

平成 26 年度

恵那市介護老人保健施設事業会計
決 算 書

自 平成 26 年 4 月 1 日 至 平成 27 年 3 月 31 日

目

次

1. 平成26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26年度恵那市介護老人保健施設事業 注記	133頁
3. 平成26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26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26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26年度恵那市介護老人保健施設事業貸借対照表	137頁

平成 26 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	523,600,000	0	0	523,600,000
第1項 事業収益	494,700,000	0	0	494,700,000
第2項 事業外収益	28,900,000	0	0	28,900,000

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	523,600,000	△ 2,670,000	0	0	0	520,930,000	0	520,930,000
第1項 事業費用	492,746,000	△ 2,670,000	0	0	0	490,076,000	0	490,076,000
第2項 事業外費用	12,000,000	0	0	0	0	12,000,000	0	12,000,000
第3項 特別損失	18,854,000	0	0	0	0	18,854,000	0	18,854,000

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
461,064,800	△ 62,535,200	
432,063,578	△ 62,636,422	
29,001,222	101,222	

(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
507,700,978	0	13,229,022	
476,923,692	0	13,152,308	
11,923,286	0	76,714	
18,854,000	0	0	

(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	22,955,000	0	22,955,000	0	0	22,955,000
第1項 出資金	22,954,000	0	22,954,000	0	0	22,954,000
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	36,866,694
第1項 企業債償還金	34,430,000	0	0	34,430,000	0	0	34,430,000	34,429,798
第2項 建設改良費	3,370,000	0	0	3,370,000	0	0	3,370,000	2,436,896

資本的収入額が資本的支出額に不足する額13,913,495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
22,953,199	△ 1,801	
22,953,199	△ 801	
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	933,306	
0	0	0	202	
0	0	0	933,104	

平成26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359,672,143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。

4. リース契約により取得する固定資産

(1) リース取引の処理方法

所有権移転のファイナンス・リース取引については、通常の売買にかかる方法に準じた会計処理を行っている。

平成26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26年4月1日から平成27年3月31日まで）

（単位：円）

1	事業収益			
(1)	施設介護料収益	291,964,520		
(2)	居宅介護料収益	61,176,340		
(3)	利用者等利用料収益	78,093,090		
(4)	その他事業収益	<u>829,628</u>	432,063,578	
2	事業費用			
(1)	給与費	338,570,684		
(2)	材料費	12,539,128		
(3)	経費	96,142,737		
(4)	研究研修費	596,189		
(5)	減価償却費	<u>29,074,954</u>	<u>476,923,692</u>	
	事業損失			44,860,114
3	事業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	135,118		
(2)	他会計負担金	7,915,257		
(3)	他会計補助金	10,295,800		
(4)	入所者等外給食収益	996,240		
(5)	寄附金	550,000		
(6)	長期前受金戻入	4,746,149		
(7)	その他事業外収益	<u>4,362,658</u>	29,001,222	
4	事業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	11,872,886		
(2)	雑損失	<u>50,400</u>	<u>11,923,286</u>	<u>17,077,936</u>
	経常損失			27,782,178
5	特別損失			
(1)	その他特別損失	<u>18,854,000</u>	<u>18,854,000</u>	<u>18,854,000</u>
	当年度純損失			46,636,178
	前年度繰越欠損金			60,479,177
	その他の未処分利益剰余金変動額			<u>1,491,150</u>
	当年度未処理欠損金			<u><u>105,624,205</u></u>

平成26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26年4月1日から平成27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	274,032,183	
2	前	年	度	処	分	額	0	
3	処	分	後	残	高		274,032,183	
4	当	年	度	変	動	額		
	(1)	他	会	計	繰	入	金	の
		受	入				22,953,199	22,953,199
5	当	年	度	末	残	高		
								296,985,382
II	借	入	資	本	金			
1	前	年	度	末	残	高	573,938,012	
2	前	年	度	処	分	額	0	
3	処	分	後	残	高		573,938,012	
4	当	年	度	変	動	額		
	(1)	移	行	処	理			
		イ	借	入	資	本	金	の
		表	示	区	分	の	変	更
							△573,938,012	△573,938,012
5	当	年	度	末	残	高		
								0
	資	本	金	合	計			296,985,382

剰余金の部

(単位：円)

A	資	本	剰	余	金			
I	寄	附	金					
1	前	年	度	末	残	高	500,000	
2	前	年	度	処	分	額	0	
3	処	分	後	残	高		500,000	
4	当	年	度	変	動	額		
	(1)	移	行	処	理			
		イ	資	本	剰	余	金	の
		表	示	区	分	の	変	更
							△500,000	△500,000
5	当	年	度	末	残	高		
								0
II	補	助	金					
1	前	年	度	末	残	高	201,294,000	
2	前	年	度	処	分	額	0	
3	処	分	後	残	高		201,294,000	
4	当	年	度	変	動	額		
	(1)	移	行	処	理			
		イ	資	本	剰	余	金	の
		表	示	区	分	の	変	更
							△201,294,000	△201,294,000
5	当	年	度	末	残	高		
								0
	資	本	剰	余	金	合	計	0

(単位：円)

B	利	益	剰	余	金		
I	減	債	積	立	金		
1	前	年	度	末	残	高	
2	前	年	度	処	分	額	22,000,000
3	処	分	後	残	高	額	0
4	当	年	度	変	動	額	22,000,000
5	当	年	度	末	残	高	0
							22,000,000
II	建	設	改	良	積	立	金
1	前	年	度	末	残	高	
2	前	年	度	処	分	額	21,000,000
3	処	分	後	残	高	額	0
4	当	年	度	変	動	額	21,000,000
5	当	年	度	末	残	高	0
							21,000,000
III	未	処	理	欠	損	金	
1	前	年	度	末	残	高	
2	前	年	度	処	分	額	60,479,177
3	処	分	後	残	高	額	0
4	当	年	度	変	動	額	60,479,177
(1)	移	行	処	理			
	イ	未	処	分	利	益	剰
		余	金	変	動	額	△1,491,150
(2)	当	年	度	純	損	失	46,636,178
5	当	年	度	末	残	高	45,145,028
							105,624,205
	利	益	剰	余	金	合	計
							△62,624,205
	剰	余	金	合	計		△62,624,205
	資	本	合	計			234,361,177

平成26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	
2	議	会	の	議	決	に	よ
3	処	分	後	残	高	額	296,985,382
							0
							296,985,382
II	未	処	理	欠	損	金	
1	当	年	度	末	残	高	
2	議	会	の	議	決	に	よ
3	処	分	後	残	高	額	105,624,205
							0
							105,624,205
							105,624,205

平成26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27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>△401,962,624</u>	652,530,249	
	ロ 構 築 物	22,773,325		
	減価償却累計額	<u>△16,474,935</u>	6,298,390	
	ハ 機 器 備 品	46,987,183		
	減価償却累計額	<u>△40,668,061</u>	6,319,122	
	ニ 車 両	14,648,308		
	減価償却累計額	<u>△13,915,892</u>	732,416	
	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			665,909,002
(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		<u>516,600</u>	
	無形固定資産合計			<u>1,642,600</u>
	固定資産合計			667,551,602
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		191,817,393	
(2)	未 収 金		<u>70,859,832</u>	
	流動資産合計			<u>262,677,225</u>
	資 産 合 計			<u><u>930,228,827</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>504,351,595</u>		
	企業債合計		<u>504,351,595</u>	
	固定負債合計			504,351,595
4	流動負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良企業債	<u>35,156,619</u>		
	企業債合計		35,156,619	
(2)	未払金		12,372,372	
(3)	引当金			
	イ 賞与引当金	15,462,000		
	ロ 法定福利費引当金	<u>2,673,000</u>		
	引当金合計		<u>18,135,000</u>	
	流動負債合計			65,663,991
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		201,794,000	
	収益化累計額		<u>△ 75,941,936</u>	
	繰延収益合計			<u>125,852,064</u>
	負債合計			695,867,650

資本の部

6	資本金			296,985,382
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>105,624,205</u>		
	利益剰余金合計		<u>△ 62,624,205</u>	
	剰余金合計			<u>△ 62,624,205</u>
	資本合計			<u>234,361,177</u>
	負債資本合計			<u><u>930,228,827</u></u>

平成 26 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 26 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 26 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 26 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 26 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 26 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 26 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26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、利用者の能力改善に全力を注ぎ、一日も早く家庭復帰していただけるよう努力してまいりました。

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26年度の延べ利用者数は37,291人（入所：30,730人、短期入所：2,902人、通所：3,659人）で1日当たりの延べ利用者数は107.0人（入所：84.2人、短期入所：7.9人、通所：14.9人）となり、前年度比1.0%の減となりました。稼働率は入所・短期入所で97.0%（前年度比1.1%減）、通所が99.9%（前年度比0.1%減）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461,064,800円で前年度比0.1%の増となりました。内訳は事業収益432,063,578円（前年度比1.1%減）、事業外収益29,001,222円（前年度比24.2%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507,700,978円で前年度比4.6%の増となりました。内訳は事業費用が476,923,692円（前年度比0.9%増）、事業外費用が11,923,286円（前年度比6.6%減）、特別損失が18,854,000円（前年度比皆増）となりました。

この結果、46,636,178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、入所利用者の減による施設介護料収益の減、公営企業会計制度の見直し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22,953,199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36,866,694円で、企業債元金償還金34,429,798円、建設改良費として施設備品購入費1,183,196円、リース資産購入費1,253,700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 11 号	平成 25 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 26 年 8 月 27 日	平成 26 年 9 月 30 日	9 月定例会
議第 132 号	平成 26 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 26 年 11 月 26 日	平成 26 年 12 月 18 日	1 2 月定例会
議第 48 号	平成 27 年度 恵那市介護老人保健施設事業会計予算	平成 27 年 2 月 26 日	平成 27 年 3 月 20 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 26 年度	平成 25 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	10	10			
介護員	24	23	1		
支援相談員	2	2			
事務職員	2	3		1	
計	42	42	1	1	

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	3,660人	100%利用時の延人数
延 利 用 者 数	33,632人	3,659人	
一 日 平 均 利 用 者 数	92.1人	14.9人	
利 用 率	97.0%	99.9%	

(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26年度	30,730人	84.2人	359,170,432円	11,688円	稼働日数 365日
	平成25年度	31,377人	86.0人	368,408,680円	11,741円	稼働日数 365日
	増 減	△647人	△1.8人	△9,238,248円	△53円	
	比 率	97.9%	97.9%	97.5%	99.5%	
短 期	平成26年度	2,902人	7.9人	36,238,608円	12,487円	稼働日数 365日
	平成25年度	2,612人	7.2人	32,874,582円	12,586円	稼働日数 365日
	増 減	290人	0.7人	3,364,026円	△99円	
	比 率	111.1%	109.7%	110.2%	99.2%	
通 所	平成26年度	3,659人	14.9人	35,824,910円	9,791円	稼働日数 244日
	平成25年度	3,660人	15.0人	35,032,500円	9,572円	稼働日数 244日
	増 減	△1人	△0.1人	792,410円	219円	
	比 率	99.9%	99.3%	102.3%	102.3%	
合 計	平成26年度	37,291人	107.0人	431,233,950円	11,564円	
	平成25年度	37,649人	108.2人	436,315,762円	11,589円	
	増 減	△358人	△1.2人	△5,081,812円	△25円	
	比 率	99.0%	98.9%	98.8%	99.8%	

※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)

(ア) 収益的収入

(単位：円)

科 目	平成26年度		平成25年度		増 減 (A) - (B)
	金 額 (A)	構成比率 (%)	金 額 (B)	構成比率 (%)	
事 業 収 益	432,063,578	93.7	437,032,906	94.9	△ 4,969,328
施設介護料収益	291,964,520	63.3	300,725,590	65.3	△ 8,761,070
居宅介護料収益	61,176,340	13.3	57,473,582	12.5	3,702,758
利用者等利用料収益	78,093,090	16.9	78,116,590	17.0	△ 23,500
その他事業収益	829,628	0.2	717,144	0.1	112,484
事 業 外 収 益	29,001,222	6.3	23,348,796	5.1	5,652,426
受取利息及び配当金	135,118	0.0	136,776	0.1	△ 1,658
他会計負担金	7,915,257	1.7	8,389,787	1.8	△ 474,530
他会計補助金	10,295,800	2.3	9,118,900	2.0	1,176,900
入所者等外給食収益	996,240	0.2	942,620	0.2	53,620
寄 附 金	550,000	0.1	550,000	0.1	0
長期前受金戻入	4,746,149	1.0	0	0.0	4,746,149
その他事業外収益	4,362,658	1.0	4,210,713	0.9	151,945
合 計	461,064,800	100.0	460,381,702	100.0	683,098

(イ) 資本的収入

(単位：円)

科 目	平成26年度	平成25年度	備 考
資 本 的 収 入	22,953,199	22,801,544	
出 資 金	22,953,199	22,801,544	
寄 附 金	0	0	
合 計	22,953,199	22,801,544	

(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26年度		平成25年度		増 減 (A) - (B)
	金 額 (A)	構成比率 (%)	金 額 (B)	構成比率 (%)	
事 業 費 用	476,923,692	93.9	472,512,155	97.4	4,411,537
給 与 費	338,570,684	66.7	339,107,373	69.9	△ 536,689
材 料 費	12,539,128	2.5	13,276,276	2.7	△ 737,148
経 費	96,142,737	18.9	95,836,898	19.8	305,839
研 究 研 修 費	596,189	0.1	515,390	0.1	80,799
減 価 償 却 費	29,074,954	5.7	23,776,218	4.9	5,298,736
事 業 外 費 用	11,923,286	2.4	12,773,526	2.6	△ 850,240
支払利息及び企業債 取 扱 諸 費	11,872,886	2.4	12,584,681	2.6	△ 711,795
繰延勘定償却費	0	0.0	152,142	0.0	△ 152,142
雑 損 失	50,400	0.0	36,703	0.0	13,697
特 別 損 失	18,854,000	3.7	0	0.0	18,854,000
そ の 他 特 別 損 失	18,854,000	3.7	0	0.0	18,854,000
合 計	507,700,978	100.0	485,285,681	100.0	22,415,297

(イ) 資本的支出

(単位：円)

科 目	平成26年度	平成25年度	備 考
資 本 的 支 出	36,866,694	34,363,753	
企 業 債 償 還 金	34,429,798	33,718,003	
建 設 改 良 費	2,436,896	645,750	
合 計	36,866,694	34,363,753	

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）

該当なし

（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26年4月1日	50,528,185	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
施設設備事業	573,938,012	0	34,429,798	539,508,214	

（2） 一時借入金

（単位：円）

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	1,000,000	1,000,000	0	平成26年12月25日から 平成26年12月26日まで

平成26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26年4月1日から平成27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	△ 46,636,178
	減価償却費	29,074,954
	長期前受金戻入額	△ 4,746,149
	受取利息及び受取配当金	135,118
	支払利息	11,872,886
	未収金の増減額 (△は増加)	2,420,745
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 259,683
	引当金の増減額	18,135,000
	小計	9,996,693
	利息及び配当金の受取額	△ 135,118
	利息の支払額	△ 11,872,886
	業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,011,311
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	△ 1,183,196
	リース資産 (有形固定資産分) の取得による支出	△ 576,493
	リース資産 (無形固定資産分) の取得による支出	△ 677,207
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,436,896
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	△ 34,429,798
	他会計からの出資による収入	22,953,199
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 11,476,599
	資金増加額	△ 15,924,806
	資金期首残高	207,742,199
	資金期末残高	191,817,393

平成26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				461,064,800	
	1 事業収益			432,063,578	
		1 施設介護料収益		291,964,520	
			介護報酬収益	263,050,798	
			利用者負担金収益	28,913,722	
		2 居宅介護料収益		61,176,340	
			介護報酬収益	55,061,899	
			利用者負担金収益	6,114,441	
		3 利用者等利用料 収 益		78,093,090	
			施設利用料収益	6,126,400	
			居宅介護サービス 利用料収益	1,126,600	
			食 費 収 益	50,435,970	
			居 住 費 収 益	16,154,040	
			その他利用料収益	4,250,080	
		4 その他事業収益		829,628	
			その他事業収益	829,628	
		2 事業外収益		29,001,222	
		1 受 取 利 息 及 び 配 当 金		135,118	
			預 金 利 息	135,118	
		2 他 会 計 負 担 金		7,915,257	
			他 会 計 負 担 金	7,915,257	
		3 他 会 計 補 助 金		10,295,800	
			他 会 計 補 助 金	10,295,800	
	4 入 所 者 等 外 給 食 収 益		996,240		
		入 所 者 等 外 給 食 収 益	996,240		

(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		550,000	
			寄 附 金	550,000	
		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		4,362,658	
			その他事業外収益	4,362,658	

(支 出)

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考	
1 施設運営 事業費用				507,700,978		
	1 事業費用			476,923,692		
		1 給 与 費			338,570,684	予算額
			給 料	145,162,272	145,457,000	
			職 員 手 当 等	57,407,661	58,458,000	
			賞 与 引 当 金 繰 入	15,462,000	15,462,000	
			賃 金	33,726,061	36,726,000	
			報 酬	12,004,000	12,004,000	
			法 定 福 利 費	48,788,202	49,734,000	
			法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	2,673,000	2,673,000	
			退 職 給 与 金	23,347,488	23,352,000	
			2 材 料 費		12,539,128	
		医 薬 品 費		1,891,311		
		療 養 材 料 費		894,324		
		療 養 消 耗 器 具 備 品 費		319,882		
		そ の 他 材 料 費		9,433,611		

(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		96,142,737	
				厚生福利費	249,156	
				旅費交通費	173,160	
				職員被服費	102,549	
				消耗品費	1,074,873	
				消耗器具備品費	449,545	
				光熱水費	17,845,981	
				燃料費	10,206,580	
				食糧費	0	
				印刷製本費	437,449	
				車 輛 費	614,977	
				修 繕 費	2,408,729	
				保 險 料	406,226	
				賃 借 料	2,784,214	
				委 託 料	57,363,301	
				通 信 運 搬 費	638,588	
				公 課 費	32,800	
				諸 会 費	636,440	
				雜 費	718,169	
				4 研究研修費	596,189	
				謝 金	0	
				図 書 費	48,969	
				旅 費	499,220	
				研 究 雜 費	48,000	
				5 減価償却費	29,074,954	
				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	1,902,804			
			車両減価償却費	194,500			
			リース資産 減価償却費	547,668			
			無形固定資産 減価償却費	806,357			
	2 事業外費用				11,923,286		
				1 支払利息及び 企業債取扱諸費		11,872,886	
					企業債利息 一時借入利息	11,872,886	
				2 雑 損 失		50,400	
					雑 損 失	50,400	
	3 特別損失				18,854,000		
				1 その他特別損失		18,854,000	予算額
					その他特別損失	18,854,000	18,854,000

平成26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				22,953,199	
	1 出 資 金			22,953,199	
		1 出 資 金		22,953,199	
			他会計出資金	22,953,199	
	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 資本的支出				36,866,694	
	1 企 業 債 償 還 金			34,429,798	
		1 企 業 債 償 還 金		34,429,798	
			企 業 債 償 還 金	34,429,798	
	2 建設改良費			2,436,896	
		1 施 設 整 備 費		1,183,196	
			備 品 費	1,183,196	
		2 固 定 資 産 購 入 費		1,253,700	
			リース資産購入費	1,253,700	

平成26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	45,803,987	1,183,196	0	46,987,183
車両	14,648,308	0	0	14,648,308
リース資産	0	576,493	0	576,493
合計	1,137,718,493	1,759,689	0	1,139,478,182

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	0	0
水道加入権	647,500	0	0
その他無形固定資産	645,750	0	
リース資産	0	677,207	0
合計	1,771,750	677,207	0

平成26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	32,279,561	320,556,338
大蔵省資金運用部	平成11年 3月25日	33,800,000	2,150,237	24,735,448
合計		884,800,000	34,429,798	345,291,786

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		
94,985,328	0	401,962,624	652,530,249	
342,934	0	16,474,935	6,298,390	
1,902,804	0	40,668,061	6,319,122	
194,500	0	13,915,892	732,416	
547,668	0	547,668	28,825	
97,973,234	0	473,569,180	665,909,002	

（単位：円）

当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
0	478,500	
0	647,500	
129,150	516,600	
677,207	0	
806,357	1,642,600	

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
530,443,662	—	2.10%	平成41年 3月 1日	施設分
9,064,552	—	2.10%	平成31年 3月 1日	医師住宅分
539,508,214	—			

