
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29年度の事業数はケアセンターおおつが地方独立行政法人大津市民病院に統合されたことにより3事業となっており、昨年度より1事業減少している。

平成29年度における各施設の施設サービス年延利用者数は69,177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12,062人、居宅介護支援の年延利用者数は869人であった。

(2) 経営状況

平成29年度の総収益は12億11百万円、総費用は11億94百万円で、差引17百万円の純利益を計上した。

経営状況の推移

(単位：千円、%)

年度	23	24	25	26	27	28	29	
項目								
総収益	1,375,416	1,664,756	1,808,991	1,811,542	1,842,184	1,987,047	1,210,621	
経常収益	1,375,416	1,664,694	1,808,947	1,798,554	1,817,675	1,644,018	1,209,724	
うち営業収益	1,089,309	1,237,507	1,370,280	1,392,714	1,372,027	1,268,739	1,026,857	
総費用	1,755,317	1,640,802	1,749,497	2,044,584	1,790,813	1,790,038	1,194,025	
経常費用	1,408,468	1,640,172	1,748,765	1,796,758	1,764,890	1,785,582	1,192,567	
単年度	純利益	14,040	52,545	59,494	8,670	51,371	199,417	26,803
	純損失	393,941	28,591	-	241,712	-	2,408	10,207
単年度	経常利益	14,040	52,874	60,182	21,857	52,785	6,322	27,424
	経常損失	47,092	28,352	-	20,061	-	147,886	10,267
累積欠損金	564,677	578,877	545,275	756,810	741,217	544,998	143,717	
不良債務	-	-	-	-	-	-	-	
赤字額等の割合	単年度欠損金比率	36.2	2.3	-	17.4	-	0.2	1.0
	累積欠損金比率	51.8	46.8	39.8	54.3	54.0	43.0	14.0
	不良債務比率	-	-	-	-	-	-	-
総収支比率	78.4	101.5	103.4	88.6	102.9	111.0	101.4	
経常収支比率	97.7	101.5	103.4	100.1	103.0	92.1	101.4	

(施設業務の概要)

項目	団体名					計
	大津市	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	介護老人保健施設		
2. 施設の名称	ケアセンターおおつ	湖北やすらぎの里	ケアセンターさきゆり	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)	-	27,893	7,046	34,238	69,177	
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)	-	244	244	242	730	
イ. 年延利用者数 (人)	-	1,511	3,181	2,704	7,396	
(4) 短期入所療養介護						
ア. サービス日数 (日)	-	365	365	65	795	
イ. 年延利用者数 (人)	-	2,268	2,333	65	4,666	
9. 居宅介護支援	-					
年延利用者数 (人)	-	512	357	-	869	
10. 職員数						
(1) 医師 (人)	-	-	-	1	1	
(2) 看護職員 (人)	-	9	8	8	25	
(3) 介護職員 (人)	-	24	7	18	49	
(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)	-	2	2	1	5	
(6) 事務職員 (人)	-	3	3	2	8	
(7) その他 (人)	-	8	2	1	11	
計	-	48	24	32	104	

(損益計算書)

(単位：千円)

項目	事業名		介護サービス									
	団体名		大津市		長浜市		甲賀市		高島市		合計	
	年度		28	29	28	29	28	29	28	29	28	29
1. 営業収益 (A)	268,278	-	402,038	404,694	154,377	165,473	444,046	456,690	1,268,739	1,026,857		
(1) 主営業収益	267,099	-	401,512	404,263	137,275	146,368	443,866	456,514	1,249,752	1,007,145		
(2) 受託工事収益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
(3) その他営業収益	1,179	-	526	431	17,102	19,105	180	176	18,987	19,712		
2. 営業費用 (B)	547,560	-	437,916	431,967	293,158	286,825	445,311	448,775	1,723,945	1,167,567		
(1) 主営業費用	472,094	-	387,177	372,921	190,272	196,710	320,460	308,638	1,370,003	878,269		
(2) 受託工事費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
(3) 減価償却費	29,532	-	13,107	13,467	23,150	21,761	30,751	38,951	96,540	74,179		
(4) その他営業費用	45,934	-	37,632	45,579	79,736	68,354	94,100	101,186	257,402	215,119		
営業利益(損失) (A)-(B) (C)	△279,282	-	△35,878	△27,273	△138,781	△121,352	△1,265	7,915	△455,206	△140,710		
3. 営業外収益 (D)	169,994	-	47,547	26,342	143,395	137,481	14,343	19,044	375,279	182,867		
(1) 他会計繰入金	163,735	-	6,852	2,511	138,754	133,974	9,745	14,345	319,086	150,830		
(2) 国(県)補助金等	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
(3) 長期前受金戻入等	28	-	3,228	3,173	2,391	1,355	3,669	3,669	9,316	8,197		
(4) その他	6,231	-	37,467	20,658	2,250	2,152	929	1,030	46,877	23,840		
4. 営業外費用 (E)	36,690	-	8,531	9,336	6,522	6,455	9,894	9,209	61,637	25,000		
(1) 支払利息	21,018	-	1,084	712	6,522	6,455	9,894	9,209	38,518	16,376		
(うち企業債利息)	21,018	-	1,084	712	6,522	6,455	9,838	9,149	38,462	16,316		
(2) その他	15,672	-	7,447	8,624	-	-	-	-	23,119	8,624		
営業外利益(損失) (D)-(E) (F)	133,304	-	39,016	17,006	136,873	131,026	4,449	9,835	313,642	157,867		
経常利益(損失) (C)+(F) (G)	△145,978	-	3,138	△10,267	△1,908	9,674	3,184	17,750	△141,564	17,157		
5. 特別利益 (H)	341,152	-	1,189	897	-	-	688	-	343,029	897		
(うち他会計繰入金)	341,117	-	-	-	-	-	-	-	341,117	-		
6. 特別損失 (I)	-	-	1,129	837	500	221	2,827	400	4,456	1,458		
当年度純利益(損失) (G)+(H)-(I)	195,174	-	3,198	△10,207	△2,408	9,453	1,045	17,350	197,009	16,596		
前年度繰越利益剰余金(欠損金)	△579,105	-	105,122	108,320	3,565	1,157	△162,112	△161,067	△632,530	△51,590		
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)	△383,931	-	108,320	98,113	1,157	10,610	△161,067	△143,717	△435,521	△34,994		

(貸借対照表)

(単位：千円)

項目	事業名 団体名	介 護 サ ー ビ ス				
		大 津 市	長 浜 市	甲 賀 市	高 島 市	計
1. 固 定 資 産		-	134,802	391,288	752,375	1,278,465
(1) 有 形 固 定 資 産		-	132,798	391,288	751,966	1,276,052
(うちリース資産)		-	-	-	-	-
(2) 無 形 固 定 資 産		-	2,004	-	400	2,404
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産		-	-	-	9	9
2. 流 動 資 産		-	270,254	208,297	114,958	593,509
(1) 現 金 預 金		-	173,976	180,568	44,553	399,097
(2) 未 収 金 お よ び 未 収 収 益		-	95,510	27,729	70,533	193,772
(3) 貸 倒 引 当 金 (△)		-	-	-	128	128
(4) 貯 蔵 品		-	655	-	-	655
(5) そ の 他		-	113	-	-	113
3. 繰 延 資 産		-	-	-	-	-
資 産 合 計		-	405,056	599,585	867,333	1,871,974
4. 固 定 負 債		-	190,742	355,572	477,087	1,023,401
(1) 建 設 改 良 等 の 財 源 に 充 てる ため の 企 業 債		-	3,258	355,572	477,087	835,917
(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		-	187,484	-	-	187,484
(4) リ ー ス 債 務		-	-	-	-	-
(5) そ の 他		-	-	-	-	-
5. 流 動 負 債		-	48,712	31,083	81,442	161,237
(1) 建 設 改 良 等 の 財 源 に 充 てる ため の 企 業 債		-	9,308	12,582	46,583	68,473
(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		-	21,008	12,148	16,911	50,067
(4) リ ー ス 債 務		-	-	-	-	-
(5) 一 時 借 入 金		-	-	-	-	-
(6) 未 払 金 お よ び 未 払 費 用		-	16,645	6,218	17,506	40,369
(7) 前 受 金 お よ び 前 受 収 益		-	-	-	-	-
(8) そ の 他		-	1,751	135	442	2,328
6. 繰 延 収 益		-	48,897	20,627	51,385	120,909
負 債 合 計		-	288,351	407,282	609,914	1,305,547
7. 資 本 金		-	7,700	120,293	401,136	529,129
8. 剰 余 金		-	109,005	72,010	△143,717	37,298
(1) 資 本 剰 余 金		-	10,892	-	-	10,892
(2) 利 益 剰 余 金		-	98,113	72,010	△143,717	26,406
ア 積 立 金		-	-	61,400	-	61,400
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 (未 処 理 欠 損 金)		-	98,113	10,610	△143,717	△34,994
資 本 合 計		-	116,705	192,303	257,419	566,427
負 債 ・ 資 本 合 計		-	405,056	599,585	867,333	1,871,974
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									
		大津市		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	金額	構成比
1. 職員給与費											
(1) 基本給	-	-	123,889	28.1	81,814	27.9	116,035	25.3	321,738	27.0	
(2) 手当	-	-	71,501	16.2	47,309	16.1	71,132	15.5	189,942	15.9	
(3) 賃金	-	-	44,108	10.0	-	-	-	-	44,108	3.7	
(4) 退職給付費	-	-	14,583	3.3	-	-	-	-	14,583	1.2	
(5) 法定福利費	-	-	46,955	10.6	38,039	13.0	37,556	8.2	122,550	10.3	
計	-	-	301,036	68.2	167,162	57.0	224,723	49.1	692,921	58.1	
2. 支払利息	-	-	712	0.2	6,455	2.2	9,209	2.0	16,376	1.4	
(うち企業債利息)	-	-	712	0.2	6,455	2.2	9,149	2.0	16,316	1.4	
3. 減価償却費	-	-	13,467	3.1	21,761	7.4	38,951	8.5	74,179	6.2	
4. 修繕費	-	-	2,526	0.6	664	0.2	1,514	0.3	4,704	0.4	
5. その他	-	-	123,562	28.0	97,238	33.2	183,587	40.1	404,387	33.9	
計	-	-	441,303	100.0	293,280	100.0	457,984	100.0	1,192,567	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									
		大津市		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	金額	構成比
全職員											
基本給	-	-	297,810		284,076		289,364		291,166		
手当	-	-	172,349		164,267		177,387		172,071		
計	-	-	470,159		448,344		466,751		463,237		
平均年齢(歳)	-	-	41.7		41.2		46.2		43.2		
平均勤続年数(年)	-	-	19.3		17.8		14.7		17.3		

(資本的収支)

(単位：千円、%)

項目	事業名 団体名	介護サービス				
		大津市	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		-	-	-	45,000	45,000
(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)		-	-	-	45,000	45,000
(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 純計 ((A) - ((B) + (C))) (D)		-	-	-	45,000	45,000
2. 資本的支出						
(1) 建設改良費 (うち職員給与費)		-	6,737	-	-	6,737
(2) 企業債償還金		-	8,924	12,369	45,757	67,050
(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)		-	15,661	12,369	45,757	73,787
3. 資本的収入額が資本的支出額 (F) に不足する額((E)-(D))		-	15,661	12,369	757	28,787
4. (F) の補てん財源						
(1) 過年度損益勘定留保資金		-	15,661	12,369	-	28,030
(2) 当年度損益勘定留保資金		-	-	-	757	757
(3) 当年度利益剰余金処分額		-	-	-	-	-
(4) 繰越利益剰余金処分額		-	-	-	-	-
(5) 積立金の取りくずし額		-	-	-	-	-
(6) 繰越工事資金		-	-	-	-	-
(7) その他		-	-	-	-	-
計 (G)		-	15,661	12,369	757	28,787
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 団体名	介 護 サ ー ビ ス				
		大 津 市	長 浜 市	甲 賀 市	高 島 市	計
1. 自己資本構成比率	-	40.9	35.5	35.6	36.7	
2. 固定資産対長期資本比率	-	37.8	68.8	95.7	74.7	
3. 流 動 比 率	-	554.8	670.1	141.2	368.1	
4. 総 収 支 比 率	-	97.7	103.2	103.8	101.4	
5. 経 常 収 支 比 率	-	97.7	103.3	103.9	101.4	
6. 営業収益対営業費用比率	-	93.7	57.7	101.8	87.9	
7. 企業債償還元金対減価償却費比率	-	66.3	56.8	117.5	90.4	
料金収入に対する比率						
8. 企業債償還元金	-	2.2	8.5	10.0	5.4	
9. 企業債利息	-	0.2	4.4	2.0	1.6	
10. 企業債元利償還金	-	2.4	12.9	12.0	8.3	
11. 職 員 給 与 費	-	74.5	114.2	49.2	68.8	