,000	-	平成28年 2月18日から 平成28年 2月29日まで
一般会計	-	20,000,000	20,000,000	0	平成28年 3月17日から 平成28年 3月30日まで

平成27年度 恵那市介護老人福祉施設事業キャッシュ・フロー計算書
(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位：円)

(間接法)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	△ 10,986,409
減価償却費	28,099,230
長期前受金戻入額	△ 10,251,268
受取利息及び受取配当金	△ 6,582
支払利息	195,434
未収金の増減額 (△は増加)	△ 980,700
未払金の増減額 (△は減少)	6,083,001
引当金の増減額	△ 13,875,000
預り金の増減額	△ 100,000
小計	△ 1,822,294
利息及び配当金の受取額	6,582
利息の支払額	△ 195,434
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,011,146
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	△ 14,175,980
無形固定資産の取得による支出	△ 3,963,600
他会計補助金による収入	10,494,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 7,645,580
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 20,022,969
他会計からの出資による収入	20,030,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	7,031
資金増加額	△ 9,649,695
資金期首残高	17,371,017
資金期末残高	7,721,322

平成27年度 恵那市介護老人福祉施設事業収益費用明細書（消費税込み）

(収 入)

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1	施設運営 事業収益			395,859,953	
	1 事業収益			290,218,266	
		1 施設介護料収益		165,986,946	
			介護報酬収益	149,671,575	
			利用者負担金収益	16,315,371	
		2 居宅介護料収益		58,199,332	
			介護報酬収益	52,281,530	
			利用者負担金収益	5,917,802	
		3 利用者等利用料 収 益		66,031,988	
			施設利用料収益	440,000	
			食 費 収 益	34,501,450	
			居 住 費 収 益	29,099,880	
			その他利用料収益	1,990,658	
	2 事業外収益			105,641,687	
		1 受 取 利 息 及 び 配 当 金		6,582	
			預 金 利 息	6,582	
		2 負 担 金 交 付 金		1,696,000	
			一般会計負担金	1,696,000	
		3 他 会 計 補 助 金		90,254,000	
			一般会計補助金	90,254,000	
		4 入 所 者 等 外 給 食 収 益		1,980,297	
			入 所 者 等 外 給 食 収 益	1,980,297	
		5 寄 附 金		5,000	
			寄 附 金	5,000	
		6 長 期 前 受 金 戻 入		10,251,268	
			国 庫 補 助 金 長 期 前 受 金 戻 入	6,079,658	
			県 補 助 金 長 期 前 受 金 戻 入	4,171,610	

(収 入)

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 施設運営 事業収益	2 事業外収益	7 その他事業外収益		1,448,540	
			その他事業外収益	1,448,540	

(支 出)

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考	
1 施設運営 事業費用				406,846,362		
	1 事業費用			406,650,928		
		1 給 与 費			273,103,328	予算額
				給 料	98,862,580	99,739,000
				職 員 手 当 等	46,440,679	59,828,000
				賞 与 引 当 金 繰 入	0	0
				賃 金	61,596,100	62,866,000
				報 酬	10,911,901	11,357,000
				法 定 福 利 費	39,889,060	42,322,000
				法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入	0	0
				退 職 給 与 金	15,403,008	15,698,000
			2 材 料 費			8,025,013
				療 養 材 料 費	538,827	
				介 護 材 料 費	7,038,631	
				そ の 他 材 料 費	447,555	
		3 経 費			97,345,829	
				旅 費 交 通 費	2,561,215	
				消 耗 品 費	3,078,233	
				光 熱 水 費	14,708,461	
				燃 料 費	10,342,566	
	印 刷 製 本 費		76,138			
	車 輜 費		1,012,875			

(支 出)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
1 施設運営 事業費用	1 事業費用	3 経費	修繕費	6,505,031	
			保険料	517,726	
			賃借料	2,412,180	
			委託料	53,080,108	
			通信運搬費	456,351	
			公課費	100,400	
			諸会費	216,000	
			使用料	824,007	
			手数料	162,153	
			雑費	1,292,385	
		4 研究研修費		77,528	
			図書費	60,828	
			研究雑費	16,700	
		5 減価償却費		28,099,230	
			建物減価償却費	24,116,188	
			構築物減価償却費	1,547,133	
			機器備品減価償却費	1,415,797	
			車両減価償却費	654,962	
			無形固定資産減価償却費	365,150	
	2 事業外費用			195,434	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費		195,434	
企業債利息 一時借入利息			195,434		

平成27年度 恵那市介護老人福祉施設事業資本の収支明細書（消費税込み）

(収 入)

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 資本的收入				30,524,000	
	1 出 資 金			30,524,000	
		1 出 資 金		30,524,000	
			他 会 計 出 資 金	30,524,000	

(支 出)

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 資本的支出				38,162,549	
	1 企 業 債 償 還 金			20,022,969	
		1 企 業 債 償 還 金		20,022,969	
			企 業 債 償 還 金	20,022,969	
	2 建設改良費			18,139,580	
		1 施 設 整 備 費		18,139,580	
			備 品 費	11,688,740	
			工 事 請 負 費	3,772,440	
			委 託 料	2,678,400	

平成27年度 恵那市介護老人福祉

1 有形固定資産明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高
土地	50,366,941	0	0	50,366,941
建物	857,163,808	0	0	857,163,808
構築物	60,749,331	0	0	60,749,331
機器備品	15,880,816	11,497,580	0	27,378,396
車両	5,869,880	0	0	5,869,880
建設仮勘定	496,800	2,678,400	0	3,175,200
合計	990,527,576	14,175,980	0	1,004,703,556

2 無形固定資産明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額
その他無形固定資産	752,600	3,963,600	0
合計	752,600	3,963,600	0

平成27年度 恵那市介護老人福祉

種類	発行年月日	発行総額	償還高	
			当年度償還高	償還高累計
郵政簡保局	平成16年5月25日	171,200,000	20,022,969	171,200,000
合計	—	171,200,000	20,022,969	171,200,000

施設事業固定資産明細書（消費税込み）

（単位：円）

減価償却累計額			年度末償却未済高	備 考
当年度増加額	当年度減少額	累 計		
0	0	0	50,366,941	
24,116,188	0	120,580,944	736,582,864	
1,547,133	0	7,735,665	53,013,666	
1,415,797	0	9,104,457	18,273,939	
654,962	0	5,068,886	800,994	
0	0	0	3,175,200	
27,734,080	0	142,489,952	862,213,604	

（単位：円）

当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
365,150	4,351,050	公営企業会計システム 介護施設管理システム
365,150	4,351,050	

施設事業企業債明細書

（単位：円）

未償還残高	発行価額	利 率	償 還 終 期	備 考
0	—	1.30%	平成28年 3月31日	新館増床分 (過疎対策事業)
0	—	—	—	—

