

借 方		貸 方	
	金額	科 目	金額
人件費	¥36,869,349	介護報酬収入	¥32,041,019
5482職 主任手当 5,000円1人	¥15,508,320	4121介護報酬収入(居宅)	¥28,836,917
5483職 夜勤手当 10,000円365日	¥10,234,400	4122利用者負担金収入	¥3,204,102
5484非 ポイント給 33,500円/月	¥8,983,239	補助金	
5487法 賞与一時金1,761,000円*2	¥2,143,390	4151補 要介護1(764+39+50+18)単位*(1+0.111+0.031+0.02)*10.14円×0人×30日×0.9×12月*(1+0.001/2)	
事務費	¥3,080,000	4152市 要介護2(800+39+50+18)単位*(1+0.111+0.031+0.02)*10.14円×3人×30日×0.9×12月*(1+0.001/2)	
6211福利厚生費	¥400,000	4153民 要介護3(823+39+50+18)単位*(1+0.111+0.031+0.02)*10.14円×2人×30日×0.9×12月*(1+0.001/2)	
6212旅費交通費	¥600,000	4224民 要介護4(840+39+50+18)単位*(1+0.111+0.031+0.02)*10.14円×3人×30日×0.9×12月*(1+0.001/2)	
6214消耗品費	¥100,000	受託収 要介護5(858+39+50+18)単位*(1+0.111+0.031+0.02)*10.14円×1人×30日×0.9×12月*(1+0.001/2)	
6215器具什器費	¥100,000	4153受託収入	
6216印刷製本費		利用料収入	¥15,260,400
6217水道光熱費		4161利用料収入	¥15,260,400
6218燃料費		寄付金収入	¥0
6222会議費		4231寄付金収入	
6219修繕費	¥500,000	会計単位間繰入金収入	¥0
6224業務委託費	¥300,000	4274本部会計繰入金収入	
6227損害保険料	¥180,000	4275特別会計繰入金収入	
6233役務費	¥200,000	財務活動による収入	¥0
6234借料損料	¥700,000	7472設備資金借入金収入	
6239雑費		雑収入	¥198,581
事業費支出	¥6,050,651	4241雑収入	¥198,581
5421給食費	¥2,300,000	特別収入	¥0
5422保健衛生費	¥1,200,000	4469その他の収入	
5424被服費		その他の積立金取崩額	¥0
5425教養娯楽費	¥100,000	9254人件費積立金取崩額	
5426日用品費	¥300,000	9525修繕積立金取崩額	
5428本人支給金		9526備品等購入積立金取崩額	
5429水道光熱費	¥1,800,000	9527退職共済積立金取崩額	
5431燃料費	¥100,000		
5435器具什器費	¥100,000		
5437教育指導費	¥100,000		
5439医療費			
5438就職支度費			
5441葬祭費			
5449雑費	¥50,651		
借入金利息支出	¥0		
6241借入金利息支出			
会計単位間繰入金支出	¥0		
6294本部会計繰入金支出			
6295特別会計繰入金支出			
施設整備等による支出	¥0		
7711建物取得支出			
7714建物附属設備取得支出			
7715車両運搬具取得支出			
7713機械及び装置取得支出			
7716器具及び備品取得支出			
財務活動による支出	¥0		
7872設備資金借入金償還金			
その他の積立金積立金積立額	¥1,500,000		
9623退職共済積立金積立額	¥1,500,000		
次期繰越活動収支差額	¥0		
9711次期繰越活動収支差額	¥0		
計	¥47,500,000	計	¥47,500,000

資格手当 777,500円1人  
介護3,000円8人  
管理手当 12,000円1人  
18,000円1人  
主任手当 5,000円1人  
3,000円1人  
夜勤手当 10,000円365日  
ポイント給 33,500円/月  
時間外手当 20,000円/月  
賞与一時金1,761,000円\*2  
処遇改善手当 0円  
特定処遇改善手当1,538,400円  
臨時特例処遇改善76,000円/月

非常勤12人 賞金  
宿直手当  
¥8,983,239

月5,000円(中退共) 10人

エレベータ点検  
税務業務

要介護1(764+39+50+18)単位\*(1+0.111+0.031+0.02)\*10.14円×0人×30日×0.9×12月\*(1+0.001/2)  
要介護2(800+39+50+18)単位\*(1+0.111+0.031+0.02)\*10.14円×3人×30日×0.9×12月\*(1+0.001/2)  
要介護3(823+39+50+18)単位\*(1+0.111+0.031+0.02)\*10.14円×2人×30日×0.9×12月\*(1+0.001/2)  
要介護4(840+39+50+18)単位\*(1+0.111+0.031+0.02)\*10.14円×3人×30日×0.9×12月\*(1+0.001/2)  
要介護5(858+39+50+18)単位\*(1+0.111+0.031+0.02)\*10.14円×1人×30日×0.9×12月\*(1+0.001/2)

122,000円\*8.1人×12月  
実費35,000円\*8.1人×12月