

# 介護老人保健施設事業会計予算

## 平成27年度 恵那市介護老人保健施設事業会計予算

### (総則)

第1条 平成27年度恵那市介護老人保健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	85床
	短期入所床数	10床
	通所床数	15床
(2) 年間利用者数	入所者	30,487人
	短期入所者	3,586人
	通所者	3,623人
(3) 1日平均利用者数	入所者	83.3人
	短期入所者	9.8人
	通所者	14.9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		508,900千円
第1項 事業収益		479,700千円
第2項 事業外収益		29,200千円
	支	出
第1款 施設運営事業費用		508,900千円
第1項 事業費用		497,600千円
第2項 事業外費用		11,300千円

### (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不足する額19,547千円は、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		30,253千円
第1項 出 資 金		30,252千円
第2項 寄 附 金		1千円

	支	出
第1款 資本的支出		49,800千円
第1項 企業債償還金		35,157千円
第2項 建設改良費		14,643千円

(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のできない経費)

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 354,000千円

(他会計からの補助金)

第7条 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、11,514千円である。

(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27年2月26日 提出

恵那市長 可知 義明

# 介護老人保健施設事業会計予算説明書

## 平成27年度 恵那市介護老人保健施設事業会計 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. 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336,235千円である。

### 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27年度 恵那市介護老人保健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			508,900	
	1 事業収益		479,700	
		1 施設介護料収益	314,511	施設介護報酬、利用者負担金
		2 居宅介護料収益	71,874	居宅介護報酬、利用者負担金
		3 利用者等利用料収益	92,129	利用者食費、居住費等
		4 その他事業収益	1,186	主治医意見書等
	2 事業外収益		29,200	
		1 受取利息及び配当金	131	預金利息
		2 他会計負担金	7,431	一般会計負担金
		3 他会計補助金	11,514	一般会計補助金
		4 入所者等外給食収益	956	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	4,743	国庫補助金等長期前受金戻入
		7 その他事業外収益	4,424	医師指導料等

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 施設運営事業費用			508,900	
	1 事業費用		497,600	
		1 給 与 費	354,000	職員給与費
		2 材 料 費	15,600	医薬品、介護用材料等
		3 経 費	98,700	業務委託料等
		4 研 究 研 修 費	1,000	図書・研修旅費等
		5 減 価 償 却 費	27,350	建物減価償却費等
		6 資 産 減 耗 費	650	固定資産除却費
		7 予 備 費	300	
	2 事業外費用		11,300	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	11,197	企業債支払利息等
2 雑 損 失		103	雑支出	

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			30,253	
	1 出 資 金		30,252	
		1 出 資 金	30,252	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			49,800	
	1 企 業 債 償 還 金		35,157	
		1 企 業 債 償 還 金	35,157	企業債元金
	2 建 設 改 良 費		14,643	
		1 施 設 整 備 費	14,643	備品購入



平成27年度 恵那市介護老人保健施設事業会計予定キャッシュ・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：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	27,350
長期前受金戻入額	△ 4,743
受取利息及び受取配当金	△ 131
支払利息	11,197
未収金の増減額 (△は増加)	2,301
未払金の増減額 (△は減少)	0
引当金の増減額	2,053
固定資産除却費	650
小計	38,677
利息及び配当金の受取額	131
利息の支払額	△ 11,197
業務活動によるキャッシュ・フロー	27,611
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	△ 14,643
他会計補助金による収入	6,814
寄附金による収入	1
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 7,828
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	△ 35,156
他会計からの出資による収入	23,438
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 11,718
資金増加額	8,065
資金期首残高	229,913
資金期末残高	237,978

## 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	42	26,901	152,308	23,379	77,271	279,859	50,470	23,671	354,000
	資本勘定 支弁職員									
	合計	42	26,901	152,308	23,379	77,271	279,859	50,470	23,671	354,000
前年度	損益勘定 支弁職員	41	12,004	149,312	36,726	88,296	286,338	56,012	23,904	366,254
	資本勘定 支弁職員									
	合計	41	12,004	149,312	36,726	88,296	286,338	56,012	23,904	366,254
比較	損益勘定 支弁職員	1	14,897	2,996	△ 13,347	△ 11,025	△ 6,479	△ 5,542	△ 233	△ 12,254
	資本勘定 支弁職員									
	合計	1	14,897	2,996	△ 13,347	△ 11,025	△ 6,479	△ 5,542	△ 233	△ 12,254

(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	宿日直 手当	期末 手当
	本年度	842	2,520	638	3,607	5,772	2,687	3,816	519	34,368
	前年度	950	2,580	1,208	3,050	6,252	1,677	4,090	556	43,263
	比較	△ 108	△ 60	△ 570	557	△ 480	1,010	△ 274	△ 37	△ 8,895
手当 の 内 訳	区分	勤勉 手当	児童 手当							合計
	本年度	20,822	1,680							77,271
	前年度	22,750	1,920							88,296
	比較	△ 1,928	△ 240							△ 11,025

2. 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位：千円)

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考
給料	2,996	給与改定に伴う増減分 674		
		普通昇給に伴う増加分 153		左記の平均昇給率 0.42 %
		その他の増減分 2,169	採用等による増 18,703 退職等による減 △ 16,534	職員数の異動状況 本年度 42人 前年度 41人 増減 1人 採用・退職等の状況 採用者数 2人 退職者数 △1人 他会計より異動 3人 他会計へ異動 △3人 増減 1人
職員手当	△ 11,025	制度改正に伴う増減分 2,894	管理職手当 115 扶養手当 住居手当 通勤手当 372 特殊勤務手当 時間外手当 12 夜間勤務手当 20 宿日直手当 期末手当 338 勤勉手当 2,037 児童手当	
		その他の増減分 △ 13,919	管理職手当 △ 223 扶養手当 △ 60 住居手当 △ 570 通勤手当 185 特殊勤務手当 △ 480 時間外手当 998 夜間勤務手当 △ 294 宿日直手当 △ 37 期末手当 △ 9,233 勤勉手当 △ 3,965 児童手当 △ 240	

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27年1月1日現在 (本年度)	平均給料月額	293,975	312,590	299,332
	平均給与月額	326,891	361,879	345,350
	平均年齢(歳)	38.05	47.03	43.11
平成26年1月1日現在 (前年度)	平均給料月額	313,334	299,224	286,706
	平均給与月額	352,855	350,377	327,858
	平均年齢(歳)	43.06	47.05	44.06

(2) 初任給

(単位：円)

区 分	介護老人保健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	180,300	203,400	174,200
短 大 卒		191,300	154,800
高 校 卒			142,100
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	180,300	203,400	174,200
短 大 卒		191,300	154,800
高 校 卒			142,100

## (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27年1月1日現在 (本年度)	1級			1級			1級	2	7.1
	2級			2級	1	10.0	2級	2	7.1
	3級	2	50.0	3級	2	20.0	3級	21	75.0
	4級	2	50.0	4級	6	60.0	4級	2	7.2
	5級			5級	1	10.0	5級		
	6級			6級			6級	1	3.6
	7級			7級			7級		
	計	4	100.0	計	10	100.0	計	28	100.0
平成26年1月1日現在 (前年度)	1級			1級			1級		
	2級			2級	1	11.1	2級	4	14.3
	3級	1	25.0	3級	3	33.3	3級	22	78.5
	4級	2	50.0	4級	4	44.5	4級	1	3.6
	5級	1	25.0	5級	1	11.1	5級		
	6級			6級			6級	1	3.6
	7級			7級			7級		
	計	4	100.0	計	9	100.0	計	28	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)	42	4	10	28	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	37	4	9	24	
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)				
		2号給 (人)				
		3号給 (人)	1			1
		4号給 (人)	36	4	9	23
		5号給 (人)				
		6号給 (人)				
		7号給 (人)				
		8号給以上 (人)				
比 率 (B) / (A) (%)	88.1	100.0	90.0	85.7		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	41	4	9	28	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	35	4	8	23	
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)				
		2号給 (人)				
		3号給 (人)				
		4号給 (人)	21	2	4	15
		5号給 (人)	14	2	4	8
		6号給 (人)				
		7号給 (人)				
		8号給以上 (人)				
比 率 (B) / (A) (%)	85.4	100.0	88.9	82.1		

## (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	1.975	2.125	4.100	有
前年度	1.900	2.050	3.950	有
一般会計の制度	1.975	2.125	4.100	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	25.55625	34.5825	49.59	49.59	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)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	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 (%)	3.85	1.15	4.60	3.94
支給対象職員の比率(平成27年1月1日現在) (%)	85.71	75.00	100.00	82.14
代表的な特殊勤務 手当の名称	支給額の多い手当	技師手当、看護師手当、夜間看護手当、夜間 介護手当		
	支給職員数の多い手当	技師手当、看護師手当、夜間看護手当、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	

平成26年度 恵那市介護老人保健施設事業会計予定損益計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位：千円)

1. 事業収益			
(1) 施設介護料収益	318,030		
(2) 居宅介護料収益	73,257		
(3) 利用者等利用料収益	102,312		
(4) その他事業収益	<u>1,101</u>	494,700	
2. 事業費用			
(1) 給与費	343,866		
(2) 材料費	15,400		
(3) 経費	100,064		
(4) 研究研修費	1,000		
(5) 減価償却費	29,446		
(6) 予備費	<u>300</u>	<u>490,076</u>	
事業利益			4,624
3. 事業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	126		
(2) 他会計負担金	7,916		
(3) 他会計補助金	10,553		
(4) 入所者等外給食収益	922		
(5) 寄附金	1		
(6) 長期前受金戻入	4,745		
(7) その他事業外収益	<u>4,637</u>	28,900	
4. 事業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	11,923		
(2) 雑損失	<u>77</u>	<u>12,000</u>	<u>16,900</u>
経常利益			21,524
5. 特別損失			
(1) その他特別損失	<u>18,854</u>	<u>18,854</u>	<u>18,854</u>
当年度純利益			2,670
前年度繰越欠損金			60,479
その他の未処分利益剰余金変動額			<u>1,492</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>56,317</u></u>





平成26年度 恵那市介護老人保健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 建 物	1,054,493	
減価償却累計額	<u>△401,963</u>	652,530
ロ 構 築 物	22,773	
減価償却累計額	<u>△16,475</u>	6,298
ハ 機 器 備 品	47,914	
減価償却累計額	<u>△40,958</u>	6,956
ニ 車 輛	14,648	
減価償却累計額	<u>△13,916</u>	732
ホ リース資産	579	
減価償却累計額	<u>△563</u>	16

666,532

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権		479
ロ 水 道 加 入 権		648
ハ その他無形固定資産		435
ニ リース資産		<u>19</u>

1,581

無形固定資産合計

固定資産合計

668,113

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金

229,913

(2) 未 収 金

83,138

流動資産合計

313,051

資 産 合 計

981,164

(単位：千円)

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良企業債	504,351		
企業債合計		504,351	
固定負債合計			504,351
4. 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良企業債	35,156		
企業債合計		35,156	
(2) 未払金		14,000	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	15,462		
口 法定福利費引当金	2,673		
引当金合計		18,135	
流動負債合計			67,291
5. 繰延収益			
長期前受金		201,794	
収益化累計額		△75,941	
繰延収益合計			125,853
負債合計			697,495
6. 資本金			296,986
7. 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ 減債積立金	22,000		
口 建設改良積立金	21,000		
ハ 当年度未処理欠損金	56,317		
利益剰余金合計		△13,317	
剰余金合計			△13,317
資本合計			283,669
負債資本合計			981,164

平成27年度 恵那市介護老人保健施設事業会計予定貸借対照表

(平成28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 建 物	1,054,493	
減価償却累計額	<u>△427,244</u>	627,249
ロ 構 築 物	22,773	
減価償却累計額	<u>△16,818</u>	5,955
ハ 機 器 備 品	61,907	
減価償却累計額	<u>△42,554</u>	19,353
ニ 車 輜	14,648	
減価償却累計額	<u>△13,916</u>	732
ホ リース資産	579	
減価償却累計額	<u>△563</u>	16

653,305

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権		479
ロ 水 道 加 入 権		648
ハ その他無形固定資産		305
ニ リース資産		19

1,451

無形固定資産合計

固 定 資 産 合 計

654,756

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金

237,978

(2) 未 収 金

80,837

流 動 資 産 合 計

318,815

資 産 合 計

973,571

(単位：千円)

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良企業債	468,453		
企業債合計		<u>468,453</u>	
固定負債合計			468,453
4. 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良企業債	35,898		
企業債合計		<u>35,898</u>	
(2) 未払金		14,000	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	17,170		
口 法定福利費引当金	3,018		
引当金合計		<u>20,188</u>	
流動負債合計			70,086
5. 繰延収益			
長期前受金		201,795	
収益化累計額		<u>△80,684</u>	
繰延収益合計			<u>121,111</u>
負債合計			659,650
資本の部			
6. 資本金			327,238
7. 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ 減債積立金	22,000		
口 建設改良積立金	21,000		
八 当年度未処理欠損金	56,317		
利益剰余金合計		<u>△13,317</u>	
剰余金合計			<u>△13,317</u>
資本合計			<u>313,921</u>
負債資本合計			<u><u>973,571</u></u>

平成27年度 恵那市介護老人保健施設事業会計予算説明書

収益的收入及び支出  
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			508,900	
1 事業収益			479,700	
	1 施設介護料収益		314,511	
		介護報酬収益	283,018	入所介護報酬
		利用者負担金収益	31,493	入所利用者負担金
	2 居宅介護料収益		71,874	
		介護報酬収益	64,687	短期介護報酬 32,604 通所介護報酬 32,083
		利用者負担金収益	7,187	短期利用者負担金 3,622 通所利用者負担金 3,565
	3 利用者等利用料収益		92,129	
		施設利用料収益	6,097	入所施設利用料 6,097
		居宅介護サービス利用料収益	1,264	短期施設利用料 717 通所施設利用料 547
		食費収益	60,845	入所食費収益 51,829 短期食費収益 5,918 通所食費収益 3,098
		居住費収益	18,992	入所居住費収益 13,110 短期居住費収益 5,882
		その他利用料収益	4,931	入所その他利用料 4,573 短期その他利用料 358
	4 その他事業収益		1,186	
		その他事業収益	1,186	主治医意見書等
2 事業外収益			29,200	
	1 受取利息及び配当金		131	
		預金利息	131	預金利息
	2 他会計負担金		7,431	
		他会計負担金	7,431	建設償還市負担金
	3 他会計補助金		11,514	
		一般会計補助金	11,514	基礎年金拠出金等
	4 入所者等外給食収益		956	
		入所者等外給食収益	956	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		4,743	
		国庫補助金 長期前受金戻入	4,679	
		他会計補助金 長期前受金戻入	64	
	7 その他事業外収益		4,424	
		その他事業外収益	4,424	医師指導料等

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			508,900	
1 事業費用			497,600	
	1 給 与 費		354,000	
		給 料	152,308	看護師 10名分 37,485 医療技師 4名分 14,113 介護員 23名分 81,609 支援相談員 2名分 7,736 事務員 3名分 11,365
		職 員 手 当 等	60,101	管理職手当 842 扶養手当 2,520 住居手当 638 通勤手当 3,607 特殊勤務手当 5,772 時間外手当 2,687 夜間勤務手当 3,816 宿日直手当 519 期末手当 23,737 勤勉手当 14,283 児童手当 1,680
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	17,170	期末手当分引当金 10,631 勤勉手当分引当金 6,539
		賃 金	23,379	介護員 13名分 18,267 用務員 4名分 5,112
		報 酬	26,901	医師 1名分 12,004 看護師 2名分 4,831 介護員 5名分 10,066
		法 定 福 利 費	47,452	共済負担金 35,383 共済追加費用 6,225 共済事務費 485 健康保険料 1,781 厚生年金保険料 2,825 児童手当抛出金 49 労働保険料 458 公務災害負担金 246
		法定福利費引当金 繰 入 額	3,018	共済組合負担金分引当金
		退 職 給 付 費	23,671	退職手当組合負担金



(単位：千円)

款 項	算 明 細		備 考
	予 目	節 予 定 額	
	2 材 料 費	15,600	
	医 薬 品 費	2,400	投薬等薬品費等
	療 養 材 料 費	1,400	
	療 養 消 耗 備 品 費	950	
	そ の 他 材 料 費	10,850	介護用材料等
	3 経 費	98,700	
	厚 生 福 利 費	250	職員検診料
	旅 費 交 通 費	1,250	一般普通旅費 250 費用弁償 1,000
	職 員 被 服 費	230	看護介護用被服等
	消 耗 品 費	1,200	一般消耗品
	消 耗 備 品 費	400	一般消耗器具備品
	光 熱 水 費	16,680	電気・上下水道
	燃 料 費	10,666	灯油・ガソリン等
	食 糧 費	30	各種行事食糧費
	印 刷 製 本 費	569	伝票等印刷
	車 輛 費	940	車輛修繕等
	修 繕 費	3,000	建物設備・備品修繕等
	保 險 料	553	施設総合保険等
	賃 借 料	2,636	寝具借上料 2,330 事務機器借上料 306
	委 託 料	57,696	給食業務委託 50,520 施設運営委託 1,255 建物等清掃委託 1,321 設備等保守委託 4,150 電算等保守委託 450
	通 信 運 搬 費	612	電話料・郵便料
	公 課 費	157	車輛重量税
	諸 会 費	826	医師会等会費
雑 費	1,005	その他雑費	

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細		備 考	
	目	節		予 定 額
2 事業外費用	4 研究研修費		1,000	
		謝 金	50	研修会講師謝金
		図 書 費	120	参考図書等
		旅 費	630	学会・研修等参加旅費
		研 究 雑 費	200	学会・研修等参加費
	5 減価償却費		27,350	
		建物減価償却費	25,281	
		構築物減価償却費	343	
		機 器 備 品 減 価 償 却 費	1,596	
		無形固定資産 減 価 償 却 費	130	
	6 資産減耗費		650	
		固定資産除却費	650	
	7 予備費		300	
		予 備 費	300	
			11,300	
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費		11,197	
		企 業 債 利 息	11,197	企業債支払利息 11,147
一 時 借 入 利 息			一時借入金利息 50	
2 雑 損 失		103		
	雑 損 失	103	雑支出	

資本的收入及び支出  
収 入

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細			備 考
	目	節	予 定 額	
1 資本的收入			30,253	
1 出 資 金			30,252	
	1 出 資 金		30,252	
		他 会 計 出 資 金	30,252	企業債元金償還分等
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 資本の支出			49,800	
1 企業債償還金			35,157	
	1 企業債償還金		35,157	
		企 業 債 償 還 金	35,157	企業債元金償還
2 建設改良費			14,643	
	1 施設整備費		14,643	
		備 品 費	14,643	施設用備品購入

