

# I 決算書

(I)平成29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			合 計
	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	
第1款 訪問看護ステーション事業収益	48,010,000	0	0	48,010,000
第1項 事業収益	47,580,000	0	0	47,580,000
第2項 事業外収益	429,000	0	0	429,000
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000

### 支 出

区 分	予 算 額						小 計
	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		
第1款 訪問看護ステーション事業費用	48,010,000	0	0	0	0	48,010,000	
第1項 事業費用	47,375,000	0	0	0	0	47,375,000	
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	624,000	0	0	0	0	624,000	

(税込 単位:円)

決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
43,197,927	△ 4,812,073	
42,768,320	△ 4,811,680	うち仮受消費税及び地方消費税(206円)
428,129	△ 871	
1,478	478	

(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	48,010,000	41,620,155	0	6,389,845	
0	47,375,000	41,620,155	0	5,754,845	うち仮払消費税及び地方消費税(254,473円)
0	10,000	0	0	10,000	
0	1,000	0	0	1,000	
0	624,000	0	0	624,000	

平成30年9月 4日提出

南三陸町長 佐藤 仁

(Ⅱ)財務諸表

1 平成29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29年4月1日から平成30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	42,768,114	
(2) その他事業収益	<u>0</u>	42,768,114

2 事業費用

(1) 給与費	38,007,884	
(2) 材料費	0	
(3) 経費	2,930,298	
(4) 減価償却費	427,500	
(5) 資産減耗費	<u>0</u>	<u>41,365,682</u>

事業利益 1,402,432

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	427,500	
(3) その他事業外収益	<u>629</u>	428,129

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>254,267</u>	<u>254,267</u>

経常利益 1,576,294

5 特別利益

(1) 過年度損益修正益	1,478	
(2) その他特別利益	<u>0</u>	<u>1,478</u>

6 特別損失

(1) 過年度損益修正損	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1,478</u>
--------------	----------	----------	--------------

当年度純利益 1,577,772

前年度繰越利益剰余金 13,571,965

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 15,149,737

2 平成29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29年4月1日から平成30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29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	15,149,737
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) 15,149,737

(単位:円)

剰 余 金					資本合計
資本剰余金 合 計	利益剰余金			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		
0	1,868,665	0	13,571,965	15,440,630	15,440,630
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	13,571,965	15,440,630	15,440,630
0	0	0	1,577,772	1,577,772	1,577,772
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	1,577,772	1,577,772	1,577,772
0	0	0	0	0	0
0	1,868,665	0	(当年度未処分利益剰余金) 15,149,737	17,018,402	17,018,402

4 平成29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30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>1,900,000</u>	<u>1,110,000</u>

固定資産合計

1,110,000

2 流動資産

(1) 現金預金	10,329,573
(2) 未収金	6,979,072
(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

17,308,645

資 産 合 計

18,418,645

(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	276,243
(3) 未払費用	0
(4) その他流動負債	0

流動負債合計 276,243

### 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	1,438,000

繰延収益合計 1,124,000

負債合計 1,400,243

## 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	15,149,737

利益剰余金合計 17,018,402

剰余金合計 17,018,402

資本合計 17,018,402

負債資本合計 18,418,645

平成29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29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位:円)

<b>1 業務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
当年度純利益	1,577,772
減価償却費	427,500
資産減耗費	0
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	△ 427,500
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)	125,530
貯蔵品の増減額(△は増加)	0
未払金の増減額(△は減少)	△ 302,061
小計	<u>1,401,241</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>1,401,241</u>
<b>2 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	
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>
<b>3 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
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>1,401,241</u>
資金期首残高	<u>8,928,332</u>
資金期末残高	<u><u>10,329,573</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            1,900,000 円 (直接控除した場合)

2 長期前受金収益化累計額                  1,438,000 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。

## II 決算附属書類

### (I)平成29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

当ステーションの平成29年度事業収益は前年度対比5.7%の減となっている。利用者数は、実人数が増加しているものの延回数が減少しており、利用者一人あたりの単価は前年度より増加となっている。また、事業費用では前年度対比3.2%減少したこと等により前年度に引き続き純利益が生じた。当年度においても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、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29年度の利用者数は、延訪問回数が6,255回(前年度6,924回)と減少、年間の実利用者数が980人(前年度931人)と増加している。一人当たりの月平均利用回数は、6.38回(前年度7.44回)と前年より減少している。年間の地域別の利用状況は、南三陸町の志津川地区が815人(83.2%)、歌津地区が164人(16.7%)で南三陸町内の利用者が99.9%となっている。

##### ③ 収支の状況

平成29年度の訪問看護ステーション事業収益は、訪問延回数が減少したこと等により43,198千円(税抜)と5.7%の減収となった。事業費用は、給与費が2.8%減、経費(賃金等)が6.9%減となったことにより41,620千円(税抜)となり差し引き1,578千円の純利益が生じた。これにより、平成29年度末の剰余金合計は15,150千円となった。

##### 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28年度南三陸町訪問看護ステーション事業会計決算	平成29年9月8日	平成29年9月22日
議案第63号	平成30年度南三陸町訪問看護ステーション事業会計予算	平成30年3月2日	平成30年3月20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 3	人 2	人 1	人 0	人 6	人 0	人 0	人 0	人 0	人 0	人 6

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	294,808	
その他	0	
合計	294,808	

## 3 業 務

## (1) 業務量

利用者数及び療養費

(税抜)

区 分		平成28年度	平成29年度	対前年度比較		備考
				増 減	比率(%)	
利用者数	実人数(人)	931	980	49	105.3	
	延回数(人)	6,924	6,255	△ 669	90.3	
月平均利用回数(一人当たり)		7.44	6.38	△ 1.05	85.8	
療養費	調定額(千円)	45,698	42,505	△ 3,193	93.0	
	一回当利用額	6,600	6,795	195	103.0	

## (2) 事業収入に関する事項

(税抜 単位:円)

科 目	平成28年度	平成29年度	対前年度比較	
			増 減	比較(%)
事業収益	45,294,801	42,768,114	△ 2,526,687	94.4
訪問看護療養費	45,294,801	42,768,114	△ 2,526,687	94.4
その他事業収益	0	0	0	-
事業外収益	487,739	428,129	△ 59,610	87.8
受取利息及び配当金	0	0	0	-
長期前受金戻入	482,500	427,500	△ 55,000	88.6
その他事業外収益	5,239	629	△ 4,610	12.0
特別利益	2,768	1,478	△ 1,290	53.4
計	45,785,308	43,197,721	△ 2,587,587	94.3

## (3) 事業費用に関する事項

(税抜 単位:円)

科 目	平成28年度	平成29年度	対前年度比較	
			増 減	比 較(%)
事業費用	42,740,316	41,365,682	△ 1,374,634	96.8
給与費	39,105,696	38,007,884	△ 1,097,812	97.2
材料費	0	0	0	-
経費	3,145,870	2,930,298	△ 215,572	93.1
減価償却費	482,500	427,500	△ 55,000	88.6
資産減耗費	6,250	0	△ 6,250	0.0
事業外費用	257,468	254,267	△ 3,201	98.8
特別損失	0	0	0	-
計	42,997,784	41,619,949	△ 1,377,835	96.8

## 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28年度		平成29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	800	85.9	815	83.2	15	101.9
歌津地区	129	13.9	164	16.7	35	127.1
小計	929	99.8	979	99.9	50	105.4
登米市	2	0.2	1	0.1	△1	0.0
その他	0	0.0	0	0.0	0	-
合計	931	100.0	980	100.0	49	105.3

## (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		43,197,721	
事業収益		42,768,114	
訪問看護療養費	訪問看護療養費	42,768,114	
その他事業収益		0	
事業外収益		428,129	
受取利息及び配当金	預金利息	0	
長期前受金戻入	長期前受金戻入	427,500	
その他事業外収益	その他事業外収益	629	
特別利益		1,478	
過年度損益修正益	過年度損益修正益	1,478	
その他特別利益	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		41,619,949	
事業費用		41,365,682	
給 与 費	職 員 給 当 職 員 手 当 法 定 福 利 費	38,007,884 19,319,100 9,152,582 9,536,202	共済組合負担金 5,754,797 退手組合負担金 3,680,271 公務災害外 101,134
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 製 本 費 印 刷 繕 訂 費 修 繕 保 險 料 委 託 借 入 料 賃 借 運 搬 費 通 信 運 送 費 諸 手 雑 費	2,930,298 0 0 75,650 76,947 21,559 0 469,992 21,250 294,808 158,564 1,557,658 42,707 52,145 49,074 109,944 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	427,500 427,500	
資 産 減 耗 費	資 産 減 耗 費	0 0	
事業外費用		254,267	
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	254,267 254,267	
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	