

平成28年度 収支予算  
(社会福祉法人新会計基準による)

社会福祉法人緑友会

平成28年3月18日 第79回理事会提案版  
平成28年3月18日 第79回理事会承認版

平成28年度 予算集計表

社会福祉法人 緑友会

コード	勘定科目名	合計	法人本部	小川ホーム	ショートステイ	デイサービス	ホームヘルプ	介護計画	包括支援	行
7100	介護保険事業収入	595,140,000	0	308,020,000	32,230,000	76,370,000	63,680,000	48,700,000	66,140,000	1
7110	施設介護料収入	235,640,000	0	235,640,000	0	0	0	0	0	2
7111	介護報酬収入(施設)	210,430,000	0	210,430,000	0	0	0	0	0	3
7112	利用者負担金収入(公費)	2,080,000	0	2,080,000	0	0	0	0	0	4
7113	利用者負担金収入(一般)	23,130,000	0	23,130,000	0	0	0	0	0	5
7120	居宅介護料収入	157,370,000	0	0	25,450,000	69,710,000	62,210,000	0	0	6
7130	(介護報酬収入)	141,190,000	0	0	22,760,000	62,630,000	55,800,000	0	0	7
7115	介護報酬収入(居宅)	118,320,000	0	0	21,900,000	55,230,000	41,190,000	0	0	8
7116	介護予防報酬収入(居宅)	22,870,000	0	0	860,000	7,400,000	14,610,000	0	0	9
7140	(利用者負担金収入)	16,180,000	0	0	2,690,000	7,080,000	6,410,000	0	0	10
7118	介護負担金収入(公費)(居宅)	2,630,000	0	0	100,000	1,080,000	1,450,000	0	0	11
7119	介護負担金収入(一般)(居宅)	10,900,000	0	0	2,490,000	5,130,000	3,280,000	0	0	12
7121	介護予防負担金収入(公費)(居宅)	330,000	0	0	10,000	100,000	220,000	0	0	13
7122	介護予防負担金収入(一般)(居宅)	2,320,000	0	0	90,000	770,000	1,460,000	0	0	14
7180	居宅介護支援介護料収入	67,430,000	0	0	0	0	0	48,100,000	19,330,000	15
7133	居宅介護支援介護料収入	47,870,000	0	0	0	0	0	47,870,000	0	16
7134	介護予防支援介護料収入	19,220,000	0	0	0	0	0	0	19,220,000	17
7135	居宅介護支援介護料収入(公費)	230,000	0	0	0	0	0	230,000	0	18
7134	介護予防支援介護料収入(公費)	110,000	0	0	0	0	0	0	110,000	19
7190	利用者等利用料収入	80,860,000	0	65,980,000	6,770,000	6,660,000	1,450,000	0	0	20
7136	施設サービス利用料収入	7,370,000	0	7,370,000	0	0	0	0	0	21
7137	居宅介護サービス利用料収入	7,020,000	0	0	260,000	6,660,000	100,000	0	0	22
7139	食費収入(公費)	17,230,000	0	16,780,000	450,000	0	0	0	0	23
7141	食費収入(一般)	22,930,000	0	19,420,000	3,510,000	0	0	0	0	24
7142	居住費収入(公費)	9,410,000	0	9,170,000	240,000	0	0	0	0	25
7143	居住費収入(一般)	15,550,000	0	13,240,000	2,310,000	0	0	0	0	26
7145	その他の利用料収入(介護・利用)	1,350,000	0	0	0	0	1,350,000	0	0	27
7210	その他の事業収入	53,840,000	0	6,400,000	10,000	0	20,000	600,000	46,810,000	28
7148	補助金事業収入(介護・その他)	6,300,000	0	6,300,000	0	0	0	0	0	29
7149	市町村特別事業収入	20,000	0	0	10,000	0	10,000	0	0	30
7151	受託事業収入(介護・その他)	47,370,000	0	50,000	0	0	10,000	600,000	46,710,000	31
7153	その他の事業収入(介護・その他)	150,000	0	50,000	0	0	0	0	100,000	32
7311	経常経費寄附金収入	390,000	20,000	350,000	0	10,000	0	0	10,000	33
7312	受取利息配当金収入	90,000	10,000	30,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	34
7570	その他の収入	3,150,000	10,000	1,900,000	80,000	610,000	120,000	160,000	270,000	35
7313	受入研修費収入	1,000,000	0	800,000	0	100,000	100,000	0	0	36
7314	利用者等外給食費収入	1,600,000	0	600,000	80,000	500,000	10,000	150,000	260,000	37
7580	雑収入	550,000	10,000	500,000	0	10,000	10,000	10,000	10,000	38
7318	雑収入	550,000	10,000	500,000	0	10,000	10,000	10,000	10,000	39
7600	事業活動収入計	598,770,000	40,000	310,300,000	32,320,000	77,000,000	63,810,000	48,870,000	66,430,000	40

コード	勘定科目名	合計	法人本部	小川ホーム	ショートステイ	デイサービス	ホームヘルプ	介護計画	包括支援	行
8310	人件費支出	417,410,000	490,000	199,570,000	22,660,000	50,210,000	52,170,000	39,470,000	52,840,000	41
8311	役員報酬支出	490,000	490,000	0	0	0	0	0	0	42
8312	職員給料支出(職能給・勤続給)	159,750,000	0	79,900,000	8,450,000	11,100,000	11,800,000	19,900,000	28,600,000	43
8312	職員給料支出(手当合計)	52,650,000	0	28,970,000	4,360,000	4,710,000	5,520,000	3,450,000	5,640,000	44
8313	職員賞与支出	46,550,000	0	24,500,000	2,750,000	3,300,000	3,500,000	5,800,000	6,700,000	45
8314	非常勤職員給与支出	111,260,000	0	41,200,000	4,600,000	26,800,000	27,150,000	5,860,000	5,650,000	46
8316	退職給付支出	5,160,000	0	3,400,000	250,000	250,000	400,000	410,000	450,000	47
8317	法定福利費支出(人件費)	41,550,000	0	21,600,000	2,250,000	4,050,000	3,800,000	4,050,000	5,800,000	48
8320	事業費支出	61,250,000	0	47,780,000	4,240,000	8,390,000	200,000	70,000	570,000	49
8331	給食費支出	26,580,000	0	21,800,000	2,000,000	2,750,000	10,000	10,000	10,000	50
8332	介護用品費支出	5,860,000	0	5,300,000	500,000	50,000	10,000	0	0	51
8333	医薬品費支出	160,000	0	150,000	0	10,000	0	0	0	52
8334	診療・療養等材料費支出	210,000	0	200,000	0	10,000	0	0	0	53
8335	保健衛生費支出	1,610,000	0	1,500,000	30,000	50,000	10,000	10,000	10,000	54
8336	医療費支出	30,000	0	10,000	10,000	10,000	0	0	0	55
8337	被服費支出	60,000	0	10,000	30,000	10,000	10,000	0	0	56
8338	教養娯楽費支出	1,870,000	0	600,000	10,000	1,100,000	10,000	0	150,000	57
8339	日用品費支出	3,250,000	0	3,100,000	50,000	100,000	0	0	0	58
8343	水道光熱費支出(事業)	17,950,000	0	13,700,000	1,550,000	2,700,000	0	0	0	59
8344	燃料費支出(事業)	10,000	0	10,000	0	0	0	0	0	60
8345	消耗器具備品費支出	1,650,000	0	1,000,000	50,000	300,000	50,000	50,000	200,000	61
8352	車輛費支出	2,010,000	0	400,000	10,000	1,300,000	100,000	0	200,000	62
8330	事務費支出	84,440,000	290,000	48,950,000	4,370,000	11,040,000	5,110,000	5,010,000	9,670,000	63
8511	福利厚生費支出(事務)	1,850,000	0	800,000	150,000	300,000	300,000	150,000	150,000	64
8512	職員被服費支出	360,000	0	150,000	10,000	50,000	50,000	50,000	50,000	65
8513	旅費交通費支出(事務)	200,000	10,000	100,000	10,000	10,000	10,000	30,000	30,000	66
8514	研修研究費支出	730,000	0	300,000	30,000	50,000	100,000	100,000	150,000	67
8515	事務消耗品費支出	3,200,000	0	1,100,000	50,000	250,000	300,000	300,000	1,200,000	68
8516	印刷製本費支出(事務)	380,000	0	100,000	10,000	100,000	150,000	10,000	10,000	69
8517	水道光熱費支出(事務)	10,000,000	0	2,000,000	200,000	900,000	2,300,000	1,700,000	2,900,000	70
8519	修繕費支出(事務)	5,450,000	0	3,000,000	150,000	1,000,000	200,000	100,000	1,000,000	71
8521	通信運搬費支出(事務)	2,530,000	100,000	700,000	30,000	100,000	100,000	900,000	600,000	72
8522	会議費支出(事務)	60,000	10,000	10,000	0	10,000	10,000	10,000	10,000	73
8523	広報費支出(事務)	1,150,000	0	600,000	50,000	250,000	150,000	50,000	50,000	74
8340	業務委託費支出	47,640,000	50,000	36,300,000	3,400,000	6,480,000	470,000	470,000	470,000	75
8524	検査委託費支出	310,000	0	200,000	30,000	50,000	10,000	10,000	10,000	76
8525	給食委託費支出	30,160,000	0	23,350,000	2,310,000	4,500,000	0	0	0	77
8526	寝具委託費支出	5,450,000	0	4,400,000	450,000	600,000	0	0	0	78
8527	医事委託費支出	2,100,000	0	2,100,000	0	0	0	0	0	79
8528	清掃委託費支出	340,000	0	250,000	30,000	30,000	10,000	10,000	10,000	80
8529	保守委託費支出	8,400,000	0	5,600,000	550,000	1,200,000	350,000	350,000	350,000	81
8532	その他の委託費支出	880,000	50,000	400,000	30,000	100,000	100,000	100,000	100,000	82

コード	勘定科目名	合計	法人本部	小川ホーム	ショートステイ	デイサービス	ホームヘルプ	介護計画	包括支援	行
8533	手数料支出(事務)	420,000	50,000	150,000	10,000	50,000	100,000	10,000	50,000	83
8534	保険料支出(事務)	1,500,000	0	600,000	50,000	400,000	200,000	100,000	150,000	84
8535	賃借料支出(事務)	5,550,000	0	1,800,000	200,000	750,000	600,000	1,000,000	1,200,000	85
8536	土地・建物賃借料支出(事務)	1,440,000	0	0	0	0	0	0	1,440,000	86
8537	租税公課支出(事務)	310,000	10,000	30,000	0	200,000	10,000	10,000	50,000	87
8538	保守料支出(事務)	300,000	0	250,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	88
8539	渉外費支出(事務)	20,000	10,000	10,000	0	0	0	0	0	89
8541	諸会費支出(事務)	530,000	0	350,000	0	80,000	0	0	100,000	90
8350	雑支出	820,000	50,000	600,000	10,000	50,000	50,000	10,000	50,000	91
8552	雑支出(事務)	820,000	50,000	600,000	10,000	50,000	50,000	10,000	50,000	92
8615	支払利息支出	300,000	0	300,000	0	0	0	0	0	93
8450	その他の支出	2,520,000	0	1,400,000	120,000	250,000	350,000	200,000	200,000	94
8616	利用者等外給食費支出	2,520,000	0	1,400,000	120,000	250,000	350,000	200,000	200,000	95
8500	事業活動支出計	565,920,000	780,000	298,000,000	31,390,000	69,890,000	57,830,000	44,750,000	63,280,000	96
8510	事業活動資金収支差額	32,850,000	-740,000	12,300,000	930,000	7,110,000	5,980,000	4,120,000	3,150,000	97
7610	施設整備等補助金収入	50,000,000	0	50,000,000	0	0	0	0	0	98
7411	施設整備等補助金収入	50,000,000	0	50,000,000	0	0	0	0	0	99
7630	固定資産売却収入	4,130,000	0	3,400,000	130,000	500,000	0	0	100,000	100
7429	建設仮勘定取崩収入	4,080,000	0	3,350,000	130,000	500,000	0	0	100,000	101
7433	その他の固定資産売却収入	50,000	0	50,000	0	0	0	0	0	102
7650	施設整備等収入計	54,130,000	0	53,400,000	130,000	500,000	0	0	100,000	103
8520	設備資金借入金元金償還支出	1,560,000	0	1,560,000	0	0	0	0	0	104
8712	1年内返済予定設備資金借入金元金償還支出	1,560,000	0	1,560,000	0	0	0	0	0	105
8530	固定資産取得支出	130,810,000	0	105,340,000	3,840,000	16,430,000	600,000	700,000	3,900,000	106
8714	建物取得支出(基本)	122,660,000	0	100,740,000	3,640,000	15,180,000	0	0	3,100,000	107
8723	器具及び備品取得支出	4,900,000	0	3,000,000	0	1,000,000	300,000	300,000	300,000	108
8727	その他の固定資産取得支出	3,250,000	0	1,600,000	200,000	250,000	300,000	400,000	500,000	109
8570	施設整備等支出計	132,370,000	0	106,900,000	3,840,000	16,430,000	600,000	700,000	3,900,000	110
8580	施設整備等資金収支差額	-78,240,000	0	-53,500,000	-3,710,000	-15,930,000	-600,000	-700,000	-3,800,000	111
7680	積立資産取崩収入	68,580,000	0	68,580,000	0	0	0	0	0	112
7523	施設・設備整備積立資産取崩収入	68,580,000	0	68,580,000	0	0	0	0	0	113
7549	拠点区分間繰入金収入	1,000,000	1,000,000	0	0	0	0	0	0	114
7563	長期前払費用返還金収入	400,000	400,000	0	0	0	0	0	0	115
7720	その他の活動収入計	69,980,000	1,400,000	68,580,000	0	0	0	0	0	116
8610	積立資産支出	20,000,000	0	14,000,000	0	0	4,000,000	2,000,000	0	117
8822	施設・整備等積立資産支出	20,000,000	0	14,000,000	0	0	4,000,000	2,000,000	0	118
8848	拠点区分間繰入金支出	1,000,000	0	0	0	0	500,000	500,000	0	119
8862	長期前払費用支出	100,000	100,000	0	0	0	0	0	0	120
8670	その他の活動支出計	21,100,000	100,000	14,000,000	0	0	4,500,000	2,500,000	0	121
8680	その他の活動資金収支差額	48,880,000	1,300,000	54,580,000	0	0	-4,500,000	-2,500,000	0	122
8877	予備費支出	1,500,000	0	500,000	0	0	500,000	500,000	0	123
9811	当期資金収支差額	1,990,000	560,000	12,880,000	-2,780,000	-8,820,000	380,000	420,000	-650,000	124
9821	前期末支払資金残高	320,035,096	64,293,712	77,680,663	2,806,213	41,830,984	59,345,922	38,066,303	36,011,299	125
9831	当期末支払資金残高	322,025,096	64,853,712	90,560,663	26,213	33,010,984	59,725,922	38,486,303	35,361,299	126

平成28年度予算(社会福祉法人新会計基準による)

法人本部

	コード	勘定科目名	前年予算額	予算額	差引増減額	算出根拠	備考	行
収入	7311	経常経費寄附金収入	20,000	20,000	0	一般的寄附金		1
	7312	受取利息配当金収入	10,000	10,000	0	銀行預金の利息		2
	7570	その他の収入	10,000	10,000	0			3
	7580	雑収入	10,000	10,000	0			4
	7318	雑収入	10,000	10,000	0	雑収入		5
	7600	事業活動収入計	40,000	40,000	0			6
支出	8310	人件費支出	590,000	490,000	-100,000			7
	8311	役員報酬支出	590,000	490,000	-100,000	理事会の理事監事報酬支出		8
	8330	事務費支出	300,000	290,000	-10,000	事業費=利用者処遇以外の経費関連		9
	8513	旅費交通費支出(事務)	10,000	10,000	0	会議会合出張費		10
	8521	通信運搬費支出(事務)	100,000	100,000	0	電話・FAX・郵送料		11
	8522	会議費支出(事務)	50,000	10,000	-40,000	会議経費		12
	8340	業務委託費支出	50,000	50,000	0			13
	8532	その他の委託費支出	50,000	50,000	0	司法書士登記費用 他		14
	8533	手数料支出(事務)	0	50,000	50,000	銀行等の手数料		15
	8535	賃借料支出(事務)	10,000	0	-10,000			16
	8537	租税公課支出(事務)	10,000	10,000	0	印紙代		17
	8539	渉外費支出(事務)	10,000	10,000	0			18
	8541	諸会費支出(事務)	10,000	0	-10,000			19
	8350	雑支出	50,000	50,000	0			20
	8552	雑支出(事務)	50,000	50,000	0	事務局の雑費		21
	8500	事業活動支出計	890,000	780,000	-110,000			22
	8510	事業活動資金収支差額	-850,000	-740,000	110,000			23
収入	7650	施設整備等収入計	0	0	0			24
支出	8570	施設整備等支出計	0	0	0			25
	8580	施設整備等資金収支差額	0	0	0			26
収入	7549	拠点区分間繰入金収入	1,000,000	1,000,000	0	他会計より繰入れ		27
	7563	長期前払費用返還金収入	500,000	400,000	-100,000	火災保険料等の長期前払費用から前払費用へ資産振替		28
	7720	その他の活動収入計	1,500,000	1,400,000	-100,000			29
支出	8862	長期前払費用支出	100,000	100,000	0	自賠償保険料等の長期前払費用の資産計上		30
	8670	その他の活動支出計	100,000	100,000	0			31
	8680	その他の活動資金収支差額	1,400,000	1,300,000	-100,000			32
	9811	当期資金収支差額	550,000	560,000	10,000			33
	9821	前期末支払資金残高	63,743,712	64,293,712	550,000			34
	9831	当期末支払資金残高	64,293,712	64,853,712	560,000			35

平成28年度予算(社会福祉法人新会計基準による)

特別養護老人ホーム 小川ホーム

コード	勘定科目名	前年予算額	予算額	差引増減額	算出根拠 備考	行
収入	7100 介護保険事業収入	305,910,000	308,020,000	2,110,000		1
	7110 施設介護料収入	235,800,000	235,640,000	-160,000	(特養介護基本報酬) ※利用者数は365日を基準に98%で算出する。	2
	7111 介護報酬収入(施設) ⑭	211,800,000	210,430,000	-1,370,000	(Ⅰ) 要介護1 0名 × 547 単位 × 10.68 円 = 0	3
	7112 利用者負担金収入(公費) ⑮	2,300,000	2,080,000	-220,000	要介護2 381名 × 614 単位 × 10.68 円 = 2,498,415	4
	7113 利用者負担金収入(一般) ⑯	21,700,000	23,130,000	1,430,000	要介護3 381名 × 682 単位 × 10.68 円 = 2,775,113	5
					要介護4 372名 × 749 単位 × 10.68 円 = 2,975,747	6
					要介護5 303名 × 814 単位 × 10.68 円 = 2,634,137	7
					(Ⅱ) 要介護1 303名 × 547 単位 × 10.68 円 = 1,770,114	8
					要介護2 3,447名 × 614 単位 × 10.68 円 = 22,603,771	9
					要介護3 7,510名 × 682 単位 × 10.68 円 = 54,701,038	10
					要介護4 6,690名 × 749 単位 × 10.68 円 = 53,515,451	11
					要介護5 6,345名 × 814 単位 × 10.68 円 = 55,160,384	12
					(旧)要介護2 381名 × 653 単位 × 10.68 円 = 2,657,109	13
					(特養加算介護報酬) 小計① 201,291,279	14
					個別機能訓練加算 26,113名 × 12 単位 × 10.68 円 = 3,346,642	15
					精神科医による療養指導加算 26,113名 × 5 単位 × 10.68 円 = 1,394,434	16
					栄養マネジメント加算 26,113名 × 14 単位 × 10.68 円 = 3,904,416	17
					サービス提供体制強化加算Ⅰイ 26,113名 × 18 単位 × 10.68 円 = 5,019,963	18
					看護体制加算Ⅰ 26,113名 × 4 単位 × 10.68 円 = 1,115,547	19
					夜勤職員配置加算Ⅰ 26,113名 × 13 単位 × 10.68 円 = 3,625,529	20
					口腔衛生管理体制加算(月単位) 900名 × 30 単位 × 10.68 円 = 288,360	21
					療養食加算 4,358名 × 18 単位 × 10.68 円 = 837,782	22
					経口維持加算Ⅰ(月単位) 140名 × 400 単位 × 10.68 円 = 598,080	23
					外泊時費用 320名 × 246 単位 × 10.68 円 = 840,730	24
					初期加算 792名 × 30 単位 × 10.68 円 = 253,757	25
					小計② 21,225,240	26
					①+②=計③ 222,516,518	27
					処遇改善加算Ⅰ ③ × 5.9% = 13,128,475 ④	28
					③+④=合計⑤ 235,644,993	29
					10%負担利用者占有率 ⑤ × 93% = 219,149,843 ⑥	30
					⑥ × 0.9 = ⑦ ⑥ × 0.0095 = ⑧ ⑥ × 0.0905 = ⑨	31
					⑦保険 197,234,859 ⑧公費 2,081,924 ⑨利用者負担 19,833,061	32
					20%負担利用者占有率 ⑤ × 7% = 16,495,150 ⑩	33
					⑩ × 0.8 = ⑪ ⑩ × 0.0 = ⑫ ⑩ × 0.2 = ⑬	34
					⑪保険 13,196,120 ⑫公費 0 ⑬利用者負担 3,299,030	35
					保険分計 ⑦+⑪=⑭ 公費分計 ⑧+⑫=⑮ 利用者負担計 ⑨+⑬=⑯	36
					210,430,979 2,081,924 23,132,091	37
	7190 利用者等利用料収入	63,610,000	65,980,000	2,370,000		38
	7136 施設サービス利用料収入	7,400,000	7,370,000	-30,000	日用品費等の利用者負担分	39
	7139 食費収入(公費) 公費	700,000	1,010,000	310,000	食費 生保支給分	40

コード	勘定科目名	前年予算額	予算額	差引増減額	算出根拠 備考	行
7139	食費収入(公費) 特定入所者費	16,200,000	15,770,000	-430,000	食費 特定入所者減免分 ※28年度より「食費収入(一般)」から科目変更	41
7141	食費収入(一般) 利用者負担額	17,600,000	19,420,000	1,820,000	食費 利用者負担分	42
7142	居住費収入(公費) 公費	10,000	10,000	0	居住費 生保支給分	43
7142	居住費収入(公費) 特定入所者費	9,300,000	9,160,000	-140,000	居住費 特定入所者減免分 ※28年度より「居住費収入(一般)」から科目変更	44
7143	居住費収入(一般) 利用者負担額	12,400,000	13,240,000	840,000	居住費 利用者負担分	45
7210	その他の事業収入	6,500,000	6,400,000	-100,000		46
7148	補助金事業収入(介護・その他)	6,350,000	6,300,000	-50,000	東京都経営支援補助金	47
7151	受託事業収入(介護・その他)	50,000	50,000	0	認定調査料	48
7153	その他の事業収入(介護・その他)	100,000	50,000	-50,000	議員選挙不在者投票郵送料	49
7299	借入金利息補助金収入	0	0	0		50
7311	経常経費寄附金収入	800,000	350,000	-450,000	利用者家族等からの一般的寄附金	51
7312	受取利息配当金収入	30,000	30,000	0	銀行預金の利息	52
7570	その他の収入	2,600,000	1,900,000	-700,000		53
7313	受入研修費収入	1,000,000	800,000	-200,000	介護体験・介護実習の謝礼金	54
7314	利用者等外給食費収入	800,000	600,000	-200,000	職員等の給食費	55
7580	雑収入	800,000	500,000	-300,000		56
7318	雑収入	800,000	500,000	-300,000	自動販売機コミッション料 他	57
7600	事業活動収入計	309,340,000	310,300,000	960,000		58
支出	8310 人件費支出	202,530,000	199,570,000	-2,960,000		59
	8312 職員給料支出 職能給	69,000,000	68,200,000	-800,000	常勤職員の職能給	60
	8312 職員給料支出 勤続給	11,800,000	11,700,000	-100,000	常勤職員の勤続給	61
	8312 (手当合計)	31,720,000	28,970,000	-2,750,000	※職員の各手当 ※28年度より「職員諸手当」から科目変更	62
	8312 職員給料支出 処遇向上手当	1,500,000	1,400,000	-100,000		63
	8312 職員給料支出 管理職手当	5,050,000	4,920,000	-130,000		64
	8312 職員給料支出 扶養手当	1,170,000	1,200,000	30,000		65
	8312 職員給料支出 住宅手当	1,500,000	1,600,000	100,000		66
	8312 職員給料支出 夜勤手当	5,700,000	5,800,000	100,000		67
	8312 職員給料支出 超勤手当	2,300,000	1,000,000	-1,300,000		68
	8312 職員給料支出 通勤手当	3,000,000	2,800,000	-200,000		69
	8312 職員給料支出 資格手当	2,500,000	2,400,000	-100,000		70
	8312 職員給料支出 早出手当	950,000	1,000,000	50,000		71
	8312 職員給料支出 年末年始手当	500,000	500,000	0		72
	8312 職員給料支出 緊急出勤手当	50,000	50,000	0		73
	8312 職員給料支出 処遇改善手当	7,500,000	6,300,000	-1,200,000		74
	8313 職員賞与支出 (合計)	25,510,000	24,500,000	-1,010,000		75
	8313 職員賞与支出 賞与安定	17,620,000	16,900,000	-720,000	常勤職員の夏期・冬期の賞与(安定分)	76
	8313 職員賞与支出 賞与業績	7,890,000	7,600,000	-290,000	常勤職員の夏期・冬期の賞与(業績分)	77
	8314 非常勤職員給与支出 (合計)	41,000,000	41,200,000	200,000		78
	8314 非常勤職員給与支出 給与	40,300,000	40,500,000	200,000	非常勤職員の給与	79
	8314 非常勤職員給与支出 賞与	700,000	700,000	0	非常勤職員の夏期・冬期の賞与	80
	8316 退職給付支出	3,400,000	3,400,000	0	独立行政法人福祉医療機構の退職金掛け金	81
	8317 法定福利費支出(人件費)	20,100,000	21,600,000	1,500,000	職員の社会保険料	82
	8331 給食費支出	21,050,000	21,800,000	750,000	利用者給食材料費	83

コード	勘定科目名	前年予算額	予算額	差引増減額	算出根拠 備考	行
8320	事業費支出	47,180,000	47,780,000	600,000	※事業費＝利用者処遇関連	84
8331	給食費支出	21,050,000	21,800,000	750,000	利用者給食材料費	85
8332	介護用品費支出	5,600,000	5,300,000	-300,000	紙おむつ 介護物品 他	86
8333	医薬品費支出	150,000	150,000	0	法人が負担すべき薬代	87
8334	診療・療養等材料費支出	200,000	200,000	0	カテーテル 酸素 包帯 チューブ 他	88
8335	保健衛生費支出	1,450,000	1,500,000	50,000	利用者健診・設備の消毒費 他	89
8336	医療費支出	10,000	10,000	0	法人が負担すべき受診費用	90
8337	被服費支出	10,000	10,000	0	法人が負担すべき被服費用	91
8338	教養娯楽費支出	800,000	600,000	-200,000	活動材料費 各種行事費用	92
8339	日用品費支出	3,000,000	3,100,000	100,000	整容消耗品・ペーパータオル・ティッシュ 他	93
8343	水道光熱費支出(事業)	12,800,000	13,700,000	900,000	利用者使用分の電気・ガス・水道代(他行事務費分あり)	94
8344	燃料費支出(事業)	10,000	10,000	0	ガスボンベの補充	95
8345	消耗器具備品費支出	1,400,000	1,000,000	-400,000	利用者処遇用の介護用品以外の消耗器具備品	96
8351	葬祭費支出	200,000	0	-200,000	生花代 法人の負担すべき葬儀代 ※28年度より雑支出計上	97
8352	車輛費支出	500,000	400,000	-100,000	車輛の燃料費 訪問時の駐車料金	98
8330	事務費支出	47,240,000	48,950,000	1,710,000	※事務費＝利用者処遇以外の経費関連	99
8511	福利厚生費支出(事務)	1,000,000	800,000	-200,000	職員予防接種 健診 他	100
8512	職員被服費支出	300,000	150,000	-150,000	職員のユニフォーム	101
8513	旅費交通費支出(事務)	150,000	100,000	-50,000	会議会合等の出張費・交通費	102
8514	研修研究費支出	300,000	300,000	0	研修参加費 テキスト代 研修にかかる交通費・出張費	103
8515	事務消耗品費支出	800,000	1,100,000	300,000	事務にかかる10万円未満の器具・什器・備品	104
8516	印刷製本費支出(事務)	100,000	100,000	0	伝票印刷 他	105
8517	水道光熱費支出(事務)	1,900,000	2,000,000	100,000	職員使用分の電気・ガス・水道代	106
8519	修繕費支出(事務)	2,000,000	3,000,000	1,000,000	建物器具備品の修繕費	107
8521	通信運搬費支出(事務)	700,000	700,000	0	電話 FAX 郵送料 インターネット回線	108
8522	会議費支出(事務)	10,000	10,000	0	会議経費	109
8523	広報費支出(事務)	600,000	600,000	0	募集広告費・パンフレット 他	110
8340	業務委託費支出	35,950,000	36,300,000	350,000		111
8524	検査委託費支出	250,000	200,000	-50,000	建築検査	112
8525	給食委託費支出	23,350,000	23,350,000	0	外部給食委託	113
8526	寝具委託費支出	4,350,000	4,400,000	50,000	寝具業務委託	114
8527	医事委託費支出	2,100,000	2,100,000	0	協力医療機関委託	115
8528	清掃委託費支出	500,000	250,000	-250,000	廃棄処分業務委託	116
8529	保守委託費支出	4,400,000	5,600,000	1,200,000	建物管理委託・ケア記録PC化による設定料	117
8532	その他の委託費支出	1,000,000	400,000	-600,000	税理士 ※第三者評価は28年度より手数料計上	118
8533	手数料支出(事務)	100,000	150,000	50,000	銀行等の手数料 第三者評価	119
8534	保険料支出(事務)	500,000	600,000	100,000	社福事業者総合保険 火災保険 他	120
8535	賃借料支出(事務)	1,650,000	1,800,000	150,000	NTT電話システム 介護ソフト	121
8537	租税公課支出(事務)	30,000	30,000	0	印紙代	122
8538	保守料支出(事務)	250,000	250,000	0	給茶機保守 他	123
8539	渉外費支出(事務)	50,000	10,000	-40,000	関係各所への費用	124
8541	諸会費支出(事務)	350,000	350,000	0	老施協・社協等の会費	125



	コード	勘定科目名	前年予算額	予算額	差引増減額	算出根拠 備考	行
	8350	雑支出	500,000	600,000	100,000		126
	8552	雑支出(事務)	500,000	600,000	100,000	事務の雑費 生花代 法人の負担すべき葬儀代	127
	8615	支払利息支出	350,000	300,000	-50,000	りそな銀行借入金利息	128
	8450	その他の支出	1,400,000	1,400,000	0		129
	8616	利用者等外給食費支出	1,400,000	1,400,000	0	職員等の給食費	130
	8500	事業活動支出計	298,700,000	298,000,000	-700,000		131
	8510	事業活動資金収支差額	10,640,000	12,300,000	1,660,000		132
収入	7610	施設整備等補助金収入	0	50,000,000	50,000,000	大規模改修	133
	7411	施設整備等補助金収入	0	50,000,000	50,000,000	東京都福祉保健局 老人福祉施設整備費補助金(大規模改修補助)	134
	7412	設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0		135
	7630	固定資産売却収入	50,000	3,400,000	3,350,000		136
	7429	建設仮勘定取崩収入	0	3,350,000	3,350,000	大規模改修設計費用 建物取得支出へ振替	137
	7433	その他の固定資産売却収入	50,000	50,000	0	コープ出資金売却収入	138
	7650	施設整備等収入計	50,000	53,400,000	53,350,000		139
支出	8520	設備資金借入金元金償還支出	1,530,000	1,560,000	30,000		140
	8712	1年内返済予定設備資金借入金元金償還支出	1,530,000	1,560,000	30,000	りそな銀行への元金返済	141
	8530	固定資産取得支出	42,250,000	105,340,000	63,090,000		142
	8714	建物取得支出(基本)	34,900,000	100,740,000	65,840,000	大規模改修 工事及び設計費用	143
	8718	建物附属設備取得支出	1,000,000	0	-1,000,000		144
	8723	器具及び備品取得支出	1,000,000	3,000,000	2,000,000	10万円以上の器具・備品	145
	8724	建設仮勘定取得支出	3,350,000	0	-3,350,000		146
	8727	その他の固定資産取得支出	2,000,000	1,600,000	-400,000	東社協の退職共済掛金	147
	8540	固定資産除却・廃棄支出	3,980,000	0	-3,980,000		148
	8729	建物除却・廃棄支出(基本)	3,980,000	0	-3,980,000		149
	8570	施設整備等支出計	47,760,000	106,900,000	59,140,000		150
	8580	施設整備等資金収支差額	-47,710,000	-53,500,000	-5,790,000		151
収入	7680	積立資産取崩収入	42,960,000	68,580,000	25,620,000		152
	7523	施設・設備整備積立資産取崩収入	4,080,000	68,580,000	64,500,000	大規模改修 工事及び設計費用の支払いによる積立資産の取り崩し	153
	7535	空調設備改修積立資産取崩収入	25,920,000	0	-25,920,000		154
	7536	その他の設備改修積立資産取崩収入	12,960,000	0	-12,960,000		155
	7720	その他の活動収入計	42,960,000	68,580,000	25,620,000		156
支出	8610	積立資産支出	0	14,000,000	14,000,000		157
	8822	施設・整備等積立資産支出	0	14,000,000	14,000,000	施設整備の積立金	158
	8848	拠点区分間繰入金支出	5,000,000	0	-5,000,000		159
	8670	その他の活動支出計	5,000,000	14,000,000	9,000,000		160
	8680	その他の活動資金収支差額	37,960,000	54,580,000	16,620,000		161
	8877	予備費支出	0	500,000	500,000	各支出科目分の予備費	162
	9811	当期資金収支差額	890,000	12,880,000	11,990,000		163
	9821	前期末支払資金残高	76,790,663	77,680,663	890,000		164
	9831	当期末支払資金残高	77,680,663	90,560,663	12,880,000		165

平成28年度予算(社会福祉法人新会計基準による)

短期入所生活介護 小川ホーム

コード	勘定科目名	前年予算額	予算額	差引増減額	算出根拠 備考	行
収入 7100	介護保険事業収入	25,740,000	32,230,000	6,490,000		1
7120	居宅介護料収入	20,710,000	25,450,000	4,740,000	(短期入所基本介護報酬) ※利用者数は365日を基準に98%で算出する。	2
7130	(介護報酬収入)	18,500,000	22,760,000	4,260,000	(Ⅰ) 要介護1 68名×579単位×10.68円 = 420,493	3
7115	介護報酬収入(居宅) ⑱	17,500,000	21,900,000	4,400,000	要介護2 50名×646単位×10.68円 = 344,964	4
7116	介護予防報酬収入(居宅) ㉓	1,000,000	860,000	-140,000	要介護3 152名×714単位×10.68円 = 1,159,079	5
7140	(利用者負担金収入)	2,210,000	2,690,000	480,000	要介護4 187名×781単位×10.68円 = 1,559,782	6
7118	介護負担金収入(公費)(居宅) ㉔	100,000	100,000	0	要介護5 128名×846単位×10.68円 = 1,156,516	7
7119	介護負担金収入(一般)(居宅) ㉕	2,000,000	2,490,000	490,000	(Ⅱ) 要介護1 512名×599単位×10.68円 = 3,275,428	8
7121	介護予防負担金収入(公費)(居宅) ㉗	10,000	10,000	0	要介護2 582名×666単位×10.68円 = 4,139,696	9
7122	介護予防負担金収入(一般)(居宅) ㉘	100,000	90,000	-10,000	要介護3 518名×734単位×10.68円 = 4,060,664	10
					要介護4 286名×801単位×10.68円 = 2,446,638	11
					要介護5 244名×866単位×10.68円 = 2,256,727	12
					小計(介護)① 20,819,987	13
					(Ⅰ) 要支援1 0名×433単位×10.68円 = 0	14
					要支援2 55名×538単位×10.68円 = 316,021	15
					(Ⅱ) 要支援1 12名×438単位×10.68円 = 56,134	16
					要支援2 68名×539単位×10.68円 = 391,443	17
					小計(予防)② 763,599	18
					(短期入所加算介護報酬)	19
					機能訓練体制加算 2,727名×12単位×10.68円 = 349,492	20
					サービス提供体制強化加算Ⅰイ 2,727名×18単位×10.68円 = 524,238	21
					送迎加算 734名×184単位×10.68円 = 1,442,398	22
					小計(介護)③ 2,316,129	23
					予防機能訓練体制加算 135名×12単位×10.68円 = 17,302	24
					予防サービス提供体制強化加算Ⅰイ 135名×18単位×10.68円 = 25,952	25
					予防送迎加算 49名×184単位×10.68円 = 96,291	26
					小計(予防)④ 139,545	27
					①+③=計(介護)⑤ 23,136,116	28
					②+④=計(予防)⑥ 903,144	29
					処遇改善加算Ⅰ(介護) ⑤×5.9% = 1,365,031 ⑦	30
					⑤+⑦=合計(介護)⑨ 24,501,147	31
					処遇改善加算Ⅰ(予防) ⑥×5.9% = 53,285 ⑧	32
					⑥+⑧=合計(予防)⑩ 956,429	33
					10%負担利用者占有率(介護)⑨×94% = 23,031,078 ⑪	34
					⑪×0.9=⑫ ⑪×0.0045=⑬ ⑪×0.0955=⑭	35
					⑫保険 20,727,970 ⑬公費 103,640 ⑭利用者負担 2,199,468	36
					20%負担利用者占有率(介護)⑨×6% = 1,470,069 ⑮	37
					⑮×0.8=⑯ ⑮×0.00=⑰ ⑮×0.2=⑱	38
					⑯保険 1,176,055 ⑰公費 0 ⑱利用者負担 294,014	39

					保険分計(介護) ⑫+⑯=⑲ 公費分計(介護) ⑬+⑭=⑳ 利用者負担計(介護) ⑭+⑱=㉑	40	
					21,904,025 103,640 2,493,482	41	
					10%負担利用者占有率(予防)⑩× 100% = 956,429 ㉒	42	
					㉒×0.9=㉓ ㉒×0.0072=㉔ ㉒×0.0928=㉕	43	
					㉓保険 860,786 ㉔公費 6,886 ㉕利用者負担 88,757	44	
					保険分計(予防) ㉓ 公費分計(予防) ㉔ 利用者負担計(予防) ㉕	45	
					860,786 6,886 88,757	46	
	コード	勘定科目名	前年予算額	予算額	差引増減額	算出根拠 備考	行
	7190	利用者等利用料収入	5,020,000	6,770,000	1,750,000		47
	7137	居宅介護サービス利用料収入	300,000	260,000	-40,000	日用品費等の利用者負担分	48
	7139	食費収入(公費) 公費	100,000	10,000	-90,000	食費 生保支給分	49
	7139	食費収入(公費) 特定入所者費	600,000	440,000	-160,000	食費 特定入所者減免分 ※28年度より「食費収入(一般)」から科目変更	50
	7141	食費収入(一般) 利用者負担額	2,000,000	3,510,000	1,510,000	食費 利用者負担分	51
	7142	居住費収入(公費) 公費	20,000	10,000	-10,000	居住費 生保支給分	52
	7142	居住費収入(公費) 特定入所者費	500,000	230,000	-270,000	居住費 特定入所者減免分 ※28年度より「居住費収入(一般)」から科目変更	53
	7143	居住費収入(一般) 利用者負担額	1,500,000	2,310,000	810,000	居住費 利用者負担分	54
	7210	その他の事業収入	10,000	10,000	0		55
	7149	市町村特別事業収入	10,000	10,000	0		56
	7312	受取利息配当金収入	10,000	10,000	0	銀行預金の利息	57
	7570	その他の収入	80,000	80,000	0		58
	7314	利用者等外給食費収入	80,000	80,000	0	職員等の給食費	59
	7600	事業活動収入計	25,830,000	32,320,000	6,490,000		60
支出	8310	人件費支出	22,310,000	22,660,000	350,000		61
	8312	職員給料支出 職能給	7,000,000	7,150,000	150,000	常勤職員の職能給	62
	8312	職員給料支出 勤続給	1,300,000	1,300,000	0	常勤職員の勤続給	63
	8312	(手当合計)	4,310,000	4,360,000	50,000	※職員の各手当 ※28年度より「職員諸手当」から科目変更	64
	8312	職員給料支出 処遇向上手当	100,000	100,000	0		65
	8312	職員給料支出 管理職手当	600,000	600,000	0		66
	8312	職員給料支出 扶養手当	600,000	600,000	0		67
	8312	職員給料支出 住宅手当	350,000	350,000	0		68
	8312	職員給料支出 夜勤手当	750,000	700,000	-50,000		69
	8312	職員給料支出 超勤手当	150,000	200,000	50,000		70
	8312	職員給料支出 通勤手当	250,000	250,000	0		71
	8312	職員給料支出 資格手当	200,000	200,000	0		72
	8312	職員給料支出 早出手当	150,000	150,000	0		73
	8312	職員給料支出 年末年始手当	50,000	100,000	50,000		74
	8312	職員給料支出 緊急出勤手当	10,000	10,000	0		75
	8312	職員給料支出 処遇改善手当	1,100,000	1,100,000	0		76
	8313	職員賞与支出 (合計)	2,800,000	2,750,000	-50,000		77
	8313	職員賞与支出 賞与安定	1,900,000	1,900,000	0	常勤職員の夏期・冬期の賞与(安定分)	78
	8313	職員賞与支出 賞与業績	900,000	850,000	-50,000	常勤職員の夏期・冬期の賞与(業績分)	79
	8314	非常勤職員給与支出 (合計)	4,650,000	4,600,000	-50,000		80
	8314	非常勤職員給与支出 給与	4,600,000	4,550,000	-50,000	非常勤職員の給与	81

コード	勘定科目名	前年予算額	予算額	差引増減額	算出根拠 備考	行
8314	非常勤職員給与支出 賞与	50,000	50,000	0	非常勤職員の夏期・冬期の賞与	82
8316	退職給付支出	250,000	250,000	0	独立行政法人福祉医療機構の退職金掛け金	83
8317	法定福利費支出(人件費)	2,000,000	2,250,000	250,000	職員の社会保険料	84
8320	事業費支出	3,620,000	4,240,000	620,000	※事業費＝利用者処遇関連	85
8331	給食費支出	1,600,000	2,000,000	400,000	利用者給食材料費	86
8332	介護用品費支出	450,000	500,000	50,000	紙おむつ 介護物品 他	87
8335	保健衛生費支出	30,000	30,000	0	設備の消毒費 他	88
8336	医療費支出	10,000	10,000	0	法人が負担すべき受診費用	89
8337	被服費支出	10,000	30,000	20,000	法人が負担すべき被服費用	90
8338	教養娯楽費支出	10,000	10,000	0	活動材料費 各種行事費用	91
8339	日用品費支出	50,000	50,000	0	整容消耗品・ペーパータオル・ティッシュ 他	92
8343	水道光熱費支出(事業)	1,420,000	1,550,000	130,000	利用者使用分の電気・ガス・水道代(他行事務費分あり)	93
8345	消耗器具備品費支出	30,000	50,000	20,000	利用者処遇用の介護用品以外の消耗器具備品	94
8352	車両費支出	10,000	10,000	0	送迎車の燃料費	95
8330	事務費支出	4,330,000	4,370,000	40,000	※事務費＝利用者処遇以外の経費関連	96
8511	福利厚生費支出(事務)	130,000	150,000	20,000	職員予防接種 健診 他	97
8512	職員被服費支出	30,000	10,000	-20,000	職員のユニフォーム	98
8513	旅費交通費支出(事務)	30,000	10,000	-20,000	会議会合等の出張費・交通費	99
8514	研修研究費支出	50,000	30,000	-20,000	研修参加費 テキスト代 研修にかかる交通費・出張費	100
8515	事務消耗品費支出	50,000	50,000	0	事務にかかる10万円未満の器具・什器・備品	101
8516	印刷製本費支出(事務)	10,000	10,000	0	伝票印刷 他	102
8517	水道光熱費支出(事務)	180,000	200,000	20,000	職員使用分の電気・ガス・水道代	103
8519	修繕費支出(事務)	100,000	150,000	50,000	建物器具備品の修繕費	104
8521	通信運搬費支出(事務)	30,000	30,000	0	電話 FAX 郵送料 インターネット回線	105
8523	広報費支出(事務)	50,000	50,000	0	募集広告費・パンフレット 他	106
8340	業務委託費支出	3,370,000	3,400,000	30,000		107
8524	検査委託費支出	30,000	30,000	0	建築検査	108
8525	給食委託費支出	2,310,000	2,310,000	0	外部給食委託	109
8526	寝具委託費支出	450,000	450,000	0	寝具業務委託	110
8528	清掃委託費支出	100,000	30,000	-70,000	廃棄処分業務委託	111
8529	保守委託費支出	450,000	550,000	100,000	建物管理委託	112
8532	その他の委託費支出	30,000	30,000	0	税理士 第三者評価	113
8533	手数料支出(事務)	10,000	10,000	0	銀行等の手数料	114
8534	保険料支出(事務)	30,000	50,000	20,000	社福事業者総合保険 火災保険 他	115
8535	賃借料支出(事務)	150,000	200,000	50,000	NTT電話システム 介護ソフト	116
8538	保守料支出(事務)	10,000	10,000	0		117
8350	雑支出	100,000	10,000	-90,000		118
8552	雑支出(事務)	100,000	10,000	-90,000	事務の雑費	119
8450	その他の支出	130,000	120,000	-10,000		120
8616	利用者等外給食費支出	130,000	120,000	-10,000	職員等の給食費	121
8500	事業活動支出計	30,390,000	31,390,000	1,000,000		122
8510	事業活動資金収支差額	-4,560,000	930,000	5,490,000		123
7630	固定資産売却収入	0	130,000	130,000		124

	コード	勘定科目名	前年予算額	予算額	差引増減額	算出根拠 備考	行
	7429	建設仮勘定取崩収入	0	130,000	130,000	大規模改修設計費用 建物取得支出へ振替	125
収入	7650	施設整備等収入計	0	130,000	130,000		126
支出	8530	固定資産取得支出	330,000	3,840,000	3,510,000		127
	8714	建物取得支出(基本)	0	3,640,000	3,640,000	大規模改修 工事及び設計費用	128
	8724	建設仮勘定取得支出	130,000	0	-130,000		129
	8727	その他の固定資産取得支出	200,000	200,000	0	東社協の退職共済掛金	130
	8570	施設整備等支出計	330,000	3,840,000	3,510,000		131
	8580	施設整備等資金収支差額	-330,000	-3,710,000	-3,380,000		132
収入	7549	拠点区分間繰入金収入	5,000,000	0	-5,000,000		133
	7720	その他の活動収入計	5,000,000	0	-5,000,000		134
支出	8670	その他の活動支出計	0	0	0		135
	8680	その他の活動資金収支差額	5,000,000	0	-5,000,000		136
	8877	予備費支出	0	0	0		137
	9811	当期資金収支差額	110,000	-2,780,000	-2,890,000		138
	9821	前期末支払資金残高	2,696,213	2,806,213	110,000		139
	9831	当期末支払資金残高	2,806,213	26,213	-2,780,000		140

平成28年度予算(社会福祉法人新会計基準による)

小川ホームデイサービスセンター

コード	勘定科目名	前年予算額	予算額	差引増減額	算出根拠 備考	行
収入	7100 介護保険事業収入	73,950,000	76,370,000	2,420,000		1
	7120 居宅介護料収入	67,200,000	69,710,000	2,510,000	(通所介護基本介護報酬) ※利用者数は307日を基準に1日27名で算出する。	2
	7130 (介護報酬収入)	60,300,000	62,630,000	2,330,000	3-5時間 要介護1 64名 × 380単位 × 10.68円 = 259,738	3
	7115 介護報酬収入(居宅) ⑪	53,200,000	55,230,000	2,030,000	要介護2 43名 × 436単位 × 10.68円 = 200,229	4
	7116 介護予防報酬収入(居宅) ⑭	7,100,000	7,400,000	300,000	要介護3 4名 × 493単位 × 10.68円 = 21,061	5
	7140 (利用者負担金収入)	6,900,000	7,080,000	180,000	要介護4 31名 × 548単位 × 10.68円 = 181,432	6
	7118 介護負担金収入(公費)(居宅) ⑫	1,100,000	1,080,000	-20,000	要介護5 160名 × 605単位 × 10.68円 = 1,033,824	7
	7119 介護負担金収入(一般)(居宅) ⑬	5,000,000	5,130,000	130,000	5-7時間 要介護1 758名 × 572単位 × 10.68円 = 4,630,592	8
	7121 介護予防負担金収入(公費)(居宅) ⑮	100,000	100,000	0	要介護2 939名 × 676単位 × 10.68円 = 6,779,280	9
	7122 介護予防負担金収入(一般)(居宅) ⑯	700,000	770,000	70,000	要介護3 182名 × 780単位 × 10.68円 = 1,516,133	10
					要介護4 166名 × 884単位 × 10.68円 = 1,567,226	11
					要介護5 291名 × 988単位 × 10.68円 = 3,070,585	12
					7-9時間 要介護1 1,610名 × 656単位 × 10.68円 = 11,279,789	13
					要介護2 1,239名 × 775単位 × 10.68円 = 10,255,203	14
					要介護3 831名 × 898単位 × 10.68円 = 7,969,822	15
					要介護4 502名 × 1,021単位 × 10.68円 = 5,473,949	16
					要介護5 165名 × 1,144単位 × 10.68円 = 2,015,957	17
					小計(介護)① 56,254,817	18
					要支援1 40名 × 1,647単位 × 10.68円 = 703,598	19
					要支援2 170名 × 3,377単位 × 10.68円 = 6,131,281	20
					総合事業 40名 × 1,647単位 × 10.68円 = 703,598	21
					小計(予防)② 7,538,478	22
					(通所介護加算介護報酬)	23
					入浴介助加算(介護のみ) 3,606名 × 50単位 × 10.68円 = 1,925,604	24
					サービス提供体制強化加算Ⅰロ 6,985名 × 12単位 × 10.68円 = 895,198	25
					小計(介護)③ 2,820,802	26
					運動器機能向上加算(予防のみ) 83名 × 225単位 × 10.68円 = 199,449	27
					予防サービス提供体制強化加算Ⅰロ1 80名 × 48単位 × 10.68円 = 41,011	28
					予防サービス提供体制強化加算Ⅰロ2 170名 × 96単位 × 10.68円 = 174,298	29
					小計(予防)④ 414,758	30
					①+③=計(介護)⑤ 59,075,619	31
					②+④=計(予防)⑥ 7,953,236	32
					処遇改善加算Ⅰ(介護)⑤×4.0% = 2,363,025 ⑦ ⑤+⑦=合計(介護)⑨ 61,438,644	33
					処遇改善加算Ⅰ(予防)⑥×4.0% = 318,129 ⑧ ⑥+⑧=合計(予防)⑩ 8,271,365	34
					10%負担利用者占有率(介護)⑨×99% = 60,824,257 ⑪	35
					⑪×0.9=⑫ ⑪×0.0177=⑬ ⑪×0.0823=⑭	36
					⑫保険 54,741,832 ⑬公費 1,076,589 ⑭利用者負担 5,005,836	37
					20%負担利用者占有率(介護)⑩×1% = 614,386 ⑮	38
					⑮×0.8=⑯ ⑮×0.00=⑰ ⑮×0.2=⑱	39
					⑯保険 491,509 ⑰公費 0 ⑱利用者負担 122,877	40

					保険分計(介護) ⑫+⑬=⑭ 公費分計(介護) ⑬+⑭=⑮ 利用者負担計(介護) ⑭+⑮=⑯	41
					55,233,341 1,076,589 5,128,714	42
					10%負担利用者占有率(予防)⑩× 95% = 7,857,797 ⑳	43
					⑳×0.9=㉑ ⑳×0.0131=㉒ ㉑×0.0869=㉓	44
					㉑保険 7,072,017 ㉒公費 102,937 ㉓利用者負担 682,843	45
					20%負担利用者占有率(予防)⑩× 5% = 413,568 ㉔	46
					㉔×0.8=㉕ ㉔×0.00=㉖ ㉔×0.2=㉗	47
					㉕保険 330,855 ㉖公費 0 ㉗利用者負担 82,714	48
					保険分計(予防) ㉑+㉕=㉘ 公費分計(予防) ㉒+㉖=㉙ 利用者負担計(予防)㉓+㉗=㉚	49
					7,402,872 102,937 765,556	50
					算出根拠 備考	行
コード	勘定科目名	前年予算額	予算額	差引増減額		
7190	利用者等利用料収入	6,600,000	6,660,000	60,000		51
7137	居宅介護サービス利用料収入	6,600,000	6,660,000	60,000	食費 材料費 他 利用者負担分	52
7210	その他の事業収入	150,000	0	-150,000		53
7148	補助金事業収入(介護・その他)	150,000	0	-150,000		54
7311	経常経費寄附金収入	10,000	10,000	0	利用者家族等からの一般的寄附金	55
7312	受取利息配当金収入	10,000	10,000	0	銀行預金の利息	56
7570	その他の収入	620,000	610,000	-10,000		57
7313	受入研修費収入	100,000	100,000	0	介護体験・介護実習の謝礼金	58
7314	利用者等外給食費収入	500,000	500,000	0	職員等の給食費	59
7580	雑収入	20,000	10,000	-10,000		60
7318	雑収入	20,000	10,000	-10,000	雑収入	61
7600	事業活動収入計	74,590,000	77,000,000	2,410,000		62
支出	8310 人件費支出	49,700,000	50,210,000	510,000		63
	8312 職員給料支出 職能給	9,600,000	9,750,000	150,000	常勤職員の職能給	64
	8312 職員給料支出 勤続給	1,300,000	1,350,000	50,000	常勤職員の勤続給	65
	8312 (手当合計)	5,000,000	4,710,000	-290,000	※職員の各手当 ※28年度より「職員諸手当」から科目変更	66
	8312 職員給料支出 処遇向上手当	100,000	80,000	-20,000		67
	8312 職員給料支出 管理職手当	1,100,000	1,080,000	-20,000		68
	8312 職員給料支出 扶養手当	150,000	140,000	-10,000		69
	8312 職員給料支出 住宅手当	100,000	110,000	10,000		70
	8312 職員給料支出 超勤手当	500,000	400,000	-100,000		71
	8312 職員給料支出 通勤手当	900,000	900,000	0		72
	8312 職員給料支出 資格手当	250,000	300,000	50,000		73
	8312 職員給料支出 処遇改善手当	1,900,000	1,700,000	-200,000		74
	8313 職員賞与支出 (合計)	3,250,000	3,300,000	50,000		75
	8313 職員賞与支出 賞与安定	2,400,000	2,400,000	0	常勤職員の夏期・冬期の賞与(安定分)	76
	8313 職員賞与支出 賞与業績	850,000	900,000	50,000	常勤職員の夏期・冬期の賞与(業績分)	77
	8314 非常勤職員給与支出 (合計)	26,500,000	26,800,000	300,000		78
	8314 非常勤職員給与支出 給与	26,200,000	26,500,000	300,000	非常勤職員の給与	79
	8314 非常勤職員給与支出 賞与	300,000	300,000	0	非常勤職員の夏期・冬期の賞与	80
	8316 退職給付支出	250,000	250,000	0	独立行政法人福祉医療機構の退職金掛け金	81
	8317 法定福利費支出(人件費)	3,800,000	4,050,000	250,000	職員の社会保険料	82
	8320 事業費支出	7,960,000	8,390,000	430,000	※事業費=利用者処遇関連	83

コード	勘定科目名	前年予算額	予算額	差引増減額	算出根拠 備考	行
8331	給食費支出	2,650,000	2,750,000	100,000	利用者給食材料費	84
8332	介護用品費支出	50,000	50,000	0	紙おむつ 介護物品 他	85
8333	医薬品費支出	10,000	10,000	0	法人が負担すべき薬代	86
8334	診療・療養等材料費支出	10,000	10,000	0	包帯・チューブ 他	87
8335	保健衛生費支出	100,000	50,000	-50,000	設備の消毒費 他	88
8336	医療費支出	10,000	10,000	0	法人が負担すべき受診費用	89
8337	被服費支出	10,000	10,000	0	法人が負担すべき被服費用	90
8338	教養娯楽費支出	1,100,000	1,100,000	0	活動材料費 各種行事費用	91
8339	日用品費支出	100,000	100,000	0	整容消耗品・ペーパータオル・ティッシュ 他	92
8343	水道光熱費支出(事業)	2,520,000	2,700,000	180,000	利用者使用分の電気・ガス・水道代(他行事務費分あり)	93
8345	消耗器具備品費支出	300,000	300,000	0	利用者処遇用の介護用品以外の消耗器具備品	94
8352	車輛費支出	1,100,000	1,300,000	200,000	送迎車の燃料費 車検費用	95
8330	事務費支出	11,380,000	11,040,000	-340,000	※事務費＝利用者処遇以外の経費関連	96
8511	福利厚生費支出(事務)	300,000	300,000	0	職員予防接種 健診 他	97
8512	職員被服費支出	100,000	50,000	-50,000	職員のユニフォーム	98
8513	旅費交通費支出(事務)	10,000	10,000	0	会議会合等の出張費・交通費	99
8514	研修研究費支出	100,000	50,000	-50,000	研修参加費 テキスト代 研修にかかる交通費・出張費	100
8515	事務消耗品費支出	550,000	250,000	-300,000	事務にかかる10万円未満の器具・什器・備品	101
8516	印刷製本費支出(事務)	100,000	100,000	0	伝票印刷 他	102
8517	水道光熱費支出(事務)	700,000	900,000	200,000	職員使用分の電気・ガス・水道代	103
8519	修繕費支出(事務)	1,000,000	1,000,000	0	建物器具備品の修繕費	104
8521	通信運搬費支出(事務)	100,000	100,000	0	電話 FAX 郵送料 インターネット回線	105
8522	会議費支出(事務)	10,000	10,000	0	会議経費	106
8523	広報費支出(事務)	200,000	250,000	50,000	募集広告費・パンフレット 他	107
8340	業務委託費支出	6,350,000	6,480,000	130,000		108
8524	検査委託費支出	50,000	50,000	0	建築検査	109
8525	給食委託費支出	4,500,000	4,500,000	0	外部給食委託	110
8526	寝具委託費支出	600,000	600,000	0	寝具業務委託	111
8528	清掃委託費支出	50,000	30,000	-20,000	廃棄処分業務委託	112
8529	保守委託費支出	1,050,000	1,200,000	150,000	建物管理委託	113
8532	その他の委託費支出	100,000	100,000	0	税理士	114
8533	手数料支出(事務)	50,000	50,000	0	銀行等の手数料	115
8534	保険料支出(事務)	350,000	400,000	50,000	社福事業者総合保険 火災保険 他	116
8535	賃借料支出(事務)	700,000	750,000	50,000	NTT電話システム 介護ソフト	117
8537	租税公課支出(事務)	200,000	200,000	0	印紙代	119
8538	保守料支出(事務)	400,000	10,000	-390,000	介護ソフト更新 他	120
8539	渉外費支出(事務)	10,000	0	-10,000	関係各所への費用	121
8541	諸会費支出(事務)	100,000	80,000	-20,000	老施協・社協等の会費	122
8350	雑支出	50,000	50,000	0		123
8552	雑支出(事務)	50,000	50,000	0	事務の雑費	124
8450	その他の支出	300,000	250,000	-50,000		125
8616	利用者等外給食費支出	300,000	250,000	-50,000	職員等の給食費	126
8500	事業活動支出計	69,340,000	69,890,000	550,000		127



	コード	勘定科目名	前年予算額	予算額	差引増減額	算出根拠 備考	行
	8510	事業活動資金収支差額	5,250,000	7,110,000	1,860,000		128
収入	7630	固定資産売却収入	0	500,000	500,000		129
	7429	建設仮勘定取崩収入	0	500,000	500,000	大規模改修設計費用 建物取得支出へ振替	130
	7650	施設整備等収入計	0	500,000	500,000		131
支出	8530	固定資産取得支出	1,800,000	16,430,000	14,630,000		132
	8714	建物取得支出(基本)	0	15,180,000	15,180,000	大規模改修 工事及び設計費用	133
	8723	器具及び備品取得支出	1,000,000	1,000,000	0	10万円以上の器具・備品	134
	8724	建設仮勘定取得支出	500,000	0	-500,000		135
	8727	その他の固定資産取得支出	300,000	250,000	-50,000	東社協の退職共済掛金	136
	8570	施設整備等支出計	1,800,000	16,430,000	14,630,000		137
	8580	施設整備等資金収支差額	-1,800,000	-15,930,000	-14,130,000		138
収入	7720	その他の活動収入計	0	0	0		139
支出	8670	その他の活動支出計	0	0	0		140
	8680	その他の活動資金収支差額	0	0	0		141
	8877	予備費支出	500,000	0	-500,000	各支出科目分の予備費	142
	9811	当期資金収支差額	2,950,000	-8,820,000	-11,770,000		143
	9821	前期末支払資金残高	38,880,984	41,830,984	2,950,000		144
	9831	当期末支払資金残高	41,830,984	33,010,984	-8,820,000		145

平成28年度予算(社会福祉法人新会計基準による)

小川ホームホームヘルプサービス

コード	勘定科目名	前年予算額	予算額	差引増減額	算出根拠	備考	行				
収入	7100 介護保険事業収入	64,620,000	63,680,000	-940,000			1				
	7120 居宅介護料収入	64,500,000	62,210,000	-2,290,000	(訪問介護介護報酬)	※利用者数は昨年10ヶ月間の各サービスの利用延べ人数を基準に算出する。	2				
	7130 (介護報酬収入)	56,100,000	55,800,000	-300,000		※予防を除く各単位数に特定事業所加算(Ⅰ)が20%含まれている。	3				
	7115 介護報酬収入(居宅) ⑮	41,100,000	41,190,000	90,000	(身体介護)		4				
	7116 介護予防報酬収入(居宅) ⑯	15,000,000	14,610,000	-390,000	20分以上30分未満	2946名×294単位×11.05円=9,570,670	5				
	7140 (利用者負担金収入)	8,400,000	6,410,000	-1,990,000	30分以上60分未満	1844名×466単位×11.05円=9,495,309	6				
	7118 介護負担金収入(公費)(居宅) ⑰	1,700,000	1,450,000	-250,000	60分以上90分未満	178名×677単位×11.05円=1,331,591	7				
	7119 介護負担金収入(一般)(居宅) ⑱	3,800,000	3,280,000	-520,000	90分以上120分未満	0名×773単位×11.05円=0	8				
	7121 介護予防負担金収入(公費)(居宅) ㉑	300,000	220,000	-80,000	(身体+生活)		9				
	7122 介護予防負担金収入(一般)(居宅) ㉒	1,300,000	1,460,000	160,000	身体30分未満+生活	1042名×374単位×11.05円=4,306,273	10				
		1,300,000	0	-1,300,000	身体30分以上60分未満+生活	118名×546単位×11.05円=711,929	11				
					身体60分以上90分未満+生活	111名×757単位×11.05円=928,498	12				
					(生活介護)		13				
					20分以上45分未満	1726名×220単位×11.05円=4,195,906	14				
					45分以上	3911名×270単位×11.05円=11,668,469	15				
					初回加算(介護)	35名×200単位×11.05円=77,350	16				
					小計①(介護)	42,285,996	17				
					予防訪問介護Ⅰ(週1回程度)	233名×1,168単位×11.05円=3,007,191	18				
					予防訪問介護Ⅱ(週2回程度)	249名×2,335単位×11.05円=6,424,636	19				
					予防訪問介護Ⅲ(週3回程度)	62名×3,704単位×11.05円=2,537,610	20				
					総合事業	233名×1,168単位×11.05円=3,007,191	21				
					初回加算(予防)	10名×200単位×11.05円=22,100	22				
					小計②(予防)	14,998,729	23				
					処遇改善加算Ⅰ(介護)①×8.6%	=3,636,596③	①+③=計(介護)⑤	24			
					処遇改善加算Ⅰ(予防)②×8.6%	=1,289,891④	②+④=計(予防)⑥	25			
					10%負担利用者占有率(介護)⑤×97%	=44,544,914⑦		26			
					⑦×0.9=⑧	⑦×0.0326=⑨	⑦×0.0674=⑩	27			
					⑧保険	40,090,423	⑨公費	1,452,164	⑩利用者負担	3,002,327	28
					20%負担利用者占有率(介護)⑤×3%	=1,377,678⑪				29	
					⑪×0.8=⑫	⑪×0.00=⑬	⑪×0.2=⑭			30	
					⑫保険	1,102,142	⑬公費	0	⑭利用者負担	275,536	31
					保険分計(介護)⑧+⑫=⑮	公費分計(介護)⑨+⑬=⑯	利用者負担計(介護)⑩+⑭=⑰			32	
					41,192,565	1,452,164	3,277,863			33	
					10%負担利用者占有率(予防)⑥×97%	=15,799,961⑱				34	
					⑱×0.9=⑲	⑱×0.0139=⑳	⑱×0.0861=㉑			35	
					⑲保険	14,219,965	⑳公費	219,619	㉑利用者負担	1,360,377	36
					20%負担利用者占有率(予防)⑥×3%	=488,659㉒				37	
					㉒×0.8=㉓	㉒×0.00=㉔	㉒×0.2=㉕			38	
					㉓保険	390,927	㉔公費	0	㉕利用者負担	97,732	39
					保険分計(予防)⑲+㉓=㉖	公費分計(予防)㉔+㉕=㉗	利用者負担計(予防)㉑+㉕=㉘			40	
					14,610,891	219,619	1,458,108			41	

	コード	勘定科目名	前年予算額	予算額	差引増減額	算出根拠 備考	行
	7190	利用者等利用料収入	100,000	1,450,000	1,350,000		42
	7137	居宅介護サービス利用料収入	100,000	100,000	0	その他の利用者負担分	43
	7145	その他の利用料収入(介護・利用)	0	1,350,000	1,350,000	※28年度から「介護負担金収入」より科目変更	44
	7210	その他の事業収入	20,000	20,000	0		45
	7149	市町村特別事業収入	10,000	10,000	0		46
	7151	受託事業収入(介護・その他)	10,000	10,000	0		47
	7312	受取利息配当金収入	10,000	10,000	0	銀行預金の利息	48
	7570	その他の収入	100,000	120,000	20,000		49
	7313	受入研修費収入	80,000	100,000	20,000	介護体験・介護実習の謝礼金	50
	7314	利用者等外給食費収入	10,000	10,000	0	職員等の給食費	51
	7580	雑収入	10,000	10,000	0		52
	7318	雑収入	10,000	10,000	0	雑収入	53
	7600	事業活動収入計	64,730,000	63,810,000	-920,000		54
支出	8310	人件費支出	51,900,000	52,170,000	270,000		55
	8312	職員給料支出 職能給	9,850,000	10,100,000	250,000	常勤職員の職能給	56
	8312	職員給料支出 勤続給	1,700,000	1,700,000	0	常勤職員の勤続給	57
	8312	(手当合計)	6,000,000	5,520,000	-480,000	※職員の各手当 ※28年度より「職員諸手当」から科目変更	58
	8312	職員給料支出 処遇向上手当	100,000	100,000	0		59
	8312	職員給料支出 管理職手当	400,000	400,000	0		60
	8312	職員給料支出 扶養手当	250,000	250,000	0		61
	8312	職員給料支出 住宅手当	250,000	210,000	-40,000		62
	8312	職員給料支出 超勤手当	1,500,000	1,400,000	-100,000		63
	8312	職員給料支出 通勤手当	50,000	30,000	-20,000		64
	8312	職員給料支出 資格手当	350,000	350,000	0		65
	8312	職員給料支出 年末年始手当	100,000	80,000	-20,000		66
	8312	職員給料支出 処遇改善手当	3,000,000	2,700,000	-300,000		67
	8313	職員賞与支出 (合計)	3,500,000	3,500,000	0		68
	8313	職員賞与支出 賞与安定	2,400,000	2,400,000	0	常勤職員の夏期・冬期の賞与(安定分)	69
	8313	職員賞与支出 賞与業績	1,100,000	1,100,000	0	常勤職員の夏期・冬期の賞与(業績分)	70
	8314	非常勤職員給与支出 (合計)	27,050,000	27,150,000	100,000		71
	8314	非常勤職員給与支出 給与	26,800,000	26,900,000	100,000	非常勤職員の給与	72
	8314	非常勤職員給与支出 賞与	250,000	250,000	0	非常勤職員の夏期・冬期の賞与	73
	8316	退職給付支出	400,000	400,000	0	独立行政法人福祉医療機構の退職金掛け金	74
	8317	法定福利費支出(人件費)	3,400,000	3,800,000	400,000	職員の社会保険料	75
	8320	事業費支出	150,000	200,000	50,000		76
	8331	給食費支出	10,000	10,000	0	災害備蓄食品等費用	77
	8332	介護用品費支出	10,000	10,000	0	介護物品 他	78
	8335	保健衛生費支出	10,000	10,000	0	設備の消毒費 他	79
	8337	被服費支出	10,000	10,000	0	法人が負担すべき被服費用	80
	8338	教養娯楽費支出	10,000	10,000	0	活動材料費	81
	8345	消耗器具備品費支出	50,000	50,000	0	利用者処遇用の介護用品以外の消耗器具備品	82
	8352	車輛費支出	50,000	100,000	50,000	車輛の燃料費 訪問時の駐車料金	83
	8330	事務費支出	5,010,000	5,110,000	100,000		84

コード	勘定科目名	前年予算額	予算額	差引増減額	算出根拠 備考	行
8511	福利厚生費支出(事務)	400,000	300,000	-100,000	職員予防接種 健診 新年会 他	85
8512	職員被服費支出	50,000	50,000	0	職員のユニフォーム	86
8513	旅費交通費支出(事務)	10,000	10,000	0	会議会合等の出張費・交通費	87
8514	研修研究費支出	100,000	100,000	0	研修参加費 テキスト代 研修にかかる交通費・出張費	88
8515	事務消耗品費支出	300,000	300,000	0	事務にかかる10万円未満の器具・什器・備品	89
8516	印刷製本費支出(事務)	250,000	150,000	-100,000	伝票印刷 他	90
8517	水道光熱費支出(事務)	2,110,000	2,300,000	190,000	職員使用分の電気・ガス・水道代	91
8519	修繕費支出(事務)	200,000	200,000	0	建物器具備品の修繕費	92
8521	通信運搬費支出(事務)	100,000	100,000	0	電話 FAX 郵送料 インターネット回線	93
8522	会議費支出(事務)	10,000	10,000	0	募集広告費・パンフレット 他	94
8523	広報費支出(事務)	100,000	150,000	50,000	募集広告費 他	95
8340	業務委託費支出	370,000	470,000	100,000		96
8524	検査委託費支出	10,000	10,000	0	建築検査	97
8528	清掃委託費支出	10,000	10,000	0	廃棄処分業務委託	98
8529	保守委託費支出	250,000	350,000	100,000	建物管理委託	99
8532	その他の委託費支出	100,000	100,000	0	税理士	100
8533	手数料支出(事務)	100,000	100,000	0	銀行等の手数料	101
8534	保険料支出(事務)	150,000	200,000	50,000	社福事業者総合保険 火災保険 他	102
8535	賃借料支出(事務)	650,000	600,000	-50,000	NTT電話システム 介護ソフト	103
8537	租税公課支出(事務)	10,000	10,000	0	印紙代	104
8538	保守料支出(事務)	50,000	10,000	-40,000		105
8350	雑支出	50,000	50,000	0		106
8552	雑支出(事務)	50,000	50,000	0	事務の雑費	107
8450	その他の支出	350,000	350,000	0		108
8616	利用者等外給食費支出	350,000	350,000	0	職員等の給食費	109
8500	事業活動支出計	57,410,000	57,830,000	420,000		110
8510	事業活動資金収支差額	7,320,000	5,980,000	-1,340,000		111
収入	7650 施設整備等収入計	0	0	0		112
支出	8530 固定資産取得支出	600,000	600,000	0		113
	8723 器具及び備品取得支出	300,000	300,000	0	10万円以上の器具・備品	114
	8727 その他の固定資産取得支出	300,000	300,000	0	東社協の退職共済掛金	115
	8570 施設整備等支出計	600,000	600,000	0		116
	8580 施設整備等資金収支差額	-600,000	-600,000	0		117
収入	7720 その他の活動収入計	0	0	0		118
支出	8610 積立資産支出	0	4,000,000	4,000,000		119
	8822 施設・整備等積立資産支出	0	4,000,000	4,000,000	施設整備の積立金	120
	8848 拠点区分間繰入金支出	500,000	500,000	0	本部へ繰入れ	121
	8670 その他の活動支出計	500,000	4,500,000	4,000,000		122
	8680 その他の活動資金収支差額	-500,000	-4,500,000	-4,000,000		123
	8877 予備費支出	500,000	500,000	0	各支出科目分の予備費	124
	9811 当期資金収支差額	5,720,000	380,000	-5,340,000		125
	9821 前期末支払資金残高	53,625,922	59,345,922	5,720,000		126
	9831 当期末支払資金残高	59,345,922	59,725,922	380,000		127

平成28年度予算(社会福祉法人新会計基準による)

小川ホーム介護計画センター

	コード	勘定科目名	前年予算額	予算額	差引増減額	算出根拠 備考	行
収入	7100	介護保険事業収入	46,800,000	48,700,000	1,900,000		1
	7180	居宅介護支援介護料収入	46,100,000	48,100,000	2,000,000	(居宅介護支援介護報酬) ※直近10ヶ月間の利用者数を基準に一年間分で算出する。	2
	7133	居宅介護支援介護料収入	45,800,000	47,870,000	2,070,000	利用者数(年間)	3
	7135	居宅介護支援介護料収入(公費)	300,000	230,000	-70,000	居宅介護支援費Ⅰ 1,754 × 1,042 単位 × 11.05 円 = 20,195,731	4
					居宅介護支援費Ⅰ 1,025 × 1,353 単位 × 11.05 円 = 15,324,416	5	
					初回加算 89 × 300 単位 × 11.05 円 = 295,035	6	
					特定事業所加算Ⅱ 2,779 × 400 単位 × 11.05 円 = 12,283,180	7	
					合計 48,098,363	8	
					保険額① 47,868,363	9	
					公費額② 230,000	10	
	7210	その他の事業収入	700,000	600,000	-100,000		11
	7151	受託事業収入(介護・その他)	700,000	600,000	-100,000	認定調査	12
	7312	受取利息配当金収入	10,000	10,000	0		13
	7570	その他の収入	190,000	160,000	-30,000		14
	7314	利用者等外給食費収入	170,000	150,000	-20,000	職員等の給食費	15
	7580	雑収入	20,000	10,000	-10,000		16
	7318	雑収入	20,000	10,000	-10,000	雑収入	17
	7600	事業活動収入計	47,000,000	48,870,000	1,870,000		18
支出	8310	人件費支出	33,910,000	39,470,000	5,560,000		19
	8312	職員給料支出 職能給	15,100,000	17,400,000	2,300,000	常勤職員の職能給	20
	8312	職員給料支出 勤続給	2,200,000	2,500,000	300,000	常勤職員の勤続給	21
	8312	(手当合計)	3,470,000	3,450,000	-20,000	※職員の各手当 ※28年度より「職員諸手当」から科目変更	22
	8312	職員給料支出 処遇向上手当	150,000	150,000	0		23
	8312	職員給料支出 管理職手当	750,000	720,000	-30,000		24
	8312	職員給料支出 扶養手当	400,000	370,000	-30,000		25
	8312	職員給料支出 住宅手当	320,000	310,000	-10,000		26
	8312	職員給料支出 超勤手当	1,200,000	1,200,000	0		27
	8312	職員給料支出 通勤手当	350,000	400,000	50,000		28
	8312	職員給料支出 資格手当	300,000	300,000	0		29
	8313	職員賞与支出 (合計)	5,000,000	5,800,000	800,000		30
	8313	職員賞与支出 賞与安定	3,600,000	4,200,000	600,000	常勤職員の夏期・冬期の賞与(安定分)	31
	8313	職員賞与支出 賞与業績	1,400,000	1,600,000	200,000	常勤職員の夏期・冬期の賞与(業績分)	32
	8314	非常勤職員給与支出 (合計)	4,040,000	5,860,000	1,820,000		33
	8314	非常勤職員給与支出 給与	4,000,000	5,800,000	1,800,000	非常勤職員の給与	34
	8314	非常勤職員給与支出 賞与	40,000	60,000	20,000	非常勤職員の夏期・冬期の賞与	35
	8316	退職給付支出	400,000	410,000	10,000	独立行政法人福祉医療機構の退職金掛け金	36
	8317	法定福利費支出(人件費)	3,700,000	4,050,000	350,000	職員の社会保険料	37
	8320	事業費支出	70,000	70,000	0	※事業費=利用者処遇関連	38
	8331	給食費支出	10,000	10,000	0	災害備蓄食品等費用	39
	8335	保健衛生費支出	10,000	10,000	0	設備の消毒費 他	40

コード	勘定科目名	前年予算額	予算額	差引増減額	算出根拠 備考	行
8345	消耗器具備品費支出	50,000	50,000	0	利用者処遇用の介護用品以外の消耗器具備品	41
8352	車両費支出	0	20,000	20,000	訪問時の駐車料金	42
8330	事務費支出	5,010,000	5,010,000	0	※事務費＝利用者処遇以外の経費関連	43
8511	福利厚生費支出(事務)	150,000	150,000	0	職員予防接種 健診 他	44
8512	職員被服費支出	10,000	50,000	40,000	職員のユニフォーム	45
8513	旅費交通費支出(事務)	50,000	30,000	-20,000	会議会合等の出張費・交通費	46
8514	研修研究費支出	200,000	100,000	-100,000	研修参加費 テキスト代 研修にかかる交通費・出張費	47
8515	事務消耗品費支出	300,000	300,000	0	事務にかかる10万円未満の器具・什器・備品	48
8516	印刷製本費支出(事務)	30,000	10,000	-20,000	伝票印刷 他	49
8517	水道光熱費支出(事務)	1,520,000	1,700,000	180,000	職員使用分の電気・ガス・水道代	50
8519	修繕費支出(事務)	200,000	100,000	-100,000	建物器具備品の修繕費	51
8521	通信運搬費支出(事務)	900,000	900,000	0	電話 FAX 郵送料 インターネット回線	52
8522	会議費支出(事務)	10,000	10,000	0	会議経費	53
8523	広報費支出(事務)	50,000	50,000	0	募集広告費・パンフレット 他	54
8340	業務委託費支出	370,000	470,000	100,000		55
8524	検査委託費支出	10,000	10,000	0	建築検査	56
8528	清掃委託費支出	10,000	10,000	0	廃棄処分業務委託	57
8529	保守委託費支出	250,000	350,000	100,000	建物管理委託	58
8532	その他の委託費支出	100,000	100,000	0	税理士	59
8533	手数料支出(事務)	10,000	10,000	0	銀行等の手数料	60
8534	保険料支出(事務)	50,000	100,000	50,000	社福事業者総合保険 火災保険 他	61
8535	賃借料支出(事務)	1,050,000	1,000,000	-50,000	NTT電話システム 介護ソフト	62
8537	租税公課支出(事務)	10,000	10,000	0	印紙代	63
8538	保守料支出(事務)	50,000	10,000	-40,000	介護ソフト更新 他	64
8350	雑支出	50,000	10,000	-40,000		65
8552	雑支出(事務)	50,000	10,000	-40,000	事務の雑費	66
8450	その他の支出	200,000	200,000	0		67
8616	利用者等外給食費支出	200,000	200,000	0	職員等の給食費	68
8500	事業活動支出計	39,190,000	44,750,000	5,560,000		69
8510	事業活動資金収支差額	7,810,000	4,120,000	-3,690,000		70
収入	7650 施設整備等収入計	0	0	0		71
支出	8530 固定資産取得支出	700,000	700,000	0		72
	8723 器具及び備品取得支出	300,000	300,000	0	10万円以上の器具・備品	73
	8727 その他の固定資産取得支出	400,000	400,000	0	東社協 退職共済掛金	74
	8570 施設整備等支出計	700,000	700,000	0		75
	8580 施設整備等資金収支差額	-700,000	-700,000	0		76
収入	7720 その他の活動収入計	0	0	0		77
支出	8610 積立資産支出	0	2,000,000	2,000,000		78
	8822 施設・整備等積立資産支出	0	2,000,000	2,000,000	施設整備の積立金	79
	8848 拠点区分間繰入金支出	500,000	500,000	0	本部へ繰入れ	80
	8670 その他の活動支出計	500,000	2,500,000	2,000,000		81
	8680 その他の活動資金収支差額	-500,000	-2,500,000	-2,000,000		82
	8877 予備費支出	500,000	500,000	0	各支出科目分の予備費	83

9811	当期資金収支差額	6,110,000	420,000	-5,690,000		84
9821	前期末支払資金残高	31,956,303	38,066,303	6,110,000		85
9831	当期末支払資金残高	38,066,303	38,486,303	420,000		86

平成28年度予算(社会福祉法人新会計基準による)

小平市地域包括支援センター小川ホーム

	コード	勘定科目名	前年予算額	予算額	差引増減額	算出根拠 備考	行
収入	7100	介護保険事業収入	57,700,000	66,140,000	8,440,000		1
	7180	居宅介護支援介護料収入	18,400,000	19,330,000	930,000	(介護予防支援介護報酬) ※直近10ヶ月間の利用者数を基準に一年間分で算出する。	2
	7134	介護予防支援介護料収入 ①	18,200,000	19,220,000	1,020,000	利用者数(年間)	3
	7134	介護予防支援介護料収入(公費) ②	200,000	110,000	-90,000	介護予防支援費 2,005 × 430 単位 × 11.05 円 × = 9,526,758	4
						介護予防ケアマネジメント費 1,900 × 430 単位 × 11.05 円 × = 9,027,850	5
						初回加算 110 × 300 単位 × 11.05 円 × = 364,650	6
						介護予防支援費(委託) 842 × 430 単位 × 11.05 円 × 10% = 400,076	7
						初回加算(委託) 37 × 300 単位 × 11.05 円 × 10% = 12,266	8
						合計 19,331,599	9
						保険額① 19,221,599	10
						公費額② 110,000	11
	7210	その他の事業収入	39,300,000	46,810,000	7,510,000		12
	7151	受託事業収入(介護・その他)	39,200,000	46,710,000	7,510,000	小平市 地域包括運営事業・認知症カフェ・見守りボランティア・介護予防把握事業 他	13
	7153	その他の事業収入(介護・その他)	100,000	100,000	0	コミュニティサロン	14
	7311	経常経費寄附金収入	10,000	10,000	0	利用者家族等からの一般的寄附金	15
	7312	受取利息配当金収入	10,000	10,000	0	銀行預金の利息	16
	7570	その他の収入	270,000	270,000	0		17
	7314	利用者等外給食費収入	250,000	260,000	10,000	職員等の給食費	18
	7580	雑収入	20,000	10,000	-10,000		19
	7318	雑収入	20,000	10,000	-10,000	雑収入	20
	7600	事業活動収入計	57,990,000	66,430,000	8,440,000		21
支出	8310	人件費支出	43,700,000	52,840,000	9,140,000		22
	8312	職員給料支出 職能給	20,600,000	25,100,000	4,500,000	常勤職員の職能給	23
	8312	職員給料支出 勤続給	2,600,000	3,500,000	900,000	常勤職員の勤続給	24
	8312	(手当合計)	4,500,000	5,640,000	1,140,000	※職員の各手当 ※28年度より「職員諸手当」から科目変更	25
	8312	職員給料支出 処遇向上手当	150,000	200,000	50,000		26
	8312	職員給料支出 管理職手当	1,700,000	1,680,000	-20,000		27
	8312	職員給料支出 扶養手当	500,000	500,000	0		28
	8312	職員給料支出 住宅手当	300,000	410,000	110,000		29
	8312	職員給料支出 超勤手当	450,000	1,000,000	550,000		30
	8312	職員給料支出 通勤手当	400,000	800,000	400,000		31
	8312	職員給料支出 資格手当	1,000,000	1,050,000	50,000		32
	8313	職員賞与支出 (合計)	5,500,000	6,700,000	1,200,000		33
	8313	職員賞与支出 賞与安定	4,100,000	4,900,000	800,000	常勤職員の夏期・冬期の賞与(安定分)	34
	8313	職員賞与支出 賞与業績	1,400,000	1,800,000	400,000	常勤職員の夏期・冬期の賞与(業績分)	35
	8314	非常勤職員給与支出 (合計)	5,850,000	5,650,000	-200,000		36
	8314	非常勤職員給与支出 給与	5,800,000	5,600,000	-200,000	非常勤職員の給与	37
	8314	非常勤職員給与支出 賞与	50,000	50,000	0	非常勤職員の夏期・冬期の賞与	38
	8316	退職給付支出	400,000	450,000	50,000	独立行政法人福祉医療機構の退職金掛け金	39
	8317	法定福利費支出(人件費)	4,250,000	5,800,000	1,550,000	職員の社会保険料	40



コード	勘定科目名	前年予算額	予算額	差引増減額	算出根拠 備考	行
8320	事業費支出	420,000	570,000	150,000	※事業費＝利用者処遇関連	41
8331	給食費支出	10,000	10,000	0	災害備蓄食品等費用	42
8335	保健衛生費支出	10,000	10,000	0	設備の消毒費 他	43
8338	教養娯楽費支出	100,000	150,000	50,000	サロン材料費	44
8345	消耗器具備品費支出	100,000	200,000	100,000	利用者処遇用の介護用品以外の消耗器具備品	45
8352	車輛費支出	200,000	200,000	0	車輛の燃料費 訪問時の駐車料金 車検費用	46
8330	事務費支出	8,410,000	9,670,000	1,260,000	※事務費＝利用者処遇以外の経費関連	47
8511	福利厚生費支出(事務)	150,000	150,000	0	職員予防接種 健診 他	48
8512	職員被服費支出	10,000	50,000	40,000	職員のユニフォーム	49
8513	旅費交通費支出(事務)	50,000	30,000	-20,000	会議会合等の出張費・交通費	50
8514	研修研究費支出	200,000	150,000	-50,000	研修参加費 テキスト代 研修にかかる交通費・出張費	51
8515	事務消耗品費支出	1,000,000	1,200,000	200,000	事務にかかる10万円未満の器具・什器・備品	52
8516	印刷製本費支出(事務)	30,000	10,000	-20,000	伝票印刷 他	53
8517	水道光熱費支出(事務)	2,600,000	2,900,000	300,000	職員使用分の電気・ガス・水道代	54
8519	修繕費支出(事務)	200,000	1,000,000	800,000	建物器具備品の修繕費	55
8521	通信運搬費支出(事務)	500,000	600,000	100,000	電話 FAX 郵送料 インターネット回線	56
8522	会議費支出(事務)	10,000	10,000	0	会議経費	57
8523	広報費支出(事務)	100,000	50,000	-50,000	募集広告費・パンフレット 他	58
8340	業務委託費支出	520,000	470,000	-50,000		59
8524	検査委託費支出	10,000	10,000	0	建築検査	60
8528	清掃委託費支出	10,000	10,000	0	廃棄処分業務委託	61
8529	保守委託費支出	250,000	350,000	100,000	建物管理委託	62
8532	その他の委託費支出	250,000	100,000	-150,000	税理士	63
8533	手数料支出(事務)	50,000	50,000	0	銀行等の手数料	64
8534	保険料支出(事務)	200,000	150,000	-50,000	社福事業者総合保険 火災保険 他	65
8535	賃借料支出(事務)	1,100,000	1,200,000	100,000	NTT電話システム 介護ソフト	66
8536	土地・建物賃借料支出(事務)	1,440,000	1,440,000	0	出張所・駐車場家賃	67
8537	租税公課支出(事務)	50,000	50,000	0	印紙代	68
8538	保守料支出(事務)	50,000	10,000	-40,000		69
8541	諸会費支出(事務)	100,000	100,000	0	老施協・社協 会費	70
8350	雑支出	50,000	50,000	0		71
8552	雑支出(事務)	50,000	50,000	0	事務の雑費	72
8450	その他の支出	200,000	200,000	0		73
8616	利用者等外給食費支出	200,000	200,000	0	職員等の給食費	74
8500	事業活動支出計	52,730,000	63,280,000	10,550,000		75
8510	事業活動資金収支差額	5,260,000	3,150,000	-2,110,000		76
収入	7630 固定資産売却収入	0	100,000	100,000		77
	7429 建設仮勘定取崩収入	0	100,000	100,000	大規模改修設計費用 建物取得支出へ振替	78
	7650 施設整備等収入計	0	100,000	100,000		79
支出	8530 固定資産取得支出	800,000	3,900,000	3,100,000		80
	8714 建物取得支出(基本)	0	3,100,000	3,100,000	大規模改修 工事及び設計費用	81
	8723 器具及び備品取得支出	300,000	300,000	0	10万円以上の器具・備品	82
	8724 建設仮勘定取得支出	100,000	0	-100,000		83

	コード	勘定科目名	前年予算額	予算額	差引増減額	算出根拠 備考	行
	8727	その他の固定資産取得支出	400,000	500,000	100,000	東社協の退職共済掛金	84
	8570	施設整備等支出計	800,000	3,900,000	3,100,000		85
	8580	施設整備等資金収支差額	-800,000	-3,800,000	-3,000,000		86
収入	7720	その他の活動収入計	0	0	0		87
支出	8670	その他の活動支出計	0	0	0		88
	8680	その他の活動資金収支差額	0	0	0		89
	8877	予備費支出	500,000	0	-500,000	各支出科目分の予備費	90
	9811	当期資金収支差額	3,960,000	-650,000	-4,610,000		91
	9821	前期末支払資金残高	32,051,299	36,011,299	3,960,000		92
	9831	当期末支払資金残高	36,011,299	35,361,299	-650,000		93