

令和3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3年度 長浜市老人保健施設事業会計決算報告書	1
(2) 令和3年度 長浜市老人保健施設事業会計損益計算書	5
(3) 令和3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3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3年度 長浜市老人保健施設事業会計貸借対照表	9
(6) 令和3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3年度 長浜市老人保健施設事業会計注記事項	12
2. 決算書附属書	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 3 年 度

長浜市老人保健施設事業会計決算書

# 算

## 1. 決

### (1) 令和3年度長浜市老人保健

収益的收入及び支出

収 入

区 分	予 算			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 509,000,000	円 0	円 0	円 509,000,000
第1項療養収益	490,454,000	△ 511,000	0	489,943,000
第2項療養外収益	7,001,000	511,000	0	7,512,000
第3項特別利益	11,545,000	0	0	11,545,000

支 出

区 分	予 算						小 計
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 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 509,000,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	円 509,000,000
第1項療養費用	496,509,000	0	0	0	0	0	496,509,000
第2項療養外費用	6,000	0	0	0	0	0	6,000
第3項特別損失	11,485,000	0	0	0	0	0	11,485,000
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 454,509,397	円 △ 54,490,603	
428,992,706	△ 60,950,294	うち、仮受消費税及び地方消費税 72,538
9,555,269	2,043,269	" 71,912
15,961,422	4,416,422	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15,901,422円の病院事業からの受入および貸倒引当金戻入益60,000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 509,000,000	円 456,841,847	円 0	円 52,158,153	
0	496,509,000	440,934,996	0	55,574,004	うち仮払消費税及び地方消費税 11,468,274
0	6,000	5,429	0	571	
0	11,485,000	15,901,422	0	△ 4,416,422	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15,901,422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

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 繰 越 額
第1款 資本的支出	円 10,804,000	円 0	円 0	円 10,804,000	円 0	円 0
第1項 建設改良費	9,718,000	0	0	9,718,000	0	0
第2項 企業債償還金	1,086,000	0	0	1,086,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額4,244,426円は、過年度損益勘定留保資金

額		合 計	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					
円	円	円	円	円	
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	
10,804,000	4,244,426	0	0	0	6,559,574	
9,718,000	3,158,712	0	0	0	6,559,288	うち仮払消費税 及び地方消費税 287,154
1,086,000	1,085,714	0	0	0	286	

4,244,426円で補てんした。

## (2) 令和3年度長浜市老人保健施設事業会計損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

	円	円	円
1 療 養 収 益			
(1) 施設療養収益	353,096,856		
(2) 短期入所療養収益	45,307,099		
(3) 通所リハビリテーション療養収益	14,773,703		
(4) 居宅介護支援収益	6,222,176		
(5) その他療養収益	<u>9,520,334</u>	428,920,168	
2 療 養 費 用			
(1) 給与費	304,997,660		
(2) 材料費	26,411,846		
(3) 経費	84,941,579		
(4) 減価償却費	12,793,005		
(5) 研究研修費	<u>322,632</u>	<u>429,466,722</u>	
療養損失			546,554
3 療 養 外 収 益			
(1) 補助金	1,885,000		
(2) 負担金交付金	3,664,000		
(3) 長期前受金戻入	3,172,684		
(4) その他療養外収益	<u>761,673</u>	9,483,357	
4 療 養 外 費 用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	5,429		

(2) 雑損失	<u>11,610,978</u>	<u>11,616,407</u>	<u>△ 2,133,050</u>
經常損失			2,679,604
5 特別利益			
(1) 貸倒引当金戻入益	60,000		
(2) その他特別利益	<u>15,901,422</u>	15,961,422	
6 特別損失			
(1) その他特別損失	<u>15,901,422</u>	<u>15,901,422</u>	<u>60,000</u>
当年度純損失			2,619,604
前年度繰越利益剰余金			<u>73,920,744</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>71,301,140</u></u>

(3) 令和3年度長浜市老人保健施設事業会計剰余金計算書

(令和3年4月1日から令和4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 73,920,744	円 73,920,744	円 92,512,977
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) 73,920,744	73,920,744	92,512,977
当年度変動額	0	0	0	△ 2,619,604	△ 2,619,604	△ 2,619,604
当年度純損失			0	△ 2,619,604	△ 2,619,604	△ 2,619,604
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 71,301,140	71,301,140	89,893,373

(4) 令和3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 71,301,140
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) 71,301,140

## (5) 令和3年度長浜市老人保健施設事業会計貸借対照表

(令和4年3月31日)

## 資 産 の 部

円

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>△ 389,970,814</u>	72,855,657
ロ 構築物	208,515	
構築物減価償却累計額	<u>△ 45,045</u>	163,470
ハ 器械及び備品	69,398,847	
器械及び備品減価償却累計額	<u>△ 51,873,265</u>	17,525,582
ニ 車両	4,459,581	
車両減価償却累計額	<u>△ 3,722,869</u>	<u>736,712</u>

有形固定資産合計 91,281,421

## (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>3,068,029</u>

無形固定資産合計 3,140,829

## (3) 投資その他の資産

イ 破産更生債権等	2,278,000	
貸倒引当金	<u>△ 2,278,000</u>	<u>0</u>

投資その他の資産合計 0

固定資産合計 94,422,250

## 2 流 動 資 産

(1) 現金預金 160,117,834

(2) 未収金 98,391,412

## (3) 貯蔵品

イ 給食材料		237,978
ロ 燃料		450,685
ハ その他貯蔵品		<u>315,179</u>

貯蔵品合計 1,003,842

(4) 前払費用 96,303流動資産合計 259,609,391資産合計 354,031,641

負債の部

	円	円	円
3 固定負債			
(1) 引当金			
イ 退職給付引当金	155,737,136		
ロ 修繕引当金	<u>1,222,080</u>		
引当金合計		<u>156,959,216</u>	
固定負債合計			156,959,216
4 流動負債			
(1) 未払金		51,359,116	
(2) 引当金			
イ 賞与引当金	15,460,149		
ロ 法定福利費引当金	<u>2,954,707</u>		
引当金合計		18,414,856	
(3) その他流動負債		<u>1,198,557</u>	
流動負債合計			70,972,529
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		190,926,710	
収益化累計額		<u>△ 154,720,187</u>	
繰延収益合計			<u>36,206,523</u>
負債合計			<u><u>264,138,268</u></u>

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	<u>10,892,233</u>		
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	<u>71,301,140</u>		
利益剰余金合計		<u>71,301,140</u>	
剰余金合計			<u>82,193,373</u>
資本合計			<u>89,893,373</u>
負債資本合計			<u><u>354,031,641</u></u>

(6) 令和3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  
(令和3年4月1日から令和4年3月31日)

(単位：円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	△ 2,619,604
	減価償却費	12,793,005
	固定資産除却費	0
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 11,950,999
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 2,859,911
	法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	△ 540,327
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 60,000
	長期前受金戻入額	△ 3,172,684
	支払利息	5,429
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 2,709,012
	未払金の増減額 (△は減少)	16,970,549
	たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 103,317
	その他流動資産の増減額 (△は増加)	77,179
	その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 229,799
	小計	5,600,509
	利息の支払額	△ 5,429
	業務活動によるキャッシュ・フロー	5,595,080
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	投資活動によるキャッシュ・フロー	0
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)	4,509,366
	資金期首残高	155,608,468
	資金期末残高	160,117,834

## (7) 令和3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 29,982,681 円を支給するため、退職給付引当金 29,982,681 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令和2年度末の退職給付引当金相当額 1,967,167 円ならびに行政職給料表適用者の令和2年度負担に属する退職給付引当金相当額 2,430,000 円を長浜市立湖北病院へ支払うため退職給付引当金 4,397,167 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 18,320,060 円及び法定福利引当金 3,495,034 円を取り崩した。

## 2. 決 算 附 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	
				454,364,947	
	療養収益			428,920,168	
		施設療養収益		353,096,856	
			施設療養収入	293,559,054	
			その他療養収入	59,537,802	
		短期入所療養収益		45,307,099	
			短期入所療養収入	36,890,015	
			その他療養収入	8,417,084	
		通所リハビリテーション 療養収益		14,773,703	
			通所リハビリテーション 療養収入	13,708,957	
			その他療養収入	1,064,746	
		居宅介護支援収益		6,222,176	
			居宅介護支援収益	6,222,176	
		その他療養収益		9,520,334	
			室料差額収益	379,500	
			その他療養収入	9,140,834	
		療養外収益		9,483,357	
		補助金		1,885,000	
			補助金	1,885,000	
		負担金交付金		3,664,000	
			負担金交付金	3,664,000	
		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 他会計繰入金戻入益	967,715	
		その他療養外収益		761,673	
			その他療養外収益	761,673	
		特別利益		15,961,422	
		貸倒引当金戻入益		60,000	
			貸倒引当金戻入益 (未収金)	60,000	
		その他特別利益		15,901,422	
			その他特別利益	15,901,422	
収 益 合 計				454,364,947	

費用

款	項	目	節	金額	備考
老人保健施設 事業費用				円 456,984,551	
	療養費用			429,466,722	
		給与費		304,997,660	予算額 335,198,000
			看護師給	33,789,660	
			介護士給	91,050,640	
			医療技術員給	16,524,000	
			事務員給	18,262,464	
			技能労務員給	529,822	
			看護師手当	15,386,825	
			介護士手当	42,244,904	
			医療技術員手当	7,362,175	
			事務員手当	9,255,205	
			技能労務員手当	60,367	
			賞与引当金繰入額	15,460,149	
			法定福利費	45,589,315	
			法定福利費引当金繰入額	2,954,707	
			退職給付引当金繰入額	6,527,427	
		材料費		26,411,846	
			療養材料費	2,901,317	
			給食材料費	23,177,142	
			療養消耗備品費	333,387	
		経費		84,941,579	
			厚生福利費	555,219	
			旅費交通費	2,128	
			職員被服費	313,330	
			消耗品費	8,381,071	
			消耗備品費	87,500	
			光熱水費	10,207,627	
			燃料費	5,491,554	
			食料費	5,673	
			印刷製本費	31,064	
			修繕費	1,938,805	
			保険料	329,779	
	賃借料		3,937,817		
	通信運搬費		584,809		
	委託料		52,709,511		
	諸会費		257,144		
	雑費	108,548			

款	項	目	節	金額	備考
		減価償却費		12,793,005	
			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	3,081,439	
			車両減価償却費	461,415	
			無形固定資産減価償却費	386,210	
		研究研修費		322,632	
			図書費	54,301	
			旅費交通費	45,438	
			研究雑費	222,893	
	療養外費用			11,616,407	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		5,429	
			企業債利息	5,429	
		雑損失		11,610,978	
			その他雑損	11,610,978	
	特別損失			15,901,422	
		その他特別損失		15,901,422	
			その他特別損失	15,901,422	
	費用	合計		456,984,551	

## (2) 固定資産

### 1. 有形固定資産明細書

資産の種類	年度当初	当年度	当年度	年度末	減価
	現在高	増加額	減少額	現在高	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	69,209,108	189,739	0	69,398,847	3,081,439
車両	4,459,581	0	0	4,459,581	461,415
計	536,703,675	189,739	0	536,893,414	12,406,795

### 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	772,420	2,681,819	0	386,
計	845,220	2,681,819	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	2,338,000	0	60,000	

# 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 0	円 389,970,814	円 72,855,657	
0	45,045	163,470	
0	51,873,265	17,525,582	
0	3,722,869	736,712	
0	445,611,993	91,281,421	

却高	年 度 末 現 在 高	備 考
円 0	円 72,800	
,210	3,068,029	
,210	3,140,829	

現 在 高	備 考
円 2,278,000	

(3) 企業債明細書

種類	発年 月 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 13,028,854	円 0	—	% 0.50	R4.2.1	滋賀県市 町村振興 資金
計		13,028,854	1,085,714	13,028,854	0				

#### (4) 未 収 金 明 細 書

未 収 金 合 計

98,391,412円

(給付団体の部)

区 分	納 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 78,968,732	

(個人の部)

区 分		件 数	金 額	備 考
令 和 3 年 度		件 99	円 7,042,753	

(その他の部)

区 分	納 人	請 求 月	金 額	備 考
一般会計繰入金	長 浜 市	3月	円 3,664,000	
補助金	滋 賀 県	3月	1,825,000	
出向職員給与費	長 浜 市	3月	2,296,912	
介護予防支援業務 (ケアプラン作成)	長 浜 市	3月	26,826	
その他		3月	4,567,189	
計			12,379,927	

## (5) 未払金明細書

未払金合計 51,359,116円

科 目	金 額	内 訳
	円	
療 養 費 用	48,200,404	
給 与 費	35,879,972	
諸 手 当	3,869,247	
法 定 福 利 費	60,877	
退 職 給 付 引 当 金	31,949,848	
材 料 費	2,804,238	
療 養 材 料 費	629,144	
給 食 材 料 費	2,175,094	
経 費	9,516,194	
厚 生 福 利 費	36,740	
職 員 被 服 費	12,771	
消 耗 品 費	1,140,231	
光 熱 水 費	1,012,269	
燃 料 費	650,229	
修 繕 費	320,709	
賃 借 料	656,841	
通 信 運 搬 費	188,655	
委 託 料	5,484,069	
雑 費	13,680	
固 定 資 産 購 入 費	3,158,712	
器 械 備 品	208,712	
そ の 他 無 形 固 定 資 産	2,950,000	

### 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3年度は、令和3年度介護報酬改定にて導入された科学的に効果が裏付けられた自立支援・重度化防止に資する質の高いサービス提供の推進を目的とした科学的介護情報システム（LIFE）の活用により、PDCA サイクル・ケアの質の向上を図る取組を推進し、超強化型施設として、リハビリ機能の充実を図り、在宅復帰支援及び在宅療養支援を行うとともに認知症ケアならびに看取り療養に積極的に取り組み、利用者の心身の特徴を踏まえた、より高い介護サービスを提供することができました。

また、近年増加傾向にある認知症の利用者について、多職種によるチームアプローチを通じて、認知症高齢者のADLの維持・向上、そして認知症の行動の軽減を目的として認知症ケアの充実に努めました。

今後も、利用者が安全に快適な生活ができるよう新型コロナウイルス感染症対策の徹底を図りながらサービスの向上、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25,866人、短期入所者延数は2,942人、また通所者延数は1,419人で、前年度と比較し、入所者延数は1,490人の減、短期入所者延数856人の増、通所者延数281人の減となりました。

##### ②収益的収支

事業収益は454,364,947円（454,509,397円）となり、前年度と比較し12,513,033円の減となりました。事業費用は456,984,551円（456,841,847円）で、前年度と比較し8,479,208円の減となりました。

この結果、2,619,604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

資本的収入はありません。資本的支出は、3,957,272円（4,244,426円）となり、前年度と比較し2,612,478円の増となりました。資本的収入額が資本的支出額に不足する額4,244,426円は、過年度損益勘定留保資金4,244,426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
107	令和2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3年8月30日	令和3年9月28日
14	令和4年度長浜市老人保健施設事業会計予算	令和4年3月8日	令和4年3月28日
18	令和4年度長浜市老人保健施設事業会計補正予算（第1号）	令和4年3月8日	令和4年3月28日
28	令和3年度長浜市老人保健施設事業会計補正予算（第1号）	令和4年3月8日	令和4年3月28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4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	5	7	3	3	1	26
	(5)	(9)	(2)	(3)	(1)	(27)

管理栄養士	介護助手 (入浴介助・ 環境整備)	食事介助	運 転 手	営 繕	計
人	人	人	人	人	人
1	10	6	2	2	66
(1)	(10)	(6)	(1)	(2)	(67)

( ) は令和3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		
社会福祉システムクライアント使用权	7個	2,681,819	令和4年3月22日	
タテ型冷蔵庫（パススルー）	1台	189,739	令和4年3月31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	2,172	2,228	1,988	2,113	2,283	2,117	2,127	2,032	2,234	2,376	2,097	2,099	25,866
		前年度	2,249	2,287	2,194	2,419	2,414	2,327	2,338	2,214	2,310	2,371	1,964	2,269	27,356
		増 減	△ 77	△ 59	△ 206	△ 306	△ 131	△ 210	△ 211	△ 182	△ 76	5	133	△ 170	△ 1,490
短 期 入 所 者 数 延 人 数	(人)	当年度	195	206	252	294	223	276	352	320	256	203	187	178	2,942
		前年度	189	240	241	149	162	156	200	225	232	132	36	124	2,086
		増 減	6	△ 34	11	145	61	120	152	95	24	71	151	54	856
通 所 者 数 延 人 数	(人)	当年度	124	125	132	137	126	115	131	148	113	122	122	24	1,419
		前年度	158	148	185	168	166	149	192	165	160	91	0	118	1,700
		増 減	△ 34	△ 23	△ 53	△ 31	△ 40	△ 34	△ 61	△ 17	△ 47	31	122	△ 94	△ 281
通 所 者 数 延 日 数	(日)	当年度	21	20	21	21	21	19	22	21	20	19	19	4	228
		前年度	21	20	22	20	21	19	23	19	20	13	0	21	219

##### (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	78.9	78.5	74.7	77.6	80.8	79.8	80.0	78.4	80.3	83.2	81.6	73.5	78.9
		前年度	81.3	81.5	81.2	82.8	83.1	82.8	81.9	81.3	82.0	80.7	71.4	77.2	80.7
		増 減	△ 2.4	△ 3.0	△ 6.5	△ 5.2	△ 2.3	△ 3.0	△ 1.9	△ 2.9	△ 1.7	2.5	10.2	△ 3.7	△ 1.8
	(%)	増減率	△ 3.0	△ 3.7	△ 8.0	△ 6.3	△ 2.8	△ 3.6	△ 2.3	△ 3.6	△ 2.1	3.1	14.3	△ 4.8	△ 2.2
通 所 者 数	(人)	当年度	5.9	6.3	6.3	6.5	6.0	6.1	6.0	7.0	5.7	6.4	6.4	6.0	6.2
		前年度	7.5	7.4	8.4	8.4	7.9	7.8	8.3	8.7	8.0	7.0	0.0	5.6	7.8
		増 減	△ 1.6	△ 1.1	△ 2.1	△ 1.9	△ 1.9	△ 1.7	△ 2.3	△ 1.7	△ 2.3	△ 0.6	6.4	0.4	△ 1.6
	(%)	増減率	△ 21.3	△ 14.9	△ 25.0	△ 22.6	△ 24.1	△ 21.8	△ 27.7	△ 19.5	△ 28.8	△ 8.6	—	7.1	△ 20.5

##### (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	30,660	28,808	94.0
前 年 度	84	30,660	29,442	96.0

## (2) 収入及び支出

## (ア) 経営収支比較

区 分		令和3年度	令和2年度	増 減	対前年度比
収 入	1 施設療養収益	353,096,856	372,253,449	△ 19,156,593	94.9 %
	施設療養収入	293,559,054	314,289,947	△ 20,730,893	93.4
	その他療養収入	59,537,802	57,963,502	1,574,300	102.7
	2 短期入所療養収益	45,307,099	32,023,783	13,283,316	141.5
	短期入所療養収入	36,890,015	25,779,488	11,110,527	143.1
	その他療養収入	8,417,084	6,244,295	2,172,789	134.8
	3 通所リハビリテーション療養収益	14,773,703	17,568,024	△ 2,794,321	84.1
	通所リハビリテーション療養収入	13,708,957	16,300,524	△ 2,591,567	84.1
	その他療養収入	1,064,746	1,267,500	△ 202,754	83.9
	4 居宅介護支援収益	6,222,176	6,176,018	46,158	100.7
	5 その他療養収益	9,520,334	8,079,780	1,440,554	117.8
	室料差額収益	379,500	424,800	△ 45,300	89.4
	その他療養収入	9,140,834	7,654,980	1,485,854	119.4
	6 補助金	1,885,000	4,019,000	△ 2,134,000	46.9
	7 負担金	3,664,000	2,940,000	724,000	124.6
	8 長期前受金戻入	3,172,684	3,172,684	0	100.0
	9 その他療養外収益	761,673	538,822	222,851	141.4
	10 特別利益	15,961,422	20,106,420	△ 4,144,998	79.4
	収入合計	454,364,947	466,877,980	△ 12,513,033	97.3
支 出	11 給与費	304,997,660	301,822,103	3,175,557	101.1 %
	給料	160,156,586	157,968,949	2,187,637	101.4
	諸手当	74,309,476	74,927,996	△ 618,520	99.2
	その他	70,531,598	68,925,158	1,606,440	102.3
	12 材料費	26,411,846	26,822,829	△ 410,983	98.5
	療養材料費	2,901,317	2,856,740	44,577	101.5
	給食材料費	23,177,142	23,596,349	△ 419,207	98.2
	療養消耗備品費	333,387	369,740	△ 36,353	90.0
	13 経費	84,941,579	91,272,978	△ 6,331,399	93.1
	14 支払利息及び企業債取扱諸費	5,429	10,857	△ 5,428	45.5
	15 その他支出	24,726,615	25,488,572	△ 761,957	97.0
	16 特別損失	15,901,422	20,046,420	△ 4,144,998	79.3
	支出合計	456,984,551	465,463,759	△ 8,479,208	98.2

## 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
該 当 な し				

### (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	333,188,000	303,954,557	29,233,443	児童手当を除く
交 際 費	100,000	0	100,000	

## 5. 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		金額及び比率	区 分		金額及び比率
固構成 定成 資比 産率	総資産 (イ)	354,032	自己資本 回転率	療養収益 (イ)	428,920
	固定資産 (ロ)	94,422		期首自己資本 (ロ)	92,513
	ロ/イ×100	26.67		期首繰延収益 (ハ)	39,379
固構成 定成 負比 債率	負債資本合計 (イ)	354,032		期末自己資本 (ニ)	89,893
	固定負債 (ロ)	156,959		期末繰延収益 (ホ)	36,207
	ロ/イ×100	44.33		(ロ+ハ+ニ+ホ) / 2 (ヘ)	128,996
自構	負債資本合計 (イ)	354,032		イ/ヘ	3.33
己成 資比 本率	自己資本 (ロ)	89,893	固定資産 回転率	療養収益 (イ)	428,920
	繰延収益 (ハ)	36,207		期首固定資産 (ロ)	104,344
	(ロ+ハ) / イ×100	35.62		期末固定資産 (ハ)	94,422
長期 固定 資産 対 比率	固定資産 (イ)	94,422		(ロ+ハ) / 2 (二)	99,383
	自己資本 (ロ)	89,893	イ/二	4.32	
	固定負債 (ハ)	156,959	減価 償却 率	当年度減価償却費 (イ)	12,793
	繰延収益 (ニ)	36,207		減価償却資産 (ロ)	94,349
	イ/(ロ+ハ+ニ)×100	33.36		(イ/(イ+ロ))×100	11.94
固定 比率	自己資本 (イ)	89,893	流動 資産 回 転 率	療養収益 (イ)	428,920
	繰延収益 (ロ)	36,207		期首流動資産 (ロ)	252,305
	固定資産 (ハ)	94,422		期末流動資産 (ハ)	259,609
	ハ/(イ+ロ)×100	74.88		(ロ+ハ) / 2 (二)	255,957
流動 比率	流動負債 (イ)	70,973		イ/二	1.68
	流動資産 (ロ)	259,609	現金 預 金 回 転 率	当年度支出額 (イ)	526,967
	ロ/イ×100	365.79		期首現金預金 (ロ)	155,608
酸性 試験 比率	流動負債 (イ)	70,973		期末現金預金 (ハ)	160,118
	現金預金 (ロ)	160,118		(ロ+ハ)/2 (二)	157,863
	未収金 (ハ)	98,391	イ/二	3.34	
	貸倒引当金 (ニ)	0	貯蔵 品 回 転 率	期首貯蔵品 (イ)	901
(ロ+ハ-ニ) / イ×100	364.24	当年度購入貯蔵品 (ロ)		35,940	
現金 比率	流動負債 (イ)	70,973		期末貯蔵品 (ハ)	1,004
	現金預金 (ロ)	160,118		当年度貯蔵品消費額 (ニ)	35,837
	ロ/イ×100	225.60		(イ+ハ)/2 (ホ)	953
			二/ホ	37.60	
			未 収 金 回 転 率	療養収益 (イ)	428,920
				期首未収金 (ロ)	95,682
				期末未収金 (ハ)	98,391
				(ロ+ハ)/2 (二)	97,037
				イ/二	4.42

(ウ) 損益に関する各種比率 (単位：千円)

区 分		金額及び比率
総費用対総 収益対総	総 収 益 ( イ )	454,365
	総 費 用 ( ロ )	456,985
	イ/ロ×100	99.43
療養収支比率	療 養 収 益 ( イ )	428,920
	療 養 費 用 ( ロ )	429,467
	イ/ロ×100	99.87
利子負担率	支 払 利 息 ( イ )	5
	期首企業債等 ( ロ )	1,086
	期末企業債等 ( ハ )	0
	(ロ+ハ)/2 (ニ)	543
	イ/ニ×100	0.92
企業減価償却額対 償還額比率	企 業 債 償 還 額 ( イ )	1,086
	当年度減価償却額 ( ロ )	12,793
	イ/ロ×100	8.49
職り療養一人 員療養人収 当益	療 養 収 益 ( イ )	428,920
	損益勘定所属職員数 ( ロ )	66
	イ/ロ	6,498.79
職有形一人 員固定資 当資産	有 形 固 定 資 産 ( イ )	91,281
	全 職 員 ( ロ )	66
	イ/ロ	1,383.05

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