

I 決算書

(I)平成28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	50,886,000	3,849,000	0	54,735,000
第1項 事業収益	50,400,000	3,849,000	0	54,249,000
第2項 事業外収益	485,000	0	0	485,000
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000

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	50,886,000	3,849,000	0	0	0	54,735,000
第1項 事業費用	48,701,000	3,849,000	0	0	0	52,550,000
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	2,174,000	0	0	0	0	2,174,000

(税込 単位:円)

決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
45,786,619	△ 8,948,381	
45,296,112	△ 8,952,888	うち仮受消費税及び地方消費税(1,311円)
487,739	2,739	
2,768	1,768	

(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	54,735,000	42,999,095	0	11,735,905	
0	52,550,000	42,999,095	0	9,550,905	うち仮払消費税及び地方消費税(258,779円)
0	10,000	0	0	10,000	
0	1,000	0	0	1,000	
0	2,174,000	0	0	2,174,000	

平成29年 9月 8日提出

南三陸町長 佐藤 仁

(Ⅱ)財務諸表

1 平成28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28年4月1日から平成29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	45,294,801	
(2) その他事業収益	<u>0</u>	45,294,801

2 事業費用

(1) 給与費	39,105,696	
(2) 材料費	0	
(3) 経費	3,145,870	
(4) 減価償却費	482,500	
(5) 資産減耗費	<u>6,250</u>	<u>42,740,316</u>

事業利益 2,554,485

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	482,500	
(3) その他事業外収益	<u>5,239</u>	487,739

4 事業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	0	
(2) 雑支出	<u>257,468</u>	<u>257,468</u>

経常利益 2,784,756

5 特別利益

(1) 過年度損益修正益	2,768	
(2) その他特別利益	<u>0</u>	<u>2,768</u>

6 特別損失

(1) 過年度損益修正損	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2,768</u>
--------------	----------	----------	--------------

当年度純利益 2,787,524

前年度繰越利益剰余金 10,784,441

その他の未処分利益剰余金変動額 0

当年度未処分利益剰余金 13,571,965

2 平成28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28年4月1日から平成29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
前年度処分額	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0
法令による処分額	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

3 平成28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		資本剰余金	未処分利益 剰余金
	自己 資本金			
当年度末残高	0	0	0	13,571,965
議会の議決による処分	0	0	0	0
事業規模の変更	0	0	0	0
処分後残高	0	0	0	(繰越利益剰余金) 13,571,965

(単位:円)

剰 余 金					資本合計
利益剰余金					
資本剰余金 合 計	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	10,784,441	12,653,106	12,653,106
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	10,784,441	12,653,106	12,653,106
0	0	0	2,787,524	2,787,524	2,787,524
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	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	2,787,524	2,787,524	2,787,524
0	0	0	0	0	0
0	1,868,665	0	(当年度未処分利益剰余金) 13,571,965	15,440,630	15,440,630

4 平成28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29年3月31日)

(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	0
ハ	構 築 物	<u>0</u>	
	減価償却累計	0	0
ニ	器 械 備 品	<u>0</u>	
	減価償却累計	0	0
ホ	車 両	3,010,000	
	減価償却累計	<u>1,472,500</u>	<u>1,537,500</u>

固定資産合計

1,537,500

2 流動資産

(1)	現金預金	8,928,332
(2)	未収金	7,104,602
(3)	貯蔵品	0
(4)	前払費用	0
(5)	その他流動資産	<u>0</u>

流動資産合計

16,032,934

資 産 合 計

17,570,434

(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	578,304
(3) 未払費用	0
(4) その他流動負債	0

流動負債合計 578,304

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	<u>1,010,500</u>

繰延収益合計 1,551,500

負債合計 2,129,804

資本の部

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	<u>13,571,965</u>

利益剰余金合計 15,440,630

剰余金合計 15,440,630

資本合計 15,440,630

負債資本合計 17,570,434

平成28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28年4月1日から平成29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	2,787,524
減価償却費	482,500
資産減耗費	6,250
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	△ 482,500
受取利息及び配当金	0
支払利息及び企業債取扱諸費	0
未収金の増減額(△は増加)	1,176,331
貯蔵品の増減額(△は増加)	0
未払金の増減額(△は減少)	42,530
小計	<u>4,012,635</u>
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払額	<u>0</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>4,012,635</u>

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	<u>0</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>0</u>

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

一時借入金の借入	0
一時借入金の返済	0
企業債の償還による支出	0
他会計出資金による収入	<u>0</u>
資金増減額	<u>4,012,635</u>
資金期首残高	<u>4,915,697</u>
資金期末残高	<u><u>8,928,332</u></u>

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 1,472,500 円 (直接控除した場合)

2 長期前受金収益化累計額 1,010,500 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。

II 決算附属書類

(I) 平成28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

当ステーションの利用者数については、入院治療等の必要が生じた利用者の南三陸病院での支援体制が整った事等により利用者数が減少しており、利用者一人あたりの単価も前年度より減少となっている。また、費用では、経費(賃金等)が減少したことにより純利益が生じた。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

常勤看護師等5名、非常勤准看護師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28年度の利用者数は、延訪問回数が6,924回(前年度7,203回)、年間の実利用者数が931人(前年度967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800人(85.9%)、歌津地区が129人(13.9%)で南三陸町内の利用者が99.8%となっている。

③ 収支の状況

平成28年度の訪問看護ステーション事業収益は、45,786千円(税抜)、費用において経費(賃金等)が37.9%減少したこと等により事業費用は、42,998千円(税抜)となり差し引き2,788千円の純利益が生じた。これにより、平成28年度末の剰余金合計は13,572千円となった。

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	平成28年9月6日	平成28年9月21日
議案第106号	平成28年度南三陸町訪問看護ステーション事業会計補正予算(第1号)	平成28年6月14日	平成28年6月17日
議案第59号	平成29年度南三陸町訪問看護ステーション事業会計予算	平成29年3月6日	平成29年3月22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	人 4	人 1	人 1	人 0	人 6	人 0	人 1	人 0	人 0	人 1	人 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	460,934	
その他	0	
合計	460,934	

3 業 務

(1) 業務量

利用者数及び療養費

(税抜)

区 分		平成27年度	平成28年度	対前年度比較		備考
				増 減	比率(%)	
利用者数	実人数(人)	967	931	△ 36	96.3	
	延回数(人)	7,203	6,924	△ 279	96.1	
月平均利用回数(一人当たり)		7.45	7.44	△ 0.01	99.8	
療養費	調定額(千円)	49,904	45,698	△ 4,206	91.6	
	一回当利用額	6,928	6,600	△ 328	95.3	

(2) 事業収入に関する事項

(税抜 単位:円)

科 目	平成27年度	平成28年度	対前年度比較	
			増 減	比較(%)
事業収益	50,029,861	45,294,801	△ 4,735,060	90.5
訪問看護療養費	50,029,861	45,294,801	△ 4,735,060	90.5
その他事業収益	0	0	0	-
事業外収益	267,228	487,739	220,511	182.5
受取利息及び配当金	0	0	0	-
長期前受金戻入	259,000	482,500	223,500	186.3
その他事業外収益	8,228	5,239	△ 2,989	63.7
特別利益	958	2,768	1,810	288.9
計	50,298,047	45,785,308	△ 4,512,739	91.0

(3) 事業費用に関する事項

(税抜 単位:円)

科 目	平成27年度	平成28年度	対前年度比較	
			増 減	比 較(%)
事業費用	44,462,129	42,740,316	△ 1,721,813	96.1
給与費	39,056,682	39,105,696	49,014	100.1
材料費	74,573	0	△ 74,573	0.0
経費	5,064,124	3,145,870	△ 1,918,254	62.1
減価償却費	259,000	482,500	223,500	186.3
資産減耗費	7,750	6,250	△ 1,500	80.6
事業外費用	375,058	257,468	△ 117,590	68.6
特別損失	0	0	0	-
計	44,837,187	42,997,784	△ 1,839,403	95.9

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	当年度末借入内訳	
			当年度末借入額	借 入 先
0	0	0		

(3) 地域別患者数

年 度 地区別	平成27年度		平成28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(%)
志津川地区	839	86.8	800	85.9	△ 39	95.4
歌津地区	128	13.2	129	13.9	1	100.8
小計	967	100.0	929	99.8	△ 38	96.1
登米市	0	0.0	2	0.2	2	0.0
その他	0	0.0	0	0.0	0	-
合計	967	100.0	931	100.0	△ 36	96.3

(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		45,785,308	
事業収益		45,294,801	
	訪問看護療養費	45,294,801	
	訪問看護療養費	45,294,801	
	その他事業収益	0	
		0	
事業外収益		487,739	
	受取利息及び配当金	0	
	預金利息	0	
	長期前受金戻入	482,500	
	長期前受金戻入	482,500	
	その他事業外収益	5,239	
	その他事業外収益	5,239	
特別利益		2,768	
	過年度損益修正益	2,768	
	過年度損益修正益	2,768	
	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		42,997,784	
事業費用		42,740,316	
給 与 費	職 員 給 当 職 員 手 当 法 定 福 利 費	39,105,696 20,144,700 9,226,059 9,734,937	共済組合負担金 5,811,556 退手組合負担金 3,837,552 社会保険外 85,829
材 料 費	診 療 材 料 費	0 0	
経 費	賃 借 料 費 旅 費 交 通 費 職 員 被 服 費 消 耗 品 費 消 耗 備 品 費 光 熱 水 費 燃 料 費 印 刷 製 本 費 修 繕 費 保 険 料 委 託 料 賃 借 料 通 信 費 諸 手 雑 費 運 搬 費 會 費 敷 料 費	3,145,870 300,645 0 92,379 60,953 58,174 0 415,724 20,570 460,934 122,518 1,423,897 8,770 54,103 80,481 46,722 0	臨時職員賃金 看護師等ユニフォーム 各種消耗品 ガソリン外 各種印刷 車検費用外 車両共済保険料 医事業務委託 コピー機使用料 電話料外 各種会費
減 価 償 却 費	車 両 減 価 償 却 費	482,500 482,500	
資 産 減 耗 費	資 産 減 耗 費	6,250 6,250	
事業外費用		257,468	
支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	一 時 借 入 金 利 息	0 0	
雑 支 出	雑 支 出	257,468 257,468	
特別損失		0	
過 年 度 損 益 修 正 損	過 年 度 損 益 修 正 損	0 0	
予 備 費		0	
予 備 費	予 備 費	0 0	