

## 介護老人保健施設事業

### 令和6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。

なお、介護老人保健施設しらさぎの里ですが、令和6年8月末をもちまして入所事業、通所事業、居宅介護支援事業が休止になり、令和7年3月末をもちまして事業廃止届を群馬県に提出し、27年に及ぶ藤岡医療圏における介護福祉サービスに終止符を打たせていただきました。関係各位の皆様にご場をお借りして、厚くお礼申し上げます。

今後は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・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訪問看護ステーションを目指します。

##### (2) 業務の状況

令和6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0人で前年に比べ9,963人の減少、通所利用者数は0人で前年に比べ3,436人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3,779人、前年に比べ1,123人、22.9%の減少となりました。

##### (3) 収益的収支の状況

令和6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、386万5,334円で、前年に比べ1億7,921万7,074円、97.9%の減収。収益的支出は、2,827万4,274円で、前年に比べ2億4,891万4,947円、89.8%の支出減となり、2,440万8,940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、3,630万2,253円で、前年に比べ1,189万2,813円、24.7%の減収。収益的支出は、4,520万7,719円で、前年に比べ152万4,820円、3.3%の支出減となり、890万5,466円の純損失を計上しました。

## 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)

|          | 6年度下半期 | 5年度下半期 | 前年比較    |       |
|----------|--------|--------|---------|-------|
|          |        |        | 増減      | 比率(%) |
| 入所利用者数   | 0      | 9,963  | △ 9,963 | —     |
| 一般棟      | 0      | 5,373  | △ 5,373 | —     |
| 認知棟      | 0      | 4,590  | △ 4,590 | —     |
| 1日平均利用者数 | 0.0    | 54.4   | △ 54.4  | —     |
| 稼働率(%)   | 0.0    | 68.1   | △ 68.1  | —     |
| 通所利用者数   | 0      | 3,436  | △ 3,436 | —     |
| 1日平均利用者数 | 0.0    | 27.3   | △ 27.3  | —     |

#### (2)訪問看護ステーションはるかぜ

(単位:人)

|          | 6年度下半期 | 5年度下半期 | 前年比較    |       |
|----------|--------|--------|---------|-------|
|          |        |        | 増減      | 比率(%) |
| 利用件数     | 3,779  | 4,902  | △ 1,123 | 77.1  |
| 訪問看護     | 3,032  | 3,947  | △ 915   | 76.8  |
| 訪問リハビリ   | 747    | 955    | △ 208   | 78.2  |
| 1日平均利用件数 | 31.8   | 41.2   | △ 9.4   | 77.1  |

### 3. 経理の状況

#### (1) 介護老人保健施設しらさ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<br>執行額 | 下半期<br>執行額 | 予算<br>残高 | 執行率<br>(%) |
|----------|---------|-----------|---------|------------|------------|----------|------------|
|          | 当初予算額   | 補正額       | 計       |            |            |          |            |
| 施設運営事業収益 | 461,041 | △ 422,841 | 38,200  | 34,405     | 3,865      | △ 70     | 100.2      |
| 事業収益     | 456,950 | △ 423,471 | 33,479  | 33,476     | 0          | 3        | 100.0      |
| 事業外収益    | 4,081   | 330       | 4,411   | 929        | 3,567      | △ 85     | 101.9      |
| 特別利益     | 10      | 300       | 310     | 0          | 298        | 12       | 96.1       |
| 施設運営事業費用 | 542,111 | △ 359,381 | 182,730 | 141,791    | 28,274     | 12,665   | 93.1       |
| 事業費用     | 536,833 | △ 361,791 | 175,042 | 139,292    | 25,865     | 9,885    | 94.4       |
| 事業外費用    | 5,175   | △ 290     | 4,885   | 2,499      | 2,331      | 55       | 98.9       |
| 特別損失     | 3       | 2,700     | 2,703   | 0          | 78         | 2,625    | 2.9        |
| 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<br>執行額 | 下半期<br>執行額 | 予算<br>残高 | 執行率<br>(%) |
|----------|---------|---------|---------|------------|------------|----------|------------|
|          | 当初予算額   | 補正額     | 計       |            |            |          |            |
| 資本的収入    | 120,000 | 197,250 | 317,250 | 100,000    | 217,324    | △ 74     | 100.0      |
| 企業債      | 0       | 0       | 0       | 0          | 0          | 0        | —          |
| 出資金      | 120,000 | 196,000 | 316,000 | 100,000    | 216,000    | 0        | 100.0      |
| 固定資産売却代金 | 0       | 1,250   | 1,250   | 0          | 1,324      | △ 74     | 105.9      |
| 資本的支出    | 0       | 56,190  | 56,190  | 27,908     | 28,277     | 5        | 100.0      |
| 建設改良費    |         | 520     | 520     | 257        | 259        | 4        | 99.2       |
| 企業債償還金   |         | 55,670  | 55,670  | 27,651     | 28,018     | 1        | 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<br>執行額 | 下半期<br>執行額 | 予算<br>残高 | 執行率<br>(%) |
|----------|---------|----------|--------|------------|------------|----------|------------|
|          | 当初予算額   | 補正額      | 計      |            |            |          |            |
| 訪問看護事業収益 | 108,272 | △ 10,498 | 97,774 | 48,103     | 36,302     | 13,369   | 86.3       |
| 事業収益     | 104,782 | △ 10,498 | 94,284 | 44,880     | 36,213     | 13,191   | 86.0       |
| 事業外収益    | 3,490   | 0        | 3,490  | 3,223      | 89         | 178      | 94.9       |
| 特別利益     | 0       | 0        | 0      | 0          | 0          | 0        | —          |
| 訪問看護事業費用 | 89,629  | 1,062    | 90,691 | 35,275     | 45,208     | 10,208   | 88.7       |
| 事業費用     | 89,081  | 1,083    | 90,164 | 35,094     | 45,002     | 10,068   | 88.8       |
| 事業外費用    | 448     | △ 21     | 427    | 181        | 206        | 40       | 90.6       |
| 特別損失     | 0       | 0        | 0      | 0          | 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<br>執行額 | 下半期<br>執行額 | 予算<br>残高 | 執行率<br>(%) |
|-------|-------|-------|-------|------------|------------|----------|------------|
|       | 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 | 2,020 | △ 149 | 1,871 | 873        | 997        | 1        | 99.9       |
| 建設改良費 | 2,020 | △ 149 | 1,871 | 873        | 997        | 1        | 99.9       |

令和6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6年10月1日から令和7年3月31日まで)

(単位：円)

|                         |            |            |               |
|-------------------------|------------|------------|---------------|
| 1. 事業収益                 |            |            |               |
| (1)施設介護収益               | 0          |            |               |
| (2)居宅介護収益               | 0          |            |               |
| (3)居宅介護支援収益             | 0          |            |               |
| (4)施設介護利用料収益            | 0          |            |               |
| (5)居宅介護利用料収益            | 0          |            |               |
| (6)その他事業収益              | 0          | 0          |               |
|                         |            |            |               |
| 2. 事業費用                 |            |            |               |
| (1)給与費                  | 161,926    |            |               |
| (2)材料費                  | △ 953      |            |               |
| (3)経費                   | 7,085,892  |            |               |
| (4)委託費                  | 2,269,080  |            |               |
| (5)減価償却費                | 13,076,254 |            |               |
| (6)資産減耗費                | 3,272,961  |            |               |
| (7)研究研修費                | 0          |            |               |
| (8)長期前払消費税償却            | 0          | 25,865,160 |               |
| 事業利益(△損失)               |            |            | △ 25,865,160  |
|                         |            |            |               |
| 3. 事業外収益                |            |            |               |
| (1)受取利息及び配当金            | 0          |            |               |
| (2)補助金                  | 0          |            |               |
| (3)長期前受金戻入              | 2,982,502  |            |               |
| (4)その他事業外収益             | 584,830    | 3,567,332  |               |
|                         |            |            |               |
| 4. 事業外費用                |            |            |               |
| (1)支払利息及び企業債取扱諸費        | 2,330,907  |            |               |
| (2)雑損失                  | 0          | 2,330,907  | 1,236,425     |
| 経常利益(△損失)               |            |            | △ 24,628,735  |
|                         |            |            |               |
| 5. 特別利益                 |            |            |               |
| (1)過年度損益修正益             | 0          |            |               |
| (2)固定資産売却益              | 298,002    | 298,002    |               |
|                         |            |            |               |
| 6. 特別損失                 |            |            |               |
| (1)固定資産売却損              | 78,207     |            |               |
| (2)過年度損益修正損             | 0          |            |               |
| (3)その他特別損失              | 0          | 0          | 298,002       |
| 当年度上半期純利益(△損失)          |            |            | △ 107,385,587 |
| 当年度下半期純利益(△損失)          |            |            | △ 24,408,940  |
| 前年度繰越利益剰余金(△前年度繰越欠損金)   |            |            | △ 642,299,555 |
| 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) |            |            | △ 774,094,082 |

令和6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6年10月1日から令和7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            | 13,743,858       |                   |                           |
| (2) 介護保険訪問看護療養収益        | 19,014,708       |                   |                           |
| (3) 居宅介護支援収益            | 0                |                   |                           |
| (4) 訪問看護利用料収益           | 1,218,240        |                   |                           |
| (5) 介護保険利用料収益           | <u>2,236,450</u> | 36,213,256        |                           |
| 2. 訪問看護事業費用             |                  |                   |                           |
| (1) 給与費                 | 40,516,115       |                   |                           |
| (2) 材料費                 | 114,153          |                   |                           |
| (3) 経費                  | 2,265,607        |                   |                           |
| (4) 委託費                 | 1,634,703        |                   |                           |
| (5) 減価償却費               | 278,262          |                   |                           |
| (6) 資産減耗費               | 0                |                   |                           |
| (7) 研究研修費               | <u>△ 41,850</u>  | <u>44,766,990</u> |                           |
| 事業利益(△損失)               |                  |                   | △ 8,553,734               |
| 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            | <u>2,956,407</u> | 2,956,407         |                           |
| 4. 訪問看護事業外費用            |                  |                   |                           |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費       | 255,051          |                   |                           |
| (2) 雑損失                 | <u>0</u>         | <u>255,051</u>    | <u>2,701,356</u>          |
| 経常利益(△損失)               |                  |                   | △ 5,852,378               |
| 5. 特別利益                 |                  |                   |                           |
| (1) その他特別利益             | <u>0</u>         | 0                 |                           |
| 6. 特別損失                 |                  |                   |                           |
| (1) 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)          |                  |                   | 15,234,217                |
| 当年度下半期純利益(△損失)          |                  |                   | △ 11,312,770              |
| 前年度繰越利益剰余金(△前年度繰越欠損金)   |                  |                   | <u>527,900,988</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>531,822,435</u></u> |

令和6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7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>822,981,591</u> | 558,945,623      |             |
| ハ 構築物        | 68,028,000         |                  |             |
| 構築物減価償却累計額   | <u>33,061,608</u>  | 34,966,392       |             |
| ニ 器械備品       | 530,600            |                  |             |
| 器械備品減価償却累計額  | <u>504,070</u>     | 26,530           |             |
| ホ 車両         | 0                  |                  |             |
| 車両減価償却累計額    | <u>0</u>           | 0                |             |
| ヘ リース資産      | 23,151,760         |                  |             |
| リース資産減価償却累計額 | <u>14,962,784</u>  | <u>8,188,976</u> |             |
| 有形固定資産合計     |                    |                  | 684,673,665 |

(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      |  |             | <u>360,000,000</u> |

固定資産合計 1,045,037,665

2 流動資産

(1) 現金 預金

|      |  |                    |             |
|------|--|--------------------|-------------|
| イ 現金 |  | 240,000            |             |
| ロ 預金 |  | <u>356,812,468</u> | 357,052,468 |

(2) 未収金

|          |  |               |                   |
|----------|--|---------------|-------------------|
| イ 事業未収金  |  | 13,098,684    |                   |
| ロ 事業外未収金 |  | <u>15,500</u> | <u>13,114,184</u> |

流動資産合計 370,166,652

資産合計 1,415,204,317

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>103,170,821</u> | 103,170,821 |  |
|-----------------------|--------------------|-------------|--|

(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>3,630,042</u> | <u>3,630,042</u> |  |
|---------|------------------|------------------|--|

固定負債合計 306,800,863

#### 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 | 67,757,484 | 67,757,484 |  |
|-----------------------|------------|------------|--|

##### (2) リース債務

|         |           |           |  |
|---------|-----------|-----------|--|
| イ リース債務 | 1,871,070 | 1,871,070 |  |
|---------|-----------|-----------|--|

##### (3) 未払金

|         |           |  |  |
|---------|-----------|--|--|
| イ 事業未払金 | 1,539,391 |  |  |
|---------|-----------|--|--|

|          |         |           |  |
|----------|---------|-----------|--|
| ロ その他未払金 | 168,089 | 1,707,480 |  |
|----------|---------|-----------|--|

##### (4) 一時借入金

|         |   |   |  |
|---------|---|---|--|
| イ 一時借入金 | 0 | 0 |  |
|---------|---|---|--|

##### (5) 引当金

|         |           |  |  |
|---------|-----------|--|--|
| イ 賞与引当金 | 4,058,000 |  |  |
|---------|-----------|--|--|

|            |         |           |  |
|------------|---------|-----------|--|
| ロ 法定福利費引当金 | 862,000 | 4,920,000 |  |
|------------|---------|-----------|--|

##### (6) その他流動負債

|       |         |         |  |
|-------|---------|---------|--|
| イ 預り金 | 648,347 | 648,347 |  |
|-------|---------|---------|--|

|        |  |  |            |
|--------|--|--|------------|
| 流動負債合計 |  |  | 76,904,381 |
|--------|--|--|------------|

#### 5 繰延収益

##### (1) 長期前受金

|         |            |            |  |
|---------|------------|------------|--|
| イ 国県補助金 | 91,500,000 | 91,500,000 |  |
|---------|------------|------------|--|

##### (2) 長期前受金収益化累計額

|         |              |              |  |
|---------|--------------|--------------|--|
| イ 国県補助金 | △ 45,754,000 | △ 45,754,000 |  |
|---------|--------------|--------------|--|

|        |  |  |            |
|--------|--|--|------------|
| 繰延収益合計 |  |  | 45,746,000 |
|--------|--|--|------------|

|      |  |  |             |
|------|--|--|-------------|
| 負債合計 |  |  | 429,451,244 |
|------|--|--|-------------|

#### 資本の部

#### 6 資本金

##### (1) 自己資本金

|         |               |  |  |
|---------|---------------|--|--|
| イ 繰入資本金 | 1,209,500,000 |  |  |
|---------|---------------|--|--|

|         |   |               |  |
|---------|---|---------------|--|
| ロ 組入資本金 | 0 | 1,209,500,000 |  |
|---------|---|---------------|--|

|       |  |  |               |
|-------|--|--|---------------|
| 資本金合計 |  |  | 1,209,500,000 |
|-------|--|--|---------------|

#### 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 | 6,388,000 |  |  |
|---------|-----------|--|--|

|         |  |            |  |
|---------|--|------------|--|
| 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) | △ 242,271,647 |  |  |
|------------------------|---------------|--|--|

|         |  |               |  |
|---------|--|---------------|--|
| 利益剰余金合計 |  | △ 233,896,427 |  |
|---------|--|---------------|--|

|       |  |  |               |
|-------|--|--|---------------|
| 剰余金合計 |  |  | △ 223,746,927 |
|-------|--|--|---------------|

|      |  |  |             |
|------|--|--|-------------|
| 資本合計 |  |  | 985,753,073 |
|------|--|--|-------------|

|         |  |  |               |
|---------|--|--|---------------|
| 負債 資本合計 |  |  | 1,415,204,317 |
|---------|--|--|---------------|