

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4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
<b>I 流動資産</b>	6,565,902	<b>I 流動負債</b>	3,135,193
現金及び預金	3,712,027	買掛金	794,943
事業未収金	2,710,825	短期借入金	824,000
たな卸資産	178,263	未払金	400,811
前払費用	19,284	未払費用	3,502
その他の流動資産	11,503	未払法人税等	1,717
貸倒引当金	△ 66,000	未払消費税等	9,463
<b>II 固定資産</b>	8,620,783	1年以内返済長期借入金	487,256
1 有形固定資産	7,952,169	1年以内返済リース債務	264,456
建物	4,190,428	預り金	75,795
構築物	57,513	賞与引当金	264,000
医療用器械備品	480,846	その他の流動負債	9,250
その他の器械備品	119,359	<b>II 固定負債</b>	9,431,925
車両及び船舶	6,164	長期借入金	4,951,096
土地	3,097,859	退職給付引当金	3,825,300
2 無形固定資産	239,782	役員退職慰労引当金	13,899
地上権	6,677	長期未払金	130,770
ソフトウェア	232,781	リース債務	510,860
その他の無形固定資産	324	負債合計	12,567,118
3 その他の資産	428,832	<b>純資産の部</b>	
長期貸付金	358,392	科目	金額
その他長期貸付金	358,392	<b>I 積立金</b>	2,619,568
役員等長期貸付金	24,541	圧縮積立金	372,177
その他の固定資産	48,899	別途積立金	65,000
貸倒引当金	△ 3,000	繰越利益積立金	2,182,391
<b>資産合計</b>	<b>15,186,685</b>	純資産合計	2,619,568
		負債・純資産合計	15,186,685

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3年4月1日 至 令和4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		15,129,716
2 事業費用		
(1)事業費	13,380,342	
(2)本部費	423,153	13,803,495
本来業務事業利益		1,326,221
B 附帯業務事業損益		
1 事業収益		498,607
2 事業費用		637,133
附帯業務事業損失		△ 138,526
事業利益		1,187,695
II 事業外収益		
受取利息	504	504
III 事業外費用		
支払利息	136,627	136,627
経常利益		1,051,572
IV 特別損失		
固定資産除却損	2,788	
その他の特別損失	195,437	198,225
税引前当期純利益		853,347
法人税・住民税及び事業税		0
当期純利益		853,347

## 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。

#### ○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。

#### ○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。

### 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及び計上区分

- ・控除対象外消費税は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4,890,752千円の担保に供しています。

建物	3,286,841千円
土地	1,832,770千円
計	5,119,611千円

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	30,401	18,385
医療用器械備品	105,858	66,756
車輛	16,968	6,738
その他器械備品	41,695	23,920
計	194,922	115,799

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	2,345,244	195,437	2,149,807

・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	12,289,238	8,098,810	4,190,428
構築物	319,798	262,285	57,513
医療用器械備品	1,383,536	1,299,017	84,519
その他器械備品	544,935	506,292	38,643
車両及び船舶	14,050	14,050	0
合計	14,551,557	10,180,454	4,371,103

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	1,229,497	833,170	396,327
リース車輛	78,064	71,900	6,164
リースその他器械	200,282	119,566	80,716
合計	1,507,843	1,024,636	483,207

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3年4月～令和3年12月分)	秋田県	744,409	
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3年4月～令和4年2月分)	秋田県	127,000	
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	74,816	
感染症検査機関等設備整備費補助金	秋田県	1,144	
新型コロナウイルスワクチン個別接種支援金	秋田県	1,400	
医療従事者宿泊施設確保支援事業費補助金	秋田県	250	
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	380	
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等入院受入 医療機関緊急支援事業補助金	国	97,500	
新型コロナウイルス感染症感染拡大防止 継続支援補助金	国	655	
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1月～令和4年2月分)	秋田県	163,158	163,158
新型コロナウイルスワクチン個別接種支援金	秋田県	200	200
医療従事者宿泊施設確保支援事業費補助金	秋田県	71	71
合計		1,211,383	163,429