
事業別状況
介護サービス事業

5 介護サービス事業

(1) 事業数等

平成30年度における各施設の施設サービス年延利用者数は68,963人であった。また、同施設で実施する居宅サービス（通所リハビリテーション、短期入所療養介護）の年延利用者数は12,265人、居宅介護支援の年延利用者数は725人であった。

(2) 経営状況

平成30年度の総収益は12億54百万円、総費用は12億59百万円で、差引6百万円の純損失を計上した。

経営状況の推移

(単位：千円、%)

項目 \ 年度	24	25	26	27	28	29	30	
総収益	1,664,756	1,808,991	1,811,542	1,842,184	1,987,047	1,210,621	1,253,605	
経常収益	1,664,694	1,808,947	1,798,554	1,817,675	1,644,018	1,209,724	1,216,709	
うち営業収益	1,237,507	1,370,280	1,392,714	1,372,027	1,268,739	1,026,857	1,037,043	
総費用	1,640,802	1,749,497	2,044,584	1,790,813	1,790,038	1,194,025	1,259,242	
経常費用	1,640,172	1,748,765	1,796,758	1,764,890	1,785,582	1,192,567	1,222,598	
単年度	純利益	52,545	59,494	8,670	51,371	199,417	26,803	15,067
	純損失	28,591	-	241,712	-	2,408	10,207	20,704
単年度	経常利益	52,874	60,182	21,857	52,785	6,322	27,424	14,865
	経常損失	28,352	-	20,061	-	147,886	10,267	20,754
累積欠損金	578,877	545,275	756,810	741,217	544,998	143,717	133,976	
不良債務	-	-	-	-	-	-	-	
赤字額等の割合	単年度欠損金比率	2.3	-	17.4	-	0.2	1.0	2.0
	累積欠損金比率	46.8	39.8	54.3	54.0	43.0	14.0	12.9
	不良債務比率	-	-	-	-	-	-	-
総収支比率	101.5	103.4	88.6	102.9	111.0	101.4	99.6	
経常収支比率	101.5	103.4	100.1	103.0	92.1	101.4	99.5	

(施設業務の概要)

項目	団体名			
	長 浜 市	甲 賀 市	高 島 市	計
1. 事業種類	介護老人保健施設	介護老人保健施設	介護老人保健施設	
2. 施設の名称	湖北やすらぎの里	ケアセンターささゆり	陽光の里	
3. 事業開始年月日	H12. 4. 1	H24. 4. 1	H12. 4. 1	
4. 法適用年月日	H1. 3. 1	H24. 4. 1	H9. 4. 1	
5. 延床面積 (㎡)	2,682	1,187	3,990	7,859
うち居室床面積 (㎡)	816	253	914	1,983
6. 定員数				
(1) 介護老人保健施設 (人)	-	29	100	129
(2) 通所リハビリテーション (人)	10	20	15	45
7. 施設サービス				
ア. サービス日数 (日)	365	365	365	1,095
イ. 年延利用者数 (人)	27,782	6,893	34,288	68,963
ウ. 年延入所定員 (人)	30,660	10,585	36,500	77,745
8. 居宅サービス				
(1) 訪問看護				
ア. サービス日数 (日)				
イ. 年延利用者数 (人)				
(2) 訪問リハビリテーション				
ア. サービス日数 (日)				
イ. 年延利用者数 (人)				
(3) 通所リハビリテーション				
ア. サービス日数 (日)	240	243	239	722
イ. 年延利用者数 (人)	1,569	3,238	2,941	7,748
(4) 短期入所療養介護				
ア. サービス日数 (日)	365	365	6	736
イ. 年延利用者数 (人)	2,127	2,384	6	4,517
9. 居宅介護支援				
年延利用者数 (人)	537	188	-	725
10. 職員数				
(1) 医師 (人)	-	-	1	1
(2) 看護職員 (人)	10	8	9	27
(3) 介護職員 (人)	21	7	18	46
(4) 介護支援専門員 (人)	2	2	1	5
(5) 理学療法士・作業療法士 (人)	5	2	2	9
(6) 事務職員 (人)	3	3	2	8
(7) その他 (人)	4	2	1	7
計	45	24	34	103

(損益計算書)

(単位：千円)

項目	事業名 団体名 年度	介護サービス							
		長 浜 市		甲 賀 市		高 島 市		合 計	
		29	30	29	30	29	30	29	30
1. 営業収益 (A)		404,694	411,655	165,473	165,461	456,690	459,927	1,026,857	1,037,043
(1) 主営業収益		404,263	411,157	146,368	146,821	456,514	459,793	1,007,145	1,017,771
(2) 受託工事収益		-	-	-	-	-	-	-	-
(3) その他営業収益		431	498	19,105	18,640	176	134	19,712	19,272
2. 営業費用 (B)		431,967	444,318	286,825	293,894	448,775	459,860	1,167,567	1,198,072
(1) 主営業費用		372,921	385,869	196,710	205,607	308,638	316,206	878,269	907,682
(2) 受託工事費		-	-	-	-	-	-	-	-
(3) 減価償却費		13,467	13,205	21,761	20,903	38,951	34,885	74,179	68,993
(4) その他営業費用		45,579	45,244	68,354	67,384	101,186	108,769	215,119	221,397
営業利益(損失) (A)-(B) (C)		△27,273	△32,663	△121,352	△128,433	7,915	67	△140,710	△161,029
3. 営業外収益 (D)		26,342	21,869	137,481	140,074	19,044	17,723	182,867	179,666
(1) 他会計繰入金		2,511	813	133,974	134,880	14,345	12,948	150,830	148,641
(2) 国(県)補助金等		-	-	-	-	-	-	-	-
(3) 長期前受金戻入等		3,173	3,173	1,355	851	3,669	3,669	8,197	7,693
(4) その他		20,658	17,883	2,152	4,343	1,030	1,106	23,840	23,332
4. 営業外費用 (E)		9,336	9,960	6,455	6,243	9,209	8,323	25,000	24,526
(1) 支払利息		712	322	6,455	6,243	9,209	8,323	16,376	14,888
(うち企業債利息)		712	322	6,455	6,243	9,149	8,323	16,316	14,888
(2) その他		8,624	9,638	-	-	-	-	8,624	9,638
営業外利益(損失) (D)-(E) (F)		17,006	11,909	131,026	133,831	9,835	9,400	157,867	155,140
経常利益(損失) (C)+(F) (G)		△10,267	△20,754	9,674	5,398	17,750	9,467	17,157	△5,889
5. 特別利益 (H)		897	33,045	-	108	-	3,743	897	36,896
(うち他会計繰入金)		-	-	-	-	-	-	-	-
6. 特別損失 (I)		837	32,995	221	180	400	3,469	1,458	36,644
当年度純利益(損失) (G)+(H)-(I)		△10,207	△20,704	9,453	5,326	17,350	9,741	16,596	△5,637
前年度繰越利益剰余金(欠損金)		108,320	98,113	1,157	1,610	△161,067	△143,717	△51,590	△43,994
その他未処分利益剰余金変動額		-	-	-	-	-	-	-	-
当年度未処分利益剰余金 (未処理欠損金)		98,113	77,409	10,610	6,936	△143,717	△133,976	△34,994	△49,631

(貸借対照表)

(単位：千円)

項目	事業名 団体名	介 護 サ ー ビ ス			
		長 浜 市	甲 賀 市	高 島 市	計
1. 固 定 資 産		128,857	370,385	717,490	1,216,732
(1) 有 形 固 定 資 産		127,239	370,385	717,080	1,214,704
(うちリース資産)		-	-	-	-
(2) 無 形 固 定 資 産		1,618	-	401	2,019
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産		-	-	9	9
2. 流 動 資 産		257,750	222,962	158,144	638,856
(1) 現 金 預 金		149,403	193,287	89,382	432,072
(2) 未 収 金 お よ び 未 収 収 益		107,724	29,675	69,292	206,691
(3) 貸 倒 引 当 金 (△)		-	-	530	530
(4) 貯 蔵 品		509	-	-	509
(5) そ の 他		-	-	-	-
3. 繰 延 資 産		-	-	-	-
資 産 合 計		386,607	593,347	875,634	1,855,588
4. 固 定 負 債		152,139	342,774	429,655	924,568
(1) 建 設 改 良 等 の 財 源 に 充 てる ため の 企 業 債		2,172	342,774	429,655	774,601
(2) 建 設 改 良 等 の 財 源 に 充 てる ため の 長 期 借 入 金		-	-	-	-
(3) 引 当 金		149,967	-	-	149,967
(4) リ ー ス 債 務		-	-	-	-
(5) そ の 他		-	-	-	-
5. 流 動 負 債		92,743	33,167	85,103	211,013
(1) 建 設 改 良 等 の 財 源 に 充 てる ため の 企 業 債		1,086	12,798	47,432	61,316
(2) 建 設 改 良 等 の 財 源 に 充 てる ため の 長 期 借 入 金		-	-	-	-
(3) 引 当 金		20,892	13,624	18,554	53,070
(4) リ ー ス 債 務		-	-	-	-
(5) 一 時 借 入 金		-	-	-	-
(6) 未 払 金 お よ び 未 払 費 用		69,021	6,715	18,634	94,370
(7) 前 受 金 お よ び 前 受 収 益		-	-	-	-
(8) そ の 他		1,744	30	483	2,257
6. 繰 延 収 益		45,724	19,777	47,716	113,217
負 債 合 計		290,606	395,718	562,474	1,248,798
7. 資 本 金		7,700	120,293	447,136	575,129
8. 剰 余 金		88,301	77,336	△133,976	31,661
(1) 資 本 剰 余 金		10,892	-	-	10,892
(2) 利 益 剰 余 金		77,409	77,336	△133,976	20,769
ア 積 立 金		-	70,400	-	70,400
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 (未 処 理 欠 損 金)		77,409	6,936	-	84,345
資 本 合 計		96,001	197,629	313,160	606,790
負 債 ・ 資 本 合 計		386,607	593,347	875,634	1,855,588
不 良 債 務		-	-	-	-

(費用構成表)

(単位：千円、%)

項目	事業名 団体名 金額等	介護サービス							
		長浜市		甲賀市		高島市		計	
		金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
1. 職員給与費									
(1) 基本給		139,468	30.7	87,626	29.2	120,377	25.7	347,471	28.4
(2) 手当		79,283	17.5	47,180	15.7	73,609	15.7	200,072	16.4
(3) 賃金		23,720	5.2	-	-	-	-	23,720	1.9
(4) 退職給付費		6,145	1.4	-	-	-	-	6,145	0.5
(5) 法定福利費		50,183	11.1	38,894	13.0	39,558	8.4	128,635	10.5
計		298,799	65.8	173,700	57.9	233,544	49.9	706,043	57.7
2. 支払利息		322	0.1	6,243	2.1	8,323	1.8	14,888	1.2
(うち企業債利息)		322	0.1	6,243	2.1	8,323	1.8	14,888	1.2
3. 減価償却費		13,205	2.9	20,903	7.0	34,885	7.5	68,993	5.6
4. 修繕費		1,178	0.3	667	0.2	5,244	1.1	7,089	0.6
5. その他		140,774	31.0	98,624	32.9	186,187	39.8	425,585	34.8
計		454,278	100.0	300,137	100.0	468,183	100.0	1,222,598	99.9

(給与表) 平均月額

(単位：円)

項目	事業名 団体名	介護サービス			
		長浜市	甲賀市	高島市	計
全職員					
基本給		306,523	306,385	295,042	302,412
手当		174,248	164,965	180,414	174,127
計		480,771	471,350	475,456	476,539
平均年齢(歳)		45.8	42.5	45.4	44.9
平均勤続年数(年)		20.8	20.0	13.5	18.0

(資本的収支)

(単位：千円、%)

項目	事業名 団体名	介護サービス			
		長 浜 市	甲 賀 市	高 島 市	計
1. 資本的収入					
(1) 企業債		-	-	-	-
(2) 他会計出資金		-	-	46,000	46,000
(3) 他会計借入金		-	-	-	-
(4) 他会計(補助)負担金		-	-	-	-
(5) 固定資産売却代金		-	-	-	-
(6) 国庫(県)補助金		-	-	-	-
(7) 工事負担金		-	-	-	-
(8) その他		-	-	-	-
計 (A)		-	-	46,000	46,000
(9) うち翌年度へ繰越される 支出の財源充当 (B)		-	-	-	-
(10) 前年度許可債で今年度収入分 (C)		-	-	-	-
純計 ((A)-((B)+(C))) (D)		-	-	46,000	46,000
2. 資本的支出					
(1) 建設改良費 (うち職員給与費)		7,844	-	-	7,844
(2) 企業債償還金		9,308	12,582	46,583	68,473
(3) 他会計からの長期借入金返還金		-	-	-	-
(4) 他会計への支出金		-	-	-	-
(5) その他		-	-	-	-
計 (E)		17,152	12,582	46,583	76,317
3. 資本的収入額が資本的支出額 (F) に不足する額((E)-(D))		17,152	12,582	583	30,317
4. (F) の補てん財源					
(1) 過年度損益勘定留保資金		17,152	12,582	583	30,317
(2) 当年度損益勘定留保資金		-	-	-	-
(3) 当年度利益剰余金処分別		-	-	-	-
(4) 繰越利益剰余金処分別		-	-	-	-
(5) 積立金の取りくずし額		-	-	-	-
(6) 繰越工事資金		-	-	-	-
(7) その他		-	-	-	-
計 (G)		17,152	12,582	583	30,317
5. 補てん財源不足額(F)-(G) (H)		-	-	-	-
6. 補てん財源不足率(H)/(A)×100		-	-	-	-
7. 当年度許可債で未借入または未発行の額		-	-	-	-

(財務分析表)

(単位：%)

項目	事業名	介護サービス			
	団体名	長浜市	甲賀市	高島市	計
1. 自己資本構成比率		36.7	36.6	41.2	38.8
2. 固定資産対長期資本比率		43.8	66.1	90.8	74.0
3. 流動比率		277.9	672.2	185.8	302.8
4. 総収支比率		95.8	101.8	102.1	99.6
5. 経常収支比率		95.4	101.8	102.0	99.5
6. 営業収益対営業費用比率		92.6	56.3	100.0	86.6
7. 企業債償還元金対減価償却費比率		70.5	60.2	133.5	99.2
料金収入に対する比率					
8. 企業債償還元金		2.3	8.6	10.1	6.8
9. 企業債利息		0.1	4.3	1.8	1.5
10. 企業債元利償還金		2.3	12.8	11.9	8.2
11. 職員給与費		72.7	118.3	50.8	69.4