

横浜市立脳卒中・神経脊椎センター
介護老人保健施設 コスモス

2023年度 事業報告書

社会医療法人
ジャパンメディカルアライアンス

コスモスの理念

生活機能を向上させ、在宅復帰を積極的に進めると同時に、在宅生活の継続を支える老健として地域にとって必要不可欠な存在となる。

コスモスの基本方針

1. 持続可能な施設経営
2. 老健の使命追求
3. 高品質なサービスの提供
4. サービス提供量の維持・拡大
5. 生産性の向上

(目次)

1. 2023 年度事業報告
2. 各委員会活動報告
3. ボランティア活動報告
4. 職員体制
5. 利用実績報告
6. 収支報告

2023年度事業報告

事業総括

2023 年度の当施設の運営状況は、コロナ禍の影響を大きく受けた 2022 年度からの教訓を受け、施設一丸となって感染対策に臨んだ結果、施設内感染を最小限に抑えることができ、結果的に過去最高の収益を達成することができました。本入所の入所者延べ人数に関しては、目標比 97.6%とわずかに目標未達となりましたが、短期入所、通所リハビリテーション、訪問リハビリテーションともに、サービス提供量が目標比、前年比を上回る実績となりました。

また、当施設に課せられている自立支援の強化を継続的に進め、在宅復帰率は年間平均で 50%を超え、在宅復帰・在宅療養支援等指標に基づく施設ランクにおいては 2023 年度も「超強化型」を維持し、地域における在宅支援拠点としての役割を果たすことができました。

業務実績の概要

- ・入所及び短期入所サービスの延利用者数は27,061人、前年度対比－13人。
一日平均利用者数は73.9人、前年度対比－0.2人。
定員(80人)に対する利用率は92.4%。
- ・通所及び予防通所リハビリテーションサービスの延利用者数は8,636人、前年度対比＋1,441人。一日平均利用者数は27.9人、前年度対比－4.7人。
定員(33人)に対する利用率は84.7%。
- ・訪問及び予防訪問リハビリテーションサービスの延利用者数は2,762人、前年度対比＋107人。一日平均利用者数は11.3人、前年度対比－0.4人。

※詳細は、「5. 利用実績報告」を参照

2023年度 リスクマネジメント委員会報告

構成員	ケアサービス科、相談サービス科	合計 13 名
	リハビリテーション科	
主な議題		
・年間目標 ・事故予防対策について検討 ・ひやりはっとと事故報告書の管理運用の検討 ・事故・ひやりはっとの事例検討 ・勉強会実施		

2023年度 栄養委員会報告

構成員	管理栄養士、ケアサービス科	合計 5 名
	リハビリテーション科	
主な議題		
・年間目標 ・嚥下評価対象者の評価後の結果報告 ・褥創評価対象者の評価後の結果報告 ・栄養状態の確認と情報交換 ・勉強会実施		

2023年度 身体拘束適正化検討委員会報告

構成員	ケアサービス科、相談サービス科	合計 13 名
	リハビリテーション科	
主な議題		
・年間目標 ・虐待、身体拘束に関する認識を再確認 ・利用者使用物品の使用状況不具合の確認 ・利用者使用物品の管理運用の見直し ・勉強会実施		

2023年度 感染対策委員会報告

構成員	ケアサービス科、リハビリテーション科	合計 13 名
	管理部	
主な議題		
・年間目標 ・新型コロナウイルス感染症の感染対策の見直し ・5S運動取り組みの再確認 ・感染マニュアル及びチェックリストの更新、運用の再検討 ・感染予防対策の再点検 ・ゾーニングシミュレーションを実施 ・勉強会開催		

2023年度 教育委員会報告

構成員	ケアサービス科、相談サービス科	合計 7 名
	リハビリテーション科、管理部	
主な議題		
・年間目標 ・認知症勉強会開催 ・接遇マナー研修の勉強会開催 ・サービス向上について利用者アンケートの結果や要望等対応の実施		

2023年度 ボランティア 活動報告

日 程	時 間	場 所	内 容
11 月 11 日（土）	13:30 - 15:30	1 階	美容レク マッサージ
12 月 15 日（金）	13:30 - 15:30	1 階	美容レク ネイルケア
12 月 16 日（土）	13:30 - 15:30	2 階	美容レク ネイルケア
12 月 17 日（日）	14:00 - 15:00	通所	演奏会
1 月 5 日（金）	13:30 - 14:30	1・2 階	獅子舞レク
1 月 25 日（木）	13:30 - 15:30	2 階	美容レク メイク
1 月 27 日（土）	13:30 - 15:30	1 階	美容レク メイク
3 月 21 日（木）	13:30 - 15:30	2 階	美容レク マッサージ
3 月 24 日（日）	13:30 - 15:30	2 階	美容レク マッサージ

2023 年 2 月にコスモス施設内でクラスターが発生したため、年度の開始からボランティアの受け入れを中止しました。その後、5 月にコロナウイルス感染症が 5 類へ移行となり、少しずつレクやボランティアの受け入れを再開したため、年度の後半より活動しております。

職員体制

2024年3月31日

医師	常勤	1	介護サービス科	看護師(常)	8	リハビリテーション科	理学療法士(常)	6	相談サービス科	社会福祉士(常)	2	栄養科	管理栄養士(常)	1	薬剤科	薬剤師(常)	1	薬剤師(非)	0	薬剤師(兼)	0
	顧問	0		看護師(非)	0		理学療法士(非)	0		社会福祉士(非)	0										
	非常勤	0		准看護師(常)	1		作業療法士(常)	2		ケアマネジャー(常)	1										
				准看護師(非)	0		作業療法士(非)	0		ケアマネジャー(非)	1										
				介護福祉士(常)	30		言語聴覚士(常)	1													
				介護福祉士(非)	5		言語聴覚士(非)	0													
				介護助手(常)	1																
				介護助手(非)	8																
				看護師(派遣)	0																
				准看護師(派遣)	0																
				介護福祉士(派遣)	0																
				介護福祉士(嘱託)	0																
	計	1		計	53		計	9	合計	計	4		計	1	計	計	1	計	1	1	
管理部	事務(常)	4							合計	常勤	58	ケアマネジャー	常勤	1	看護師	常勤	1	看護師	常勤	8	
	事務(非)	0								非常勤	25	(施設)	非常勤	0		非常勤	0		非常勤	0	
	ドライバー(常)	0								派遣	0		常勤換算	常勤換算	0.87	常勤換算	0.87	常勤換算	0.00	0.00	
	ドライバー(非)	10											計	1.87	計	計	1.87	計	8.00	8.00	
												介護福祉士	常勤	30	准看護師	常勤	1	常勤	1	1	
													非常勤	5		非常勤	0	非常勤	0	0	
													常勤換算	4.60		常勤換算	4.60	常勤換算	0.00	0.00	
													計	34.60		計	計	計	1.00	1.00	
												介護助手	常勤	1		常勤	1				
													非常勤	8		非常勤	8				
													常勤換算	4.00		常勤換算	4.00				
													計	5.00		計	計	計	計	計	
											合計	合計	常勤	32	合計	常勤	32	合計	常勤	9	
													非常勤	13		非常勤	13		非常勤	0	
													常勤換算	9.47		常勤換算	9.47		常勤換算	0.00	
	計	14		計	0		計	83	合計	計	83		計	41.47	合計	計	41.47	合計	計	9.00	

利用実績報告

横浜市立脳卒中・神経脊椎センター介護老人保健施設 コスモス 2023年度利用実績

入 所*	上 期							(単位: 人)
	4月	5月	6月	7月	8月	9月	合計	平均
稼働日数	30	31	30	31	31	30	183	30.5
延利用者数	2,296	2,321	2,316	2,285	2,287	2,243	13,748	2,291
一日平均	76.5	74.9	77.2	73.7	73.8	74.8		75.1
稼働率	95.7%	93.6%	96.5%	92.1%	92.2%	93.5%		93.9%
実人数	100	99	99	100	92	99	589	98.2

入 所	下 期							(単位: 人)	通 年	
	10月	11月	12月	1月	2月	3月	合計	平均	合計	平均
稼働日数	31	30	31	31	29	31	183	30.5	366	30.5
延利用者数	2,323	2,131	2,244	2,288	2,119	2,208	13,313	2,219	27,061	2,255
一日平均	74.9	71.0	72.4	73.8	73.1	71.2		72.7		73.9
稼働率	93.7%	88.8%	90.5%	92.3%	91.3%	89.0%		90.9%		92.4%
実人数	100	98	100	95	97	101	591	98.5	1180	98.3

*含む、短期・予防短期

通所リハ**	上 期							(単位: 人)
	4月	5月	6月	7月	8月	9月	合計	平均
稼働日数	25	27	26	26	27	26	157	26.2
延利用者数	678	720	720	710	762	737	4,327	721.2
一日平均利用者数	27.1	26.7	27.7	27.3	28.2	28.3		27.6
稼働率	82.2%	80.8%	83.9%	82.8%	85.5%	85.9%		83.5%
実人数	120	121	122	128	129	126	746	124.3

通所リハ	下 期							(単位: 人)	通 年	
	10月	11月	12月	1月	2月	3月	合計	平均	合計	平均
稼働日数	26	26	25	24	25	26	152	25.3	309	25.8
延利用者数	740	721	710	667	694	777	4,309	718.2	8,636	719.7
一日平均利用者数	28.5	27.7	28.4	27.8	27.8	29.9		28.3		27.9
稼働率	86.2%	84.0%	86.1%	84.2%	84.1%	90.6%		85.9%		84.7%
実人数	127	125	124	124	126	131	757	126.2	1,503	125.3

**含む、予防通所

横浜市立脳卒中・神経脊椎センター介護老人保健施設 コスモス
2023年度利用実績

訪問リハ*	上 期							(単位: 人)
	4月	5月	6月	7月	8月	9月	合計	平均
稼働日数	20	20	22	20	22	20	124	20.7
延利用者数	213	215	247	223	248	226	1,372	229
一日平均	10.7	10.8	11.2	11.2	11.3	11.3		11.1
実人数	44	47	47	46	45	45	274	45.7

訪問リハ	下 期								通 年	
	10月	11月	12月	1月	2月	3月	合計	平均	合計	平均
稼働日数	21	20	21	19	19	20	120	20.0	244	20.3
延利用者数	248	236	236	232	220	218	1,390	232	2,762	230.2
一日平均	11.8	11.8	11.2	12.2	11.6	10.9		11.6		11.3
実人数	48	46	46	46	46	44	276	46.0	550	45.8

*含む、予防訪問

収支報告

2023年度 横浜市立脳卒中・神経脊椎センター介護老人保健施設

(単位:円)

	科目	金額
事業収益	入所療養収益	395,640,073
	短期入所療養収益	36,337,793
	通所療養収益	116,173,292
	訪問リハビリ収益	21,466,304
	その他事業収益	4,071,309
	保険等査定減	△6,078,964
	事業収益合計	567,609,807
事業費用	給与費	398,808,486
	材料費	12,409,140
	経費	74,126,109
	委託費	61,850,708
	研究研修費	193,238
	減価償却費	2,110,213
	控除対象外消費税等負担金	13,546,059
	役員報酬	0
	事業費用合計	563,043,953
事業損益		4,565,854
事業外収益		6,804,501
事業外費用		582,411
経常損益		10,787,944
特別利益		0
特別損失		4
税引前純利益(損益)		10,787,940

部 門 別 合 計 残 高 試 算 表

貸借対照表
社会医療法人ジャパンメディカルアライアンス
(単位:円)

2023年 4月 1日 ~ 2024年 3月 31日
部門【0022:介護老人保健施設コスモス】

	勘 定 科 目	前残高	借 方	貸 方	残 高
資 産 部	※要確認	0	0	0	0
	給与控除	0	0	0	0
	窓口現金	0	0	0	0
	現金	22,124	537,308	488,439	70,993
	預金	331,458,813	562,848,513	568,241,854	326,065,472
	現預金計	331,480,937	563,385,821	568,730,293	326,136,465
	医業未収金	0	0	0	0
	介護保健施設未収金	76,626,800	583,351,047	566,540,645	93,437,202
	徴収不能引当金	0	0	0	0
	未収金	3,884,000	0	3,884,000	0
	受取手形	0	0	0	0
	その他の当座資産	0	0	0	0
	売掛金	0	0	0	0
	当座資産計	80,510,800	583,351,047	570,424,645	93,437,202
	医薬品	106,260	208,496	213,647	101,109
	給食用材料	0	0	0	0
	診療材料	288,407	697,299	537,685	448,021
	貯蔵品	526,105	2,161,889	1,318,312	1,369,682
	商品	0	0	0	0
	棚卸資産計	920,772	3,067,684	2,069,644	1,918,812
	短期貸付金	0	0	0	0
	役員従業員短期貸付金	0	0	0	0
	前払金	0	0	0	0
	未収収益	0	0	0	0
	前払費用	3,676,417	4,383,400	4,308,287	3,751,530
	立替金	0	2,512,840	2,512,840	0
	仮払金	0	2,725,054	29,170	2,695,884
	未収消費税	0	0	0	0
	仮払消費税	0	15,205,512	15,205,512	0
	事業所勘定	0	0	0	0
	貸倒引当金	△ 5	5	3	△ 3
	現金過不足	0	0	0	0
	仮払税金	0	0	0	0
	デリバティブ債権	0	0	0	0
	その他流動資産計	3,676,412	24,826,811	22,055,812	6,447,411
	流動資産合計	416,588,921	1,174,631,363	1,163,280,394	427,939,890
固 定 部	建物(定額)	0	0	0	0
	建物(定率)	0	0	0	0
	建物減価償却累計額△	0	0	0	0
	建物付属設備	6,370,564	0	0	6,370,564
	建物附減償却累計額△	5,123,373	0	160,906	5,284,279
	構築物	1,465,000	0	0	1,465,000
	構築物減価償却累計△	1,464,997	0	0	1,464,997
	医療用器械備品	6,887,026	1,912,500	2,600,000	6,199,526
	医療器械減価償却累△	6,389,768	2,599,998	1,011,327	4,801,097
	その他の器械備品	5,105,234	571,000	370,000	5,306,234
	器具減価償却累計額△	3,588,547	369,999	855,025	4,073,573
	車両及び船舶	453,500	0	453,500	0
	車両減価償却累計額△	453,499	453,499	0	0
	その他有形固定資産	0	0	0	0
	他有固資減償累計額△	0	0	0	0
	リース資産(建物)	0	0	0	0
	リース資産(建)償却累△	0	0	0	0
	リース資産(建物附属設備)	0	0	0	0

部 門 別 合 計 残 高 試 算 表

貸借対照表
社会医療法人ジャパンメディカルアライアンス
(単位:円)

2023年 4月 1日 ~ 2024年 3月 31日
部門【0022:介護老人保健施設コスモス】

	勘 定 科 目	前残高	借 方	貸 方	残 高
資 産	建附リース資産償却累△	0	0	0	0
	医療用器械リース資産	0	0	0	0
	医療リース資産償却累△	0	0	0	0
	その他器械リース資産	0	0	0	0
	他器リース資産償却累△	0	0	0	0
	建設仮勘定	0	0	0	0
	土地	0	0	0	0
	リース資産(土地)	0	0	0	0
	有形固定資産合計	3,261,140	5,906,996	5,450,758	3,717,378
	借地権	0	0	0	0
	電話加入権	0	0	0	0
	ソフトウェア	1,768,473	0	434,535	1,333,938
	無形リース資産	0	0	0	0
	その他の無形固定資産	0	0	0	0
	無形固定資産合計	1,768,473	0	434,535	1,333,938
	投資 有価証券	0	0	0	0
	出資金	0	0	0	0
	敷金	0	0	0	0
	長期貸付金	0	0	0	0
	役員従業員長期貸付金	0	0	0	0
	預け金	0	0	0	0
	保険積立金	0	0	0	0
	保証金	0	0	0	0
	長期前払費用	0	0	0	0
	基金	0	0	0	0
	その他投資	0	0	0	0
	繰延資産	0	0	0	0
	長期デリバティブ債権	0	0	0	0
	その他の資産合計	0	0	0	0
	固定資産合計	5,029,613	5,906,996	5,885,293	5,051,316
	資産の部合計	421,618,534	1,180,538,359	1,169,165,687	432,991,206

部 門 別 合 計 残 高 試 算 表

貸借対照表
社会医療法人ジャパンメディカルアライアンス
(単位:円)

2023年 4月 1日 ~ 2024年 3月 31日
部門【0022:介護老人保健施設コスモス】

	勘 定 科 目	前残高	借 方	貸 方	残 高
負 債 の 部	買掛金	478,219	478,219	722,811	722,811
	支払手形	0	0	0	0
	未払金	11,810,733	146,037,689	141,801,183	7,574,227
	短期借入金	0	0	0	0
	預り金	0	0	0	0
	仮受消費税	0	778,167	778,167	0
	従業員預り金	0	0	0	0
	未払費用	12,987,979	13,077,006	14,369,796	14,280,769
	未払消費税	0	0	0	0
	未払法人税等	0	0	0	0
	前受収益	0	0	0	0
	前受金	0	0	0	0
	デリバティブ債務	0	0	0	0
	仮受金	0	0	20,373	20,373
	国庫補助金等特別勘定	0	0	0	0
	リース債務(短期)	0	0	0	0
	前受補助金	0	0	0	0
	流動負債計	25,276,931	160,371,081	157,692,330	22,598,180
	修繕引当金	0	0	0	0
	賞与引当金	24,653,283	1,904,018	0	22,749,265
	移転費用引当金	0	0	0	0
	固定資産除却損引当金	0	0	0	0
	引当金計	24,653,283	1,904,018	0	22,749,265
	その他流動負債	0	0	0	0
	その他流動負債計	0	0	0	0
	流動負債合計	49,930,214	162,275,099	157,692,330	45,347,445
	長期借入金	0	0	0	0
	退職給付引当金	50,788,890	50,788,890	55,956,391	55,956,391
	リース債務(長期)	0	0	0	0
	長期前受補助金	0	0	0	0
	長期未払金	0	0	0	0
	長期デリバティブ債務	0	0	0	0
	その他固定負債	0	0	0	0
	役員退職慰労引当金	0	0	0	0
	固定負債合計	50,788,890	50,788,890	55,956,391	55,956,391
	負債合計	100,719,104	213,063,989	213,648,721	101,303,836
純 資 産 の 部	資本金	0	0	0	0
	出資金計	0	0	0	0
	基金	0	0	0	0
	基金計	0	0	0	0
	資本剰余金	0	0	0	0
	その他の資本剰余金	0	0	0	0
	未処分利益剰余金	82,428,928	0	0	82,428,928
	未処分損失剰余金	0	0	0	0
	利益準備金	0	0	0	0
	別途積立金	0	0	0	0
	繰越利益積立金	238,470,502	0	10,787,940	249,258,442
	当期純利益	0	0	10,787,940	10,787,940
	積立金計	320,899,430	0	10,787,940	331,687,370
	他有価証券評価差額金	0	0	0	0
	繰延ヘッジ損益	0	0	0	0
		0	0	0	0
		0	0	0	0
	評価・換算差額等計	0	0	0	0
	基金	0	0	0	0
	基金計	0	0	0	0
	純資産合計	320,899,430	0	10,787,940	331,687,370
	負債・純資産合計	421,618,534	213,063,989	224,436,661	432,991,206

部 門 別 合 計 残 高 試 算 表

損益計算書
社会医療法人ジャパンメディカルアライアンス
(単位:円)

2023年 4月 1日 ~ 2024年 3月 31日
部門【0022:介護老人保健施設コスモス】

	勘定科目	前残高	借 方	貸 方	残 高
経 事	社会保険入院診療収益		0	0	0
	自費入院診療収益		0	0	0
	労災保険入院診療収益		0	0	0
	入院診療収益		0	0	0
	室料差額収益		0	0	0
	室料差額収益		0	0	0
	社会保険外来診療収益		0	0	0
	労災保険外来診療収益		0	0	0
	自費外来診療収益		0	0	0
	外来診療収益		0	0	0
	保健予防活動収益		0	0	0
	医療相談収益		0	0	0
常 業	受託検査・施設利用収益		0	0	0
	その他の医業収益		0	0	0
	保険等査定減		0	0	0
	医業収益計		0	0	0
損 損	施設介護報酬収益		3,594,877	347,026,843	343,431,966
	居宅介護料収益		2,407,777	176,385,166	173,977,389
	居宅介護支援介護料収		0	0	0
	利用者等利用料収益		0	52,208,107	52,208,107
益 益	支援センター委託料等収益		0	0	0
	その他の事業収益		0	4,071,309	4,071,309
	保険等査定減(介護)		6,078,964	0	△ 6,078,964
	介護保険収益計		12,081,618	579,691,425	567,609,807
の の 部 部	事業収益計		12,081,618	579,691,425	567,609,807
	医師給		14,957,089	463,548	14,493,541
	看護師給		46,517,754	7,716,596	38,801,158
	介護職員給		0	0	0
	支援相談員給		0	0	0
	理学・相談員給		0	0	0
	医療技術員給		36,483,563	1,960,105	34,523,458
	事務員給		29,295,068	1,901,840	27,393,228
	技能労務員給		159,177,737	25,597,321	133,580,416
	賞与		60,359,106	0	60,359,106
	常勤者職員給与		346,790,317	37,639,410	309,150,907
	医師給(非常勤)		0	0	0
	看護師給(非常勤)		0	0	0
	介護職員給(非常勤)		0	0	0
	支援相談員給(非常勤)		0	0	0
	理学作業療法士給(非		0	0	0
	医療技術員給(非常勤)		1,389,399	20,000	1,369,399
	事務員給(非常勤)		7,144,540	622,639	6,521,901
	技能労務員給(非常勤)		28,657,550	4,135,763	24,521,787
	賞与(非常勤)		1,980,352	0	1,980,352
	非常勤職員給与		39,171,841	4,778,402	34,393,439
	退職給付費用		5,733,096	0	5,733,096
	法定福利費		52,593,511	3,062,467	49,531,044
	賞与引当金繰入		0	0	0
	退職金		0	0	0
	役員退職慰労引当金繰		0	0	0
	給与費		444,288,765	45,480,279	398,808,486
	医薬品費		6,379,994	208,496	6,171,498
	医薬品費		6,379,994	208,496	6,171,498
	診療材料費		6,930,931	697,299	6,233,632
	医療消耗器具備品費		4,010	0	4,010
	材料費		6,934,941	697,299	6,237,642

部 門 別 合 計 残 高 試 算 表

損益計算書
社会医療法人ジャパンメディカルアライアンス
(単位:円)

2023年 4月 1日 ~ 2024年 3月 31日
部門【0022:介護老人保健施設コスモス】

勘定科目	前残高	借 方	貸 方	残 高
旅費交通費		1,086,612	0	1,086,612
職員被服費		39,800	0	39,800
通信費		2,418,523	1,217,191	1,201,332
福利厚生費		153,054	0	153,054
消耗品費		8,655,055	1,082,301	7,572,754
消耗器具備品費		440,991	0	440,991
車両費		2,260,093	44,735	2,215,358
会議費		0	0	0
電力費		7,927,175	0	7,927,175
水道費		7,073,320	0	7,073,320
燃料費		5,970,258	0	5,970,258
修繕費		1,380,017	0	1,380,017
賃借料		1,446,648	0	1,446,648
リース料		6,305,100	222,300	6,082,800
福祉用具貸与賃借料		0	0	0
保険料		865,120	0	865,120
交際費		22,000	0	22,000
諸会費		160,000	0	160,000
租税公課		60,500	0	60,500
広告費		750,000	0	750,000
寄付金		0	0	0
繰延資産償却費		0	0	0
繰延消費税償却費		0	0	0
徴収不能引当金繰入		0	0	0
貸倒損失		0	0	0
支払報酬		5,062	0	5,062
レンタル料		7,373,389	0	7,373,389
支払手数料		6,850,258	1,023,404	5,826,854
雑費		1,031,171	58,104	973,067
指定管理料		15,500,000	0	15,500,000
貸倒引当金繰入		3	5	△ 2
経費		77,774,149	3,648,040	74,126,109
検査委託費		201,850	0	201,850
洗濯委託費		87,820	0	87,820
保清委託費		5,327,996	0	5,327,996
寝具委託費		1,597,590	0	1,597,590
給食委託費		43,837,064	0	43,837,064
事務委託費		0	0	0
保守委託費		6,704,590	10,385	6,694,205
その他の委託費		4,698,385	594,202	4,104,183
委託費		62,455,295	604,587	61,850,708
研究材料費		0	0	0
謝金		0	0	0
図書費		118,292	0	118,292
研究旅費		12,382	0	12,382
委託研究費		0	0	0
研究雑費		62,564	0	62,564
研究雑費(准看)		0	0	0
研究研修費		193,238	0	193,238
建物減価償却費		0	0	0
建物附設備減価償却費		160,906	0	160,906
構築物減価償却費		0	0	0
医療用器械減価償却費		659,747	0	659,747
その他器械減価償却費		855,025	0	855,025

部 門 別 合 計 残 高 試 算 表

損益計算書
社会医療法人ジャパンメディカルアライアンス
(単位:円)

2023年 4月 1日 ~ 2024年 3月 31日
部門【0022:介護老人保健施設コスモス】

	勘定科目	前残高	借 方	貸 方	残 高
	車両船舶減価償却費		0	0	0
	他有固定資産減価償却費		0	0	0
	無固定資産減価償却費		434,535	0	434,535
	リース資産(建物)減価償		0	0	0
	リース資産(建附)減価償		0	0	0
	医療用リース資産償却費		0	0	0
	その他リース資産償却費		0	0	0
	減価償却費		2,110,213	0	2,110,213
	役員報酬		0	0	0
	控除対外消費税等負担金		13,546,059	0	13,546,059
	本部費配賦額		0	0	0
	事業費用計		613,682,654	50,638,701	563,043,953
	事業損益計		0	4,565,854	4,565,854
	事業利益		0	4,565,854	4,565,854
事業外損益の部	受取利息		0	41	41
	受取配当金		0	0	0
	有価証券売却益		0	0	0
	患者外給食収益		0	0	0
	入所者等外給食収益		0	0	0
	職員給食収益		0	0	0
	その他医業外収益		0	4,292	4,292
	その他施設運営外収益		0	6,800,168	6,800,168
	収益事業売上高		0	0	0
	収益事業外収入		0	0	0
	事業外収益		0	6,804,501	6,804,501
	支払利息		582,411	0	582,411
	有価証券売却損		0	0	0
	患者外給食用材料費		0	0	0
	入所者等外給食材料費		0	0	0
	職員給食用材料費		0	0	0
	貸倒引当金繰入		0	0	0
	診療費減免額		0	0	0
	債権譲渡損		0	0	0
	雑損失		0	0	0
	その他の医業外費用		2,000,000	2,000,000	0
	収益事期首商品棚卸高		0	0	0
	収益事業仕入高		0	0	0
	収益事期末商品棚卸高		0	0	0
	収益事業人件費		0	0	0
	収益事業経費		0	0	0
	収益事業外費用		0	0	0
	収益事業減価償却費		0	0	0
	収益事業控除外消費税		0	0	0
	事業外費用		2,582,411	2,000,000	582,411
	事業外損益計		0	6,222,090	6,222,090
	経常利益		0	10,787,944	10,787,944
特別	固定資産売却益		0	0	0
	補助金・負担金		0	0	0
	退職給与引当金戻入		0	0	0
	貸倒引当金戻入		0	0	0
	賞与引当金戻入		0	0	0
	徴収不能引当金戻入		0	0	0
	国庫補助特別勘定戻入		0	0	0
	前期修正利益		0	0	0

部 門 別 合 計 残 高 試 算 表

損益計算書
社会医療法人ジャパンメディカルアライアンス
(単位:円)

2023年 4月 1日 ~ 2024年 3月 31日
部門【0022:介護老人保健施設コスモス】

	勘定科目	前残高	借 方	貸 方	残 高
損 益 の 部	収益会計繰入金受入		0	0	0
	その他の特別利益		0	0	0
	特別利益		0	0	0
	固定資産売却損		0	0	0
	固定資産除却損		4	0	4
	固定資産撤去費		0	0	0
	固定資産圧縮損		0	0	0
	退職金		0	0	0
	賞与引当金繰入		0	0	0
	前期修正損失		0	0	0
	非収益会計繰入金支出		0	0	0
	減損損失		0	0	0
	退職給付費用		0	0	0
	役員退職慰労引当金繰		0	0	0
	その他の特別損失		0	0	0
	減価償却費		0	0	0
	特別損失		4	0	4
	特別損益計		4	4	△ 4
	税引前当期純利益		0	10,787,940	10,787,940
	法人税、住民税及び事業税負担額		0	0	0
	当期純利益(損失)		0	10,787,940	10,787,940