

業務状況報告について

国民健康保険山城病院組合介護老人保健施設事業の設置等に関する
条例(平成19年3月5日組合条例第7号)第6条の規定に基づき、介護老人
保健施設事業会計の業務状況を別紙のとおり報告する。

令和4年5月31日 提出

国民健康保険山城病院組合
管理者 河井規子

介護老人保健施設事業業務状況報告書

令和4年5月31日

国民健康保険山城病院組合

1 事業の概況

令和3年度下期における施設利用療養者数は、入所利用者数延べ16,248人(1日平均89.3人)、短期入所利用者数延べ166人(1日平均0.9人)、通所リハビリ利用者数延べ1639人(1日平均13.7人)となりました。

下期における施設利用療養者数の状況は、第1表のとおりです。

第1表 施設利用療養者数実績表

(単位:人)

項 目			予定療養者数	実績療養者数	達成率(%)	差 引 (実績—予定)	
療 養 者 数	延療養者数	入 所 者	3年度下期	17,654	16,248	92.0	△ 1,406
			昨 年 同 期	17,654	15,719	89.0	△ 1,935
		短期入所者	3年度下期	182	166	91.2	△ 16.0
			昨 年 同 期	182	418	229.7	236.0
		通所リハビリ者	3年度下期	2,160	1,639	75.9	△ 521
			昨 年 同 期	2,057	1,844	89.6	△ 213
1日平均	入 所 者	3年度下期	97	89.3	92.1	△ 7.7	
		昨 年 同 期	97	86.4	89.1	△ 10.6	
	短期入所者	3年度下期	2.0	0.9	45.0	△ 1.1	
		昨 年 同 期	1.0	2.3	230.0	1.3	
	通所リハビリ者	3年度下期	18	13.7	76.1	△ 4.3	
		昨 年 同 期	17	15.2	89.4	△ 1.8	

2 経理の状況

令和3年度下期における経理の状況は、収益的収支では、療養収益が247,788千円、療養外収益が23,009千円、総収益270,797千円、療養費用が277,455千円、療養外費用が24,128千円で、総費用301,583千円となり、差引き30,786千円の純損失が生じました。

昨年度同期と比較すると、収益では、施設療養収益が13,572千円(6.6%)の増、短期入所療養収益は3,309千円(59.5%)の減、通所リハビリ療養収益は2,956千円(14.5%)の減、その他療養収益は982千円(11.3%)の増、療養収益全体では8,290千円(3.5%)の増となりました。療養外収益は、4,302千円(15.8%)の減、収益全体で762千円の減となりました。

また費用では、給与費で18,495千円(9.0%)の減、材料費で1,442千円(7.2%)の減、経費で2,208千円(3.9%)の減で療養費用全体では19,531千円(6.6%)の減となりました。療養外費用は841千円(3.4%)の減、費用全体では25,122千円(7.7%)の減となりました。

令和3年度下半期の収益的収支構成表は第2表、損益計算書は第3表のとおりです。

また貸借対照表は第4表のとおりであり、総資産額は891,613千円となっており、そのうちの89.3%に当たる796,046千円が固定資産となっています。一方、負債は1,181,811千円、資本は△290,198千円となっています。

第2表

令和3年度下期 介護老人保健施設事業収益の収支構成表

(単位:円)

科 目		令 和 3 年 度 (A)		令 和 2 年 度 (B)		比 較	
		金 額	総支出 対比率	金 額	総支出 対比率	増 減 (A)-(B)	(A)-(B) /(B)
収 入	療 養 収 益	247,787,924	% 82.2	239,497,702	% 73.3	8,290,222	% 3.5
	施設療養収益	218,401,258	72.4	204,828,481	62.7	13,572,777	6.6
	短期入所療養収益	2,256,925	0.7	5,566,290	1.7	△ 3,309,365	△ 59.5
	通所リハビリ療養収益	17,454,103	5.7	20,409,792	6.2	△ 2,955,689	△ 14.5
	その他療養収益	9,675,638	3.2	8,693,139	2.7	982,499	11.3
	療養外収益	23,008,615	7.6	27,310,345	8.5	△ 4,301,730	△ 15.8
	他会計繰入金	10,075,000	3.3	10,410,000	3.2	△ 335,000	△ 3.2
	その他療養外収益	12,933,615	4.3	16,900,345	5.2	△ 3,966,730	△ 23.5
	特別利益	0	0.0	4,750,000	1.5	△ 4,750,000	-
	計	270,796,539	89.8	271,558,047	83.1	△ 761,508	△ 0.3
支 出	療 養 費 用	277,455,138	92.0	296,986,009	90.9	△ 19,530,871	△ 6.6
	給 与 費	186,617,923	61.9	205,113,287	62.8	△ 18,495,364	△ 9.0
	材 料 費	18,532,105	6.0	19,973,980	6.1	△ 1,441,875	△ 7.2
	経 費	53,791,131	17.8	55,998,768	17.1	△ 2,207,637	△ 3.9
	減価償却費	17,865,155	5.9	15,880,878	4.9	1,984,277	12.5
	資産減耗費	614,101	0.2	0	0.0	614,101	皆増
	研究研修費	34,723	0.0	19,096	0.1	15,627	81.8
	療養外費用	24,127,690	8.0	24,969,087	7.6	△ 841,397	△ 3.4
	支払利息及び 企業債取扱諸費	8,479,156	2.9	8,707,197	2.7	△ 228,041	△ 2.6
	その他療養外費用	15,648,534	5.2	16,261,890	5.0	△ 613,356	△ 3.8
	特別損失	0	0.0	4,750,000	1.5	△ 4,750,000	皆減
	計	301,582,828	100.0	326,705,096	100.0	△ 25,122,268	△ 7.7
純 損 益		△ 30,786,289		△ 55,147,049		24,360,760	

第3表

令和3年度下期 介護老人保健施設事業損益計算書
(令和3年10月1日から令和4年3月31日まで)

(単位:円)

区 分	金 額		
1 療養収益			
(1) 施設療養収益	218,401,258		
(2) 短期入所療養収益	2,256,925		
(3) 通所リハビリ療養収益	17,454,103		
(4) その他療養収益	<u>9,675,638</u>	247,787,924	
2 療養費用			
(1) 給与費	186,617,923		
(2) 材料費	18,532,105		
(3) 経費	53,791,131		
(4) 減価償却費	17,865,155		
(5) 資産減耗費	614,101		
(6) 研究研修費	<u>34,723</u>	<u>277,455,138</u>	
療養損失			29,667,214
3 療養外収益			
(1) 受取利息配当金	0		
(2) 他会計繰入金	10,075,000		
(3) 長期前受金戻入	12,837,122		
(4) 資本費繰入収益	0		
(5) その他療養外収益	<u>96,493</u>	23,008,615	
4 療養外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	8,479,156		
(2) 消費税及び地方消費税	876,200		
(3) 雑損失	13,000,494		
(4) 長期前払消費税勘定償却	<u>1,771,840</u>	<u>24,127,690</u>	<u>△ 1,119,075</u>
経常損失			30,786,289
5 特別利益	<u>0</u>	0	
6 特別損失	<u>0</u>	0	0
当期純損失			△ 30,786,289
前期繰越欠損金			<u>△ 387,654,607</u>
当期未処理欠損金			<u><u>△ 418,440,896</u></u>

第4表

令和3年度 介護老人保健施設事業貸借対照表
(令和4年3月31日)

(単位:円)

資 産 の 部		負 債 ・ 資 本 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
1 固定資産	796,046,050	3 固定負債	880,436,838
(1)有形固定資産	775,735,970	(1)企業債	617,816,320
イ 建物	1,092,965,000	(2)他会計借入金	212,616,073
建物減価償却累計額	383,630,715	(3)リース債務	50,004,445
ロ 建物附属設備	2,991,000	4 流動負債	134,653,777
建物附属設備減価償却累計額	1,421,320	(1)企業債	42,055,474
ハ 器械備品	62,793,100	(2)他会計借入金	52,158,892
器械備品減価償却累計額	48,470,556	(3)リース債務	5,391,155
ニ リース資産	61,324,800	(4)未払金	13,755,829
リース資産減価償却累計額	10,815,339	(5)引当金	20,385,000
(2)投資	20,310,080	(6)その他流動負債	907,427
イ 長期前払消費税	20,310,080	5 繰延収益	166,720,238
2 流動資産	95,566,907	(1)長期前受金	382,582,000
(1)現金預金	23,794,408	(2)長期前受金収益化累計額	215,861,762
(2)未収金	70,272,732	負 債 合 計	1,181,810,853
(3)貯蔵品	1,495,163	6 資本金	128,243,000
(4)前払費用	4,604	(1)資本金	128,243,000
		7 剰余金	△ 418,440,896
		(1)資本剰余金	0
		(2)利益剰余金	△ 418,440,896
		イ 当年度未処理欠損金	418,440,896
		資 本 合 計	△ 290,197,896
資 産 合 計	891,612,957	負 債 ・ 資 本 合 計	891,612,957

3 令和4年度予算の概要

令和4年度は、来年4月に老健4階フロアにおいて開設する回復期リハビリテーション病棟の準備期間としての運用となることから、業務の予定量としては、下記のとおりとなります。

(令和4年10月以降、4階フロアを閉鎖し改修工事を行います。)

年間入所利用者延人数は25,550人(1日平均70人)、年間短期入所利用者延人数730人(1日平均2人)、年間通所リハビリ利用者延人数4,374人(1日平均18人)と見込んでおり、これを昨年度と比較すると、年間入所利用者延人数では9,855人(27.8%)の減、年間短期入所利用者延人数では同推移、年間通所リハビリ利用者延人数では18人(0.4%)の増となっています。

収益的収支における収入は、療養収益が416,333千円、療養外収益が60,134千円で、事業収益としては476,468千円を見込んでおり、これを昨年度と比較すると、療養収益では124,418千円(23.1%)の減、療養外収益では14,200千円(30.9%)の減、事業収益では110,218千円(18.8%)の減となっています。一方、支出は、療養費用が492,082千円、療養外費用が30,076千円で、事業費用としては522,659千円を見込んでおり、これを昨年度と比較すると、療養費用では73,513千円(13.0%)の減、療養外費用では9,486千円(46.1%)の増、事業費用では64,027千円(10.9%)の減となっています。収入合計が476,468千円、支出合計が522,659千円で、46,191千円の赤字予算となっています。

資本的収支における収入は、他会計負担金が43,015千円、固定資産売却代金が250,000千円で、収入合計293,015千円を見込んでいます。これを昨年度と比較すると、他会計負担金では906千円(2.2%)の増、固定資産売却代金は、250,000千円の増となり、収入合計では250,906千円の増となっています。

一方、支出は、建設改良費が6,593千円、企業債償還金が42,056千円、他会計償還金が40,087千円で、支出合計88,736千円を見込んでいます。これを昨年度と比較すると、建設改良費では1,308千円(24.75%)の増、企業債償還金では905千円(2.2%)の増、他会計償還金では24,173千円(151.9%)の増、支出合計では26,386千円(42.3%)の増となっています。

業務の予定量、収益的収支の予定額、資本的収支の予定額及び市町村分担金は次のとおりです。

〈1〉 業務の予定量

(1) 定 員

入 所 定 員	100人
通所リハビリ定員	20人

(2) 利用者数

入所利用者延人数	25,550人	1日平均利用者数	70人
短期入所利用者延人数	730人	1日平均利用者数	2人
通所リハビリ利用者延人数	4,374人	1日平均利用者数	18人

〈2〉 収益的収入及び支出

(収 入)

第1款 施設事業収益	476,468千円
第1項 療養収益	416,333千円
第2項 療養外収益	60,134千円
第3項 特別利益	1千円

(支 出)

第1款 施設事業費用	522,659千円
第1項 療養費用	492,082千円
第2項 療養外費用	30,076千円
第3項 特別損失	1千円
第4項 予備費	500千円

〈3〉 資本的収入及び支出

(収 入)

第1款 資本的収入	293,015千円
第1項 他会計負担金	43,015千円
第2項 固定資産売却代金	250,000千円

(支 出)

第1款 資本的支出	88,736千円
第1項 建設改良費	6,593千円
第2項 企業債償還金	42,056千円
第3項 他会計償還金	40,087千円

〈4〉 組合市町村分担金

市町村名	分 担 金 (千円)	予 算 科 目 区 分	
		収益的収入繰入金 (千円)	資本的収入負担金 (千円)
木津川市	53,594	16,593	37,001
笠置町	1,568	475	1,093
和束町	4,178	1,270	2,908
南山城村	2,891	878	2,013
計	62,231	19,216	43,015

4 令和4年度経営方針

今年度は病院組合事業転換に伴い、入所定員数が減少することから、より一層、施設サービスの効率化及び居宅サービスの充実を図り、在宅復帰・在宅支援に取り組む。

その方策として、

- ・老健としてのサービスの適正化を図る。(入所対象者は在宅復帰を目指していただく)
- ・在宅復帰に向けリハビリ機能の充実を図る。
- ・在宅復帰機能を強化し、回転率を向上させる。(より多くの入所者の受け入れを行う)
- ・「居宅介護支援事業所」を通して新規利用者増を図り、通所リハビリ、短期入所の利用によって在宅生活の継続を支援する。

以上のような取り組みを推し進め、経営健全化に努める。