

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4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4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4年度上期における施設利用療養者数は、入所者数延べ13,409人(1日平均73.3人)、短期入所者数延べ364人(1日平均2.0人)、通所リハビリ者数延べ1,395人(1日平均11.3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2,228人(14.2%)の減、短期入所者数では延べ人数61人(20.1%)の増、通所リハビリ者数では延べ335人(19.4%)の減となっています。

入所者数が大きく減少している理由といたしましては、令和5年4月より開設予定の回復期リハビリテーション病棟の整備工事が始まることから入所者の受入を一定調整したこと等が影響しております。

なお、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 (実績ー予定)
療 養 者 数	入 所 者	4 年 度 上 期	14,210	13,409	94.4	△ 801
		昨 年 同 期	17,751	15,637	88.1	△ 2,114
	短 期 入 所 者	4 年 度 上 期	366.0	364	99.5	△ 2.0
		昨 年 同 期	366.0	303	82.8	△ 63.0
	通 所 リ ハ ビ リ 者	4 年 度 上 期	2,214	1,395	63.0	△ 819
		昨 年 同 期	2,196	1,730	78.8	△ 466
1 日 平 均	入 所 者	4 年 度 上 期	77.7	73.3	94.3	△ 4.4
		昨 年 同 期	97.0	85.4	88.0	△ 11.6
	短 期 入 所 者	4 年 度 上 期	2.0	2.0	100.0	0.0
		昨 年 同 期	2.0	1.7	85.0	△ 0.3
	通 所 リ ハ ビ リ 者	4 年 度 上 期	18.0	11.3	62.8	△ 6.7
		昨 年 同 期	18.0	14.2	78.9	△ 3.8

2 令和3年度決算の概要

令和3年度決算の状況は、収益的収支では、総収益532,615千円、総費用548,722千円で、差引き16,107千円の純損失となりました。収益では療養収益が486,669千円で総収益の91.4%となっています。また費用では、給与費が332,607千円で総費用の60.6%、経費が108,138千円で同19.7%となっています。

令和3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891,613千円となっており、そのうちの89.3%に当たる796,046千円が固定資産です。負債は1,181,811千円、資本は△290,198千円となっています。

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3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3年度 (A)		令和2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	486,669,086	88.7	475,365,846	82.2	11,303,240	2.4
	施設療養収益	426,587,719	77.7	411,744,667	71.3	14,843,052	3.6
	短期入所療養収益	6,402,058	1.2	8,220,550	1.4	△ 1,818,492	△ 22.1
	通所リハビリ療養収益	36,172,041	6.6	39,109,350	6.8	△ 2,937,309	△ 7.5
	その他療養収益	17,507,268	3.2	16,291,279	2.8	1,215,989	7.5
	療養外収益	45,945,772	8.4	50,574,762	8.8	△ 4,628,990	△ 9.2
	他会計繰入金	20,157,000	3.7	20,818,000	3.6	△ 661,000	△ 3.2
	長期前受金戻入	25,677,122	4.7	25,677,122	4.4	0	0.0
	その他療養外収益	111,650	0.0	4,079,640	0.7	△ 3,967,990	△ 97.3
	特別利益	0	0.0	4,750,000	0.8	△ 4,750,000	皆減
	計	532,614,858	97.1	530,690,608	91.8	1,924,250	0.4
	支 出	療養費用	514,357,369	93.7	538,667,701	93.2	△ 24,310,332
給与費		332,606,769	60.6	359,191,456	62.1	△ 26,584,687	△ 7.4
材料費		37,132,135	6.8	39,396,036	6.8	△ 2,263,901	△ 5.7
経費		108,137,770	19.7	108,858,139	18.8	△ 720,369	△ 0.7
減価償却費		35,727,155	6.5	31,168,878	5.4	4,558,277	14.6
資産減耗費		614,101	0.1	0	0.0	614,101	皆増
研究研修費		139,439	0.0	53,192	0.0	86,247	162.1
療養外費用		34,364,759	6.3	34,535,516	6.0	△ 170,757	△ 0.5
支払利息及び 企業債取扱諸費		16,940,225	3.1	16,821,626	2.9	118,599	0.7
その他療養外費用		17,424,534	3.2	17,713,890	3.1	△ 289,356	△ 1.6
特別損失		0	0.0	4,750,000	0.8	△ 4,750,000	皆減
計		548,722,128	100.0	577,953,217	100.0	△ 29,231,089	△ 5.1
純 損 益		△ 16,107,270		△ 47,262,609		31,155,339	

※ 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3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	586,685,000	0	586,685,000	534,367,581	91.1%	△ 52,317,419
療養収益	540,751,000	0	540,751,000	488,419,733	90.3%	△ 52,331,267
療養外収益	45,934,000	0	45,934,000	45,947,848	100.0%	13,848
特別利益	1,000	0	1,000	0	0.0%	△ 1,000

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	586,686,000	0	0	586,686,000	550,474,851	93.8%	△ 36,211,149
療養費用	565,595,000	0	0	565,595,000	529,110,586	93.5%	△ 36,484,414
療養外費用	20,590,000	0	139,000	20,729,000	21,364,265	103.1%	635,265
特別損失	1,000	0	0	1,000	0	0.0%	△ 1,000
予備費	500,000	0	△ 139,000	361,000	0	0.0%	△ 361,000

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	42,109,000	0	42,109,000	42,109,000	100.0%	0
他会計負担金	42,109,000	0	42,109,000	42,109,000	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	62,350,000	0	0	0	62,350,000	50,261,942	80.6%	0	12,088,058
建設改良費	5,285,000	0	0	0	5,285,000	5,282,953	100.0%	0	2,047
企業債償還金	41,151,000	0	0	0	41,151,000	41,150,313	100.0%	0	687
他会計償還金	15,914,000	0	0	0	15,914,000	3,828,676	24.1%	0	12,085,324

第4表

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

(単位:円)

区 分	金 額		
1 療養収益			
(1) 施設療養収益	426,587,719		
(2) 短期入所療養収益	6,402,058		
(3) 通所リハビリ療養収益	36,172,041		
(4) その他療養収益	<u>17,507,268</u>	486,669,086	
2 療養費用			
(1) 給与費	332,606,769		
(2) 材料費	37,132,135		
(3) 経費	108,137,770		
(4) 減価償却費	35,727,155		
(5) 資産減耗費	614,101		
(6) 研究研修費	<u>139,439</u>	<u>514,357,369</u>	
療養損益			△ 27,688,283
3 療養外収益			
(1) 受取利息及び配当金	0		
(2) 他会計繰入金	20,157,000		
(3) 補助金	0		
(4) 長期前受金戻入	25,677,122		
(5) その他療養外収益	<u>111,650</u>	45,945,772	
4 療養外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	16,940,225		
(2) 消費税及び地方消費税	876,200		
(3) 雑損失	13,000,494		
(4) 諸支出金	0		
(5) 長期前払消費税勘定償却	<u>3,547,840</u>	<u>34,364,759</u>	<u>11,581,013</u>
経常損益			△ 16,107,270
5 特別利益	<u>0</u>	0	
6 特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
当年度純損益			△ 16,107,270
前年度繰越欠損金			<u>402,333,626</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>418,440,896</u></u>

第5表

令和3年度 介護老人保健施設事業貸借対照表

(令和4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	796,046,050	3 固定負債	892,509,377
(1)有形固定資産	775,735,970	(1)企業債	617,816,320
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	617,816,320
建物減価償却累計額	383,630,715	(2)他会計借入金	224,688,612
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	13,541,568
建物附属設備減価償却累計額	1,421,320	ロ その他長期借入金	211,147,044
ハ 器械備品	62,793,100	(3)リース債務	50,004,445
器械備品減価償却累計額	48,470,556	4 流動負債	122,581,238
ニ リース資産	61,324,800	(1)企業債	42,055,474
リース資産減価償却累計額	10,815,339	イ 建設改良費等の財源に充てる ための企業債	42,055,474
(2)投資その他資産	20,310,080	(2)他会計借入金	40,086,353
イ 長期前払消費税	20,310,080	イ 建設改良費等の財源に充てる ための長期借入金	960,024
2 流動資産	95,566,907	ロ その他長期借入金	39,126,329
(1)現金・預金	23,794,408	(3)リース債務	5,391,155
(2)未収金	70,272,732	(4)未払金	13,755,829
(3)貯蔵品	1,495,163	(5)引当金	20,385,000
(4)前払費用	4,604	イ 賞与引当金	20,385,000
		(6)その他流動負債	907,427
		5 繰延収益	166,720,238
		(1)長期前受金	382,582,000
		(2)長期前受金収益化累計額	215,861,762
		負 債 合 計	1,181,810,853
		6 資本金	128,243,000
		(1)資本金	128,243,000
		7 剰余金	△ 418,440,896
		(1)資本剰余金	0
		(2)利益剰余金	△ 418,440,896
		イ 当年度未処理欠損金	418,440,896
		資 本 合 計	△ 290,197,896
資 産 合 計	891,612,957	負 債 ・ 資 本 合 計	891,612,957

3 令和4年度予算の執行状況

令和4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2億2,963万円、支出2億4,639万円で、予算に対する執行率は収入48.2%、支出47.1%となっています。

また資本的収支では、収入2,151万円、支出23,595万円で、予算に対する執行率は収入7.3%、支出26.6%となっています。

第6表 令和4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	476,468,000	0	476,468,000	229,630,998	48.2%	246,837,002
療養収益	416,333,000	0	416,333,000	205,689,645	49.4%	210,643,355
療養外収益	60,134,000	0	60,134,000	23,941,353	39.8%	36,192,647
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	522,659,000	0	522,659,000	246,385,161	47.1%	276,273,839
療養費用	492,082,000	0	492,082,000	236,903,942	48.1%	255,178,058
療養外費用	30,076,000	0	30,076,000	9,481,219	31.5%	20,594,781
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	293,015,000	0	293,015,000	21,506,000	7.3%	271,509,000
他会計負担金	43,015,000	0	43,015,000	21,506,000	50.0%	21,509,000
固定資産 売却代金	250,000,000	0	250,000,000	0	0.0%	250,000,000

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	88,736,000	0	88,736,000	23,595,224	26.6%	65,140,776
建設改良費	6,593,000	0	6,593,000	2,681,867	40.7%	3,911,133
企業債償還金	42,056,000	0	42,056,000	20,913,357	49.7%	21,142,643
他会計償還金	40,087,000	0	40,087,000	0	0.0%	40,087,000

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848,695,411円で、91.8%が固定資産となっています。

また、企業債の現在高は659,871,794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	11,957,844	235,089,902	393,910,098	4,464,548	
地方公共団体金融機構	422,400,000	8,955,513	177,351,661	245,048,339	2,759,338	
計	1,051,400,000	20,913,357	412,441,563	638,958,437	7,223,886	