

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
 (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	未払金	887,840
前払費用	6,066	未払費用	5,548
その他の流動資産	2,386	未払法人税等	1,000
貸倒引当金	△ 62,000	未払消費税等	9,680
II 固定資産	9,430,551	1年以内返済長期借入金	521,776
1 有形固定資産	8,948,517	1年以内返済リース債務	242,121
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
車両及び船舶	36,527	長期借入金	6,047,052
土地	3,112,502	退職給付引当金	3,176,408
2 無形固定資産	110,285	役員退職慰労引当金	46,604
地上権	6,677	リース債務	483,931
ソフトウェア	103,282	負債合計	13,593,951
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
その他長期貸付金	296,800	圧縮積立金	402,737
役員等長期貸付金	20,550	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
貸倒引当金	△ 2,000		
資産合計	15,715,343	純資産合計	2,121,392
		負債・純資産合計	15,715,343

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 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		13,850,724
2 事業費用		
(1)事業費	13,162,500	
(2)本部費	447,375	
本来業務事業利益		240,849
B 附帯業務事業損益		
1 事業収益		507,363
2 事業費用		579,598
附帯業務事業損失		△ 72,235
事業利益		168,614
II 事業外収益		
受取利息	364	364
III 事業外費用		
支払利息	163,256	163,256
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	
その他の特別損失	195,441	201,710
税引前当期純損失		△ 195,782
法人税・住民税及び事業税		965
当期純損失		△ 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
車輛	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
リース車輛	35,560
リースその他器械	31,877
リースソフトウェア	91,945