

議案第42号

令和6年度宇和島市介護老人保健施設事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度宇和島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) 業務予定

		計		
			(オレンジ荘)	(ふれあい荘)
施設定員	入所	135人	75人	60人
	通所	40人	20人	20人
開設日数	入所	—	365日	365日
	通所	—	243日	251日
年間療養者数	施設介護	45,114人	25,550人	19,564人
	短期入所	1,935人	730人	1,205人
	通所	7,230人	3,645人	3,585人
1日平均療養者数	施設介護	123.6人	70.0人	53.6人
	短期入所	5.3人	2.0人	3.3人
	通所	29.3人	15.0人	14.3人

(2) 建設改良事業予定

(1) 資産購入費

5,840千円

(2) 改良工事費

1,449千円

(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 施設事業収益				771,639 千円
第1項	施設運営事業収益			676,805 千円
第2項	施設運営事業外収益			94,781 千円
第3項	特別利益			53 千円
		支	出	
第1款 施設事業費用				837,896 千円
第1項	施設運営事業費用			832,822 千円
第2項	施設運営事業外費用			2,924 千円
第3項	特別損失			150 千円
第4項	予備費			2,000 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対し不足する額52,085千円は、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				2,170 千円
第1項	負担金			2,170 千円
		支	出	
第1款 資本的支出				54,255 千円
第1項	建設改良費			7,289 千円
第2項	企業債償還金			40,966 千円
第3項	予備費			6,000 千円

(一時借入金)

第5条 一時借入金の限度額は、次のとおりと定める。

(計)	(オレンジ荘)	(ふれあい荘)
200,000 千円	100,000 千円	100,000 千円

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第6条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 施設運営事業費用
- (2) 施設運営事業外費用

(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7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

(計)	(オレンジ荘)	(ふれあい荘)
589,650 千円	326,997 千円	262,653 千円

(2) 交際費

(計)	(オレンジ荘)	(ふれあい荘)
100 千円	50 千円	50 千円

(他会計からの補助金)

第8条 事業助成のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、次のとおりである。

(計)	(オレンジ荘)	(ふれあい荘)
5,352 千円	3,038 千円	2,314 千円

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、次のとおりと定める。

(計)	(オレンジ荘)	(ふれあい荘)
427 千円	227 千円	200 千円

令和6年2月27日提出

宇和島市長 岡原文彰

予算に関する説明書

注記事項

令和6年度宇和島市介護老人保健施設事業会計予算実施計画

令和6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損益計算書

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

令和6年度宇和島市介護老人保健施設事業予定貸借対照表

【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参入している。

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)	令和6年度予定 (令和7年3月31日)
7,002千円	4,831千円

(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	696,865	362,555	1,059,420
セグメント負債	354,379	437,781	792,160
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	△20,204	△14,056	△34,260

(単位：千円)

令和6年度予定	オレンジ荘	ふれあい荘	合計
セグメント資産	645,433	331,990	977,423
セグメント負債	354,280	420,140	774,420
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	△19,432	△10,178	△29,610

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。

(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
令和6年度予定	1年内	242	1年内	0	1年内	242
	1年超	335	1年超	0	1年超	335
	計	577	計	0	計	577

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6年度予定	オレンジ荘	ふれあい荘	合計
退職手当引当金	0	0	0
賞与引当金	20,224	15,890	36,114
法定福利費引当金	3,982	3,111	7,093

令和6年度 宇和島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	内 訳	
				オレンジ荘	ふれあい荘
1	施設事業収益		771,639	400,325	371,314
	1	施設運営事業収益	676,805	366,854	309,951
		1	施設介護費収益	320,694	254,533
		2	通所リハビリテーション費収益	36,047	37,974
		3	短期入所療養介護費収益	10,112	17,286
		4	その他施設運営事業収益	1	158
	2	施設運営事業外収益	94,781	33,469	61,312
		1	受取利息及び配当金	1	1
		2	補助金	3,038	2,314
		3	他会計負担金	25,481	52,667
		4	長期前受金戻入	3,285	5,354
		5	その他施設運営事業外収益	1,664	976
	3	特別利益	53	2	51
		1	過年度損益修正益	1	50
		2	その他特別利益	1	1

支出

款	項	目	予定額	内 訳	
				オレンジ荘	ふれあい荘
1	施設事業費用		837,896	452,658	385,238
	1	施設運営事業費用	832,822	450,394	382,428
		1	給与費	328,572	264,053
		2	材料費	40,850	9,720
		3	経費	58,613	93,838
		4	減価償却費	22,209	14,425
		5	資産減耗費	50	222
		6	研究研修費	100	170
	2	施設運営事業外費用	2,924	1,214	1,710
		1	支払利息及び企業債取扱諸費	1,214	1,710
	3	特別損失	150	50	100
		1	過年度損益修正損	50	100
	4	予備費	2,000	1,000	1,000
		1	予備費	1,000	1,000

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	予定額	内 訳	
				オレンジ荘	ふれあい荘
1 資本的収入			2,170	2,170	0
	1 負担金		2,170	2,170	0
		1 一般会計負担金	2,170	2,170	0

支 出

款	項	目	予定額	内 訳	
				オレンジ荘	ふれあい荘
1 資本的支出			54,255	18,652	35,603
	1 建設改良費		7,289	2,827	4,462
		1 資産購入費	5,840	1,378	4,462
		2 改良工事費	1,449	1,449	0
	2 企業債償還金		40,966	12,825	28,141
		1 企業債償還金	40,966	12,825	28,141
	3 予備費		6,000	3,000	3,000
		1 予備費	6,000	3,000	3,000

令和6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6年4月1日から令和7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	△ 64,257
	減価償却費	36,634
	固定資産除却損	265
	引当金の増減額	29,032
	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	2,924
	未収金の増減額	19,276
	たな卸資産の増減額	△ 220
	未払金の増加額	663
	小計	15,676
	利息及び配当金の受取額	2
	利息の支払額	△ 2,924
	業務活動によるキャッシュ・フロー	12,754
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	△ 7,289
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	2,170
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 5,119
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	△ 40,966
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 40,966
	資金増加(減少)額	△ 33,331
	資金期首残高	103,630
	資金期末残高	70,299

給 与 費 明 細 表

1. 総 括

区 分		職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
		特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定 支弁職員	0	(5) 93	6,776	285,144	198,908	490,828	98,822	589,650
	資本勘定 支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	(5) 93	6,776	285,144	198,908	490,828	98,822	589,650
前 年 度	損益勘定 支弁職員	0	(9) 93	7,486	277,794	171,215	456,495	93,240	549,735
	資本勘定 支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	(9) 93	7,486	277,794	171,215	456,495	93,240	549,735
比 較	損益勘定 支弁職員	0	(△4) 0	△710	7,350	27,693	34,333	5,582	39,915
	資本勘定 支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	(△4) 0	△ 710	7,350	27,693	34,333	5,582	39,915

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)
	本 年 度		5,250	2,235	5,917	25,488	6,834
前 年 度		5,094	2,509	5,898	26,340	5,986	5,731
比 較		156	△274	19	△852	848	△487

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)
	本 年 度		1,248	114,411	26,000	24
前 年 度		1,248	93,303	19,000	48	6,058
比 較		0	21,108	7,000	△24	199

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	合 計
		特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本年度	損益勘定 支弁職員	0	(0) 47	0	174,890	127,119	302,009	61,885	363,894
	資本勘定 支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	(0) 47	0	174,890	127,119	302,009	61,885	363,894
前年度	損益勘定 支弁職員	0	(0) 48	0	176,640	121,116	297,756	62,232	359,988
	資本勘定 支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	(0) 48	0	176,640	121,116	297,756	62,232	359,988
比 較	損益勘定 支弁職員	0	(0) △1	0	△1,750	6,003	4,253	△347	3,906
	資本勘定 支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	(0) △ 1	0	△ 1,750	6,003	4,253	△347	3,906

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)
	本 年 度		5,250	2,235	3,222	10,999	3,788
前 年 度		5,094	2,509	3,012	11,834	3,291	5,731
比 較		156	△274	210	△835	497	△487

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)
	本 年 度		1,248	70,963	24,146
前 年 度		1,248	70,466	17,883	48
比 較		0	497	6,263	△24

イ 会計年度任用職員

区 分		職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
		特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本年度	損益勘定 支弁職員	0	(5) 46	6,776	110,254	71,789	188,819	36,937	225,756
	資本勘定 支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	(5) 46	6,776	110,254	71,789	188,819	36,937	225,756
前年度	損益勘定 支弁職員	0	(9) 45	7,486	101,154	50,099	158,739	31,008	189,747
	資本勘定 支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	(9) 45	7,486	101,154	50,099	158,739	31,008	189,747
比 較	損益勘定 支弁職員	0	(△4) 1	△710	9,100	21,690	30,080	5,929	36,009
	資本勘定 支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	(△4) 1	△710	9,100	21,690	30,080	5,929	36,009

手当の内訳	区 分	通 勤 手 当	期 末 勤 勉 手 当	特 殊 勤 務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	退 職 手 当	そ の 他 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	2,695	43,448	14,489	3,046	1,854	6,257
	前 年 度	2,886	22,837	14,506	2,695	1,117	6,058
	比 較	△191	20,611	△17	351	737	199

2 . 給料及び手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説明	備考
給料	7,350	給与改定に伴う増減分	1,839	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	3,162	普通昇給によるもの
		その他の増減分	2,349	異動等によるもの
職員手当	27,693	制度改正に伴う増減額	20,830	制度改正によるもの 期末勤勉手当改定 正職員 0.1月分増額 会計年度任用職員 1.9月分増額
		その他の増減分	6,863	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	行政職	医療職(二)	医療職(三)	福祉職
令和6年1月1日現在	平均給料月額(円)	334,381	327,950	305,917
	平均給与月額(円)	349,704	333,854	349,717
	平均年齢(歳)	46歳 11月	44歳 10月	47歳 1月
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	328,881	302,475	305,481
	平均給与月額(円)	376,811	320,608	338,956
	平均年齢(歳)	45歳 4月	40歳 7月	47歳 2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	円 166,600	円 _____	円 183,500	円 176,900	円 166,600	円 _____	円 183,500	円 176,900
大学卒	円 196,200	円 202,800	円 225,800	円 _____	円 196,200	円 202,800	円 225,800	円 _____

(3) 級別職員数

区 分	職種 等級	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	41.7
	3 級	2	50.0			6	42.8	4	16.6
	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	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		
本年度	職員数 (A) (人)	47	4	4	15	24	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	35	3	4	12	16	
	号給数別内訳	1号給 (人)					
		2号給 (人)					
		3号給 (人)	2			2	
		4号給 (人)	33	3	4	10	16
		6号給 (人)					
	8号給 (人)						
比率 (B) / (A) (%)	74.5	75.0	100.0	80.0	66.7		
前年度	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、救急医療等業務手当、危険手当				

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支 給 率 計	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)			
本 年 度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.25	2.25	4.50		
前 年 度	(1.15)	(1.15)	(2.30)	有	
	2.20	2.20	4.40		
一 般 会 計 の 制 度	(1.18)	(1.18)	(2.35)	有	
	2.25	2.25	4.50		

備考：()内は、再任用職員の支給率

(7) 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	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損益計算書
(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	施設運営事業収益							
(1)	施設介護費収益	573,241						
(2)	通所リハビリテーション費収益	64,255						
(3)	短期入所療養介護費収益	26,966						
(4)	その他施設運営事業費収益	166					664,628	
2	施設運営事業費用							
(1)	給与料	552,204						
(2)	材料	43,887						
(3)	経費	142,033						
(4)	減価償却	36,708						
(5)	資産減耗	82						
(6)	研究修費	340					775,254	
	営業損失							110,626
3	施設運営事業外収益							
(1)	受取利息及び配当金	2						
(2)	補助金	11,501						
(3)	県補助金	11,995						
(4)	他会計負担金	61,876						
(5)	長期前受戻金	8,639						
(6)	その他施設運営事業外収益	1,761					95,774	
4	施設運営事業外費用							
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	3,987						
(2)	雑支	16,723					20,710	
	経常損失							35,562
5	特別利益							
(1)	過年度の利益	50						
(2)	その他の特別利益	1					51	
6	特別損失							
(1)	過年度の損失	146					146	△95
	当年度繰越利益剰余金							△ 35,657
	当年度繰越利益剰余金							△ 781,633
	当年度未処分利益剰余金							△ 817,290

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

		資 産 の 部				(単位：千円)	
1.	固 定 資 産						
(1)	有 形 固 定 資 産						
	イ 土 地 建物				335,868		
	ロ 構築物	1,571,621					
	ハ 構築物	△ 1,104,990			466,631		
	ニ 器具備品	23,632					
	ホ 車両	△ 22,432			1,200		
		146,654					
		△ 125,020			21,634		
		38,640					
		△ 31,779			6,861		
	有 形 固 定 資 産 合 計					832,194	
(2)	無 形 固 定 資 産						
	イ 電話加入権				700		
	ロ ソフトウェア				5,319		
	無 形 固 定 資 産 合 計					6,019	
	固 定 資 産 合 計						838,213
2.	流 動 資 産						
(1)	現 金					103,630	
(2)	未 収 入					115,164	
(3)	貯 蓄 品					2,110	
(4)	前 払 金					66	
(5)	前 払 費 用					237	
	流 動 資 産 合 計						221,207
	資 産 合 計						1,059,420
		負 債 の 部					
3.	固 定 負 債						
(1)	企 業 債						
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債				99,630		
	企業債合					99,630	
(2)	引 当 金						
	イ 退職手当引当				307,941		
	引 当 金 合 計					307,941	
	固 定 負 債 合 計						407,571

令和6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7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 建 物			335,868	
			1,573,070		
	ハ 構 築 物		△ 1,134,666	438,404	
			23,632		
	ニ 器 械 備 品		△ 22,450	1,182	
			147,952		
	ホ 車 両		△ 129,008	18,944	
			42,917		
			△ 33,463	9,454	
					803,852
(2)	無 形 固 定 資 産				
	イ 電 話 加 入 権			700	
	ロ ソ フ ト ウ エ ア			4,051	
					4,751
	固 定 資 産 合 計				808,603
2.	流 動 資 産				
(1)	現 金 預 金			70,299	
(2)	未 収 入			95,888	
(3)	貯 蓄 金			2,330	
(4)	前 払 金			66	
(5)	前 払 費 用			237	
	流 動 資 産 合 計				168,820
	資 産 合 計				977,423

負 債 の 部

3.	固 定 負 債				
(1)	企 業 債 権 充 て 債 計 金				
	イ 建 設 改 良 費 等 の 財 源 に 充 てる た め の 企 業 債 権 合 計			59,168	
					59,168
(2)	企 引 金 引 当 金				
	イ 退 職 手 当 引 当 金 合 計			333,941	
					333,941
	固 定 負 債 合 計				393,109

4.	流	動	負	債			
(1)	企	業	の	財	源	に	充
	イ	建	設	改	良	費	等
		る	た	め	の	企	業
		業	債	払	当		
							40,462
(2)	企	未	引				40,462
(3)	イ	退	職	手	当	引	当
	ロ	賞	与	引	引	当	金
	ハ	法	定	福	利	費	引
							0
							38,630
							7,609
(4)	引	そ	の	他	流	動	負
	流	動	負	債	合		計
							46,239
							0
							167,852
5.	繰	延	前	取	受	計	合
(1)	長	期	化	累	計	合	計
	収	益	収	益	合		
							371,511
							△ 158,052
							213,459
負	債	合	計				774,420
資 本 の 部							
6.	資	本	金				1,084,550
7.	剰	余	剰	余	剰	余	高
(1)	利	益	剰	余	剰	余	益
		当	年	度	純	利	計
		欠	損	金	合		
							△817,290
							△64,257
							△881,547
							△ 881,547
資	本	合	計				203,003
負	債	資	本	合	計		977,423

参 考 資 料

令和5年度・令和6年度収支比較表

予算実施計画明細書

令和5年度・令和6年度収支比較表

(オレンジ荘) 収益的収入及び支出

(単位：千円)

収入科目	令和6年度	令和5年度	増減	支出科目	令和6年度	令和5年度	増減
施設運営事業収益	366,854	367,759	△905	施設運営事業費用	450,394	427,582	22,812
施設介護費収益	320,694	319,357	1,337	給与費	328,572	303,819	24,753
通所リハビリテーション費収益	36,047	38,414	△2,367	材料費	40,850	37,102	3,748
短期入所療養介護費収益	10,112	9,986	126	経費	58,613	64,336	△5,723
その他施設運営事業収益	1	2	△1	減価償却費	22,209	22,114	95
				資産減耗費	50	52	△2
				研究研修費	100	159	△59
施設運営事業外収益	33,469	45,659	△12,190	施設運営事業外費用	1,214	1,344	△130
受取利息及び配当金	1	1	0	支払利息	1,214	1,344	△130
補助金	3,038	6,340	△3,302				
他会計負担金	25,481	35,057	△9,576				
長期前受金戻入	3,285	3,285	0				
その他施設運営事業外収益	1,664	976	688				
特別利益	2	3	△1	特別損失	50	51	△1
固定資産売却益	0	1	△1	固定資産売却損	0	1	△1
過年度損益修正益	1	1	0	過年度損益修正損	50	50	0
その他特別利益	1	1	0				
				予備費	1,000	1,000	0
合計	400,325	413,421	△13,096	合計	452,658	429,977	22,681

資本的収入及び支出

収入科目	令和6年度	令和5年度	増減	支出科目	令和6年度	令和5年度	増減
一般会計負担金	2,170	2,170	0	資産購入費	1,378	1,962	△584
固定資産売却代金	0	1	△1	改良工事費	1,449	0	1,449
				企業債償還金	12,825	12,694	131
				予備費	3,000	3,000	0
合計	2,170	2,171	△1	合計	18,652	17,656	996

(ふれあい荘) 収益的収入及び支出

(単位：千円)

収入科目	令和6年度	令和5年度	増減	支出科目	令和6年度	令和5年度	増減
施設運営事業収益	309,951	304,176	5,775	施設運営事業費用	382,428	371,607	10,821
施設介護費収益	254,533	253,890	643	給与費	264,053	248,801	15,252
通所リハビリテーション費収益	37,974	33,126	4,848	材料費	9,720	10,709	△989
短期入所療養介護費収益	17,286	16,980	306	経費	93,838	97,283	△3,445
その他施設運営事業収益	158	180	△22	減価償却費	14,425	14,594	△169
				資産減耗費	222	30	192
				研究研修費	170	190	△20
施設運営事業外収益	61,312	70,123	△8,811	施設運営事業外費用	1,710	2,643	△933
受取利息及び配当金	1	1	0	支払利息	1,710	2,643	△933
補助金	2,314	4,343	△2,029				
他会計負担金	52,667	59,469	△6,802				
長期前受金戻入	5,354	5,354	0				
その他施設運営事業外収益	976	956	20				
特別利益	51	52	△1	特別損失	100	101	△1
固定資産売却益	0	1	△1	固定資産売却損	0	1	△1
過年度損益修正益	50	50	0	過年度損益修正損	100	100	0
その他特別利益	1	1	0				
				予備費	1,000	1,000	0
合計	371,314	374,351	△3,037	合計	385,238	375,351	9,887

資本的収入及び支出

収入科目	令和6年度	令和5年度	増減	支出科目	令和6年度	令和5年度	増減
一般会計負担金	0	10,359	△10,359	資産購入費	4,462	618	3,844
固定資産売却代金	0	1	△1	改良工事費	0	0	0
				企業債償還金	28,141	27,208	933
				予備費	3,000	3,000	0
合計	0	10,360	△10,360	合計	35,603	30,826	4,777

(収益的収入及び支出)

款	項	目	節	細 節	予定額 (千円)	内 訳 (千円)		備考
						オレンジ荘	ふれあい荘	
1.	施設事業収益				771,639	400,325	371,314	
	1.	施設運営事業収益			676,805	366,854	309,951	
		1.	施設介護費収益		575,227	320,694	254,533	
			1.	施設介護サービス費収益	507,458	283,873	223,585	
				1. 入所者介護報酬	459,232	256,805	202,427	
				2. 入所者一部負担金	48,226	27,068	21,158	
			2.	室料収益	17,203	9,895	7,308	
				1. 多床室 非課税	16,735	9,895	6,840	
				2. 個室 非課税	468	0	468	
			3.	利用料収益	50,566	26,926	23,640	
				1. 食事代 非課税	39,324	22,524	16,800	
				2. 日用品 非課税	6,832	3,832	3,000	
				3. その他 非課税	4,320	480	3,840	
				4. その他 課税	90	90	0	
			2.	通所リハビリテーション費収益	74,021	36,047	37,974	
			1.	通所リハビリテーション費収益	69,118	33,400	35,718	
				1. 通所者介護報酬	62,207	30,060	32,147	
				2. 通所者一部負担金	6,911	3,340	3,571	
			2.	利用料収益	4,903	2,647	2,256	
				1. 食事代 非課税	4,529	2,369	2,160	
				2. 日用品 非課税	369	273	96	
				3. その他 非課税	5	5	0	
			3.	短期入所療養介護費収益	27,398	10,112	17,286	
			1.	短期入所療養介護費収益	23,784	8,826	14,958	
				1. 短期利用者介護報酬	21,504	7,993	13,511	
				2. 短期利用者一部負担金	2,280	833	1,447	
			2.	室料収益	1,220	464	756	
				1. 多床室 非課税	565	205	360	
				2. 個室 非課税	655	259	396	
			3.	利用料収益	2,394	822	1,572	
				1. 食事代 非課税	1,912	712	1,200	
				2. 日用品 非課税	301	109	192	
				3. その他 非課税	180	0	180	
				4. その他 課税	1	1	0	
			4.	その他施設運営事業収益	159	1	158	
			1.	その他施設運営事業収益	159	1	158	
				1. 主治医意見書手数料	158	0	158	
				2. 文書料	1	1	0	
	2.	施設運営事業外収益			94,781	33,469	61,312	
		1.	受取利息及び配当金		2	1	1	

款	項	目	節	細節	予定額 (千円)	内訳 (千円)		備考
						オレンジ荘	ふれあい荘	
			1. 預金利息		2	1	1	
			1. 普通預金利息		2	1	1	
		2. 補助金			5,352	3,038	2,314	
			1. 一般会計補助金		5,352	3,038	2,314	
			1. 一般会計繰入金		5,352	3,038	2,314	
		3. 他会計負担金			78,148	25,481	52,667	
			1. 一般会計負担金		78,148	25,481	52,667	
			1. 一般会計繰入金		78,148	25,481	52,667	
		4. 長期前受金戻入			8,639	3,285	5,354	
			1. 長期前受金戻入		8,639	3,285	5,354	
			1. 受贈財産		2,501	0	2,501	
			2. 国庫補助金		3,872	1,287	2,585	
			3. 企業債		2,077	1,858	219	
			4. 県補助金		189	140	49	
		5. その他施設運営事業外収益			2,640	1,664	976	
			1. その他施設運営事業外収益		2,640	1,664	976	
			1. 使用料 非課税		2	0	2	
			2. 使用料 課税		2,563	1,639	924	
			3. 実習生受入謝礼金		55	25	30	
			4. その他雑収益 課税		20	0	20	
	3. 特別利益				53	2	51	
		2. 過年度損益修正益			51	1	50	
			1. 過年度損益修正益		51	1	50	
			1. 過年度損益修正益 非課税		51	1	50	
		3. その他特別利益			2	1	1	
			1. その他特別利益		2	1	1	
			1. その他特別利益 非課税		2	1	1	
1. 施設事業費用					837,896	452,658	385,238	
	1. 施設運営事業費用				832,822	450,394	382,428	
		1. 給与費			592,625	328,572	264,053	
			1. 看護師給		49,461	21,037	28,424	
			1. 看護師給		49,461	21,037	28,424	
			2. 准看護師給		8,731	8,731	0	
			1. 准看護師給		3,515	3,515	0	
			2. 准看護師給 (会計年度任用職員)		5,216	5,216	0	
			3. 介護職給		152,219	85,452	66,767	
			1. 介護職給		81,771	44,226	37,545	
			2. 介護職給 (会計年度任用職員)		70,448	41,226	29,222	
			4. 支援専門員給		7,752	4,437	3,315	
			1. 支援専門員給		7,752	4,437	3,315	
			5. 医療技術員給		4,988	2,494	2,494	
			1. 医療技術員給 (会計年度任用職員)		4,988	2,494	2,494	
			6. 理学療法士給及び作業療法士給		16,141	7,180	8,961	
			1. 理学療法士給及び作業療法士給		16,141	7,180	8,961	

款	項	目	節	細 節	予定額 (千円)	内 訳 (千円)		備考
						オレンジ荘	ふれあい荘	
			7.	事務職給	25,042	14,543	10,499	
				1. 事務職給	16,250	8,106	8,144	
				2. 事務職給 (会計年度任用職員)	8,792	6,437	2,355	
			8.	技能労務員給	20,810	13,979	6,831	
				1. 技能労務員給 (会計年度任用職員)	20,810	13,979	6,831	
			9.	看護師手当	23,261	9,323	13,938	
				1. 扶養手当	654	258	396	
				2. 通勤手当	1,155	376	779	
				3. 期末勤勉手当	12,801	5,401	7,400	
				4. 時間外勤務手当	1,060	360	700	
				5. 管理職手当	624	312	312	
				6. 住居手当	282	282	0	
				7. 夜間勤務手当	2,040	720	1,320	
				8. 救急医療等業務手当 特	54	0	54	
				9. 夜間看護介護手当 特	4,279	1,614	2,665	
				10. 管理職員特別勤務手当	12	0	12	
				11. 児童手当	300	0	300	
			10.	准看護師手当	4,560	4,560	0	
				1. 期末勤勉手当	919	919	0	
				2. 時間外勤務手当	96	96	0	
				3. 住居手当	270	270	0	
				4. 夜間勤務手当	180	180	0	
				5. 夜間看護介護手当 特	351	351	0	
				6. 期末勤勉手当 (会計年度任用職員)	1,333	1,333	0	
				7. 通勤手当 (会計年度任用職員)	110	110	0	
				8. 時間外手当 (会計年度任用職員)	120	120	0	
				9. 特殊勤務手当 (会計年度任用職員)	893	893	0	
				10. その他手当 (会計年度任用職員)	288	288	0	
			11.	介護職手当	77,321	43,423	33,898	
				1. 扶養手当	2,934	1,278	1,656	
				2. 通勤手当	1,419	1,011	408	
				3. 期末勤勉手当	22,090	11,890	10,200	
				4. 時間外勤務手当	2,040	840	1,200	
				5. 住居手当	1,074	516	558	
				6. 夜間勤務手当	3,024	1,440	1,584	
				7. 夜間看護介護手当 特	6,315	3,176	3,139	
				8. 児童手当	1,655	975	680	
				9. 期末勤勉手当 (会計年度任用職員)	17,707	10,307	7,400	
				10. 通勤手当 (会計年度任用職員)	1,567	752	815	
				11. 時間外手当 (会計年度任用職員)	1,464	768	696	
				12. 特殊勤務手当 (会計年度任用職員)	13,272	8,490	4,782	
				13. 児童手当 (会計年度任用職員)	360	360	0	
				14. その他手当 (会計年度任用職員)	2,400	1,620	780	
			12.	支援専門員手当	2,474	1,428	1,046	

款	項	目	節	細 節	予定額 (千円)	内 訳 (千円)		備考
						オレンジ荘	ふれあい荘	
				1. 通勤手当	137	51	86	
				2. 期末勤勉手当	2,101	1,221	880	
				3. 時間外勤務手当	236	156	80	
			13.	医療技術員手当	1,860	1,056	804	
				1. 期末勤勉手当 (会計年度任用職員)	1,262	638	624	
				2. 通勤手当 (会計年度任用職員)	478	358	120	
				3. 時間外手当 (会計年度任用職員)	120	60	60	
			14.	理学療法士手当及び作業療法士手当	5,796	2,499	3,297	
				1. 扶養手当	258	78	180	
				2. 通勤手当	281	110	171	
				3. 期末勤勉手当	4,408	1,888	2,520	
				4. 時間外勤務手当	240	120	120	
				5. 住居手当	609	303	306	
			15.	事務員手当	10,714	5,535	5,179	
				1. 扶養手当	1,404	654	750	
				2. 通勤手当	230	110	120	
				3. 期末勤勉手当	4,590	2,270	2,320	
				4. 時間外勤務手当	116	60	56	
				5. 管理職手当	624	312	312	
				6. 管理職員特別勤務手当	12	0	12	
				7. 児童手当	660	240	420	
				8. 期末勤勉手当 (会計年度任用職員)	2,222	1,633	589	
				9. 通勤手当 (会計年度任用職員)	136	136	0	
				10. 時間外手当 (会計年度任用職員)	720	120	600	
			16.	技能労務員手当	6,485	4,182	2,303	
				1. 期末勤勉手当 (会計年度任用職員)	5,281	3,573	1,708	
				2. 通勤手当 (会計年度任用職員)	195	0	195	
				3. 時間外手当 (会計年度任用職員)	500	100	400	
				4. その他手当 (会計年度任用職員)	509	509	0	
			17.	介護員報酬	3,755	2,388	1,367	
				1. 介護員報酬	2,750	1,763	987	
				2. 介護員通勤手当	134	110	24	
				3. 介護員期末勤勉手当	475	227	248	
				4. 介護員時間外手当	72	72	0	
				5. 介護員特殊勤務手当	324	216	108	
			18.	医療技術員報酬	1,616	1,616	0	
				1. 医療技術員報酬	1,258	1,258	0	
				2. 医療技術員通勤手当	51	51	0	
				3. 医療技術員期末勤勉手当	307	307	0	
			19.	労務員報酬	6,187	6,187	0	
				1. 労務員報酬	2,768	2,768	0	
				2. 労務員通勤手当	24	24	0	
				3. 労務員期末勤勉手当	285	285	0	
				4. 労務員時間外手当	50	50	0	

款	項	目	節	細節	予定額 (千円)	内 訳 (千円)		備考
						オレンジ荘	ふれあい荘	
				5. 労務員その他手当	3,060	3,060	0	
			20.	賞与引当金繰入額	38,630	21,200	17,430	
				1. 看護師賞与引当金繰入額	6,595	2,795	3,800	
				2. 准看護師賞与引当金繰入額	467	467	0	
				3. 介護職賞与引当金繰入額	11,247	6,047	5,200	
				4. 支援専門員賞与引当金繰入額	1,111	611	500	
				5. 理学療法士・作業療法士賞与引当金繰入額	2,287	987	1,300	
				6. 事務員賞与引当金繰入額	2,347	1,147	1,200	
				7. その他職員賞与引当金繰入額	14,576	9,146	5,430	
			21.	法定福利費	91,213	49,113	42,100	
				1. 共済組合負担金	89,762	48,252	41,510	
				2. 災害補償負担金	490	240	250	
				3. 社会保険料	961	621	340	
			22.	法定福利費引当金繰入額	7,609	4,209	3,400	
				1. 法定福利費引当金繰入額	7,609	4,209	3,400	
			23.	退職手当引当金繰入額	26,000	14,000	12,000	
				1. 退職手当引当金繰入額	26,000	14,000	12,000	
		2.		材料費	50,570	40,850	9,720	
			1.	医薬品費	9,300	6,300	3,000	
				1. 医薬品費 課税	9,300	6,300	3,000	
			2.	施設療養材料費	960	660	300	
				1. 医療・療養材料費 課税	960	660	300	
			3.	給食材料費	26,488	24,000	2,488	
				1. 給食材料費 課税	100	0	100	
				2. 給食材料費 課税(軽)	26,388	24,000	2,388	
			4.	施設療養消耗器具備品費	850	700	150	
				1. 療養備品等 課税	850	700	150	
			5.	その他の材料費	12,972	9,190	3,782	
				1. その他の材料費 課税	12,760	9,060	3,700	
				2. その他の材料費 課税(軽)	212	130	82	
		3.		経費	152,451	58,613	93,838	
			1.	厚生福利費	2,051	1,004	1,047	
				1. 互助会負担金	633	345	288	
				2. 健康診断料	1,387	659	728	
				3. 職員健康診断試薬料	31	0	31	
			2.	報償費	3,360	3,245	115	
				1. 報償費 課税	3,360	3,245	115	
			3.	旅費交通費	27	11	16	
				1. 普通旅費	27	11	16	
			4.	交際費	100	50	50	
				1. 交際費 不課税	100	50	50	
			5.	職員被服費	328	200	128	
				1. 職員貸与被服	328	200	128	
			6.	消耗品費	5,280	2,100	3,180	

款	項	目	節	細 節	予定額 (千円)	内 訳 (千円)		備考
						オレンジ荘	ふれあい荘	
				1. 事務用消耗品費	880	600	280	
				2. その他消耗品 課税	4,300	1,500	2,800	
				3. その他消耗品 課税(軽)	100	0	100	
			7.	消耗備品費	880	500	380	
				1. 介護用消耗器具備品費	400	400	0	
				2. 事務用消耗器具備品費	200	100	100	
				3. その他消耗備品 課税	200	0	200	
				4. その他消耗備品 非課税	80	0	80	
			8.	光熱水費	24,900	13,200	11,700	
				1. 電気電力料	18,500	10,000	8,500	
				2. 水道料	6,400	3,200	3,200	
			9.	燃料費	12,560	5,000	7,560	
				1. LPガス	2,950	2,000	950	
				2. ガソリン	2,100	800	1,300	
				3. A重油	7,200	2,200	5,000	
				4. 軽油	250	0	250	
				5. 軽油 不課税	60	0	60	
			10.	食料費	10	0	10	
				1. 食料費 課税(軽)	10	0	10	
			11.	印刷製本費	90	30	60	
				1. 事務用印刷費	60	30	30	
				2. その他印刷費	30	0	30	
			12.	修繕費	10,000	5,000	5,000	
				1. 施設修繕費	7,600	4,100	3,500	
				2. 車両修繕費	1,600	400	1,200	
				3. 備品等修繕費	800	500	300	
			13.	保険料	1,024	571	453	
				1. 建物共済保険	100	63	37	
				2. 医師賠償責任保険	88	50	38	
				3. 施設総合補償保険	392	220	172	
				4. 公用車共済保険	314	158	156	
				5. 市長会公金総合保険	2	1	1	
				6. その他保険料	128	79	49	
			14.	賃借料	13,704	7,685	6,019	
				1. 寝具リース料	6,753	3,753	3,000	
				2. コピー機器等リース料	392	192	200	
				3. カーテン等リース料	2,822	1,500	1,322	
				4. 借地料	200	200	0	
				5. テレビ聴視料	124	44	80	
				6. その他リース料 課税	3,293	1,896	1,397	
				7. その他賃借料	120	100	20	
			15.	通信運搬費	1,356	741	615	
				1. 電話料 課税	650	350	300	
				2. 郵便料 課税	320	190	130	

款	項	目	節	細 節	予定額 (千円)	内 訳 (千円)		備考
						オレンジ荘	ふれあい荘	
				3. インターネット利用料	386	201	185	
			16.	委託料	60,581	12,550	48,031	
				1. 浄化槽維持管理業務委託料	830	500	330	
				2. 空調機保守点検業務委託料	759	583	176	
				3. ボイラ保守点検業務委託料	385	55	330	
				4. 床暖房設備保守点検業務委託料	250	0	250	
				5. エレベーター保守点検業務委託料	1,460	800	660	
				6. 消防設備保守業務委託料	144	71	73	
				7. 清掃業務委託料	13,607	8,063	5,544	
				8. 理容業務委託料	1,344	684	660	
				9. 一般産業廃棄物運搬業務委託料	1,445	1,200	245	
				10. 厨房ゴミブリ防虫業務委託料	145	65	80	
				11. 特殊浴槽等保守業務委託料	275	0	275	
				12. 給付請求システム保守業務委託料	399	300	99	
				13. 給食業務委託料	36,000	0	36,000	
				14. 洗濯業務委託料	3,300	0	3,300	
				15. その他委託料	238	229	9	
			17.	手数料	2,360	1,009	1,351	
				1. 汚物汲み取り料	527	87	440	
				2. 法定検査手数料 非課税	12	0	12	
				3. 法定検査手数料 課税	1,084	782	302	
				4. 法定検査手数料 不課税	5	0	5	
				5. 白衣等洗濯料	100	100	0	
				6. その他手数料 課税	632	40	592	
			18.	諸会費	268	140	128	
				1. 老人保健施設協会年会費	268	140	128	
			19.	負担金	11,855	4,327	7,528	
				1. 一般会計負担金 不課税	506	338	168	
				2. 併設病院協力負担金	11,345	3,985	7,360	
				3. その他負担金 課税	4	4	0	
			20.	公課費	137	50	87	
				1. 自動車重量税	137	50	87	
			21.	雑費	1,580	1,200	380	
				1. 病院受診費用 非課税	1,580	1,200	380	
		4.		減価償却費	36,634	22,209	14,425	
			1.	建物減価償却費	29,676	16,276	13,400	
				1. 建物減価償却費	24,632	12,324	12,308	
				2. 建物附属設備減価償却費	5,044	3,952	1,092	
			2.	構築物減価償却費	18	0	18	
				1. 構築物減価償却費	18	0	18	
			3.	器械備品減価償却費	3,988	3,786	202	
				1. 器械備品減価償却費	3,988	3,786	202	
			4.	車両減価償却費	1,684	879	805	
				1. 車両減価償却費	1,684	879	805	

款	項	目	節	細節	予定額 (千円)	内訳 (千円)		備考
						オレンジ荘	ふれあい荘	
			5. 無形固定資産減価償却費		1,268	1,268	0	
			1. ソフトウェア減価償却費		1,268	1,268	0	
		5. 資産減耗費			272	50	222	
		1. たな卸資産減耗費			7	0	7	
		1. たな卸資産減耗費			7	0	7	
		2. 有形固定資産除却費			265	50	215	
		1. 器械備品除却費			80	50	30	
		2. 車両除却費			185	0	185	
		6. 研究研修費			270	100	170	
		1. 旅費			40	0	40	
		1. 職員研修旅費			40	0	40	
		2. 研究雑費			230	100	130	
		1. 研究研修会費 課税			50	0	50	
		2. 職員研修助成金			180	100	80	
	2. 施設運営事業外費用				2,924	1,214	1,710	
	1. 支払利息及び企業債取扱諸費				2,924	1,214	1,710	
	1. 企業債利息				2,924	1,214	1,710	
	1. 企業債利息				2,924	1,214	1,710	
	3. 特別損失				150	50	100	
	1. 過年度損益修正損				150	50	100	
	1. 過年度損益修正損				150	50	100	
	1. 過年度損益修正損 非課税				100	0	100	
	2. 過年度損益修正損 課税				50	50	0	
	4. 予備費				2,000	1,000	1,000	
	1. 予備費				2,000	1,000	1,000	
	1. 予備費				2,000	1,000	1,000	
	1. 予備費				2,000	1,000	1,000	

令和6年度 宇和島市介護老人保健施設事業会計予算 実施計画明細書

(資本的収入及び支出)

款	項	目	節	細 節	予定額 (千円)	内 訳 (千円)		備考
						オレンジ荘	ふれあい荘	
1.	資本的収入				2,170	2,170	0	
	1.	負担金			2,170	2,170	0	
		1.	一般会計負担金		2,170	2,170	0	
			1.	一般会計負担金	2,170	2,170	0	
				1.	一般会計負担金	2,170	2,170	0
1.	資本的支出				54,255	18,652	35,603	
	1.	建設改良費			7,289	2,827	4,462	
		1.	資産購入費		5,840	1,378	4,462	
			1.	医療用機器備品購入費	1,378	1,378	0	
				1.	医療用機器備品購入費 非課税	282	282	0
				2.	医療用機器備品購入費 課税	1,096	1,096	0
			2.	その他機器備品購入費	4,462	0	4,462	
				1.	車両購入費 非課税	4,409	0	4,409
				2.	車両購入費 課税	53	0	53
			2.	改良工事費	1,449	1,449	0	
				1.	改良工事費	1,449	1,449	0
				1.	建物附属設備改良工事 課税	1,449	1,449	0
	2.	企業債償還金			40,966	12,825	28,141	
		1.	企業債償還金		40,966	12,825	28,141	
			1.	企業債償還金	40,966	12,825	28,141	
				1.	企業債償還金	40,966	12,825	28,141
	3.	予備費			6,000	3,000	3,000	
		1.	予備費		6,000	3,000	3,000	
			1.	予備費	6,000	3,000	3,000	
				1.	予備費	6,000	3,000	3,000