

議案第57号

令和7年度

南部町在宅生活支援事業会計決算報告書

令和7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 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 在宅生活支援事業収益	45,327,000	1,278,000	0	46,605,000	43,470,361	△ 3,134,639	(0)	
第1項 訪問看護収益	44,924,000	669,000	0	45,593,000	42,275,221	△ 3,317,779	(0)	
第2項 その他収益	403,000	609,000	0	1,012,000	1,195,140	183,140	(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	45,327,000	1,278,000	0	0	0	46,605,000	0	46,605,000	42,833,867	0	3,771,133	599,019
第 1 項 訪問看護費用	45,327,000	1,278,000	0	0	0	46,605,000	0	46,605,000	42,833,867	0	3,771,133	599,019

令和7年度 南部町在宅生活支援事業会計 損益計算書
(令和7年4月1日から令和8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	12,830,398		
(2) 訪問看護療養収益	29,444,823		
(3) その他収益	<u>1,119,600</u>	<u>43,394,821</u>	
2. 訪問看護費用			
(1) 給与費	36,390,392		
(2) 材料費	64,139		
(3) 経費	<u>5,780,317</u>	<u>42,234,848</u>	
訪問看護利益			<u>1,159,973</u>
3. その他収益			
(1) 受取利息配当金	<u>75,540</u>	<u>75,540</u>	
4. その他費用			
(1) 雑費	<u>599,019</u>	<u>599,019</u>	<u>△ 523,479</u>
経常利益			<u>636,494</u>
当年度純利益			<u>636,494</u>
前年度繰越利益剰余金			<u>59,638,482</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>60,274,976</u>

令和7年度 南部町在宅生活支援事業 剰余金計算書

(令和7年4月1日から令和8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	59,638,482	59,638,482	59,638,482
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) 59,638,482	59,638,482	59,638,482
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	0	636,494	636,494	636,494
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	636,494	636,494	636,494
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) 60,274,976	60,274,976	60,274,976

令和7年度 南部町在宅生活支援事業 剰余金処分計算書 (案)

(令和7年4月1日から令和8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	60,274,976
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) 60,274,976

令和7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7年4月1日から令和8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	636,494
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	897,452
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	△ 75,540
支払利息	0
未収金の増加額	△ 59,441
未払金の増加額	11,995
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	1,410,960
利息および配当金の受取額	75,540
利息の支払額	0
業務活動によるキャッシュフロー	1,486,500
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	1,486,500
V 資金期首残高	55,184,016
VI 資金期末残高	56,670,516

令和7年度 南部町在宅生活支援事業会計 貸借対照表
(令和8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	0	0	
(ハ) 構築物	0		
減価償却累計額	0	0	
(ニ) 機械器具備品	0		
減価償却累計額	0	0	
(ホ) 車輛及び運搬具	0		
減価償却累計額	0	0	
(ヘ) リース資産	0		
減価償却累計額	0	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		0	
(2) 無形固定資産	0	0	
無形固定資産合計		0	
(3) 投資			
(イ) 出資金		0	
(ロ) 長期貸付金		0	
投資合計		0	
固定資産合計			0
2. 流動資産			
(1) 現金預金		56,670,516	
(2) 未収金	6,925,127		
貸倒引当金	0	6,925,127	
(3) 貯蔵品		0	
(4) その他流動資産		0	
流動資産合計			63,595,643
3. 繰延資産			
(1) 繰延資産		0	
資産合計			0
			63,595,643

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	151,217	
(5) 賞与等引当金	3,169,450	
(6) その他流動負債		
(イ) 預り金	0	
流動負債合計		3,320,667
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		3,320,667
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	59,638,482	
当年度純利益	636,494	
利益剰余金	60,274,976	
剰余金合計		60,274,976
資本合計		60,274,976
負債資本合計		63,595,643

令和 7 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 2,271,998 円を使用した。

令和7年度南部町在宅生活支援事業報告書

令和7年4月1日から令和8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います。

令和7年度の事業収益の決算額は、4,339万5千円で前年度に比べ1万9千円の増収となりました。また、事業費用の決算額は、4,223万5千円で前年度に比べ700万7千円の増額となり、結果、63万6千円の黒字決算となりました。

主な要因としては、居宅介護の患者延べ人数は58人増加したものの、訪問看護療養の患者延人数は51人減少したため、患者延べ人数としては横這いであったこと、人事院勧告により職員給与費増加したことにより、黒字幅は減少しています。

今後は、給与改定や費用の増加が見込まれるところではありますが、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22号	令和7年度南部町在宅生活支援事業会計予算	令和7年3月3日	令和7年3月21日
第56号	令和7年度南部町在宅生活支援事業会計補正予算（第1号）	令和7年9月4日	令和7年9月24日

(3) 職員に関する事項 職員現在数

令和8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	4	1	1	6
准看護師	0	0	0	0
合 計	4	1	1	6

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	1,799 回	1,741 回	103.3 %
訪問看護療養	2,897 回	2,948 回	98.3 %
合 計	4,696 回	4,689 回	100.1 %

(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	85.0%	13.5%	1.5%

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	6,322,900	2月分 2,960,965
			3月分 3,361,935
	窓口一部負担	325,227	
	そ の 他	277,000	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)
	合 計	6,925,127	

(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	7,049	
	医療消耗備品費	0	
	旅 費	0	
	通 信 運 搬 費	37,458	
	燃 料 費	27,916	
	賃 借 料	63,140	
	諸 会 費	0	
	雑 費	15,654	
	窓口一部負担金 返 還 額		
	合 計	151,217	

(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)
7	居 宅 介 護	992	980	1,019	1,121	1,005	1,264	1,241	1,077	1,209	1,013	932	978	12,830	0
	訪問看護療養	2,381	2,533	2,322	2,752	2,676	2,727	2,614	2,129	2,593	2,305	2,029	2,384	29,445	0
	合 計	3,373	3,513	3,340	3,873	3,681	3,991	3,854	3,206	3,802	3,318	2,961	3,362	42,275	0
6	居 宅 介 護	919	883	856	1,173	1,045	1,023	1,088	992	1,183	1,077	951	1,063	12,254	0
	訪問看護療養	2,767	2,340	2,400	2,523	2,908	2,611	2,674	2,884	2,114	2,234	2,132	2,743	30,331	0
	合 計	3,685	3,223	3,256	3,696	3,953	3,635	3,762	3,877	3,297	3,311	3,084	3,806	42,585	0
前年度対比		91.5%	109.0%	102.6%	104.8%	93.1%	109.8%	102.4%	82.7%	115.3%	100.2%	96.0%	88.3%	99.3%	

(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
7	居 宅 介 護	137	129	143	156	147	159	185	157	160	138	135	153	1,799	
	訪問看護療養	229	242	261	268	250	256	284	222	244	208	199	234	2,897	
	合 計	366	371	404	424	397	415	469	379	404	346	334	387	4,696	
6	居 宅 介 護	121	139	133	157	150	147	163	144	157	148	139	143	1,741	
	訪問看護療養	237	234	239	257	263	256	275	274	238	230	213	232	2,948	
	合 計	358	373	372	414	413	403	438	418	395	378	352	375	4,689	
前年度対比		102.2%	99.5%	108.6%	102.4%	96.1%	103.0%	107.1%	90.7%	102.3%	91.5%	94.9%	103.2%	100.1%	

令和7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	訪問看護収益	居宅介護収益	介護報酬収益	11,545,307			
			利用者負担収入	1,285,091			
			訪問看護療養収益		29,444,823		
			医療保険収益	利用者負担収入	915,875		
				その他収益		1,195,140	
		その他収益	預金利息	75,540			
			その他	1,119,600			
			収 益 合 計			43,470,361	

2. 費用の部

款	項	目	節	金額	備考	
在宅生活支援事業費用	訪問看護費用			42, 234, 848		
	給与費	給料		17, 656, 376		
		手当		7, 514, 463		
		報酬		2, 414, 040		
		法定福利費		5, 636, 063		
		退職給与金		0		
		賞与引当金繰入額		3, 169, 450		
		材料費			64, 139	
			衛生材料費		60, 149	
	医療消耗備品		3, 990			
	経費			5, 780, 317		
		旅費		69, 928		
		職員被服費		0		
		消耗品費		15, 890		
		燃料費		600, 036		
		消耗備品費		326, 900		
		保険料		45, 080		
		賃借料		3, 056, 200		
		通信運搬費		500, 709		
		諸会費		30, 000		
		委託料		790, 000		
		雑費		345, 574		
		その他費用			599, 019	
	雑費			599, 019		
		雑費		599, 019		
	特別損失			0		
特別損失			0			
	特別損失		0			
費 用 合 計				42, 833, 867		