
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2年度における各施設の施設サービス年延利用者数は67,651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11,619人、居宅介護支援の年延利用者数は531人であった。

(2) 経営状況

令和2年度の総収益は12億43百万円、総費用は12億59百万円で、差引16百万円の純損失を計上した。

経営状況の推移

(単位：千円、%)

| 年度 項目 | H26 | H27 | H28 | H29 | H30 | R1 | R2 | |
|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------|
| 総収益 | 1,811,542 | 1,842,184 | 1,987,047 | 1,210,621 | 1,253,605 | 1,228,346 | 1,242,545 | |
| 経常収益 | 1,798,554 | 1,817,675 | 1,644,018 | 1,209,724 | 1,216,709 | 1,213,363 | 1,215,704 | |
| うち営業収益 | 1,392,714 | 1,372,027 | 1,268,739 | 1,026,857 | 1,037,043 | 1,039,297 | 1,041,521 | |
| 総費用 | 2,044,584 | 1,790,813 | 1,790,038 | 1,194,025 | 1,259,242 | 1,220,608 | 1,258,888 | |
| 経常費用 | 1,796,758 | 1,764,890 | 1,785,582 | 1,192,567 | 1,222,598 | 1,204,508 | 1,231,999 | |
| 単年度 | 純利益 | 8,670 | 51,371 | 199,417 | 26,803 | 15,067 | 12,803 | 7,315 |
| | 純損失 | 241,712 | - | 2,408 | 10,207 | 20,704 | 5,065 | 23,658 |
| 単年度 | 経常利益 | 21,857 | 52,785 | 6,322 | 27,424 | 14,865 | 13,827 | 7,216 |
| | 経常損失 | 20,061 | - | 147,886 | 10,267 | 20,754 | 4,972 | 23,511 |
| 累積欠損金 | 756,810 | 741,217 | 544,998 | 143,717 | 133,976 | 134,139 | 148,656 | |
| 不良債務 | - | - | - | - | - | - | - | |
| 赤字額等の割合 | 単年度欠損金比率 | 17.4 | - | 0.2 | 1.0 | 2.0 | 0.5 | 2.3 |
| | 累積欠損金比率 | 54.3 | 54.0 | 43.0 | 14.0 | 12.9 | 12.9 | 14.3 |
| | 不良債務比率 | - | - | - | - | - | - | - |
| 総収支比率 | 88.6 | 102.9 | 111.0 | 101.4 | 99.6 | 100.6 | 98.7 | |
| 経常収支比率 | 100.1 | 103.0 | 92.1 | 101.4 | 99.5 | 100.7 | 98.7 | |

(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) | 27,356 | 6,702 | 33,593 | 67,651 | |
| ウ. 年延入所定員 (人) | 30,660 | 10,585 | 36,139 | 77,384 | |
| 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) | 219 | 241 | 243 | 703 | |
| イ. 年延利用者数 (人) | 1,700 | 2,654 | 2,990 | 7,344 | |
| (4) 短期入所療養介護 | | | | | |
| ア. サービス日数 (日) | 365 | 365 | 361 | 1,091 | |
| イ. 年延利用者数 (人) | 2,086 | 1,828 | 361 | 4,275 | |
| 9. 居宅介護支援 | | | | | |
| 年延利用者数 (人) | 531 | - | - | 531 | |
| 10. 職員数 | | | | | |
| (1) 医師 (人) | - | - | 1 | 1 | |
| (2) 看護職員 (人) | 11 | 10 | 14 | 35 | |
| (3) 介護職員 (人) | 22 | 15 | 32 | 69 | |
| (4) 介護支援専門員 (人) | 2 | 2 | 2 | 6 | |
| (5) 理学療法士・作業療法士 (人) | 5 | 2 | 3 | 10 | |
| (6) 事務職員 (人) | 4 | 5 | 2 | 11 | |
| (7) その他 (人) | 21 | 9 | 2 | 32 | |
| 計 | 65 | 43 | 56 | 164 | |

(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 | |
| | | 1 | 2 | 1 | 2 | 1 | 2 | 1 | 2 |
| 1. 営業収益 (A) | | 426,506 | 428,446 | 160,188 | 141,903 | 452,603 | 471,172 | 1,039,297 | 1,041,521 |
| (1) 主営業収益 | | 426,072 | 428,021 | 141,083 | 124,434 | 452,559 | 471,169 | 1,019,714 | 1,023,624 |
| (2) 受託工事収益 | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (3) その他営業収益 | | 434 | 425 | 19,105 | 17,469 | 44 | 3 | 19,583 | 17,897 |
| 2. 営業費用 (B) | | 439,109 | 433,467 | 278,357 | 297,836 | 462,900 | 476,336 | 1,180,366 | 1,207,639 |
| (1) 主営業費用 | | 379,047 | 387,994 | 197,984 | 242,162 | 317,296 | 378,500 | 894,327 | 1,008,656 |
| (2) 受託工事費 | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (3) 減価償却費 | | 13,894 | 13,503 | 19,559 | 18,386 | 34,652 | 35,075 | 68,105 | 66,964 |
| (4) その他営業費用 | | 46,168 | 31,970 | 60,814 | 37,288 | 110,952 | 62,761 | 217,934 | 132,019 |
| 営業利益(損失) (A)-(B) (C) | | △12,603 | △5,021 | △118,169 | △155,933 | △10,297 | △5,164 | △141,069 | △166,118 |
| 3. 営業外収益 (D) | | 18,272 | 18,326 | 137,889 | 138,229 | 17,905 | 17,628 | 174,066 | 174,183 |
| (1) 他会計繰入金 | | 7,052 | 2,940 | 124,977 | 123,072 | 11,310 | 8,310 | 143,339 | 134,322 |
| (2) 国(県)補助金等 | | - | 4,019 | - | 2,028 | - | 4,739 | - | 10,786 |
| (3) 長期前受金戻入等 | | 3,173 | 3,173 | 796 | 796 | 3,669 | 3,628 | 7,638 | 7,597 |
| (4) その他 | | 8,047 | 8,194 | 12,116 | 12,333 | 2,926 | 951 | 23,089 | 21,478 |
| 4. 営業外費用 (E) | | 10,641 | 11,951 | 6,027 | 5,807 | 7,474 | 6,602 | 24,142 | 24,360 |
| (1) 支払利息 | | 16 | 11 | 6,027 | 5,807 | 7,474 | 6,602 | 13,517 | 12,420 |
| (うち企業債利息) | | 16 | 11 | 6,027 | 5,807 | 7,474 | 6,602 | 13,517 | 12,420 |
| (2) その他 | | 10,625 | 11,940 | - | - | - | - | 10,625 | 11,940 |
| 営業外利益(損失) (D)-(E) (F) | | 7,631 | 6,375 | 131,862 | 132,422 | 10,431 | 11,026 | 149,924 | 149,823 |
| 経常利益(損失) (C)+(F) (G) | | △4,972 | 1,354 | 13,693 | △23,511 | 134 | 5,862 | 8,855 | △16,295 |
| 5. 特別利益 (H) | | 14,886 | 20,106 | 74 | 2,500 | 23 | 4,235 | 14,983 | 26,841 |
| (うち他会計繰入金) | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6. 特別損失 (I) | | 14,816 | 20,046 | 964 | 2,647 | 320 | 4,196 | 16,100 | 26,889 |
| 当年度純利益(損失) (G)+(H)-(I) | | △4,902 | 1,414 | 12,803 | △23,658 | △163 | 5,901 | 7,738 | △16,343 |
| 前年度繰越利益剰余金(欠損金) | | 77,409 | 72,507 | 2,436 | 3,239 | △133,976 | △134,138 | △54,131 | △58,392 |
| 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) | | 72,507 | 73,921 | 15,239 | △20,419 | △134,139 | △128,237 | △46,393 | △74,735 |

(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 | | 104,344 | 332,905 | 674,152 | 1,111,401 |
| (1) 有形固定資産 | | 103,499 | 332,905 | 673,742 | 1,110,146 |
| (うちリース資産) | | - | - | - | - |
| (2) 無形固定資産 | | 845 | - | 401 | 1,246 |
| (3) 投資その他の資産 | | - | - | 9 | 9 |
| 2. 流動資産 | | 252,305 | 222,622 | 149,004 | 623,931 |
| (1) 現金預金 | | 155,608 | 194,639 | 75,789 | 426,036 |
| (2) 未収金および未収収益 | | 95,683 | 27,983 | 73,695 | 197,361 |
| (3) 貸倒引当金(△) | | - | - | 480 | 480 |
| (4) 貯蔵品 | | 901 | - | - | 901 |
| (5) その他 | | - | - | - | - |
| 3. 繰延資産 | | - | - | - | - |
| 資産合計 | | 356,649 | 555,527 | 823,156 | 1,735,332 |
| 4. 固定負債 | | 168,910 | 316,515 | 332,149 | 817,574 |
| (1) 建設改良等の財源に 充てるための企業債 | | - | 316,515 | 332,149 | 648,664 |
| (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 | | 168,910 | - | - | 168,910 |
| (4) リース債務 | | - | - | - | - |
| (5) その他 | | - | - | - | - |
| 5. 流動負債 | | 55,847 | 33,584 | 84,689 | 174,120 |
| (1) 建設改良等の財源に 充てるための企業債 | | 1,086 | 13,241 | 49,201 | 63,528 |
| (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 | | 21,815 | 13,178 | 17,545 | 52,538 |
| (4) リース債務 | | - | - | - | - |
| (5) 一時借入金 | | - | - | - | - |
| (6) 未払金および未払費用 | | 31,517 | 7,165 | 17,870 | 56,552 |
| (7) 前受金および前受収益 | | - | - | - | - |
| (8) その他 | | 1,429 | - | 73 | 1,502 |
| 6. 繰延収益 | | 39,379 | 18,654 | 40,419 | 98,452 |
| 負債合計 | | 264,136 | 368,753 | 457,257 | 1,090,146 |
| 7. 資本金 | | 7,700 | 120,293 | 494,136 | 622,129 |
| 8. 剰余金 | | 84,813 | 66,481 | △128,237 | 23,057 |
| (1) 資本剰余金 | | 10,892 | - | - | 10,892 |
| (2) 利益剰余金 | | 73,921 | 66,481 | △128,237 | 12,165 |
| 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) | | 73,921 | - | - | 73,921 |
| 資本合計 | | 92,513 | 186,774 | 365,899 | 645,186 |
| 負債・資本合計 | | 356,649 | 555,527 | 823,156 | 1,735,332 |
| 不良債務 | | - | - | - | - |

(費用構成表)

(単位：千円、%)

| 項目 | 事業名 | | 介護サービス | | | | | | | |
|-----------|-----|---------|--------|---------|-------|---------|-------|-----------|------|-----|
| | 団体名 | 金額等 | 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 | | 166,354 | 37.4 | 116,196 | 38.3 | 161,678 | 33.5 | 444,228 | 36.1 | |
| (2) 手当 | | 82,738 | 18.6 | 53,022 | 17.5 | 84,916 | 17.6 | 220,676 | 17.9 | |
| (3) 報酬 | | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| (4) 退職給付費 | | 3,830 | 0.9 | - | - | - | - | 3,830 | 0.3 | |
| (5) 法定福利費 | | 46,775 | 10.5 | 39,808 | 13.1 | 46,495 | 9.6 | 133,078 | 10.8 | |
| 計 | | 299,697 | 67.3 | 209,026 | 68.8 | 293,089 | 60.7 | 801,812 | 65.1 | |
| 2. 支払利息 | | 11 | - | 5,807 | 1.9 | 6,602 | 1.4 | 12,420 | 1.0 | |
| (うち企業債利息) | | 11 | - | 5,807 | 1.9 | 6,602 | 1.4 | 12,420 | 1.0 | |
| 3. 減価償却費 | | 13,503 | 3.0 | 18,386 | 6.1 | 35,075 | 7.3 | 66,964 | 5.4 | |
| 4. 修繕費 | | 2,228 | 0.5 | 813 | 0.3 | 3,604 | 0.7 | 6,645 | 0.5 | |
| 5. その他 | | 129,979 | 29.2 | 69,611 | 22.9 | 144,568 | 29.9 | 344,158 | 27.9 | |
| 計 | | 445,418 | 100.0 | 303,643 | 100.0 | 482,938 | 100.0 | 1,231,999 | 99.9 | |

(給与表) 平均月額

(単位：円)

| 項目 | 事業名 | | 介護サービス | | | |
|-----------|-----|---------|---------|---------|---------|--|
| | 団体名 | 長浜市 | 甲賀市 | 高島市 | 計 | |
| 全職員 | | | | | | |
| 基本給 | | 216,607 | 225,186 | 240,592 | 227,110 | |
| 手当 | | 107,732 | 102,756 | 126,363 | 112,820 | |
| 報酬 | | - | - | - | - | |
| 計 | | 324,339 | 327,942 | 366,955 | 339,930 | |
| 平均年齢(歳) | | 51.7 | 52.0 | 46.1 | 49.9 | |
| 平均勤続年数(年) | | 13.3 | 13.4 | 9.9 | 12.2 | |

(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 | | - | 469 | - | 469 |
| (7) 工事負担金 | | - | - | - | - |
| (8) その他の他 | | - | - | - | - |
| 計 (A) | | - | 469 | - | 469 |
| (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) | | - | 469 | - | 469 |
| 2. 資本的支出 | | | | | |
| (1) 建設改良費 (うち職員給与費) | | 285 | 469 | 8,462 | 9,216 |
| (2) 企業債償還金 | | 1,086 | 13,018 | 48,304 | 62,408 |
| (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) その他の他 | | - | - | - | - |
| 計 (E) | | 1,371 | 13,487 | 56,766 | 71,624 |
| 3. 資本的収入額が資本的支出額 (F) に不足する額((E)-(D)) | | 1,371 | 13,018 | 56,766 | 71,155 |
| 4. (F) の補てん財源 | | | | | |
| (1) 過年度損益勘定留保資金 | | 1,371 | 13,018 | 56,766 | 71,155 |
| (2) 当年度損益勘定留保資金 | | - | - | - | - |
| (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) その他の他 | | - | - | - | - |
| 計 (G) | | 1,371 | 13,018 | 56,766 | 71,155 |
| 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 | | | |
|--------------------|------------|-------------|-------|-------|-------|
| | | 長 浜 市 | 甲 賀 市 | 高 島 市 | 計 |
| 1. 自己資本構成比率 | | 37.0 | 37.0 | 49.4 | 42.9 |
| 2. 固定資産対長期資本比率 | | 34.7 | 63.8 | 91.3 | 71.2 |
| 3. 流 動 比 率 | | 451.8 | 662.9 | 175.9 | 358.3 |
| 4. 総 収 支 比 率 | | 100.3 | 92.3 | 101.2 | 98.7 |
| 5. 経 常 収 支 比 率 | | 100.3 | 92.3 | 101.2 | 98.7 |
| 6. 営業収益対営業費用比率 | | 98.8 | 47.6 | 98.9 | 86.2 |
| 7. 企業債償還元金対減価償却費比率 | | 8.0 | 70.8 | 137.7 | 93.2 |
| 料金収入に対する比率 | | | | | |
| 8. 企業債償還元金 | | 0.3 | 10.5 | 10.3 | 6.1 |
| 9. 企業債利息 | | 0.0 | 4.7 | 1.4 | 1.2 |
| 10. 企業債元利償還金 | | 0.3 | 15.1 | 11.7 | 7.3 |
| 11. 職 員 給 与 費 | | 70.0 | 168.0 | 62.2 | 78.3 |