

介護老人福祉施設事業会計予算説明書

平成23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			413,000	
	1 事業収益		350,340	
		1 施設介護料収益	198,229	施設介護報酬、利用者負担金
		2 居宅介護料収益	75,422	居宅介護報酬、利用者負担金
		3 利用者等利用料収益	76,689	利用者食費、居住費等
	2 事業外収益		62,660	
		1 受取利息及び配当金	10	預金利息
		2 他会計負担金	60,000	一般会計負担金
		3 入所者等外給食収益	1,900	外來者、職員等給食代
		4 寄 附 金	1	一般寄附金
		5 その他事業外収益	749	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			413,000	
	1 事業費用		411,500	
		1 給 与 費	280,250	職員給与費等
		2 材 料 費	12,380	介護用材料等
		3 経 費	97,650	業務委託料等
		4 研 究 研 修 費	440	図書・研修旅費等
		5 減 価 償 却 費	19,780	建物減価償却費等
		6 予 備 費	1,000	
	2 事業外費用		1,500	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	1,500	企業債支払利息等

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			19,361	
	1 出 資 金		19,360	
		1 出 資 金	19,360	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			19,700	
	1 企 業 債 償 還 金		19,020	
		1 企 業 債 償 還 金	19,020	企業債元金
	2 建 設 改 良 費		680	
		1 施 設 整 備 費	680	備品購入

平成23年度 恵那市介護老人福祉施設事業会計資金計画

(単位：千円)

区 分	前年度決算見込額	当年度予定額	増 減
受入資金		432,480	432,480
1 施設運営事業収益		353,119	353,119
2 前年度未収金		60,000	60,000
3 出 資 金		19,360	19,360
4 寄 附 金		1	1
支払資金		412,764	412,764
1 施設運営事業費用		378,064	378,064
2 前年度未払金		15,000	15,000
3 建設改良費		680	680
4 企業債償還金		19,020	19,020
差 引		19,716	19,716

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 給与金	合計	
		報酬	給料	賃金	手当	計				
本 年 度	損益勘定 支弁職員	32	0	108,694	60,527	50,939	220,160	42,696	17,394	280,250
	資本勘定 支弁職員									
	合計	32	0	108,694	60,527	50,939	220,160	42,696	17,394	280,250
前 年 度	損益勘定 支弁職員									
	資本勘定 支弁職員									
	合計									
比 較	損益勘定 支弁職員	32	0	108,694	60,527	50,939	220,160	42,696	17,394	280,250
	資本勘定 支弁職員									
	合計	32	0	108,694	60,527	50,939	220,160	42,696	17,394	280,250

(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	期末 手当	勤勉 手当	子ども 手当
	本年度	415	2,988	1,254	2,686	3,831	1,740	23,834	12,069	2,122
	前年度									
	比較	415	2,988	1,254	2,686	3,831	1,740	23,834	12,069	2,122
手 当 の 内 訳	区分									合計
	本年度									50,939
	前年度									-
	比較									50,939

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	108,694	給与改定に伴う改定		
		普通昇給に伴う増加分		左記の平均昇給率
		その他の増減分 108,694	採用等による増 108,694 退職等による減 格差是正分	職員数の異動状況 本年度 32人 前年度 0人 増減 32人 採用・退職等の状況 採用者数 0人 退職者数 0人 他会計より移動 32人 他会計へ移動 0人 増減 32人
職員手当	50,939	制度改正に伴う増減分	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 期末手当 勤勉手当 子ども手当	
		その他の増減分 50,939	管理職手当 415 扶養手当 2,988 住居手当 1,254 通勤手当 2,686 特殊勤務手当 3,831 時間外手当 1,740 期末手当 23,834 勤勉手当 12,069 子ども手当 2,122	

3. 給料及び職員手当の状況

(1) 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

(2) 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
職 員 数 (A) (人)	32	1	3	28
昇給に係る職員 (B) (人)	32	1	3	28
号給数別内訳				
1号給 (人)				
2号給 (人)	5			5
3号給 (人)	2			2
4号給 (人)	10	1	2	7
5号給 (人)	15		1	14
6号給 (人)				
7号給 (人)				
8号給以上 (人)				
比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0	100.0	100.0
職 員 数 (A) (人)				
昇給に係る職員 (B) (人)				
号給数別内訳				
1号給 (人)				
2号給 (人)				
3号給 (人)				
4号給 (人)				
5号給 (人)				
6号給 (人)				
7号給 (人)				
8号給以上 (人)				
比 率 (B) / (A) (%)				

(3) 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	1.95	2.00	3.95	有
前年度				
一般会計の制度	1.95	2.00	3.95	有

(4) 定年退職及び勸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	30.55	41.34	59.28	59.28	定年前早期退職特例措置 (2%~20%加算)
一般会計の制度 (支給率等)	30.55	41.34	59.28	59.28	定年前早期退職特例措置 (2%~20%加算)

(5) 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	565	平成23年度 から 平成26年度 まで	2,260	2,260	

平成23年度 恵那市介護老人福祉施設事業会計予定開始貸借対照表

(平成23年4月1日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1. 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地		52,107	
ロ 建 物	846,107		
減 価 償 却 累 計 額	0	846,107	
ハ 構 築 物	60,749		
減 価 償 却 累 計 額	0	60,749	
ニ 機 器 備 品	15,533		
減 価 償 却 累 計 額	0	15,533	
ホ 車 輛	4,239		
減 価 償 却 累 計 額	0	4,239	
有 形 固 定 資 産 合 計			978,735

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 其 他 無 形 固 定 資 産		1,180	
無 形 固 定 資 産 合 計			1,180
固 定 資 産 資 産 合 計			979,915

2. 流 動 資 産

(1) 未 収 金		60,000	
流 動 資 産 合 計			60,000
資 産 合 計			1,039,915

負債の部

3. 流動負債

(1) 未払金		15,000	
流動負債合計			<u>15,000</u>
負債合計			15,000

資本の部

4. 資本金

(1) 自己資本金		576,546	
(2) 借入資本金			
イ 企業債	97,570		
借入資本金合計	<u>97,570</u>	97,570	
資本金合計			674,116

5. 剰余金

(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	207,860		
ロ 県補助金	142,939		
資本剰余金合計	<u>350,799</u>	350,799	
剰余金合計			<u>350,799</u>
資本合計			<u>1,024,915</u>
負債資本合計			<u><u>1,039,915</u></u>

平成23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24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		52,107	
ロ 建 物	846,107		
減価償却累計額	13,403	832,704	
ハ 構 築 物	60,749		
減価償却累計額	1,548	59,201	
ニ 機 器 備 品	16,213		
減価償却累計額	4,593	11,620	
ホ 車 輜	4,239		
減価償却累計額	0	4,239	
有形固定資産合計			959,871

(2) 無 形 固 定 資 産

イ その他無形固定資産		944	
無形固定資産合計			944
固定資産資産合計			960,815

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		19,716	
(2) 未 収 金		59,881	
流動資産合計			79,597
資 産 合 計			1,040,412

負債の部

3. 流動負債

(1) 未払金	15,156	
流動負債合計	15,156	15,156
負債合計		15,156

資本の部

4. 資本金

(1) 自己資本金		595,906
(2) 借入資本金		
イ 企業債	78,550	
借入資本金合計	78,550	
資本金合計		674,456

5. 剰余金

(1) 資本剰余金		
イ 国庫補助金	207,860	
ロ 県補助金	142,939	
ハ 寄附金	1	
資本剰余金合計	350,800	
剰余金合計		350,800

資本合計		1,025,256
------	--	-----------

負債資本合計		1,040,412
--------	--	-----------

平成23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			413,000	
1 事業収益			350,340	
	1 施設介護料収益		198,229	
		介護報酬収益	178,315	入所介護報酬
		利用者負担金収益	19,914	入所利用者負担金
	2 居宅介護料収益		75,422	
		介護報酬収益	67,535	短期介護報酬 33,918 通所介護報酬 33,617
		利用者負担金収益	7,887	短期利用者負担金 4,046 通所利用者負担金 3,841
	3 利用者等利用料 収 益		76,689	
		施設利用料収益	300	入所施設利用料
		居宅介護利用料収益	150	短期施設利用料 100 通所施設利用料 50
		食 費 収 益	44,170	入所食費収益 32,956 短期食費収益 7,744 通所食費収益 3,470
		居 住 費 収 益	29,841	入所居住費収益 27,262 通所居住費収益 2,579
		その他利用料収益	2,228	入所その他利用料 2,224 短期その他利用料 4
2 事業外収益			62,660	
	1 受取利息及び 配 当 金		10	
		預 金 利 息	10	預金利息
	2 他会計負担金		60,000	
		他 会 計 負 担 金	60,000	共済追加費用分等 58,793 建設償還市負担金 1,207
	3 入所者等外 給 食 収 益		1,900	
		入 所 者 等 外 給 食 収 益	1,900	外来者・職員等給食代
	4 寄 附 金		1	
		寄 附 金	1	一般寄附金
	5 その他事業外収益		749	
		その他事業外収益	749	職員宿舍使用料等

支 出

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細			備 考
	目	節	予 定 額	
1 施設運営事業費用			413,000	
1 事業費用			411,500	
	1 給 与 費		280,250	
		給 料	108,694	看護師 3名分 11,332 医療技師 1名分 4,234 介護員 23名分 76,198 生活相談員2名分 7,134 事務員 3名分 9,796
		職 員 手 当 等	50,939	管理職手当 415 扶養手当 2,988 住居手当 1,254 通勤手当 2,686 特殊勤務手当 3,831 時間外手当 1,740 期末手当 23,834 勤勉手当 12,069 子ども手当 2,122
		賃 金	60,527	看護師 5名分 8,840 介護員 22名分 48,166 介助員 4名分 3,521
		法 定 福 利 費	42,696	共済負担金 28,250 共済追加費用 7,021 共済事務費 270 労働保険料 176 社会保険料 6,824 公務災害負担金 155
		退 職 給 与 金	17,394	退職手当組合負担金
	2 材 料 費		12,380	
		療 養 材 料 費	464	
		介 護 材 料 費	10,969	
		そ の 他 材 料 費	947	
	3 経 費		97,650	
		消 耗 品 費	1,276	一般消耗品
		消 耗 器 具 備 品 費	368	一般消耗器具備品

(単位：千円)

款 項	算 明 細		備 考		
	予 目	節 予 定 額			
		光 熱 水 費	11,340	電気・上下水道	
		燃 料 費	11,283	灯油・ガソリン等	
		食 糧 費	13	各種行事食糧費	
		印 刷 製 本 費	74	伝票等印刷	
		車 輛 費	909	車輛修繕等	
		修 繕 費	7,376	建物設備修繕 7,130 備品修繕・材料 246	
		保 險 料	379	施設総合保険等	
		賃 借 料	2,339	寝具借上料 1,602 カーテン借上料 565 清掃具借上料 172	
		委 託 料	60,717	給食業務委託 42,573 診療業務委託 6,477 施設運営委託 5,584 設備等保守委託 4,787 建物等清掃委託 957 電算等保守委託 339	
		通 信 運 搬 費	384	電話料・郵便料	
		公 課 費	41	車輛重量税	
		諸 会 費	218	老施協等負担金	
		使 用 料	597	複合機使用料等	
		手 数 料	264	クリーニング代等	
		雑 費	72	その他雑費	
		4 研 究 研 修 費	440		
			図 書 費	72	参考図書等
			旅 費	95	研修等参加旅費
			研 究 雑 費	273	研修等参加費
		5 減 価 償 却 費	19,780		
			建 物 減 価 償 却 費	13,403	
			構 築 物 減 価 償 却 費	1,548	
			機 器 備 品 減 価 償 却 費	4,593	
			無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	236	
		6 予 備 費	1,000		
			予 備 費	1,000	
	2 事 業 外 費 用			1,500	
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		1,500		
		企 業 債 利 息	1,500	企業債支払利息 1,207	
		一 時 借 入 金 利 息		一時借入金利息 293	

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			19,361	
1 出 資 金			19,360	
	1 出 資 金		19,360	
		他 会 計 出 資 金	19,360	企業債元金償還分 19,020 建設改良事業分 340
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			19,700	
1 企業債償還金			19,020	
	1 企業債償還金		19,020	
		企業債償還金	19,020	企業債元金償還
2 建設改良費			680	
	1 設備整備費		680	
		備 品 費	680	介護用備品購入