

議案第59号

令和5年度

南部町在宅生活支援事業会計決算報告書

令和5年度 南部町在宅生活支援事業決算報告書

1. 収益的収入及び支出

収 入								(単位：円、税込)
区 分	予 算 額				決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考 (仮受消費税)	
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第 2 4 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 在宅生活支援事業収益	46, 874, 000	1, 800, 000	0	48, 674, 000	42, 262, 242	△ 6, 411, 758	(0)	
第 1 項 訪問看護収益	46, 473, 000	0	0	46, 473, 000	39, 866, 275	△ 6, 606, 725	(0)	
第 2 項 その他収益	401, 000	1, 800, 000	0	2, 201, 000	2, 395, 967	194, 967	(0)	

支 出												(単位：円、税込)
区 分	予 算 額								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 (仮払消費税)
	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	地方公営 企業法第 26条第6 項の規定 による 繰越額	合 計				
第 1 款 在宅生活支援事業費用	46, 874, 000	2, 611, 000	0	0	0	49, 485, 000	0	49, 485, 000	45, 701, 043	0	3, 783, 957	(444, 094)
第 1 項 訪問看護費用	46, 874, 000	250, 000	0	0	0	47, 124, 000	0	47, 124, 000	43, 313, 028	0	3, 810, 972	(444, 094)
第 2 項 特別損失	0	2, 361, 000	0	0	0	2, 361, 000	0	2, 361, 000	2, 388, 015	0	△ 27, 015	(0)

令和5年度 南部町在宅生活支援事業会計 損益計算書
（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで）

（単位：円、税抜）

1. 訪問看護収益			
（1）居宅介護収益	9,115,722		
（2）訪問看護療養収益	30,750,553		
（3）その他収益	<u>2,395,400</u>	<u>42,261,675</u>	
2. 訪問看護費用			
（1）給与費	38,543,568		
（2）材料費	51,267		
（3）経費	<u>4,274,099</u>	<u>42,868,934</u>	
訪問看護利益			<u>△ 607,259</u>
3. その他収益			
（1）受取利息配当金	<u>567</u>	<u>567</u>	
4. その他費用			
（1）雑費	<u>444,094</u>	<u>444,094</u>	
経常利益			<u>△ 1,050,786</u>
5. 特別損失			
（1）特別損失	<u>2,388,015</u>	<u>2,388,015</u>	<u>△ 2,388,015</u>
当年度純利益			<u>△ 3,438,801</u>
前年度繰越利益剰余金			<u>55,451,770</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>52,012,969</u>

令和5年度 南部町在宅生活支援事業 剰余金計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金	剰 余 金									資本合計
	自己 資本金	資 本 剰 余 金					利 益 剰 余 金				
		補助金	受贈財産 評価額	他会計 負担金	その他	資本剰余金 合計	減債 積立金	利益 積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金 合計	
前年度末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	55, 451, 770	55, 451, 770	55, 451, 770
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	0	0	0	0	0	0	0	0	(繰越利益剰余金) 55, 451, 770	55, 451, 770	55, 451, 770
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 3, 438, 801	△ 3, 438, 801	△ 3, 438, 801
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 3, 438, 801	△ 3, 438, 801	△ 3, 438, 801
当年度末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	(当年度未処分利益剰余金) 52, 012, 969	52, 012, 969	52, 012, 969

令和5年度 南部町在宅生活支援事業 剰余金処分計算書 (案)

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	0	0	52,012,969
利益剰余金処分額	0	0	0
処分後残高	0	0	(繰越利益剰余金) 52,012,969

令和5年度 南部町在宅生活支援事業会計 キャッシュ・フロー計算書（間接法）
（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで）

（単位：円）

I 業務活動によるキャッシュフロー	
当年度純利益	△ 3,438,801
減価償却費	0
貸倒引当金の増加額	0
賞与等引当金の増加額	832,145
資本費繰入収益	0
長期前受金戻入額	0
固定資産除却費	0
受取利息および受取配当金	△ 567
支払利息	0
未収金の減少額	3,478,789
未払金の増加額	1,617,716
たな卸し資産の減少額	0
前払金の増加額	0
その他流動負債の増加額	0
その他流動負債の減少額	0
その他	0
小計	2,489,282
利息および配当金の受取額	567
利息の支払額	0
業務活動によるキャッシュフロー	2,489,849
II 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
貸付金による支出	0
一般会計および他の特別会計からの繰入金による収入	0
投資活動によるキャッシュフロー	0
III 財務活動によるキャッシュフロー	
建設改良費等の財源に充当する企業債の収入	0
建設改良企業債の償還による支出	0
一時借入金の増減額	0
ファイナンス・リース債務の返済による支出	0
他会計からの出資による収入	0
財務活動によるキャッシュフロー	0
IV 資金増加（減少）額	2,489,849
V 資金期首残高	47,867,027
VI 資金期末残高	50,356,876

令和5年度 南部町在宅生活支援事業会計 貸借対照表
(令和6年3月31日)

資産の部			(単位：円)
1. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
(イ) 土地	0	0	
(ロ) 建物	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
(ハ) 構築物	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
(ニ) 機械器具備品	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
(ホ) 車輛及び運搬具	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
(ヘ) リース資産	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
(ト) 建設仮勘定	0	0	
(チ) その他有形固定資産	0	0	
有形固定資産合計		<u>0</u>	
(2) 無形固定資産	0	0	
無形固定資産合計		<u>0</u>	
(3) 投資			
(イ) 出資金		0	
(ロ) 長期貸付金		0	
投資合計		<u>0</u>	
固定資産合計			<u>0</u>
2. 流動資産			
(1) 現金預金		50,356,876	
(2) 未収金	6,593,331		
貸倒引当金	<u>0</u>	6,593,331	
(3) 貯蔵品		0	
(4) その他流動資産		<u>0</u>	
流動資産合計			<u>56,950,207</u>
3. 繰延資産			
(1) 繰延資産		<u>0</u>	
資産合計			<u><u>56,950,207</u></u>

負債の部

（単位：円）

4. 固定負債		
（1）企業債	0	
（2）リース債務	0	
（3）退職給付引当金	0	
固定負債合計		0
5. 流動負債		
（1）一時借入金	0	
（2）企業債	0	
（3）リース債務	0	
（4）未払金	1,715,996	
（5）賞与等引当金	3,221,242	
（6）その他流動負債		
（イ）預り金	0	
流動負債合計		4,937,238
6. 繰延収益		
（1）長期前受金	0	
（2）長期前受金収益化累計額	0	
繰延収益合計		0
負債合計		4,937,238

資本の部

7. 資本金		
（1）自己資本金		
（イ）自己資本金	0	
（ロ）繰入資本金	0	
資本金合計		0
8. 剰余金		
（1）資本剰余金		
（イ）補助金	0	
（ロ）受贈財産評価額	0	
（ハ）他会計負担金	0	
（ニ）その他	0	
資本剰余金合計	0	
（2）利益剰余金		
（イ）減債積立金	0	
（ロ）利益積立金	0	
（ハ）当年度末処分利益剰余金		
前年度繰越利益剰余金年度末残高	55,451,770	
当年度純利益	△ 3,438,801	
利益剰余金	52,012,969	
剰余金合計		52,012,969
資本合計		52,012,969
負債資本合計		56,950,207

令和 5 年度南部町在宅生活支援事業会計 注記

I. 重要な会計方針

1. 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

鳥取県町村総合事務組合における積立金額は、職員に対する退職手当期末要支給相当額を積み立てていることから、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与等引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びそれらの法定福利費の支払に備えるため、当事業年度末における支給見込額等に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

2. 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。なお、控除対象外消費税等については、当事業年度の費用として処理している。

3. その他

(1) 賞与等引当金の取り崩し

当年度において、職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出のため、賞与引当金 2,389,097 円を使用した。

令和5年度南部町在宅生活支援事業報告書

令和5年4月1日から令和6年3月31日

1. 総 括

(1) 概要について

地域包括ケアシステムや効果的・効率的で質の高い医療提供体制が求められる中、「支える医療」を提供する訪問看護ステーションは在宅医療における中核的な役割を担っています。西伯病院南部町訪問看護ステーション職員は、「入院時より退院支援を見据えた看護、外来患者が在宅で安心して過ごすための看護や支援」を目標として事業を展開してまいりました。

事業収益の決算額は、42,262千円で前年度に比べ17,122千円の減額となりました。また、事業費用の決算額は、45,701千円で前年度に比べ973千円の増額となり、当年度は3,439千円の赤字となりました。

今年度は、居宅介護の患者延べ人数が増加したことにより利用者延数は433人増加しましたが、新型コロナウイルス感染者に対する療養支援がなくなったことが減収の要因であります。

給与改定等の費用の増加が見込まれるところでありますが、地域需要の増加に的確に対応し経営の健全化に努めるとともに、訪問看護体制の機能強化を検討してまいります。

(2) 議会議決事項

議案番号	議 案	提出年月日	議決年月日
第26号	令和5年度南部町在宅生活支援事業会計予算	令和5年3月2日	令和5年3月23日
第48号	令和4年度南部町在宅生活支援事業会計決算認定	令和5年9月7日	令和5年9月28日
第87号	令和5年度南部町在宅生活支援事業会計補正予算（第1号）	令和5年12月8日	令和5年12月20日
第9号	令和5年度南部町在宅生活支援事業会計補正予算（第2号）	令和6年3月6日	令和6年3月28日

(3) 職員に関する事項 職員現在数

令和6年3月31日現在

区 分	会計年度任用職員 以外の職員	会計年度任用職員 フルタイム	会計年度任用職員 パートタイム	計
看 護 師	3	3	1	7
准看護師	0	0	0	0
合 計	3	3	1	7

2. 業 務

(1) 業務量

区 分	訪問回数	前年度	前年度対比
居宅介護	1,352 回	863 回	156.7 %
訪問看護療養	3,063 回	3,119 回	98.2 %
合 計	4,415 回	3,982 回	110.9 %

(2) 事業収入に関する事項 別表1、2のとおり

(3) 事業費用に関する事項

費用構成比（税抜き）

区 分	給 与 費	経 費	そ の 他
当 年 度	89.0%	9.9%	1.1%

3. その他経理に関する事項

(1) 未収金の状況

(単位：円)

3月31日現在 における 未収額	区 分	未 収 金	備 考
	診 療 報 酬	5,900,506	2月分 3,000,813 3月分 2,899,693
	窓口一部負担	249,825	
	そ の 他	443,000	鳥取県地域医療介護総合確保基金事業補助金(訪問看護師待機手当支援事業)他
	合 計	6,593,331	

(2) 未払金の状況

(単位：円)

3月31日現在 における 未払額	区 分	未 払 金	備 考
	報 酬	0	
	診 療 材 料 費	6,108	
	医療消耗備品費	0	
	旅 費	0	
	通 信 運 搬 費	22,647	
	燃 料 費	38,084	
	賃 借 料	1,356,072	
	諸 会 費	0	
	雑 費	1,707	
	窓口一部負担金 返 還 額	291,378	
	合 計	1,715,996	

(別表 1)

在宅生活支援事業収益状況表

(単位：千円)

年度	月	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	合 計	備 考 (仮受消費税)
5	居 宅 介 護	687	746	930	876	611	765	982	938	894	171	859	655	9,116	0
	訪問看護療養	2,529	2,836	2,715	2,574	2,877	2,437	2,818	2,617	2,276	2,160	2,621	2,289	30,751	0
	合 計	3,216	3,582	3,645	3,450	3,488	3,202	3,800	3,555	3,171	2,331	3,480	2,944	39,866	0
4	居 宅 介 護	522	631	614	548	551	666	613	479	608	532	24	1,451	7,238	0
	訪問看護療養	2,574	2,783	2,914	2,543	2,718	2,661	2,697	2,340	2,869	2,687	2,572	3,014	32,370	0
	合 計	3,096	3,414	3,528	3,091	3,269	3,326	3,310	2,818	3,477	3,219	2,595	4,464	39,608	0
前年度対比		103.9%	104.9%	103.3%	111.6%	106.7%	96.3%	114.8%	126.2%	91.2%	72.4%	134.1%	66.0%	100.7%	

(別表 2)

月別利用者延数

年度	月	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	合 計	備 考
5	居 宅 介 護	90	86	124	121	108	110	135	128	128	111	101	110	1,352	
	訪問看護療養	246	267	290	269	291	239	261	254	239	240	234	233	3,063	
	合 計	336	353	414	390	399	349	396	382	367	351	335	343	4,415	
4	居 宅 介 護	62	78	79	68	63	80	77	57	67	65	69	98	863	
	訪問看護療養	255	245	266	245	264	257	256	262	277	236	260	296	3,119	
	合 計	317	323	345	313	327	337	333	319	344	301	329	394	3,982	
前年度対比		106.0%	109.3%	120.0%	124.6%	122.0%	103.6%	118.9%	119.7%	106.7%	116.6%	101.8%	87.1%	110.9%	

令和5年度 南部町在宅生活支援事業収益費用明細書

1. 収益の部

(単位：円、税抜)

款	項	目	節	金額	備考
在宅生活支援事業収益				42,262,242	
	訪問看護収益	居宅介護収益	介護報酬収益	8,194,335	
			利用者負担収入	921,387	
			訪問看護療養収益	30,750,553	
			医療保険収益	29,502,636	
			利用者負担収入	1,247,917	
			その他収益	2,395,967	
			その他収益	2,395,967	
			預金利息	567	
			その他	2,395,400	
	収 益 合 計				42,262,242

2. 費用の部

款	項	目	節	金額	備考	
在宅生活支援事業費用				45,701,043		
	訪問看護費用	給与費		38,543,568		
		給料	給料	19,174,300		
			手当	8,250,593		
			報酬	2,232,760		
			法定福利費	5,664,673		
			退職給与金	0		
			賞与引当金繰入額	3,221,242		
			材料費	材料費		51,267
		衛生材料費		衛生材料費	51,267	
				医療消耗備品	0	
		経費	経費		4,274,099	
			旅費	旅費	44,137	
				職員被服費	0	
				消耗品費	21,893	
				燃料費	592,943	
				消耗備品費	0	
				保険料	52,730	
				賃借料	2,800,800	
				通信運搬費	250,242	
				諸会費	30,000	
				雑費	481,354	
	その他費用	その他費用		444,094		
		雑費	雑費		444,094	
			雑費	444,094		
	特別損失	特別損失		2,388,015		
		特別損失	特別損失		2,388,015	
			特別損失	2,388,015		
費用合計				45,701,043		