

法人名 社会医療法人 三栄会

※医療法人整理番号

| | | | | |
|--|--|--|--|--|
| | | | | |
|--|--|--|--|--|

所在地 兵庫県姫路市網干区和久68番1

貸借対照表

(令和3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 | 4,873,704 | I 流動負債 | 2,480,005 |
| 現金及び預金 | 2,311,925 | 買掛金 | 616,802 |
| 事業未収金 | 2,473,385 | 短期借入金 | 244,800 |
| 貸倒引当金 | △ 33,337 | 1年以内返済予定長期借入金 | 321,663 |
| たな卸資産 | 81,515 | リース債務 | 59,025 |
| 前渡金 | 3,295 | 未払金 | 626,912 |
| 前払費用 | 31,498 | 未払費用 | 76,058 |
| その他の流動資産 | 16,656 | 未払法人税等 | 2,004 |
| 奨学金免除引当金 | △ 11,236 | 未払消費税等 | 8,906 |
| II 固定資産 | 7,410,460 | 前受金 | 3 |
| 1 有形固定資産 | 7,309,041 | 預り金 | 112,997 |
| 建物 | 3,084,721 | 賞与引当金 | 410,782 |
| 構築物 | 174,082 | その他の流動負債 | 48 |
| 医療用器械備品 | 597,649 | II 固定負債 | 5,015,336 |
| その他の器械備品 | 61,778 | 長期借入金 | 3,349,505 |
| 車両運搬具 | 3,242 | リース債務 | 149,535 |
| 土地 | 1,821,341 | 退職給付引当金 | 1,516,296 |
| リース資産 | 188,086 | 負債合計 | 7,495,342 |
| 建設仮勘定 | 1,378,140 | 純資産の部 | |
| 2 無形固定資産 | 62,679 | 科 目 | 金 額 |
| ソフトウェア | 60,381 | I 積立金 | 4,788,823 |
| その他の無形固定資産 | 2,298 | 設立等積立金 | 35,881 |
| 3 その他の資産 | 38,739 | 繰越利益積立金 | 4,752,941 |
| 長期貸付金 | 23,714 | 純資産合計 | 4,788,823 |
| 奨学金免除引当金 | △ 14,317 | 負債・純資産合計 | 12,284,165 |
| 長期前払費用 | 10,240 | | |
| その他の固定資産 | 19,102 | | |
| 資産合計 | 12,284,165 | | |

千円未満の端数処理のため、金額の合計と内訳が一致しないことがある。

- (注) 1. 表中の科目について、不要な科目は削除しても差し支えないこと。また、別に表示することが適当であると認められるものについては、当該資産、負債及び純資産を示す名称を付した科目をもって、別に掲記することを妨げないこと。
2. 社会医療法人及び特定医療法人については、純資産の部の基金の科目を削除すること。
3. 経過措置医療法人は、純資産の部の基金の科目の代わりに出資金とするとともに、代替基金の科目を削除すること。

法人名 社会医療法人 三栄会

※医療法人整理番号

所在地 兵庫県姫路市網干区和久68番1

損 益 計 算 書

(自 令和2年4月1日 至 令和3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 | | 14,260,983 |
| 2 事業費用 | | |
| (1) 事業費 | 13,978,857 | |
| (2) 本部費 | 183,039 | 14,161,897 |
| 本来業務事業利益 | | 99,086 |
| B 附帯業務事業損益 | | |
| 1 事業収益 | | 296,173 |
| 2 事業費用 | | 290,555 |
| 附帯業務事業利益 | | 5,618 |
| 事業利益 | | 104,704 |
| II 事業外収益 | | |
| 受取利息 | 101 | |
| その他の事業外収益 | 134 | 236 |
| III 事業外費用 | | |
| 支払利息 | 15,622 | 15,622 |
| 経常利益 | | 89,318 |
| IV 特別損失 | | |
| 固定資産除却損 | 1,627 | |
| その他の特別損失 | 54,745 | 56,372 |
| 税引前当期純利益 | | 32,945 |
| 法人税・住民税及び事業税 | 2,004 | 2,004 |
| 当期純利益 | | 30,940 |

- (注) 1. 利益がマイナスとなる場合には、「利益」を「損失」と表示すること。
2. 表中の科目について、不要な科目は削除しても差し支えないこと。また、別に表示することが適当であると認められるものについては、当該事業損益、事業外収益、事業外費用、特別利益及び特別損失を示す名称を付した科目をもって、別に掲記することを妨げないこと。
3. 千円未満の端数処理のため、金額の合計と内訳が一致しないことがある。

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

① たな卸資産

最終仕入原価法による低価法を採用しております。

2 固定資産の減価償却の方法

① 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。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次の通りであります。

| | |
|----------|--------|
| 建物 | 3年～39年 |
| 構築物 | 7年～40年 |
| 医療用器械備品 | 2年～15年 |
| その他の器械備品 | 2年～20年 |
| 車両運搬具 | 2年～6年 |

② リース資産

- ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法
- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

③ 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。

ソフトウェア（法人内使用分）については、法人内における利用可能期間（5年）に基づいて償却しております。

3 引当金の計上基準

① 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、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勘案し、回収不能見込額を計上しております。

② 奨学金免除引当金

貸付金（奨学貸付金）の返済免除に備えるため、債務免除見込額を計上しております。

③ 賞与引当金

職員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額のうち当期に負担すべき額を計上しております。

④ 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、当医療法人は、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。

また、会計基準適用時差異については、15 年による按分額を費用処理しており、当会計年度末の未処理残高は 218,981 千円であります。

4 消費税及び地方消費税の会計処理の方法

税抜方式によっております。ただし、資産に係る控除対象外消費税は発生事業年度の期間費用としています。

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 補助金等の会計処理方法

固定資産を購入する目的で受取った補助金等については、受取った会計年度に一括して収益として計上しております。

6 担保に供されている資産に関する事項

担保に供している資産及び対応する債務

【担保に供している資産】

| 科目 | 金額（千円） |
|--------|-----------|
| 現金及び預金 | 889,120 |
| 建物 | 1,886,997 |
| 土地 | 1,303,659 |
| 計 | 4,079,777 |

【担保に係る債務】

| 科目 | 金額（千円） |
|-----------------------|-----------|
| 長期借入金 (1年内返済予定を含む) | 3,671,168 |
| 計 | 3,671,168 |

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 有形固定資産に係る減価償却累計額 7,079,380 千円

② 基本財産の増減及びその残高 (単位:千円)

| | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|----|-----------|-------|-------|-----------|
| 土地 | 1,821,341 | — | — | 1,821,341 |
| 合計 | 1,821,341 | — | — | 1,821,341 |

③ 補助金の内訳、交付者及び影響額

当会計年度に事業収益として計上した補助金は以下の通りです。

| 補助金の名称 | 交付者 | 金額（千円） |
|----------------------------|---------|---------|
| 新型コロナウイルス感染症入院医療機関支援事業交付金 | 厚労省 | 16,200 |
| 新型コロナウイルス拡大防止医療提供体制確保支援補助金 | 厚労省 | 40,682 |
| インフルエンザ流行期熱外来体制確保補助金 | 厚労省 | 18,880 |
| 新型コロナウイルス感染症入院医療機関支援事業補助金 | 兵庫県 | 48,493 |
| 帰国者接触者発熱外来設備事業補助金 | 兵庫県 | 4,766 |
| 新型コロナウイルス拡大防止医療提供体制確保支援補助金 | 兵庫県 | 31,774 |
| 感染症重点医療機関体制整備 | 兵庫県 | 307,049 |
| 臨床研修費補助金 | 兵庫県等 | 6,131 |
| 院内保育所補助金 | 兵庫県 | 5,064 |
| 新人看護職員研修補助金 | 兵庫県 | 960 |
| 新型コロナウイルス拡大防止医療提供体制確保支援補助金 | 姫路市 | 1,270 |
| 新型コロナウイルス入院患者受入医療機関支援事業補助金 | 姫路市 | 20,000 |
| インフルエンザワクチン補助金 | 姫路市 | 1,656 |
| 後送補助金 | 姫路市 | 39,406 |
| 年末年始一時救急協力補助金 | 姫路市 | 600 |
| 特定求職雇用開発助成金 | 兵庫労働局 | 1,330 |
| 雇用調整助成金（休業等） | 労働局 | 72,970 |
| 新型コロナウイルス支援金 | 全日本病院協会 | 1,500 |
| 緑内障視神経研究助成金 | 日本緑内障学会 | 300 |
| 計 | | 619,034 |

なお、事業収益として計上した補助金のうち、493,332千円は未収入金に計上しています。