

令和元年度

長浜市老人保健施設事業会計 決算書

長 浜 市

目次

1. 長浜市老人保健施設事業会計決算書	
（1）令和元年度 長浜市老人保健施設事業会計決算報告書	1
（2）令和元年度 長浜市老人保健施設事業会計損益計算書	5
（3）令和元年度 長浜市老人保健施設事業会計剰余金計算書	7
（4）令和元年度 長浜市老人保健施設事業会計剰余金処分計算書	8
（5）令和元年度 長浜市老人保健施設事業会計貸借対照表	9
（6）令和元年度 長浜市老人保健施設事業会計キャッシュ・フロー計算書	11
（7）令和元年度 長浜市老人保健施設事業会計注記事項	12
2. 決算書付属書	14
（1）収益費用明細書	14
（2）固定資産明細書	17
（3）企業債明細書	19
（4）未収金明細書	20
（5）未払金明細書	21
3. 事業報告書	22

令和元年度

長浜市老人保健施設事業会計決算書

1. 決算 (1) 令和元年度長浜市老人保健

収益的收入及び支出

収 入

区 分	予 算 額			合 計
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額	
第1款 老人保健施設 事業収益	円 499,000,000	円 0	円 0	円 499,000,000
第1項療養収益	480,007,000	△ 4,291,000	0	475,716,000
第2項療養外収益	5,993,000	4,291,000	0	10,284,000
第3項特別利益	13,000,000	0	0	13,000,000

支 出

区 分	予 算						小 計
	当 初 予 算 額	補 予 算 額	正 額	予 備 費 額	流 増 減 額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	
第1款 老人保健施設 事業費用	円 499,000,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	円 499,000,000
第1項療養費用	497,983,000	0	0	0	0	0	497,983,000
第2項療養外費用	17,000	0	0	0	0	0	17,000
第3項特別損失	0	0	0	0	0	0	0
第4項予備費	1,000,000	0	0	0	0	0	1,000,000

書 施設事業会計決算報告書

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
円 459,761,417	円 △ 39,238,583	
434,502,180	△ 41,213,820	うち、仮受消費税及び地方消費税 85,998
10,373,732	89,732	" 12,062
14,885,505	1,885,505	湖北病院から当施設に異動した者に対する退職給付のうち湖北病院在籍相当分の14,815,505円の病院事業からの受入および貸倒引当金戻入益70,000円である。

額		決 算 額	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 第 2 項 の 規 定 に よ る 繰 越 額	不 用 額	備 考
地方公営企業 法第26条第2 項の規定によ る繰越額	合 計				
円 0	円 499,000,000	円 464,438,121	円 0	円 34,561,879	
0	497,983,000	449,606,330	0	48,376,670	うち仮払消費税 及び地方消費税 10,496,750
0	17,000	16,286	0	714	
0	0	14,815,505	0	△ 14,815,505	湖北病院から当施設に異動した 者に対する退職給付のうち湖北病 院在籍相当分の14,815,505円の退 職給付引当金の積立である。
0	1,000,000	0	0	1,000,000	

資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額に係 る財源充当額
第1款 資本的収入	円 0	円 0	円 0	円 0
第1項 企業債	0	0	0	0
第2項 出 資 金	0	0	0	0
第3項 県 補 助 金	0	0	0	0
第4項 他会計からの長期貸付金返還金	0	0	0	0

支 出

区 分	予 算 額					
	当 予 算 初 額	補 予 算 正 額	流 増 減 用 額	小 計	地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額	継 続 費 通 次 繰 越 額
第1款 資本的支出	円 5,000,000	円 0	円 0	円 5,000,000	円 0	円 0
第1項 建設改良費	3,914,000	0	0	3,914,000	0	0
第2項 企業債償還金	1,086,000	0	0	1,086,000	0	0
第3項 投 資	0	0	0	0	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額4,132,394円は、過年度損益勘定留保資金

額		決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
継続費通次繰越額 に係る財源充当額	合 計			
円	円	円	円	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	

合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
		地方公営企業法第 26条の規定による 繰越額	継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計		
円	円	円	円	円	円	
5,000,000	4,132,394	0	0	0	867,606	
3,914,000	3,046,680	0	0	0	867,320	うち仮払消費税 225,680 及び地方消費税
1,086,000	1,085,714	0	0	0	286	
0	0	0	0	0	0	

4,132,394円で補てんした。

（２）令和元年度長浜市老人保健施設事業会計損益計算書

（平成31年4月1日から令和2年3月31日まで）

	円	円	円
1 療 養 収 益			
(1) 施設療養収益	365,239,883		
(2) 短期入所療養収益	34,480,409		
(3) 通所リハビリテーション療養収益	20,068,187		
(4) 居宅介護支援収益	6,284,262		
(5) その他療養収益	<u>8,343,441</u>	434,416,182	
2 療 養 費 用			
(1) 給与費	312,871,626		
(2) 材料費	26,824,139		
(3) 経費	85,008,232		
(4) 減価償却費	13,894,328		
(5) 資産減耗費	188,697		
(6) 研究研修費	<u>322,558</u>	<u>439,109,580</u>	
療養損失			4,693,398
3 療 養 外 収 益			
(1) 負担金交付金	7,052,000		
(2) 長期前受金戻入	3,172,684		
(3) その他療養外収益	<u>136,986</u>	10,361,670	
4 療 養 外 費 用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	16,286		

(2) 雑損失	<u>10,624,370</u>	<u>10,640,656</u>	<u>△ 278,986</u>
経常損失			4,972,384
5 特 別 利 益			
(1) 引当金戻入益	70,000		
(2) その他特別利益	<u>14,815,505</u>	14,885,505	
6 特 別 損 失			
(1) その他特別損失	<u>14,815,505</u>	<u>14,815,505</u>	<u>70,000</u>
当年度純損失			4,902,384
前年度繰越利益剰余金			<u>77,408,907</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>72,506,523</u></u>

(3) 令和元年度長浜市老人保健施設事業会計剰余金計算書
(平成31年4月1日から令和2年3月31日)

	資 本 金	剰 余 金				資本合計
		資 本 剰 余 金		利益剰余金		
		他会計繰入金	資本剰余金合計	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	円 7, 700, 000	円 10, 892, 233	円 10, 892, 233	円 77, 408, 907	円 77, 408, 907	円 96, 001, 140
前年度処分額						
処分後残高	7, 700, 000	10, 892, 233	10, 892, 233	(繰越利益剰余金) 77, 408, 907	77, 408, 907	96, 001, 140
当年度変動額	0	0	0	△ 4, 902, 384	△ 4, 902, 384	△ 4, 902, 384
当年度純損失			0	△ 4, 902, 384	△ 4, 902, 384	△ 4, 902, 384
当年度末残高	7, 700, 000	10, 892, 233	10, 892, 233	〔 当年度末処分 〕 利益剰余金 72, 506, 523	72, 506, 523	91, 098, 756

(4) 令和元年度長浜市老人保健施設事業会計剰余金処分計算書

	資本金	資本剰余金	未処分 利益剰余金
当年度末残高	円 7,700,000	円 10,892,233	円 72,506,523
議会の議決による処分額	0	0	0
処分後残高	7,700,000	10,892,233	(繰越利益剰余金) 72,506,523

(5) 令和元年度長浜市老人保健施設事業会計貸借対照表

(令和2年3月31日)

資 産 の 部		円	円	円
1 固 定 資 産				
(1) 有形固定資産				
イ 建物	462,826,471			
建物減価償却累計額	<u>△ 372,248,938</u>	90,577,533		
ロ 構築物	208,515			
構築物減価償却累計額	<u>△ 39,039</u>	169,476		
ハ 器械及び備品	69,108,028			
器械及び備品減価償却累計額	<u>△ 45,382,986</u>	23,725,042		
ニ 車両	4,459,581			
車両減価償却累計額	<u>△ 2,567,745</u>	<u>1,891,836</u>		
有形固定資産合計			116,363,887	
(2) 無形固定資産				
イ 電話加入権		72,800		
ロ その他無形固定資産		<u>1,158,630</u>		
無形固定資産合計			1,231,430	
(3) 投資その他の資産				
イ 破産更生債権等		2,398,000		
貸倒引当金		<u>△ 2,398,000</u>	<u>0</u>	
投資その他の資産合計				<u>0</u>
固定資産合計				117,595,317
2 流 動 資 産				
(1) 現金預金			116,911,080	
(2) 未収金			116,520,484	
(3) 貯蔵品				
イ 給食材料		151,220		
ロ 燃料		405,364		
ハ その他貯蔵品		<u>211,273</u>		
貯蔵品合計			767,857	
(4) 前払費用			<u>113,545</u>	
流動資産合計				<u>234,312,966</u>
資産合計				<u><u>351,908,283</u></u>

負 債 の 部

	円	円	円
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	1,085,714		
企業債合計		1,085,714	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	158,123,991		
ロ 修繕引当金	1,222,080		
引当金合計		159,346,071	
固定負債合計			160,431,785
4 流 動 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	1,085,714		
企業債合計		1,085,714	
(2) 未払金		35,024,621	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	16,807,173		
ロ 法定福利費引当金	3,205,535		
引当金合計		20,012,708	
(4) その他流動負債		1,702,808	
流動負債合計			57,825,851
5 繰 延 収 益			
(1) 長期前受金		190,926,710	
収益化累計額		△ 148,374,819	
繰延収益合計			42,551,891
負債合計			260,809,527

資 本 の 部

	円	円	円
6 資 本 金			7,700,000
7 剰 余 金			
(1) 資本剰余金			
イ 他会計繰入金	10,892,233		
資本剰余金合計		10,892,233	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	72,506,523		
利益剰余金合計		72,506,523	
剰余金合計			83,398,756
資本合計			91,098,756
負債資本合計			351,908,283

（６）令和元年度長浜市老人保健施設事業会計キャッシュ・フロー計算書
（平成31年4月1日から令和2年3月31日）

（単位：円）

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純損失	△ 4,902,384
	減価償却費	13,894,328
	固定資産除却費	188,697
	退職給付引当金の増減額（△は減少）	9,378,303
	賞与引当金の増減額（△は減少）	△ 772,087
	法定福利費引当金の増減額（△は減少）	△ 106,869
	貸倒引当金の増減額（△は減少）	△ 70,000
	長期前受金戻入額	△ 3,172,684
	支払利息	16,286
	未収金の増減額（△は増加）	△ 8,796,113
	未払金の増減額（△は減少）	△ 32,047,440
	たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 258,667
	その他資産負債の増減額	28,792
	小計	△ 26,619,838
	利息の支払額	△ 16,286
	業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 26,636,124
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	△ 4,770,400
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 4,770,400
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	△ 1,085,714
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,085,714
	資金増加額（又は減少額）	△ 32,492,238
	資金期首残高	149,403,318
	資金期末残高	116,911,080

(7) 令和元年度長浜市老人保健施設事業会計注記事項

1 重要な会計方針に係る事項

(1) 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（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

(2) 固定資産の減価償却の方法

残存価格 10%の定額法を採用している。なお、耐用年数まで減価償却した後、帳簿価額が帳簿価額の 5%になるまで償却を行う。また、耐用年数は、地方公営企業法施行規則に基づいている。

主な耐用年数

建物	6～50 年
構築物	10～60 年
器械備品	2～20 年
車両	4 年
その他無形固定資産	5 年

(3) 引当金の計上方法

①退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当事業年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

②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らの支給に係る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。

③修繕引当金

平成 26 年 3 月 31 日以前に計上したものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととしている。

④貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率に基づき、貸倒懸念債権及び破産更生債権等については個別に検討し、それぞれ回収不能見込額を算出している。

(4) 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。

2 セグメント情報に関する注記

(1) 報告セグメントの概要

報告セグメントが老人保健施設事業の単一セグメントのため、記載を省略している。

3 その他の注記

(1) 退職給付引当金の目的使用による取り崩し

当事業年度において、退職者に対する退職手当 18,823,343 円を支給するため、退職給付引当金 18,823,343 円を取り崩した。また、当事業年度中に長浜市立湖北病院へ異動した者に対する平成 30 年度末の退職給付引当金相当額 797,292 円ならびに行政職給料表適用者の令和元年度負担に属する退職給付引当金相当額 2,160,000 円を長浜市立湖北病院へ支払うため退職給付引当金 2,957,292 円を取り崩した。

(2) 賞与引当金及び法定福利引当金の目的使用による取り崩し

当事業年度において、期末・勤勉手当の支給及びこれらに係る法定福利費の支出のうち、前年度の負担に属する額として、賞与引当金 17,579,260 円及び法定福利引当金 3,312,404 円を取り崩した。

2. 決 算 付 属 書

(1) 収益費用明細書

収 益

款	項	目	節	金 額	備 考		
老人保健施設 事業収益				円			
				459,663,357			
	療養収益			434,416,182			
		施設療養収益			365,239,883		
				施設療養収入	307,968,763		
				その他療養収入	57,271,120		
			短期入所療養収益			34,480,409	
					短期入所療養収入	28,252,859	
				その他療養収入	6,227,550		
		通所リハビリテーション 療養収益			20,068,187		
				通所リハビリテーション 療養収入	18,664,677		
				その他療養収入	1,403,510		
		居宅介護支援収益			6,284,262		
				居宅介護支援収益	6,284,262		
		その他療養収益			8,343,441		
				室料差額収益	433,500		
				その他療養収入	7,909,941		
		療養外収益			10,361,670		
			負担金交付金			7,052,000	
					負担金交付金	7,052,000	
			長期前受金戻入			3,172,684	
					長期前受金受贈財 産評価額戻入益	2,014	
					長期前受金 補助金戻入益	2,202,955	
				長期前受金 他会計繰入金戻入	967,715		
	その他療養外収益				136,986		
				その他療養外収益	136,986		
	特別利益				14,885,505		
		引当金戻入益			70,000		
				貸倒引当金戻入益 (未収金)	70,000		
		その他特別利益			14,815,505		
				その他特別利益	14,815,505		
収 益 合 計				459,663,357			

費用

款	項	目	節	金額	備考
老人保健施設 事業費用	療養費用	給与費		円 464,565,741	
				439,109,580	
				312,871,626	予算額 340,779,000
			看護師給	26,916,000	
			介護士給	65,790,000	
			医療技術員給	14,844,600	
			事務員給	16,997,100	
			看護師手当	13,102,158	
			介護士手当	38,781,641	
			医療技術員手当	6,714,783	
			事務員手当	10,021,209	
			賞与引当金繰入額	16,807,173	
			賃金	39,835,674	
			法定福利費	43,512,320	
			法定福利費引当金繰入額	3,205,535	
			退職給付引当金繰入額	16,343,433	
		材料費		26,824,139	
			療養材料費	2,602,958	
			給食材料費	24,016,280	
			療養消耗備品費	204,901	
		経費		85,008,232	
			厚生福利費	657,137	
			旅費交通費	2,278	
			職員被服費	179,324	
			消耗品費	7,190,088	
			消耗備品費	458,210	
			光熱水費	10,555,155	
			燃料費	4,692,323	
			印刷製本費	39,835	
			修繕費	2,119,731	
			保険料	337,921	
			賃借料	4,024,990	
			通信運搬費	519,244	
			委託料	53,934,929	
			諸会費	261,696	
			雑費	35,371	

款	項	目	節	金 額	備 考	
		減 価 償 却 費		13,894,328		
			建 物 減 価 償 却 費	8,860,938		
			構 築 物 減 価 償 却 費	3,003		
			器 械 備 品 減 価 償 却 費	3,640,771		
			車 両 減 価 償 却 費	1,003,406		
			無形固定資産減価償却費	386,210		
		資 産 減 耗 費		188,697		
			固 定 資 産 除 却 費	188,697		
		研 究 研 修 費		322,558		
			図 書 費	51,288		
			旅 費 交 通 費	146,200		
			研 究 雑 費	125,070		
		療養外費用			10,640,656	
			支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		16,286	
				企 業 債 利 息	16,286	
	雑 損 失			10,624,370		
			そ の 他 雑 損	10,624,370		
	特 別 損 失			14,815,505		
		そ の 他 特 別 損 失		14,815,505		
			そ の 他 特 別 損 失	14,815,505		
費 用 合 計				464,565,741		

(2) 固 定 資 産

1. 有形固定資産明細書

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	減 価
					当年度増加額
	円	円	円	円	円
建 物	462,826,471	0	0	462,826,471	8,860,938
構 築 物	208,515	0	0	208,515	3,003
器 械 備 品	70,061,028	2,821,000	3,774,000	69,108,028	3,640,771
車 両	4,459,581	0	0	4,459,581	1,003,406
計	537,555,595	2,821,000	3,774,000	536,602,595	13,508,118

2. 無形固定資産明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償
	円	円	円	
電話加入権	72,800	0	0	
その他無形固定資産	1,544,840	0	0	386,
計	1,617,640	0	0	386,

3. 投資その他の資産明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年 度 末
	円	円	円	
破産更生債権等	2,468,000	0	70,000	

明 細 書

償 却 累 計 額		年 度 末	備 考
当 年 度 減 少 額	累 計	償 却 未 済 高	
円	円	円	
0	372,248,938	90,577,533	
0	39,039	169,476	
3,585,303	45,382,986	23,725,042	
0	2,567,745	1,891,836	
3,585,303	420,238,708	116,363,887	

却 高	年 度 末 現 在 高	備 考
円	円	
0	72,800	
,210	1,158,630	
,210	1,231,430	

現 在 高	備 考
円	
2,398,000	

(3) 企 業 債 明 細 書

種 類	発 年 月 日 行 日	発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 残 高	発 行 額	利 率	償 終 還 期	備 考
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計					
繰上償還に伴う借換	H20. 3. 25	円 13, 028, 854	円 1, 085, 714	円 10, 857, 426	円 2, 171, 428	—	% 0. 50	R4. 2. 1	滋賀県市町村振興資金
計		13, 028, 854	1, 085, 714	10, 857, 426	2, 171, 428				

(4) 未 収 金 明 細 書

未 収 金 合 計 116,520,484円

(給付団体の部)

区 分	納 入 人	請 求 月	金 額	備 考
介 護 保 険	滋賀県国民健康保険団体連合会	1・2・3月	円 85,445,237	

(個人の部)

区 分		件 数	金 額	備 考
令 和 元 年 度		件 111	円 6,877,315	

(その他の部)

区 分	納 入 人	請 求 月	金 額	備 考
一般会計繰入金	長 浜 市	3月	円 7,052,000	
出向職員給与費	長 浜 市	3月	2,195,637	
介護予防支援業務 (ケアプラン作成)	長 浜 市	3月	59,400	
その他		3月	14,890,895	
計			24,197,932	

(5) 未 払 金 明 細 書

未 払 金 合 計 35,024,621円

科 目	金 額	内 訳
	円	
療 養 費 用	35,024,621	
給 与 費	23,393,613	
諸 手 当	1,705,215	
賃 金	1,561,960	
法 定 福 利 費	505,803	
退 職 給 与 金	19,620,635	
材 料 費	2,552,432	
療 養 材 料 費	304,335	
給 食 材 料 費	2,246,178	
療 養 消 耗 備 品 費	1,919	
経 費	9,078,576	
厚 生 福 利 費	37,070	
職 員 被 服 費	31,306	
消 耗 品 費	749,624	
消 耗 備 品 費	64,680	
光 熱 水 費	964,195	
燃 料 費	525,587	
修 繕 費	338,730	
賃 借 料	666,882	
通 信 運 搬 費	176,819	
委 託 料	5,521,313	
雑 費	2,370	

3. 事業報告書

1. 概況

(1) 総括事項

介護老人保健施設湖北やすらぎの里は、平成元年に県内初の介護老人保健施設として開所し、特に高齢化が進展する長浜市北部地域の介護ニーズに応えるべく、湖北病院及び訪問看護ステーションと連携を図り、看護と介護を必要とする方に、その人の心身の状態に応じたリハビリテーションなどの医療サービスと、生活実態に応じた介護サービスを一体的に提供しています。

利用者が、明るく家庭的な雰囲気の中、住み慣れた地域で社会との繋がりを持ちながら、自分らしく生き生きと安心して生活いただけるよう、利用者の安全に配慮しながら、生活機能を維持しつつ在宅復帰を目指すリハビリ支援、認知症高齢者への対応、さらに自宅への訪問を行う在宅療養支援など総合的に援助を行っています。また、関係機関や近隣の介護施設との連携を密にし、地域に広く開かれた施設を目指し、地域の方々から信頼、安心される施設運営に努めています。

令和元年度は、平成31年1月に取得した超強化型施設の施設基準を堅持するとともに、超強化型施設として在宅復帰支援及び在宅療養支援を重点目標に掲げ、リハビリ機能の強化に努め、より高い介護サービスが提供できるようになりました。

また、利用者に良好な療養環境を提供するために、老朽化した電動ベッド11台を更新しました。

今後も、利用者が安全に快適な生活ができるようサービスの向上に努め、かつ経営の健全化に努めてまいります。

①利用者数

入所者延数は27,297人、短期入所者延数は2,358人、また通所者延数は1,897人で、前年度と比較し、入所者延数は485人の減、短期入所者延数231人の増、通所者延数328人の増となりました。

②収益的収支

事業収益は459,663,357円(459,761,417円)となり、前年度と比較し6,906,077円の減となりました。事業費用は464,565,741円(464,438,121円)で、前年度と比較し22,707,266円の減となりました。

この結果、4,902,384円の純損失を計上することになりました。

(金額は消費税抜き額、()内は消費税込み額)

③資本的収支

資本的収入はございません。資本的支出は、3,906,714円(4,132,394円)となり、前年度と比較し12,802,943円の減となりました。資本的収入額が資本的支出額に不足する額4,132,394円は、過年度損益勘定留保資金4,132,394円で補てんしました。

(金額は消費税抜き額、()内は消費税込み額)

(2) 議会議決事項

議案 番号	件名	提出年月日	議決年月日
9 4	平成30年度長浜市老人保健施設事業会計決算の認定について	令和元年9月2日	令和元年10月1日
9	令和2年度長浜市老人保健施設事業会計予算	令和2年3月2日	令和2年3月27日
1 7	令和元年度長浜市老人保健施設事業会計補正予算（第1号）	令和2年3月2日	令和2年3月27日

(3) 行政官庁認可事項

該当事項ありません

(4) 職員に関する事項

職 員 数 (令和2年3月31日)

	理学・作業 療法士	看護師	准看護師	事務員	社会 福祉士	介護職員
	人	人	人	人	人	人
職 員	4	7	2	3	1	32
	(5)	(8)	(2)	(3)	(1)	(31)

管理栄養士	入浴介助	食事介助	運転手	営繕	計
人	人	人	人	人	人
1	6	7	1	2	66
(1)	(6)	(5)	(3)	(2)	(67)

() は平成31年3月31日現在

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

該当事項ありません

2. 固定資産購入の状況

固 定 資 産 の 内 訳	数 量	金 額	購入年月日	内 訳
		円		
電動リモートコントロールベッド	11台	2,821,000	令和元年9月26日	

3. 業 務

(1) 業 務 量

(ア) 延療養者数

区 分			4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	計
入 所 者 数 延 人 数	(人)	当 年 度	2,251	2,272	2,040	2,309	2,401	2,225	2,259	2,122	2,312	2,483	2,253	2,370	27,297
		前 年 度	2,363	2,368	2,168	2,318	2,379	2,192	2,200	2,245	2,463	2,474	2,180	2,432	27,782
		増 減	△ 112	△ 96	△ 128	△ 9	22	33	59	△ 123	△ 151	9	73	△ 62	△ 485
短 期 入 所 者 数 延 人 数	(人)	当 年 度	180	177	228	208	151	205	283	295	229	95	116	191	2,358
		前 年 度	160	198	212	206	157	162	240	231	143	117	136	165	2,127
		増 減	20	△ 21	16	2	△ 6	43	43	64	86	△ 22	△ 20	26	231
通 所 者 数	延人数	(人)	当 年 度	149	170	176	157	149	163	168	175	146	147	146	1,897
			前 年 度	127	129	154	144	120	119	141	138	126	114	117	1,569
			増 減	22	41	22	13	29	44	27	37	20	33	29	328
	延日数	(日)	当 年 度	20	19	21	21	22	19	20	20	20	19	19	241
			前 年 度	20	19	22	21	21	18	21	20	19	19	21	240

(イ) 一日平均療養者数

区 分			4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	平 均
入 所 者 数 (短期入所者含)	(人)	当 年 度	81.0	79.0	75.6	81.2	82.3	81.0	82.0	80.6	82.0	83.2	81.7	82.6	81.0
		前 年 度	84.1	82.8	79.3	81.4	81.8	78.5	78.7	82.5	84.1	83.6	82.7	83.8	81.9
		増 減	△ 3.1	△ 3.8	△ 3.7	△ 0.2	0.5	2.5	3.3	△ 1.9	△ 2.1	△ 0.4	△ 1.0	△ 1.2	△ 0.9
	(%)	増 減 率	△ 3.7	△ 4.6	△ 4.7	△ 0.2	0.6	3.2	4.2	△ 2.3	△ 2.5	△ 0.5	△ 1.2	△ 1.4	△ 1.1
通 所 者 数	(人)	当 年 度	7.5	8.9	8.4	7.5	6.8	8.6	8.4	8.8	7.3	7.7	7.7	7.2	7.9
		前 年 度	6.4	6.8	7.0	6.9	5.7	6.6	6.7	6.9	6.6	6.0	6.2	6.7	6.5
		増 減	1.1	2.1	1.4	0.6	1.1	2.0	1.7	1.9	0.7	1.7	1.5	0.5	1.4
	(%)	増 減 率	17.2	30.9	20.0	8.7	19.3	30.3	25.4	27.5	10.6	28.3	24.2	7.5	21.5

(ウ) 療養床利用状況

区 分	療 養 床 数	年 延 療 養 床 数	年 延 入 所 者 数	利 用 率
	床	床	人	%
当 年 度	84	30,744	29,655	96.5
前 年 度	84	30,660	29,909	97.6

(2) 収入及び支出

(ア) 経営収支比較

区 分		令和元年度	平成30年度	増 減	対前年度比
収 入	1 施 設 療 養 収 益	365,239,883	358,902,593	6,337,290	101.8 %
	施 設 療 養 収 入	307,968,763	299,612,754	8,356,009	102.8
	そ の 他 療 養 収 入	57,271,120	59,289,839	△ 2,018,719	96.6
	2 短 期 入 所 療 養 収 益	34,480,409	29,800,860	4,679,549	115.7
	短 期 入 所 療 養 収 入	28,252,859	24,497,843	3,755,016	115.3
	そ の 他 療 養 収 入	6,227,550	5,303,017	924,533	117.4
	3 通所リハビリテーション療養収益	20,068,187	16,560,795	3,507,392	121.2
	通所リハビリテーション療養収入	18,664,677	15,416,885	3,247,792	121.1
	そ の 他 療 養 収 入	1,403,510	1,143,910	259,600	122.6
	4 居 宅 介 護 支 援 収 益	6,284,262	5,893,775	390,487	106.6
	5 そ の 他 療 養 収 益	8,343,441	18,189,182	△ 9,845,741	45.9
	室 料 差 額 収 益	433,500	498,069	△ 64,569	87.1
	そ の 他 療 養 収 入	7,909,941	17,691,113	△ 9,781,172	44.7
	6 長 期 前 受 金 戻 入	3,172,684	3,172,684	0	100.0
	7 そ の 他 療 養 外 収 益	7,188,986	1,004,956	6,184,030	715.3
	8 特 別 利 益	14,885,505	33,044,589	△ 18,159,084	45.0
	収 入 合 計	459,663,357	466,569,434	△ 6,906,077	98.5
支 出	9 給 与 費	312,871,626	317,770,553	△ 4,898,927	98.5 %
	給 料	124,547,700	131,168,825	△ 6,621,125	95.0
	諸 手 当	68,619,791	72,996,078	△ 4,376,287	94.0
	賃 金	39,835,674	39,697,650	138,024	100.4
	そ の 他	79,868,461	73,908,000	5,960,461	108.1
	10 材 料 費	26,824,139	27,242,554	△ 418,415	98.5
	療 養 材 料 費	2,602,958	2,972,094	△ 369,136	87.6
	給 食 材 料 費	24,016,280	24,233,526	△ 217,246	99.1
	療 養 消 耗 備 品 費	204,901	36,934	167,967	554.1
	11 経 費	85,008,232	85,639,542	△ 631,310	99.3
	12 支払利息及び企業債取扱諸費	16,286	322,013	△ 305,727	5.0
	13 そ の 他 支 出	25,029,953	23,303,756	1,726,197	107.4
	14 特 別 損 失	14,815,505	32,994,589	△ 18,179,084	44.9
	支 出 合 計	464,565,741	487,273,007	△ 22,707,266	95.3

4. 会 計

(1) 重要契約の要旨（消費税込み）

(500万円以上の契約)

契 約 年 月 日	契 約 金 額	契 約 の 内 容	契 約 の 相 手 方	備 考
令 和 元 年 10 月 1 日	31,584,168	清掃等総合管理業務	株式会社 ベんがら	契約期間 令和元年10月 1日から 令和 3年 9月30日まで 令和元年度 5,264,028

(2) その他の会計経理に関する重要事項

議会の議決を経なければ流用できない経費の執行額

	予 算 額	執 行 額	残 額	備 考
職 員 給 与 費	337,959,000	311,426,731	26,532,269	児童手当を除く
交 際 費	100,000	0	100,000	

(2) 経営分析に関する調

(ア) 資産及び資本構成比率

(イ) 回転率

(単位：千円)

区 分			区 分		
		金額及び比率			金額及び比率
固構成 定成 資比 産率	総 資 産 (イ)	351,908	自己資本 回転率	療 養 収 益 (イ)	434,416
	固 定 資 産 (ロ)	117,595		期首自己資本 (ロ)	96,001
	ロ/イ×100	33.42		期首繰延収益 (ハ)	45,725
固構成 定成 負比 債率	負債資本合計 (イ)	351,908		期末自己資本 (二)	91,099
	固 定 負 債 (ロ)	160,432		期末繰延収益 (ホ)	42,552
	ロ/イ×100	45.59		(ロ+ハ+二+ホ) /2 (ヘ)	137,689
自構	負債資本合計 (イ)	351,908		イ/ヘ	3.16
己成 資比 本率	自 己 資 本 (ロ)	91,099	固定資産 回転率	療 養 収 益 (イ)	434,416
	繰 延 収 益 (ハ)	42,552		期首固定資産 (ロ)	128,857
	(ロ+ハ) /イ×100	37.98		期末固定資産 (ハ)	117,595
長期 固定 資産 対 比率	固 定 資 産 (イ)	117,595		(ロ+ハ) /2 (二)	123,226
	自 己 資 本 (ロ)	91,099	減価償却 率	イ/二	3.53
	固 定 負 債 (ハ)	160,432		当年度減価償却費 (イ)	13,894
	繰 延 収 益 (ニ)	42,552		減価償却資産 (ロ)	117,523
	イ/(ロ+ハ+ニ)×100	39.99		(イ/(イ+ロ))×100	10.57
固定 比率	自 己 資 本 (イ)	91,099	流動資産 回転率	療 養 収 益 (イ)	434,416
	繰 延 収 益 (ロ)	42,552		期首流動資産 (ロ)	257,750
	固 定 資 産 (ハ)	117,595		期末流動資産 (ハ)	234,313
	ハ/(イ+ロ)×100	87.99		(ロ+ハ) /2 (二)	246,032
流動 比率	流 動 負 債 (イ)	57,826		イ/二	1.77
	流 動 資 産 (ロ)	234,313	現金預金 回転率	当年度支出額 (イ)	561,051
	ロ/イ×100	405.20		期首現金預金 (ロ)	149,403
酸性 試験 比率	流 動 負 債 (イ)	57,826		期末現金預金 (ハ)	116,911
	現 金 預 金 (ロ)	116,911		(ロ+ハ)/2 (二)	133,157
	未 収 金 (ハ)	116,520		イ/二	4.21
	貸倒引当金 (ニ)	0	未収金 回転率	期 首 貯 蔵 品 (イ)	509
	(ロ+ハ-ニ) /イ×100	403.68		当年度購入貯蔵品 (ロ)	34,923
現金 比率	流 動 負 債 (イ)	57,826		期 末 貯 蔵 品 (ハ)	0
	現 金 預 金 (ロ)	116,911		当年度貯蔵品消費額 (二)	13,677
	ロ/イ×100	202.18		(イ+ハ)/2 (ホ)	255
				二/ホ	53.64
			未収金 回転率	療 養 収 益 (イ)	434,416
				期 首 未 収 金 (ロ)	107,724
				期 末 未 収 金 (ハ)	116,520
				(ロ+ハ)/2 (二)	112,122
				イ/二	3.87

(ウ) 損益に関する各種比率 (単位：千円)

区 分		金額及び比率
総収益対総費用比率	総 収 益 (イ)	459,663
	総 費 用 (ロ)	464,566
	イ/ロ×100	98.94
療養収支比率	療 養 収 益 (イ)	434,416
	療 養 費 用 (ロ)	439,110
	イ/ロ×100	98.93
利子負担率	支 払 利 息 (イ)	16
	期首企業債等 (ロ)	3,257
	期末企業債等 (ハ)	2,171
	(ロ+ハ)/2 (二)	2,714
	イ/二×100	0.59
企業減価償却額対企業債償還額比率	企 業 債 償 還 額 (イ)	1,086
	当年度減価償却額 (ロ)	13,894
	イ/ロ×100	7.82
職員の療養一人収当益	療 養 収 益 (イ)	434,416
	損益勘定所属職員数 (ロ)	66
	イ/ロ	6,582.06
職員の有形固定資産一人当り資産	有 形 固 定 資 産 (イ)	116,364
	全 職 員 (ロ)	66
	イ/ロ	1,763.09

a. 総資産＝固定資産＋流動資産＋（繰延勘定）

b. 自己資本＝資本金＋剰余金

c. 企業債等＝建設改良の財源に充てるための

企業債・長期借入金＋その他の企

業債・長期借入金＋一時借入金