

貸 借 対 照 表

〔平成31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 | 6,284,792 | I 流動負債 | 3,839,956 |
| 現金及び預金 | 3,663,527 | 買掛金 | 837,964 |
| 事業未収金 | 2,516,716 | 短期借入金 | 945,000 |
| たな卸資産 | 158,097 | 1年以内返済長期借入金 | 311,776 |
| 前払費用 | 6,066 | 1年以内返済その他固定負債 | 452,121 |
| 貸倒引当金 | △ 62,000 | 未払金 | 887,840 |
| その他の流動資産 | 2,386 | 未払費用 | 5,548 |
| II 固定資産 | 9,430,551 | 未払法人税等 | 1,000 |
| 1 有形固定資産 | 8,948,517 | 未払消費税等 | 9,680 |
| 建物 | 4,987,610 | 預り金 | 112,567 |
| 構築物 | 89,745 | 賞与引当金 | 264,000 |
| 医療用器械備品 | 623,511 | その他の流動負債 | 12,460 |
| その他の器械備品 | 98,622 | II 固定負債 | 9,753,995 |
| 車輜 | 36,527 | 長期借入金 | 5,637,752 |
| 土地 | 3,112,502 | 退職給付引当金 | 3,223,012 |
| 2 無形固定資産 | 110,285 | その他固定負債 | 893,231 |
| 地上権 | 6,677 | 負債合計 | 13,593,951 |
| ソフトウェア | 103,282 | | |
| その他の無形固定資産 | 326 | 純資産の部 | |
| 3 その他の資産 | 371,749 | 科 目 | 金 額 |
| 長期貸付金 | 296,800 | I 積立金 | 2,121,392 |
| 役員等長期貸付金 | 20,550 | 圧縮積立金 | 402,737 |
| 貸倒引当金 | △ 2,000 | 別途積立金 | 65,000 |
| その他の固定資産 | 56,399 | 繰越利益積立金 | 1,653,655 |
| | | 純資産合計 | 2,121,392 |
| 資産の計 | 15,715,343 | 負債・純資産の合計 | 15,715,343 |

損 益 計 算 書

〔自 平成30年4月1日 至 平成31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 | | 13,680,133 |
| 2 事業費用 | | |
| (1) 事業費 | 13,160,070 | |
| (2) 本部費 | 445,498 | 13,605,568 |
| 本来業務事業利益 | | 74,565 |
| B 付帯業務事業損益 | | |
| 1 事業収益 | | 507,216 |
| 2 事業費用 | | 536,293 |
| 付帯業務事業損失 | | 29,077 |
| 事業利益 | | 45,488 |
| II 事業外収益 | | |
| 受取利息 | 364 | |
| その他の事業外収益 | 170,738 | 171,102 |
| III 事業外費用 | | |
| 支払利息 | 163,256 | |
| その他の事業外費用 | 47,612 | 210,868 |
| 経常利益 | | 5,722 |
| IV 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | 206 | 206 |
| V 特別損失 | | |
| 固定資産除却損 | 6,269 | 6,269 |
| その他特別損失 | 195,441 | 195,441 |
| 税引前当期損失 | | 195,782 |
| 法人税・住民税及び事業税 | | 965 |
| 当期損失 | | 196,747 |

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 最終先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)並びに平成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
 - ・定率法によっております。

- ③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0とする定額法を採用しております。

○無形固定資産

- ・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

- ・当法人は、従業員の賞与の支給に充てるため、当会計年度における支給見込額に基づき計上しております。

○退職給付に係る会計方針

- ・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。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。

4 消費税及び地方消費税の会計処理の方法

- 税抜き方式で処理しております。

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の種類及び金額

建物 3,656,809千円

土地 1,832,770千円

計 5,489,579千円

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 | 11,533 | 4,078 |
| 医療用器械備品 | 37,595 | 27,570 |
| 車両 | 21,288 | 10,347 |
| その他器械備品 | 17,723 | 8,775 |
| 計 | 88,139 | 50,770 |

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 | 2,931,555 | 195,437 | 2,736,118 |

・処理年数 15年

④有形固定資産の減価償却累計額の総額

(単位:千円)

| 科目 | 前期末累計額 | 増加 | 減少 | 当期末累計額 |
|---------|-----------|---------|-----------|-----------|
| 建物 | 7,014,733 | 322,791 | ▲ 70,710 | 7,266,814 |
| 構築物 | 216,421 | 13,633 | 0 | 230,054 |
| 医療用器械備品 | 1,981,681 | 249,916 | ▲ 129,474 | 2,102,123 |
| その他器械備品 | 593,720 | 54,205 | ▲ 11,111 | 636,814 |
| 車両 | 50,622 | 11,011 | ▲ 1,049 | 60,584 |

⑤リース資産の内容

(単位:千円)

| リース資産 | 金額 |
|-----------|---------|
| リース医療用器械 | 512,191 |
| リース車両 | 35,560 |
| リースその他器械 | 31,877 |
| リースソフトウェア | 91,945 |