

I 決算書

(I) 令和2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	48,000,000	1,218,000	0	49,218,000
第1項 事業収益	47,900,000	0	0	47,900,000
第2項 事業外収益	99,000	1,218,000	0	1,317,000
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	48,000,000	1,218,000	0	0	0	49,218,000
第1項 事業費用	46,284,000	1,218,000	0	0	0	47,502,000
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	1,705,000	0	0	0	0	1,705,000

(単位:円)

決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
52,706,836	3,488,836	
49,900,616	2,000,616	うち仮受消費税及び地方消費税(4,200円)
2,806,220	1,489,220	
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	49,218,000	44,116,925	0	5,101,075	
0	47,502,000	44,116,925	0	3,385,075	うち仮払消費税及び地方消費税(438,723円)
0	10,000	0	0	10,000	
0	1,000	0	0	1,000	
0	1,705,000	0	0	1,705,000	

令和3年9月7日提出

南三陸町長 佐藤 仁

(Ⅱ)財務諸表

1 令和2年度 南三陸町訪問看護ステーション事業損益計算書
(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位:円)

1 事業収益

(1) 訪問看護療養費	49,896,416	
(2) その他事業収益	<u>0</u>	49,896,416

2 事業費用

(1) 給与費	38,810,139	
(2) 材料費	147,051	
(3) 経費	4,626,012	
(4) 減価償却費	95,000	
(5) 資産減耗費	<u>0</u>	<u>43,678,202</u>

事業利益 6,218,214

3 事業外収益

(1) 受取利息及び配当金	0	
(2) 県補助金	1,218,000	
(3) 長期前受金戻入	95,000	
(4) その他事業外収益	<u>1,493,220</u>	2,806,220

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>434,523</u>	<u>434,523</u> <u>2,371,697</u>

経常利益 8,589,911

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>	0

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 8,589,911

前年度繰越利益剰余金 23,760,613

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 32,350,524

2 令和2年度 南三陸町訪問看護ステーション事業剰余金計算書
(令和2年4月1日から令和3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
建設改良費からの組入	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 令和2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		32,350,524
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) 32,350,524

(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	利益剰余金 合 計	
0	1,868,665	0	23,760,613	25,629,278	25,629,278
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	23,760,613	25,629,278	25,629,278
0	0	0	8,589,911	8,589,911	8,589,911
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	8,589,911	8,589,911	8,589,911
0	0	0	0	0	0
0	1,868,665	0	(当年度未処分利益剰余金) 32,350,524	34,219,189	34,219,189

4 令和2年度 南三陸町訪問看護ステーション事業貸借対照表
(令和3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	4,290,000	
	減価償却累計	<u>2,850,000</u>	<u>1,440,000</u>

固定資産合計

1,440,000

2 流動資産

(1)	現金預金	25,601,446
(2)	未収金	7,741,573
(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

33,343,019

資 産 合 計

34,783,019

(単位:円)

負債の部

3 流動負債

(1) 一時借入金	0
(2) 未払金	389,830
(3) 未払費用	0
(4) その他流動負債	<u>0</u>

流動負債合計 389,830

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>2,388,000</u>

繰延収益合計 174,000

負債合計 563,830

資本の部

5 資本金

(1) 自己資本金	<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>32,350,524</u>

利益剰余金合計 34,219,189

剰余金合計 34,219,189

資本合計 34,219,189

負債資本合計 34,783,019

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 2,850,000 円 (直接控除した場合)

2 長期前受金収益化累計額 2,388,000 円 (直接控除した場合)

III キャッシュ・フロー計算書の表示方法

キャッシュ・フロー計算書のうち、業務活動によるキャッシュ・フローは間接法による表示としている。

II 決算附属書類

(I) 令和2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

当ステーションの令和2年度事業収益は、利用者数及び一回当りの利用額が前年度より増加したことから、前年度対比8.9%の増となっている。また、事業費用は前年度対比7.3%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名及び会計年度任用職員の准看護師1名の体制で業務にあたった。

ロ 業務の状況

令和2年度の利用者数は、延訪問回数が7,044回(前年度6,663回)と増加、年間の実利用者数が1,031人(前年度1,000人)と増加している。一人当たりの月平均利用回数は、6.83回(前年度6.66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741人(71.9%)、歌津地区が290人(28.1%)で南三陸町内の利用者が100%となっている。

ハ 収支の状況

令和2年度の訪問看護ステーション事業収益は、利用者数及び一回当りの利用額が前年度より増加したこと等により49,897千円(税抜)8.9%の増収となった。また、事業外収益は、新型コロナウイルス感染症の感染拡大に伴う補助金、車両の寄付等があり2,806千円(税抜)645.7%の増収となった。事業費用は、給与費が10.6%増、経費が8.9%減となった。費用合計は、44,113千円(税抜)となり、差し引き8,590千円の純利益が生じたことから令和2年度末の剰余金合計は32,351千円となった。

ニ 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
議案第114号	令和2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)	令和2年9月2日	令和2年9月8日
認定第10号	令和元年度南三陸町訪問看護ステーション事業会計決算	令和2年9月2日	令和2年9月17日
議案第56号	令和2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2号)	令和3年3月2日	令和3年3月15日
議案第66号	令和3年度南三陸町訪問看護ステーション事業会計予算	令和3年3月2日	令和3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	会計年度任用職員				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	513,516	
その他	0	
合 計	513,516	

3 業 務

(1) 業務量

利用者数及び療養費

区 分		令和元年度	令和2年度	対前年度比較		備 考
				増 減	比率(%)	
利用者数	実人数(人)	1,000	1,031	31	103.1	
	延人数(人)	6,663	7,044	381	105.7	
月平均利用回数(一人当たり)		6.66	6.83	0.17	102.5	
療養費	調定額(千円)	46,135	50,064	3,929	108.5	
	一回当利用額	6,924	7,328	404	105.8	

(2) 事業収入に関する事項

(単位:円)

科 目	令和元年度	令和2年度	対前年度比較	
			増 減	比 較(%)
事業収益	45,831,967	49,896,416	4,064,449	108.9
訪問看護療養費	45,831,967	49,896,416	4,064,449	108.9
その他事業収益	0	0	0	-
事業外収益	434,584	2,806,220	2,371,636	645.7
受取利息及び配当金	0	0	0	-
県補助金	0	1,218,000	1,218,000	0.0
長期前受金戻入	427,500	95,000	△ 332,500	22.2
その他事業外収益	7,084	1,493,220	1,486,136	21,078.8
特別利益	0	0	0	-
計	46,266,551	52,702,636	6,436,085	113.9

(3) 事業費用に関する事項

(単位:円)

科 目	令和元年度	令和2年度	対前年度比較	
			増 減	比 較(%)
事業費用	40,696,873	43,678,202	2,981,329	107.3
給与費	35,101,243	38,810,139	3,708,896	110.6
材料費	88,200	147,051	58,851	166.7
経費	5,079,930	4,626,012	△ 453,918	91.1
減価償却費	427,500	95,000	△ 332,500	22.2
資産減耗費	0	0	0	-
事業外費用	234,504	434,523	200,019	185.3
特別損失	0	0	0	-
計	40,931,377	44,112,725	3,181,348	107.8

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

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	令和元年度		令和2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	760	76.0	741	71.9	△ 19	97.5
歌津地区	240	24.0	290	28.1	50	120.8
小 計	1,000	100.0	1,031	100.0	31	103.1
登米市	0	0.0	0	0.0	0	0.0
その他	0	0.0	0	0.0	0	0.0
合 計	1,000	100.0	1,031	100.0	31	103.1

令和2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
(令和2年4月1日から令和3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	8,589,911
減価償却費	95,000
資産減耗費	0
長期前受金戻入額	△ 95,000
受取寄付金	△ 1,285,000
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)	△ 379,783
貯蔵品の増減額(△は増加)	0
未払金の増減額(△は減少)	△ 109,111
小計	6,816,017
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払額	0
業務活動によるキャッシュ・フロー	6,816,017

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

一時借入金の借入による収入	0
一時借入金の返済による支出	0
企業債の償還による支出	0
他会計出資金による収入	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	0

資金増減額	6,816,017
資金期首残高	18,785,429
資金期末残高	25,601,446

(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		52,702,636	
事業収益		49,896,416	
訪問看護療養費	療 養 費	49,896,416	
その他事業収益		0	
		0	
事業外収益		2,806,220	
受取利息及び配当金	預 金 利 息	0	
		0	
県補助金	県 補 助 金	1,218,000	医療機関・薬局等における感染拡大防止等支援事業費補助金 700,000 新型コロナウイルス感染症緊急包括支援交付金 518,000
		1,218,000	
長期前受金戻入		95,000	
	長 期 前 受 金 戻 入	95,000	
その他事業外収益		1,493,220	
	そ の 他 事 業 外 収 益	1,493,220	車両寄付 1,285,000
特別利益		0	
過年度損益修正益		0	
	過 年 度 損 益 修 正 益	0	
その他特別利益		0	
	そ の 他 特 別 利 益	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		44,112,725	
事業費用		43,678,202	
給 与 費	職 員 給 当 職 員 手 当 報 酬 法 定 福 利 費	38,810,139 17,691,000 10,108,661 2,498,763 8,511,715	共済組合負担金 5,581,850 退手組合負担金 2,485,572 社会保険料等 444,293
材 料 費	材 料 費	147,051 147,051	
経 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 運 搬 費 諸 手 数 費 手 雑 費	4,626,012 31,925 85,360 172,522 1,154,582 0 388,529 21,930 513,516 220,560 1,460,800 273,900 49,127 48,000 172,961 32,300	看護師等ユニフォーム 各種消耗品 感染症対策消耗備品等 公用車燃料等 各種印刷 公用車修繕等 車両共済保険料 医事業務委託 コピー機使用料 電話料等 各種会費
減 価 償 却 費	車 両 減 価 償 却 費	95,000 95,000	
資 産 減 耗 費	資 産 減 耗 費	0 0	
事業外費用		434,523	
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	434,523 434,523	
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	