

I 決算書

(I)平成30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	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					
	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	48,010,000	0	0	0	0	48,010,000
第1項 事業費用	47,355,000	0	0	0	0	47,355,000
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	644,000	0	0	0	0	644,000

(単位:円)

決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
45,003,230	△ 3,006,770	
44,569,785	△ 3,010,215	うち仮受消費税及び地方消費税(871円)
433,445	4,445	
0	△ 1,000	

(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	41,727,528	0	6,282,472	
0	47,355,000	41,727,528	0	5,627,472	うち仮払消費税及び地方消費税(264,137円)
0	10,000	0	0	10,000	
0	1,000	0	0	1,000	
0	644,000	0	0	644,000	

令和元年9月6日提出

南三陸町長 佐藤 仁

(Ⅱ)財務諸表

1 平成30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30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位:円)

1 事業収益			
(1) 訪問看護療養費	44,568,914		
(2) その他事業収益	<u>0</u>	44,568,914	
2 事業費用			
(1) 給与費	35,599,840		
(2) 材料費	0		
(3) 経費	5,431,421		
(4) 減価償却費	427,500		
(5) 資産減耗費	<u>4,630</u>	<u>41,463,391</u>	
事業利益			<u>3,105,523</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	427,500		
(3) その他事業外収益	<u>5,945</u>	433,445	
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>263,266</u>	<u>263,266</u>	<u>170,179</u>
経常利益			3,275,702
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	0		
(2) その他特別利益	<u>0</u>	<u>0</u>	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
当年度純利益			3,275,702
前年度繰越利益剰余金			15,149,737
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>18,425,439</u></u>

2 平成30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30年4月1日から平成31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30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	18,425,439
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) 18,425,439

(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	15,149,737	17,018,402	17,018,402
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	15,149,737	17,018,402	17,018,402
0	0	0	3,275,702	3,275,702	3,275,702
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	3,275,702	3,275,702	3,275,702
0	0	0	0	0	0
0	1,868,665	0	(当年度未処分利益剰余金) 18,425,439	20,294,104	20,294,104

4 平成30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31年3月31日)

(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	3,005,000	
減価償却累計	<u>2,327,500</u>	<u>677,500</u>

固定資産合計

677,500

2 流動資産

(1) 現金預金	13,434,594
(2) 未収金	7,421,535
(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

20,856,129

資 産 合 計

21,533,629

(単位:円)

負債の部

3 流動負債

(1) 一時借入金	0
(2) 未払金	543,025
(3) 未払費用	0
(4) その他流動負債	<u>0</u>

流動負債合計 543,025

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>1,865,500</u>

繰延収益合計 696,500

負債合計 1,239,525

資本の部

5 資本金

(1) 自己資本金	0
(2) 借入資本金	<u>0</u>

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	<u>0</u>

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>18,425,439</u>
利益剰余金合計	<u>20,294,104</u>

剰余金合計 20,294,104

資本合計 20,294,104

負債資本合計 21,533,629

注記事項

I 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

・減価償却の方法 定額法

・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

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 2,327,500 円（直接控除した場合）

2 長期前受金収益化累計額 1,865,500 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

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30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

イ 一般事項

① 概要

当ステーションの平成30年度事業収益は、利用者数(実人数)、一回当りの利用額が前年度より減少となっているものの、利用者の延人数が増加したことから、前年度対比4.2%の増となっている。また、事業費用は前年度対比0.3%の増となっている。事業収益が事業費用を上回ったため、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。

② 職員体制

常勤の看護師等4名、理学療法士1名及び臨時職員の准看護師1名の体制で業務にあたった。

ロ 業務の状況

平成30年度の利用者数は、延訪問回数が6,729回(前年度6,255回)と増加、年間の実利用者数が939人(前年度980人)と減少している。一人当たりの月平均利用回数は、7.17回(前年度6.38回)と前年より増加している。年間の地域別の利用状況は、南三陸町の志津川地区が777人(82.7%)、歌津地区が162人(17.3%)で南三陸町内の利用者が100%となっている。

ハ 収支の状況

平成30年度の訪問看護ステーション事業収益は、訪問延回数が増加したこと等により45,003千円(税抜)4.2%の増収となった。事業費用は、給与費が6.3%減、経費(賃金等)が85.4%増となった。費用合計は41,727千円(税抜)となり、差し引き3,276千円の純利益が生じたことから平成30年度末の剰余金合計は18,425千円となった。

二 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 1 0 号	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	平成30年9月4日	平成30年9月19日
議 案 第 5 6 号	平成31年度南三陸町訪問看護ステーション事業会計予算	平成31年3月5日	平成31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 1	人 1	人 0	人 5	人 0	人 1	人 0	人 0	人 1	人 6

2 工 事

(1) 医療機器等の整備

(単位:円)

品 名	規 格・形 式	数 量	金 額	備 考

(2) 施設の整備

(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

(単位:円)

保存工事の内容	支 出 額	備 考
自動車修理	514,431	
その他	0	
合 計	514,431	

3 業 務

(1) 業務量

利用者数及び療養費

区 分		平成29年度	平成30年度	対前年度比較		備 考
				増 減	比率(%)	
利用者数	実人数(人)	980	939	△ 41	95.8	
	延人数(人)	6,255	6,729	474	107.6	
月平均利用回数(一人当たり)		6.38	7.17	0.78	112.3	
療養費	調定額(千円)	42,505	44,884	2,379	105.6	
	一回当利用額	6,795	6,670	△ 125	98.2	

(2) 事業収入に関する事項

(単位:円)

科 目	平成29年度	平成30年度	対前年度比較	
			増 減	比 較(%)
事業収益	42,768,114	44,568,914	1,800,800	104.2
訪問看護療養費	42,768,114	44,568,914	1,800,800	104.2
その他事業収益	0	0	0	-
事業外収益	428,129	433,445	5,316	101.2
受取利息及び配当金	0	0	0	-
長期前受金戻入	427,500	427,500	0	100.0
その他事業外収益	629	5,945	5,316	945.2
特別利益	1,478	0	△ 1,478	0.0
計	43,197,721	45,002,359	1,804,638	104.2

(3) 事業費用に関する事項

(単位:円)

科 目	平成29年度	平成30年度	対前年度比較	
			増 減	比 較(%)
事業費用	41,365,682	41,463,391	97,709	100.2
給与費	38,007,884	35,599,840	△ 2,408,044	93.7
材料費	0	0	0	-
経費	2,930,298	5,431,421	2,501,123	185.4
減価償却費	427,500	427,500	0	100.0
資産減耗費	0	4,630	4,630	-
事業外費用	254,267	263,266	8,999	103.5
特別損失	0	0	0	-
計	41,619,949	41,726,657	106,708	100.3

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

イ 企業債
なし

ロ 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	平成29年度		平成30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	815	83.2	777	82.7	△ 38	95.3
歌津地区	164	16.7	162	17.3	△ 2	98.8
小 計	979	99.9	939	100.0	△ 40	95.9
登米市	1	0.1	0	0.0	△ 1	0.0
その他	0	0.0	0	0.0	0	-
合 計	980	100.0	939	100.0	△ 41	95.8

平成30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30年4月1日から平成31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	3,275,702
減価償却費	427,500
資産減耗費	5,000
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)	△ 442,463
貯蔵品の増減額(△は増加)	0
未払金の増減額(△は減少)	266,782
小計	<u>3,105,021</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>3,105,021</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>3,105,021</u>
資金期首残高	<u>10,329,573</u>
資金期末残高	<u><u>13,434,594</u></u>

(Ⅱ)その他の書類

1 収益費用明細書

収 益

(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		45,002,359	
事業収益		44,568,914	
訪問看護療養費	訪問看護療養費	44,568,914	
その他事業収益		0	
		0	
事業外収益		433,445	
受取利息及び配当金	預金利息	0	
		0	
長期前受金戻入	長期前受金戻入	427,500	
		427,500	
その他事業外収益	その他事業外収益	5,945	
		5,945	
特別利益		0	
過年度損益修正益	過年度損益修正益	0	
		0	
その他特別利益	その他特別利益	0	
		0	

費用

(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		41,726,657	
事業費用		41,463,391	
給 与 費	職 員 給 当 職 員 手 当 法 定 福 利 費	35,599,840 17,715,700 9,508,081 8,376,059	共済組合負担金 5,511,097 退手組合負担金 2,526,942 公務災害外 338,020
材 料 費	診 療 材 料 費	0 0	
経 費	賃 借 料 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 運 搬 費 手 雑 費	5,431,421 2,180,714 40,065 12,120 127,532 17,500 0 476,573 21,581 514,431 292,570 1,430,787 45,303 43,562 79,008 149,675 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	4,630 4,630	
事業外費用		263,266	
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	263,266 263,266	
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	