

# 介護老人保健施設事業

## 令和5年度下半期事業報告

### 1. 概況

#### (1) 総括事項

介護老人保健施設事業は、リハビリテーションの重視と在宅復帰、在宅支援を柱としたサービスの提供をする介護老人保健施設しらさぎの里と在宅で安定した療養生活を支援し看護・リハビリテーションの訪問サービスを提供する訪問看護ステーションはるかぜがあります。

組合事業である公立藤岡総合病院・訪問看護ステーションはるかぜと医療・介護・在宅復帰・在宅支援の機能を包括的に担い、自治体の地域包括支援センターなどとも連携を強化し、地域一体となり地域住民や利用者及びその家族に期待される施設を目指してまいります。

#### (2) 業務の状況

令和5年度下半期における介護老人保健施設しらさぎの里の利用者数は、入所利用者数9,963人で前年に比べ2,530人、20.3%の減少、通所利用者数は3,436人で前年に比べ696人、17.8%の減少となりました。

訪問看護ステーションはるかぜの利用者数は4,902人、前年に比べ156人、3.1%の減少となりました。

#### (3) 収益的収支の状況

令和5年度下半期における介護老人保健施設しらさぎの里の収益的収入は、1億8,308万2,408円で、前年に比べ4,120万7,316円、18.4%の減収。収益的支出は、2億7,718万9,221円で、前年に比べ507万2,746円、1.8%の支出減となり、9,410万6,813円の純損失を計上しました。

訪問看護ステーションはるかぜの収益的収入は、4,819万5,066円で、前年に比べ91万1,356円1.9%の減収。収益的支出は、4,673万2,539円で、前年に比べ172万2,569円、3.6%の支出減となり、146万2,527円の純利益を計上しました。

## 2. 業 務

### 患者利用状況

#### (1)介護老人保健施設しらさぎの里

(単位:人)

	5年度下半期	4年度下半期	前年比較	
			増減	比率(%)
入所利用者数	9,963	12,493	△ 2,530	79.7
一般棟	5,373	6,693	△ 1,320	80.3
認知棟	4,590	5,800	△ 1,210	79.1
1日平均利用者数	54.4	68.6	△ 14.2	79.3
稼働率(%)	68.1	85.8	△ 17.8	79.3
通所利用者数	3,436	4,132	△ 696	83.2
1日平均利用者数	27.3	32.8	△ 5.5	83.2

#### (2)訪問看護ステーションはるかぜ

(単位:人)

	5年度下半期	4年度下半期	前年比較	
			増減	比率(%)
利用件数	4,902	5,058	△ 156	96.9
訪問看護	3,947	4,024	△ 77	98.1
訪問リハビリ	955	1,034	△ 79	92.4
1日平均利用件数	41.2	42.2	△ 1.0	97.7

### 3. 経理の状況

#### (1) 介護老人保健施設しらすぎの里予算執行状況

##### ア 収益的収入及び支出

(税込、単位:千円)

科 目	予 算 額			上半期 執行額	下半期 執行額	予算 残高	執行率 (%)
	当初予算額	補正額	計				
施設運営事業収益	477,661	△ 42,721	434,940	215,845	183,082	36,013	91.7
事業収益	473,850	△ 42,421	431,429	215,172	178,227	38,030	91.2
事業外収益	3,801	△ 300	3,501	671	4,855	△ 2,025	157.8
特別利益	10	0	10	2	0	8	20.0
施設運営事業費用	549,251	△ 15,315	533,936	227,967	277,190	28,779	94.6
事業費用	542,963	△ 15,315	527,648	224,808	274,190	28,650	94.6
事業外費用	6,185	0	6,185	3,159	3,000	26	99.6
特別損失	3	0	3	0	0	3	0.0
予備費	100	0	100	0	0	100	0.0

##### イ 資本的収入及び支出

(税込、単位:千円)

科 目	予 算 額			上半期 執行額	下半期 執行額	予算 残高	執行率 (%)
	当初予算額	補正額	計				
資本的収入	165,125	△ 1,125	164,000	60,000	102,600	1,400	99.1
企業債	44,000	0	44,000	0	42,600	1,400	96.8
出資金	120,000	0	120,000	60,000	60,000	0	100.0
補助金	1,125	△ 1,125	0	0	0	0	—
資本的支出	100,240	△ 1,500	98,740	27,185	71,104	451	99.5
建設改良費	46,010	△ 1,500	44,510	253	43,815	442	99.0
企業債償還金	54,230	0	54,230	26,932	27,289	9	100.0

## (2) 訪問看護ステーションはるかぜ予算執行状況

## ア 収益的収入及び支出

(税込、単位:千円)

科 目	予 算 額			上半期 執行額	下半期 執行額	予算 残高	執行率 (%)
	当初予算額	補正額	計				
訪問看護事業収益	120,452	△ 19,883	100,569	50,695	48,195	1,679	98.3
事業収益	120,212	△ 20,193	100,019	50,340	47,707	1,972	98.0
事業外収益	240	310	550	355	488	△ 293	153.3
訪問看護事業費用	96,269	△ 7,110	89,159	35,461	46,733	6,965	92.2
事業費用	95,762	△ 7,043	88,719	35,329	46,579	6,811	92.3
事業外費用	407	△ 67	340	132	154	54	84.1
予備費	100	0	100	0	0	100	0.0

## イ 資本的収入及び支出

(税込、単位:千円)

科 目	予 算 額			上半期 執行額	下半期 執行額	予算 残高	執行率 (%)
	当初予算額	補正額	計				
資本的収入	0	0	0	0	0	0	—
資本的支出	1,550	△ 190	1,360	601	753	6	99.6
建設改良費	1,550	△ 190	1,360	601	753	6	99.6

令和5年度下半期 多野藤岡医療事務市町村組合立  
介護老人保健施設事業損益計算書(しらさぎの里)  
(令和5年10月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

1. 事業収益			
(1)施設介護収益	101,200,368		
(2)居宅介護収益	28,543,567		
(3)居宅介護支援収益	7,062,250		
(4)施設介護利用料収益	33,304,199		
(5)居宅介護利用料収益	6,305,506		
(6)その他事業収益	<u>1,811,500</u>	178,227,390	
2. 事業費用			
(1)給与費	207,209,707		
(2)材料費	15,616,335		
(3)経費	19,993,059		
(4)委託費	21,241,199		
(5)減価償却費	10,006,020		
(6)資産減耗費	0		
(7)研究研修費	123,217		
(8)長期前払消費税償却	<u>0</u>	<u>274,189,537</u>	
事業利益(△損失)			△ 95,962,147
3. 事業外収益			
(1)受取利息及び配当金	0		
(2)補助金	1,692,000		
(3)長期前受金戻入	1,975,166		
(4)その他事業外収益	<u>1,187,852</u>	4,855,018	
4. 事業外費用			
(1)支払利息及び企業債取扱諸費	2,999,684		
(2)雑損失	<u>0</u>	<u>2,999,684</u>	1,855,334
経常利益(△損失)			△ 94,106,813
5. 特別利益			
(1)過年度損益修正益	0		
(2)その他特別利益	<u>0</u>	0	
6. 特別損失			
(1)固定資産売却損	0		
(2)過年度損益修正損	0		
(3)その他特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
当年度上半期純利益(△損失)			△ 12,122,469
当年度下半期純利益(△損失)			△ 94,106,813
前年度繰越利益剰余金(△前年度繰越欠損金)			<u>△ 536,070,273</u>
その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金(△当年度未処理欠損金)			<u><u>△ 642,299,555</u></u>

令和5年度下半期 多野藤岡医療事務市町村組合立  
介護老人保健施設事業損益計算書(訪問看護)  
(令和5年10月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

1. 訪問看護事業収益			
(1)訪問看護療養収益	22,191,257		
(2)介護保険訪問看護療養収益	21,141,730		
(3)居宅介護支援収益	0		
(4)訪問看護利用料収益	1,938,164		
(5)介護保険利用料収益	2,435,853	47,707,004	
2. 訪問看護事業費用			
(1)給与費	41,540,948		
(2)材料費	211,186		
(3)経費	4,184,698		
(4)減価償却費	638,262		
(5)資産減耗費	0		
(6)研究研修費	3,900	46,578,994	
事業利益(△損失)			1,128,010
3. 訪問看護事業外収益			
(1)受取利息及び配当金	0		
(2)その他事業外収益	488,062	488,062	
4. 訪問看護事業外費用			
(1)支払利息及び企業債取扱諸費	153,545		
(2)雑損失	0	153,545	334,517
経常利益(△損失)			1,462,527
5. 特別利益			
(1)その他特別利益	0	0	
6. 特別損失			
(1)その他特別損失	0	0	0
当年度上半期純利益(△損失)			15,234,217
当年度下半期純利益(△損失)			1,462,527
前年度繰越利益剰余金(△前年度繰越欠損金)			511,204,244
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処分利益剰余金(△当年度未処理欠損金)			527,900,988

令和5年度 多野藤岡医療事務市町村組合立  
介護老人保健施設事業貸借対照表  
(令和6年3月31日)

資産の部

(単位：円)

1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地		82,546,144	
ロ 建物	1,381,927,214		
建物減価償却累計額	<u>802,847,364</u>	579,079,850	
ハ 構築物	68,028,000		
構築物減価償却累計額	<u>31,837,104</u>	36,190,896	
ニ 器械備品	44,785,691		
器械備品減価償却累計額	<u>42,607,200</u>	2,178,491	
ホ 車両	6,357,936		
車両減価償却累計額	<u>4,737,146</u>	1,620,790	
ヘ リース資産	42,726,389		
リース資産減価償却累計額	<u>34,054,707</u>	8,671,682	
有形固定資産合計			710,287,853
(2) 無形固定資産			
イ 電話加入権		<u>364,000</u>	
無形固定資産合計			364,000
(3) 投資			
イ 出資金		360,000,000	
ロ 長期前払消費税		<u>0</u>	
投資合計			360,000,000
固定資産合計			1,070,651,853
2 流動資産			
(1) 現金 預金			
イ 現金		440,000	
ロ 預金		<u>187,739,462</u>	188,179,462
(2) 未収金			
イ 事業未収金		62,816,308	
ロ 事業外未収金		<u>1,707,500</u>	64,523,808
流動資産合計			<u>252,703,270</u>
資産合計			<u><u>1,323,355,123</u></u>

負債の部

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	<u>170,928,305</u>	170,928,305	
(2) 他会計借入金			
イ 他会計借入金	<u>200,000,000</u>	200,000,000	
(3) リース債務			
イ リース債務	<u>3,396,216</u>	3,396,216	
固定負債合計			374,324,521

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	<u>55,668,819</u>	55,668,819	
(2) リース債務			
イ リース債務	<u>2,051,432</u>	2,051,432	
(3) 未払金			
イ 事業未払金	10,070,664		
ロ その他未払金	<u>161,237</u>		10,231,901
(4) 一時借入金			
イ 一時借入金	<u>0</u>	0	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	26,929,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>5,385,000</u>		32,314,000
(6) その他流動負債			
イ 預り金	<u>2,409,795</u>	<u>2,409,795</u>	
流動負債合計			<u>102,675,947</u>
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 国県補助金	<u>91,500,000</u>	91,500,000	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 国県補助金	<u>△ 42,771,498</u>	<u>△ 42,771,498</u>	
繰延収益合計			<u>48,728,502</u>
負債合計			<u>525,728,970</u>
資本の部			
6 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 繰入資本金	893,500,000		
ロ 組入資本金	<u>0</u>	893,500,000	
資本金合計			<u>893,500,000</u>
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	3,761,500		
ロ 国県補助金	<u>6,388,000</u>		
資本剰余金合計		10,149,500	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	8,375,220		
ロ 当年度未処分利益剰余金(△未処理欠損金)	<u>△ 114,398,567</u>		
利益剰余金合計		<u>△ 106,023,347</u>	
剰余金合計			<u>△ 95,873,847</u>
資本合計			<u>797,626,153</u>
負債 資本合計			<u><u>1,323,355,123</u></u>