

I 決算書

(I) 令和4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	51,000,000	0	0	51,000,000
第1項 事業収益	50,994,000	0	0	50,994,000
第2項 事業外収益	5,000	0	0	5,000
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	51,000,000	0	0	0	0	51,000,000
第1項 事業費用	49,949,000	0	0	0	0	49,949,000
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	1,040,000	0	0	0	0	1,040,000

(単位:円)

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
39,396,579	△ 11,603,421	
39,381,575	△ 11,612,425	うち仮受消費税及び地方消費税(2,203円)
15,004	10,004	うち仮受消費税及び地方消費税 (463円)
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	51,000,000	42,260,961	0	8,739,039	
0	49,949,000	42,260,961	0	7,688,039	うち仮払消費税及び地方消費税 (351,322円)
0	10,000	0	0	10,000	
0	1,000	0	0	1,000	
0	1,040,000	0	0	1,040,000	

令和 5年 9月 5日 提出

南三陸町長 佐 藤 仁

(Ⅱ)財務諸表

1 令和4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4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位:円)

1 事業収益

(1) 訪問看護療養費	39,379,372	
(2) その他事業収益	<u>0</u>	39,379,372

2 事業費用

(1) 給与費	37,747,703	
(2) 材料費	109,952	
(3) 経費	3,762,984	
(4) 減価償却費	289,000	
(5) 資産減耗費	<u>0</u>	<u>41,909,639</u>

事業損失 △ 2,530,267

3 事業外収益

(1) 受取利息及び配当金	0	
(2) 県補助金	0	
(3) 長期前受金戻入	0	
(4) その他事業外収益	<u>14,541</u>	14,541

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>348,656</u>	<u>348,656</u> △ 334,115

経常損失 △ 2,864,382

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>
--------------	----------	----------	----------

当年度純損失 △ 2,864,382

前年度繰越利益剰余金 31,635,609

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 28,771,227

2 令和4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4年4月1日から令和5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
当年度純損失	0	0	0	0
その他	0	0	0	0
当年度末残高	0	0	0	0

3 令和4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	28,771,227
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) 28,771,227

(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	利益剰余金 合 計	
0	1,868,665	0	31,635,609	33,504,274	33,504,274
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	31,635,609	33,504,274	33,504,274
0	0	0	△ 2,864,382	△ 2,864,382	△ 2,864,382
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	△ 2,864,382	△ 2,864,382	△ 2,864,382
0	0	0	0	0	0
0	1,868,665	0	(当年度未処分利益剰余金) 28,771,227	30,639,892	30,639,892

4 令和4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5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	4,285,000	
	減価償却累計	<u>3,428,500</u>	<u>856,500</u>

固定資産合計

856,500

2 流動資産

(1)	現金預金	23,331,684
(2)	未収金	7,007,402
(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

30,339,086

資 産 合 計

31,195,586

(単位:円)

負債の部

3 流動負債

(1) 一時借入金	0
(2) 未払金	381,694
(3) 未払費用	0
(4) その他流動負債	<u>0</u>

流動負債合計 381,694

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 555,694

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>28,771,227</u>

利益剰余金合計 30,639,892

剰余金合計 30,639,892

資本合計 30,639,892

負債資本合計 31,195,586

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 3,428,500 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4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

令和4年度の事業収益は、利用者数が前年度より減少したことから、前年度対比6.1%の減となっている。また、事業費用は前年度対比1.9%の減となっている。事業収益が事業費用を下回ったため、純損失が生じた。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、会計年度任用職員1名の体制で業務にあたった。

ロ 業務の状況

令和4年度の利用者数は、延訪問回数が5,294回(前年度5,600回)と減少、年間の実利用者数も763人(前年度882人)と減少している。一人当たりの月平均利用回数は、6.94回(前年度6.35回)と前年より増加している。年間の地域別の利用状況は、志津川地区が503人(65.9%)、歌津地区が260人(34.1%)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4年度の事業収益は、利用者数が前年度より減少したこと等により39,379千円(税抜)6.1%の減収となった。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等の減により400千円(税抜)96.25%の減収となり事業収益合計は6.9%減の39,394千円となった。事業費用は、給与費が2.8%減、経費が10.0%増となった。費用合計は、42,258千円(税抜)となり、差し引き2,864千円の純損失が生じたことから令和4年度末の剰余金合計は30,640千円となった。

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
認定第10号	令和3年度南三陸町訪問看護ステーション事業会計決算	令和4年9月6日	令和4年9月15日
議案第108号	令和5年度南三陸町訪問看護ステーション事業会計予算	令和5年3月7日	令和5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

税抜(単位:円)

保存工事の内容	支 出 額	備 考
自動車修理	400,180	
その他	0	
合 計	400,180	

3 業 務

(1) 業務量

利用者数及び療養費

区 分		令和3年度	令和4年度	対前年度比較		備 考
				増 減	比率(%)	
利用者数	実人数(人)	882	763	△ 119	86.5	
	延人数(人)	5,600	5,294	△ 306	94.5	
月平均利用回数(一人当たり)		6.35	6.94	0.59	109.3	
療養費	調定額(千円)	41,971	39,275	△ 2,696	93.6	
	一回当利用額	7,727	7,649	△ 78	99.0	

(2) 事業収入に関する事項

税抜(単位:円)

科 目	令和3年度	令和4年度	対前年度比較	
			増 減	比 較(%)
事業収益	41,915,689	39,379,372	△ 2,536,317	93.9
訪問看護療養費	41,915,689	39,379,372	△ 2,536,317	93.9
その他事業収益	0	0	0	-
事業外収益	414,446	14,541	△ 399,905	3.5
受取利息及び配当金	0	0	0	-
県補助金	0	0	0	0.0
長期前受金戻入	0	0	0	0.0
その他事業外収益	414,446	14,541	△ 399,905	3.5
特別利益	0	0	0	-
計	42,330,135	39,393,913	△ 2,936,222	93.1

(3) 事業費用に関する事項

税抜(単位:円)

科 目	令和3年度	令和4年度	対前年度比較	
			増 減	比 較(%)
事業費用	42,708,884	41,909,639	△ 799,245	98.1
給与費	38,854,527	37,747,703	△ 1,106,824	97.2
材料費	140,162	109,952	△ 30,210	78.4
経費	3,419,695	3,762,984	343,289	110.0
減価償却費	289,500	289,000	△ 500	99.8
資産減耗費	5,000	0	△ 5,000	0.0
事業外費用	336,166	348,656	12,490	103.7
特別損失	0	0	0	-
計	43,045,050	42,258,295	△ 786,755	98.2

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3年度		令和4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	609	69.0	503	65.9	△ 106	82.6
歌津地区	273	31.0	260	34.1	△ 13	95.2
小 計	882	100.0	763	100.0	△ 119	86.5
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	882	100.0	763	100.0	△ 119	86.5

令和4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4年4月1日から令和5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	
当年度純損失	△ 2,864,382
減価償却費	289,000
資産減耗費	0
長期前受金戻入額	0
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)	△ 1,019,586
貯蔵品の増減額(△は増加)	0
未払金の増減額(△は減少)	△ 23,427
小計	△ 3,618,395
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	△ 3,618,395
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	△ 3,618,395
資金期首残高	26,950,079
資金期末残高	23,331,684

(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		39,393,913	
事業収益		39,379,372	
訪問看護療養費	療 養 費	39,379,372	
その他事業収益		0	
		0	
事業外収益		14,541	
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	0	
		0	
その他事業外収益	その他事業外収益	14,541	
		14,541	
特別利益		0	
過年度損益修正益	過年度損益修正益	0	
		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		42,258,295	
事業費用		41,909,639	
給 与 費	職 員 給 当 職 員 手 当 報 酬 法 定 福 利 費	37,747,703 17,470,244 9,460,157 2,414,459 8,402,843	共済組合負担金 5,561,270 退手組合負担金 2,511,531 社会保険料等 330,042
材 料 費	材 料 費	109,952 109,952	
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 險 料 委 託 料 賃 借 料 通 信 運 搬 費 諸 手 會 費 雑 費	3,762,984 30,959 65,400 114,582 62,800 0 412,675 23,460 400,180 194,330 1,592,475 590,400 57,011 40,000 150,512 28,200	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	289,000 289,000	
資 産 減 耗 費	資 産 減 耗 費	0 0	
事業外費用		348,656	
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	348,656 348,656	
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	