

I 決算書

(I) 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	52,000,000	0	0	52,000,000
第1項 事業収益	51,994,000	0	0	51,994,000
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	52,000,000	0	0	0	0	52,000,000
第1項 事業費用	50,289,000	0	0	0	0	50,289,000
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	1,700,000	0	0	0	0	1,700,000

(単位:円)

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
42,330,135	△ 9,669,865	
41,915,689	△ 10,078,311	うち仮受消費税及び地方消費税(0円)
414,446	409,446	
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	52,000,000	43,045,050	0	8,954,950	
0	50,289,000	43,045,050	0	7,243,950	うち仮払消費税及び地方消費税 (336,166円)
0	10,000	0	0	10,000	
0	1,000	0	0	1,000	
0	1,700,000	0	0	1,700,000	

令和4年9月6日提出

南三陸町長 佐 藤 仁

(Ⅱ)財務諸表

1 令和3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3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位:円)

1 事業収益

(1) 訪問看護療養費	41,915,689	
(2) その他事業収益	<u>0</u>	41,915,689

2 事業費用

(1) 給与費	38,854,527	
(2) 材料費	140,162	
(3) 経費	3,419,695	
(4) 減価償却費	289,500	
(5) 資産減耗費	<u>5,000</u>	<u>42,708,884</u>

事業損失 △ 793,195

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>414,446</u>	414,446

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>336,166</u>	<u>336,166</u>	<u>78,280</u>

経常損失 △ 714,915

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 △ 714,915

前年度繰越利益剰余金 32,350,524

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 31,635,609

2 令和3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3年4月1日から令和4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3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		31,635,609
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) 31,635,609

(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	32,350,524	34,219,189	34,219,189
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	32,350,524	34,219,189	34,219,189
0	0	0	△ 714,915	△ 714,915	△ 714,915
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	△ 714,915	△ 714,915	△ 714,915
0	0	0	0	0	0
0	1,868,665	0	(当年度未処分利益剰余金) 31,635,609	33,504,274	33,504,274

4 令和3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4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	0	
	減価償却累計		0	0
ニ	器	械	備	品
	減価償却累計		0	0
ホ	車	両	4,285,000	
	減価償却累計		3,139,500	1,145,500

固定資産合計

1,145,500

2 流動資産

(1)	現金預金	26,950,079
(2)	未収金	5,987,816
(3)	貯蔵品	0
(4)	前払費用	0
(5)	その他流動資産	0

流動資産合計

32,937,895

資 産 合 計

34,083,395

(単位:円)

負債の部

3 流動負債

(1) 一時借入金	0
(2) 未払金	405,121
(3) 未払費用	0
(4) その他流動負債	<u>0</u>

流動負債合計 405,121

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 579,121

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>31,635,609</u>

利益剰余金合計 33,504,274

剰余金合計 33,504,274

資本合計 33,504,274

負債資本合計 34,083,395

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 3,139,500 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3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3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16.0%の減となっている。また、事業費用は前年度対比2.2%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名の体制で業務にあたった。

ロ 業務の状況

令和3年度の利用者数は、延訪問回数が5,600回(前年度7,044回)と減少、年間の実利用者数も882人(前年度1,031人)と減少している。一人当たりの月平均利用回数は、6.35回(前年度6.83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609人(69.0%)、歌津地区が273人(31.0%)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3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41,916千円(税抜)16.0%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414千円(税抜)85.2%の減収となった。事業費用は、給与費が0.1%増、経費が26.1%減となった。費用合計は、43,045千円(税抜)となり、差し引き715千円の純損失が生じたことから令和3年度末の剰余金合計は31,636千円となった。

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 10 号	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	令和3年9月7日	令和3年9月22日
議 案 第 117 号	令和4年度南三陸町訪問看護ステーション事業会計予算	令和4年3月2日	令和4年3月16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 0	人 0	人 0	人 0	人 5

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	65,828	
その他	0	
合 計	65,828	

3 業 務

(1) 業務量

利用者数及び療養費

区 分		令和2年度	令和3年度	対前年度比較		備 考
				増 減	比率(%)	
利用者数	実 人 数 (人)	1,031	882	△ 149	85.5	
	延 人 数 (人)	7,044	5,600	△ 1,444	79.5	
月平均利用回数(一人当たり)		6.83	6.35	△0.48	92.9	
療養費	調 定 額 (千 円)	50,064	41,971	△ 8,093	83.8	
	一 回 当 利 用 額	7,328	7,727	399	105.5	

(2) 事業収入に関する事項

(単位:円)

科 目		令和2年度	令和3年度	対前年度比較	
				増 減	比 較(%)
事業収益		49,896,416	41,915,689	△ 7,980,727	84.0
	訪問看護療養費	49,896,416	41,915,689	△ 7,980,727	84.0
	その他事業収益	0	0	0	-
事業外収益		2,806,220	414,446	△ 2,391,774	14.8
	受取利息及び配当金	0	0	0	-
	県補助金	1,218,000	0	△ 1,218,000	0.0
	長期前受金戻入	95,000	0	△ 95,000	0.0
	その他事業外収益	1,493,220	414,446	△ 1,078,774	27.8
特別利益		0	0	0	-
計		52,702,636	42,330,135	△ 10,372,501	80.3

(3) 事業費用に関する事項

(単位:円)

科 目	令和2年度	令和3年度	対前年度比較	
			増 減	比 較(%)
事業費用	43,678,202	42,708,884	△ 969,318	97.8
給与費	38,810,139	38,854,527	44,388	100.1
材料費	147,051	140,162	△ 6,889	95.3
経費	4,626,012	3,419,695	△ 1,206,317	73.9
減価償却費	95,000	289,500	194,500	304.7
資産減耗費	0	5,000	5,000	0.0
事業外費用	434,523	336,166	△ 98,357	77.4
特別損失	0	0	0	-
計	44,112,725	43,045,050	△ 1,067,675	97.6

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 地区別	令和2年度		令和3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	741	84.0	609	69.0	△ 132	82.2
歌津地区	290	32.9	273	31.0	△ 17	94.1
小 計	1,031	116.9	882	100.0	△ 149	85.5
登米市	0	0.0	0	0.0	0	0.0
その他の	0	0.0	0	0.0	0	0.0
合 計	1,031	100.0	882	100.0	△ 149	85.5

令和3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3年4月1日から令和4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	△ 714,915
減価償却費	289,500
資産減耗費	5,000
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)	1,753,757
貯蔵品の増減額(△は増加)	0
未払金の増減額(△は減少)	15,291
小計	1,348,633
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	1,348,633

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	1,348,633
資金期首残高	25,601,446
資金期末残高	26,950,079

(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		42,330,135	
事業収益		41,915,689	
訪問看護療養費	療 養 費	41,915,689	
その他事業収益		0	
		0	
事業外収益		414,446	
受 取 利 息 及 び 配 当 金	預 金 利 息	0	
		0	
長期前受金戻入		0	
	長 期 前 受 金 戻 入	0	
その他事業外 収 益		414,446	
	その他事業外収益	414,446	
特別利益		0	
過 年 度 損 益 修 正 益		0	
	過年度損益修正益	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		43,045,050	
事業費用		42,708,884	
給 与 費	職 員 手 給 職 員 手 給 報 酬 法 定 福 利 費	38,854,527 18,413,169 10,418,756 1,449,208 8,573,394	共済組合負担金 5,747,958 退手組合負担金 2,415,544 社会保険料等 409,892
材 料 費	材 料 費	140,162 140,162	
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 借 料 賃 借 料 通 信 運 搬 費 諸 手 会 費 雑 費	3,419,695 13,544 21,720 47,591 144,446 0 378,750 21,760 65,828 115,340 1,761,625 590,400 49,631 48,000 161,060 0	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	289,500 289,500	
資 産 減 耗 費	資 産 減 耗 費	5,000 5,000	
事業外費用		336,166	
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	336,166 336,166	
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	