

平成 2 6 年 度

恵那市介護老人福祉施設事業会計
決 算 書

自 平成 2 6 年 4 月 1 日 至 平成 2 7 年 3 月 3 1 日

目 次

1. 平成26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26年度恵那市介護老人福祉施設事業 注記	205頁
3. 平成26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26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26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26年度恵那市介護老人福祉施設事業貸借対照表	209頁

平成 26 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	459,500,000	△ 13,533,000	0	445,967,000
第1項 事業収益	352,600,000	0	0	352,600,000
第2項 事業外収益	106,900,000	△ 13,533,000	0	93,367,000

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	459,500,000	△ 13,533,000	0	0	0	445,967,000	0	445,967,000
第1項 事業費用	443,524,000	△ 13,533,000	0	0	0	429,991,000	0	429,991,000
第2項 事業外費用	690,000	0	0	0	0	690,000	0	690,000
第3項 特別損失	15,286,000	0	0	0	0	15,286,000	0	15,286,000

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
404,846,349	△ 41,120,651	
310,632,236	△ 41,967,764	
94,214,113	847,113	

(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
435,018,306	0	10,948,694	
419,279,090	0	10,711,910	
453,216	0	236,784	
15,286,000	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	21,621,000	0	21,621,000	0	0	21,621,000
第1項 出資金	21,620,000	0	21,620,000	0	0	21,620,000
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	23,500,000	0	0	23,500,000	0	0	23,500,000	21,216,706
第1項 企業債償還金	19,770,000	0	0	19,770,000	0	0	19,770,000	19,765,186
第2項 建設改良費	3,730,000	0	0	3,730,000	0	0	3,730,000	1,451,520

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 721,706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
20,495,000	△ 1,126,000	
20,495,000	△ 1,125,000	
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	2,283,294	
0	0	0	4,814	
0	0	0	2,278,480	

平成26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。

(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、20,022,969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	182,717,197		
(2)	居宅介護料収益	64,045,600		
(3)	利用者等利用料収益	<u>63,869,439</u>	310,632,236	
2	事業費用			
(1)	給与費	289,759,212		
(2)	材料費	8,954,687		
(3)	経費	91,410,027		
(4)	研究研修費	431,042		
(5)	減価償却費	<u>28,724,122</u>	<u>419,279,090</u>	
	事業損失			108,646,854
3	事業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	7,786		
(2)	負担金交付金	1,934,000		
(3)	他会計補助金	77,113,000		
(4)	入所者等外給食収益	1,966,718		
(5)	長期前受金戻入	11,948,060		
(6)	その他事業外収益	<u>1,244,549</u>	94,214,113	
4	事業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	<u>453,216</u>	<u>453,216</u>	<u>93,760,897</u>
	経常損失			14,885,957
5	特別損失			
(1)	その他特別損失	<u>15,286,000</u>	<u>15,286,000</u>	<u>15,286,000</u>
	当年度純損失			30,171,957
	前年度繰越欠損金			<u>48,605,238</u>
	当年度未処理欠損金			<u><u>78,777,195</u></u>

平成26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	628,789,185	
2	前	年	度	処	分	額	0	
3	処	分	後	残	高	額	628,789,185	
4	当	年	度	変	動	額		
	(1)	他	会	計	繰	入	金	の
		受	入				20,495,000	20,495,000
5	当	年	度	末	残	高		649,284,185
II	借	入	資	本	金			
1	前	年	度	末	残	高	39,788,155	
2	前	年	度	処	分	額	0	
3	処	分	後	残	高	額	39,788,155	
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
							△ 39,788,155	△ 39,788,155
5	当	年	度	末	残	高		0
	資	本	金	合	計			649,284,185

剰余金の部

A	資	本	剰	余	金			
I	寄	附	金					
1	前	年	度	末	残	高	1,690,000	
2	前	年	度	処	分	額	0	
3	処	分	後	残	高	額	1,690,000	
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
							△ 1,690,000	△ 1,690,000
5	当	年	度	末	残	高		0
II	補	助	金					
1	前	年	度	末	残	高	354,679,000	
2	前	年	度	処	分	額	0	
3	処	分	後	残	高	額	354,679,000	
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
							△ 354,679,000	△ 354,679,000
5	当	年	度	末	残	高		0

(単位：円)

Ⅲ	受贈財産評価額			
1	前年度末残高	11,056,810		
2	前年度処分額	0		
3	処分後残高	<u>11,056,810</u>		
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	<u>△ 11,056,810</u>	<u>△ 11,056,810</u>	
5	当年度末残高			<u>0</u>
	資本剰余金合計			0
B	利益剰余金			
I	未処理欠損金			
1	前年度末残高	48,605,238		
2	前年度処分額	0		
3	処分後残高	<u>48,605,238</u>		
4	当年度変動額			
(1)	当年度純損失	<u>30,171,957</u>	<u>30,171,957</u>	
5	当年度末残高 (当年度未処理欠損金)			<u>78,777,195</u>
	欠損金合計			<u>78,777,195</u>
	剰余金合計			<u>△ 78,777,195</u>
	資本合計			<u><u>570,506,990</u></u>

平成26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	649,284,185		
2	議会の議決による処分額	0		
3	処分後残高	<u>649,284,185</u>		
II	未処理欠損金			
1	当年度末残高	78,777,195		
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>78,777,195</u>

平成26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 土 地	50,366,941	
	ロ 建 物	857,163,808	
	減価償却累計額	<u>△ 96,464,756</u>	760,699,052
	ハ 構 築 物	60,749,331	
	減価償却累計額	<u>△ 6,188,532</u>	54,560,799
	ニ 機 器 備 品	15,880,816	
	減価償却累計額	<u>△ 7,688,660</u>	8,192,156
	ホ 車 両	5,869,880	
	減価償却累計額	<u>△ 4,413,924</u>	1,455,956
	ヘ 建 設 仮 勘 定		<u>496,800</u>
	有形固定資産合計		875,771,704
(2)	無 形 固 定 資 産		
	イ その他無形固定資産	<u>752,600</u>	
	無形固定資産合計		<u>752,600</u>
	固定資産合計		876,524,304
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 預 金	17,371,017	
(2)	未 収 金	<u>49,362,998</u>	
	流動資産合計		<u>66,734,015</u>
	資 産 合 計		<u><u>943,258,319</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>20,022,969</u>	
	企業債合計		20,022,969
(2)	未払金		16,066,418
(3)	引当金		
	イ賞与引当金	11,807,000	
	ロ法定福利費引当金	<u>2,068,000</u>	
	引当金合計		13,875,000
(4)	預り金		<u>100,000</u>
	流動負債合計		50,064,387
4	繰延収益		
(1)	長期前受金		367,425,810
	収益化累計額		<u>△ 44,738,868</u>
	繰延収益合計		<u>322,686,942</u>
	負債合計		372,751,329

資本の部

5	資本金		649,284,185
6	剰余金		
(1)	欠損金		
	イ当年度未処理欠損金	<u>78,777,195</u>	
	欠損金合計		<u>78,777,195</u>
	剰余金合計		<u>△ 78,777,195</u>
	資本合計		<u>570,506,990</u>
	負債資本合計		<u><u>943,258,319</u></u>

平成 26 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 26 年度恵那市介護老人福祉施設事業報告書

1. 概 況	-----	2 1 4 頁
2. 業 務	-----	2 1 6 頁
3. 会 計	-----	2 1 9 頁
平成 26 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	-----	2 2 0 頁
平成 26 年度恵那市介護老人福祉施設事業収益費用明細書	-----	2 2 1 頁
平成 26 年度恵那市介護老人福祉施設事業資本的収支明細書	-----	2 2 4 頁
平成 26 年度恵那市介護老人福祉施設事業固定資産明細書	-----	2 2 5 頁
平成 26 年度恵那市介護老人福祉施設事業企業債明細書	-----	2 2 5 頁

平成26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。

施設経営については、依然厳しい状況にあり、今後も更なる収入確保と経費削減に取り組み、限られた資源の活用と一層の経営改善に努めます。

① 業務の状況

平成 26 年度の延べ利用者数は、特養 20,184 人、短期入所 3,639 人、通所介護 3,343 人で、1 日当たりの延べ利用者数は、特養 55.3 人、短期入所 10.2 人、通所介護 13.3 人となりました。稼働率は特養 92.2%、短期入所 101.6%、通所介護 66.3%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、404,846,349 円となり、内訳は、事業収益 310,632,236 円、事業外収益 94,214,113 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、435,018,306 円となり、内訳は、事業費用 419,279,090 円、事業外費用 453,216 円、特別損失 15,286,000 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。特別損失は、地方公営企業会計制度の見直しにより、過年度分の期末・勤勉手当等を計上したことによる損失になります。

この結果、30,171,957 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、特養及び短期入所利用者の減、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、20,495,000 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、21,216,706 円で、企業債元金償還金と建設改良費として介護備品購入・大規模改修基本計画策定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12号	平成25年度 恵那市介護老人福祉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140号	平成26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26年 11月26日	平成26年 12月18日	12月 定例会
議第50号	平成27年度 恵那市介護老人福祉施設事業会計予算	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
看護師	4	3	1		
管理栄養士	1	1			
介護員	21	22		1	
生活相談員	2	2			
事務職員	2	3		1	
計	30	31	1	2	

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)	10,950人	10,950人	3,580人	5,040人	100%利用時の延人数
延 利 用 者 数	10,373人	9,811人	3,639人	3,343人	
一 日 平 均 利 用 者 数	28.4人	26.9人	10.2人	13.3人	
利 用 率	94.7%	89.6%	101.6%	66.3%	

(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26年度	20,184人	55.3人	237,731,232円	11,778円	稼働日数 365日
	平成25年度	21,035人	57.6人	243,627,858円	11,582円	稼働日数 365日
	増 減	△851人	△2.3人	△5,896,626円	196円	
	比 率	96.0%	96.0%	97.6%	101.7%	
短 期 入 所	平成26年度	3,639人	10.2人	38,430,080円	10,561円	稼働日数 358日
	平成25年度	3,846人	10.5人	40,150,736円	10,440円	稼働日数 365日
	増 減	△207人	△0.3人	△1,720,656円	121円	
	比 率	94.6%	96.8%	95.7%	101.2%	
通 所 介 護	平成26年度	3,343人	13.3人	34,470,924円	10,311円	稼働日数 252日
	平成25年度	3,254人	12.7人	32,887,217円	10,107円	稼働日数 256日
	増 減	89人	0.6人	1,583,707円	204円	
	比 率	102.7%	104.7%	104.8%	102.0%	
合 計	平成26年度	27,166人	78.7人	310,632,236円	11,435円	
	平成25年度	28,135人	80.8人	316,665,811円	11,255円	
	増 減	△969人	△2.1人	△6,033,575円	180円	
	比 率	96.6%	97.4%	98.1%	101.6%	

※平成26年度の短期入所と通所介護の稼働日数は、インフルエンザの流行に伴い3月に短期入所施設を7日間閉鎖、通所介護施設を5日間閉鎖したので、両施設の閉鎖期間を差し引いた稼働日数を表示しています。

(3) 事業収益に関する事項 (消費税込み)

(ア) 収益の収入

(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 (A)	構成比率 (%)	
事 業 収 益	310,632,236	76.7	316,665,811	81.4	△ 6,033,575
施設介護料収益	182,717,197	45.1	186,715,578	48.4	△ 3,998,381
居宅介護料収益	64,045,600	15.8	63,911,780	16.1	133,820
利用者等利用料収益	63,869,439	15.8	66,038,453	16.9	△ 2,169,014
事 業 外 収 益	94,214,113	23.3	80,600,501	18.6	13,613,612
受取利息及び配当金	7,786	0.1	9,111	0.1	△ 1,325
負担金交付金	1,934,000	0.5	1,208,000	0.0	726,000
他会計補助金	77,113,000	19.0	75,037,000	17.7	2,076,000
入所者等外給食収益	1,966,718	0.5	1,920,498	0.5	46,220
長期前受金戻入	11,948,060	2.9	0	0.0	11,948,060
その他事業外収益	1,244,549	0.3	2,425,892	0.3	△ 1,181,343
合 計	404,846,349	100.0	397,266,312	100.0	7,580,037

(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	20,495,000	20,628,000	
出 資 金	20,495,000	20,148,000	
寄 附 金	0	480,000	
合 計	20,495,000	20,628,000	

(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26年度		平成25年度		増 減 (A) - (B)
	金 額 (A)	構成比率 (%)	金 額 (A)	構成比率 (%)	
事 業 費 用	419,279,090	96.4	409,081,620	99.8	10,197,470
給 与 費	289,759,212	66.6	291,086,103	70.3	△ 1,326,891
材 料 費	8,954,687	2.1	8,740,215	1.9	214,472
経 費	91,410,027	21.0	91,278,978	23.0	131,049
研 究 研 修 費	431,042	0.1	259,030	0.1	172,012
減 価 償 却 費	28,724,122	6.6	17,717,294	4.5	11,006,828
事 業 外 費 用	453,216	0.1	707,681	0.2	△ 254,465
支払利息及び企業債 取 扱 諸 費	453,216	0.1	707,681	0.2	△ 254,465
特 別 損 失	15,286,000	3.5	3,609,695	0.0	11,676,305
そ の 他 特 別 損 失	15,286,000	3.5	3,609,695	0.0	11,676,305
合 計	435,018,306	100.0	413,398,996	100.0	21,619,310

(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	21,216,706	20,766,521	
企 業 債 償 還 金	19,765,186	19,510,721	
建 設 改 良 費	1,451,520	1,255,800	
合 計	21,216,706	20,766,521	

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	37,543,642	食事サービス提供業務	日清医療食品(株)名古屋支店
平成26年4月1日	3,585,600	設備総合保守点検業務	(株)トーカイ
平成26年4月1日	2,246,940	宿直業務	(社)恵那市シルバー人材センター

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)	39,788,155	0	19,765,186	20,022,969	過疎対策事業

（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	20,000,000	20,000,000	0	平成26年 4月18日から 平成26年10月31日まで

平成26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	△ 30,171,957
減価償却費	28,724,122
長期前受金戻入額	△ 11,948,060
受取利息及び受取配当金	△ 7,786
支払利息	453,216
未収金の増減額 (△は増加)	1,972,067
未払金の増減額 (△は減少)	189,082
引当金の増減額	<u>13,875,000</u>
小計	3,085,684
利息及び配当金の受取額	7,786
利息の支払額	<u>△ 453,216</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	2,640,254
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	△ 1,451,520
他会計補助金による収入	<u>725,000</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 726,520
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	△ 19,765,186
他会計からの出資による収入	<u>19,770,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	4,814
資金増加額	1,918,548
資金期首残高	<u>15,452,469</u>
資金期末残高	17,371,017

平成26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				404,846,349			
	1 事業収益			310,632,236			
		1 施設介護料収益			182,717,197		
				介護報酬収益		164,792,629	
				利用者負担金収益		17,924,568	
		2 居宅介護料収益			64,045,600		
				介護報酬収益		57,600,810	
				利用者負担金収益		6,444,790	
		3 利用者等利用料 収益			63,869,439		
				施設利用料収益		458,300	
				食 費 収 益		35,316,053	
				居 住 費 収 益		25,977,950	
				その他利用料収益		2,117,136	
		2 事業外収益				94,214,113	
			1 受 取 利 息 及 び 配 当 金			7,786	
					預 金 利 息		7,786
			2 負 担 金 交 付 金			1,934,000	
					一般会計負担金		1,934,000
			3 他 会 計 補 助 金			77,113,000	
					一般会計補助金		77,113,000
	4 入 所 者 等 外 給 食 収 益				1,966,718		
				入 所 者 等 外 給 食 収 益		1,966,718	
	5 長 期 前 受 金 戻 入				11,948,060		
				国 庫 補 助 金 長 期 前 受 金 戻 入		6,758,658	
				県 補 助 金 長 期 前 受 金 戻 入		4,171,610	
				受 贈 財 産 評 価 額 長 期 前 受 金 戻 入		357,610	
			寄 附 金 長 期 前 受 金 戻 入		660,182		

(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	6 その他事業外収益		1,244,549	
			その他事業外収益	1,244,549	

(支 出)

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考	
1 施設運営 事業費用				435,018,306		
	1 事業費用			419,279,090		
		1 給 与 費			289,759,212	予算額
				給 料	107,719,120	108,546,000
				職 員 手 当 等	42,064,061	43,054,000
				賞 与 引 当 金 額	11,807,000	12,251,000
				賃 金	66,562,306	66,650,000
				法 定 福 利 費	41,681,125	42,168,000
				法 定 福 利 費 金	2,068,000	2,123,000
				退 職 給 与 金	17,857,600	17,875,000
			2 材 料 費			8,954,687
				療 養 材 料 費	813,781	
				介 護 材 料 費	7,629,880	
				そ の 他 材 料 費	511,026	
		3 経 費			91,410,027	
				消 耗 品 費	2,460,616	
				光 熱 水 費	13,030,291	
				燃 料 費	13,371,816	
				印 刷 製 本 費	99,198	
				車 輛 費	534,118	
				修 繕 費	3,052,704	
			保 険 料	480,720		

(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	賃借料	2,377,493		
			委託料	53,032,270		
			通信運搬費	338,380		
			公課費	91,600		
			諸会費	218,000		
			使用料	631,583		
			手数料	82,503		
			雑費	1,608,735		
		4 研究研修費		431,042		
			図書費	50,722		
			旅費	91,280		
			研究雑費	289,040		
		5 減価償却費		28,724,122		
			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	1,361,689		
			車両減価償却費	1,333,962		
			無形固定資産減価償却費	365,150		
		2 事業外費用		453,216		
			1 支払利息及び 企業債取扱諸費		453,216	
				企業債利息 一時借入利息	453,216	
		3 特別損失		15,286,000		
			1 その他特別損失		15,286,000	予算額
その他特別損失	15,286,000			15,286,000		

平成26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				20,495,000	
	1 出 資 金			20,495,000	
		1 出 資 金		20,495,000	
			他会計出資金	20,495,000	

(支 出)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
1 資本的支出				21,216,706	
	1 企 業 債 還 金			19,765,186	
		1 企 業 債 償 還 金		19,765,186	
			企 業 債 償 還 金	19,765,186	
	2 建設改良費			1,451,520	
		1 施 設 整 備 費		1,451,520	
			備 品 費	954,720	
			委 託 料	496,800	

平成26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	14,926,096	954,720	0	15,880,816
車両	5,869,880	0	0	5,869,880
建設仮勘定	0	496,800	0	496,800
合計	989,076,056	1,451,520	0	990,527,576

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	1,117,750	0	0
合計	1,117,750	0	0

平成26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	19,765,186	151,177,031
合計	—	171,200,000	19,765,186	151,177,031

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	96,464,756	760,699,052	
1,547,133	0	6,188,532	54,560,799	
1,361,689	0	7,688,660	8,192,156	
1,333,962	0	4,413,924	1,455,956	
0	0	0	496,800	
28,358,972	0	114,755,872	875,771,704	

（単位：円）

当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
365,150	752,600	公営企業会計システム
365,150	752,600	

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
20,022,969	—	1.30%	平成28年 3月31日	新館増床分 (過疎対策事業)
20,022,969	—	—	—	—