
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4年度における施設サービス年延利用者数は64,450人であった。また、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12,118人、居宅介護支援の年延利用者数は711人であった。

(2) 経営状況

令和4年度の総収益は12億2百万円、総費用は12億73百万円で、差引71百万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	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	
総収益	1,987,047	1,210,621	1,253,605	1,228,346	1,242,545	1,187,568	1,202,100	
経常収益	1,644,018	1,209,724	1,216,709	1,213,363	1,215,704	1,171,607	1,189,400	
うち営業収益	1,268,739	1,026,857	1,037,043	1,039,297	1,041,521	1,031,120	1,009,234	
総費用	1,790,038	1,194,025	1,259,242	1,220,608	1,258,888	1,279,621	1,272,885	
経常費用	1,785,582	1,192,567	1,222,598	1,204,508	1,231,999	1,261,410	1,259,945	
単年度	純利益	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	70,785
単年度	経常利益	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	70,545
累積欠損金	544,998	143,717	133,976	134,139	148,656	238,089	289,611	
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	7.0
	累積欠損金比率	43.0	14.0	12.9	12.9	14.3	23.1	28.7
	不良債務比率	-	-	-	-	-	-	-
総収支比率	111.0	101.4	99.6	100.6	98.7	92.8	94.4	
経常収支比率	92.1	101.4	99.5	100.7	98.7	92.9	94.4	

(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	
	3	4	3	4	3	4	3	4
総 収 益	454,365	441,953	262,795	276,331	470,408	483,816	1,187,568	1,202,100
経 常 収 益	438,404	429,253	262,795	276,331	470,408	483,816	1,171,607	1,189,400
総 費 用	456,985	461,216	338,586	322,350	484,050	489,319	1,279,621	1,272,885
経 常 費 用	441,084	448,576	336,276	322,050	484,050	489,319	1,261,410	1,259,945
純 利 益	-	-	-	-	-	-	-	-
純 損 失	2,620	19,263	75,791	46,019	13,642	5,503	92,053	70,785
経 常 利 益	-	-	-	-	-	-	-	-
経 常 損 失	2,680	19,323	73,481	45,719	13,642	5,503	89,803	70,545
累 積 欠 損 金	-	-	96,210	142,229	141,879	147,382	238,089	289,611
不 良 債 務	-	-	-	-	-	-	-	-
営 業 収 益	419,780	406,229	156,527	138,525	454,813	464,480	1,031,120	1,009,234
単年度欠損金比率	0.6	4.7	48.4	33.2	3.0	1.2	8.9	7.0
累積欠損金比率	-	-	61.5	102.7	31.2	31.7	23.1	28.7
不良債務比率	-	-	-	-	-	-	-	-
総 収 支 比 率	99.4	95.8	77.6	85.7	97.2	98.9	92.8	94.4
経 常 収 支 比 率	99.4	95.7	78.1	85.8	97.2	98.9	92.9	94.4

(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	
	3	4	3	4	3	4	3	4
資 本 的 支 出								
建設改良費	3,159	4,127	5,250	3,179	-	-	8,409	7,306
企業債償還金	1,086	-	13,241	13,469	49,201	50,123	63,528	63,592
そ の 他	-	-	-	-	-	-	-	-
計	4,245	4,127	18,491	16,648	49,201	50,123	71,937	70,898
上 部 財 源								
内部資金	4,245	4,127	18,491	16,648	49,201	25,061	71,937	45,836
外部資金	-	-	-	-	-	25,062	-	25,062
企業債	-	-	-	-	-	-	-	-
他会計出資金等	-	-	-	-	-	25,062	-	25,062
そ の 他	-	-	-	-	-	-	-	-
計	4,245	4,127	18,491	16,648	49,201	50,123	71,937	70,898
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)	25,065	5,948	33,437	64,450	
ウ. 年延入所定員 (人)	30,660	10,585	36,352	77,597	
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)	220	243	239	702	
イ. 年延利用者数 (人)	1,487	2,950	2,715	7,152	
(4) 短期入所療養介護					
ア. サービス日数 (日)	365	365	138	868	
イ. 年延利用者数 (人)	2,785	2,033	148	4,966	
(5) 福祉用具貸与					
年延利用者数 (人)	-	-	-	-	
9. 居宅介護支援					
年延利用者数 (人)	459	252	-	711	
10. 職員数					
(1) 医師 (人)	-	-	1	1	
(2) 看護職員 (人)	12	11	16	39	
(3) 介護職員 (人)	23	15	32	70	
(4) 介護支援専門員 (人)	2	2	3	7	
(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)	23	9	3	35	
計	69	43	60	172	

(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	
		3	4	3	4	3	4	3	4
1. 営業収益 (A)		419,780	406,229	156,527	138,525	454,813	464,480	1,031,120	1,009,234
(1) 主営業収益		419,400	405,813	139,330	122,251	454,813	464,480	1,013,543	992,544
(2) 受託工事収益		-	-	-	-	-	-	-	-
(3) その他営業収益		380	416	17,197	16,274	-	-	17,577	16,690
2. 営業費用 (B)		429,467	436,520	330,693	316,694	478,345	484,536	1,238,505	1,237,750
(1) 主営業費用		386,991	389,221	275,451	264,549	366,074	382,939	1,028,516	1,036,709
(2) 受託工事費		-	-	-	-	-	-	-	-
(3) 減価償却費		12,793	11,462	18,330	18,602	35,659	35,416	66,782	65,480
(4) その他営業費用		29,683	35,837	36,912	33,543	76,612	66,181	143,207	135,561
営業利益(損失) (A)-(B) (C)		△9,687	△30,291	△174,166	△178,169	△23,532	△20,056	△207,385	△228,516
3. 営業外収益 (D)		18,624	23,024	106,268	137,806	15,595	19,336	140,487	180,166
(1) 他会計繰入金		3,664	1,270	99,226	129,177	8,750	11,212	111,640	141,659
(2) 国(県)補助金等		1,885	9,052	400	297	464	1,755	2,749	11,104
(3) 長期前受金戻入等		3,173	2,954	838	830	3,686	3,630	7,697	7,414
(4) その他		9,902	9,748	5,804	7,502	2,695	2,739	18,401	19,989
4. 営業外費用 (E)		11,617	12,056	5,583	5,356	5,705	4,783	22,905	22,195
(1) 支払利息		6	-	5,583	5,356	5,705	4,783	11,294	10,139
(うち企業債利息)		6	-	5,583	5,356	5,705	4,783	11,294	10,139
(2) その他		11,611	12,056	-	-	-	-	11,611	12,056
営業外利益(損失) (D)-(E) (F)		7,007	10,968	100,685	132,450	9,890	14,553	117,582	157,971
経常利益(損失) (C)+(F) (G)		△2,680	△19,323	△73,481	△45,719	△13,642	△5,503	△89,803	△70,545
5. 特別利益 (H)		15,961	12,700	-	-	-	-	15,961	12,700
(うち他会計繰入金)		-	-	-	-	-	-	-	-
6. 特別損失 (I)		15,901	12,640	2,310	300	-	-	18,211	12,940
当年度純利益(損失) (G)+(H)-(I)		△2,620	△19,263	△75,791	△46,019	△13,642	△5,503	△92,053	△70,785
前年度繰越利益剰余金(欠損金)		73,921	71,301	△20,419	△96,210	△128,237	△141,879	△74,735	△166,788
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)		71,301	52,038	△96,210	△142,229	△141,879	△147,382	△166,788	△237,573

(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		87,086	304,402	603,648	995,136
(1) 有形固定資産		84,868	304,402	603,238	992,508
(うちリース資産)		-	-	-	-
(2) 無形固定資産		2,218	-	401	2,619
(3) 投資その他の資産		-	-	9	9
2. 流動資産		251,491	101,514	118,567	471,572
(1) 現金預金		138,805	78,054	47,643	264,502
(2) 未収金および未収収益		112,024	23,460	71,354	206,838
(3) 貸倒引当金(△)		-	-	430	430
(4) 貯蔵品		662	-	-	662
(5) その他		-	-	-	-
3. 繰延資産		-	-	-	-
資産合計		338,577	405,916	722,215	1,466,708
4. 固定負債		145,721	-	230,956	376,677
(1) 建設改良等の財源に 充てるための企業債		-	-	230,956	230,956
(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		145,721	-	-	145,721
(4) リース債務		-	-	-	-
(5) その他		-	-	-	-
5. 流動負債		88,973	323,966	86,340	499,279
(1) 建設改良等の財源に 充てるための企業債		-	303,046	51,070	354,116
(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		21,006	13,761	18,497	53,264
(4) リース債務		-	-	-	-
(5) 一時借入金		-	-	-	-
(6) 未払金および未払費用		66,722	7,159	16,773	90,654
(7) 前受金および前受収益		-	-	-	-
(8) その他		1,245	-	-	1,245
6. 繰延収益		33,253	16,986	33,103	83,342
負債合計		267,947	340,952	350,399	959,298
7. 資本金		7,700	120,293	519,198	647,191
8. 剰余金		62,930	△55,329	△147,382	△139,781
(1) 資本剰余金		10,892	-	-	10,892
(2) 利益剰余金		52,038	△55,329	△147,382	△150,673
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)		52,038	△142,229	△147,382	△237,573
資本合計		70,630	64,964	371,816	507,410
負債・資本合計		338,577	405,916	722,215	1,466,708
不良債		-	-	-	-

(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	162,796	36.3	123,336	38.3	159,244	32.5	445,376	35.3	
(2) 手当	79,982	17.8	56,113	17.4	87,648	17.9	223,743	17.8	
(3) 報酬	-	-	-	-	-	-	-	-	
(4) 退職給付費	13,910	3.1	-	-	-	-	13,910	1.1	
(5) 法定福利費	45,732	10.2	50,578	15.7	48,667	9.9	144,977	11.5	
計	302,420	67.4	230,027	71.4	295,559	60.4	828,006	65.7	
2. 支払利息	-	-	5,356	1.7	4,783	1.0	10,139	0.8	
(うち企業債利息)	-	-	5,356	1.7	4,783	1.0	10,139	0.8	
3. 減価償却費	11,462	2.6	18,602	5.8	35,416	7.2	65,480	5.2	
4. 修繕費	3,520	0.8	569	0.2	1,919	0.4	6,008	0.5	
5. その他	131,174	29.2	67,496	21.0	151,642	31.0	350,312	27.8	
計	448,576	100.0	322,050	100.1	489,319	99.9	1,259,945	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	204,005	239,023	221,172	218,966	
手当	100,228	108,746	121,733	110,001	
報酬	-	-	-	-	
計	304,233	347,769	342,905	328,967	
平均年齢(歳)	51.5	53.0	49.2	51.1	
平均勤続年数(年)	14.8	13.2	9.0	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		-	-	25,062	25,062
(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)		-	-	25,062	25,062
(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)		-	-	25,062	25,062
2. 資本的支出					
(1) 建設改良費 (うち職員給与費)		4,127	3,179	-	7,306
(2) 企業債償還金		-	13,469	50,123	63,592
(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)		4,127	16,648	50,123	70,898
3. 資本的収入額が資本的支出額 (F) に不足する額((E)-(D))		4,127	16,648	25,061	45,836
4. (F) の補てん財源					
(1) 過年度損益勘定留保資金		4,127	16,648	25,061	45,836
(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		-	-	-	-
計 (G)		4,127	16,648	25,061	45,836
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		30.7	29.8	63.5	47.5
2. 固定資産対長期資本比率		34.9	221.7	77.1	85.0
3. 流動比率		282.7	31.3	137.3	94.5
4. 総収支比率		95.8	85.7	98.9	94.4
5. 経常収支比率		95.7	85.8	98.9	94.4
6. 営業収益対営業費用比率		93.1	43.7	95.9	81.5
7. 企業債償還元金対減価償却費比率		0.0	72.4	141.5	97.1
料金収入に対する比率					
8. 企業債償還元金		0.0	11.0	10.8	6.4
9. 企業債利息		0.0	4.4	1.0	1.0
10. 企業債元利償還金		0.0	15.4	11.8	7.4
11. 職員給与費		74.5	188.2	63.6	83.4