
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

令和3年度における各施設の施設サービス年延利用者数は65,308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13,225人、居宅介護支援の年延利用者数は533人であった。

(2) 経営状況

令和3年度の総収益は11億88百万円、総費用は12億80百万円で、差引92百万円の純損失を計上した。

経営状況の推移

(単位：千円、%)

年度	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3
総収益	1,842,184	1,987,047	1,210,621	1,253,605	1,228,346	1,242,545	1,187,568
経常収益	1,817,675	1,644,018	1,209,724	1,216,709	1,213,363	1,215,704	1,171,607
うち営業収益	1,372,027	1,268,739	1,026,857	1,037,043	1,039,297	1,041,521	1,031,120
総費用	1,790,813	1,790,038	1,194,025	1,259,242	1,220,608	1,258,888	1,279,621
経常費用	1,764,890	1,785,582	1,192,567	1,222,598	1,204,508	1,231,999	1,261,410
単年度							
純利益	51,371	199,417	26,803	15,067	12,803	7,315	-
純損失	-	2,408	10,207	20,704	5,065	23,658	92,053
単年度							
経常利益	52,785	6,322	27,424	14,865	13,827	7,216	-
経常損失	-	147,886	10,267	20,754	4,972	23,511	89,803
累積欠損金	741,217	544,998	143,717	133,976	134,139	148,656	238,089
不良債務	-	-	-	-	-	-	-
赤字額等の割合							
単年度欠損金比率	-	0.2	1.0	2.0	0.5	2.3	8.9
累積欠損金比率	54.0	43.0	14.0	12.9	12.9	14.3	23.1
不良債務比率	-	-	-	-	-	-	-
総収支比率	102.9	111.0	101.4	99.6	100.6	98.7	92.8
経常収支比率	103.0	92.1	101.4	99.5	100.7	98.7	92.9

(収益的収支決算のまとめ)

(単位：千円、%)

事業名 団体名 年度 項目	介 護 サ ー ビ ス							
	長 浜 市		甲 賀 市		高 島 市		合 計	
	2	3	2	3	2	3	2	3
総 収 益	466,878	454,365	282,632	262,795	493,035	470,408	1,242,545	1,187,568
経常収益	446,772	438,404	280,132	262,795	488,800	470,408	1,215,704	1,171,607
総 費 用	465,464	456,985	306,290	338,586	487,134	484,050	1,258,888	1,279,621
経常費用	445,418	441,084	303,643	336,276	482,938	484,050	1,231,999	1,261,410
純 利 益	1,414	-	-	-	5,901	-	7,315	-
純 損 失	-	2,620	23,658	75,791	-	13,642	23,658	92,053
経常利益	1,354	-	-	-	5,862	-	7,216	-
経常損失	-	2,680	23,511	73,481	-	13,642	23,511	89,803
累 積 欠 損 金	-	-	20,419	96,210	128,237	141,879	148,656	238,089
不 良 債 務	-	-	-	-	-	-	-	-
営 業 収 益	428,446	419,780	141,903	156,527	471,172	454,813	1,041,521	1,031,120
単年度欠損金比率	-	0.6	16.7	48.4	-	3.0	2.3	8.9
累積欠損金比率	-	-	14.4	61.5	27.2	31.2	14.3	23.1
不良債務比率	-	-	-	-	-	-	-	-
総 収 支 比 率	100.3	99.4	92.3	77.6	101.2	97.2	98.7	92.8
経常収支比率	100.3	99.4	92.3	78.1	101.2	97.2	98.7	92.9

(資本的収支決算のまとめ)

(単位：千円)

事業名 団体名 年度 項目	介 護 サ ー ビ ス							
	長 浜 市		甲 賀 市		高 島 市		合 計	
	2	3	2	3	2	3	2	3
資 本 的 支 出								
建設改良費	285	3,159	469	5,250	8,462	-	9,216	8,409
企業債償還金	1,086	1,086	13,018	13,241	48,304	49,201	62,408	63,528
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
計	1,371	4,245	13,487	18,491	56,766	49,201	71,624	71,937
上 部 財 源								
内部資金	1,371	4,245	13,018	18,491	56,766	49,201	71,155	71,937
外部資金	-	-	469	-	-	-	469	-
企業債	-	-	-	-	-	-	-	-
他会計出資金等	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	469	-	-	-	469	-
計	1,371	4,245	13,487	18,491	56,766	49,201	71,624	71,937
補填財源不足額	-	-	-	-	-	-	-	-
当年度同意等債で未借入または未発行の額	-	-	-	-	-	-	-	-
実質補填財源不足額	-	-	-	-	-	-	-	-

(施設業務の概要)

項目	団体名				計
	長 浜 市	甲 賀 市	高 島 市		
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)	84	29	100	213	
(2) 通所リハビリステーション (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)	25,866	6,970	32,472	65,308	
ウ. 年延入所定員 (人)	30,660	10,585	36,030	77,275	
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) 訪問リハビリステーション					
ア. サービス日数 (日)					
イ. 年延利用者数 (人)					
(3) 通所リハビリステーション					
ア. サービス日数 (日)	228	242	239	709	
イ. 年延利用者数 (人)	1,419	3,432	2,926	7,777	
(4) 短期入所療養介護					
ア. サービス日数 (日)	365	365	226	956	
イ. 年延利用者数 (人)	2,942	1,819	470	5,231	
(5) 福祉用具貸与					
年延利用者数 (人)	-	217	-	217	
9. 居宅介護支援					
年延利用者数 (人)	533	-	-	533	
10. 職員数					
(1) 医師 (人)	-	-	1	1	
(2) 看護職員 (人)	10	13	14	37	
(3) 介護職員 (人)	21	15	32	68	
(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	3	10	
(6) 事務職員 (人)	4	4	2	10	
(7) その他 (人)	22	9	3	34	
計	64	45	56	165	

(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	
		2	3	2	3	2	3	2	3
1. 営業収益 (A)		428,446	419,780	141,903	156,527	471,172	454,813	1,041,521	1,031,120
(1) 主営業収益		428,021	419,400	124,434	139,330	471,169	454,813	1,023,624	1,013,543
(2) 受託工事収益		-	-	-	-	-	-	-	-
(3) その他営業収益		425	380	17,469	17,197	3	-	17,897	17,577
2. 営業費用 (B)		433,467	429,467	297,836	330,693	476,336	478,345	1,207,639	1,238,505
(1) 主営業費用		387,994	386,991	242,162	275,451	378,500	366,074	1,008,656	1,028,516
(2) 受託工事費		-	-	-	-	-	-	-	-
(3) 減価償却費		13,503	12,793	18,386	18,330	35,075	35,659	66,964	66,782
(4) その他営業費用		31,970	29,683	37,288	36,912	62,761	76,612	132,019	143,207
営業利益(損失) (A)-(B) (C)		△5,021	△9,687	△155,933	△174,166	△5,164	△23,532	△166,118	△207,385
3. 営業外収益 (D)		18,326	18,624	138,229	106,268	17,628	15,595	174,183	140,487
(1) 他会計繰入金		2,940	3,664	123,072	99,226	8,310	8,750	134,322	111,640
(2) 国(県)補助金等		4,019	1,885	2,028	400	4,739	464	10,786	2,749
(3) 長期前受金戻入等		3,173	3,173	796	838	3,628	3,686	7,597	7,697
(4) その他		8,194	9,902	12,333	5,804	951	2,695	21,478	18,401
4. 営業外費用 (E)		11,951	11,617	5,807	5,583	6,602	5,705	24,360	22,905
(1) 支払利息		11	6	5,807	5,583	6,602	5,705	12,420	11,294
(うち企業債利息)		11	6	5,807	5,583	6,602	5,705	12,420	11,294
(2) その他		11,940	11,611	-	-	-	-	11,940	11,611
営業外利益(損失) (D)-(E) (F)		6,375	7,007	132,422	100,685	11,026	9,890	149,823	117,582
経常利益(損失) (C)+(F) (G)		1,354	△2,680	△23,511	△73,481	5,862	△13,642	△16,295	△89,803
5. 特別利益 (H)		20,106	15,961	2,500	-	4,235	-	26,841	15,961
(うち他会計繰入金)		-	-	-	-	-	-	-	-
6. 特別損失 (I)		20,046	15,901	2,647	2,310	4,196	-	26,889	18,211
当年度純利益(損失) (G)+(H)-(I)		1,414	△2,620	△23,658	△75,791	5,901	△13,642	△16,343	△92,053
前年度繰越利益剰余金(欠損金)		72,507	73,921	3,239	△20,419	△134,138	△128,237	△58,392	△74,735
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)		73,921	71,301	△20,419	△96,210	△128,237	△141,879	△74,735	△166,788

(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		94,422	319,825	638,493	1,052,740
(1) 有 形 固 定 資 産		91,281	319,825	638,083	1,049,189
(うちリース資産)		-	-	-	-
(2) 無 形 固 定 資 産		3,141	-	401	3,542
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産		-	-	9	9
2. 流 動 資 産		259,609	146,540	119,860	526,009
(1) 現 金 預 金		160,118	118,621	47,794	326,533
(2) 未 収 金 お よ び 未 収 収 益		98,391	27,919	72,546	198,856
(3) 貸 倒 引 当 金 (△)		-	-	480	480
(4) 貯 蔵 品		1,004	-	-	1,004
(5) そ の 他		-	-	-	-
3. 繰 延 資 産		-	-	-	-
資 産 合 計		354,031	466,365	758,353	1,578,749
4. 固 定 負 債		156,959	303,046	282,026	742,031
(1) 建 設 改 良 等 の 財 源 に 充てるための企業債		-	303,046	282,026	585,072
(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		156,959	-	-	156,959
(4) リ ー ス 債 務		-	-	-	-
(5) そ の 他		-	-	-	-
5. 流 動 負 債		70,972	34,519	87,337	192,828
(1) 建 設 改 良 等 の 財 源 に 充てるための企業債		-	13,468	50,123	63,591
(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		18,415	13,219	17,591	49,225
(4) リ ー ス 債 務		-	-	-	-
(5) 一 時 借 入 金		-	-	-	-
(6) 未 払 金 お よ び 未 払 費 用		51,359	7,832	19,623	78,814
(7) 前 受 金 お よ び 前 受 収 益		-	-	-	-
(8) そ の 他		1,198	-	-	1,198
6. 繰 延 収 益		36,207	17,817	36,733	90,757
負 債 合 計		264,138	355,382	406,096	1,025,616
7. 資 本 金		7,700	120,293	494,136	622,129
8. 剰 余 金		82,193	△9,310	△141,879	△68,996
(1) 資 本 剰 余 金		10,892	-	-	10,892
(2) 利 益 剰 余 金		71,301	△9,310	△141,879	△79,888
ア 積 立 金		-	86,900	-	86,900
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 (未処理欠損金)		71,301	△96,210	△141,879	△166,788
資 本 合 計		89,893	110,983	352,257	553,133
負 債 ・ 資 本 合 計		354,031	466,365	758,353	1,578,749
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		168,020	38.1	131,447	39.1	153,877	31.8	453,344	35.9
(2) 手当		81,906	18.6	58,711	17.5	83,384	17.2	224,001	17.8
(3) 報酬		-	-	-	-	-	-	-	-
(4) 退職給付費		6,527	1.5	-	-	-	-	6,527	0.5
(5) 法定福利費		48,544	11.0	49,041	14.6	44,861	9.3	142,446	11.3
計		304,997	69.1	239,199	71.1	282,122	58.3	826,318	65.5
2. 支払利息		6	-	5,583	1.7	5,705	1.2	11,294	0.9
(うち企業債利息)		6	-	5,583	1.7	5,705	1.2	11,294	0.9
3. 減価償却費		12,793	2.9	18,330	5.5	35,659	7.4	66,782	5.3
4. 修繕費		1,939	0.4	1,522	0.5	1,836	0.4	5,297	0.4
5. その他		121,349	27.5	71,642	21.3	158,728	32.8	351,719	27.9
計		441,084	100.0	336,276	100.2	484,050	100.1	1,261,410	100.0

(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		219,347	243,420	228,984	229,193
手当		106,927	108,724	124,083	113,246
報酬		-	-	-	-
計		326,274	352,144	353,067	342,439
平均年齢(歳)		54.7	52.2	47.1	51.4
平均勤続年数(年)		14.2	14.4	8.7	12.4

(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		-	-	-	-
(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)		-	-	-	-
(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)		-	-	-	-
2. 資本的支出					
(1) 建設改良費 (うち職員給与費)		3,159	5,250	-	8,409
(2) 企業債償還金		1,086	13,241	49,201	63,528
(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)		4,245	18,491	49,201	71,937
3. 資本的収入額が資本的支出額 (F) に不足する額((E)-(D))		4,245	18,491	49,201	71,937
4. (F) の補てん財源					
(1) 過年度損益勘定留保資金		4,245	18,491	49,201	71,937
(2) 当年度損益勘定留保資金		-	-	-	-
(3) 当年度利益剰余金処分数額		-	-	-	-
(4) 繰越利益剰余金処分数額		-	-	-	-
(5) 積立金の取りくずし額		-	-	-	-
(6) 繰越工事資金		-	-	-	-
(7) その他		-	-	-	-
計 (G)		4,245	18,491	49,201	71,937
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		35.6	27.6	51.3	40.8
2. 固定資産対長期資本比率		33.4	74.1	95.2	76.0
3. 流動比率		365.8	424.5	137.2	272.8
4. 総収支比率		99.4	77.6	97.2	92.8
5. 経常収支比率		99.4	78.1	97.2	92.9
6. 営業収益対営業費用比率		97.7	47.3	95.1	83.3
7. 企業債償還元金対減価償却費比率		8.5	72.2	138.0	95.1
料金収入に対する比率					
8. 企業債償還元金		0.3	9.5	10.8	6.3
9. 企業債利息		0.0	4.0	1.3	1.1
10. 企業債元利償還金		0.3	13.5	12.1	7.4
11. 職員給与費		72.7	171.7	62.0	81.5