

平成 28 年度

恵那市介護老人保健施設事業会計
決 算 書

自 平成 28 年 4 月 1 日 至 平成 29 年 3 月 31 日

目 次

1	平成28年度 恵那市介護老人保健施設事業決算報告書	129頁
2	平成28年度 恵那市介護老人保健施設事業 注記	133頁
3	平成28年度 恵那市介護老人保健施設事業損益計算書	134頁
4	平成28年度 恵那市介護老人保健施設事業剰余金計算書	135頁
5	平成28年度 恵那市介護老人保健施設事業欠損金処理計算書(案)	136頁
6	平成28年度 恵那市介護老人保健施設事業貸借対照表	137頁

平成 28 年度 恵那市介護老人保健

(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	527,300,000	△ 6,562,000	0	520,738,000
第1項 事業収益	497,400,000	△ 6,562,000	0	490,838,000
第2項 事業外収益	29,900,000	0	0	29,900,000

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	527,300,000	△ 6,562,000	0	0	0	520,738,000	0	520,738,000
第1項 事業費用	516,700,000	△ 6,562,000	0	0	0	510,138,000	0	510,138,000
第2項 事業外費用	10,600,000	0	0	0	0	10,600,000	0	10,600,000

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
448,549,613	△ 72,188,387	
418,820,685	△ 72,017,315	
29,728,928	△ 171,072	

(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
501,478,936	0	19,259,064	
491,048,436	0	19,089,564	
10,430,500	0	169,500	

(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	23,934,000	0	23,934,000	0	0	23,934,000
第1項 出資金	23,933,000	0	23,933,000	0	0	23,933,000
第2項 寄附金	1,000	0	1,000	0	0	1,000

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	37,800,000	0	0	37,800,000	0	0	37,800,000	36,664,504
第1項 企業債償還金	35,899,000	0	0	35,899,000	0	0	35,899,000	35,898,784
第2項 建設改良費	1,901,000	0	0	1,901,000	0	0	1,901,000	765,720

資本的収入額が資本的支出額に不足する額12,731,981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
23,932,523	△ 1,477	
23,932,523	△ 477	
0	△ 1,000	

(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	1,135,496	
0	0	0	216	
0	0	0	1,135,280	

平成28年度 恵那市介護老人保健施設事業 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（リース資産を除く）

・減価償却の方法 定額法

②無形固定資産（リース資産を除く）

・減価償却の方法 定額法

③リース資産

・所有権移転ファイナンスリース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による。

(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。

(3) 引当金の計上方法

①賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

②法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

2. 貸借対照表等に関する注記

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

企業債残高のうち一般会計等の出資見込額は312,301,874円である。

3. 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。

平成28年度 恵那市介護老人保健施設事業損益計算書（消費税込み）
 （平成28年4月1日から平成29年3月31日まで）

（単位：円）

1	事業収益			
(1)	施設介護料収益	290,772,400		
(2)	居宅介護料収益	48,721,100		
(3)	利用者等利用料収益	78,276,240		
(4)	その他事業収益	<u>1,050,945</u>	418,820,685	
2	事業費用			
(1)	給与費	359,594,982		
(2)	材料費	11,657,200		
(3)	経費	90,417,336		
(4)	研究研修費	375,876		
(5)	減価償却費	28,872,742		
(6)	資産減耗費	<u>130,300</u>	<u>491,048,436</u>	
	事業損失			72,227,751
3	事業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	83,720		
(2)	他会計負担金	6,935,933		
(3)	他会計補助金	12,316,800		
(4)	入所者等外給食収益	1,053,700		
(5)	寄附金	110,000		
(6)	長期前受金戻入	4,746,149		
(7)	その他事業外収益	<u>4,482,626</u>	29,728,928	
4	事業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	<u>10,403,900</u>		
(2)	雑損失	<u>26,600</u>	<u>10,430,500</u>	<u>19,298,428</u>
	経常損失			52,929,323
	当年度純損失			52,929,323
	前年度繰越欠損金			<u>148,242,024</u>
	当年度未処理欠損金			<u><u>201,171,347</u></u>

平成28年度 恵那市介護老人保健施設事業剰余金計算書 (消費税込み)
(平成28年4月1日から平成29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	327,021,928
2	前	年	度	処	分	額	0
3	処	分	後	残	高	額	327,021,928
4	当	年	度	変	動	額	
(1)	他	会	計	繰	入	金	の
5	当	年	度	末	残	高	23,932,523
							23,932,523
							350,954,451
	資	本	金	合	計		350,954,451

剰余金の部

(単位：円)

I	利	益	剰	余	金		
1	前	年	度	末	残	高	22,000,000
2	前	年	度	処	分	額	0
3	処	分	後	残	高	額	22,000,000
4	当	年	度	変	動	額	0
5	当	年	度	末	残	高	
							22,000,000
II	建	設	改	良	積	立	金
1	前	年	度	末	残	高	21,000,000
2	前	年	度	処	分	額	0
3	処	分	後	残	高	額	21,000,000
4	当	年	度	変	動	額	0
5	当	年	度	末	残	高	
							21,000,000
III	未	処	理	欠	損	金	
1	前	年	度	末	残	高	148,242,024
2	前	年	度	処	分	額	0
3	処	分	後	残	高	額	148,242,024
4	当	年	度	変	動	額	
(1)	当	年	度	純	損	失	高
5	当	年	度	末	残	高	52,929,323
							52,929,323
							201,171,347
	利	益	剰	余	金	合	計
							△158,171,347
	剰	余	金	合	計		△158,171,347
	資	本	合	計			192,783,104

平成28年度 恵那市介護老人保健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	350,954,451	
2	議 会 の 議 決 に よ る 処 分 額	0	
3	処 分 後 残 高	<u> </u>	<u>350,954,451</u>
II	未 処 理 欠 損 金		
1	当 年 度 末 残 高	201,171,347	
2	議 会 の 議 決 に よ る 処 分 額	0	
3	処 分 後 残 高 （ 繰 越 欠 損 金 ）	<u> </u>	<u>201,171,347</u>

平成28年度 恵那市介護老人保健施設事業貸借対照表（消費税込み）
 （平成29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 建 物	1,054,492,873		
	減価償却累計額	<u>△452,524,006</u>	601,968,867	
	ロ 構 築 物	22,773,325		
	減価償却累計額	<u>△17,160,803</u>	5,612,522	
	ハ 機 器 備 品	45,356,163		
	減価償却累計額	<u>△30,407,718</u>	14,948,445	
	ニ 車 両	14,700,808		
	減価償却累計額	<u>△13,915,892</u>	784,916	
	ホ リース資産	576,493		
	減価償却累計額	<u>△547,668</u>	28,825	
	有形固定資産合計			623,343,575
(2)	無 形 固 定 資 産			
	イ 電 話 加 入 権		478,500	
	ロ 水 道 加 入 権		647,500	
	ハ その他無形固定資産		258,300	
	無形固定資産合計			<u>1,384,300</u>
	固 定 資 産 合 計			624,727,875
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		115,969,887	
(2)	未 収 金		<u>69,976,967</u>	
	流 動 資 産 合 計			<u>185,946,854</u>
	資 産 合 計			<u><u>810,674,729</u></u>

負債の部

(単位：円)

3	固定負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良企業債	<u>431,796,195</u>		
	企業債合計		<u>431,796,195</u>	
	固定負債合計			431,796,195
4	流動負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良企業債	<u>36,656,616</u>		
	企業債合計		36,656,616	
(2)	未払金		12,030,548	
(3)	引当金			
	イ 賞与引当金	17,739,000		
	ロ 法定福利費引当金	<u>3,257,000</u>		
	引当金合計		<u>20,996,000</u>	
	流動負債合計			69,683,164
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		201,846,500	
	収益化累計額		<u>△85,434,234</u>	
	繰延収益合計			<u>116,412,266</u>
	負債合計			617,891,625

資本の部

6	資本金			350,954,451
7	剰余金			
(1)	利益剰余金			
	イ 減債積立金	22,000,000		
	ロ 建設改良積立金	21,000,000		
	ハ 当年度未処理欠損金	<u>201,171,347</u>		
	利益剰余金合計		<u>△158,171,347</u>	
	剰余金合計			<u>△158,171,347</u>
	資本合計			<u>192,783,104</u>
	負債資本合計			<u><u>810,674,729</u></u>

平成 2 8 年度

恵那市介護老人保健施設事業報告書及び附属書類

平成 2 8 年度	恵那市介護老人保健施設事業報告書	
1. 概	況	1 4 2 頁
2. 業	務	1 4 4 頁
3. 会	計	1 4 7 頁
平成 2 8 年度	恵那市介護老人保健施設事業キャッシュ・フロー計算書	1 4 8 頁
平成 2 8 年度	恵那市介護老人保健施設事業収益費用明細書	1 4 9 頁
平成 2 8 年度	恵那市介護老人保健施設事業資本的収支明細書	1 5 3 頁
平成 2 8 年度	恵那市介護老人保健施設事業固定資産明細書	1 5 5 頁
平成 2 8 年度	恵那市介護老人保健施設事業企業債明細書	1 5 5 頁

平成28年度 恵那市介護老人保健施設事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

恵那市介護老人保健施設ひまわりは、入所・短期入所95床、通所リハビリテーション15床、合計110床の定員で、「地域ニーズに基づく隣人愛」を基本理念とし、5項目の行動計画に基づいて、一人でも多くの方に利用いただけるよう、市民の方を中心に受け入れを行い、地域の要望に沿った運営ができるよう努めてまいりました。

介護保険法、ならびに当施設の基本理念に添い、医学的管理の下で看護介護及びリハビリテーションを実施し、一日も早く家庭復帰していただけるよう、利用者の能力改善・自立促進に全力を注いでおります。

今後も基本理念に基づき、地域の方が利用しやすく、親しまれる施設となるよう努力してまいります。

① 業務の状況

平成28年度の延べ利用者数は37,006人（入所：31,782人、短期入所：1,579人、通所：3,645人）で1日当たりの延べ利用者数は106.4人（入所：87.1人、短期入所：4.3人、通所：15.0人）となり、前年度比1.3%の減となりました。稼働率は入所・短期入所で96.2%（前年度比1.2%減）、通所が100.0%（前年度比±0%）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448,549,613円で前年度比1.6%の減となりました。内訳は事業収益418,820,685円（前年度比1.7%減）、事業外収益29,728,928円（前年度比1.0%増）となりました。これは、他会計補助金の増が主な要因です。

一方、施設運営事業費用は501,478,936円で前年度比0.6%の増となりました。内訳は事業費用が491,048,436円（前年度比0.8%増）、事業外費用が10,430,500円（前年度比6.4%減）となりました。

この結果、52,929,323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、居宅介護料収益の減、給与費増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23,932,523円で、全額他会計出資金の収入となりました。

資本的支出は36,664,504円で、企業債元金償還金35,898,784円、建設改良費として施設備品購入費765,720円を支出しました。

(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10号	平成27年度 恵那市介護老人保健施設事業会計決算の認定について	平成28年 9月1日	平成28年 9月30日	9月 定例会
議第161号	平成28年度 恵那市介護老人保健施設事業会計補正予算(第1号)	平成28年 12月6日	平成28年 12月27日	12月 定例会
議第43号	平成29年度 恵那市介護老人保健施設事業会計予算	平成29年 2月23日	平成29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28年度	平成27年度	増	減	備考
医師	0	0			
薬剤師	1	1			
理学療法士	2	2			
管理栄養士	1	1			
看護師	11	11			
介護員	25	24	1		
支援相談員	2	2			
事務職員	2	2			
計	44	43			

2. 業 務

(1) 施設利用状況

区 分	入所・短期療養介護	通所リハビリ	備 考
許 可 定 員 数	95人	15人	
延稼働日数（延人数）	34,675人	3,645人	100%利用時の延人数
延 利 用 者 数	33,361人	3,645人	
一 日 平 均 利 用 者 数	91.4人	15.0人	
利 用 率	96.2%	100.0%	

(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		
入 所	平成28年度	31,782人	87.1人	361,547,408円	11,376円	稼働日数 365日
	平成27年度	31,393人	85.8人	359,471,073円	11,451円	稼働日数 366日
	増 減	389人	1.3人	2,076,335円	△75円	
	比 率	101.2%	101.5%	100.6%	99.3%	
短 期	平成28年度	1,579人	4.3人	20,194,152円	12,789円	稼働日数 365日
	平成27年度	2,458人	6.7人	31,685,522円	12,891円	稼働日数 366日
	増 減	△879人	△2.4人	△11,491,370円	△102円	
	比 率	64.2%	64.2%	63.7%	99.2%	
通 所	平成28年度	3,645人	15.0人	36,028,180円	9,884円	稼働日数 243日
	平成27年度	3,645人	15.0人	34,343,980円	9,422円	稼働日数 243日
	増 減	0人	0.0人	1,684,200円	462円	
	比 率	100.0%	100.0%	104.9%	104.9%	
合 計	平成28年度	37,006人	106.4人	417,769,740円	11,289円	
	平成27年度	37,496人	107.5人	425,500,575円	11,348円	
	増 減	△490人	△1.1人	△7,730,835円	△59円	
	比 率	98.7%	99.0%	98.2%	99.5%	

※料金収入額は、事業収益額からその他事業収益額を除いた額で表示しております。

(3) 事業収益に関する事項 (消費税込み)

(イ) 収益的収入

(単位：円)

科 目	平成28年度		平成27年度		増 減 (A) - (B)
	金 額 (A)	構成比率 (%)	金 額 (B)	構成比率 (%)	
事 業 収 益	418,820,685	93.4	426,212,127	93.5	△ 7,391,442
施設介護料収益	290,772,400	64.8	288,807,871	63.4	1,964,529
居宅介護料収益	48,721,100	10.9	56,258,242	12.3	△ 7,537,142
利用者等利用料収益	78,276,240	17.5	80,434,462	17.6	△ 2,158,222
その他事業収益	1,050,945	0.2	711,552	0.2	339,393
事 業 外 収 益	29,728,928	6.6	29,447,538	6.5	281,390
受取利息及び配当金	83,720	0.0	128,204	0.0	△ 44,484
他会計負担金	6,935,933	1.6	7,430,710	1.6	△ 494,777
他会計補助金	12,316,800	2.7	11,514,100	2.5	802,700
入所者等外給食収益	1,053,700	0.2	1,021,380	0.2	32,320
寄 附 金	110,000	0.0	290,000	0.1	△ 180,000
長期前受金戻入	4,746,149	1.1	4,746,149	1.1	0
その他事業外収益	4,482,626	1.0	4,316,995	1.0	165,631
合 計	448,549,613	100.0	455,659,665	100.0	△ 7,110,052

(ロ) 資本的収入

(単位：円)

科 目	平成28年度	平成27年度	備 考
資 本 的 収 入	23,932,523	30,036,546	
出 資 金	23,932,523	30,036,546	
寄 附 金	0	0	
合 計	23,932,523	30,036,546	

(4) 事業費用に関する事項 (消費税込み)

(イ) 収益の支出

(単位:円)

科 目	平成28年度		平成27年度		増 減 (A) - (B)
	金 額 (A)	構成比率 (%)	金 額 (B)	構成比率 (%)	
事 業 費 用	491,048,436	97.9	487,131,419	97.8	3,917,017
給 与 費	359,594,982	71.7	354,628,277	71.2	4,966,705
材 料 費	11,657,200	2.3	11,153,930	2.2	503,270
経 費	90,417,336	18.0	93,124,066	18.7	△ 2,706,730
研 究 研 修 費	375,876	0.1	388,641	0.1	△ 12,765
減 価 償 却 費	28,872,742	5.8	27,187,089	5.5	1,685,653
資 産 減 耗 費	130,300	0.0	649,416	0.1	△ 519,116
事 業 外 費 用	10,430,500	2.1	11,146,065	2.2	△ 715,565
支 払 利 息 及 び 企 業 債 償 還 金 取 扱 諸 費	10,403,900	2.1	11,146,065	2.2	△ 742,165
雑 損 失	26,600	0.0	0	0.0	26,600
合 計	501,478,936	100.0	498,277,484	100.0	3,201,452

(ロ) 資本的支出

(単位:円)

科 目	平成28年度	平成27年度	備 考
資 本 的 支 出	36,664,504	48,354,219	
企 業 債 償 還 金	35,898,784	35,156,619	
建 設 改 良 費	765,720	13,197,600	
合 計	36,664,504	48,354,219	

3. 会 計

1 重要契約の要旨（消費税込み）

（1） 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28年4月1日	49,811,125	食事サービス提供業務委託	日清医療食品(株)名古屋支店

2 企業債の概況

（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
施設設備事業	504,351,595	0	35,898,784	468,452,811	

平成28年度 恵那市介護老人保健施設事業キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日から平成29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	△ 52,929,323
	減価償却費	28,872,742
	長期前受金戻入額	△ 4,746,149
	受取利息及び受取配当金	83,720
	支払利息	10,403,900
	未収金の増減額 (△は増加)	1,538,198
	未払金の増減額 (△は減少)	238,877
	引当金の増減額	967,000
	固定資産除却費	<u>130,300</u>
	小計	△ 15,440,735
	利息及び配当金の受取額	△ 83,720
	利息の支払額	<u>△ 10,403,900</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 25,928,355
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	<u>△ 765,720</u>
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 765,720
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	△ 35,898,784
	他会計からの出資による収入	<u>23,932,523</u>
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 11,966,261
	資金増加額	△ 38,660,336
	資金期首残高	<u>154,630,223</u>
	資金期末残高	115,969,887

平成28年度 恵那市介護老人保健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			448,549,613		
		1 事業収益		418,820,685		
			1 施設介護料収益		290,772,400	
				介護報酬収益	261,822,391	
				利用者負担金収益	28,950,009	
			2 居宅介護料収益		48,721,100	
				介護報酬収益	43,379,913	
				利用者負担金収益	5,341,187	
			3 利用者等利用料 収益		78,276,240	
				施設利用料収益	6,340,800	
				居宅介護サービス 利用料収益	862,250	
				食費収益	50,186,860	
				居住費収益	17,032,240	
				その他利用料収益	3,854,090	
			4 その他事業収益		1,050,945	
				その他事業収益	1,050,945	
			2 事業外収益		29,728,928	
				1 受取利息 及び配当金	83,720	
					預金利息	83,720
				2 他会計負担金	6,935,933	
					他会計負担金	6,935,933
				3 他会計補助金	12,316,800	
					他会計補助金	12,316,800
		4 入所者等外 給食収益	1,053,700			
			入所者等外 給食収益	1,053,700		

(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	5 寄 附 金		110,000	
			寄 附 金	110,000	
		6 長期前受金戻入		4,746,149	
			国庫補助金 長期前受金戻入	4,679,999	
			他会計補助金 長期前受金戻入	66,150	
		7 その他事業外収益		4,482,626	
			その他事業外収益	4,482,626	

(支 出)

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 施設運営 事業費用				501,478,936	
	1 事業費用	1 給 与 費		491,048,436	
				359,594,982	予算額
			給 料	151,477,788	153,014,000
			職 員 手 当 等	65,569,423	67,782,000
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	17,739,000	17,739,000
			賃 金	25,011,850	26,340,000
			報 酬	22,857,783	22,858,000
			法 定 福 利 費	48,421,370	52,231,000
			法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	3,257,000	3,257,000
			退 職 給 与 金	25,260,768	25,317,000
		2 材 料 費		11,657,200	
			医 薬 品 費	2,336,892	
			療 養 材 料 費	1,027,545	
			療 養 消 耗 器 具 備 品 費	166,967	
			そ の 他 材 料 費	8,125,796	

(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		90,417,336	
			厚生福利費	287,388	
			旅費交通費	1,004,390	
			職員被服費	85,406	
			消耗品費	1,029,023	
			消耗器具備品費	432,224	
			光熱水費	15,572,751	
			燃料費	6,817,855	
			食糧費	0	
			印刷製本費	439,791	
			車輦費	203,240	
			修繕費	2,181,027	
			保険料	421,443	
			賃借料	2,765,975	
			委託料	56,904,078	
			通信運搬費	655,907	
			公課費	32,800	
			諸会費	745,000	
			雑費	839,038	
		4 研究研修費	375,876		
		謝金	0		
		図書費	58,016		
		旅費	207,860		
		研究雑費	110,000		
		5 減価償却費	28,872,742		
		建物減価償却費	25,280,691		

(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	5 減 価 償 却 費	構築物減価償却費	342,934		
			機 器 備 品 減 価 償 却 費	3,119,967		
			無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	129,150		
		6 資 産 減 耗 費		130,300		
			固定資産除却費	130,300		
	2 事業外費用				10,430,500	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費			10,403,900	
			企 業 債 利 息 一 時 借 入 利 息		10,403,900	
		2 雑 損 失			26,600	
			雑 損 失		26,600	

平成28年度 恵那市介護老人保健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				23,932,523	
	1 出 資 金			23,932,523	
		1 出 資 金		23,932,523	
			他 会 計 出 資 金	23,932,523	
	2 寄 附 金			0	
		1 寄 附 金		0	
			寄 附 金	0	

（支 出）

（単位：円）

款	項	目	節	金額	備考
1 資本の支出				36,664,504	
	1 企 業 債 償 還 金			35,898,784	
		1 企 業 債 償 還 金		35,898,784	
			企 業 債 償 還 金	35,898,784	
	2 建設改良費			765,720	
		1 施 設 整 備 費		765,720	
			備 品 費	765,720	

平成28年度 恵那市介護老人保健

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
建物	1,054,492,873	0	0	1,054,492,873
構築物	22,773,325	0	0	22,773,325
機器備品	47,196,442	765,720	2,605,999	45,356,163
車両	14,648,308	52,500	0	14,700,808
リース資産	576,493	0	0	576,493
合計	1,139,687,441	818,220	2,605,999	1,137,899,662

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
電話加入権	478,500		
水道加入権	647,500		
その他無形固定資産	387,450		
合計	1,513,450	0	0

平成28年度 恵那市介護老人保健

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
大蔵省資金運用部	平成11年 3月25日	851,000,000	33,656,805	387,174,133
大蔵省資金運用部	平成11年 3月25日	33,800,000	2,241,979	29,173,056
合計		884,800,000	35,898,784	416,347,189

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		
25,280,691	0	452,524,006	601,968,867	
342,934	0	17,160,803	5,612,522	
3,119,967	2,475,699	30,407,718	14,948,445	
0	0	13,915,892	784,916	
0	0	547,668	28,825	
28,743,592	2,475,699	514,556,087	623,343,575	

（単位：円）

当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
	478,500	
	647,500	
129,150	258,300	
129,150	1,384,300	

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
463,825,867	—	2.10%	平成41年 3月 1日	施設分
4,626,944	—	2.10%	平成31年 3月 1日	医師住宅分
468,452,811	—			

