

認定第 2 号

令和 7 年度宇和島地区広域事務組合介護保険施設事業会計決算の認定について

地方公営企業法（昭和 27 年法律第 292 号）第 30 条第 4 項の規定によって、令和 7 年度宇和島地区広域事務組合介護保険施設事業会計決算を、監査委員の意見を付けて、次のとおり議会の認定に付する。

令和 8 年 10 月 7 日提出

宇和島地区広域事務組合
組合長 岡 原文 彰

記

令和 7 年度宇和島地区広域事務組合介護保険施設事業会計決算

令和 7 年度

宇 和 島 地 区 広 域 事 務 組 合
介護保険施設事業会計決算審査意見書

宇和島地区広域事務組合

監 査 委 員

8 宇広監第 11 号
令和 8 年 8 月 4 日

宇和島地区広域事務組合
組合長 岡原 文彰 様

宇和島地区広域事務組合
監査委員 山田 喜昭
監査委員 山本 博士
監査委員 佐々木 宣夫

令和 7 年度宇和島地区広域事務組合
介護保険施設事業会計決算審査意見の提出について

地方公営企業法第 30 条第 2 項の規定により審査に付された令和 7 年度宇和島地区広域事務組合介護保険施設事業会計決算を審査した結果、次のとおり意見を提出する。

目 次

令和 7 年度 介護保険施設事業会計 決算審査意見

第 1	審査の対象	1
第 2	審査の期間	1
第 3	審査の方法	1
第 4	審査の結果	1
第 5	審査の概要	3

総括表

1	収益的収入及び支出	3
2	資本的収入及び支出	3
3	貸借対照表	4
4	損益計算書	6

5	経費構造の見直しの方向性	9
---	--------------	---

む す び	10
-------	----

凡 例

1 文中の金額のうち、千円単位で表示したものは、表示単位未満を四捨五入したもので、合計と内訳の計、差引が一致しない場合がある。

2 文中及び各表中に用いる比率は、原則として表示単位未満は四捨五入した。

3 各表中の符号の用法は、次のとおりである。

「△」：減またはマイナス

「0. 0」：該当数値はあるが表示単位未満のもの

「－」：該当数値のないもの

「皆増」：前年度に数値がなく全額増加したもの

「皆減」：当年度に数値がなく全額減少したもの

令和 7 年度 宇和島地区広域事務組合

介護保険施設事業会計 決算審査意見

第 1 審査の対象

令和 7 年度宇和島地区広域事務組合介護保険施設事業会計決算

第 2 審査の期間

令和 8 年 7 月 2 日から令和 8 年 8 月 4 日まで

第 3 審査の方法

審査に付された介護保険施設事業会計の決算報告書及び付属書類が地方公営企業法、その他関係法令の規定に従って作成され、かつ、その経営成績及び財政状態を適正に表示しているかどうかを関係帳票と証拠書類を照合しながら確認するとともに、必要に応じ経営内容及び事務処理状況等について関係職員から事情を聴取した。

第 4 審査の結果

決算報告書及び付属書類は、地方公営企業法、その他関係法令の規定に従って作成されており、また、関係帳票、証拠書類等を審査した結果、その計数は正確であり、経営成績及び財政状態も適正に表示されていることを認めた。

経営成績：赤字構造の継続と要因分析

令和 7 年度の介護保険施設事業会計における収益的収支は、収入 2,991,136 千円に対し、支出 3,596,444 千円となり、実質的な赤字は約 6 億円(▲605,308 千円)に上った。

経常的な施設運営事業収益は、特養・短期の稼働率 91.7%(前年度比 102.1%)、通所の稼働率が 73.8%(前年度比 113.5%)と改善した一方、施設運営事業費用のうち給与費が 79.7%(前年度比 104.9%)を占め、費用が恒常的に収益を上回っている構造が明確である。

実質的な純損失は今後も続く見込みである。

財務状況：現時点における資本合計は 3,056,324 千円（前年度比 83.6%）であり、依然として累積赤字を吸収可能な自己資本水準は維持されている。

ただし、以下の点は重要な留意事項とされる。

経常赤字・特別損失が複数年度連続で発生する場合、累積欠損は資本を徐々に毀損し、債務超過の可能性が現実的リスクとなる。

また、今後の施設設備更新や修繕等の将来投資に対する資本余力が減少する。

これらを踏まえ翌年度以降、赤字額の抑制を実現する中期的な収支改善計画の策定が不可避である。

財務上の課題：当該公営企業は、資産規模約 45 億円を有し、自己資本比率・流動比率の水準から見ても、財務の安定性は概ね確保されている。

一方、収支面においては、稼働率は特養・短期が 91.7%、通所は 73.8%であり、施設運営事業収益は年間約 28 億 5 千万円にとどまった一方、施設運営事業費用は約 35 億円に達した。

施設運営事業費用のうち、給与費が 79.7%を占めるなど、今後も数年間は給与費上昇（人事院勧告）の傾向

が見込まれ、営業損失が続く構造的な課題を為している。

よって、経営基盤は当面維持可能と見られるものの、中長期的には収益構造の見直しや費用抑制策の早急な検討が求められる。

第5 審査の概要

総括表

1 収益的収入及び支出

収入 (単位：円)				
	区分	予算額	R7決算額	R6決算額
第1款	施設事業収益	2,925,144,000	2,991,136,285	2,869,203,984
	第1項 施設運営事業収益	2,862,717,000	2,851,831,593	2,804,223,601
	第2項 施設運営事業外収益	62,427,000	85,245,462	57,871,962
	第3項 特別利益	0	54,059,230	7,108,421

支出 (単位：円)				
	区分	予算額	R7決算額	R6決算額
第1款	施設事業費用	3,705,254,000	3,596,443,880	3,872,526,330
	第1項 施設運営事業費用	3,685,186,912	3,557,288,645	3,401,910,434
	第2項 施設運営事業外費用	1,311,380	19,042,880	9,022,333
	第3項 特別損失	18,755,708	20,112,355	461,593,563

収入－支出＝▲605,307,595 円

※収益的収入及び支出は、現金主義的要素で算出しているため、発生主義調整後の損益計算書の当期純利益とは一致しない。

2 資本的収入及び支出

収入 (単位：円)				
	区分	予算額	R7決算額	R6決算額
第1款	資本的収入	483,140,000	155,651,365	53,148,799
	第1項 企業債	213,000,000	51,300,000	24,900,000
	第2項 他会計負担金	152,251,000	38,991,365	20,634,971
	第3項 固定資産売却代金	0	55,000	173,828
	第4項 県補助金	54,049,000	50,005,000	0
	第5項 他会計長期借入金	63,840,000	15,300,000	7,440,000

支出 (単位：円)				
	区分	予算額	R7決算額	R6決算額
第1款	資本的支出	597,706,000	217,530,698	129,603,853
	第1項 建設改良費	575,214,778	195,040,241	88,418,530
	第2項 企業債償還金	20,445,000	20,444,780	40,462,350
	第3項 他会計長期借入金償還金	2,046,222	2,045,677	722,973

収入－支出＝▲61,879,333 円

資本的収入額が資本的支出額に不足する額は、引継金 61,879,333 円で補填されている。

3 貸借対照表

		(単位：円)	
固定資産	3,230,949,985	固定負債	467,453,160
流動資産	1,277,906,936	流動負債	396,919,488
		繰延収益	588,160,395
		負債合計	1,452,533,043
		資本金	4,618,458,666
		資本剰余金	47,017,104
		利益剰余金	▲ 1,609,151,892
		資本合計	3,056,323,878
資産合計	4,508,856,921	負債資本合計	4,508,856,921

財務基盤の健全性を指標から判断した。

①自己資本比率 102.4%

(自己資本÷総資本×100)

財務基盤が安定しており、負債に依存せずに事業運営できていることを示している。特養・短期事業においてリスク耐性が強いと評価できる。

②流動比率 322.0%

(流動資産÷流動負債×100)

短期債務の支払い能力は極めて高く、資金繰りに問題はないと判断できる。ただし、運用できていない流動資産が過剰に滞留していないか、資産活用の効率性には検討の余地があるといえる。

③固定比率 70.0%

(固定資産÷自己資本×100)

財務健全性の観点から問題は見られない。設備更新や修繕が必要な時期を迎えており、投資に備えた資金確保が課題といえる。

貸借対照表の資産、負債の内訳

資産の部

固定資産：3,230,950 千円

①有形固定資産 2,230,950 千円

土地	119,902,126
建物	1,735,442,812
構築物	105,703,857
器械備品	57,616,779
車両	9,673,882
建設仮勘定	202,610,529

②投資有価証券 1,000,000 千円

流動資産：1,277,907 千円

現金・預金	563,565,560
未収金	665,839,360
貯蔵品	8,057,016
前払費用	40,445,000

負債の部

固定負債：467,453 千円

企業債	193,940,244
他会計借入金	41,594,916
引当金	231,918,000

流動負債：396,919 千円

企業債	23,404,057
他会計長期借入金	2,256,434
未払金	128,661,512
引当金	231,951,000
その他	10,646,485

引当金の内訳は、賞与引当金 196,587 千円、法定福利費引当金 35,364 千円。

繰延収益：588,160 千円

資本の部

前頁貸借対照表のとおり、内訳なし。

4 損益計算書

(単位：円)

施設運営事業収益	2,851,831,593
施設運営事業費用	3,508,707,481
営業利益	▲ 656,875,888
施設運営事業外収益	85,202,123
施設運営事業外費用	69,629,582
経常利益	▲ 641,303,347
特別利益	54,069,230
特別損失	18,451,537
当年度純利益	▲ 605,685,654
前年度繰越利益剰余金	▲ 1,003,466,238
当年度未処分利益剰余金	▲ 1,609,151,892

効率的な運営状況か、収益性を指標から判断した。

①営業利益率（営業損失÷事業収益×100＝▲23.0％）

施設運営事業活動の本業部分で明確な赤字。継続的な構造的赤字である。公益事業ゆえの赤字幅の改善のためには、運営コストの見直しや委託業務の精査、人員配置を含む人件費の最適化等が必要といえる。

人件費比率 79.7％、委託費比率 1.6％であり、清掃、給食、事務部門等、一部外部委託は検討できないか。

②経常利益率（経常損失÷事業収益×100＝▲22.5％）

本業以外の収支を加味しても赤字幅にほぼ変化がないことから、補助金や利息収支等による改善効果が限定的であったといえる。

③総資本利益率（経常損失÷総資産×100＝▲14.2％）

総資本を活用しても収益を生まず、損失が出ている状態で、資産効率が著しく低い状況といえる。

空床や短期入所の未利用部分の活用、稼働率の改善は有効手段であり、地域ニーズに応じた待機者対策や短期入所の積極活用を期待する。

④自己資本利益率(当期純利益÷自己資本×100＝▲13.1％)

調達した資金と過去の収益のうち、内部留保していた資金によりどの程度利益を上げているか。

施設運営事業収益：2,851,832 千円

施設運営事業費用：3,508,707 千円

内訳

構成比

特養・短期 2,688,779 千円 94.3%
通所 163,052 千円 5.7%

内訳

構成比

一般管理費 96,195 千円 2.7%
特養・短期 3,215,895 千円 91.7%
通所 196,617 千円 5.6%

なお、稼働率は次のとおり

特養・短期	稼働率	通所	稼働率
光来園	92.0%	デイ勝山荘	63.1%
勝山荘	90.4%	デイ古城園	87.3%
美沼荘	91.8%	デイ一本松荘	65.4%
古城園	95.2%	デイみしま荘	63.2%
一本松荘	89.6%	デイ奈良の里	88.3%
城辺みしま荘	91.9%	デイ柏寿園	76.9%
奈良の里	89.7%		
柏寿園	88.2%		
湯乃香荘	94.7%		
平均	91.7%	平均	73.8%

内訳	一般管理費	特養	通所
(1) 給与費	80,322	2,542,591	172,137
(2) 材料費	0	197,708	5,465
(3) 経費	12,271	267,151	17,259
(4) 減価償却費	2,433	192,528	1,756
(5) 資産減耗費	0	15,828	0
(6) 研究研修費	1,170	89	0

単位：千円 96,195 3,215,895 196,617

※96,195,342円を四捨五入

給与費(人件費比率 79.7%) が、費用の中心であることは明らかで、課題解決のための方策が必要。

部門別

給与費の職種別 内訳

職種別	単位：円
介護職員	1,055,020,679
看護職員	237,345,576
機能訓練指導員	46,515,712
その他職員	661,604,939
賞与引当金繰入額	196,587,000
退職手当負担金等	169,319,671
法定福利費等	423,195,886
特別職報酬	5,460,000
総計	2,795,049,463

材料費の内訳

材料費内訳	単位：円
医療材料費	2,685,652
介護材料費	23,643,266
給食材料費	176,844,256
合計	203,173,174

給食材料費の仕入れを可能な限り広域内にて調達していることは、地域経済の循環・活性化に資する行為であり、公営施設としての公益的役割に合致しているといえる。

経費の内訳

単位：円

固定費	142,035,179	変動費	154,646,188
光熱水費	93,190,201	委託料	54,664,732
修繕費	15,622,533	燃料費	48,199,041
賃借料	13,090,513	消耗品費	33,028,050
通信運搬費	7,989,070	手数料	8,609,157
厚生福利費	5,789,091	消耗備品費	7,717,826
保険料	2,474,065	交際費	655,000
公課費	668,400	報償費	446,500
負担金	3,157,306	印刷製本費	98,950
諸会費	54,000	雑費	0
		賠償金	300,000
		職員被服費	926,932
		食糧費	0
		旅費交通費	0
		総計	296,681,367

施設運営事業外収益

①受取利息及び配当金	5,885
②補助金	17,186
③長期前受金戻入	53,819
④その他施設運営事業外収益	3,024
⑤他会計負担金	5,289
合計(単位：千円)	85,202

施設運営事業外費用

①支払利息及び企業債取扱諸費	1,305
②雑支出	68,315
③消費税及び地方消費税	10
合計(単位：千円)	69,630

特別利益

①固定資産売却益	10
②過年度損益修正益	52,257
③その他特別利益	1,803
合計(単位：千円)	54,069

特別損失

①災害による損失	16,608
②過年度損益修正損	1,754
③その他特別損失	89
合計(単位：千円)	18,452

5 経費構造の見直しの方向性

事業収益の構造が、稼働率の引き上げであることは間違いないが、それでもなお、費用のすべてを吸収できる構造ではない。

ゆえに、昨今の物価高、賃金上昇局面における経費構造の見直しは必要だが、実際は複雑で困難である。

その中で、広域内仕入れの費用対効果を定期的に検証し、価格交渉や納入内容の見直し、支払い条件も検討対象となりえる。

「地域貢献」と「経営効率」の両立を目指した透明性の高い仕入方針の整備は、必然だといえる。

むすび

令和7年度決算に係る財務資料及びキャッシュ・フロー計算書等に基づき、宇和島地区広域事務組合介護保険施設事業会計について総括的に監査評価を行ったところ、以下のとおり所見を得た。

まず、業務活動によるキャッシュ・フローは約4億9千万円のマイナスとなっており、本事業における事業活動収支は大幅な資金流出超過の状態にある。これは、介護報酬収入等の事業収益に対して、固定的かつ継続的に発生する人件費や光熱水費等の支出が大きく上回っていることによるものと認められる。

一方で、介護保険施設事業は高い公益性を有する福祉サービスであり、民間事業者では対応が困難な地域において、公的機関が一定の赤字を伴いつつも事業を継続することには、住民福祉の観点から存在意義が認められる。特に、高齢化の進行する地域においては、必要な人員体制の維持やサービスの質の確保が不可欠であり、これに伴う経費増加が赤字の一因となっていることは、一定の合理性があると判断される。

また、支出構造をみると、光熱水費、修繕費、賃借料等の固定的費用が相当程度を占めており、利用者数の変動にかかわらず発生する支出への対応が、今後の経営上の課題である。限られた介護報酬収入の中で経営の安定を図るには、固定費の抑制及び外部財源の確保等に引き続き取り組む必要がある。

以上を総合すると、同事業会計の財務状況は極めて厳しいものの、当該赤字は公的使命を遂行するうえでやむを得ない側面があることから、営業損失が続く現状に鑑み、構造的な課題解決に向けた方策の推進が急務である。

今後においては、事業の安定運営と経営健全化に向けて不断の見直しと改善を進めるとともに、基本理念である「やさしく・ゆったり・寄り添って」のもと、引き続き地域住民の福祉向上に資する事業運営がなされることを望むものである。

令和7年度

(自 令和7年4月1日 至 令和8年3月31日)

介護保険施設事業会計決算書及び附属諸表

宇和島地区広域事務組合

目 次

1. 決 算 報 告 書	1
2. 損 益 計 算 書	3
3. 欠 損 金 計 算 書	5
4. 欠 損 金 処 理 計 算 書 (案)	5
5. 貸 借 対 照 表	6
6. 注 記 事 項	9
7. 事 業 報 告 書	12
8. キ ャ ッ シ ュ ・ フ ロ ー 計 算 書	89
9. 収 益 費 用 明 細 書	90
10. 固 定 資 産 明 細 書	94
11. 企 業 債 明 細 書	95

1. 令和7年度宇和島地区広域事務組合 介護保険施設事業会計決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

(令和7年4月1日から 令和8年3月31日)

収 入

区 分	予 算 額				決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	地方公営企業法第24条 第3項の規定による支出 額に係る財源充当額	合 計			
第1款 施 設 事 業 収 益	円 2,844,344,000	円 80,800,000	円 0	円 2,925,144,000	円 2,991,136,285	円 65,992,285	円
第1項 施設運営事業収益	2,781,917,000	80,800,000	0	2,862,717,000	2,851,831,593	△ 10,885,407	うち仮受消費税 及び地方消費税 0
第2項 施設運営事業外収益	62,427,000	0	0	62,427,000	85,245,462	22,818,462	〃 43,339
第3項 特 別 利 益	0	0	0	0	54,059,230	54,059,230	〃 0

支 出

区 分	予 算 額								決 算 額	地方公営 企業法第 26条第2 項の規定 による 繰越額	不 用 額	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 支出額	流 用 増 減 額	地方公営企 業法第24条 第3項の規 定による 支 出 額	小 計	地方公営企 業法第26 条第2項の 規定による 繰 越 額	合 計				
第1款 施 設 事 業 費 用	円 3,637,693,000	円 67,561,000	円 0	円 0	円 0	円 3,705,254,000	円 0	円 3,705,254,000	円 3,596,443,880	円 0	円 108,810,120	うち仮払消費税 及び地方消費税
第1項 施設運営事業費用	3,619,082,000	66,782,000	0	△ 677,088	0	3,685,186,912	0	3,685,186,912	3,557,288,645	0	127,898,267	48,581,164
第2項 施設運営事業外費用	1,121,000	0	0	190,380	0	1,311,380	0	1,311,380	19,042,880	0	△ 17,731,500	500
第3項 特 別 損 失	17,490,000	779,000	0	486,708	0	18,755,708	0	18,755,708	20,112,355	0	△ 1,356,647	1,660,818

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額						決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
	当初予算額	補 正 予 算 額	小 計	地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額に係 る財源充当額	継続費通次繰 越額に係る 財源充当額	合 計			
第1款 資 本 的 収 入	円 431,091,000	円 △311,000	円 430,780,000	円 52,360,000	円 0	円 483,140,000	円 155,651,365	円 △327,488,635	円 うち仮払消費税及び 地方消費税
第1項 企 業 債	213,000,000	0	213,000,000	0	0	213,000,000	51,300,000	△161,700,000	
第2項 他 会 計 負 担 金	152,251,000	0	152,251,000	0	0	152,251,000	38,991,365	△113,259,635	
第3項 固 定 資 産 売 却 代 金	0	0	0	0	0	0	55,000	55,000	5,000
第4項 県 補 助 金	2,000,000	△311,000	1,689,000	52,360,000	0	54,049,000	50,005,000	△4,044,000	
第5項 他 会 計 長 期 借 入 金	63,840,000	0	63,840,000	0	0	63,840,000	15,300,000	△48,540,000	

支 出

区 分	予 算 額							決 算 額	翌年度繰越額			不用額	備 考
	当初予算額	補正予算額	流用 増減額	小 計	地方公営企 業法第26条 の規定によ る繰越額	継続費 通次 繰越額	合 計		地方公営企 業法第26条の規 定による 繰越額	継続費 通次 繰越額	合 計		
第1款 資 本 的 支 出	円 508,393,000	円 △114,000	円 0	円 508,279,000	円 89,427,000	円 0	円 597,706,000	円 217,530,698	円 367,455,000	円 0	円 367,455,000	円 12,720,302	円 うち仮払消費税 及び地方消費税
第1項 建 設 改 良 費	486,002,000	△114,000	△100,222	485,787,778	89,427,000	0	575,214,778	195,040,241	367,455,000	0	367,455,000	12,719,537	17,721,900
第2項 企 業 債 償 還 金	20,445,000	0	0	20,445,000	0	0	20,445,000	20,444,780	0	0	0	220	
第3項 他会計長期借入金償還金	1,946,000	0	100,222	2,046,222	0	0	2,046,222	2,045,677	0	0	0	545	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額61,879,333円は、引継金61,879,333円で補填した。

2. 令和7年度宇和島地区広域事務組合介護保険施設事業会計損益計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位：円)

1 施設運営事業収益	(1) 施設介護費収益	2,301,551,329		
	(2) 居宅介護費収益	262,909,339		
	(3) 地域密着型介護サービス費収益	117,361,290		
	(4) 介護予防・日常生活支援総合事業	26,665,040		
	(5) 利用者等使用料収益	143,344,595		
	(6) その他施設運営事業収益	0	2,851,831,593	
2 施設運営事業費用	(1) 給与費	2,795,049,463		
	(2) 材料費	203,173,174		
	(3) 経費	296,681,367		
	(4) 減価償却費	196,716,689		
	(5) 資産減耗費	15,828,496		
	(6) 研究研修費	1,258,292	3,508,707,481	
営 業 利 益				△ 656,875,888
3 施設運営事業外収益	(1) 受取利息及び配当金	5,885,000		
	(2) 補助金	17,185,581		
	(3) 長期前受金戻入	53,819,230		
	(4) その他施設運営事業外収益	3,023,672		
	(5) 他会計負担金	5,288,640	85,202,123	
4 施設運営事業外費用	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	1,304,614		
	(2) 雑支出	68,315,368		
	(3) 消費税及び地方消費税	9,600	69,629,582	15,572,541
経 常 利 益				△ 641,303,347

5 特別利益	(1) 固定資産売却益	10,000		
	(2) 過年度損益修正益	52,256,639		
	(3) その他特別利益	<u>1,802,591</u>	<u>54,069,230</u>	
6 特別損失	(1) 災害による損失	16,608,182		
	(2) 過年度損益修正損	1,754,314		
	(3) その他特別損失	<u>89,041</u>	<u>18,451,537</u>	<u>35,617,693</u>
当 年 度 純 利 益				△605,685,654
前年度繰越利益剰余金				<u>△1,003,466,238</u>
当年度未処分利益剰余金				<u><u>△1,609,151,892</u></u>

3. 令和7年度宇和島地区広域事務組合 介護保険施設事業会計欠損金計算書

(令和7年4月1日から 令和8年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金	剰余金										資本合計
		資本剰余金					利益剰余金					
		受贈財産 評価額	寄附金	負担金及び 交付金	その他資本 剰余金	資本剰余金 合計	減債 積立金	建設改良 積立金	未処分 利益剰余金	利益剰余金 合計		
前年度末残高	4,618,458,666	0	0	40,450,768	0	40,450,768	0	0	△ 1,003,466,238	△ 1,003,466,238	3,655,443,196	
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
処分後残高	4,618,458,666	0	0	40,450,768	0	40,450,768	0	0	(繰越欠損金) △ 1,003,466,238	△ 1,003,466,238	3,655,443,196	
当年度変動額	0	0	0	6,566,336	0	6,566,336	0	0	△ 605,685,654	△ 605,685,654	△ 599,119,318	
光来園改築事業 宇和島市特別負担金	0	0	0	3,291,365	0	3,291,365	0	0	0	0	3,291,365	
光来園改築事業 宇和島市特別負担金 (令和6年度長期前受金処理の是正)	0	0	0	3,274,971	0	3,274,971	0	0	0	0	3,274,971	
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 605,685,654	△ 605,685,654	△ 605,685,654	
当年度末残高	4,618,458,666	0	0	47,017,104	0	47,017,104	0	0	(当年度未処理欠損金) △ 1,609,151,892	△ 1,609,151,892	3,056,323,878	

4. 令和7年度宇和島地区広域事務組合介護保険施設事業会計欠損金処理計算書 (案)

(単位：円)

	資本金	資本剰余金	欠損金
当年度末残高	4,618,458,666	47,017,104	1,609,151,892
宇和島地区広域事務組合特別養護 老人ホームの設置及び管理に關する 条例第9条による処理額	0	0	0
処理後残高	4,618,458,666	47,017,104	1,609,151,892

5. 令和7年度宇和島地区広域事務組合介護保険施設事業会計貸借対照表
(令和8年3月31日)

資 産 の 部										(単位：円)	
1 固 定 資 産											
(1)	有 形 固 定 資 産										
	イ 土 地								119,902,126		
	ロ 建 物					2,080,663,066					
		減 価 償 却 累 計 額				△345,220,254		1,735,442,812			
	ハ 構 造 物					116,215,895					
		減 価 償 却 累 計 額				△10,512,038		105,703,857			
	ニ 器 械 備 品					82,167,495					
		減 価 償 却 累 計 額				△24,550,716		57,616,779			
	ホ 車 両					19,887,016					
		減 価 償 却 累 計 額				△10,213,134		9,673,882			
	ヘ 建 設 仮 勘 定							202,610,529			
	有 形 固 定 資 産 合 計								2,230,949,985		
(2)	投 資 そ の 他 の 資 産										
	イ 投 資 有 価 証 券							1,000,000,000			
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計								1,000,000,000		
	固 定 資 産 合 計									3,230,949,985	
2 流 動 資 産											
(1)	現 金 ・ 預 金							563,565,560			
(2)	未 収 金 品							665,839,360			
(3)	貯 蔵 品							8,057,016			
(4)	前 払 費 用							40,445,000			
	流 動 資 産 合 計								1,277,906,936		
	資 産 合 計									4,508,856,921	

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債	債
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	
企 業 債 合 計	
(2) 他 会 計 借 入 金	
イ その他 の 長 期 借 入 金	
他 会 計 長 期 借 入 金 合 計	
(3) 引 当 金	
イ 退 職 手 当 引 当 金	
引 当 金 合 計	
固 定 負 債 合 計	

193,940,244

193,940,244

41,594,916

41,594,916

231,918,000

231,918,000

467,453,160

4 流 動 負 債

(1) 企 業 債	債
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	
企 業 債 合 計	
(2) 他 会 計 長 期 借 入 金	
イ その他 の 長 期 借 入 金	
他 会 計 長 期 借 入 金 合 計	
(3) 未 払 金	
(4) 引 当 金	
イ 賞 与 引 当 金	
ロ 法 定 福 利 費 引 当 金	
引 当 金 合 計	
(5) そ の 他 流 動 負 債	
流 動 負 債 合 計	

23,404,057

23,404,057

2,256,434

2,256,434

128,661,512

196,587,000

35,364,000

231,951,000

10,646,485

396,919,488

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金	額
繰 延 収 益 化 累 計	
繰 延 収 益 合 計	

680,783,771

△92,623,376

588,160,395

負 債 合 計

1,452,533,043

資 本 の 部

6	資		本	金						4,618,458,666
7	剰		余	金						
(1)	資		本	剰	余	金				
	イ	負	担	金	及	び	交	付	金	47,017,104
	資		本	剰	余	金		合	計	47,017,104
(2)	利		益	剰	余					
	利		益	剰	余	金		合	計	△1,609,151,892
	剰	余	金	合	計					△1,609,151,892
										△1,562,134,788
	資		本	合	計					3,056,323,878
	負債	資本	合計							4,508,856,921

6. 注 記 事 項

1. 重要な会計方針

令和7年度から、介護保険施設事業に地方公営企業法の財務規定等を適用し、地方公営企業会計基準に則した財務諸表を作成している。

(1) 資産の評価基準及び評価方法

①満期保有目的債権

償却原価法（定額法）

②貯蔵品

先入先出法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

・減価償却の方法 定額法

・主な耐用年数

建物 15～50年

機械及び装置 15年

器具及び備品 3～15年

②無形固定資産

・減価償却の方法 定額法

(3) 引当金の計上方法

①貸倒引当金

過去に債権の不納欠損の実績が無いため、計上不要としている。

②退職手当引当金

当事業年度末における職員に対する退職手当の要支給額（1,091,329,000円）から、愛媛県市町総合事務組合における積立金相当額（859,411,000円）を控除した金額を計上している。

③賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当及び法定福利費の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。なお、控除対象外消費税については、当事業年度の費用として雑支出で処理している。ただし、固定資産に係る控除対象外消費税については、取得資産の付随費用として資産の取得価額に算入している。

2. キャッシュ・フロー計算書に関する注記

注記事項なし。

3. 貸借対照表等に関する注記

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（流動負債に属するものも含む）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額

令和7年度（令和8年3月31日）

33,833,664 千円

4. セグメント情報に関する注記

(1) 報告セグメントの概要

宇和島地区広域事務組合特別養護老人ホームの設置及び管理に関する条例により、介護保険施設事業会計に設置されている特別養護老人ホーム（併設する老人短期入所施設含む）、通所介護事業について、施設別に報告セグメントとして区分している。各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりとする。

施設区分	事業内容
光来園	特別養護老人ホーム（130床）老人短期入所施設（4床）
勝山荘	特別養護老人ホーム（50床）老人短期入所施設（6床）通所介護（20人）
美沼荘	特別養護老人ホーム（50床）老人短期入所施設（10床）
古城園	特別養護老人ホーム（50床）老人短期入所施設（10床）通所介護（18人）
一本松荘	特別養護老人ホーム（50床）老人短期入所施設（10床）通所介護（18人）
城辺みしま荘	特別養護老人ホーム（50床）老人短期入所施設（10床）通所介護（18人）
ひろみ奈良の里	特別養護老人ホーム（50床）老人短期入所施設（10床）通所介護（18人）
柏寿園	特別養護老人ホーム（50床）老人短期入所施設（10床）通所介護（18人）
湯乃香荘	特別養護老人ホーム（70床）老人短期入所施設（10床）

(2) 報告セグメントごとの営業収益等（令和7年4月1日から令和8年3月31日）

（単位：円）

費目	一般管理費	光来園	勝山荘	美沼荘	古城園	一本松荘	城辺 みしま荘	ひろみ 奈良の里	柏寿園	湯乃香荘	小計
営業収益	-	573,833,852	227,243,310	252,688,797	261,240,008	236,617,024	246,100,452	248,145,523	238,901,832	404,008,445	2,688,779,243
営業費用	96,195,342	633,109,653	289,998,191	302,605,240	317,158,826	296,353,447	307,201,185	300,323,245	290,257,322	478,887,958	3,312,090,409
営業損益	△96,195,342	△59,275,801	△62,754,881	△49,916,443	△55,918,818	△59,736,423	△61,100,733	△52,177,722	△51,355,490	△74,879,513	△623,311,166
経常損益	△90,729,060	△62,525,845	△69,892,229	△46,844,512	△52,767,791	△55,773,910	△50,822,266	△51,764,956	△49,146,241	△75,988,347	△606,255,157
セグメント資産	1,785,380,877	585,344,567	115,930,291	193,007,569	368,005,888	174,207,719	323,409,999	250,538,575	296,384,808	399,712,876	4,491,923,169
セグメント負債	32,430,589	366,933,198	75,416,895	119,003,087	105,590,001	95,955,370	163,885,742	149,726,141	155,637,740	156,554,595	1,421,133,358
その他の項目											
他会計負担金(資本)	-	29,820,000	-	-	-	-	-	5,880,000	-	-	35,700,000
減価償却費	2,433,264	8,063,423	19,969,676	18,408,339	33,082,485	21,426,154	23,731,945	14,558,948	19,759,686	33,527,128	194,961,048
固定資産の増加額	140,625	52,433,344	51,929,675	1,073,490	705,490	3,068,744	3,682,490	21,465,490	397,490	40,213,890	175,110,728

（単位：円）

費目	通所 勝山荘	通所 古城園	通所 一本松荘	通所城辺 みしま荘	通所ひろみ 奈良の里	通所 柏寿園	小計	合計
営業収益	23,805,230	30,908,020	25,298,950	21,927,860	31,367,730	29,744,560	163,052,350	2,851,831,593
営業費用	32,556,567	35,921,260	32,559,001	28,791,804	35,177,705	31,610,735	196,617,072	3,508,707,481
営業損益	△8,751,337	△5,013,240	△7,260,051	△6,863,944	△3,809,975	△1,866,175	△33,564,722	△656,875,888
経常損益	△8,863,744	△5,258,647	△7,508,995	△6,994,047	△4,039,742	△2,383,015	△35,048,190	△641,303,347
セグメント資産	725,462	6,149,870	△7,440,593	4,290,854	7,514,904	5,693,255	16,933,752	4,508,856,921
セグメント負債	5,215,982	5,714,656	5,160,159	4,409,706	5,650,270	5,248,912	31,399,685	1,452,533,043
その他の項目								
他会計負担金(資本)	-	-	-	-	-	-	-	35,700,000
減価償却費	654,700	625,117	-	41,400	434,424	-	1,755,641	196,716,689
固定資産の増加額	-	-	-	-	-	2,549,938	2,549,938	177,660,666

5. 減損損失に関する注記

注記事項なし。

6. リース契約により使用する固定資産に関する注記

注記事項なし。

7. 重要な後発事象に関する注記

注記事項なし。

8. その他の注記

注記事項なし。

7（１）． 令和7年度宇和島地区広域事務組合介護保険施設事業報告書 （経営企画課）

1 概 況

（１）総 括 事 項

当組合は、「やさしく・ゆったり・寄り添って」の理念のもと、ご利用者とご家族の立場にたった良質のサービスの提供を目的に、「特別養護老人ホーム」、「老人短期入所施設」、「地域密着型サービス・通所介護サービス」の施設を運営しております。

事業収益合計：43,951,589円

施設運営事業外収益 6,718,251円（主に有価証券運用利子）

特別利益 37,233,338円（固定資産売却益10,000円、賞与引当金戻入益37,223,338円）

事業費用合計：97,849,191円

施設運営事業費用 96,195,342円（主に給与費、経費、減価償却費）

施設運営事業外費用 1,251,969円（消費税分の雑支出）

特別損失 401,880円（令和6年度労働保険料精算額312,839円、令和6年度災害補償基金精算額89,041円）

令和7年度の収支状況は、53,897,602円の純損失の計上となりました。コロナ禍以降、待機者の減少に伴う施設稼働の停滞により、サービス収入が伸び悩んでいる一方、人事院勧告に伴う人件費の増加、施設の老朽化に伴う修繕・改築費用の捻出など、極めて厳しい財政状況であることに加え、今後、労働人口の減少に伴う人材不足の深刻化が懸念されていることから、加算取得による収入確保やICT活用による業務効率の向上など、あらゆる経営改善に取り組むことで、圏域内における高齢者福祉の拠点として、持続可能な運営基盤の強化を目指します。

（２）議会議決事項

議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
議案第2号	職員の給与、勤務時間その他の勤務条件及び服務に関する条例並びに宇和島地区広域事務組合会計年度任用職員の給与、勤務時間その他の勤務条件及び服務に関する条例の一部を改正する条例の一部を改正する条例	R7.3.3	R7.3.3
議案第4号	宇和島地区広域事務組合会計年度任用職員の給与、勤務時間その他の勤務条件及び服務に関する条例並びに宇和島地区広域事務組合特別養護老人ホームの設置及び管理に関する条例の一部を改正する条例	R7.3.3	R7.3.3
議案第8号	令和7年度宇和島地区広域事務組合介護保険施設事業会計予算	R7.3.3	R7.3.3
報告第3号	令和6年度宇和島地区広域事務組合介護保険施設事業会計予算繰越計算書	R7.6.11	R7.6.11
専決第1号	宇和島地区広域事務組合特別養護老人ホームの設置及び管理に関する条例の一部を改正する条例	R7.6.11	R7.6.11
認定第2号	令和6年度宇和島地区広域事務組合介護保険施設事業会計決算の認定について	R7.10.7	R7.10.7
議案第14号	令和7年度宇和島地区広域事務組合介護保険施設事業会計補正予算（第1号）	R7.10.7	R7.10.7
議案第21号	令和7年度宇和島地区広域事務組合介護保険施設事業会計補正予算（第2号）	R7.12.23	R7.12.23
議案第4号	令和7年度宇和島地区広域事務組合介護保険施設事業会計補正予算（第3号）	R8.3.2	R8.3.2

（３）行政官庁認可事項

該当なし

2 業 務

(1) 事業収入に関する事項（税抜）

事 項	令和 7 年度	令和 6 年度	増 減	対前年度比較	摘 要
施設運営事業外収益	6,718,251 円	6,923,900 円	△205,649 円	△2.97 %	
受取利息及び配当金	5,885,000 円	5,885,000 円	0 円	0.00 %	
長期前受金戻入	166,015 円	166,015 円	0 円	0.00 %	
その他施設運営事業外収益	667,236 円	872,885 円	△205,649 円	△23.56 %	
特別利益	37,233,338 円	0 円	37,233,338 円	皆 増 %	
固定資産売却益	10,000 円	0 円	10,000 円	皆 増 %	
過年度損益修正益	37,223,338 円	0 円	37,223,338 円	皆 増 %	
収 益 合 計	43,951,589 円	6,923,900 円	37,027,689 円	534.78 %	
資本的収入	50,000 円	0 円	50,000 円	皆 増 %	

(2) 事業費用に関する事項（税抜）

事 項	令和 7 年度	令和 6 年度	増 減	対前年度比較	摘 要
施設運営事業費用	96,195,342 円	94,136,000 円	2,059,342 円	2.19 %	
給与費	80,321,566 円	80,339,247 円	△17,681 円	△0.02 %	
経費	12,270,757 円	11,030,325 円	1,240,432 円	11.25 %	
減価償却費	2,433,264 円	2,388,673 円	44,591 円	1.87 %	
研究研修費	1,169,755 円	377,755 円	792,000 円	209.66 %	
施設運営事業外費用	1,251,969 円	1,028,697 円	223,272 円	21.70 %	
雑支出	1,251,969 円	1,028,697 円	223,272 円	21.70 %	
特別損失	401,880 円	14,309,608 円	△13,907,728 円	△97.19 %	
過年度損益修正損	312,839 円	9,153,213 円	△8,840,374 円	△96.58 %	
その他特別損失	89,041 円	5,156,395 円	△5,067,354 円	△98.27 %	
費 用 合 計	97,849,191 円	109,474,305 円	△11,625,114 円	△10.62 %	
資本的支出	102,300 円	247,728 円	△145,428 円	△58.70 %	

3 会 計

(1) 重要契約の要旨（物品購入・委託・工事請負 4 0 0 万円以上）

該当なし

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ. 企業債

該当なし

ロ. 一時借入金

該当なし

(3) その他の会計経理に関する重要事項

該当なし

7（2）．令和7年度宇和島地区広域事務組合介護保険施設事業報告書（光来園）

1 概 況

（1）総 括 事 項

特別養護老人ホーム光来園は、特養130名、短期4名の定員で、「やさしく・ゆったり・寄り添って」の理念のもと、利用者のご家族の立場にたった良質のサービスが提供できるよう、笑顔と安らぎのある施設運営を行っております。

年間利用者数（特養43,691人 短期1,288人） 1日平均利用者数（特養119.7人 短期3.5人） 施設稼働率（92.0%）

事業収益合計：587,715,065円

施設運営事業収益 573,833,852円（主に施設介護及び居宅介護サービスにかかる介護報酬と利用者負担金）

施設運営事業外収益 12,308,620円（主に減価償却費に対応する長期前受金戻入）

特別利益 1,572,593円（令和6年度労働保険料精算額（訪問分）55,593円、退職手当引当金戻入額1,517,000円）

事業費用合計：634,046,681円

施設運営事業費用 633,109,653円（主に給与費、経費、減価償却費）

施設運営事業外費用 15,558,664円（企業債の支払利息ほか、消費税分の雑支出）

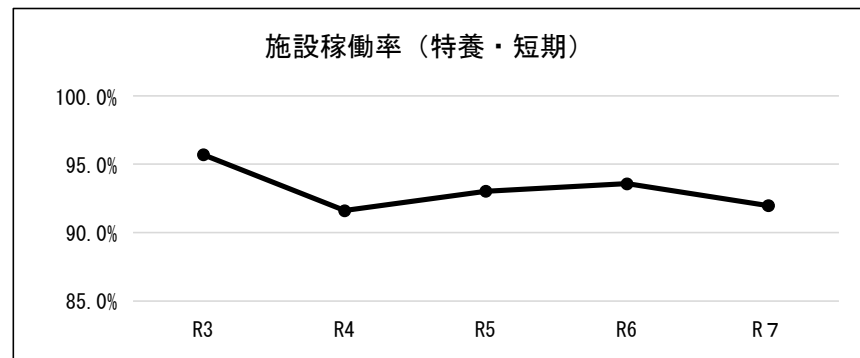
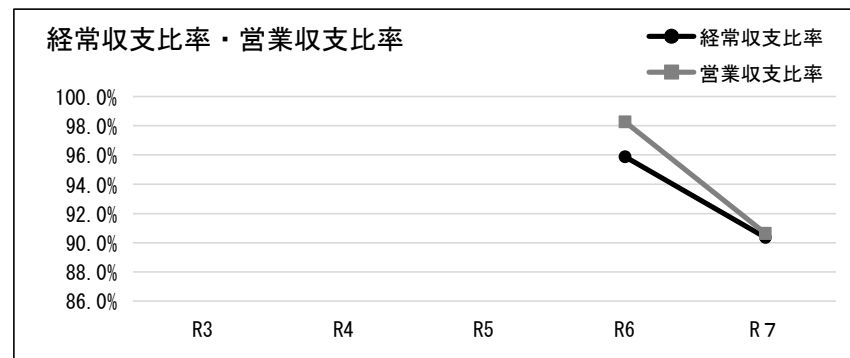
特別損失 91,236円（令和6年度労働保険料精算額）

令和7年度の収支状況は、61,044,488円の純損失の計上となりました。損失の主な要因は、人事院勧告による給与費の増、老朽化した空調設備修繕、感染症対応による経費の増と、稼働率の低下によるものです。稼働率向上が何よりの収益増加に繋がることを職員1人1人が意識し、利用者の満足度の向上を目標にしながら、居宅介護支援事業者や包括支援センターとの連携を密にし収益増加を目指します。

（2）経営指標に関する事項

	R3	R4	R5	R6	R7
経常収支比率	—	—	—	95.9%	90.4%
営業収支比率	—	—	—	98.3%	90.6%
稼働率	95.7%	91.6%	93.0%	93.6%	92.0%

※R6公営企業会計移行初年度のため、R3～R5の収支比率なし



(3) 行政官庁認可事項

該当なし

(4) 職員に関する事項

職 種	R7.3.31	異動等		R8.3.31	備考
	職員数	増	減	職員数	
嘱託医・産業医					
看護職員	6	1	2	5	
介護職員	19	2	3	18	
上記のうち、介護支援専門員	(7)			(7)	
理学・作業療法士					
事務職員	3	1	1	3	
生活相談員	2	1	1	2	
栄養士	2			2	
調理員	1	1	1	1	
その他職員					
小 計	33	6	8	31	

職 種		R7.3.31	異動等		R8.3.31	備考
		職員数	増	減	職員数	
フルタイム	看護職員	3		1	2	
	介護職員	28	2	1	29	
	上記のうち、介護支援専門員					
	理学・作業療法士	2			2	
	事務職員	1			1	
	栄養士	2	1	1	2	
	調理員	6	1	1	6	
	その他職員		1		1	
	小 計	42	5	4	43	
パートタイム	看護職員	2			2	
	介護職員	7		1	6	
	事務職員	1			1	
	調理員	3	1		4	
	その他職員	10	2	3	9	
	小 計	23	3	4	22	
合 計		98	14	16	96	

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

イ. 基本報酬・居住費・滞在費の改定

該当なし

ロ. 新規加算の取得

協力医療機関連携加算Ⅰ（令和7年10月～）

生産性向上推進体制加算Ⅱ（令和7年11月～）

2 工 事

(1) 建設工事の概況

工 事 名	工 事 内 容	事業費(税込)	着工年月日	竣工年月日	備考
光来園改築工事（建築）	光来園改築工事本体一式	81,315,000 円	R7.9.18		
光来園改築工事（衛生設備）	光来園改築工事衛生設備一式	33,010,000 円	R7.9.27		
光来園改築工事（空調設備）	光来園改築工事空調設備一式	200,000 円	R7.9.26		
光来園改築工事（電気設備）	光来園改築工事電気設備一式	9,702,000 円	R7.12.3		
光来園改築工事施工監理業務	光来園改築工事施工監理	10,241,000 円	R7.10.4		
設計単価入替業務	設計単価入替	1,760,000 円	R7.5.3	R7.12.22	

(2) 改良工事の概況

工 事 名	工 事 内 容	事業費(税込)	着工年月日	竣工年月日	備考
事務所他個別空調設置工事	事務所他の既存空調設備の取替	3,130,600 円	R7.5.2	R7.6.16	
居室他個別空調設置工事	居室他の既存空調設備の取替	8,212,000 円	R7.7.11	R7.9.30	
新館1階職員室空調設備取付工事	新館1階職員室空調設備取付工事	264,000 円	R7.12.4	R7.12.9	

(3) 保存工事の概況

該当なし

3 業 務

(1) 業務量

事 項	令和 7 年度	令和 6 年度	対 前 年 度	
			増 減	比 較
特養				
サービス日数	365 日	365 日	－ 日	－ %
年間利用者数	43,691 人	44,328 人	△637 人	△1.4 %
一日平均利用者数	119.7 人	121.4 人	△1.7 人	△1.4 %
短期				
サービス日数	365 日	365 日	－ 日	－ %
年間利用者数	1,288 人	1,438 人	△150 人	△10.4 %
一日平均利用者数	3.5 人	3.9 人	△0.4 人	△10.4 %

(2) 事業収入に関する事項 (税抜)

事 項	令和7年度	令和6年度	増 減	対前年度比較	摘 要
施設運営事業収益	573,833,852 円	573,676,368 円	157,484 円	0.03 %	
施設介護費収益	534,604,734 円	533,638,461 円	966,273 円	0.18 %	
居宅介護費収益	14,599,750 円	16,288,759 円	△1,689,009 円	△10.37 %	
利用者等使用料収益	24,629,368 円	23,749,148 円	880,220 円	3.71 %	
施設運営事業外収益	12,308,620 円	2,278,398 円	10,030,222 円	440.23 %	
補助金	3,485,523 円	0 円	3,485,523 円	皆 増 %	
他会計負担金	181,517 円	197,911 円	△16,394 円	△8.28 %	
長期前受金戻入	8,108,780 円	1,923,068 円	6,185,712 円	321.66 %	
その他施設運営事業外収益	532,800 円	157,419 円	375,381 円	238.46 %	
特別利益	1,572,593 円	1,852,405 円	△279,812 円	△15.11 %	
過年度損益修正益	1,572,593 円	221,405 円	1,351,188 円	610.28 %	
その他特別利益	0 円	1,631,000 円	△1,631,000 円	皆 減 %	
収 益 合 計	587,715,065 円	577,807,171 円	9,907,894 円	1.71 %	
資本的収入	88,691,365 円	52,974,971 円	35,716,394 円	67.42 %	

(3) 事業費用に関する事項 (税抜)

事 項	令和7年度	令和6年度	増 減	対前年度比較	摘 要
施設運営事業費用	633,109,653 円	583,783,537 円	49,326,116 円	8.45 %	
給与費	513,775,363 円	476,661,686 円	37,113,677 円	7.79 %	
材料費	41,975,606 円	41,058,667 円	916,939 円	2.23 %	
経費	54,177,303 円	56,107,947 円	△1,930,644 円	△3.44 %	
減価償却費	8,063,423 円	9,681,083 円	△1,617,660 円	△16.71 %	
資産減耗費	15,105,738 円	192,500 円	14,913,238 円	7,747.14 %	
研究研修費	12,220 円	81,654 円	△69,434 円	△85.03 %	
施設運営事業外費用	15,558,664 円	16,815,435 円	△1,256,771 円	△7.47 %	
支払利息及び企業債取扱諸費	1,076,526 円	534,459 円	542,067 円	101.42 %	
雑支出	14,482,138 円	16,280,976 円	△1,798,838 円	△11.05 %	
特別損失	91,236 円	88,725,317 円	△88,634,081 円	△99.90 %	
災害による損失	0 円	12,517,344 円	△12,517,344 円	皆 減 %	
過年度損益修正損	91,236 円	43,604,675 円	△43,513,439 円	△99.79 %	
その他特別損失	0 円	32,603,298 円	△32,603,298 円	皆 減 %	
費 用 合 計	648,759,553 円	689,324,289 円	△40,564,736 円	△5.88 %	
資本的支出	62,580,799 円	62,500,573 円	80,226 円	0.13 %	

4 会 計

(1) 重要契約の要旨（物品購入・委託・工事請負400万円以上）

契約年月日	契約金額(税込)	契 約 の 内 容	契 約 の 相 手 方
R7.7.10	8,212,000 円	居室他の既存空調設備の取替	水 野 冷 機 有 限 会 社
R7.9.18	81,315,000 円	光来園改築工事本体一式	光 来 園 改 築 工 事 (建 築) 宮 田 ・ 山 下 共 同 企 業 体
R7.9.26	33,010,000 円	光来園改築工事衛生設備一式	光 来 園 改 築 工 事 (衛 生 設 備) 明 成 ・ 中 村 共 同 企 業 体
R7.12.3	9,702,000 円	光来園改築工事電気設備一式	ト キ ワ 電 気 ・ 桐 島 電 工 特 定 建 設 工 事 共 同 企 業 体
R7.10.3	10,241,000 円	光来園改築工事施工監理業務	新 企 画 設 計 株 式 会 社

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ. 企業債

前年度末残高	当年度償還額	当年度借入額	当年度末残高
117,765,841 円	8,778,233 円	42,800,000 円	151,787,608 円

ロ. 一時借入金

該当なし

(3) その他の会計経理に関する重要事項

該当なし

7（3）．令和7年度宇和島地区広域事務組合介護保険施設事業報告書（勝山荘）

1 概 況

（1）総括事項

特別養護老人ホーム勝山荘は、特養50名、短期6名の定員で、「やさしく・ゆったり・寄り添って」の理念のもと、利用者のご家族の立場にたった良質のサービスが提供できるよう、笑顔と安らぎのある施設運営を行っております。

年間利用者数（特養16,913人 短期1,573人） 1日平均利用者数（特養46.3人 短期4.3人） 施設稼働率（90.4%）

事業収益合計：229,193,252円

施設運営事業収益 227,243,310円（主に施設介護及び居宅介護サービスにかかる介護報酬と利用者負担金）

施設運営事業外収益 1,936,682円（主に減価償却費に対応する長期前受金戻入）

特別利益 13,260円（過年度分のサービス収入3,630円、令和6年度労働保険料精算額9,630円）

事業費用合計：299,083,137円

施設運営事業費用 268,984,731円（主に給与費、経費、減価償却費）

施設運営事業外費用 9,074,030円（消費税分の雑支出）

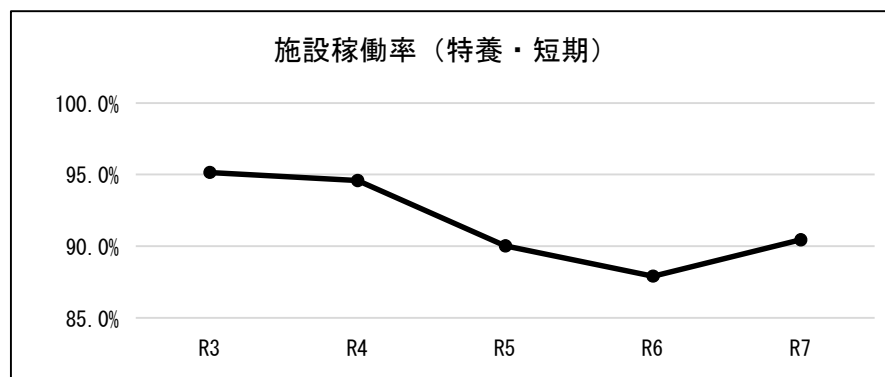
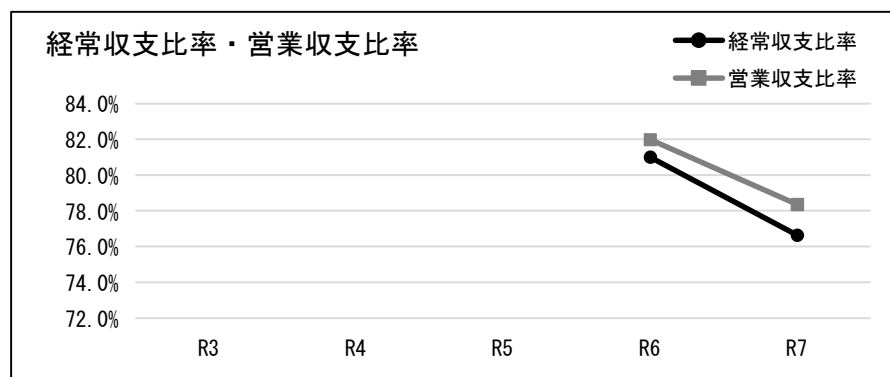
特別損失 10,916円（過年度分のサービス収入還付3,390円、令和6年度労働保険料精算額7,526円）

令和7年度の収支状況は、69,889,885円の純損失の計上となりました。損失の主な要因は、人事院勧告による給与費の増によるものです。今後も厳しい経営状況が見込まれますが、稼働率向上による収益確保に努めるとともに、職員一人ひとりがコスト意識を高めていくことで、圏域内における高齢者福祉の拠点として、持続可能な運営基盤の強化を目指します。

（2）経営指標に関する事項

	R3	R4	R5	R6	R7
経常収支比率	—	—	—	81.0%	76.6%
営業収支比率	—	—	—	82.0%	78.4%
稼働率	95.1%	94.6%	90.0%	87.9%	90.4%

※ R6 公営企業会計移行初年度のため、R3～R5の収支比率なし



(3) 行政官庁認可事項

該当なし

(4) 職員に関する事項

職 種	R7.3.31	異動等		R8.3.31	備考
	職員数	増	減	職員数	
嘱託医・産業医	2			2	
看護職員	3			3	
介護職員	6	1	2	5	
上記のうち、介護支援専門員	(4)		(1)	(3)	
理学・作業療法士					
事務職員	2		1	1	
生活相談員	1	1	1	1	
栄養士		1		1	
調理員	1		1		
その他職員					
小 計	15	3	5	13	

職 種		R7.3.31	異動等		R8.3.31	備考
		職員数	増	減	職員数	
フルタイム	看護職員		1		1	
	介護職員	9	3		12	
	上記のうち、介護支援専門員		(1)		(1)	
	理学・作業療法士	1			1	
	事務職員	1	1		2	
	栄養士	1		1		
	調理員	4	1		5	
	その他職員					
	小 計	16	6	1	21	
パートタイム	看護職員					
	介護職員	4			4	
	事務職員					
	調理員					
	その他職員	6	1	1	6	
	小 計	10	1	1	10	
合 計		41	10	7	44	

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

イ. 基本報酬・居住費・滞在費の改定

該当なし

ロ. 新規加算の取得

生産性向上推進体制加算Ⅱ（令和7年11月～）

2 工 事

(1) 建設工事の概況

該当なし

(2) 改良工事の概況

工 事 名	工 事 内 容	事業費(税込)	着工年月日	竣工年月日	備考
非常用発電機設備設計業務	非常用発電機設備設計業務	1,133,000 円	R7.4.1	R7.5.30	
非常用発電機更新工事	非常用発電機を更新するもの	38,880,710 円	R7.7.30	R7.11.28	
空調設備修繕	空調設備を取り替え修繕するもの	6,319,892 円	R7.6.13	R7.8.22	
特殊浴槽取替修繕	特殊浴槽取替修繕	4,147,000 円	R7.7.3	R7.9.24	
温水ボイラー取替修繕	温水ボイラー取替修繕 1 基、既存機器他支障物撤去	4,004,000 円	R7.8.29	R7.12.17	
トイレ洋式化修繕	養生・清掃、便器+タンク、ウォシュレット、器具取付、産業廃棄物処分	2,214,000 円	R7.12.11	R8.3.13	
C棟 6 号室ルームエアコン修繕	C棟 6 号室ルームエアコン修繕	176,000 円	R7.12.20	R8.1.5	

(3) 保存工事の概況

該当なし

3 業 務

(1) 業務量

事 項	令和 7 年度	令和 6 年度	対 前 年 度	
			増 減	比 較
特養				
サービス日数	365 日	365 日	－ 日	－ %
年間利用者数	16,913 人	16,675 人	238 人	1.4 %
一日平均利用者数	46.3 人	45.7 人	0.7 人	1.4 %
短期				
サービス日数	365 日	365 日	－ 日	－ %
年間利用者数	1,573 人	1,294 人	279 人	21.6 %
一日平均利用者数	4.3 人	3.5 人	0.8 人	21.6 %

(2) 事業収入に関する事項（税抜）

事 項	令和7年度	令和6年度	増 減	対前年度比較	摘 要
施設運営事業収益	227,243,310 円	220,491,375 円	6,751,935 円	3.06 %	
施設介護費収益	201,640,155 円	197,546,025 円	4,094,130 円	2.07 %	
居宅介護費収益	15,625,710 円	13,456,065 円	2,169,645 円	16.12 %	
利用者等使用料収益	9,977,445 円	9,489,285 円	488,160 円	5.14 %	
施設運営事業外収益	1,936,682 円	715,824 円	1,220,858 円	170.55 %	
補助金	1,194,771 円	0 円	1,194,771 円	皆 増 %	
長期前受金戻入	660,145 円	660,145 円	0 円	0.00 %	
その他施設運営事業外収益	81,766 円	55,679 円	26,087 円	46.85 %	
特別利益	13,260 円	812,245 円	△798,985 円	△98.37 %	
過年度損益修正益	9,630 円	113,245 円	△103,615 円	△91.50 %	
その他特別利益	3,630 円	699,000 円	△695,370 円	△99.48 %	
収 益 合 計	229,193,252 円	222,019,444 円	7,173,808 円	3.23 %	
資本的収入	24,042,000 円	0 円	24,042,000 円	皆 増 %	

(3) 事業費用に関する事項（税抜）

事 項	令和7年度	令和6年度	増 減	対前年度比較	摘 要
施設運営事業費用	289,998,191 円	268,984,731 円	21,013,460 円	7.81 %	
給与費	231,590,062 円	208,035,865 円	23,554,197 円	11.32 %	
材料費	16,893,863 円	17,831,405 円	△937,542 円	△5.26 %	
経費	21,336,590 円	23,346,303 円	△2,009,713 円	△8.61 %	
減価償却費	19,969,676 円	19,699,839 円	269,837 円	1.37 %	
資産減耗費	208,000 円	0 円	208,000 円	皆 増 %	
研究研修費	0 円	71,319 円	△71,319 円	皆 減 %	
施設運営事業外費用	9,074,030 円	4,128,231 円	4,945,799 円	119.80 %	
雑支出	9,074,030 円	4,128,231 円	4,945,799 円	119.80 %	
特別損失	10,916 円	32,970,255 円	△32,959,339 円	△99.97 %	
過年度損益修正損	10,916 円	18,534,000 円	△18,523,084 円	△99.94 %	
その他特別損失	0 円	14,436,255 円	△14,436,255 円	皆 減 %	
費 用 合 計	299,083,137 円	306,083,217 円	△7,000,080 円	△2.29 %	
資本的支出	51,929,675 円	469,000 円	51,460,675 円	10,972.43 %	

4 会 計

(1) 重要契約の要旨（物品購入・委託・工事請負 4 0 0 万円以上）

契約年月日	契約金額(税込)	契 約 の 内 容	契 約 の 相 手 方
R7.7.29	38,880,710 円	非常用発電機更新工事	株 式 会 社 桐 島 電 工
R7.6.12	6,319,892 円	空調設備修繕	有 限 会 社 中 村 設 備
R7.7.2	4,147,000 円	特殊浴槽取替修繕	株式会社サンメディカル
R7.8.28	4,004,000 円	温水ボイラー取替修繕	水 野 冷 機 有 限 会 社

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ. 企業債

該当なし

ロ. 一時借入金

該当なし

(3) その他の会計経理に関する重要事項

該当なし

7（４）．令和7年度宇和島地区広域事務組合介護保険施設事業報告書（美沼荘）

1 概 況

（１）総 括 事 項

特別養護老人ホーム美沼荘は、特養50名、短期10名の定員で、「やさしく・ゆったり・寄り添って」の理念のもと、利用者のご家族の立場にたった良質のサービスが提供できるよう、笑顔と安らぎのある施設運営を行っております。

年間利用者数（特養17,393人 短期2,716人） 1日平均利用者数（特養47.7人 短期7.4人） 施設稼働率（91.8%）

事業収益合計：263,800,244円

施設運営事業収益 252,688,797円（主に施設介護及び居宅介護サービスにかかる介護報酬と利用者負担金）

施設運営事業外収益 7,600,200円（主に減価償却費に対応する長期前受金戻入）

特別利益 3,511,247円（過年度分のサービス収入1,166,285円、令和6年度分過誤請求に伴う是正1,036,962円、退職手当引当金戻入額1,308,000円）

事業費用合計：308,210,392円

施設運営事業費用 302,605,240円（主に給与費、経費、減価償却費）

施設運営事業外費用 4,528,269円（企業債の支払利息）

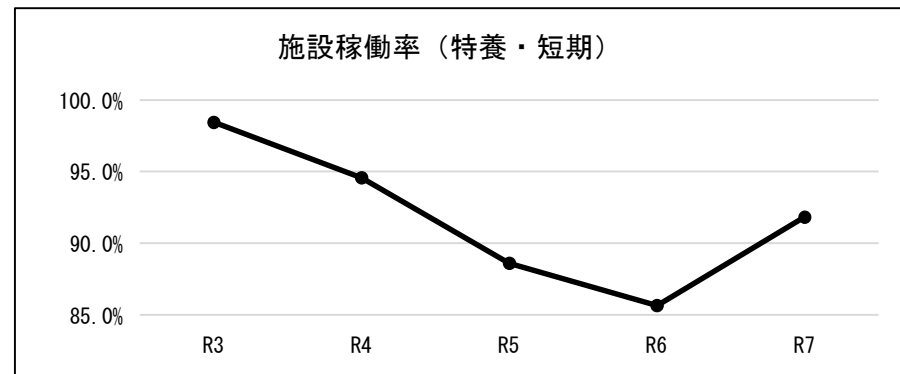
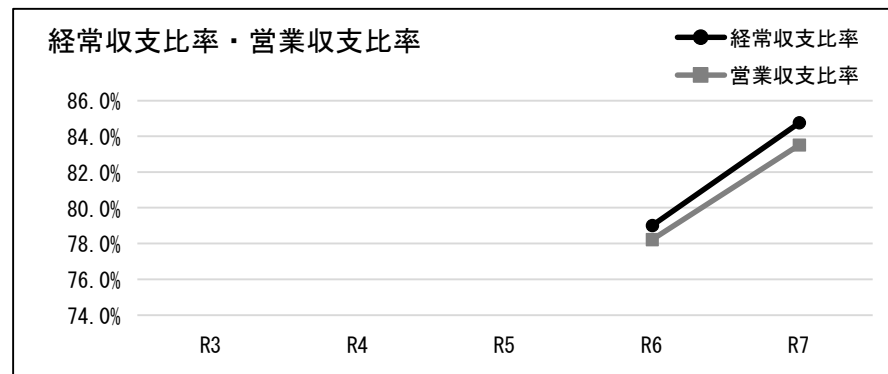
特別損失 1,076,883円（令和6年度分過誤請求に伴う是正1,036,962円、令和6年度労働保険料精算額39,921円）

令和7年度の収支状況は、44,410,148円の純損失の計上となりました。損失の主な要因は、人事院勧告による給与費の増によるものです。今後も厳しい経営状況が見込まれますが、稼働率向上による収益確保に努めるとともに、職員一人ひとりがコスト意識を高めていくことで、圏域内における高齢者福祉の拠点として、持続可能な運営基盤の強化を目指します。

（２）経営指標に関する事項

	R3	R4	R5	R6	R7
経常収支比率	—	—	—	79.0%	84.7%
営業収支比率	—	—	—	78.2%	83.5%
稼働率	98.4%	94.6%	88.6%	85.6%	91.8%

※ R6 公営企業会計移行初年度のため、R3～R5の収支比率なし



(3) 行政官庁認可事項

該当なし

(4) 職員に関する事項

職 種	R7.3.31	異動等		R8.3.31	備考
	職員数	増	減	職員数	
嘱託医・産業医	1			1	
看護職員	2	1	1	2	
介護職員	6	1		7	
上記のうち、介護支援専門員	(4)			(4)	
理学・作業療法士	1			1	
事務職員	4	1	2	3	
生活相談員	1	1	1	1	
栄養士		1		1	
調理員					
その他職員					
小 計	15	5	4	16	

職 種		R7.3.31	異動等		R8.3.31	備考
		職員数	増	減	職員数	
フルタイム	看護職員	2			2	
	介護職員	13		2	11	
	上記のうち、介護支援専門員	(1)		(1)		
	理学・作業療法士					
	事務職員	1		1		
	栄養士	1		1		
	調理員	4			4	
	その他職員					
	小 計	21		4	17	
パートタイム	看護職員					
	介護職員	2			2	
	事務職員					
	調理員	2	1	1	2	
	その他職員	6		1	5	
	小 計	10	1	2	9	
合 計		46	6	10	42	

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

イ. 基本報酬・居住費・滞在費の改定

該当なし

ロ. 新規加算の取得

協力医療機関連携加算Ⅰ（令和7年11月～）

2 工 事

(1) 建設工事の概況

該当なし

(2) 改良工事の概況

工 事 名	工 事 内 容	事業費(税込)	着工年月日	竣工年月日	備考
職員及び調理室トイレ修繕	既設便器撤去、器具取付ほか一式	932,800 円	R7.10.4	R7.11.17	

(3) 保存工事の概況

該当なし

3 業 務

(1) 業務量

事 項	令和 7 年度	令和 6 年度	対 前 年 度	
			増 減	比 較
特養				
サービス日数	365 日	365 日	－ 日	－ %
年間利用者数	17,393 人	15,997 人	1,396 人	8.7 %
一日平均利用者数	47.7 人	43.8 人	3.8 人	8.7 %
短期				
サービス日数	365 日	365 日	－ 日	－ %
年間利用者数	2,716 人	2,757 人	△41 人	△1.5 %
一日平均利用者数	7.4 人	7.6 人	△0.1 人	△1.5 %

(2) 事業収入に関する事項（税抜）

事 項	令和7年度	令和6年度	増 減	対前年度比較	摘 要
施設運営事業収益	252,688,797 円	227,024,156 円	25,664,641 円	11.30 %	
施設介護費収益	213,091,725 円	188,047,535 円	25,044,190 円	13.32 %	
居宅介護費収益	29,093,752 円	28,521,736 円	572,016 円	2.01 %	
利用者等使用料収益	10,503,320 円	10,454,885 円	48,435 円	0.46 %	
施設運営事業外収益	7,600,200 円	5,761,013 円	1,839,187 円	31.92 %	
補助金	1,295,556 円	0 円	1,295,556 円	皆 増 %	
長期前受金戻入	5,705,877 円	5,705,877 円	0 円	0.00 %	
その他施設運営事業外収益	598,767 円	55,136 円	543,631 円	985.98 %	
特別利益	3,511,247 円	528,408 円	2,982,839 円	564.50 %	
過年度損益修正益	2,344,962 円	160,408 円	2,184,554 円	1,361.87 %	
その他特別利益	1,166,285 円	368,000 円	798,285 円	216.93 %	
収 益 合 計	263,800,244 円	233,313,577 円	30,486,667 円	13.07 %	
資本的収入	0 円	0 円	0 円	- %	

(3) 事業費用に関する事項（税抜）

事 項	令和7年度	令和6年度	増 減	対前年度比較	摘 要
施設運営事業費用	302,605,240 円	290,268,759 円	12,336,481 円	4.25 %	
給与費	241,001,392 円	231,181,785 円	9,819,607 円	4.25 %	
材料費	18,441,510 円	17,116,406 円	1,325,104 円	7.74 %	
経費	24,753,999 円	23,411,402 円	1,342,597 円	5.73 %	
減価償却費	18,408,339 円	18,408,339 円	0 円	0.00 %	
研究研修費	0 円	150,827 円	△150,827 円	皆 減 %	
施設運営事業外費用	4,528,269 円	4,384,366 円	143,903 円	3.28 %	
支払利息及び企業債取扱諸費	220,931 円	128,471 円	92,460 円	71.97 %	
雑支出	4,307,338 円	4,255,895 円	51,443 円	1.21 %	
特別損失	1,076,883 円	40,129,745 円	△39,052,862 円	△97.32 %	
災害による損失	0 円	3,248,180 円	△3,248,180 円	皆 減 %	
過年度損益修正損	1,076,883 円	21,420,469 円	△20,343,586 円	△94.97 %	
その他特別損失	0 円	15,461,096 円	△15,461,096 円	皆 減 %	
費 用 合 計	308,210,392 円	334,782,870 円	△26,572,478 円	△7.94 %	
資本的支出	3,540,933 円	0 円	3,540,933 円	皆 増 %	

4 会 計

(1) 重要契約の要旨（物品購入・委託・工事請負 4 0 0 万円以上）

該当なし

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ. 企業債

前年度末残高	当年度償還額	当年度借入額	当年度末残高
21,800,000 円	1,922,988 円	0 円	19,877,012 円

ロ. 一時借入金

該当なし

(3) その他の会計経理に関する重要事項

該当なし

7（5）．令和7年度宇和島地区広域事務組合介護保険施設事業報告書（古城園）

1 概 況

（1）総括事項

特別養護老人ホーム古城園は、特養50名、短期10名の定員で、「やさしく・ゆったり・寄り添って」の理念のもと、利用者のご家族の立場にたった良質のサービスが提供できるよう、笑顔と安らぎのある施設運営を行っております。

年間利用者数（特養17,476人 短期3,363人） 1日平均利用者数（特養47.9人 短期9.2人） 施設稼働率（95.2%）

事業収益合計：273,363,772円

施設運営事業収益 261,240,008円（主に施設介護及び居宅介護サービスにかかる介護報酬と利用者負担金）

施設運営事業外収益 8,112,764円（主に減価償却費に対応する長期前受金戻入）

特別利益 4,011,000円（退職手当引当金戻入額）

事業費用合計：322,248,239円

施設運営事業費用 317,158,826円（主に給与費、経費、減価償却費）

施設運営事業外費用 4,961,737円（消費税分の雑支出）

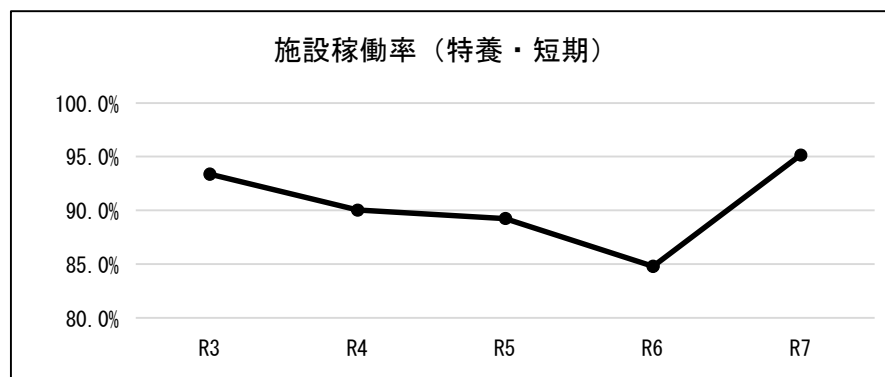
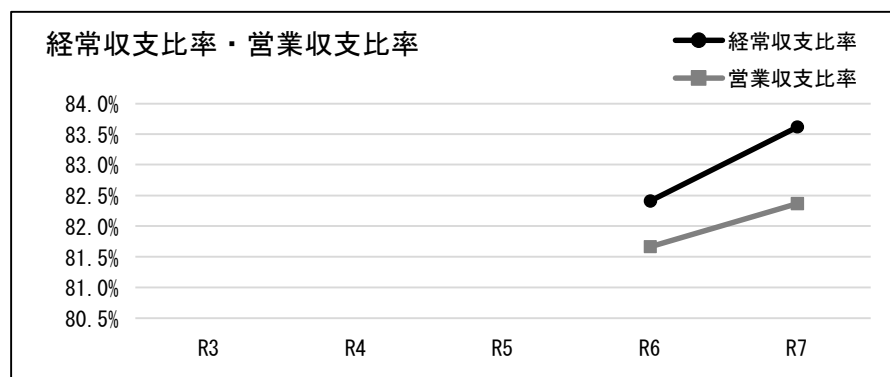
特別損失 127,676円（過年度分のサービス収入是正15,050円、令和6年度労働保険料精算額112,626円）

令和7年度の収支状況は、48,884,467円の純損失の計上となりました。今年度は介護職員不足に伴い、短期定員を20名から10名としたことで稼働率は向上し、純損失額も昨年度比約43%までに減少したものの、黒字には至っていません。収入に対する費用損失の主な要因は、人事院勧告による給与費の増によるものです。今後も厳しい経営状況が見込まれますが、稼働率向上による収益確保に努めるとともに、職員一人ひとりがコスト意識を高めていくことで、圏域内における高齢者福祉の拠点として、持続可能な運営基盤の強化を目指します。

（2）経営指標に関する事項

	R3	R4	R5	R6	R7
経常収支比率	—	—	—	82.4%	83.6%
営業収支比率	—	—	—	81.7%	82.4%
稼働率	93.4%	90.0%	89.2%	84.8%	95.2%

※ R6 公営企業会計移行初年度のため、R3～R5の収支比率なし



(3) 行政官庁認可事項

該当なし

(4) 職員に関する事項

職 種	R7.3.31	異動等		R8.3.31	備考
	職員数	増	減	職員数	
嘱託医・産業医					
看護職員	3			3	
介護職員	9	1	4	6	
上記のうち、介護支援専門員	(5)		(2)	(3)	
理学・作業療法士					
事務職員	2	1	1	2	
生活相談員	1			1	
栄養士	1		1		
調理員	1			1	
その他職員					
小 計	17	2	6	13	

職 種		R7.3.31	異動等		R8.3.31	備考
		職員数	増	減	職員数	
フルタイム	看護職員	1		1		
	介護職員	14		2	12	
	上記のうち、介護支援専門員					
	理学・作業療法士	1			1	
	事務職員	1			1	
	栄養士		1		1	
	調理員	3	2	2	3	
	その他職員					
	小 計	20	3	5	18	
パートタイム	看護職員					
	介護職員	5	1	2	4	
	事務職員					
	調理員	2			2	
	その他職員	4			4	
	小 計	11	1	2	10	
合 計		48	6	13	41	

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

イ. 基本報酬・居住費・滞在費の改定

該当なし

ロ. 新規加算の取得

日常生活継続支援加算（令和7年9月～）

協力医療機関連携加算Ⅰ（令和7年10月～）

2 工 事

(1) 建設工事の概況

該当なし

(2) 改良工事の概況

工 事 名	工 事 内 容	事業費(税込)	着工年月日	竣工年月日	備考
介護職員休憩所トイレ修繕	洋便器、左官工事、給水・排水工事ほか一式	528,000 円	R7.10.24	R7.12.5	

(3) 保存工事の概況

該当なし

3 業 務

(1) 業務量

事 項	令和 7 年度	令和 6 年度	対 前 年 度	
			増 減	比 較
特養				
サービス日数	365 日	365 日	－ 日	－ %
年間利用者数	17,476 人	17,344 人	132 人	0.8 %
一日平均利用者数	47.9 人	47.5 人	0.4 人	0.8 %
短期				
サービス日数	365 日	365 日	－ 日	－ %
年間利用者数	3,363 人	4,321 人	△958 人	△22.2 %
一日平均利用者数	9.2 人	11.8 人	△2.6 人	△22.2 %

(2) 事業収入に関する事項（税抜）

事 項	令和7年度	令和6年度	増 減	対前年度比較	摘 要
施設運営事業収益	261,240,008 円	268,830,247 円	△7,590,239 円	△2.82 %	
施設介護費収益	214,668,933 円	213,351,540 円	1,317,393 円	0.62 %	
居宅介護費収益	33,409,873 円	42,806,664 円	△9,396,791 円	△21.95 %	
利用者等使用料収益	13,161,202 円	12,672,043 円	489,159 円	3.86 %	
施設運営事業外収益	8,112,764 円	6,705,101 円	1,407,663 円	20.99 %	
補助金	1,455,905 円	5,000 円	1,450,905 円	29,018.10 %	
長期前受金戻入	6,584,625 円	6,584,625 円	0 円	0.00 %	
その他施設運営事業外収益	72,234 円	115,476 円	△43,242 円	△37.45 %	
特別利益	4,011,000 円	735,000 円	3,276,000 円	445.71 %	
過年度損益修正益	4,011,000 円	735,000 円	3,276,000 円	445.71 %	
収 益 合 計	273,363,772 円	276,270,348 円	△2,906,576 円	△1.05 %	
資本的収入	0 円	0 円	0 円	- %	

(3) 事業費用に関する事項（税抜）

事 項	令和7年度	令和6年度	増 減	対前年度比較	摘 要
施設運営事業費用	317,158,826 円	329,186,262 円	△12,027,436 円	△3.65 %	
給与費	233,322,983 円	247,455,479 円	△14,132,496 円	△5.71 %	
材料費	19,351,610 円	19,476,108 円	△124,498 円	△0.64 %	
経費	31,394,020 円	29,322,134 円	2,071,886 円	7.07 %	
減価償却費	33,082,485 円	32,814,195 円	268,290 円	0.82 %	
研究研修費	7,728 円	118,346 円	△110,618 円	△93.47 %	
施設運営事業外費用	4,961,737 円	5,164,742 円	△203,005 円	△3.93 %	
雑支出	4,961,737 円	5,164,742 円	△203,005 円	△3.93 %	
特別損失	127,676 円	43,206,592 円	△43,078,916 円	△99.70 %	
災害による損失	0 円	1,657,500 円	△1,657,500 円	皆 減 %	
過年度損益修正損	127,676 円	23,816,523 円	△23,688,847 円	△99.46 %	
その他特別損失	0 円	17,732,569 円	△17,732,569 円	皆 減 %	
費 用 合 計	322,248,239 円	377,557,596 円	△55,309,357 円	△14.65 %	
資本的支出	705,490 円	2,663,000 円	△1,957,510 円	△73.51 %	

4 会 計

(1) 重要契約の要旨（物品購入・委託・工事請負 4 0 0 万円以上）

該当なし

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ. 企業債

該当なし

ロ. 一時借入金

該当なし

(3) その他の会計経理に関する重要事項

該当なし

7（6）．令和7年度宇和島地区広域事務組合介護保険施設事業報告書（一本松荘）

1 概 況

（1）総括事項

特別養護老人ホーム一本松荘は、特養50名、短期10名の定員で、「やさしく・ゆったり・寄り添って」の理念のもと、利用者のご家族の立場にたった良質のサービスが提供できるよう、笑顔と安らぎのある施設運営を行っております。

年間利用者数（特養16,647人 短期2,980人） 1日平均利用者数（特養45.6人 短期8.2人） 施設稼働率（89.6%）

事業収益合計：246,874,554円

施設運営事業収益 236,617,024円（主に施設介護及び居宅介護サービスにかかる介護報酬と利用者負担金）

施設運営事業外収益 8,806,224円（主に減価償却費に対応する長期前受金戻入）

特別利益 1,451,306円（過年度分のサービス収入47,545円、令和6年度労働保険料精算額95,761円、退職手当引当金戻入額1,308,000円）

事業費用合計：301,197,158円

施設運営事業費用 296,353,447円（主に給与費、経費、減価償却費）

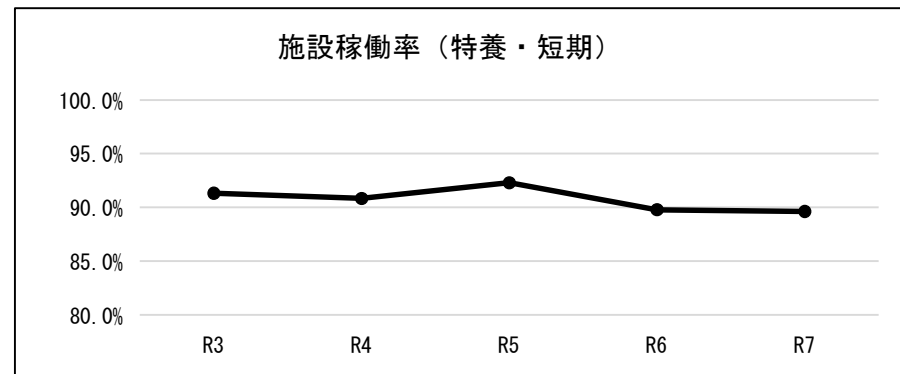
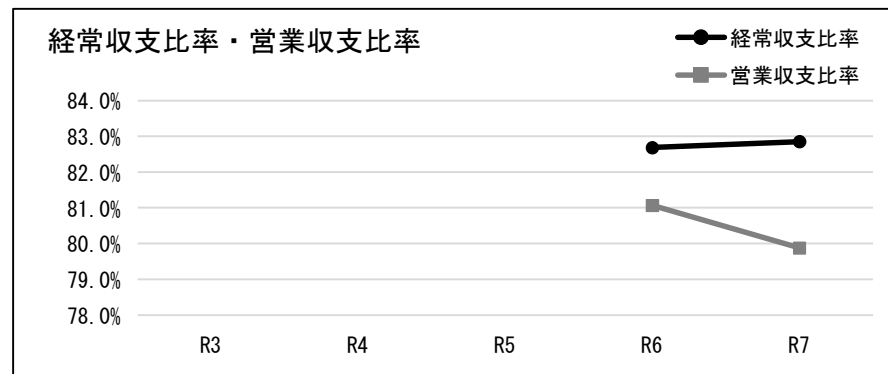
施設運営事業外費用 4,843,711円（消費税分の雑支出）

令和7年度の収支状況は、54,322,604円の純損失の計上となりました。損失の主な要因は、人事院勧告による給与費の増によるものです。今後も厳しい経営状況が見込まれますが、稼働率向上による収益確保に努めるとともに、職員一人ひとりがコスト意識を高めていくことで、圏域内における高齢者福祉の拠点として、持続可能な運営基盤の強化を目指します。

（2）経営指標に関する事項

	R3	R4	R5	R6	R7
経常収支比率	—	—	—	82.7%	82.8%
営業収支比率	—	—	—	81.1%	79.9%
稼働率	91.3%	90.8%	92.3%	89.8%	89.6%

※ R6 公営企業会計移行初年度のため、R3～R5の収支比率なし



(3) 行政官庁認可事項

該当なし

(4) 職員に関する事項

職 種	R7.3.31	異動等		R8.3.31	備考
	職員数	増	減	職員数	
嘱託医・産業医					
看護職員	3			3	
介護職員	7			7	
上記のうち、介護支援専門員	(3)			(3)	
理学・作業療法士					
事務職員	3	1	2	2	
生活相談員	1	1	1	1	
栄養士					
調理員	1			1	
その他職員					
小 計	15	2	3	14	

職 種		R7.3.31	異動等		R8.3.31	備考
		職員数	増	減	職員数	
フルタイム	看護職員	1	1	1	1	
	介護職員	12	3	4	11	
	上記のうち、介護支援専門員					
	理学・作業療法士	1			1	
	事務職員	1			1	
	栄養士	1	1	1	1	
	調理員	2	2	1	3	
	その他職員					
	小 計	18	7	7	18	
パートタイム	看護職員					
	介護職員	2		1	1	
	事務職員					
	調理員	2			2	
	その他職員	4			4	
	小 計	8		1	7	
合 計		41	9	11	39	

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

イ. 基本報酬・居住費・滞在費の改定

該当なし

ロ. 新規加算の取得

生産性向上推進体制加算Ⅱ（令和7年6月～）

日常生活継続支援加算（令和7年8月～10月、令和8年1月～）

サービス提供体制強化加算Ⅰ（令和7年11月～12月）

2 工 事

(1) 建設工事の概況

該当なし

(2) 改良工事の概況

工 事 名	工 事 内 容	事業費(税込)	着工年月日	竣工年月日	備考
業務用全自動汚物用洗濯機	汚物用洗濯機の取替・更新	1,857,900 円	R7.4.25	R7.7.23	
ナースコールI/Oユニット修繕	ナースコールI/Oユニット（5室）を取替え修繕するもの	1,133,000 円	R7.7.3	R7.8.25	
外灯撤去・新設工事	外灯撤去・新設	136,679 円	R7.12.16	R8.1.28	

(3) 保存工事の概況

該当なし

3 業 務

(1) 業務量

事 項	令和7年度	令和6年度	対 前 年 度	
			増 減	比 較
特養				
サービス日数	365 日	365 日	－ 日	－ %
年間利用者数	16,647 人	16,376 人	271 人	1.7 %
一日平均利用者数	45.6 人	44.9 人	0.7 人	1.7 %
短期				
サービス日数	365 日	365 日	－ 日	－ %
年間利用者数	2,980 人	3,287 人	△307 人	△9.3 %
一日平均利用者数	8.2 人	9.0 人	△0.8 人	△9.3 %

(2) 事業収入に関する事項（税抜）

事 項	令和7年度	令和6年度	増 減	対前年度比較	摘 要
施設運営事業収益	236,617,024 円	232,361,084 円	4,255,940 円	1.83 %	
施設介護費収益	193,316,795 円	186,792,782 円	6,524,013 円	3.49 %	
居宅介護費収益	31,493,767 円	35,566,914 円	△4,073,147 円	△11.45 %	
利用者等使用料収益	11,806,462 円	10,001,388 円	1,805,074 円	18.05 %	
施設運営事業外収益	8,806,224 円	8,831,380 円	△25,156 円	△0.28 %	
補助金	2,159,887 円	1,179,178 円	980,709 円	83.17 %	
長期前受金戻入	6,586,618 円	6,586,618 円	0 円	0.00 %	
その他施設運営事業外収益	59,719 円	1,065,584 円	△1,005,865 円	△94.40 %	
特別利益	1,451,306 円	100,799 円	1,350,507 円	1,339.80 %	
過年度損益修正益	1,451,306 円	100,799 円	1,350,507 円	1,339.80 %	
収 益 合 計	246,874,554 円	241,293,263 円	5,581,291 円	2.31 %	
資本的収入	0 円	0 円	0 円	- %	

(3) 事業費用に関する事項（税抜）

事 項	令和7年度	令和6年度	増 減	対前年度比較	摘 要
施設運営事業費用	296,353,447 円	286,648,245 円	9,705,202 円	3.39 %	
給与費	227,722,109 円	219,584,849 円	8,137,260 円	3.71 %	
材料費	19,398,237 円	17,459,198 円	1,939,039 円	11.11 %	
経費	27,512,304 円	28,666,771 円	△1,154,467 円	△4.03 %	
減価償却費	21,426,154 円	20,913,154 円	513,000 円	2.45 %	
資産減耗費	285,708 円	17,000 円	268,708 円	1,580.64 %	
研究研修費	8,935 円	7,273 円	1,662 円	22.85 %	
施設運営事業外費用	4,843,711 円	5,069,293 円	△225,582 円	△4.45 %	
雑支出	4,843,711 円	5,069,293 円	△225,582 円	△4.45 %	
特別損失	0 円	36,642,029 円	△36,642,029 円	皆 減 %	
過年度損益修正損	0 円	21,253,000 円	△21,253,000 円	皆 減 %	
その他特別損失	0 円	15,389,029 円	△15,389,029 円	皆 減 %	
費 用 合 計	301,197,158 円	328,359,567 円	△27,162,409 円	△8.27 %	
資本的支出	3,068,744 円	5,969,000 円	△2,900,256 円	△48.59 %	

4 会 計

(1) 重要契約の要旨（物品購入・委託・工事請負 4 0 0 万円以上）

該当なし

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ. 企業債

該当なし

ロ. 一時借入金

該当なし

(3) その他の会計経理に関する重要事項

該当なし

7 (7) . 令和7年度宇和島地区広域事務組合介護保険施設事業報告書 (城辺みしま荘)

1 概 況

(1) 総 括 事 項

特別養護老人ホーム城辺みしま荘は、特養50名、短期10名の定員で、「やさしく・ゆったり・寄り添って」の理念のもと、利用者のご家族の立場にたった良質のサービスが提供できるよう、笑顔と安らぎのある施設運営を行っております。

年間利用者数（特養17,456人 短期2,663人） 1日平均利用者数（特養47.8人 短期7.3人） 施設稼働率（91.9%）

事業収益合計：262,976,247円

施設運営事業収益 246,100,452円（主に施設介護及び居宅介護サービスにかかる介護報酬と利用者負担金）

施設運営事業外収益 15,239,771円（主に減価償却費に対応する長期前受金戻入）

特別利益 1,636,024円（令和6年度労働保険料精算額81,024円、退職手当引当金戻入額1,555,000円）

事業費用合計：312,162,489円

施設運営事業費用 307,201,185円（主に給与費、経費、減価償却費）

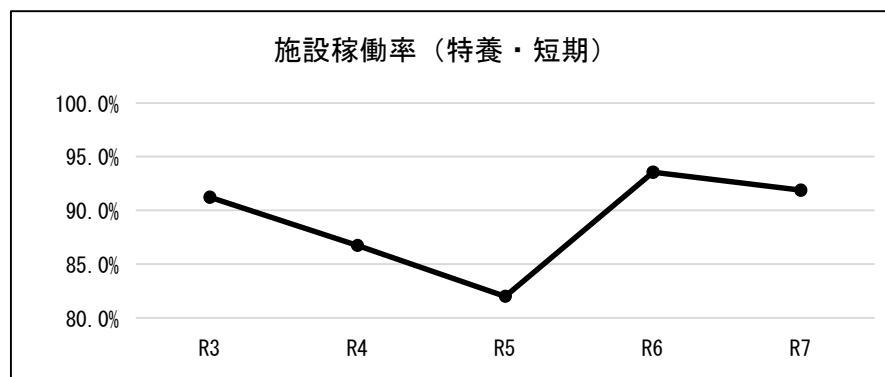
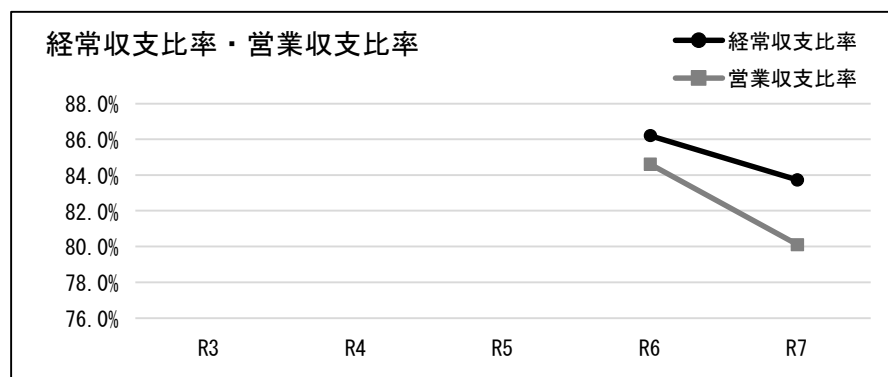
施設運営事業外費用 4,961,304円（企業債の支払利息ほか、消費税分の雑支出）

令和7年度の収支状況は、49,186,242円の純損失の計上となりました。損失の主な要因は、人事院勧告による給与費の増によるものです。今後も厳しい経営状況が見込まれますが、稼働率向上による収益確保に努めるとともに、職員一人ひとりがコスト意識を高めていくことで、圏域内における高齢者福祉の拠点として、持続可能な運営基盤の強化を目指します。

(2) 経営指標に関する事項

	R3	R4	R5	R6	R7
経常収支比率	—	—	—	86.2%	83.7%
営業収支比率	—	—	—	84.6%	80.1%
稼働率	91.2%	86.7%	82.0%	93.5%	91.9%

※ R6 公営企業会計移行初年度のため、R3～R5の収支比率なし



(3) 行政官庁認可事項

該当なし

(4) 職員に関する事項

職 種	R7.3.31	異動等		R8.3.31	備考
	職員数	増	減	職員数	
嘱託医・産業医					
看護職員	3	1	1	3	
介護職員	7		1	6	
上記のうち、介護支援専門員	(2)			(2)	
理学・作業療法士	1	1	1	1	
事務職員	2	1	1	2	
生活相談員	2			2	
栄養士	1			1	
調理員	1			1	
その他職員					
小 計	17	3	4	16	

職 種		R7.3.31	異動等		R8.3.31	備考
		職員数	増	減	職員数	
フルタイム	看護職員	1			1	
	介護職員	9	8	5	12	
	上記のうち、介護支援専門員					
	理学・作業療法士					
	事務職員	1			1	
	栄養士					
	調理員	3	1	1	3	
	その他職員	1			1	
	小 計	15	9	6	18	
パートタイム	看護職員					
	介護職員	4			4	
	事務職員					
	調理員	2			2	
	その他職員	2	1	1	2	
	小 計	8	1	1	8	
合 計		40	13	11	42	

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

イ. 基本報酬・居住費・滞在費の改定

該当なし

ロ. 新規加算の取得

生産性向上推進体制加算Ⅱ（令和7年7月～）

協力医療機関連携加算Ⅰ（令和7年7月～）

2 工 事

(1) 建設工事の概況

該当なし

(2) 改良工事の概況

工 事 名	工 事 内 容	事業費(税込)	着工年月日	竣工年月日	備考
屋上防水修繕	屋上防水シート修繕、既存防水シート撤去ほか	3,542,000 円	R7.8.27	R7.11.13	
高圧機器取替修繕	高圧機器取替	1,485,000 円			繰越
包丁まな板殺菌庫	包丁まな板殺菌庫	151,800 円	R8.2.13	R8.2.18	

(3) 保存工事の概況

該当なし

3 業 務

(1) 業務量

事 項	令和 7 年度	令和 6 年度	対 前 年 度	
			増 減	比 較
特養				
サービス日数	365 日	365 日	－ 日	－ %
年間利用者数	17,456 人	17,117 人	339 人	2.0 %
一日平均利用者数	47.8 人	46.9 人	0.9 人	2.0 %
短期				
サービス日数	365 日	365 日	－ 日	－ %
年間利用者数	2,663 人	3,370 人	△707 人	△21.0 %
一日平均利用者数	7.3 人	9.2 人	△1.9 人	△21.0 %

(2) 事業収入に関する事項（税抜）

事 項	令和7年度	令和6年度	増 減	対前年度比較	摘 要
施設運営事業収益	246,100,452 円	249,724,934 円	△3,624,482 円	△1.45 %	
施設介護費収益	206,073,693 円	204,036,536 円	2,037,157 円	1.00 %	
居宅介護費収益	27,563,517 円	34,576,059 円	△7,012,542 円	△20.28 %	
利用者等使用料収益	12,463,242 円	11,112,339 円	1,350,903 円	12.16 %	
施設運営事業外収益	15,239,771 円	8,837,276 円	6,402,495 円	72.45 %	
補助金	1,393,353 円	100,872 円	1,292,481 円	1,281.31 %	
他会計負担金	5,107,123 円	0 円	5,107,123 円	皆 増 %	
長期前受金戻入	8,675,973 円	8,675,973 円	0 円	0.00 %	
その他施設運営事業外収益	63,322 円	60,431 円	2,891 円	4.78 %	
特別利益	1,636,024 円	1,498,090 円	137,934 円	9.21 %	
過年度損益修正益	1,636,024 円	590,090 円	1,045,934 円	177.25 %	
その他特別利益	0 円	908,000 円	△908,000 円	皆 減 %	
収 益 合 計	262,976,247 円	260,060,300 円	2,915,947 円	1.12 %	
資本的収入	0 円	0 円	0 円	- %	

(3) 事業費用に関する事項（税抜）

事 項	令和7年度	令和6年度	増 減	対前年度比較	摘 要
施設運営事業費用	307,201,185 円	295,162,291 円	12,038,894 円	4.08 %	
給与費	235,309,767 円	225,156,634 円	10,153,133 円	4.51 %	
材料費	19,105,974 円	19,164,167 円	△58,193 円	△0.30 %	
経費	29,050,772 円	27,168,844 円	1,881,928 円	6.93 %	
減価償却費	23,731,945 円	23,563,465 円	168,480 円	0.72 %	
研究研修費	2,727 円	109,181 円	△106,454 円	△97.50 %	
施設運営事業外費用	4,961,304 円	4,782,693 円	178,611 円	3.73 %	
支払利息及び企業債取扱諸費	671 円	849 円	△178 円	△20.97 %	
雑支出	4,960,633 円	4,781,844 円	178,789 円	3.74 %	
特別損失	0 円	40,845,760 円	△40,845,760 円	皆 減 %	
災害による損失	0 円	2,790,000 円	△2,790,000 円	皆 減 %	
過年度損益修正損	0 円	21,500,208 円	△21,500,208 円	皆 減 %	
その他特別損失	0 円	16,555,552 円	△16,555,552 円	皆 減 %	
費 用 合 計	312,162,489 円	340,790,744 円	△28,628,255 円	△8.40 %	
資本的支出	8,149,335 円	5,402,667 円	2,746,668 円	50.84 %	

4 会 計

(1) 重要契約の要旨（物品購入・委託・工事請負 4 0 0 万円以上）

該当なし

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ. 企業債

前年度末残高	当年度償還額	当年度借入額	当年度末残高
17,868,453 円	4,466,845 円	0 円	13,401,608 円

ロ. 一時借入金

該当なし

(3) その他の会計経理に関する重要事項

該当なし

7（８）． 令和7年度宇和島地区広域事務組合介護保険施設事業報告書 （ひろみ奈良の里）

1 概 況

（１）総 括 事 項

特別養護老人ホームひろみ奈良の里は、特養50名、短期10名の定員で、「やさしく・ゆったり・寄り添って」の理念のもと、利用者のご家族の立場にたった良質のサービスが提供できるよう、笑顔と安らぎのある施設運営を行っております。

年間利用者数（特養17,048人 短期2,592人） 1日平均利用者数（特養46.7人 短期7.1人） 施設稼働率（89.7%）

事業収益合計：254,598,105円

施設運営事業収益 248,145,523円（主に施設介護及び居宅介護サービスにかかる介護報酬と利用者負担金）

施設運営事業外収益 6,452,582円（主に減価償却費に対応する長期前受金戻入）

事業費用合計：306,378,627円

施設運営事業費用 300,323,245円（主に給与費、経費、減価償却費）

施設運営事業外費用 6,039,816円（消費税分の雑支出）

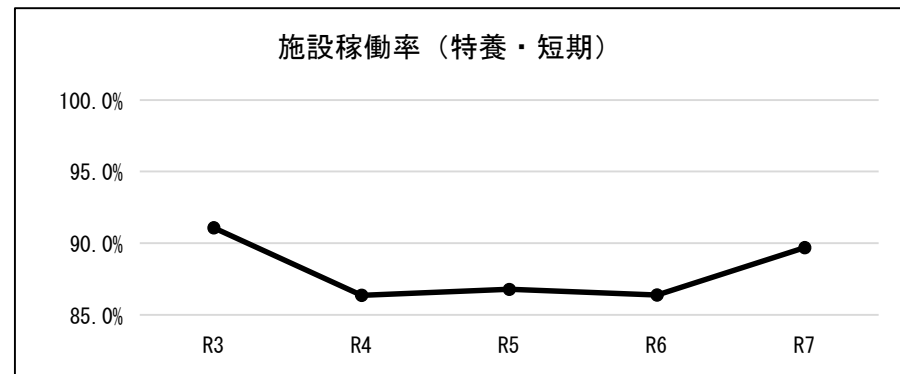
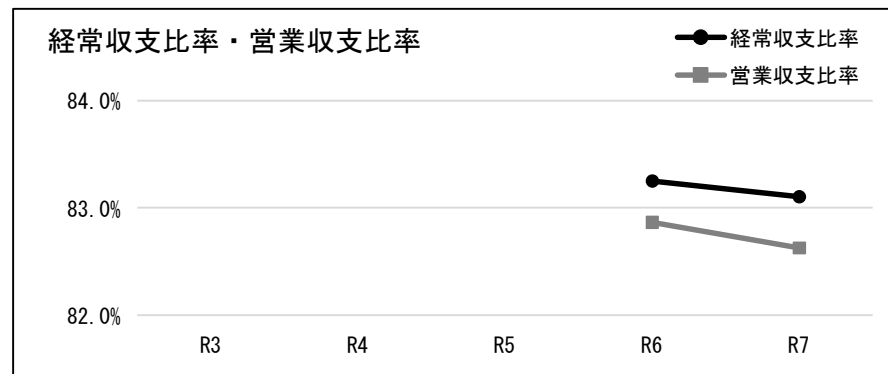
特別損失 15,566円（令和6年度労働保険料精算額）

令和7年度の収支状況は、51,780,522円の純損失の計上となりました。損失の主な要因は、人事院勧告による給与費の増と短期の稼働低迷によるものです。今後も厳しい経営状況が見込まれますが、稼働率向上による収益確保に努めるとともに、職員一人ひとりがコスト意識を高めていくことで、圏域内における高齢者福祉の拠点として、持続可能な運営基盤の強化を目指します。

（２）経営指標に関する事項

	R3	R4	R5	R6	R7
経常収支比率	—	—	—	83.2%	83.1%
営業収支比率	—	—	—	82.9%	82.6%
稼働率	91.1%	86.4%	86.8%	86.4%	89.7%

※ R6 公営企業会計移行初年度のため、R3～R5の収支比率なし



(3) 行政官庁認可事項

該当なし

(4) 職員に関する事項

職 種	R7.3.31	異動等		R8.3.31	備考
	職員数	増	減	職員数	
嘱託医・産業医	1			1	
看護職員	2	1		3	
介護職員	7	2	2	7	
上記のうち、介護支援専門員	(3)			(3)	
理学・作業療法士	1			1	
事務職員	2	2	1	3	
生活相談員	1	1	1	1	
栄養士	1			1	
調理員	1			1	
その他職員					
小 計	16	6	4	18	

職 種		R7.3.31	異動等		R8.3.31	備考
		職員数	増	減	職員数	
フルタイム	看護職員	1			1	
	介護職員	11	2	2	11	
	上記のうち、介護支援専門員					
	理学・作業療法士					
	事務職員	1			1	
	栄養士					
	調理員	3	1	1	3	
	その他職員					
	小 計	16	3	3	16	
パートタイム	看護職員	1		1		
	介護職員	2			2	
	事務職員					
	調理員	2	1	1	2	
	その他職員	7	1	1	7	
	小 計	12	2	3	11	
合 計		44	11	10	45	

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

イ. 基本報酬・居住費・滞在費の改定

該当なし

ロ. 新規加算の取得

日常生活継続支援加算Ⅰ（令和7年4月～）

協力医療機関連携加算Ⅰ（令和7年8月～）

生産性向上推進体制加算Ⅱ（令和7年12月～）

2 工 事

(1) 建設工事の概況

該当なし

(2) 改良工事の概況

工 事 名	工 事 内 容	事業費(税込)	着工年月日	竣工年月日	備考
ナースコール設備及び電話設備改修工事設計業務	ナースコール設備及び電話設備改修工事設計	1,265,000 円	R7.6.24	R7.10.2	
ナースコール設備及び電話設備改修工事	ナースコール設備工事、電話設備工事、インカム設備工事	21,560,000 円	R7.12.12	R8.3.27	
トイレ洋式化修繕	便器・タンク、ウォシュレット、便器・床撤去ほか一式	539,000 円	R8.2.19	R8.3.23	

(3) 保存工事の概況

該当なし

3 業 務

(1) 業務量

事 項	令和7年度	令和6年度	対 前 年 度	
			増 減	比 較
特養				
サービス日数	365 日	365 日	－ 日	－ %
年間利用者数	17,048 人	16,752 人	296 人	1.8 %
一日平均利用者数	46.7 人	45.9 人	0.8 人	1.8 %
短期				
サービス日数	365 日	365 日	－ 日	－ %
年間利用者数	2,592 人	2,165 人	427 人	19.7 %
一日平均利用者数	7.1 人	5.9 人	1.2 人	19.7 %

(2) 事業収入に関する事項（税抜）

事 項	令和7年度	令和6年度	増 減	対前年度比較	摘 要
施設運営事業収益	248,145,523 円	232,597,486 円	15,548,037 円	6.68 %	
施設介護費収益	208,067,181 円	199,014,543 円	9,052,638 円	4.55 %	
居宅介護費収益	27,075,637 円	21,730,073 円	5,345,564 円	24.60 %	
利用者等使用料収益	13,002,705 円	11,852,870 円	1,149,835 円	9.70 %	
施設運営事業外収益	6,452,582 円	4,611,351 円	1,841,231 円	39.93 %	
他会計負担金	1,350,831 円	0 円	1,350,831 円	皆 増 %	
長期前受金戻入	4,562,285 円	4,562,285 円	0 円	0.00 %	
その他施設運営事業外収益	539,466 円	49,066 円	490,400 円	999.47 %	
特別利益	0 円	999,074 円	△999,074 円	皆 減 %	
過年度損益修正益	0 円	67,074 円	△67,074 円	皆 減 %	
その他特別利益	0 円	932,000 円	△932,000 円	皆 減 %	
収 益 合 計	254,598,105 円	238,207,911 円	16,390,194 円	6.88 %	
資本的収入	18,589,000 円	0 円	18,589,000 円	皆 増 %	

(3) 事業費用に関する事項（税抜）

事 項	令和7年度	令和6年度	増 減	対前年度比較	摘 要
施設運営事業費用	300,323,245 円	280,702,722 円	19,620,523 円	6.99 %	
給与費	245,537,368 円	224,666,742 円	20,870,626 円	9.29 %	
材料費	18,878,355 円	18,569,300 円	309,055 円	1.66 %	
経費	21,322,767 円	22,015,343 円	△692,576 円	△3.15 %	
減価償却費	14,558,948 円	15,422,991 円	△864,043 円	△5.60 %	
研究研修費	25,807 円	28,346 円	△2,539 円	△8.96 %	
施設運営事業外費用	6,039,816 円	4,235,519 円	1,804,297 円	42.60 %	
雑支出	6,039,816 円	4,235,519 円	1,804,297 円	42.60 %	
特別損失	15,566 円	39,362,324 円	△39,346,758 円	△99.96 %	
災害による損失	0 円	3,436,364 円	△3,436,364 円	皆 減 %	
過年度損益修正損	15,566 円	19,770,000 円	△19,754,434 円	△99.92 %	
その他特別損失	0 円	16,155,960 円	△16,155,960 円	皆 減 %	
費 用 合 計	306,378,627 円	324,300,565 円	△17,921,938 円	△5.53 %	
資本的支出	21,465,490 円	0 円	21,465,490 円	皆 増 %	

4 会 計

(1) 重要契約の要旨（物品購入・委託・工事請負 4 0 0 万円以上）

契約年月日	契約金額(税込)	契 約 の 内 容	契 約 の 相 手 方
R7.12.11	21,560,000 円	ナースコール設備及び電話設備改修工事	株 式 会 社 桐 島 電 工

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ. 企業債

前年度末残高	当年度償還額	当年度借入額	当年度末残高
0 円	0 円	8,500,000 円	8,500,000 円

ロ. 一時借入金

該当なし

(3) その他の会計経理に関する重要事項

該当なし

7（9）．令和7年度宇和島地区広域事務組合介護保険施設事業報告書（柏寿園）

1 概 況

（1）総括事項

特別養護老人ホーム柏寿園は、特養50名、短期10名の定員で、「やさしく・ゆったり・寄り添って」の理念のもと、利用者のご家族の立場にたった良質のサービスが提供できるよう、笑顔と安らぎのある施設運営を行っております。

年間利用者数（特養17,017人 短期2,308人） 1日平均利用者数（特養46.6人 短期6.3人） 施設稼働率（88.2%）

事業収益合計：248,039,334円

施設運営事業収益 238,901,832円（主に施設介護及び居宅介護サービスにかかる介護報酬と利用者負担金）

施設運営事業外収益 8,267,321円（主に減価償却費に対応する長期前受金戻入）

特別利益 870,181円（過年度分のサービス収入269,345円）

（令和6年度労働保険料精算額45,444円、退職手当引当金戻入額536,000円、令和6年度除却資産に係る長期前受金戻入19,392円）

事業費用合計：312,927,032円

施設運営事業費用 290,257,322円（主に給与費、経費、減価償却費）

施設運営事業外費用 6,058,072円（企業債の支払利息ほか、消費税分の雑支出）

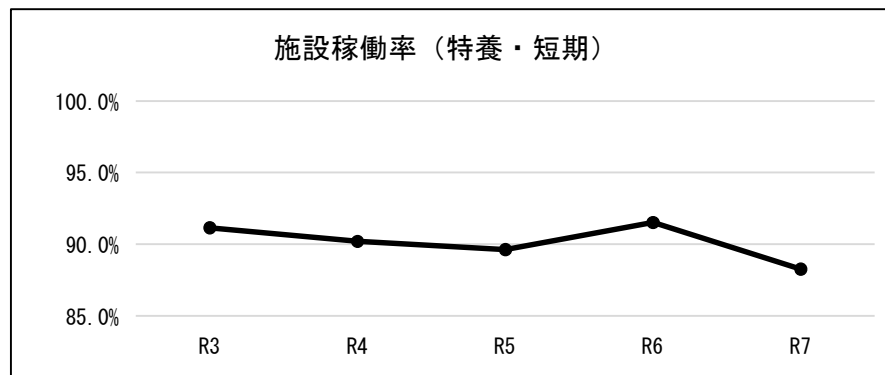
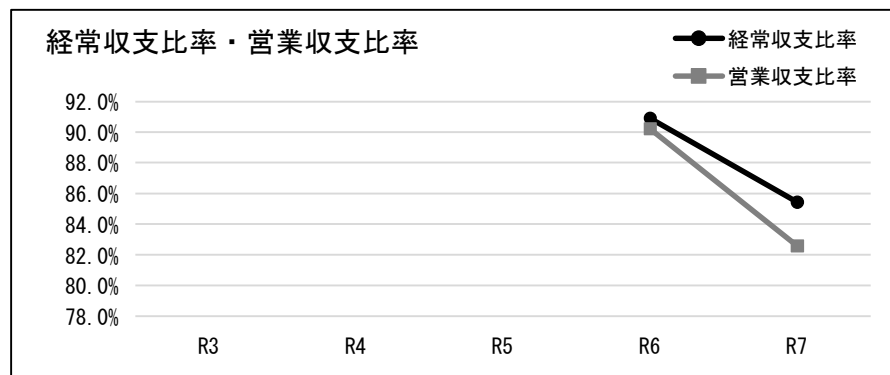
特別損失 16,611,638円（令和6年4月に発生した豊後水道地震による特別損失16,608,182円、令和6年度棚卸単価の是正3,456円）

令和7年度の収支状況は、64,887,698円の純損失の計上となりました。損失の主な要因は、人事院勧告による給与費の増によるものです。今後も厳しい経営状況が見込まれますが、稼働率向上による収益確保に努めるとともに、職員一人ひとりがコスト意識を高めていくことで、圏域内における高齢者福祉の拠点として、持続可能な運営基盤の強化を目指します。

（2）経営指標に関する事項

	R3	R4	R5	R6	R7
経常収支比率	—	—	—	90.9%	85.4%
営業収支比率	—	—	—	90.2%	82.6%
稼働率	91.1%	90.2%	89.6%	91.5%	88.2%

※ R6公営企業会計移行初年度のため、R3～R5の収支比率なし



(3) 行政官庁認可事項

該当なし

(4) 職員に関する事項

職 種	R7.3.31	異動等		R8.3.31	備考
	職員数	増	減	職員数	
嘱託医・産業医					
看護職員	3	1	1	3	
介護職員	7	1	1	7	
上記のうち、介護支援専門員	(2)			(2)	
理学・作業療法士	1	1	1	1	
事務職員	2	2	2	2	
生活相談員	1			1	
栄養士	1			1	
調理員					
その他職員					
小 計	15	5	5	15	

職 種		R7.3.31	異動等		R8.3.31	備考
		職員数	増	減	職員数	
フルタイム	看護職員	1	1	1	1	
	介護職員	10	3	3	10	
	上記のうち、介護支援専門員	(1)			(1)	
	理学・作業療法士					
	事務職員	1			1	
	栄養士					
	調理員	4	1	1	4	
	その他職員	1			1	
	小 計	17	5	5	17	
パートタイム	看護職員					
	介護職員	4			4	
	事務職員					
	調理員	2	1	1	2	
	その他職員	2			2	
	小 計	8	1	1	8	
合 計		40	11	11	40	

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

イ. 基本報酬・居住費・滞在費の改定

該当なし

ロ. 新規加算の取得

看取り介護体制加算Ⅰ（令和7年5月～）

協力医療機関連携加算Ⅰ（令和7年7月～）

認知症専門ケア加算Ⅰ（令和7年12月～）

若年性認知症入所者受入加算（令和8年3月～）

2 工 事

(1) 建設工事の概況

該当なし

(2) 改良工事の概況

該当なし

(3) 保存工事の概況

工 事 名	工 事 内 容	事業費(税込)	着工年月日	竣工年月日	備考
多目的ホール天井改修工事	地震被害による多目的ホール天井の改修工事をするもの	18,269,000 円	R7.5.13	R7.9.30	

3 業 務

(1) 業務量

事 項	令和7年度	令和6年度	対 前 年 度	
			増 減	比 較
特養				
サービス日数	365 日	365 日	－ 日	－ %
年間利用者数	17,017 人	17,624 人	△607 人	△3.4 %
一日平均利用者数	46.6 人	48.3 人	△1.7 人	△3.4 %
短期				
サービス日数	365 日	365 日	－ 日	－ %
年間利用者数	2,308 人	2,417 人	△109 人	△4.5 %
一日平均利用者数	6.3 人	6.6 人	△0.3 人	△4.5 %

(2) 事業収入に関する事項（税抜）

事 項	令和7年度	令和6年度	増 減	対前年度比較	摘 要
施設運営事業収益	238,901,832 円	246,707,546 円	△7,805,714 円	△3.16 %	
施設介護費収益	203,393,139 円	210,504,834 円	△7,111,695 円	△3.38 %	
居宅介護費収益	23,942,995 円	25,198,793 円	△1,255,798 円	△4.98 %	
利用者等使用料収益	11,565,698 円	11,003,919 円	561,779 円	5.11 %	
施設運営事業外収益	8,267,321 円	6,660,478 円	1,606,843 円	24.13 %	
補助金	1,425,123 円	0 円	1,425,123 円	皆 増 %	
長期前受金戻入	6,608,774 円	6,608,774 円	0 円	0.00 %	
その他施設運営事業外収益	233,424 円	51,704 円	181,720 円	351.46 %	
特別利益	870,181 円	218,993 円	651,188 円	297.36 %	
過年度損益修正益	600,836 円	148,993 円	451,843 円	303.26 %	
その他特別利益	269,345 円	70,000 円	199,345 円	284.78 %	
収 益 合 計	248,039,334 円	253,587,017 円	△5,547,683 円	△2.19 %	
資本的収入	0 円	0 円	0 円	- %	

(3) 事業費用に関する事項（税抜）

事 項	令和7年度	令和6年度	増 減	対前年度比較	摘 要
施設運営事業費用	290,257,322 円	273,471,256 円	16,786,066 円	6.14 %	
給与費	225,872,339 円	211,401,184 円	14,471,155 円	6.85 %	
材料費	18,503,008 円	18,559,540 円	△56,532 円	△0.30 %	
経費	25,943,636 円	25,252,696 円	690,940 円	2.74 %	
減価償却費	19,759,686 円	18,048,090 円	1,711,596 円	9.48 %	
資産減耗費	158,550 円	207,471 円	△48,921 円	△23.58 %	
研究研修費	20,103 円	2,275 円	17,828 円	783.65 %	
施設運営事業外費用	6,058,072 円	5,231,123 円	826,949 円	15.81 %	
支払利息及び企業債取扱諸費	374 円	452 円	△78 円	△17.26 %	
雑支出	6,057,698 円	5,230,671 円	827,027 円	15.81 %	
特別損失	16,611,638 円	36,812,315 円	△20,200,677 円	△54.87 %	
災害による損失	16,608,182 円	1,940,000 円	14,668,182 円	756.09 %	
過年度損益修正損	3,456 円	20,046,489 円	△20,043,033 円	△99.98 %	
その他特別損失	0 円	14,825,826 円	△14,825,826 円	皆 減 %	
費 用 合 計	312,927,032 円	315,514,694 円	△2,587,662 円	△0.82 %	
資本的支出	2,847,712 円	9,919,963 円	△7,072,251 円	△71.29 %	

4 会 計

(1) 重要契約の要旨（物品購入・委託・工事請負 4 0 0 万円以上）

契約年月日	契約金額(税込)	契 約 の 内 容	契 約 の 相 手 方
R7.5.12	18,269,000 円	多目的ホール天井改修工事	南 予 建 設 株 式 会 社

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ. 企業債

前年度末残高	当年度償還額	当年度借入額	当年度末残高
13,111,897 円	2,622,222 円	0 円	10,489,675 円

ロ. 一時借入金

該当なし

(3) その他の会計経理に関する重要事項

該当なし

7 (10) . 令和7年度宇和島地区広域事務組合介護保険施設事業報告書 (湯乃香荘)

1 概 況

(1) 総 括 事 項

特別養護老人ホーム湯乃香荘は、特養70名、短期10名の定員で、「やさしく・ゆったり・寄り添って」の理念のもと、利用者のご家族の立場にたった良質のサービスが提供できるよう、笑顔と安らぎのある施設運営を行っております。

年間利用者数（特養24,308人 短期3,336人） 1日平均利用者数（特養66.6人 短期9.1人） 施設稼働率（94.7%）

事業収益合計：415,310,276円

施設運営事業収益 404,008,445円（主に施設介護及び居宅介護サービスにかかる介護報酬と利用者負担金）

施設運営事業外収益 8,762,619円（主に減価償却費に対応する長期前受金戻入）

特別利益 2,539,212円（過年度分のサービス収入254,212円、退職手当引当金戻入額2,285,000円）

事業費用合計：488,805,632円

施設運営事業費用 478,887,958円（主に給与費、経費、減価償却費）

施設運営事業外費用 9,871,453円（企業債の支払利息ほか、消費税分の雑支出）

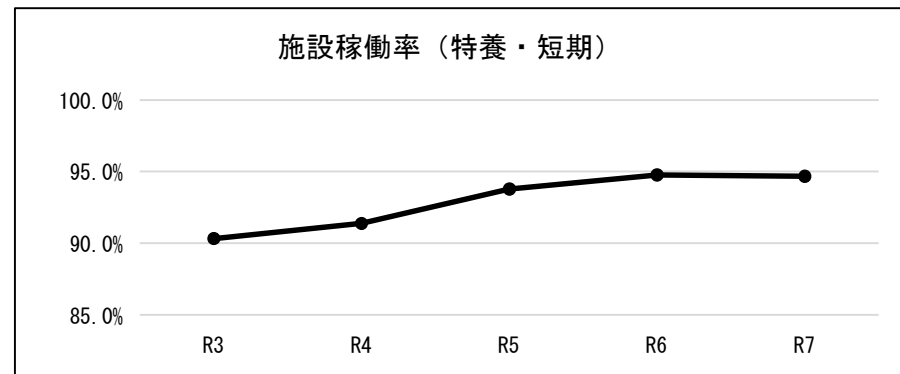
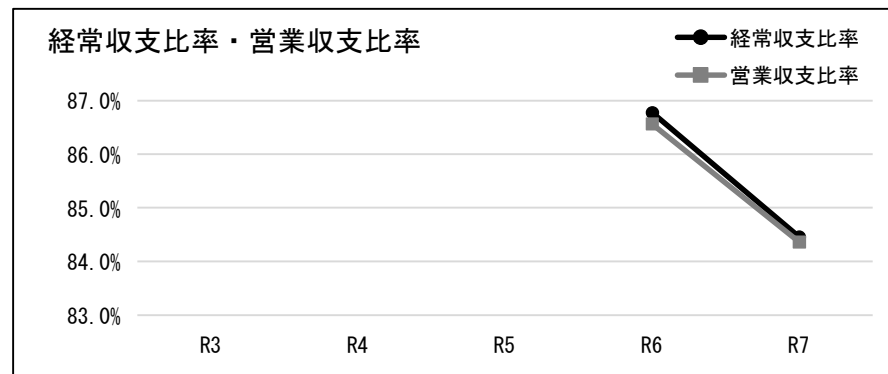
特別損失 46,221円（令和6年度労働保険料精算額）

令和7年度の収支状況は、73,495,356円の純損失の計上となりました。損失の主な要因は、人事院勧告による給与費の増によるものです。今後も厳しい経営状況が見込まれますが、稼働率向上による収益確保に努めるとともに、職員一人ひとりがコスト意識を高めていくことで、圏域内における高齢者福祉の拠点として、持続可能な運営基盤の強化を目指します。

(2) 経営指標に関する事項

	R3	R4	R5	R6	R7
経常収支比率	—	—	—	86.8%	84.5%
営業収支比率	—	—	—	86.6%	84.4%
稼働率	90.3%	91.4%	93.8%	94.8%	94.7%

※ R 6 公営企業会計移行初年度のため、R 3 ～ R 5 の収支比率なし



(3) 行政官庁認可事項

該当なし

(4) 職員に関する事項

職 種	R7.3.31	異動等		R8.3.31	備考
	職員数	増	減	職員数	
嘱託医・産業医	2			2	
看護職員	3	1	2	2	
介護職員	13	2	5	10	
上記のうち、介護支援専門員	(4)	(1)		(5)	
理学・作業療法士	1			1	
事務職員	2	1	1	2	
生活相談員	2			2	
栄養士					
調理員	1			1	
その他職員					
小 計	24	4	8	20	

職 種		R7.3.31	異動等		R8.3.31	備考
		職員数	増	減	職員数	
フルタイム	看護職員	1			1	
	介護職員	27	5	3	29	
	上記のうち、介護支援専門員					
	理学・作業療法士					
	事務職員	1			1	
	栄養士	2			2	
	調理員	3			3	
	その他職員					
	小 計	34	5	3	36	
パートタイム	看護職員	1			1	
	介護職員	8			8	
	事務職員					
	調理員	3			3	
	その他職員	7			7	
	小 計	19			19	
合 計		77	9	11	75	

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

イ. 基本報酬・居住費・滞在費の改定

該当なし

ロ. 新規加算の取得

協力医療機関連携加算Ⅰ(令和7年4月～)

生産性向上推進体制加算Ⅱ(令和7年11月～)

2 工 事

(1) 建設工事の概況

該当なし

(2) 改良工事の概況

工 事 名	工 事 内 容	事業費(税込)	着工年月日	竣工年月日	備考
洗面化粧台給湯器取替修繕	洗面化粧台給湯器取替一式、既存温水器撤去等15台	2,665,300 円	R7.8.26	R7.11.12	
非常用発電機	非常用発電機設備を整備しようとするもの	38,472,940 円	R7.7.30	R7.12.10	
非常用発電機設備設計業務	非常用発電機設備設計	1,034,000 円	R7.4.1	R7.6.5	
業務用全自動汚物用洗濯機	業務用全自動汚物用洗濯機	1,815,000 円	R7.8.21	R7.11.20	

(3) 保存工事の概況

該当なし

3 業 務

(1) 業務量

事 項	令和7年度	令和6年度	対 前 年 度	
			増 減	比 較
特養				
サービス日数	365 日	365 日	－ 日	－ %
年間利用者数	24,308 人	23,834 人	474 人	2.0 %
一日平均利用者数	66.6 人	65.3 人	1.3 人	2.0 %
短期				
サービス日数	365 日	365 日	－ 日	－ %
年間利用者数	3,336 人	3,839 人	△503 人	△13.1 %
一日平均利用者数	9.1 人	10.5 人	△1.4 人	△13.1 %

(2) 事業収入に関する事項（税抜）

事 項	令和7年度	令和6年度	増 減	対前年度比較	摘 要
施設運営事業収益	404,008,445 円	394,705,259 円	9,303,186 円	2.36 %	
施設介護費収益	326,694,974 円	309,615,769 円	17,079,205 円	5.52 %	
居宅介護費収益	41,078,318 円	46,367,205 円	△5,288,887 円	△11.41 %	
利用者等使用料収益	36,235,153 円	38,722,285 円	△2,487,132 円	△6.42 %	
施設運営事業外収益	8,762,619 円	6,268,300 円	2,494,319 円	39.79 %	
補助金	2,662,622 円	247,327 円	2,415,295 円	976.56 %	
長期前受金戻入	5,957,278 円	5,953,397 円	3,881 円	0.07 %	
その他施設運営事業外収益	142,719 円	67,576 円	75,143 円	111.20 %	
特別利益	2,539,212 円	52,661 円	2,486,551 円	4,721.81 %	
過年度損益修正益	2,285,000 円	49,661 円	2,235,339 円	4,501.20 %	
その他特別利益	254,212 円	3,000 円	251,212 円	8,373.73 %	
収 益 合 計	415,310,276 円	401,026,220 円	14,284,056 円	3.56 %	
資本的収入	24,274,000 円	0 円	24,274,000 円	皆 増 %	

(3) 事業費用に関する事項（税抜）

事 項	令和7年度	令和6年度	増 減	対前年度比較	摘 要
施設運営事業費用	478,887,958 円	455,984,022 円	22,903,936 円	5.02 %	
給与費	388,459,718 円	369,064,632 円	19,395,086 円	5.26 %	
材料費	25,159,707 円	24,194,177 円	965,530 円	3.99 %	
経費	31,659,888 円	29,327,149 円	2,332,739 円	7.95 %	
減価償却費	33,527,128 円	33,355,997 円	171,131 円	0.51 %	
資産減耗費	70,500 円	10,000 円	60,500 円	605.00 %	
研究研修費	11,017 円	32,067 円	△21,050 円	△65.64 %	
施設運営事業外費用	9,871,453 円	6,113,152 円	3,758,301 円	61.48 %	
支払利息及び企業債取扱諸費	6,112 円	306,857 円	△300,745 円	△98.01 %	
雑支出	9,865,341 円	5,806,295 円	4,059,046 円	69.91 %	
特別損失	46,221 円	59,557,366 円	△59,511,145 円	△99.92 %	
災害による損失	0 円	258,000 円	△258,000 円	皆 減 %	
過年度損益修正損	46,221 円	33,398,492 円	△33,352,271 円	△99.86 %	
その他特別損失	0 円	25,900,874 円	△25,900,874 円	皆 減 %	
費 用 合 計	488,805,632 円	521,654,540 円	△32,848,908 円	△6.30 %	
資本的支出	42,868,382 円	31,272,377 円	11,596,005 円	37.08 %	

4 会 計

(1) 重要契約の要旨（物品購入・委託・工事請負 4 0 0 万円以上）

契約年月日	契約金額(税込)	契 約 の 内 容	契 約 の 相 手 方
R7.7.29	38,472,940 円	非常用発電機	株 式 会 社 桐 島 電 工

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ. 企業債

前年度末残高	当年度償還額	当年度借入額	当年度末残高
15,942,890 円	2,654,492 円	0 円	13,288,398 円

ロ. 一時借入金

該当なし

(3) その他の会計経理に関する重要事項

該当なし

7 (11) . 令和7年度宇和島地区広域事務組合介護保険施設事業報告書 (デイ勝山荘)

1 概 況

(1) 総 括 事 項

デイサービス施設勝山荘は、20名定員の通所型介護事業所で、「やさしく・ゆったり・寄り添って」の理念のもと、食事・入浴・レクリエーションなどの機能訓練による利用者の心身機能の維持とご家族の身体的、精神的負担の軽減に資するサービスが提供できるよう、施設運営を行っております。

年間利用者数 (3,054人) 1日平均利用者数 (12.6人) 施設稼働率 (63.1%)

事業収益合計：24,416,324円

施設運営事業収益 23,805,230円 (主に居宅介護サービスにかかる介護報酬と利用者負担金)

施設運営事業外収益 204,664円 (主に減価償却費に対応する長期前受金戻入)

特別利益 406,430円 (過年度分のサービス収入7,430円、退職手当引当金戻入額399,000円)

事業費用合計：32,873,638円

施設運営事業費用 32,556,567円 (主に給与費、経費、減価償却費)

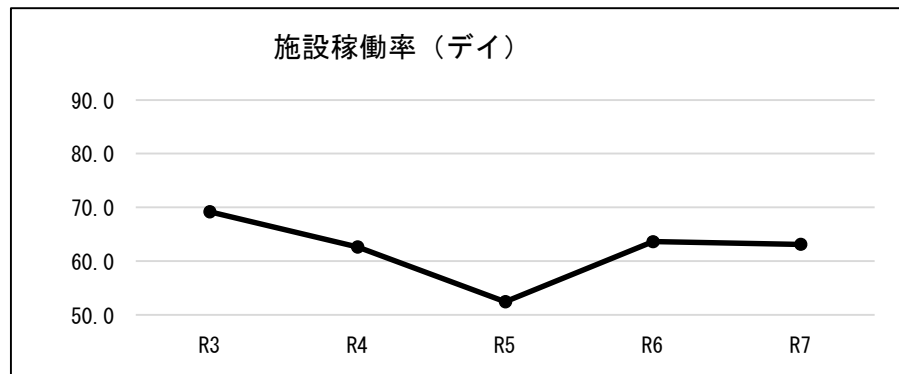
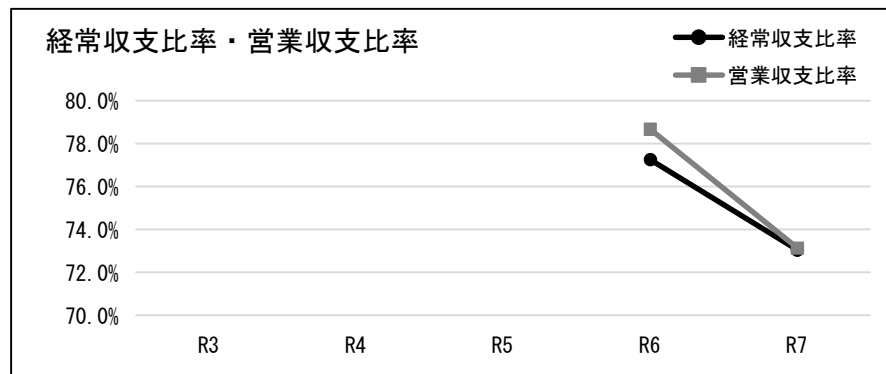
施設運営事業外費用 317,071円 (消費税分の雑支出)

令和7年度の収支状況は、8,457,314円の純損失の計上となりました。損失の主な要因は、人事院勧告による給与費の増と稼働の低迷によるものです。今後も厳しい経営状況が見込まれますが、稼働率向上による収益確保に努めるとともに、職員一人ひとりがコスト意識を高めていくことで、圏域内における高齢者福祉の拠点として、持続可能な運営基盤の強化を目指します。

(2) 経営指標に関する事項

	R3	R4	R5	R6	R7
経常収支比率	—	—	—	77.2%	73.0%
営業収支比率	—	—	—	78.7%	73.1%
稼働率	69.2%	62.6%	52.4%	63.6%	63.1%

※ R6 公営企業会計移行初年度のため、R3～R5の収支比率なし



(3) 行政官庁認可事項

該当なし

(4) 職員に関する事項

職 種	R7.3.31	異動等		R8.3.31	備考
	職員数	増	減	職員数	
嘱託医・産業医					
看護職員		1		1	
介護職員		1		1	
上記のうち、介護支援専門員					
理学・作業療法士					
事務職員					
生活相談員	1		1		
栄養士					
調理員					
その他職員					
小 計	1	2	1	2	

職 種		R7.3.31	異動等		R8.3.31	備考
		職員数	増	減	職員数	
フルタイム	看護職員	1		1		
	介護職員	2		1	1	
	上記のうち、介護支援専門員					
	理学・作業療法士					
	事務職員					
	栄養士					
	調理員					
	その他職員		1		1	
	小 計	3	1	2	2	
パートタイム	看護職員					
	介護職員					
	事務職員					
	調理員					
	その他職員					
	小 計					
合 計		4	3	3	4	

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

イ. 基本報酬・居住費・滞在費の改定

該当なし

ロ. 新規加算の取得

該当なし

2 工 事

(1) 建設工事の概況

該当なし

(2) 改良工事の概況

該当なし

(3) 保存工事の概況

該当なし

3 業 務

(1) 業務量

事 項	令和7年度	令和6年度	対 前 年 度	
			増 減	比 較
デイ				
サービス日数	242 日	243 日	△1.0 日	△0.4 %
年間利用者数	3,054 人	3,090 人	△36 人	△1.2 %
一日平均利用者数	12.6 人	12.7 人	△0.1 人	△0.8 %

(2) 事業収入に関する事項（税抜）

事 項	令和 7 年度	令和 6 年度	増 減	対前年度比較	摘 要
施設運営事業収益	23,805,230 円	24,625,580 円	△820,350 円	△3.33 %	
居宅介護費	19,026,020 円	20,166,790 円	△1,140,770 円	△5.66 %	
介護予防・日常生活支援総合事業費	4,779,210 円	4,458,790 円	320,420 円	7.19 %	
施設運営事業外収益	204,664 円	77,726 円	126,938 円	163.31 %	
補助金	126,540 円	0 円	126,540 円	皆 増 %	
長期前受金戻入	74,520 円	74,520 円	0 円	0.00 %	
その他施設運営事業外収益	3,604 円	3,206 円	398 円	12.41 %	
特別利益	406,430 円	43,670 円	362,760 円	830.68 %	
過年度損益修正益	399,000 円	43,670 円	355,330 円	813.67 %	
その他特別利益	7,430 円	0 円	7,430 円	皆 増 %	
収 益 合 計	24,416,324 円	24,746,976 円	△330,652 円	△1.34 %	
資本的収入	0 円	0 円	0 円	- %	

(3) 事業費用に関する事項（税抜）

事 項	令和 7 年度	令和 6 年度	増 減	対前年度比較	摘 要
施設運営事業費用	32,556,567 円	31,304,144 円	1,252,423 円	4.00 %	
給与費	28,610,980 円	27,064,277 円	1,546,703 円	5.71 %	
材料費	808,567 円	935,619 円	△127,052 円	△13.58 %	
経費	2,482,320 円	2,649,548 円	△167,228 円	△6.31 %	
減価償却費	654,700 円	654,700 円	0 円	0.00 %	
施設運営事業外費用	317,071 円	678,761 円	△361,690 円	△53.29 %	
雑支出	317,071 円	678,761 円	△361,690 円	△53.29 %	
特別損失	0 円	4,468,506 円	△4,468,506 円	皆 減 %	
過年度損益修正損	0 円	2,719,000 円	△2,719,000 円	皆 減 %	
その他特別損失	0 円	1,749,506 円	△1,749,506 円	皆 減 %	
費 用 合 計	32,873,638 円	36,451,411 円	△3,577,773 円	△9.82 %	
資本的支出	0 円	3,121,500 円	△3,121,500 円	皆 減 %	

4 会 計

(1) 重要契約の要旨（物品購入・委託・工事請負 4 0 0 万円以上）

該当なし

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ. 企業債

該当なし

ロ. 一時借入金

該当なし

(3) その他の会計経理に関する重要事項

該当なし

7 (12) . 令和7年度宇和島地区広域事務組合介護保険施設事業報告書 (デイ古城園)

1 概 況

(1) 総 括 事 項

デイサービス施設古城園は、18名定員の地域密着型介護事業所で、「やさしく・ゆったり・寄り添って」の理念のもと、食事・入浴・レクリエーションなどの機能訓練による利用者の心身機能の維持とご家族の身体的、精神的負担の軽減に資するサービスが提供できるよう、施設運営を行っております。

年間利用者数 (3,801人) 1日平均利用者数 (15.7人) 施設稼働率 (87.3%)

事業収益合計：31,272,837円

施設運営事業収益 30,908,020円 (主に居宅介護サービスにかかる介護報酬と利用者負担金)

施設運営事業外収益 188,322円 (主に介護人材確保・職場環境改善等事業補助金)

特別利益 176,495円 (令和6年度労働保険料精算額8,495円、退職手当引当金戻入額168,000円)

事業費用合計：36,373,759円

施設運営事業費用 35,921,260円 (主に給与費、経費、減価償却費)

施設運営事業外費用 433,729円 (消費税分の雑支出)

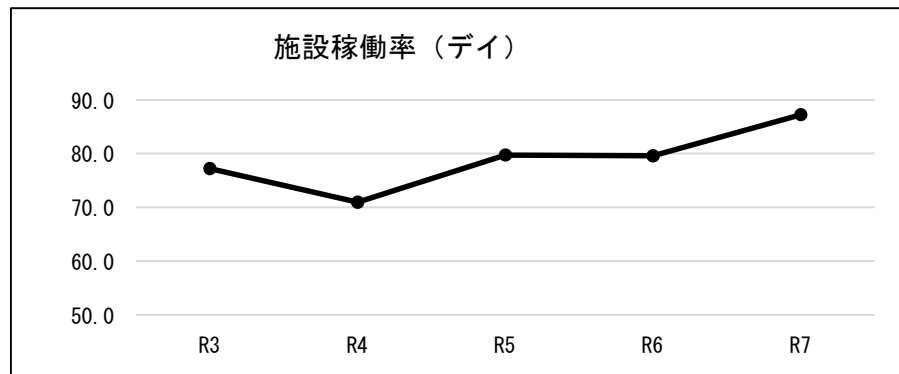
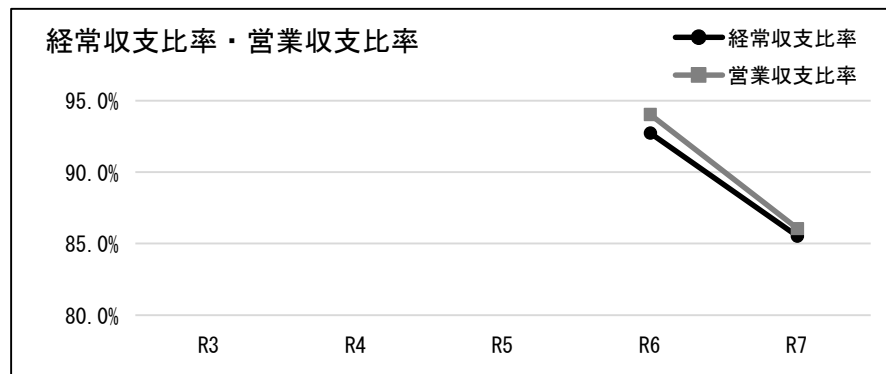
特別損失 18,770円 (令和6年度労働保険料精算額)

令和7年度の収支状況は、5,100,922円の純損失の計上となりました。損失の主な要因は、人事院勧告による給与費の増によるものです。今後も厳しい経営状況が見込まれますが、稼働率向上による収益確保に努めるとともに、職員一人ひとりがコスト意識を高めていくことで、圏域内における高齢者福祉の拠点として、持続可能な運営基盤の強化を目指します。

(2) 経営指標に関する事項

	R3	R4	R5	R6	R7
経常収支比率	—	—	—	92.7%	85.5%
営業収支比率	—	—	—	94.0%	86.0%
稼働率	77.2%	70.9%	79.7%	79.6%	87.3%

※ R6 公営企業会計移行初年度のため、R3～R5の収支比率なし



(3) 行政官庁認可事項

該当なし

(4) 職員に関する事項

職 種	R7.3.31	異動等		R8.3.31	備考
	職員数	増	減	職員数	
嘱託医・産業医					
看護職員					
介護職員					
上記のうち、介護支援専門員					
理学・作業療法士					
事務職員					
生活相談員	1			1	
栄養士					
調理員					
その他職員					
小 計	1			1	

職 種		R7.3.31	異動等		R8.3.31	備考
		職員数	増	減	職員数	
フル タ イ ム	看護職員	1			1	
	介護職員	3	1	1	3	
	上記のうち、介護支援専門員					
	理学・作業療法士					
	事務職員					
	栄養士					
	調理員					
	その他職員					
	小 計	4	1	1	4	
パ ー ト タ イ ム	看護職員					
	介護職員					
	事務職員					
	調理員					
	その他職員					
	小 計					
合 計		5	1	1	5	

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

イ. 基本報酬・居住費・滞在費の改定

該当なし

ロ. 新規加算の取得

該当なし

2 工 事

(1) 建設工事の概況

該当なし

(2) 改良工事の概況

該当なし

(3) 保存工事の概況

該当なし

3 業 務

(1) 業務量

事 項	令和 7 年度	令和 6 年度	対 前 年 度	
			増 減	比 較
デイ				
サービス日数	242 日	243 日	△1.0 日	△0.4 %
年間利用者数	3,801 人	3,481 人	320 人	9.2 %
一日平均利用者数	15.7 人	14.3 人	1.4 人	9.6 %

(2) 事業収入に関する事項 (税抜)

事 項	令和 7 年度	令和 6 年度	増 減	対前年度比較	摘 要
施設運営事業収益	30,908,020 円	27,254,270 円	3,653,750 円	13.41 %	
地域密着型介護サービス費	24,529,790 円	21,668,360 円	2,861,430 円	13.21 %	
介護予防・日常生活支援総合事業費	6,378,230 円	5,585,910 円	792,320 円	14.18 %	
施設運営事業外収益	188,322 円	47,330 円	140,992 円	297.89 %	
補助金	140,510 円	0 円	140,510 円	皆 増 %	
長期前受金戻入	41,400 円	41,400 円	0 円	0.00 %	
その他施設運営事業外収益	6,412 円	5,930 円	482 円	8.13 %	
特別利益	176,495 円	0 円	176,495 円	皆 増 %	
過年度損益修正益	176,495 円	0 円	176,495 円	皆 増 %	
収 益 合 計	31,272,837 円	27,301,600 円	3,971,237 円	14.55 %	
資本的収入	0 円	0 円	0 円	- %	

(3) 事業費用に関する事項 (税抜)

事 項	令和 7 年度	令和 6 年度	増 減	対前年度比較	摘 要
施設運営事業費用	35,921,260 円	28,986,017 円	6,935,243 円	23.93 %	
給与費	31,048,974 円	23,760,888 円	7,288,086 円	30.67 %	
材料費	1,088,106 円	979,519 円	108,587 円	11.09 %	
経費	3,159,063 円	3,620,493 円	△461,430 円	△12.74 %	
減価償却費	625,117 円	625,117 円	0 円	0.00 %	
施設運営事業外費用	433,729 円	458,568 円	△24,839 円	△5.42 %	
雑支出	433,729 円	458,568 円	△24,839 円	△5.42 %	
特別損失	18,770 円	4,338,148 円	△4,319,378 円	△99.57 %	
過年度損益修正損	18,770 円	2,719,000 円	△2,700,230 円	△99.31 %	
その他特別損失	0 円	1,619,148 円	△1,619,148 円	皆 減 %	
費 用 合 計	36,373,759 円	33,782,733 円	2,591,026 円	7.67 %	
資本的支出	0 円	0 円	0 円	- %	

4 会 計

(1) 重要契約の要旨（物品購入・委託・工事請負 4 0 0 万円以上）

該当なし

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ. 企業債

該当なし

ロ. 一時借入金

該当なし

(3) その他の会計経理に関する重要事項

該当なし

7 (13) . 令和7年度宇和島地区広域事務組合介護保険施設事業報告書 (デイ一本松荘)

1 概 況

(1) 総 括 事 項

デイサービス施設一本松荘は、18名定員の地域密着型介護事業所で、「やさしく・ゆったり・寄り添って」の理念のもと、食事・入浴・レクリエーションなどの機能訓練による利用者の心身機能の維持とご家族の身体的、精神的負担の軽減に資するサービスが提供できるよう、施設運営を行っております。

年間利用者数 (2,848人) 1日平均利用者数 (11.8人) 施設稼働率 (65.4%)

事業収益合計：25,617,178円

施設運営事業収益 25,298,950円 (主に居宅介護サービスにかかる介護報酬と利用者負担金)

施設運営事業外収益 96,084円 (主に県補助金)

特別利益 222,144円 (過年度分のサービス収入54,144円、退職手当引当金戻入額168,000円)

事業費用合計：32,904,029円

施設運営事業費用 32,559,001円 (主に給与費、経費、減価償却費)

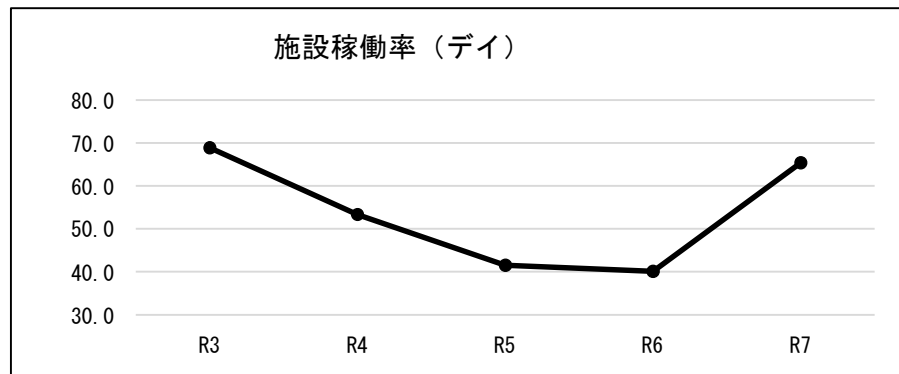
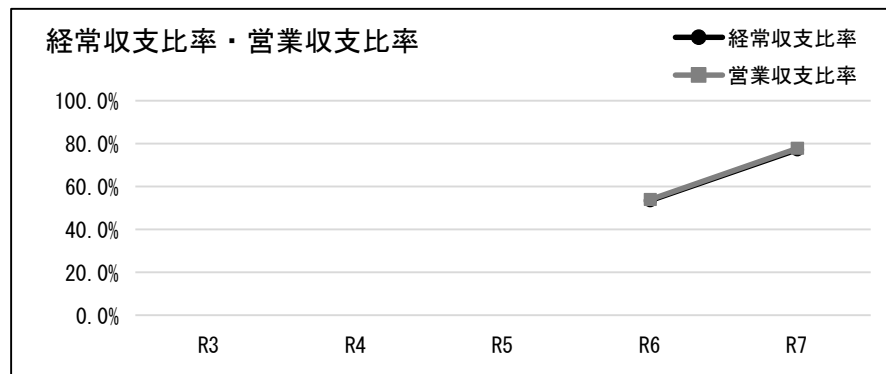
施設運営事業外費用 345,028円 (消費税分の雑支出)

令和7年度の収支状況は、7,286,851円の純損失の計上となりました。損失の主な要因は、人事院勧告による給与費の増によるものです。今後も厳しい経営状況が見込まれます。稼働率向上による収益確保に努めるとともに、職員一人ひとりがコスト意識を高めていくことで、圏域内における高齢者福祉の拠点として、持続可能な運営基盤の強化を目指します。

(2) 経営指標に関する事項

	R3	R4	R5	R6	R7
経常収支比率	—	—	—	53.3%	77.2%
営業収支比率	—	—	—	53.8%	77.7%
稼働率	68.8%	53.3%	41.5%	40.1%	65.4%

※ R 6 公営企業会計移行初年度のため、R 3 ～ R 5 の収支比率なし



(3) 行政官庁認可事項

該当なし

(4) 職員に関する事項

職 種	R7.3.31	異動等		R8.3.31	備考
	職員数	増	減	職員数	
嘱託医・産業医					
看護職員					
介護職員					
上記のうち、介護支援専門員					
理学・作業療法士					
事務職員					
生活相談員	1			1	
栄養士					
調理員					
その他職員					
小 計	1			1	

職 種		R7.3.31	異動等		R8.3.31	備考
		職員数	増	減	職員数	
フルタイム	看護職員	1	1	1	1	
	介護職員	2			2	
	上記のうち、介護支援専門員					
	理学・作業療法士					
	事務職員					
	栄養士					
	調理員					
	その他職員					
	小 計	3	1	1	3	
パートタイム	看護職員					
	介護職員					
	事務職員					
	調理員					
	その他職員					
	小 計					
合 計		4	1	1	4	

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

イ. 基本報酬・居住費・滞在費の改定

該当なし

ロ. 新規加算の取得

該当なし

2 工 事

(1) 建設工事の概況

該当なし

(2) 改良工事の概況

該当なし

(3) 保存工事の概況

該当なし

3 業 務

(1) 業務量

事 項	令和 7 年度	令和 6 年度	対 前 年 度	
			増 減	比 較
デイ				
サービス日数	242 日	243 日	△1.0 日	△0.4 %
年間利用者数	2,848 人	1,754 人	1,094 人	62.4 %
一日平均利用者数	11.8 人	7.2 人	4.6 人	63.0 %

(2) 事業収入に関する事項 (税抜)

事 項	令和 7 年度	令和 6 年度	増 減	対前年度比較	摘 要
施設運営事業収益	25,298,950 円	15,901,596 円	9,397,354 円	59.10 %	
地域密着型介護サービス費	22,953,190 円	14,318,666 円	8,634,524 円	60.30 %	
介護予防・日常生活支援総合事業費	2,345,760 円	1,582,930 円	762,830 円	48.19 %	
施設運営事業外収益	96,084 円	2,640 円	93,444 円	3,539.55 %	
長期前受金戻入	93,444 円	0 円	93,444 円	皆 増 %	
その他施設運営事業外収益	2,640 円	2,640 円	0 円	0.00 %	
特別利益	222,144 円	41,975 円	180,169 円	429.23 %	
過年度損益修正益	168,000 円	41,975 円	126,025 円	300.24 %	
その他特別利益	54,144 円	0 円	54,144 円	皆 増 %	
収 益 合 計	25,617,178 円	15,946,211 円	9,670,967 円	60.65 %	
資本的収入	0 円	158,025 円	△158,025 円	皆 減 %	

(3) 事業費用に関する事項 (税抜)

事 項	令和 7 年度	令和 6 年度	増 減	対前年度比較	摘 要
施設運営事業費用	32,559,001 円	29,548,484 円	3,010,517 円	10.19 %	
給与費	29,089,211 円	26,465,688 円	2,623,523 円	9.91 %	
材料費	561,560 円	396,796 円	164,764 円	41.52 %	
経費	2,908,230 円	2,686,000 円	222,230 円	8.27 %	
施設運営事業外費用	345,028 円	280,086 円	64,942 円	23.19 %	
雑支出	345,028 円	280,086 円	64,942 円	23.19 %	
特別損失	0 円	4,463,736 円	△4,463,736 円	皆 減 %	
過年度損益修正損	0 円	2,720,108 円	△2,720,108 円	皆 減 %	
その他特別損失	0 円	1,743,628 円	△1,743,628 円	皆 減 %	
費 用 合 計	32,904,029 円	34,292,306 円	△1,388,277 円	△4.05 %	
資本的支出	0 円	0 円	0 円	- %	

4 会 計

(1) 重要契約の要旨（物品購入・委託・工事請負400万円以上）

該当なし

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ. 企業債

該当なし

ロ. 一時借入金

該当なし

(3) その他の会計経理に関する重要事項

該当なし

7 (14) . 令和7年度宇和島地区広域事務組合介護保険施設事業報告書 (デイ城辺みしま荘)

1 概 況

(1) 総 括 事 項

デイサービス施設城辺みしま荘は、18名定員の地域密着型介護事業所で、「やさしく・ゆったり・寄り添って」の理念のもと、食事・入浴・レクリエーションなどの機能訓練による利用者の心身機能の維持とご家族の身体的、精神的負担の軽減に資するサービスが提供できるよう、施設運営を行っております。

年間利用者数 (2,755人) 1日平均利用者数 (11.4人) 施設稼働率 (63.2%)

事業収益合計：22,208,616円

施設運営事業収益 21,927,860円 (主に居宅介護サービスにかかる介護報酬と利用者負担金)

施設運営事業外収益 174,756円 (主に減価償却費に対応する長期前受金戻入)

特別利益 106,000円 (退職手当引当金戻入額106,000円)

事業費用合計：29,147,414円

施設運営事業費用 28,791,804円 (主に給与費、経費、減価償却費)

施設運営事業外費用 304,859円 (消費税分の雑支出)

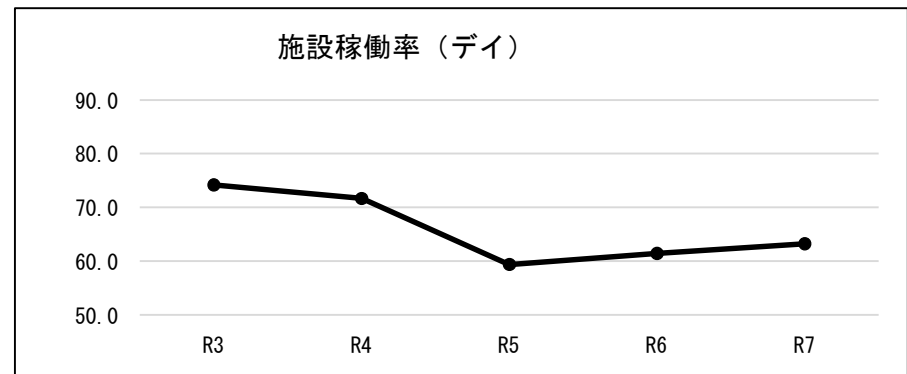
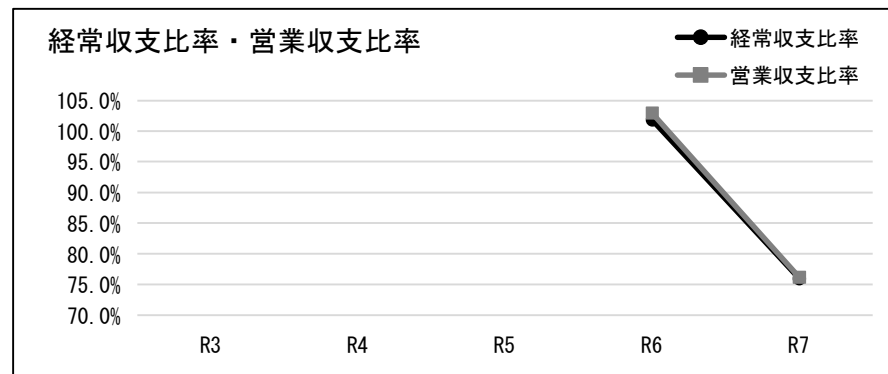
特別損失 50,751円 (令和6年度労働保険料精算額)

令和7年度の収支状況は、6,938,798円の純損失の計上となりました。損失の主な要因は、人事院勧告による給与費の増によるものです。今後も稼働率向上による収益確保に努めるとともに、職員一人ひとりがコスト意識を高めていくことで、圏域内における高齢者福祉の拠点として、持続可能な運営基盤の強化を目指します。

(2) 経営指標に関する事項

	R3	R4	R5	R6	R7
経常収支比率	—	—	—	101.8%	76.0%
営業収支比率	—	—	—	102.9%	76.2%
稼働率	74.2%	71.6%	59.4%	61.4%	63.2%

※ R6 公営企業会計移行初年度のため、R3～R5の収支比率なし



(3) 行政官庁認可事項

該当なし

(4) 職員に関する事項

職 種	R7.3.31	異動等		R8.3.31	備考
	職員数	増	減	職員数	
嘱託医・産業医					
看護職員					
介護職員					
上記のうち、介護支援専門員					
理学・作業療法士					
事務職員					
生活相談員					
栄養士					
調理員					
その他職員					
小 計					

職 種	R7.3.31	異動等		R8.3.31	備考
	職員数	増	減	職員数	
フルタイム	看護職員	1		1	
	介護職員	1		1	
	上記のうち、介護支援専門員				
	理学・作業療法士				
	事務職員				
	栄養士				
	調理員				
	その他職員	1		1	
	小 計	3		3	
パートタイム	看護職員				
	介護職員	2		2	
	事務職員				
	調理員				
	その他職員				
	小 計	2		2	
合 計		5		5	

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

イ. 基本報酬・居住費・滞在費の改定

該当なし

ロ. 新規加算の取得

該当なし

2 工 事

(1) 建設工事の概況

該当なし

(2) 改良工事の概況

該当なし

(3) 保存工事の概況

該当なし

3 業 務

(1) 業務量

事 項	令和 7 年度	令和 6 年度	対 前 年 度	
			増 減	比 較
デイ				
サービス日数	242 日	243 日	△1.0 日	△0.4 %
年間利用者数	2,755 人	2,685 人	70 人	2.6 %
一日平均利用者数	11.4 人	11.0 人	0.3 人	3.0 %

(2) 事業収入に関する事項（税抜）

事 項	令和 7 年度	令和 6 年度	増 減	対前年度比較	摘 要
施設運営事業収益	21,927,860 円	23,376,850 円	△1,448,990 円	△6.20 %	
地域密着型介護サービス費	17,953,350 円	19,427,400 円	△1,474,050 円	△7.59 %	
介護予防・日常生活支援総合事業費	3,974,510 円	3,949,450 円	25,060 円	0.63 %	
施設運営事業外収益	174,756 円	47,161 円	127,595 円	270.55 %	
補助金	128,956 円	0 円	128,956 円	皆 増 %	
長期前受金戻入	41,400 円	41,400 円	0 円	0.00 %	
その他施設運営事業外収益	4,400 円	5,761 円	△1,361 円	△23.62 %	
特別利益	106,000 円	148,253 円	△42,253 円	△28.50 %	
過年度損益修正益	106,000 円	148,253 円	△42,253 円	△28.50 %	
収 益 合 計	22,208,616 円	23,572,264 円	△1,363,648 円	△5.78 %	
資本的収入	0 円	0 円	0 円	- %	

(3) 事業費用に関する事項（税抜）

事 項	令和 7 年度	令和 6 年度	増 減	対前年度比較	摘 要
施設運営事業費用	28,791,804 円	22,711,120 円	6,080,684 円	26.77 %	
給与費	25,475,737 円	19,619,947 円	5,855,790 円	29.85 %	
材料費	749,038 円	823,942 円	△74,904 円	△9.09 %	
経費	2,525,629 円	2,225,831 円	299,798 円	13.47 %	
減価償却費	41,400 円	41,400 円	0 円	0.00 %	
施設運営事業外費用	304,859 円	294,901 円	9,958 円	3.38 %	
雑支出	304,859 円	294,901 円	9,958 円	3.38 %	
特別損失	50,751 円	3,216,059 円	△3,165,308 円	△98.42 %	
過年度損益修正損	50,751 円	1,759,797 円	△1,709,046 円	△97.12 %	
その他特別損失	0 円	1,456,262 円	△1,456,262 円	皆 減 %	
費 用 合 計	29,147,414 円	26,222,080 円	2,925,334 円	11.16 %	
資本的支出	0 円	0 円	0 円	- %	

4 会 計

(1) 重要契約の要旨（物品購入・委託・工事請負 4 0 0 万円以上）

該当なし

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ. 企業債

該当なし

ロ. 一時借入金

該当なし

(3) その他の会計経理に関する重要事項

該当なし

7 (15) . 令和7年度宇和島地区広域事務組合介護保険施設事業報告書 (デイひろみ奈良の里)

1 概 況

(1) 総 括 事 項

デイサービス施設ひろみ奈良の里は、18名定員の地域密着型介護事業所で、「やさしく・ゆったり・寄り添って」の理念のもと、食事・入浴・レクリエーションなどの機能訓練による利用者の心身機能の維持とご家族の身体的、精神的負担の軽減に資するサービスが提供できるよう、施設運営を行っております。

年間利用者数 (3,847人) 1日平均利用者数 (15.9人) 施設稼働率 (88.3%)

事業収益合計：31,740,343円

施設運営事業収益 31,367,730円 (主に居宅介護サービスにかかる介護報酬と利用者負担金)

施設運営事業外収益 204,613円 (主に補助金及び減価償却費に対応する長期前受金戻入)

特別利益 168,000円 (退職手当引当金戻入額168,000円)

事業費用合計：35,612,085円

施設運営事業費用 35,177,705円 (主に給与費、経費、減価償却費)

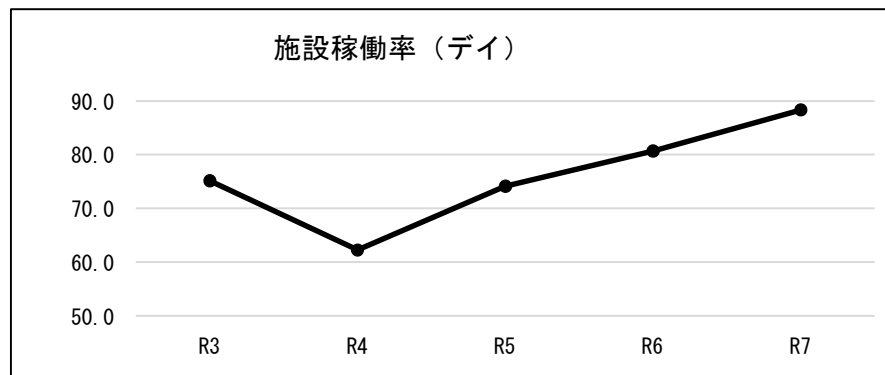
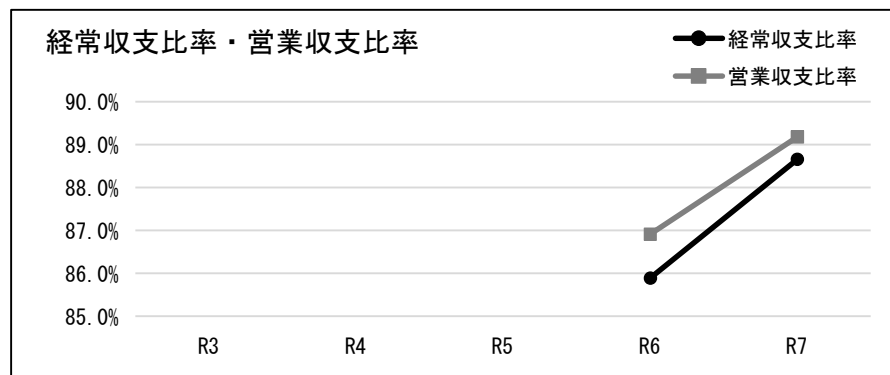
施設運営事業外費用 434,380円 (消費税分の雑支出)

令和7年度の収支状況は、3,871,742円の純損失の計上となりました。損失の主な要因は、人事院勧告による給与費の増によるものです。今後も厳しい経営状況が見込まれますが、稼働率向上による収益確保に努めるとともに、職員一人ひとりがコスト意識を高めていくことで、圏域内における高齢者福祉の拠点として、持続可能な運営基盤の強化を目指します。

(2) 経営指標に関する事項

	R3	R4	R5	R6	R7
経常収支比率	—	—	—	85.9%	88.7%
営業収支比率	—	—	—	86.9%	89.2%
稼働率	75.1%	62.2%	74.1%	80.7%	88.3%

※ R6 公営企業会計移行初年度のため、R3～R5の収支比率なし



(3) 行政官庁認可事項

該当なし

(4) 職員に関する事項

職 種	R7.3.31	異動等		R8.3.31	備考
	職員数	増	減	職員数	
嘱託医・産業医					
看護職員					
介護職員					
上記のうち、介護支援専門員					
理学・作業療法士					
事務職員					
生活相談員	1			1	
栄養士					
調理員					
その他職員					
小 計	1			1	

職 種		R7.3.31	異動等		R8.3.31	備考
		職員数	増	減	職員数	
フルタイム	看護職員	1			1	
	介護職員	2			2	
	上記のうち、介護支援専門員					
	理学・作業療法士					
	事務職員					
	栄養士					
	調理員					
	その他職員					
	小 計	3			3	
パートタイム	看護職員					
	介護職員					
	事務職員					
	調理員					
	その他職員					
	小 計					
合 計		4			4	

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

イ. 基本報酬・居住費・滞在費の改定

該当なし

ロ. 新規加算の取得

該当なし

2 工 事

(1) 建設工事の概況

該当なし

(2) 改良工事の概況

該当なし

(3) 保存工事の概況

該当なし

3 業 務

(1) 業務量

事 項	令和 7 年度	令和 6 年度	対 前 年 度	
			増 減	比 較
デイ				
サービス日数	242 日	243 日	△1.0 日	△0.4 %
年間利用者数	3,847 人	3,528 人	319 人	9.0 %
一日平均利用者数	15.9 人	14.5 人	1.4 人	9.5 %

(2) 事業収入に関する事項 (税抜)

事 項	令和 7 年度	令和 6 年度	増 減	対前年度比較	摘 要
施設運営事業収益	31,367,730 円	28,687,400 円	2,680,330 円	9.34 %	
地域密着型介護サービス費	26,331,480 円	23,367,050 円	2,964,430 円	12.69 %	
介護予防・日常生活支援総合事業費	5,036,250 円	5,320,350 円	△284,100 円	△5.34 %	
施設運営事業外収益	204,613 円	50,192 円	154,421 円	307.66 %	
補助金	154,505 円	0 円	154,505 円	皆 増 %	
長期前受金戻入	45,540 円	45,540 円	0 円	0.00 %	
その他施設運営事業外収益	4,568 円	4,652 円	△84 円	△1.81 %	
特別利益	168,000 円	0 円	168,000 円	皆 増 %	
過年度損益修正益	168,000 円	0 円	168,000 円	皆 増 %	
収 益 合 計	31,740,343 円	28,737,592 円	3,002,751 円	10.45 %	
資本的収入	0 円	0 円	0 円	- %	

(3) 事業費用に関する事項 (税抜)

事 項	令和 7 年度	令和 6 年度	増 減	対前年度比較	摘 要
施設運営事業費用	35,177,705 円	33,008,570 円	2,169,135 円	6.57 %	
給与費	30,383,832 円	27,901,633 円	2,482,199 円	8.90 %	
材料費	1,211,846 円	1,090,117 円	121,729 円	11.17 %	
経費	3,147,603 円	3,582,396 円	△434,793 円	△12.14 %	
減価償却費	434,424 円	434,424 円	0 円	0.00 %	
施設運営事業外費用	434,380 円	453,358 円	△18,978 円	△4.19 %	
雑支出	434,380 円	453,358 円	△18,978 円	△4.19 %	
特別損失	0 円	4,647,871 円	△4,647,871 円	皆 減 %	
過年度損益修正損	0 円	2,752,575 円	△2,752,575 円	皆 減 %	
その他特別損失	0 円	1,895,296 円	△1,895,296 円	皆 減 %	
費 用 合 計	35,612,085 円	38,109,799 円	△2,497,714 円	△6.55 %	
資本的支出	0 円	0 円	0 円	- %	

4 会 計

(1) 重要契約の要旨（物品購入・委託・工事請負400万円以上）

該当なし

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ. 企業債

該当なし

ロ. 一時借入金

該当なし

(3) その他の会計経理に関する重要事項

該当なし

7 (16) . 令和7年度宇和島地区広域事務組合介護保険施設事業報告書 (デイ柏寿園)

1 概 況

(1) 総 括 事 項

デイサービス施設柏寿園は、18名定員の地域密着型介護事業所で、「やさしく・ゆったり・寄り添って」の理念のもと、食事・入浴・レクリエーションなどの機能訓練による利用者の心身機能の維持とご家族の身体的、精神的負担の軽減に資するサービスが提供できるよう、施設運営を行っております。

年間利用者数 (3,348人) 1日平均利用者数 (13.8人) 施設稼働率 (76.9%)

事業収益合計：30,025,210円

施設運営事業収益 29,744,560円 (主に居宅介護サービスにかかる介護報酬と利用者負担金)

施設運営事業外収益 128,650円 (主に県補助金)

特別利益 152,000円 (退職手当引当金戻入額152,000円)

事業費用合計：32,256,225円

施設運営事業費用 31,610,735円 (主に給与費、経費、材料費)

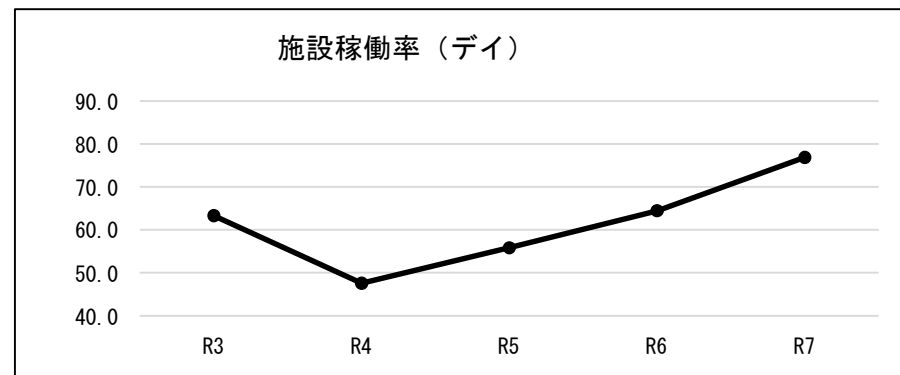
施設運営事業外費用 645,490円 (消費税分の雑支出)

令和7年度の収支状況は、2,231,015円の純損失の計上となりました。損失の主な要因は、人事院勧告による給与費の増によるものです。今後も厳しい経営状況が見込まれますが、稼働率向上による収益確保に努めるとともに、職員一人ひとりがコスト意識を高めていくことで、圏域内における高齢者福祉の拠点として、持続可能な運営基盤の強化を目指します。

(2) 経営指標に関する事項

	R3	R4	R5	R6	R7
経常収支比率	—	—	—	85.8%	92.6%
営業収支比率	—	—	—	87.0%	94.1%
稼働率	63.3%	47.5%	55.8%	64.4%	76.9%

※ R6 公営企業会計移行初年度のため、R3～R5の収支比率なし



(3) 行政官庁認可事項

該当なし

(4) 職員に関する事項

職 種	R7.3.31	異動等		R8.3.31	備考
	職員数	増	減	職員数	
嘱託医・産業医					
看護職員	1		1		
介護職員					
上記のうち、介護支援専門員					
理学・作業療法士					
事務職員					
生活相談員	1			1	
栄養士					
調理員					
その他職員					
小 計	2		1	1	

職 種		R7.3.31	異動等		R8.3.31	備考
		職員数	増	減	職員数	
フルタイム	看護職員		1		1	
	介護職員	2			2	
	上記のうち、介護支援専門員					
	理学・作業療法士					
	事務職員					
	栄養士					
	調理員					
	その他職員					
	小 計	2	1		3	
パートタイム	看護職員					
	介護職員					
	事務職員					
	調理員					
	その他職員					
	小 計					
合 計		4	1	1	4	

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

イ. 基本報酬・居住費・滞在費の改定

該当なし

ロ. 新規加算の取得

該当なし

2 工 事

(1) 建設工事の概況

該当なし

(2) 改良工事の概況

該当なし

(3) 保存工事の概況

該当なし

3 業 務

(1) 業務量

事 項	令和 7 年度	令和 6 年度	対 前 年 度	
			増 減	比 較
デイ				
サービス日数	242 日	243 日	△1.0 日	△0.4 %
年間利用者数	3,348 人	2,819 人	529 人	18.8 %
一日平均利用者数	13.8 人	11.6 人	2.2 人	19.3 %

(2) 事業収入に関する事項 (税抜)

事 項	令和 7 年度	令和 6 年度	増 減	対前年度比較	摘 要
施設運営事業収益	29,744,560 円	24,179,440 円	5,565,120 円	23.02 %	
地域密着型介護サービス費	25,593,480 円	19,803,250 円	5,790,230 円	29.24 %	
介護予防・日常生活支援総合事業費	4,151,080 円	4,376,190 円	△225,110 円	△5.14 %	
施設運営事業外収益	128,650 円	3,520 円	125,130 円	3,554.83 %	
補助金	118,055 円	0 円	118,055 円	皆 増 %	
その他施設運営事業外収益	10,595 円	3,520 円	7,075 円	200.99 %	
特別利益	152,000 円	0 円	152,000 円	皆 増 %	
過年度損益修正益	152,000 円	0 円	152,000 円	皆 増 %	
収 益 合 計	30,025,210 円	24,182,960 円	5,842,250 円	24.16 %	
資本的収入	0 円	0 円	0 円	- %	

(3) 事業費用に関する事項 (税抜)

事 項	令和 7 年度	令和 6 年度	増 減	対前年度比較	摘 要
施設運営事業費用	31,610,735 円	27,796,045 円	3,814,690 円	13.72 %	
給与費	27,528,062 円	23,918,415 円	3,609,647 円	15.09 %	
材料費	1,046,187 円	896,729 円	149,458 円	16.67 %	
経費	3,036,486 円	2,980,901 円	55,585 円	1.86 %	
施設運営事業外費用	645,490 円	394,730 円	250,760 円	63.53 %	
雑支出	645,490 円	394,730 円	250,760 円	63.53 %	
特別損失	0 円	4,140,527 円	△4,140,527 円	皆 減 %	
過年度損益修正損	0 円	2,472,000 円	△2,472,000 円	皆 減 %	
その他特別損失	0 円	1,668,527 円	△1,668,527 円	皆 減 %	
費 用 合 計	32,256,225 円	32,331,302 円	△75,077 円	△0.23 %	
資本的支出	2,549,938 円	0 円	2,549,938 円	皆 増 %	

4 会 計

(1) 重要契約の要旨（物品購入・委託・工事請負 4 0 0 万円以上）

該当なし

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ. 企業債

該当なし

ロ. 一時借入金

該当なし

(3) その他の会計経理に関する重要事項

該当なし

8. 令和7年度宇和島地区広域事務組合介護保険施設事業会計キャッシュ・フロー計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位：円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー：	
	当年度純利益	△605,685,654
	減価償却費	196,716,689
	固定資産除却費	15,828,496
	固定資産売却損	△10,000
	引当金の増減額	12,724,000
	長期前受金戻入額	△53,838,622
	受取利息及び受取配当金	△5,885,000
	支払利息	1,304,614
	未収金の増減額	△24,903,961
	前払金の増減額	△40,445,000
	その他流動資産の増減額	5,000
	未払金の増減額	2,905,641
	その他流動資産・負債の増減額等	5,428,294
	たな卸資産の増減額	△989,909
	小計	△496,845,412
	利息及び配当金の受取額	5,885,000
	利息の支払額	△1,304,614
	業務活動によるキャッシュ・フロー	△492,265,026
2	投資活動によるキャッシュ・フロー：	
	有形固定資産の取得による支出	△136,468,684
	有形固定資産の売却による収入	50,000
	固定資産の除却による支出	△81,746
	国庫補助金等による収入	50,005,000
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	59,626,336
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△26,869,094
3	財務活動によるキャッシュ・フロー：	
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	51,300,000
	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△20,444,780
	その他の他会計借入金による収入	22,740,000
	その他の他会計借入金の償還による支出	△2,045,677
	財務活動によるキャッシュ・フロー	51,549,543
	資金増加(減少)額	△467,584,577
	資金期首残高	1,031,150,137
	資金期末残高	563,565,560

9. 収益費用明細書（税 抜）

（単位：円）

款	項	目	節	金額	内 訳			備 考
					一般管理費	特養・短期	通所	
1	施設事業収益			2,991,102,946	43,951,589	2,781,870,849	165,280,508	
	1	施設運営事業収益		2,851,831,593		2,688,779,243	163,052,350	
		1	施設介護費収益	2,301,551,329		2,301,551,329		
		1	施設介護サービス費収益	2,301,551,329		2,301,551,329		
		2	居宅介護費収益	262,909,339		243,883,319	19,026,020	
		1	短期入所生活介護費収益	238,599,749		238,599,749		
		2	通所介護費収益	19,026,020			19,026,020	
		3	介護予防短期入所生活介護費収益	5,283,570		5,283,570		
		3	地域密着型介護サービス費収益	117,361,290			117,361,290	
		1	地域密着型介護サービス費収益	117,361,290			117,361,290	
		4	介護予防日常生活支援総合事業費収益	26,665,040			26,665,040	
		1	通所型サービス事業費収益	26,665,040			26,665,040	
		5	利用者等使用料収益	143,344,595		143,344,595		
		1	施設介護室料収益	123,721,900		123,721,900		
		2	短期入所生活介護室料収益	19,108,770		19,108,770		
		3	介護予防短期入所生活介護室料収益	513,925		513,925		
	2	施設運営事業外収益		85,202,123	6,718,251	77,486,783	997,089	
		1	受取利息及び配当金	5,885,000	5,885,000			
		1	基金利息	5,885,000	5,885,000			
		2	補助金	17,185,581		16,423,571	762,010	
		1	県補助金	15,735,829		14,973,819	762,010	
		2	市町補助金	1,449,752		1,449,752		
		3	長期前受金戻入	53,819,230	166,015	53,450,355	202,860	
		1	長期前受金戻入	53,819,230	166,015	53,450,355	202,860	
		4	その他施設運営事業外収益	3,023,672	667,236	2,324,217	32,219	

款	項	目	節	金額	内 訳			備 考
					一般管理費	特養・短期	通所	
			1 その他施設運営事業外収益	3,023,672	667,236	2,324,217	32,219	
			5 他会計負担金	5,288,640		5,288,640		
			1 他会計負担金	5,288,640		5,288,640		
			3 特別利益	54,069,230	37,233,338	15,604,823	1,231,069	
			1 固定資産売却益	10,000	10,000			
			1 固定資産売却益	10,000	10,000			
			2 過年度損益修正益	52,256,639	37,223,338	13,863,806	1,169,495	
			1 過年度損益修正益	52,256,639	37,223,338	13,863,806	1,169,495	
			3 その他特別利益	1,802,591		1,741,017	61,574	
			1 その他特別利益	1,802,591		1,741,017	61,574	
			2 施設運営事業費用	3,596,788,600	97,849,191	3,299,772,259	199,167,150	
			1 施設運営事業費用	3,508,707,481	96,195,342	3,215,895,067	196,617,072	
			1 給与費	2,795,049,463	80,321,566	2,542,591,101	172,136,796	
			1 看護職員給	163,753,644		144,428,634	19,325,010	
			2 介護職員給	683,274,589		649,235,538	34,039,051	
			3 機能訓練指導員給	33,297,000		33,297,000		
			4 事務職員給	139,961,324	37,172,544	102,788,780		
			5 その他職員	228,860,235		207,866,835	20,993,400	
			6 看護職員手当	66,634,142	6,310	60,713,524	5,914,308	
			7 介護職員手当	297,028,698		285,510,970	11,517,728	
			8 機能訓練指導員手当	13,218,712		13,218,712		
			9 事務職員手当	62,570,937	15,371,224	47,199,713		
			10 その他職員手当	82,299,298		74,554,849	7,744,449	
			11 看護職員報酬	6,957,790		6,957,790		
			12 介護職員報酬	74,717,392		70,832,868	3,884,524	
			13 事務職員報酬	2,932,948		2,932,948		
			14 その他職員報酬	144,980,197	4,288,563	140,691,634		
			15 賞与引当金繰入額	196,587,000	5,652,000	180,720,000	10,215,000	
			16 法定福利費	387,831,886	10,845,594	356,425,822	20,560,470	
			17 法定福利費引当金繰入額	35,364,000	1,073,000	32,327,000	1,964,000	

款	項	目	節	金額	内 訳			備 考
					一般管理費	特養・短期	通所	
			18 退職手当引当金繰入額	658,000		658,000		
			19 特別職報酬	5,460,000		5,460,000		
			20 退職手当負担金	168,661,671	5,912,331	126,770,484	35,978,856	
		2	材料費	203,173,174		197,707,870	5,465,304	
		1	医療材料費	2,685,652		2,685,652		
		2	介護材料費	23,643,266		23,643,266		
		3	給食材料費	176,844,256		171,378,952	5,465,304	
		3	経費	296,681,367	12,270,757	267,151,279	17,259,331	
		1	厚生福利費	5,789,091	150,668	5,374,302	264,121	
		2	報償費	446,500	52,300	394,200		
		3	交際費	655,000	655,000			
		4	職員被服費	926,932	113,602	813,330		
		5	消耗品費	33,028,050	584,516	32,016,028	427,506	
		6	消耗備品費	7,717,826	27,500	7,690,326		
		7	光熱水費	93,190,201		85,811,914	7,378,287	
		8	燃料費	48,199,041	57,273	42,277,301	5,864,467	
		9	印刷製本費	98,950	50,450	48,500		
		10	修繕費	15,622,533	864,680	13,228,703	1,529,150	
		11	保険料	2,474,065	164,602	1,798,979	510,484	
		12	賃借料	13,090,513	1,827,675	11,165,378	97,460	
		13	通信運搬費	7,989,070	650,605	6,553,626	784,839	
		14	委託料	54,664,732	3,484,260	51,131,915	48,557	
		15	手数料	8,609,157	131,893	8,384,804	92,460	
		16	諸会費	54,000		54,000		
		17	負担金	3,157,306	3,095,333	61,973		
		18	賠償金	300,000	300,000			
		19	公課費	668,400	60,400	346,000	262,000	
		4	減価償却費	196,716,689	2,433,264	192,527,784	1,755,641	
		1	建物減価償却費	173,059,265		173,059,265		
		2	構築物減価償却費	5,295,817		5,295,817		

款	項	目	節	金額	内 訳			備 考
					一般管理費	特養・短期	通所	
			3 器械備品減価償却費	13,255,040	1,490,532	11,505,182	259,326	
			4 車両減価償却費	5,106,567	942,732	2,667,520	1,496,315	
			5 資産減耗費	15,828,496		15,828,496		
			1 有形固定資産除却費	15,828,496		15,828,496		
			6 研究研修費	1,258,292	1,169,755	88,537		
			1 旅費	329,261	251,180	78,081		
			2 研究雑費	929,031	918,575	10,456		
			2 施設運営事業外費用	69,629,582	1,251,969	65,897,056	2,480,557	
			1 支払利息及び企業債取扱諸費	1,304,614		1,304,614		
			1 企業債利息	917,844		917,844		
			2 長期借入金利息	386,770		386,770		
			2 雑支出	68,315,368	1,242,369	64,592,442	2,480,557	
			1 雑支出	68,315,368	1,242,369	64,592,442	2,480,557	
			3 消費税及び地方消費税	9,600	9,600			
			1 消費税及び地方消費税	9,600	9,600			
			3 特別損失	18,451,537	401,880	17,980,136	69,521	
			1 災害による損失	16,608,182		16,608,182		
			1 災害による損失	16,608,182		16,608,182		
			2 過年度損益修正損	1,754,314	312,839	1,371,954	69,521	
			1 過年度損益修正損	1,754,314	312,839	1,371,954	69,521	
			3 その他特別損失	89,041	89,041			
			1 その他特別損失	89,041	89,041			

10. 固定資産明細書

(1) 有形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	減価償却累計額				年度末 償却未済高	備考
					当年当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	累計		
土地	119,902,126	0	0	119,902,126	0	0	0	0	119,902,126	
建物	1,971,176,537	123,766,294	14,279,765	2,080,663,066	174,117,905	173,059,265	1,956,916	345,220,254	1,735,442,812	
構築物	118,413,791	0	2,197,896	116,215,895	5,322,856	5,295,817	106,635	10,512,038	105,703,857	
器械備品	73,277,403	10,205,200	1,315,108	82,167,495	11,504,139	13,255,040	208,463	24,550,716	57,616,779	
車両	17,564,748	2,588,263	265,995	19,887,016	5,106,567	5,106,567	0	10,213,134	9,673,882	
建設仮勘定	161,509,620	41,100,909	0	202,610,529	0	0	0	0	202,610,529	
計	2,461,844,225	177,660,666	18,058,764	2,621,446,127	196,051,467	196,716,689	2,272,014	390,496,142	2,230,949,985	

11. 企 業 債 明 細 書

施 設 名	種 別	借入先	借 入 年 月 日	借 入 額 円	償 還 高		未 償 還 残 高 円	利 率 %	償 還 終 期
					当 年 度 償 還 高 円	償 還 高 累 計 円			
光来園	増改築事業	市中銀行	R4.4.27	15,500,000	1,711,461	4,270,649	11,229,351	0.250	R14.4.27
光来園	増改築事業	地方公共団体金融機構	R5.5.30	40,400,000	3,291,365	6,566,336	33,833,664	0.500	R18.3.20
光来園	増改築事業	地方公共団体金融機構	R6.3.28	42,800,000	3,775,407	3,775,407	39,024,593	0.600	R18.3.21
光来園	増改築事業	地方公共団体金融機構	R7.3.27	24,900,000	0	0	24,900,000	1.300	R19.3.23
光来園	増改築事業	地方公共団体金融機構	R8.3.30	42,800,000	0	0	42,800,000	2.500	R28.3.20
小 計				166,400,000	8,778,233	14,612,392	151,787,608		
美沼荘	附帯施設整備事業	地方公共団体金融機構	R6.3.28	21,800,000	1,922,988	1,922,988	19,877,012	0.600	R18.3.21
小 計				21,800,000	1,922,988	1,922,988	19,877,012		
城辺みしま荘	附帯施設整備事業	地方公共団体金融機構	H31.5.27	40,200,000	4,466,845	26,798,392	13,401,608	0.004	R11.3.21
小 計				40,200,000	4,466,845	26,798,392	13,401,608		
ひろみ奈良の里	附帯施設整備事業	地方公共団体金融機構	R8.3.30	8,500,000	0	0	8,500,000	1.800	R18.3.20
小 計				8,500,000	0	0	8,500,000		
柏寿園	附帯施設整備事業	地方公共団体金融機構	R2.3.30	23,600,000	2,622,222	13,110,325	10,489,675	0.003	R12.3.21
小 計				23,600,000	2,622,222	13,110,325	10,489,675		
湯乃香荘	附帯施設整備事業	地方公共団体金融機構	R3.3.25	23,900,000	2,654,492	10,611,602	13,288,398	0.040	R13.3.20
小 計				23,900,000	2,654,492	10,611,602	13,288,398		
合 計				284,400,000	20,444,780	67,055,699	217,344,301		