

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3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3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3年度上期における施設利用療養者数は、入所者数延べ15,637人(1日平均85.4人)、短期入所者数延べ303人(1日平均1.7人)、通所リハビリ者数延べ1,730人(1日平均14.2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297人(1.9%)の減、短期入所者数では延べ人数109人(56.2%)の増、通所リハビリ者数では延べ61人(3.7%)の増となっています。

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	達成率(%)	差 引 (実績-予定)	
療 養 者 数	延療養者数	入 所 者	3 年 度 上 期	17,751	15,637	88.1	△ 2,114
			昨 年 同 期	17,751	15,934	89.8	△ 1,817
		短 期 入 所 者	3 年 度 上 期	366.0	303	82.8	△ 63.0
			昨 年 同 期	183.0	194	106.0	11.0
		通 所 リ ハ ビ リ 者	3 年 度 上 期	2,196	1,730	78.8	△ 466
			昨 年 同 期	2,074	1,669	80.5	△ 405
1 日 平 均	入 所 者	3 年 度 上 期	97.0	85.4	88.0	△ 11.6	
		昨 年 同 期	97.0	87.1	89.8	△ 9.9	
	短 期 入 所 者	3 年 度 上 期	2.0	1.7	85.0	△ 0.3	
		昨 年 同 期	1.0	1.1	110.0	0.1	
	通 所 リ ハ ビ リ 者	3 年 度 上 期	18.0	14.2	78.9	△ 3.8	
		昨 年 同 期	17.0	13.7	80.6	△ 3.3	

2 令和2年度決算の概要

令和2年度決算の状況は、収益的収支では、総収益530,690千円、総費用577,953千円で、差引き47,263千円の純損失となりました。収益では療養収益が475,366千円で総収益の89.6%となっています。また費用では、給与費が359,191千円で総費用の62.1%、経費が108,858千円で同じく18.8%となっています。

令和2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943,747千円となっており、そのうちの88.6%に当たる835,923千円が固定資産です。負債は1,217,838千円、資本は△274,091千円となっています。

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2年度 介護老人保健施設事業収益の収支構成表

(単位:円)

科 目		令和2年度 (A)		令和元年度 (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	475,365,846	% 82.2	466,427,693	% 88.4	8,938,153	% 1.9
	施設療養収益	411,744,667	71.2	412,101,172	78.2	△ 356,505	△ 0.1
	短期入所療養収益	8,220,550	1.4	3,519,632	0.7	4,700,918	133.6
	通所リハビリ療養収益	39,109,350	6.8	35,678,924	6.8	3,430,426	9.6
	その他療養収益	16,291,279	2.8	15,127,965	2.9	1,163,314	7.7
	療養外収益	50,574,762	8.8	47,446,015	9.0	3,128,747	6.6
	他会計繰入金	20,818,000	3.6	21,601,000	4.1	△ 783,000	△ 3.6
	長期前受金戻入	25,677,122	4.4	25,677,122	4.9	0	0.0
	その他療養外収益	4,079,640	0.7	167,893	0.0	3,911,747	2,329.9
	特別利益	4,750,000	0.8	0		4,750,000	皆増
	計	530,690,608	91.8	513,873,708	97.4	16,816,900	3.3
	支 出	療 養 費 用	538,667,701	93.2	494,854,147	93.8	43,813,554
給 与 費		359,191,456	62.1	329,616,950	62.5	29,574,506	9.0
材 料 費		39,396,036	6.8	39,602,809	7.5	△ 206,773	△ 0.5
経 費		108,858,139	18.8	94,627,220	17.9	14,230,919	15.0
減価償却費		31,168,878	5.4	30,574,878	5.8	594,000	1.9
資産減耗費		0	0.0	7,488	0.0	△ 7,488	皆減
研究研修費		53,192	0.0	424,802	0.1	△ 371,610	△ 87.5
療養外費用		34,535,516	6.0	32,567,158	6.2	1,968,358	6.0
支払利息及び 企業債取扱諸費		16,821,626	2.9	17,164,754	3.3	△ 343,128	△ 2.0
その他療養外費用		17,713,890	3.1	15,402,404	2.9	2,311,486	15.0
特別損失		4,750,000	0.8	0	0.0	4,750,000	皆増
計		577,953,217	100.0	527,421,305	100.0	50,531,912	9.6
純 損 益		△ 47,262,609		△ 13,547,597		△ 33,715,012	

※ 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2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	579,884,000	8,550,000	588,434,000	532,347,194	90.5%	△ 56,086,806
療養収益	533,289,000	0	533,289,000	476,994,890	89.4%	△ 56,294,110
療養外収益	46,595,000	3,800,000	50,395,000	50,602,304	100.4%	207,304
特別利益		4,750,000	4,750,000	4,750,000	100.0%	0

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	579,884,000	8,550,000	0	588,434,000	579,609,803	98.5%	△ 8,824,197
療養費用	559,440,000	3,260,000	0	562,700,000	553,785,447	98.4%	△ 8,914,553
療養外費用	19,944,000	540,000	79,000	20,563,000	21,074,356	102.5%	511,356
予備費	500,000	0	△ 79,000	421,000	0	0.0%	△ 421,000
特別損失	0	4,750,000	0	4,750,000	4,750,000	100.0%	0

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	41,223,000	0	41,223,000	41,223,000	100.0%	0
他会計負担金	41,223,000	0	41,223,000	41,223,000	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	67,076,000	0	0	0	67,076,000	52,468,451	78.2%	0	14,607,549
建設改良費	10,913,000	0	0	0	10,913,000	8,378,957	76.8%	0	2,534,043
企業債償還金	40,265,000	0	0	0	40,265,000	40,264,642	100.0%	0	358
他会計償還金	15,898,000	0	0	0	15,898,000	3,824,852	24.1%	0	12,073,148

第4表

令和2年度 介護老人保健施設事業損益計算書

(令和2年4月1日～令和3年3月31日)

(単位:円)

区 分	金 額		
1 療養収益			
(1) 施設療養収益	411,744,667		
(2) 短期入所療養収益	8,220,550		
(3) 通所リハビリ療養収益	39,109,350		
(4) その他療養収益	<u>16,291,279</u>	475,365,846	
2 療養費用			
(1) 給与費	359,191,456		
(2) 材料費	39,396,036		
(3) 経費	108,858,139		
(4) 減価償却費	31,168,878		
(5) 資産減耗費	0		
(6) 研究研修費	<u>53,192</u>	<u>538,667,701</u>	
療養損益			△ 63,301,855
3 療養外収益			
(1) 受取利息及び配当金	4,192		
(2) 他会計繰入金	20,818,000		
(3) 長期前受金戻入	25,677,122		
(4) その他療養外収益	275,448		
(5) 補助額	<u>3,800,000</u>	50,574,762	
4 療養外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	16,821,626		
(2) 消費税及び地方消費税	828,200		
(3) 雑損失	13,980,570		
(4) 諸支出金	0		
(5) 長期前払消費税勘定償却	<u>2,905,120</u>	<u>34,535,516</u>	16,039,246
経常損益			△ 47,262,609
5 特別利益	<u>4,750,000</u>	4,750,000	
6 特別損失	<u>4,750,000</u>	<u>4,750,000</u>	0
当年度純損益			△ 47,262,609
前年度繰越欠損金			<u>355,071,017</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>402,333,626</u></u>

第5表

令和2年度 介護老人保健施設事業貸借対照表
(令和3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
1 固定資産	835,923,302	3 固定負債	967,969,820
(1)有形固定資産	812,065,382	(1)企業債	659,871,794
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	659,871,794
建物減価償却累計額	358,055,334	(2)他会計借入金	252,702,426
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	14,501,592
建物附属設備減価償却累計額	1,243,655	ロ その他長期借入金	238,200,834
ハ 器械備品	74,838,242	(3)リース債務	55,395,600
器械備品減価償却累計額	54,954,671	4 流動負債	99,579,933
ニ リース資産	61,324,800	(1)企業債	41,150,313
リース資産減価償却累計額	5,800,000	イ 建設改良費等の財源に充てる ための企業債	41,150,313
(2)投資その他資産	23,857,920	(2)他会計借入金	15,901,215
イ 長期前払消費税	23,857,920	イ 建設改良費等の財源に充てる ための長期借入金	959,065
2 流動資産	107,824,185	ロ その他長期借入金	14,942,150
(1)現金・預金	37,240,946	(3)リース債務	5,282,953
(2)未収金	68,559,122	(4)未払金	13,940,399
(3)貯蔵品	2,013,592	(5)引当金	21,549,000
(4)前払費用	10,525	イ 賞与引当金	21,549,000
		(6)その他流動負債	1,756,053
		5 繰延収益	150,288,360
		(1)長期前受金	340,473,000
		(2)長期前受金収益化累計額	190,184,640
		負 債 合 計	1,217,838,113
		6 資本金	128,243,000
		(1)資本金	128,243,000
		7 剰余金	△ 402,333,626
		(1)資本剰余金	0
		(2)利益剰余金	△ 402,333,626
		イ 当年度未処理欠損金	402,333,626
		資 本 合 計	△ 274,090,626
資 産 合 計	943,747,487	負 債 ・ 資 本 合 計	943,747,487

3 令和3年度予算の執行状況

令和3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2億6,261万円、支出2億5,458万円で、予算に対する執行率は収入44.8%、支出43.4%となっています。

また資本的収支では、収入2,106万円、支出2,309万円で、予算に対する執行率は収入50.0%、支出37.0%となっています。

第6表 令和3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	586,686,000	0	586,686,000	262,606,467	44.8%	324,079,533
療養収益	540,751,000	0	540,751,000	239,664,325	44.3%	301,086,675
療養外収益	45,934,000	0	45,934,000	22,942,142	49.9%	22,991,858
特別利益	1,000	0	1,000	0	0.0%	1,000

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)			
施設事業費用	586,686,000	0	586,686,000	254,580,401	43.4%	332,105,599
療養費用	565,595,000	0	565,595,000	244,343,332	43.2%	321,251,668
療養外費用	20,590,000	0	20,590,000	10,237,069	49.7%	10,352,931
特別損失	1,000	0	1,000	0	0.0%	1,000
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	42,109,000	0	42,109,000	21,058,000	50.0%	21,051,000
他会計負担金	42,109,000	0	42,109,000	21,058,000	50.0%	21,051,000

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	62,350,000	0	62,350,000	23,091,374	37.0%	39,258,626
建設改良費	5,285,000	0	5,285,000	2,628,135	49.7%	2,656,865
企業債償還金	41,151,000	0	41,151,000	20,463,239	49.7%	20,687,761
他会計償還金	15,914,000	0	15,914,000	0	0.0%	15,914,000

4 資産及び企業債の現在高

令和3年度上期末の資産総額は921,485,140円で、88.6%が固定資産となっています。

また、企業債の現在高は680,558,868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	11,699,049	211,304,319	417,695,681	4,723,343	
地方公共団体金融機構	422,400,000	8,764,190	159,536,813	262,863,187	2,950,661	
計	1,051,400,000	20,463,239	370,841,132	680,558,868	7,674,004	