

## 業務状況報告について

国民健康保険山城病院組合介護老人保健施設事業の設置等に関する条例(平成19年3月5日組合条例第7号)第6条の規定に基づき、介護老人保健施設事業会計の業務状況を別紙のとおり報告する。

令和2年11月30日 提出

国民健康保険山城病院組合  
管理者 河井規子



# 介護老人保健施設事業業務状況報告書

令和2年11月30日

国民健康保険山城病院組合



## 1 事業の概況

令和2年度上期における施設利用療養者数は、入所者数延べ15,934人(1日平均87.1人)、短期入所者数延べ194人(1日平均1.1人)、通所リハビリ者数延べ1,669人(1日平均13.7人)となりました。これを昨年同期と比較すると、入所者数では延べ794人(4.7%)の減、短期入所者数では延べ115人(145.6%)の増、通所リハビリ者数では延べ64人(3.7%)の減となっています。

上期における利用療養者数の状況は、第1表のとおりです。

第1表

施設利用療養者数実績表

(単位:人)

項 目			予定療養者数	実績療養者数	利用率(%)	差 引 (実績-予定)	
療 養 者 数	延療養者数	入 所 者	2 年 度 上 期	17,751	15,934	89.8	△ 1,817
			昨 年 同 期	17,385	16,728	96.2	△ 657
		短 期 入 所 者	2 年 度 上 期	183.0	194	106.0	11.0
			昨 年 同 期	91.5	79	86.3	△ 12.5
		通 所 リ ハ ビ リ 者	2 年 度 上 期	2,074	1,669	80.5	△ 405
			昨 年 同 期	2,057	1,733	84.2	△ 324
1 日 平 均	入 所 者	2 年 度 上 期	97.0	87.1	89.8	△ 9.9	
		昨 年 同 期	95.0	91.4	96.2	△ 3.6	
	短 期 入 所 者	2 年 度 上 期	1.0	1.1	110.0	0.1	
		昨 年 同 期	0.5	0.4	80.0	△ 0.1	
	通 所 リ ハ ビ リ 者	2 年 度 上 期	17.0	13.7	80.6	△ 3.3	
		昨 年 同 期	17.0	14.3	84.1	△ 2.7	

## 2 令和元年度決算の概要

令和元年度決算の状況は、収益的収支では、総収益513,874千円、総費用527,421千円で、差引き13,548千円の純損失となりました。収益では療養収益が466,428千円で総収益の90.8%となっています。また費用では、給与費が329,617千円で総費用の62.5%、経費が94,627千円で同じく17.9%となっています。

令和元年度決算の収益的収支構成表は第2表、決算状況は第3表、損益計算書は第4表です。また、貸借対照表は第5表のとおりであり、資産総額は936,431千円となっており、そのうちの84.8%に当たる793,857千円が固定資産です。負債は1,155,375千円、資本は△218,944千円となっています。

なお、地方公共団体の財政の健全化に関する法律に基づく資金不足額は生じていません。

第2表

令和元年度 介護老人保健施設事業収益的収支構成表

(単位:円)

科 目		令和元年度 (A)		平成30年度 (B)		比 較	
		金 額	総支出 対比率	金 額	総支出 対比率	増 減 (A)-(B)	(A)-(B) /(B)
収 入	療養収益	466,427,693	% 88.4	468,093,627	% 89.5	△ 1,665,934	△ 0.4
	施設療養収益	412,101,172	78.1	415,585,253	79.5	△ 3,484,081	△ 0.8
	短期入所療養収益	3,519,632	0.7	1,685,322	0.3	1,834,310	108.8
	通所リハビリ療養収益	35,678,924	6.8	34,998,218	6.7	680,706	1.9
	その他療養収益	15,127,965	2.9	15,824,834	3.0	△ 696,869	△ 4.4
	療養外収益	47,446,015	9.0	48,078,717	9.2	△ 632,702	△ 1.3
	他会計繰入金	21,601,000	4.1	22,335,000	4.3	△ 734,000	△ 3.3
	長期前受金戻入	25,677,122	4.9	25,677,122	4.9	0	0.0
	その他療養外収益	167,893	0.0	66,595	0.0	101,298	152.1
	計	513,873,708	97.4	516,172,344	98.7	△ 2,298,636	△ 0.4
支 出	療養費用	494,854,147	93.8	492,101,077	94.1	2,753,070	0.6
	給与費	329,616,950	62.5	333,554,670	63.8	△ 3,937,720	△ 1.2
	材料費	39,602,809	7.5	40,337,905	7.7	△ 735,096	△ 1.8
	経費	94,627,220	17.9	87,250,601	16.7	7,376,619	8.5
	減価償却費	30,574,878	5.8	29,794,938	5.7	779,940	2.6
	資産減耗費	7,488	0.0	894,804	0.2	△ 887,316	△ 99.2
	研究研修費	424,802	0.1	268,159	0.1	156,643	58.4
	療養外費用	32,567,158	6.2	31,118,515	5.9	1,448,643	4.7
	支払利息及び 企業債取扱諸費	17,164,754	3.3	18,028,560	3.4	△ 863,806	△ 4.8
	その他療養外費用	15,402,404	2.9	13,089,955	2.5	2,312,449	17.7
	特別損失	0	0.0	0	0.0	0	0.0
計	527,421,305	100.0	523,219,592	100.0	4,201,713	0.8	
純 損 益	△ 13,547,597		△ 7,047,248		△ 6,500,349		

※ 小数点以下四捨五入の関係で、内訳と計が合致しない場合がある。

## 第3表

## 令和元年度 介護老人保健施設事業会計決算状況

## 1 収益の収支

## 収 入

(単位:円)

区 分	予 算 額			決 算 額 (B)	執行率 (B)/(A)	比較増減額 (B)-(A)
	当 初	補 正	計 (A)			
施設事業収益	539,201,000	3,300,000	542,501,000	515,243,059	95.0%	△ 27,257,941
療養収益	491,924,000	3,300,000	495,224,000	467,792,421	94.5%	△ 27,431,579
療養外収益	47,277,000	0	47,277,000	47,450,638	100.4%	173,638

## 支 出

(単位:円)

区 分	予 算 額				決 算 額 (B)	執行率 (B)/(A)	比較増減額 (B)-(A)
	当 初	補 正	予 備 費 支出額	計 (A)			
施設事業費用	539,201,000	3,300,000	0	542,501,000	528,790,656	97.5%	△ 13,710,344
療養費用	517,875,000	3,300,000	0	521,175,000	507,706,082	97.4%	△ 13,468,918
療養外費用	20,826,000	0	0	20,826,000	21,084,574	101.2%	258,574
予備費	500,000	0	0	500,000	0	0.0%	△ 500,000

2 資本的収支

収 入

(単位:円)

区 分	予 算 額			決 算 額 (B)	執行率 (B)/(A)	比較増減額 (B)-(A)
	当 初	補 正	計 (A)			
資本的収入	40,355,000	0	40,355,000	40,355,000	100.0%	0
他会計負担金	40,355,000	0	40,355,000	40,355,000	100.0%	0

支 出

(単位:円)

区 分	予 算 額					決 算 額 (B)	執行率 (B)/(A)	翌年度 繰越額 (C)	不 用 額 (A)-(B)-(C)
	当 初	補 正	流 用	前 年 度 からの繰越	計 (A)				
資本的支出	64,044,000	0	0	0	64,044,000	60,301,552	94.2%	0	3,742,448
建設改良費	8,763,000	0	0	0	8,763,000	5,022,000	57.3%	0	3,741,000
企業債償還金	39,399,000	0	0	0	39,399,000	39,398,042	100.0%	0	958
他会計償還金	15,882,000	0	0	0	15,882,000	15,881,510	100.0%	0	490

第4表

令和元年度 介護老人保健施設事業損益計算書  
(平成31年4月1日～令和2年3月31日)

(単位:円)

区 分	金 額		
1 療養収益			
(1) 施設療養収益	412,101,172		
(2) 短期入所療養収益	3,519,632		
(3) 通所リハビリ療養収益	35,678,924		
(4) その他療養収益	<u>15,127,965</u>	466,427,693	
2 療養費用			
(1) 給与費	329,616,950		
(2) 材料費	39,602,809		
(3) 経費	94,627,220		
(4) 減価償却費	30,574,878		
(5) 資産減耗費	7,488		
(6) 研究研修費	<u>424,802</u>	<u>494,854,147</u>	
療養損益			△ 28,426,454
3 療養外収益			
(1) 受取利息及び配当金	6,000		
(2) 他会計繰入金	21,601,000		
(3) 長期前受金戻入	25,677,122		
(4) その他療養外収益	<u>161,893</u>	47,446,015	
4 療養外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	17,164,754		
(2) 消費税及び地方消費税	684,700		
(3) 雑損失	11,812,584		
(4) 諸支出金	0		
(5) 長期前払消費税勘定償却	<u>2,905,120</u>	<u>32,567,158</u>	14,878,857
經常損益			△ 13,547,597
5 特別利益	<u>0</u>	0	
6 特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>	0
当年度純損益			△ 13,547,597
前年度繰越欠損金			<u>341,523,420</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>355,071,017</u></u>

第5表

令和元年度 介護老人保健施設事業貸借対照表  
(令和2年3月31日)

(単位:円)

資 産 の 部		負 債 ・ 資 本 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>1 固定資産</b>	<b>805,403,200</b>	<b>3 固定負債</b>	<b>960,105,209</b>
(1)有形固定資産	785,067,360	(1)企業債	701,022,107
イ 建物	1,092,965,000	イ 建設改良費等の財源に充てる ための企業債	701,022,107
建物減価償却累計額	332,479,953	(2)他会計借入金	256,531,102
ロ 建物附属設備	2,991,000	イ 建設改良費等の財源に充てる ための長期借入金	15,460,657
建物附属設備減価償却累計額	1,065,990	ロ その他長期借入金	241,070,445
ハ 器械備品	69,644,142	(3)リース債務	2,552,000
器械備品減価償却累計額	50,930,839	<b>4 流動負債</b>	<b>83,275,043</b>
ニ リース資産	8,352,000	(1)企業債	40,264,642
リース資産減価償却累計額	4,408,000	イ 建設改良費等の財源に充てる ための企業債	40,264,642
(2)投資その他資産	20,335,840	(2)他会計借入金	15,897,391
イ 長期前払消費税	20,335,840	イ 建設改良費等の財源に充てる ための長期借入金	958,107
<b>2 流動資産</b>	<b>145,891,517</b>	ロ その他長期借入金	14,939,284
(1)現金・預金	81,662,705	(3)リース債務	1,392,000
(2)未収金	62,372,281	(4)未払金	12,230,086
(3)貯蔵品	1,856,531	(5)引当金	12,081,000
		イ 賞与引当金	12,081,000
		(6)その他流動負債	1,409,924
		<b>5 繰延収益</b>	<b>134,742,482</b>
		(1)長期前受金	299,250,000
		(2)長期前受金収益化累計額	164,507,518
		<b>負 債 合 計</b>	<b>1,178,122,734</b>
		<b>6 資本金</b>	<b>128,243,000</b>
		(1)資本金	128,243,000
		<b>7 剰余金</b>	<b>△ 355,071,017</b>
		(1)資本剰余金	0
		(2)利益剰余金	△ 355,071,017
		イ 当年度未処理欠損金	355,071,017
		<b>資 本 合 計</b>	<b>△ 226,828,017</b>
<b>資 産 合 計</b>	<b>951,294,717</b>	<b>負 債 ・ 資 本 合 計</b>	<b>951,294,717</b>

### 3 令和2年度予算の執行状況

令和2年度上期における予算の執行状況は、収益的収支では、収入2億5,989万円、支出2億5,857万円で、予算に対する執行率は収入44.8%、支出44.6%となっています。

また資本的収支では、収入2,061万円、支出2,643万円で、予算に対する執行率は収入50.0%、支出39.4%となっています。

第6表 令和2年度 介護老人保健施設事業会計予算の執行状況（上期）

#### 1 収益的収支の状況

##### 収 入

(単位:円)

区 分	予 算 額			上 期 執 行 額 (B)	上 期 執 行 率 (B)/(A)	残 額 (A)-(B)
	当 初	補 正	計 (A)			
施設事業収益	579,884,000	0	579,884,000	259,893,613	44.8%	319,990,387
療養収益	533,289,000	0	533,289,000	236,627,958	44.4%	296,661,042
療養外収益	46,595,000	0	46,595,000	23,265,655	49.9%	23,329,345

##### 支 出

(単位:円)

区 分	予 算 額			上 期 執 行 額 (B)	上 期 執 行 率 (B)/(A)	残 額 (A)-(B)
	当 初	補 正	計 (A)			
施設事業費用	579,884,000	0	579,884,000	258,574,179	44.6%	321,309,821
療養費用	559,440,000	0	559,440,000	249,007,750	44.5%	310,432,250
療養外費用	19,944,000	0	19,944,000	9,566,429	48.0%	10,377,571
予備費	500,000	0	500,000	0	0.0%	500,000

2 資本的収支の状況

収 入

(単位:円)

区 分	予 算 額			上 期 執 行 額 (B)	上 期 執 行 率 (B)/(A)	残 額 (A)-(B)
	当 初	補 正	計 (A)			
資本的収入	41,223,000	0	41,223,000	20,612,000	50.0%	20,611,000
他会計負担金	41,223,000	0	41,223,000	20,612,000	50.0%	20,611,000

支 出

(単位:円)

区 分	予 算 額			上 期 執 行 額 (B)	上 期 執 行 率 (B)/(A)	残 額 (A)-(B)
	当 初	補 正	計 (A)			
資本的支出	67,076,000	0	67,076,000	26,432,324	39.4%	40,643,676
建設改良費	10,913,000	0	10,913,000	6,409,510	58.7%	4,503,490
企業債償還金	40,265,000	0	40,265,000	20,022,814	49.7%	20,242,186
他会計償還金	15,898,000	0	15,898,000	0	0.0%	15,898,000

#### 4 資産及び企業債の現在高

令和2年度上期末の資産総額は936,431,220円で、84.8%が固定資産となっています。

また、企業債の現在高は721,263,935円となっており、その明細は第7表のとおりです。

第7表

#### 介護老人保健施設事業企業債明細書

(単位:円)

借入先	発行総額	償還額		未償還残高	上期支払利息	備考
		上期償還額	累計			
政府資金 (財務省財政融資資金)	629,000,000	11,445,856	188,033,510	440,966,490	4,976,536	
地方公共団体金融機構	422,400,000	8,576,958	142,102,555	280,297,445	3,137,893	
計	1,051,400,000	20,022,814	330,136,065	721,263,935	8,114,429	