

認定第10号

平成27年度

南三陸町訪問看護ステーション事業会計決算書

I 決算書

(I)平成27年度 南三陸町訪問看護ステーション事業会計決算報告書

収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額			
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額	合 計
第1款 訪問看護ステーション事業収益	53,556,000	0	0	53,556,000
第1項 事業収益	53,280,000	0	0	53,280,000
第2項 事業外収益	275,000	0	0	275,000
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000

(税込 単位:円)

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
50,299,481	△ 3,256,519	
50,031,295	△ 3,248,705	うち仮受消費税及び地方消費税(1,434円)
267,228	△ 7,772	0
958	△ 42	

支 出

区 分	予 算 額					
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	小 計
第1款 訪問看護ステーション事業費用	53,556,000	0	0	0	0	53,556,000
第1項 事業費用	52,998,000	0	0	0	0	52,998,000
第2項 事業外費用	10,000	0	0	0	0	10,000
第3項 特別損失	1,000	0	0	0	0	1,000
第4項 予備費	547,000	0	0	0	0	547,000

(税込 単位:円)

地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	合 計	決 算 額	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	不 用 額	備 考
0	53,556,000	44,838,621	0	8,717,379	
0	52,998,000	44,834,512	0	8,163,488	うち仮払消費税及び地方消費税(372,383円)
0	10,000	4,109	0	5,891	
0	1,000	0	0	1,000	
0	547,000	0	0	547,000	

平成28年 9 月 6 日 提出

南三陸町長 佐藤 仁

(Ⅱ)財務諸表

1 平成27年度 南三陸町訪問看護ステーション事業損益計算書
(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(税抜 単位:円)

1 事業収益			
(1) 訪問看護療養費	50,029,861		
(2) その他事業収益	0	50,029,861	
2 事業費用			
(1) 給与費用	39,056,682		
(2) 材料費	74,573		
(3) 経費	5,064,124		
(4) 減価償却費	259,000		
(5) 資産減耗費	7,750		
		<u>44,462,129</u>	
事業利益			<u>5,567,732</u>
3 事業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	0		
(2) 長期前受金戻入	259,000		
(3) その他事業外収益	8,228		
		267,228	
4 事業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取投諸費	4,109		
(2) 雑支出	370,949		
		<u>375,058</u>	
経常利益			<u>5,459,902</u>
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	958		
(2) その他特別利益	0		
		<u>958</u>	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	0		
		<u>0</u>	
当年度純利益			<u>5,460,860</u>
前年度繰越利益剰余金			<u>5,323,581</u>
その他の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			<u><u>10,784,441</u></u>

2 平成27年度 南三陸町訪問看護ステーション事業剰余金計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

	資本金		資本剰余金	
	自己 資本金	寄附金	国県補助金	受贈財産 評価額
前年度末残高	0	0	0	0
前年度処分類	0	0	0	0
議会の議決による処分類	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0
法令による処分類	0	0	0	0
利益積立金の積立	0	0	0	0
処分後残高	0	0	0	0
当年度変動額	0	0	0	0
除却損への補填	0	0	0	0
企業債の発行	0	0	0	0
企業債の償還	0	0	0	0
利益積立金からの組入	0	0	0	0
建設改良積立金からの組入	0	0	0	0
寄附金の受入	0	0	0	0
補助金の受入	0	0	0	0
補助金の返還	0	0	0	0
受贈財産の受入	0	0	0	0
他会計繰入金の受入	0	0	0	0
制度改正に伴う振替	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0
その他	0	0	0	0
当年度末残高	0	0	0	0

(単位:円)

剰余金					資本合計
資本剰余金 合計	利益剰余金				
	利益 積立金	建設改良 積立金	未処分利益 剰余金	剰余金 合計	
0	1,868,665	0	5,323,581	7,192,246	7,192,246
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	1,868,665	0	5,323,581	7,192,246	7,192,246
0	0	0	5,460,860	5,460,860	5,460,860
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	5,460,860	5,460,860	5,460,860
0	0	0	0	0	0
0	1,868,665	0	(当年度未処分利益剰余金) 10,784,441	12,653,106	12,653,106

3 平成27年度 南三陸町訪問看護ステーション事業剰余金処分計算書

(単位:円)

	資本金		未処分利益 剰余金
	自己 資本金	資本剰余金	
当年度末残高	0	0	10,784,441
議会の議決による処分	0	0	0
事業規模の変更	0	0	0
処分後残高	0	0	(繰越利益剰余金) 10,784,441

4 平成27年度 南三陸町訪問看護ステーション事業貸借対照表
(平成28年3月31日)

(税抜 単位:円)

		(税抜 単位:円)	
		資 産 の 部	
1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地		0	
ロ 建物		0	
	減価償却累計	0	
ハ 構築物		0	
	減価償却累計	0	
ニ 器械備品		0	
	減価償却累計	0	
ホ 車両		3,050,000	
	減価償却累計	1,023,750	
	固定資産合計		2,026,250
2 流動資産			
(1) 現金預金		4,915,697	
(2) 未収金		8,280,933	
(3) 貯蔵品		0	
(4) 前払費用		0	
(5) その他流動資産		0	
	流動資産合計		13,196,630
	資 産 合 計		<u>15,222,880</u>

		(税抜 単位:円)	
		負 債 の 部	
3 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 未払金		535,774	
(3) 未払費用		0	
(4) その他流動負債		0	
	流動負債合計		<u>535,774</u>
4 繰延収益			
(1) 長期前受金		2,562,000	
(2) 長期前受金収益化累計額		528,000	
	繰延収益合計		<u>2,034,000</u>
	負 債 合 計		2,569,774
5 資本金			
(1) 自己資本金		0	
(2) 借入資本金		0	
	資 本 金 合 計		0
6 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国県補助金		0	
ロ 受贈財産評価額		0	
ハ 基金積立金利息		0	
	資本剰余金合計		0
(2) 利益剰余金			
イ 利益積立金		1,868,665	
ロ 当年度未処分利益剰余金		10,784,441	
	利益剰余金合計		<u>12,653,106</u>
	剰 余 金 合 計		<u>12,653,106</u>
	資 本 合 計		<u>12,653,106</u>
	負 債 資 本 合 計		<u>15,222,880</u>

平成27年度 南三陸町訪問看護ステーション事業会計キャッシュ・フロー計算書(間接法)
(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位:円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	5,460,860
減価償却費	259,000
資産減耗費	7,750
その他特別損失	0
長期前払消費税償却	0
長期前受金戻入額	△ 259,000
受取利息及び配当金	0
支払利息及び企業債取扱諸費	4,109
未収金の増減額(△は増加)	248,299
貯蔵品の増減額(△は増加)	0
未払金の増減額(△は減少)	213,800
小計	5,934,818
利息及び配当金の受取額	△ 4,109
利息の支払額	0
業務活動によるキャッシュ・フロー	5,930,709
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	0
国庫補助金等による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	0
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入金の借入	10,000,000
一時借入金の返済	△ 20,000,000
企業債の償還による支出	0
他会計出資金による収入	0
資金増減額	△ 4,069,291
資金期首残高	8,984,988
資金期末残高	4,915,697

注記事項

I 重要な会計方針

・主な耐用年数

器具及び備品	2年 ~ 20年
車両	4年 ~ 5年

2 その他会計に関する書類のための基本となる重要な事項

(1) 消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方法によっている。

II 貸借対照表等関連

1 有形固定資産の減価償却累計額	1,023,750円(直接控除した場合)
2 長期前受金収益化累計額	528,000円(直接控除した場合)

III その他の注記

新会計基準移行にかかる経過措置

(1) みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成26年3月31日における償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、平成26年3月31日以前に取得又は改良した資産で、取得又は改良した資産と補助金等との対応関係を個別的に把握できる資産を除いたすべての資産(ただし、補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産は除く。)を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理している。

決 算 付 属 書 類

II 決算附属書類

(I) 平成27年度 南三陸町訪問看護ステーション事業報告書

1 概要

(1) 総括事項

① 一般事項 イ 概要

東日本大震災により大幅に減少した利用者は、震災前の状況に回復しており、利用者一人あたりの単価は前年度と同様となっている。また、費用では、給与費が減少したことにより純利益が生じた。当ステーションは南三陸病院開院と同時に病院内地下一階に移転した。移転前と同様に病院と密接に連携しながら、医療依存度の高い利用者の看護から予防的な視点での関わりまで、利用者のニーズに対応できるよう事業を推進した。

ロ 職員体制

常勤看護師5名、非常勤看護師1名、理学療法士1名の体制で業務にあたった。

② 業務の状況

平成27年度の利用者数は、延訪問回数が7,203回(前年度7,365回)、年間の実利用者数が967人(前年度989人)といずれも減少している。一人当たりの月平均利用回数は、7.4回(前年度7.4回)と前年と同様となっている。年間の地域別の利用状況は、南三陸町の志津川地区が839人(86.8%)、歌津地区が128人(13.2%)で南三陸町内の利用者が100%となっている。

③ 収支の状況

平成27年度の訪問看護ステーション事業収益は、50,298千円(税抜)、費用において給与費が9.5%減少したこと等により事業費用は、44,837千円(税抜)となり差し引き5,461千円の純利益が生じた。これにより、平成27年度末の剰余金合計は12,653千円となった。

④ 工事に関する事項 なし

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
認定第11号	平成26年度南三陸町訪問看護ステーション事業会計決算	平成27年9月3日	平成27年9月18日
議案第63号	平成28年度南三陸町訪問看護ステーション事業会計予算	平成28年3月3日	平成28年3月23日

(3) 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	許可年月日

(4) 職員に関する事項

区分	職員				小計	臨時職員				小計	合計
	看護師	准看護師	理学療法士	事務職員		看護師	准看護師	理学療法士	事務職員		
年度末職員数	5	0	1	0	6	1	0	0	0	1	7

2 工事

(1) 医療機器等の整備

(税込 単位:円)

品名	規格・形式	数量	金額	備考

(2) 施設の整備

(税込 単位:円)

工事名	工事費	着工年月日	竣工年月日

(3) 保存工事の概況

(税抜 単位:円)

保存工事の内容	支出額	備考
自動車修理	450,279	
その他	0	
合計	450,279	

3 業 務

(1) 業務量

利用者数及び療養費

(税抜)

区 分	平成26年度	平成27年度	対前年度比較		備考
			増 減	比率(%)	
利用者数	実人数(人)	989	967	△ 22	97.8
	延回数(人)	7,365	7,203	△ 162	97.8
月平均利用回数(一人当たり)	7.4	7.4	0	100.0	
療養費	調定額(千円)	52,213	49,904	△ 2,309	95.6
	一回当利用額	7,089	6,928	△ 161	97.7

(2) 事業収入に関する事項

(税抜 単位:円)

科 目	平成26年度	平成27年度	対前年度比較	
			増 減	比較(%)
事業収益	51,796,585	50,029,861	△ 1,766,724	96.6
訪問看護療養費	51,796,585	50,029,861	△ 1,766,724	96.6
その他事業収益	0	0	0	-
事業外収益	280,736	267,228	△ 13,508	95.2
受取利息及び配当金	0	0	0	-
長期前受金戻入	269,000	259,000	△ 10,000	-
その他事業外収益	11,736	8,228	△ 3,508	70.1
特別利益	0	958	958	-
計	52,077,321	50,298,047	△ 1,779,274	96.6

(3) 事業費用に関する事項

(税抜 単位:円)

科 目	平成26年度	平成27年度	対前年度比較	
			増 減	比較(%)
事業費用	46,967,240	44,462,129	△ 2,505,111	94.7
給与費	43,149,971	39,056,682	△ 4,093,289	90.5
材料費	68,950	74,573	5,623	108.2
経費	3,479,319	5,064,124	1,584,805	145.5
減価償却費	269,000	259,000	△ 10,000	96.3
資産減耗費	0	7,750	7,750	-
事業外費用	324,500	375,058	50,558	115.6
特別損失	0	0	0	-
計	47,291,740	44,837,187	△ 2,454,553	94.8

4 会 計

(1) 重要契約の要旨(1件500万円以上)

(イ) 建設改良に関する契約

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方

(ロ) 保守管理業務委託に関する契約

契約期間	契約金額	契約の内容	契約の相手方	備考

(2) 企業債及び一時借入金の概況

① 企業債

なし

② 一時借入金

前年度末残高	本年度における借入残高最高額	当年度末残高	当年度未借入内訳	
			当年度未借入額	借入先
10,000,000	10,000,000	0		

(3) 地域別患者数

年 度	平成26年度		平成27年度		対前年度比較	
	利用者実人数(人)	比率(%)	利用者実人数(人)	比率(%)	利用者増減(人)	比率(%)
地区別						
志津川地区	835	84.4	839	86.8	4	100.5
歌津地区	148	15.0	128	13.2	△20	86.5
小計	983	99.4	967	100.0	△16	98.4
登米市	0	0.0	0	0.0	0	0.0
その他	6	0.6	0	0.0	△6	0.0
合 計	989	100.0	967	100.0	△22	97.8

(II) その他の書類

1 収益費用明細書

収 益		(税抜 単位:円)	
款 項 目	節	金 額	備 考
訪問看護ステーション事業収益		50,298,047	
事業収益		50,029,861	
	訪問看護療養費	50,029,861	
	訪問看護療養費	50,029,861	
	その他事業収益	0	
		0	
事業外収益		267,228	
	受取利息及び配当金	0	
	預金利息	0	
	長期前受金戻入	259,000	
	長期前受金戻入	259,000	
	その他事業外収益	8,228	
	その他事業外収益	8,228	
特別利益		958	
	過年度損益修正益	958	
	過年度損益修正益	958	
	その他特別利益	0	
	その他特別利益	0	

費 用		(税抜 単位:円)	
款 項 目	節	金 額	備 考
訪問看護ステーション事業費用		44,837,187	
事業費用		44,462,129	
	給 与 費	39,056,682	
	職 員 手 給	18,303,882	
	職 員 手 給	9,702,776	
	法 定 福 利 費	11,050,024	共済組合負担金 5,734,119 退手組合負担金 4,942,892 社会保険外 373,013
	材 料 費	74,573	
	診 療 材 料 費	74,573	
	経 費	5,064,124	
	賃 料	1,870,776	臨時職員賃金
	旅 費	3,111	
	交 通 費	46,733	看護師等ユニフォーム
	職 員 被 服 費	105,126	各種消耗品
	消 耗 品 費	58,800	
	光 熱 水 費	0	
	燃 料 費	496,087	ガソリン外
	印 刷 製 本 費	20,053	各種印刷
	修 繕 費	450,279	車両修繕
	保 険 料	92,990	車両共済保険料
	委 託 料	1,582,308	医事業務委託
	貸 借 料	100,625	コピー機使用料
	通 信 費	66,211	電話料外
	諸 手 数 費	71,222	各種会費
	雑 費	99,803	
		0	
	減 価 償 却 費	259,000	
	車 両 減 価 償 却 費	259,000	
	資 産 減 耗 費	7,750	
	資 産 減 耗 費	7,750	
事業外費用		375,058	
	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	4,109	
	一 時 借 入 金 利 息	4,109	
	雑 支 出	370,949	
	雑 支 出	370,949	
特別損失		0	
	過 年 度 損 益 修 正 損	0	
	過 年 度 損 益 修 正 損	0	
予備費		0	
	予 備 費	0	
	予 備 費	0	