

議案第6号

令和5年度宇和島市介護老人保健施設事業会計補正予算（第1号）

（総 則）

第1条 令和5年度宇和島市介護老人保健施設事業会計補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

（業務の予定量）

第2条 令和5年度宇和島市介護老人保健施設事業会計予算（以下「予算」という。）第2条に定めた業務の予定量を次のとおり補正する。

1. 業務予定

		計		オレンジ荘		ふれあい荘	
		補正前	補正後	補正前	補正後	補正前	補正後
施設定員	入所	135人	135人	75人	75人	60人	60人
	通所	40人	40人	20人	20人	20人	20人
開設日数	入所	—	—	366日	366日	366日	366日
	通所	—	—	244日	244日	248日	248日
年間療養者数	施設介護	45,248人	45,248人	25,620人	25,620人	19,628人	19,628人
	短期入所	1,928人	1,928人	732人	732人	1,196人	1,196人
	通所	6,598人	5,998人	3,660人	3,060人	2,938人	2,938人
1日平均療養者数	施設介護	123.6人	123.6人	70.0人	70.0人	53.6人	53.6人
	短期入所	5.3人	5.3人	2.0人	2.0人	3.3人	3.3人
	通所	26.8人	24.3人	15.0人	12.5人	11.8人	11.8人

2. 建設改良事業予定

	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 資産購入費	2,580千円	△50千円	2,530千円

（収益的収入及び支出）

第3条 令和5年度宇和島市介護老人保健施設事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

		収 入	(補正予定額)	(計)
		(既決予定額)		
第1款	施設事業収益	787,772千円	△27,122千円	760,650千円
第1項	施設運営事業収益	671,935千円	△7,285千円	664,650千円
第2項	施設運営事業外収益	115,782千円	△19,837千円	95,945千円
		支 出	(補正予定額)	(計)
		(既決予定額)		
第1款	施設事業費用	805,328千円	△7,023千円	798,305千円
第1項	施設運営事業費用	799,189千円	△7,023千円	792,166千円

(資本的収入及び支出)

第4条 予算第4条に定めた資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正し、本文括弧書き中、資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額「35,951千円」を「35,187千円」に改める。

	収	入 (既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第1款 資本的収入		12,531千円	714千円	13,245千円
第1項 負担金		12,529千円	714千円	13,243千円
	支	出 (既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第1款 資本的支出		48,482千円	△ 50千円	48,432千円
第1項 建設改良費		2,580千円	△ 50千円	2,530千円

(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5条 予算第7条に定めた議会の議決を経なければ流用することのできない経費を、次のとおり補正する。

(1) 職員給与費

	(計)	(オレンジ荘)	(ふれあい荘)
既決予定額	549,735千円	301,734千円	248,001千円
補正予定額	101千円	4,636千円	△ 4,535千円
計	549,836千円	306,370千円	243,466千円

(他会計からの補助金)

第6条 予算第8条に定めた他会計からの補助金を、次のとおり補正する。

	(計)	(オレンジ荘)	(ふれあい荘)
既決予定額	10,683千円	6,340千円	4,343千円
補正予定額	818千円	418千円	400千円
計	11,501千円	6,758千円	4,743千円

令和6年2月20日提出

宇和島市長 岡原文彰

補正予算に関する説明書

注記事項

令和5年度宇和島市介護老人保健施設事業会計補正予算実施計画

令和5年度宇和島市介護老人保健施設事業予定キャッシュ・フロー計算書

給与費明細書

令和5年度宇和島市介護老人保健施設事業予定貸借対照表

その他の説明事項

令和5年度宇和島市介護老人保健施設事業会計補正予算実施計画明細書

【注記事項】

1. 重要な会計方針

平成26年度より、改定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) 平成25年度より、医療行政管理部経営企画課職員が宇和島病院職員と兼務となっているため、平成26年度より当面の間、医療行政管理部に属する予算については、宇和島病院に計上するものとしている。

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品 先入先出法による原価法

(3) 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）

定額法を採用している。

②無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用している。

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については、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を採用している。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。

(4) 引当金の計上方法

①貸倒引当金

過去に債権の不納欠損の実績が無いため、貸倒引当金は計上していない。

②退職手当引当金

簡便法により算定している。ただし退職手当については、平成20年2月1日付「会計間を異動した職員の退職手当の支払及びその費用負担に関する覚書」に基づき、職員の勤続年数による按分により各会計の負担額の算定を行っているため、他会計が負担すると見込まれる金額を除く額を引当金として計上している。

③賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込み額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。なお、控除対象外消費税については、当事業年度の費用として雑支出で処理している。ただし、固定資産に係る控除対象外消費税については、取得資産の付随費用として資産の取得価格に算入している。

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

貸借対照表に計上されている企業債（流動負債に属するものも含む）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額。

令和5年度予定（令和6年3月31日） 7,002千円（補正前に同じ）

(2) みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

改正政令附則第4条、改正省令第6条に基づき、以下のような移行処理を行っている。

①旧みなし償却規定を適用して減価償却を行っていた資産

帳簿原価から同日以前に旧みなし償却規定を適用しなかったとしたならば行っていた減価償却累計額を控除して得た額に、当該償却資産の取得・改良等に要した金額に対するこれらの費用に充てられた補助金等の金額の割合を乗じて得た額を長期前受金として繰延収益に整理している。

3. セグメント情報に関する注記

(1) 報告セグメントの概要

宇和島市病院等事業の設置等に関する条例により、介護老人保健施設事業会計に宇和島市介護老人保健施設オレンジ荘及び宇和島市介護老人保健施設ふれあい荘が設置されていることから、それらを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントごとの事業の内容及び財務情報の内訳は以下のとおり。

事業区分	事業の内容
宇和島市介護老人保健施設オレンジ荘	施設介護、通所リハビリ、短期入所療養介護等
宇和島市介護老人保健施設ふれあい荘	施設介護、通所リハビリ、短期入所療養介護等

(単位：千円)

令和5年度予定		オレンジ荘	ふれあい荘	合計
セグメント資産	補正前	703,633	362,337	1,065,970
	補正後	690,417	361,488	1,051,905
セグメント負債	補正前	343,501	435,108	778,609
	補正後	347,929	436,714	784,643
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	補正前	△20,205	△14,007	△34,212
	補正後	△20,205	△14,057	△34,262

4. リース契約により使用する固定資産に関する注記

(1) 賃貸借処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース取引開始日が平成26年3月31日以前のファイナンス・リース取引のうち、未経過リース期間が1年以内のものは、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。また、当年度に新たに生じる所有権移転外ファイナンス・リース取引についても、契約1件当たりのリース料総額が300万円以下の場合は、通常の賃貸借取引に準じた処理を行う。

長期継続契約に係る未経過リース料相当額

(単位：千円)

未経過リース料相当額	オレンジ荘		ふれあい荘		合計	
令和5年度予定	1年内	701	1年内	0	1年内	701
	1年超	577	1年超	0	1年超	577
	計	1,278	計	0	計	1,278

5. その他の注記

(1) 引当金の目的使用による取り崩し

(単位：千円)

令和5年度予定	オレンジ荘	ふれあい荘	合計
退職手当引当金	0	6,064	6,064
賞与引当金	15,149	13,228	28,377
法定福利費引当金	2,987	2,562	5,549

令和5年度 宇和島市介護老人保健施設事業会計補正予算実施計画
収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款・項	目	予定額			内 訳					
		既決予定額	補正予定額	計	オレンジ荘			ふれあい荘		
					既決予定額	補正予定額	計	既決予定額	補正予定額	計
1	施設事業収益	787,772	△27,122	760,650	413,421	△16,132	397,289	374,351	△10,990	363,361
	1 施設運営事業収益	671,935	△7,285	664,650	367,759	△7,285	360,474	304,176	0	304,176
	2 通所リハビリテーション費収益	71,540	△7,285	64,255	38,414	△7,285	31,129	33,126	0	33,126
	2 施設運営事業外収益	115,782	△19,837	95,945	45,659	△8,847	36,812	70,123	△10,990	59,133
	2 補助金	10,683	12,813	23,496	6,340	4,646	10,986	4,343	8,167	12,510
	3. 他会計負担金	94,526	△32,650	61,876	35,057	△13,493	21,564	59,469	△19,157	40,312

支 出

(単位：千円)

款・項	目	予定額			内 訳					
		既決予定額	補正予定額	計	オレンジ荘			ふれあい荘		
					既決予定額	補正予定額	計	既決予定額	補正予定額	計
1	施設事業費用	805,328	△7,023	798,305	429,977	1,512	431,489	375,351	△8,535	366,816
	1 施設運営事業費用	799,189	△7,023	792,166	427,582	1,512	429,094	371,607	△8,535	363,072
	1 給与費	552,620	101	552,721	303,819	4,636	308,455	248,801	△4,535	244,266
	3 経費	161,619	△7,124	154,495	64,336	△3,124	61,212	97,283	△4,000	93,283

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款・項	目	予定額			内 訳					
		既決予定額	補正予定額	計	オレンジ荘			ふれあい荘		
					既決予定額	補正予定額	計	既決予定額	補正予定額	計
1	資本的収入	12,531	714	13,245	2,171	0	2,171	10,360	714	11,074
	1 負担金	12,529	714	13,243	2,170	0	2,170	10,359	714	11,073
	1 一般会計負担金	12,529	714	13,243	2,170	0	2,170	10,359	714	11,073

支 出

(単位：千円)

款・項	目	予定額			内 訳					
		既決予定額	補正予定額	計	オレンジ荘			ふれあい荘		
					既決予定額	補正予定額	計	既決予定額	補正予定額	計
1	資本的支出	48,482	△50	48,432	17,656	0	17,656	30,826	△50	30,776
	1 建設改良費	2,580	△50	2,530	1,962	0	1,962	618	△50	568
	1 資産購入費	2,580	△50	2,530	1,962	0	1,962	618	△50	568

令和5年度 宇和島市介護老人保健施設事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位:千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー：	
	当年度純利益	△35,655
	減価償却費	36,708
	固定資産除却損	82
	引当金の増減額	25,376
	長期前受金戻入額	△8,639
	受取利息及び受取配当金	△2
	支払利息	3,987
	未収金の増減額	71,283
	未払金の増加額	△30,234
	小計	62,906
	利息及び配当金の受取額	2
	利息の支払額	△3,987
	業務活動によるキャッシュ・フロー	58,921
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	△2,530
	資産の売却等による収入	2
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	13,243
	投資活動によるキャッシュ・フロー	10,715
3	財務活動によるキャッシュ・フロー：	
	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△39,902
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△39,902
	資金増加(減少)額	29,734
	資金期首残高	101,364
	資金期末残高	131,098

給 与 費 明 細 表

1. 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補正後	0	(7) 90	6,005	277,794	175,790	459,589	90,247	549,836
補正前	0	(9) 93	7,486	277,794	171,215	456,495	93,240	549,735
比 較	0	(△2) △3	△1,481	0	4,575	3,094	△2,993	101

手当の内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)
	補 正 後	5,094	2,509	5,847	26,340	5,986	5,731
	補 正 前	5,094	2,509	5,898	26,340	5,986	5,731
	比 較	0	0	△51	0	0	0

手当の内 訳	区 分	管理職手当 (千円)	期末勤勉手当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	管理職員特別 勤務手当 (千円)	その他手当 (千円)
	補 正 後	1,248	97,929	19,000	48	6,058
	補 正 前	1,248	93,303	19,000	48	6,058
	比 較	0	4,626	0	0	0

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定 福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補正後	0	(0) 46	0	176,640	120,022	296,662	59,239	355,901
補正前	0	(0) 48	0	176,640	121,116	297,756	62,232	359,988
比 較	0	(0) △2	0	0	△1,094	△1,094	△2,993	△4,087

手当の内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)
	補 正 後	5,094	2,509	3,012	11,834	3,291	5,731
	補 正 前	5,094	2,509	3,012	11,834	3,291	5,731
	比 較	0	0	0	0	0	0

手当の内 訳	区 分	管理職手当 (千円)	期末勤勉手当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	管理職員特別 勤務手当 (千円)
	補 正 後	1,248	69,372	17,883	48
	補 正 前	1,248	70,466	17,883	48
	比 較	0	△1,094	0	0

イ 会計年度任用職員

区分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補正後	0	(7) 44	6,005	101,154	55,768	162,927	31,008	193,935
補正前	0	(9) 45	7,486	101,154	50,099	158,739	31,008	189,747
比 較	0	(△2) △1	△1,481	0	5,669	4,188	0	4,188

手当の内訳	区 分	通 勤 手 当 (千円)	期 末 勤 勉 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	そ の 他 手 当 (千円)
	補 正 後	2,835	28,557	14,506	2,695	1,117	6,058
	補 正 前	2,886	22,837	14,506	2,695	1,117	6,058
	比 較	△51	5,720	0	0	0	0

2. 給料及び手当の増減額の明細

区分	増 減 額	増 減 事 由 別	内 訳	説 明	備 考
給料	0千円	給与改定に伴う増減分	5,643千円		給与改定率 0.96% 令和5年4月1日実施
		昇給に伴う増加分	119千円	普通昇給によるもの	平均昇給率 1.35%
		その他の増減分	△5,762千円	異動等によるもの	
職員手当	4,575千円	制度改正に伴う増減額		制度改正によるもの	期末勤勉手当改定 0.05~0.1月分増額
		その他の増減分	4,575千円	異動等によるもの	

3. 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	平均給料月額 (円)	行政職		医療職(二)		医療職(三)		福祉職	
		平均給与月額 (円)	平均年齢 (歳)	平均給与月額 (円)	平均年齢 (歳)	平均給与月額 (円)	平均年齢 (歳)	平均給与月額 (円)	平均年齢 (歳)
令和6年1月1日現在	334,381	349,704	46 歳 11 月	327,950	44 歳 10 月	302,737	47 歳 1 月	305,917	50 歳 1 月
	349,704	376,811	46 歳 11 月	333,854	44 歳 10 月	365,504	47 歳 1 月	349,717	50 歳 1 月
	328,881	376,811	46 歳 11 月	302,475	44 歳 10 月	305,182	47 歳 1 月	305,481	50 歳 1 月
令和5年1月1日現在	328,881	376,811	45 歳 4 月	320,608	40 歳 7 月	344,349	47 歳 2 月	338,956	48 歳 6 月
	328,881	376,811	45 歳 4 月	320,608	40 歳 7 月	344,349	47 歳 2 月	338,956	48 歳 6 月
	328,881	376,811	45 歳 4 月	320,608	40 歳 7 月	344,349	47 歳 2 月	338,956	48 歳 6 月

(2) 初 任 給

区 分	行政職	医療職(二)	医療職(三)	福祉職	国 の 制 度			
					行政職	医療職(二)	医療職(三)	福祉職
高校卒	166,600円	———	183,500円	176,900円	166,600円	———	183,500円	176,900円
大学卒	196,200円	202,800円	225,800円	———	196,200円	202,800円	225,800円	———

(3) 級別職員数

区 分	級	行政職		医療職(二)		医療職(三)		福祉職	
		人	%	人	%	人	%	人	%
令和6年1月1日	7 級								
	6 級								
	5 級	2	50.0	2	50.0	2	14.3		
	4 級			1	25.0	2	14.3	10	41.6
	3 級	2	50.0			6	42.8	4	16.7
	2 級			1	25.0	4	28.6	9	37.5
	1 級							1	4.2
	計	4	100.0	4	100.0	14	100.0	24	100.0
令和5年1月1日	7 級								
	6 級								
	5 級	2	50.0	1	20.0	3	21.4		
	4 級			2	40.0	1	7.2	10	41.7
	3 級	2	50.0			7	50.0	5	20.8
	2 級			2	40.0	3	21.4	9	37.5
	1 級								
	計	4	100.0	5	100.0	14	100.0	24	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
行政職	部長	課長 事務局長	課長補佐 室長 事務長 事務局長補佐	係長 担当係長 専門員	主任	事務員 技術員 主事 主査 技師 社会福祉士	
医療職 (二)		科長	上級専門員	専門員	主任 係長	主査 技師	技術員
医療職 (三)		看護部長	上級専門員 看護師長 副看護部長 看護部長	専門員 看護師長	主任 看護師 准看護師	看護師 准看護師	准看護師
福祉職				専門員	主任	介護員	

(4) 昇給

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種				
			行政職	医療職 (二)	医療職 (三)	福祉職	
補 正 後	職 員 数 (A) (人)	46	4	4	14	24	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	35	3	4	11	17	
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)					
		2号給 (人)					
		3号給 (人)					
		4号給 (人)	35	3	4	11	17
		6号給 (人)					
	8号給 (人)						
比 率 (B) / (A) (%)	76.1	75.0	100.0	78.6	70.8		
補 正 前	職 員 数 (A) (人)	48	4	5	15	24	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	34	3	5	9	17	
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)					
		2号給 (人)					
		3号給 (人)					
		4号給 (人)	34	3	5	9	17
		6号給 (人)					
	8号給 (人)						
比 率 (B) / (A) (%)	70.8	75.0	100.0	60.0	70.8		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種			
		行 政 職	医 療 職 (二)	医 療 職 (三)	福 祉 職
給料総額に対する比率 (%)	7.5		0.6	11.2	7.9
支給対象職員の比率 (%) (令和6年1月1日現在)	71.7		50.0	92.9	75.0
代表的な特殊勤務手当の名称	夜間看護等手当、危険手当、救急医療等業務手当				

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支 給 率 計 (月分)	職務上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6 月 (月分)	12 月 (月分)			
補 正 後	(1.15) 2.20	(1.20) 2.30	(2.35) 4.50	有	
補 正 前	(1.15) 2.20	(1.15) 2.20	(2.30) 4.40	有	
一 般 会 計 の 制 度	(1.15) 2.20	(1.20) 2.30	(2.35) 4.50	有	

備考：（ ）内は、再任用職員の支給率

(7) 定年退職及び勧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	備 考
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	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)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (2%~20%加算)	

(8) その他の手当

区 分	一 般 会 計 の 制 度 と の 異 同
扶 養 手 当	同 じ
住 居 手 当	同 じ
通 勤 手 当	同 じ

令和5年度宇和島市介護老人保健施設事業予定貸借対照表
令和6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		335,868
ロ	建							物	1,575,508	
		減	価	却	累	計		額	△ 1,108,882	466,626
ハ	構							物	23,632	
		減	価	却	累	計		額	△ 22,433	1,199
ニ	器							品	147,146	
		減	価	却	累	計		額	△ 124,952	22,194
ホ	車							両	38,640	
		減	価	却	累	計		額	△ 32,561	6,079
	有	形	固	定	資	産	合	計		831,966
(2) 無形固定資産										
イ	電	話			加	入		権		700
ロ	ソ	フ	ト	ウ	エ			ア		5,222
	無	形	固	定	資	産	合	計		5,922
(3) 投資その他の資産										
イ	基							金		0
	投	資	そ	の	他	の	資	産	合	計
固	定	資	産	合	計					0
										837,888
2. 流動資産										
(1)	現	金			預			金		131,098
(2)	未			収				金		79,538
(3)	貯			蔵				品		2,224
(4)	前			払				金		788
(5)	前	払			費			用		369
	流	動	資	産	合	計				214,017
資	産	合	計							1,051,905

		負 債 の 部		
3.	固 定 負 債			
(1)	企 業 債 計 金 計 計	業 債 計 金 計 計	業 債 計 金 計 計	
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	
	企 業 債 計 金 計 計	企 業 債 計 金 計 計	企 業 債 計 金 計 計	
				99,762
(2)	引 当 金 計 計	引 当 金 計 計	引 当 金 計 計	
	イ 退職手当引当金	イ 退職手当引当金	イ 退職手当引当金	
	引 当 金 計 計	引 当 金 計 計	引 当 金 計 計	
				308,150
	固 定 負 債 合 計	固 定 負 債 合 計	固 定 負 債 合 計	407,912
4.	流 動 負 債			
(1)	企 業 債 計 金 計 計	業 債 計 金 計 計	業 債 計 金 計 計	
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	
	企 業 債 計 金 計 計	企 業 債 計 金 計 計	企 業 債 計 金 計 計	
				40,833
(2)	未 払 金	未 払 金	未 払 金	77,846
(3)	引 当 金 計 計	引 当 金 計 計	引 当 金 計 計	
	イ 退職手当引当金	イ 退職手当引当金	イ 退職手当引当金	
	ロ 賞与引当金	ロ 賞与引当金	ロ 賞与引当金	
	ハ 法定福利費引当金	ハ 法定福利費引当金	ハ 法定福利費引当金	
	引 当 金 計 計	引 当 金 計 計	引 当 金 計 計	
				4,069
				36,114
				7,093
(4)	そ の 他 流 動 負 債 合 計	そ の 他 流 動 負 債 合 計	そ の 他 流 動 負 債 合 計	47,276
				63
	流 動 負 債 合 計	流 動 負 債 合 計	流 動 負 債 合 計	166,018
5.	繰 延 収 益			
(1)	長 期 前 受 金 額 計	長 期 前 受 金 額 計	長 期 前 受 金 額 計	
	繰 延 収 益 化 累 計 合 計	繰 延 収 益 化 累 計 合 計	繰 延 収 益 化 累 計 合 計	
				360,123
				△ 149,410
	繰 延 収 益 合 計	繰 延 収 益 合 計	繰 延 収 益 合 計	210,713
負 債 合 計	負 債 合 計	負 債 合 計	負 債 合 計	784,643

				資 本 の 部				
6.	資	本	金					1,084,550
7.	剩	余	金					
(1)	欠		損					
	イ	当	未	処	理	欠	損	金
		年	損	前	年	度	残	高
		操	損	年	純	末		失
		当	年	度		損		計
	欠		損	金		合		計
	剩	余	金			合		
								<u>△ 817,288</u>
資		本		合				<u>267,262</u>
負	債	資	本		合			<u>1,051,905</u>

令和5年度 宇和島市介護老人保健施設事業会計補正予算 実施計画明細書

(収益の収入及び支出)

(単位：千円)

款	項	目	節	細 節	既決予定額	補正予定額	合 計	内 訳		備 考
								オレンジ荘	ふれあい荘	
1.	施設事業収益				787,772	△27,122	760,650	△16,132	△10,990	
	1.	施設運営事業収益			671,935	△7,285	664,650	△7,285	0	
		2.	通所リハビリテーション費収益		71,540	△7,285	64,255	△7,285	0	
			1.	通所リハビリテーション費収益	66,873	△6,900	59,973	△6,900	0	
				1. 通所者介護報酬	60,185	△6,300	53,885	△6,300	0	
				2. 通所者一部負担金	6,688	△600	6,088	△600	0	
			2.	利用料収益	4,667	△385	4,282	△385	0	
				1. 食事代 非課税	4,299	△350	3,949	△350	0	
				2. 日用品 非課税	358	△35	323	△35	0	
	2.	施設運営事業外収益			115,782	△19,837	95,945	△8,847	△10,990	
		2.	補助金		10,683	12,813	23,496	4,646	8,167	
			1.	一般会計補助金	10,683	818	11,501	418	400	
				1. 一般会計繰入金	10,683	818	11,501	418	400	
			2.	県補助金	0	11,995	11,995	4,228	7,767	
				1. 新型コロナウイルス感染症対策補助金	0	11,995	11,995	4,228	7,767	
		3.	他会計負担金		94,526	△32,650	61,876	△13,493	△19,157	
			1.	一般会計負担金	94,526	△32,650	61,876	△13,493	△19,157	
				1. 一般会計繰入金	94,526	△32,650	61,876	△13,493	△19,157	
1.	施設事業費用				805,328	△7,023	798,305	1,512	△8,535	
	1.	施設運営事業費用			799,189	△7,023	792,166	1,512	△8,535	
		1.	給与費		552,620	101	552,721	4,636	△4,535	
			18.	労務員報酬	7,385	△1,747	5,638	0	△1,747	
				1. 労務員報酬	3,937	△1,481	2,456	0	△1,481	
				2. 労務員通勤手当	75	△51	24	0	△51	
				3. 労務員期末手当	366	△215	151	0	△215	
			19.	賞与引当金繰入額	31,273	4,841	36,114	3,786	1,055	
				1. 看護師賞与引当金繰入額	5,732	△177	5,555	277	△454	
				2. 准看護師賞与引当金繰入額	1,247	△788	459	△414	△374	
				3. 介護職賞与引当金繰入額	10,805	165	10,970	173	△8	
				4. 支援専門員賞与引当金繰入額	1,183	△138	1,045	34	△172	
				5. 医療技術員賞与引当金繰入額	330	△330	0	△330	0	
				6. 理学療法士・作業療法士賞与引当金繰入額	2,077	109	2,186	47	62	
				7. 事務員賞与引当金繰入額	2,210	65	2,275	39	26	

款	項	目	節	細 節	既決予定額	補正予定額	合 計	内 訳		備 考
								オレンジ荘	ふれあい荘	
				8. その他職員賞与引当金繰入額	7,689	5,935	13,624	3,960	1,975	
				20. 法定福利費	87,154	△4,000	83,154	0	△4,000	
				1. 共済組合負担金	86,188	△4,000	82,188	0	△4,000	
				21. 法定福利費引当金繰入額	6,086	1,007	7,093	850	157	
				1. 法定福利費引当金繰入額	6,086	1,007	7,093	850	157	
			3. 経費		161,619	△7,124	154,495	△3,124	△4,000	
				8. 光熱水費	31,400	△6,600	24,800	△2,600	△4,000	
				1. 電気電力料	24,200	△6,600	17,600	△2,600	△4,000	
				19. 負担金	13,473	△524	12,949	△524	0	
				4. その他負担金 不課税	1,550	△524	1,026	△524	0	

令和5年度 宇和島市介護老人保健施設事業会計補正予算 実施計画明細書

(資本的収入及び支出)

(単位：千円)

款	項	目	節	細 節	既決予定額	補正予定額	合 計	内 訳		備 考
								オレンジ荘	ふれあい荘	
1.	資本的収入				12,531	714	13,245	0	714	
	1. 負担金				12,529	714	13,243	0	714	
		1.	一般会計負担金		12,529	714	13,243	0	714	
			1. 一般会計負担金		12,529	714	13,243	0	714	
			1. 一般会計負担金		12,529	714	13,243	0	714	
1.	資本的支出				48,482	△50	48,432	0	△50	
	1. 建設改良費				2,580	△50	2,530	0	△50	
		1.	資産購入費		2,580	△50	2,530	0	△50	
			2. その他機器備品購入費		618	△50	568	0	△50	
			1. その他機器備品購入費 非課税		200	△50	150	0	△50	