

介護老人福祉施設事業会計予算

平成26年度 恵那市介護老人福祉施設事業会計予算

(総則)

第1条 平成26年度恵那市介護老人福祉施設事業会計の予算は、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) 施設床数	入所床数	60床
	短期入所床数	10床
	通所床数	20床
(2) 年間利用者数	入所者	21,462人
	短期入所者	3,650人
	通所者	3,891人
(3) 1日平均利用者数	入所者	58.8人
	短期入所者	10.0人
	通所者	15.2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 施設運営事業収益		459,500千円
第1項 事業収益		352,600千円
第2項 事業外収益		106,900千円
支 出		
第1款 施設運営事業費用		459,500千円
第1項 事業費用		443,524千円
第2項 事業外費用		690千円
第3項 特別損失		15,286千円

(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 1,879千円は、過年度分損益勘定留保資金で補てんするものとする。)

	収	入	
第1款 資本的収入			21,621千円
第1項 出 資 金			21,620千円
第2項 寄 附 金			1千円

	支	出	
第1款 資本的支出			23,500千円
第1項 企業債償還金			19,770千円
第2項 建設改良費			3,730千円

(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。

(議会の議決を経なければ流用することができない経費)

第6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 321,486千円

(他会計からの補助金)

第7条 経営基盤強化に要する経費、地方公営企業繰出金に基づく、地方公営企業職員に係る基礎年金拠出金に係る公的負担に要する経費、地方公営企業職員に係る児童手当に要する経費のため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、90,646千円である。

(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、10,000千円と定める。

平成26年2月27日 提出

恵那市長 可知 義 明

介護老人福祉施設事業会計予算説明書

平成26年度 恵那市介護老人福祉施設事業会計 注記

1. 重要な会計方針

当年度より、改訂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) 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。

(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. 予定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39,793千円である。

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26年度 恵那市介護老人福祉施設事業会計 注記

1. 重要な会計方針

当年度より、改訂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) 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。

(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、(等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、(等事業年度の負担に属する額を計上している。

2. 予定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39,793千円である。

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26年度 恵那市介護老人福祉施設事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 施設運営事業収益			459,500	
	1 事業収益		352,600	
		1 施設介護料収益	202,080	施設介護報酬、利用者負担金
		2 居宅介護料収益	73,820	居宅介護報酬、利用者負担金
		3 利用者等利用料収益	76,700	利用者食費、居住費等
	2 事業外収益		106,900	
		1 受取利息及び配当金	10	預金利息
		2 負担金交付金	1,954	一般会計負担金
		3 他会計補助金	90,646	一般会計補助金
		4 入所者等外給食収益	1,750	外来者、職員等給食代
		5 寄 附 金	1	一般寄附金
		6 長期前受金戻入	11,589	国庫補助金等長期前受金戻入
		7 その他事業外収益	950	職員宿舍使用料等

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 施設運営事業費用			459,500	
	1 事業費用		443,524	
		1 給 与 費	306,200	職員給与費
		2 材 料 費	8,300	介護用材料等
		3 経 費	98,900	業務委託料等
		4 研 究 研 修 費	400	図書・研修旅費等
		5 減 価 償 却 費	28,724	建物減価償却費等
		6 予 備 費	1,000	
	2 事業外費用		690	
		1 支 払 利 息 及 び 企業債取扱諸費	690	企業債支払利息等
	3 特別損失		15,286	
		1 その他特別損失	15,286	過年度分期末勤勉手当、 共済組合負担金

資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 収 入			21,621	
	1 出 資 金		21,620	
		1 出 資 金	21,620	一般会計出資金
	2 寄 附 金		1	
		1 寄 附 金	1	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			23,500	
	1 企 業 債 償 還 金		19,770	
		1 企 業 債 償 還 金	19,770	企業債元金
	2 建設改良費		3,730	
		1 施 設 整 備 費	3,730	備品購入・委託料

平成26年度 恵那市介護老人福祉施設事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位：千円)

(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	0
減価償却費	28,724
長期前受金戻入額	△ 11,589
受取利息及び受取配当金	△ 10
支払利息	690
未収金の増減額 (△は増加)	△ 1,732
未払金の増減額 (△は減少)	△ 8,088
引当金の増減額	15,286
小計	23,281
利息及び配当金の受取額	10
利息の支払額	△ 690
業務活動によるキャッシュ・フロー	22,601
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	△ 3,730
他会計補助金による収入	1,850
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,880
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	△ 19,770
他会計からの出資による収入	19,770
財務活動によるキャッシュ・フロー	0
資金増加額	20,721
資金期首残高	22,356
資金期末残高	43,077

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	退 職 給付費	合 計
			報 酬	給 料	賃 金	手 当	計			
本 年 度	損益勘定 支弁職員	31		117,732	65,650	70,223	253,605	49,031	18,850	321,486
	資本勘定 支弁職員									
	合 計	31		117,732	65,650	70,223	253,605	49,031	18,850	321,486
前 年 度	損益勘定 支弁職員	31		114,041	65,650	55,013	234,704	47,736	18,260	300,700
	資本勘定 支弁職員									
	合 計	31		114,041	65,650	55,013	234,704	47,736	18,260	300,700
比 較	損益勘定 支弁職員	0		3,691	0	15,210	18,901	1,295	590	20,786
	資本勘定 支弁職員									
	合 計	0		3,691	0	15,210	18,901	1,295	590	20,786

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	管理職 手当	扶養 手当	住居 手当	通勤 手当	特殊勤 務手当	時間外 手当	夜間勤 務手当	期末 手当	勤勉 手当
	本年度	415	3,912	912	2,608	3,900	1,750	1,700	35,148	18,318
	前年度	415	3,324	1,164	2,608	3,870	1,670	1,980	25,395	13,097
	比 較	0	588	△ 252	0	30	80	△ 280	9,753	5,221
	区 分	児童 手当								合 計
	本年度	1,560								70,223
	前年度	1,490								55,013
	比 較	70								15,210

2. 給料及び職員手当の増減明細

(単位：千円)

区分	増減額	増減事由別内訳	説 明	備 考
給 料	3,691	給与改定に伴う改定 232		
		普通昇給に伴う増加分 1,707		左記の平均昇給率 1.92 %
		その他の増減分 1,752	採用等による増 4,713 退職等による減 △ 2,961	職員数の異動状況 本年度 31 人 前年度 31 人 増 減 0 人 採用・退職等の状況 採用者数 0 人 退職者数 0 人 他会計より異動 1 人 他会計へ異動 △ 1 人 増 減 0 人
職 員 手 当	15,210	制度改正に伴う増減分 102	管理職手当 扶養手当 住居手当 通勤手当 特殊勤務手当 時間外手当 夜間勤務手当 期末手当 67 勤勉手当 35 児童手当	
		その他の増減分 15,108	管理職手当 扶養手当 588 住居手当 △ 252 通勤手当 特殊勤務手当 30 時間外手当 80 夜間勤務手当 △ 280 期末手当 9,686 勤勉手当 5,186 児童手当 70	

3. 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

(単位：円)

区 分		医療技術職	看護保健職	一般行政職
平成26年1月1日現在 (本年度)	平均給料月額	339,936	319,705	300,997
	平均給与月額	362,488	348,801	351,334
	平均年齢(歳)	56.05	48.09	45.06
平成25年1月1日現在 (前年度)	平均給料月額	354,100	326,100	298,725
	平均給与月額	374,580	349,083	347,032
	平均年齢(歳)	55.05	47.05	43.02

(2) 初任給

(単位：円)

区 分	介護老人福祉施設事業会計の制度		
	医療技術職	看護保健職	一般行政職
大 学 卒	178,200	201,100	172,200
短 大 卒		180,500	152,800
高 校 卒			140,100
区 分	一般会計の制度		
	医療技術職	看護保健職	一般行政職
大 学 卒	178,200	201,100	172,200
短 大 卒		180,500	152,800
高 校 卒			140,100

(3) 級別職員数

(人) (%)

区 分	医療技術職			看護保健職			一般行政職		
	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比
平成26年1月1日現在 (本年度)	1級			1級			1級	1	3.7
	2級			2級			2級	2	7.4
	3級			3級	1	33.3	3級	18	66.7
	4級	1	100.0	4級			4級	4	14.8
	5級			5級	2	66.7	5級	1	3.7
				6級			6級	1	3.7
							7級		
	計	1	100.0	計	3	100.0	計	27	100.0
平成25年1月1日現在 (前年度)	1級			1級			1級	2	7.4
	2級			2級			2級	3	11.1
	3級			3級	1	33.3	3級	17	63.0
	4級	1	100.0	4級			4級	3	11.1
	5級			5級	2	66.7	5級	1	3.7
				6級			6級	1	3.7
							7級		
	計	1	100.0	計	3	100.0	計	27	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
医 療 技 術 職	技師補	技師	主任技師	技術主査	技術部長		
看 護 保 健 職	技師補	技師	主任技師	技術主査	看護師長	看護部長	
一 般 行 政 職	主事	主任	主査	係長	課長補佐	課長	部長

(4) 昇給

区 分		合 計	代表的な職種		
			医療技術職	看護保健職	一般行政職
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	31	1	3	27
	昇給に係る職員 (B) (人)	26		3	23
	号給数別内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	16	2	14
		5号給 (人)	10	1	9
		6号給 (人)			
		7号給 (人)			
		8号給以上 (人)			
	比 率 (B) / (A) (%)	83.9		100.0	85.2
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	31	1	3	27
	昇給に係る職員 (B) (人)	27		3	24
	号給数別内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	22	3	19
		5号給 (人)	5		5
		6号給 (人)			
		7号給 (人)			
		8号給以上 (人)			
	比 率 (B) / (A) (%)	87.1		100.0	88.9

(5) 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
	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

(6) 定年退職及び勤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
支 給 率 等	27.025	36.57	52.44	52.44	定年前早期退職特例措置 (3%~45%加算)
一般会計の制度 (支給率等)	27.025	36.57	52.44	52.44	定年前早期退職特例措置 (3%~45%加算)

(7) 特殊勤務手当

区 分		全職種	代表的な職種		
			医療技術職	看護保健職	一般行政職
給料総額に対する比率(%)		3.71			4.32
支給対象職員の比率(平成26年1月1日現在)(%)		60.00			69.23
代表的な特殊勤務 手当の名称	支給額の多い手当	夜間介護手当			
	支給職員数の多い手当	夜間介護手当			

(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	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

債務負担行為に関する調書

(過年度議決分)

(単位：千円)

事 項	限度額	前年度末までの 支払義務発生 (見込) 額		当該年度以降の 支払義務発生 予定額		左の財源内訳	
		期 間	金 額	期 間	金 額	事業収益	損益勘定 留保資金
室内装飾備品(カーテン) 賃貸借	2,825	平成22年度 以	2,260	平成26年度	565	565	

平成25年度 恵那市介護老人福祉施設事業予定損益計算書

(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) 施設介護料収益	193,828	
(2) 居宅介護料収益	69,238	
(3) 利用者等利用料収益	74,984	338,050

2. 施設運営事業費用

(1) 給与費	294,095	
(2) 材料費	8,100	
(3) 経費	95,550	
(4) 研究研修費	400	
(5) 減価償却費	17,600	
(6) 予備費	1,000	416,745

事業損失 78,695

3. 施設運営事業外収益

(1) 受取利息及び配当金	10	
(2) 負担金交付金	2,208	
(3) 他会計負担金	75,037	
(4) 入所者等外給食収益	1,720	
(5) 寄附金	1	
(6) その他事業外収益	669	79,645

4. 施設運営事業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	950	950	78,695
-------------------	-----	-----	--------

経常利益 0

当年度純利益 0

前年度繰越欠損金 32,473

当年度未処理欠損金 32,473

平成25年度 恵那市介護老人福祉施設事業会計予定貸借対照表

(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		53,977	
ロ 建 物	857,164		
減価償却累計額	<u>△ 42,177</u>	814,987	
ハ 構 築 物	60,749		
減価償却累計額	<u>△ 4,642</u>	56,107	
ニ 機 器 備 品	14,939		
減価償却累計額	<u>△ 6,324</u>	8,615	
ホ 車 輜	5,870		
減価償却累計額	<u>△ 346</u>	5,524	
有形固定資産合計			939,210

(2) 無 形 固 定 資 産

イ その他無形固定資産		1,149	
無形固定資産合計			<u>1,149</u>
固定資産合計			940,359

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		22,356	
(2) 未 収 金		<u>57,806</u>	
流動資産合計			<u>80,162</u>
資 産 合 計			<u><u>1,020,521</u></u>

(単位：千円)

負債の部

3. 流動負債

(1) 未払金	17,357	
(2) 預り金	<u>100</u>	
流動負債合計		<u>17,457</u>
負債合計		17,457

資本の部

4. 資本金

(1) 自己資本金	628,797	
(2) 借入資本金		
イ 企業債	<u>39,793</u>	
借入資本金合計		<u>39,793</u>
資本金合計		668,590

5. 剰余金

(1) 資本剰余金		
イ 寄附金	1,211	
ロ 補助金	354,679	
ハ 受贈財産評価額	<u>11,057</u>	
資本剰余金合計		366,947
(2) 欠損金		
イ 当年度未処理欠損金	<u>32,473</u>	
欠損金合計		<u>32,473</u>
剰余金合計		<u>334,474</u>
資本合計		<u>1,003,064</u>
負債資本合計		<u>1,020,521</u>

平成26年度 恵那市介護老人福祉施設事業会計予定貸借対照表

(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	53,977	
ロ 建 物	860,064	
減価償却累計額	<u>△ 96,466</u>	763,598
ハ 構 築 物	60,749	
減価償却累計額	<u>△ 6,190</u>	54,559
ニ 機 器 備 品	15,769	
減価償却累計額	<u>△ 7,683</u>	8,086
ホ 車 輦	5,870	
減価償却累計額	<u>△ 4,299</u>	1,571
有形固定資産合計		881,791

(2) 無 形 固 定 資 産

イ その他無形固定資産	783	
無形固定資産合計		<u>783</u>

固 定 資 産 合 計 882,574

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 43,077

(2) 未 収 金 68,002

流 動 資 産 合 計 111,079

資 産 合 計 993,653

(単位：千円)

負債の部

3. 流動負債

(1) 企業債

イ建設改良企業債

20,023

企業債合計

20,023

(2) 未払金

17,732

(3) 引当金

イ賞与引当金

12,981

ロ法定福利費引当金

2,305

引当金合計

15,286

(4) 預り金

100

流動負債合計

53,141

4. 繰延収益

長期前受金

366,947

収益化累計額

△ 46,360

繰延収益合計

320,587

負債合計

373,728

資本の部

5. 資本金

650,417

6. 剰余金

(1) 欠損金

イ当年度未処理欠損金

30,492

欠損金合計

30,492

剰余金合計

△ 30,492

資本合計

619,925

負債資本合計

993,653

平成26年度 恵那市介護老人福祉施設事業会計予算説明書

収益的収入及び支出
収 入

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細			備 考
	目	節	予 定 額	
1 施設運営事業収益			459,500	
1 事業収益			352,600	
	1 施設介護料収益		202,080	
		介護報酬収益	181,870	入所介護報酬
		利用者負担金収益	20,210	入所利用者負担金
	2 居宅介護料収益		73,820	
		介護報酬収益	66,440	短期介護報酬 31,700 通所介護報酬 34,740
		利用者負担金収益	7,380	短期利用者負担金 3,520 通所利用者負担金 3,860
	3 利用者等利用料 収 益		76,700	
		施設利用料収益	600	入所施設利用料
		居宅介護利用料収益	40	短期施設利用料 30 通所施設利用料 10
		食 費 収 益	43,000	入所食費収益 35,260 短期食費収益 5,830 通所食費収益 1,910
		居 住 費 収 益	31,360	入所居住費収益 29,640 短期居住費収益 1,720
		その他利用料収益	1,700	入所その他利用料 1,609 短期その他利用料 33 通所その他利用料 58
2 事業外収益			106,900	
	1 受取利息及び 配 当 金		10	
		預 金 利 息	10	預金利息
	2 負担金交付金		1,954	
		一般会計負担金	1,954	建設償還市負担金等
	3 他会計補助金		90,646	
		一般会計補助金	90,646	経営基盤強化・共済追加費用等
	4 入所者等外 給 食 収 益		1,750	
		入所者等外 給 食 収 益	1,750	外来者・職員等給食代
	5 寄 附 金		1	
		寄 附 金	1	一般寄附金

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細			備 考
	目	節	予 定 額	
	6 長期前受金戻入		11,589	
		国 庫 補 助 金 長期前受金戻入	6,667	
		県 補 助 金 長期前受金戻入	4,171	
		受贈財産評価額 長期前受金戻入	656	
		寄 附 金 長期前受金戻入	95	
	7 その他事業外収益		950	
		その他事業外収益	950	職員宿舍使用料等

支 出

(単位：千円)

款 項	算 明 細			備 考
	予 目	節	予 定 額	
1 施設運営事業費用			459,500	
1 事業費用			443,524	
	1 給 与 費		306,200	
		給 料	117,732	看護師 3名分 12,025 医療技師 1名分 4,275 介護員 22名分 80,444 生活相談員2名分 7,680 事務員 3名分 13,308
		職 員 手 当 等	44,261	管理職手当 415 扶養手当 3,912 住居手当 912 通勤手当 2,608 特殊勤務手当 3,900 時間外手当 1,750 夜間勤務手当 1,700 期末手当 18,348 勤勉手当 9,156 児童手当 1,560
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	12,981	期末手当分引当金 8,400 勤勉手当分引当金 4,581
		賃 金	65,650	看護師 3名分 5,143 介護員 27名分 58,368 介助員 4名分 1,803 用務員 1名分 336
		法 定 福 利 費	44,421	共済負担金 30,786 共済追加費用 4,798 共済事務費 326 労働保険料 666 社会保険料 7,660 公務災害負担金 185
		法定福利費引当金 繰 入 額	2,305	共済組合負担金分引当金
		退 職 給 付 費	18,850	退職手当組合負担金
	2 材 料 費		8,300	
		療 養 材 料 費	350	
		介 護 材 料 費	7,000	
		そ の 他 材 料 費	950	
	3 経 費		98,900	
		消 耗 品 費	2,110	一般消耗品
		光 熱 水 費	13,970	電気・上下水道
		燃 料 費	15,740	灯油・ガソリン等
		食 糧 費	10	各種行事食糧費

(単位：千円)

款 項	算 明 細			備 考
	予 目	節	予 定 額	
		印 刷 製 本 費	70	伝票等印刷
		車 輛 費	900	車輛修繕等
		修 繕 費	3,000	建物設備修繕 2,800 備品修繕 200
		保 險 料	490	施設総合保険等
		賃 借 料	2,410	寝具借上料 1,648 カーテン借上料 581 清掃具借上料 181
		委 託 料	57,720	給食業務委託 41,522 診療業務委託 3,131 施設運営委託 6,726 設備等保守委託 4,849 建物等清掃委託 1,137 電算等保守委託 355
		通 信 運 搬 費	390	電話料・郵便料
		公 課 費	90	車輛重量税
		諸 会 費	220	老施協等負担金
		使 用 料	580	複合機使用料等
		手 数 料	100	クリーニング代等
		雑 費	1,100	その他雑費
	4 研 究 研 修 費		400	
		図 書 費	60	参考図書等
		旅 費	40	研修等参加旅費
		研 究 雑 費	300	研修等参加費
	5 減 価 償 却 費		28,724	
		建 物 減 価 償 却 費	24,117	
		構 築 物 減 価 償 却 費	1,548	
		機 器 備 品 減 価 償 却 費	1,359	
		車 輛 減 価 償 却 費	1,334	
		無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	366	
	6 予 備 費		1,000	
		予 備 費	1,000	
2 事 業 外 費 用			690	
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		690	
		企 業 債 利 息 一 時 借 入 金 利 息	690	企業債支払利息 454 一時借入金利息 236
3 特 別 損 失			15,286	
	1 その他特別損失		15,286	
		その他特別損失	15,286	期末手当 8,400 勤勉手当 4,581 共済組合負担金 2,305

資本的収入及び支出
収 入

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細			備 考
	目	節	予 定 額	
1 資本的収入			21,621	
1 出 資 金			21,620	
	1 出 資 金		21,620	
		他会計出資金	21,620	企業債元金償還分 19,770 建設改良事業分 1,850
2 寄 附 金			1	
	1 寄 附 金		1	
		寄 附 金	1	

支 出

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細			備 考
	目	節	予 定 額	
1 資本的支出			23,500	
1 企業債償還金			19,770	
	1 企業債償還金		19,770	
		企業債償還金	19,770	企業債元金償還
2 建設改良費			3,730	
	1 施設整備費		3,730	
		備 品 費	830	介護用備品購入
		委 託 料	2,900	本館大規模改修基本設計委託