

様式第一号

法人名 社会医療法人 明和会
 所在地 秋田市南通みその町3番15号

医療法人番号				
--------	--	--	--	--

貸借対照表
 (令和5年3月31日現在)

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
I 流動資産	7,535,956	I 流動負債	3,162,751
現金及び預金	4,736,568	買掛金	852,787
事業未収金	2,660,526	短期借入金	824,000
たな卸資産	182,136	未払金	399,828
前払費用	18,532	未払費用	3,094
その他の流動資産	5,194	未払法人税等	141
貸倒引当金	△ 67,000	未払消費税等	6,295
II 固定資産	8,595,390	1年以内返済長期借入金	437,868
1 有形固定資産	7,861,859	1年以内返済リース債務	294,591
建物	3,956,487	預り金	75,647
構築物	48,088	賞与引当金	260,000
医療用器械備品	599,241	その他の流動負債	8,500
その他の器械備品	158,821	II 固定負債	9,470,731
車両及び船舶	1,363	長期借入金	4,680,528
土地	3,097,859	退職給付引当金	4,056,664
2 無形固定資産	274,711	役員退職慰労引当金	16,946
地上権	6,677	長期未払金	130,770
ソフトウェア	267,710	リース債務	585,824
その他の無形固定資産	324	負債合計	12,633,483
3 その他の資産	458,819	純資産の部	
長期貸付金	384,342	科目	金額
その他長期貸付金	384,342	I 積立金	3,497,863
役員等長期貸付金	32,042	圧縮積立金	432,823
その他の固定資産	46,435	繰越利益積立金	3,065,040
貸倒引当金	△ 4,000	純資産合計	3,497,863
資産合計	16,131,346	負債・純資産合計	16,131,346

様式第二号

法人名 社会医療法人 明和会
 所在地 秋田市南通みその町3番15号

医療法人番号			
--------	--	--	--

損 益 計 算 書
 (自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)

(単位：千円)

科 目	金 額	
I 事業損益		
A 本来業務事業損益		
1 事業収益		15,332,427
2 事業費用		
(1)事業費	13,537,182	
(2)本部費	415,357	13,952,539
本来業務事業利益		1,379,888
B 附帯業務事業損益		
1 事業収益		484,493
2 事業費用		661,997
附帯業務事業損失		△ 177,504
事業利益		1,202,384
II 事業外収益		
受取利息		510
III 事業外費用		
支払利息		128,948
経常利益		1,073,946
IV 特別損失		
固定資産除却損	72	
その他の特別損失	195,437	195,509
税引前当期純利益		878,437
法人税・住民税及び事業税		141
当期純利益		878,296

重要な会計方針等の記載及び貸借対照表等に関する注記

1 資産の評価基準及び評価方法

- ・棚卸資産 最終仕入原価法を採用しております。

2 固定資産の減価償却の方法

○有形固定資産

- ①平成10年4月1日以降に取得した建物(建物付属設備を除く)及び平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備及び構築物

- ・定額法を採用しております。

- ②上記以外の有形固定資産(リース資産を除く)

- ・定率法を採用しております。

○無形固定資産(リース資産を除く)

- ・定額法を採用しております。

○リース資産

所有権移転外ファイナンスリース

- ・リース期間を耐用年数とし、残存価額を0とする定額法を採用しております。

3 引当金の計上基準

○貸倒引当金

- ・売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

○賞与引当金

- ・職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上しております。

○退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当会計年度末における退職給付債務に基づき、当会計年度末において発生していると認められる額を計上しております。なお、前々会計年度末日の負債総額が200億円未満であることから、簡便法による期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を採用しております。会計基準適用時差異は、15年の定額法により按分した額を費用処理しております。

○役員退職慰労引当金

- 役員退職慰労金の支給に備えるため、期末要支給額を役員退職慰労引当金として計上しております。

4 消費税及び地方消費税の会計処理の方法

①税込方式及び税抜方式の別

- ・税抜方式で処理しております。

②資産に係る控除対象外消費税等の会計処理の方法

- ・発生年度の期間費用としております。

5 その他貸借対照表等作成のための基本となる重要な事項

①補助金の会計処理方法

○固定資産の取得に係るもの

・積立金経理により、圧縮記帳しております。

○運営費補助金

・補助対象の費用と対応させるため、事業収益に計上しております。

6 担保に供されている資産に関する事項

以下の資産は、短期借入金824,000千円、長期借入金4,594,096千円の担保に供しています。

建物	3,167,712千円
土地	1,832,770千円
計	5,000,482千円

7 その他医療法人の財政状態又は損益の状況を明らかにするために必要な事項

①基本財産

(単位:千円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
中通総合病院 新築事業基金	31,097	0	0	31,097

②賃貸借処理をしたファイナンスリース取引

(単位:千円)

科目	リース料総額	未経過リース料
ソフトウェア	34,719	17,422
医療用器械備品	126,350	71,451
車輛	15,660	4,782
その他器械備品	49,538	28,791
計	226,267	122,446

③退職給付に係る会計基準の適用時差異の未処理残高及び処理年数

・未処理残高

(単位:千円)

	前期末残高	当期費用処理額	当期末未処理残高
未処理残高	2,149,807	195,437	1,954,370

・処理年数 15年

④有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は次の通りです。

(単位:千円)

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	12,299,384	8,342,897	3,956,487
構築物	319,798	271,710	48,088
医療用器械備品	1,403,736	1,267,042	136,694
その他器械備品	569,374	514,729	54,645
車両及び船舶	13,074	13,074	0
合計	14,605,366	10,409,452	4,195,914

⑤リース資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

リース資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は次の通りです。

(単位:千円)

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
リース医療用器械	1,354,403	891,856	462,547
リース車輛	78,064	76,701	1,363
リースその他器械	242,874	138,698	104,176
合計	1,675,341	1,107,255	568,086

⑥新型コロナウイルス感染症関連補助金の内訳、交付者、貸借対照表への影響額

(単位:千円)

内訳	交付者	補助金額	貸借対照表への影響額 未収金計上分
新型コロナウイルス感染症患者入院医療機関 病床確保支援補助金 (令和4年3月～令和5年1月分)	秋田県	981,433	
新型コロナウイルス感染症患者受入医療機関 への応援金(令和4年3月～令和5年2月分)	秋田県	241,000	
新型インフルエンザ等患者入院医療機関 設備整備費補助金	秋田県	61,628	
感染症検査機関等設備整備費補助金	秋田県	7,152	
新型コロナウイルス感染症対応支援事業費補助金	秋田県	1,200	
新型コロナウイルスワクチン個別接種支援金	秋田県	400	
医療従事者宿泊施設確保支援事業費補助金	秋田県	44	
新型コロナウイルス感染症後方支援医療機関 協力金	秋田県	700	
医療提供体制維持支援金	秋田県	10,000	
保育所エアロゾル感染対策補助金	秋田県	618	
診療検査医療機関休日診療体制確保協力金	秋田県	800	
新型コロナウイルス感染症対策医療機関 緊急支援事業補助金	秋田市	8,500	
新型コロナウイルス感染症対策事業補助金	秋田市	400	
新型コロナウイルス感染症患者入院医療機関 病床確保支援補助金(令和5年2月分)	秋田県	88,182	88,182
新型インフルエンザ等患者入院医療機関 設備整備費補助金	秋田県	58,080	58,080
合計		1,460,137	146,262