

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6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	6,942,767	I 流動負債	3,496,788
現金及び預金	4,268,656	買掛金	820,586
事業未収金	2,473,117	短期借入金	824,000
たな卸資産	201,697	未払金	714,853
前渡金	49,500	未払費用	12,098
前払費用	9,312	未払法人税等	141
その他の流動資産	8,484	未払消費税等	6,438
貸倒引当金	△ 68,000	1年以内返済長期借入金	512,244
II 固定資産	8,355,232	1年以内返済リース債務	290,987
1 有形固定資産	7,703,361	預り金	51,088
建物	3,757,041	賞与引当金	257,000
構築物	39,343	その他の流動負債	7,350
医療用器械備品	676,757	II 固定負債	9,257,768
その他の器械備品	131,580	長期借入金	4,336,784
車両及び船舶	778	退職給付引当金	4,216,842
土地	3,097,858	役員退職慰労引当金	15,573
2 無形固定資産	191,466	長期未払金	104,721
地上権	6,677	リース債務	583,846
ソフトウェア	184,465	負債合計	12,754,557
その他の無形固定資産	324	純資産の部	
3 その他の資産	460,404	科目	金額
長期貸付金	392,115	I 積立金	2,543,442
その他長期貸付金	392,115	圧縮積立金	369,636
役員等長期貸付金	30,241	繰越利益積立金	2,173,806
その他の固定資産	44,047		
貸倒引当金	△ 6,000		
		純資産合計	2,543,442
資産合計	15,298,000	負債・純資産合計	15,298,000

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5年4月1日 至 令和6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		13,550,276
2 事業費用		
(1)事業費	13,629,163	
(2)本部費	372,066	14,001,230
本来業務事業損失		△ 450,953
B 附帯業務事業損益		
1 事業収益		455,225
2 事業費用		631,236
附帯業務事業損失		△ 176,011
事業損失		△ 626,965
II 事業外収益		
受取利息		549
III 事業外費用		
支払利息		131,327
経常損失		△ 757,743
IV 特別損失		
固定資産除却損	1,097	
その他の特別損失	195,436	196,534
税引前当期純損失		△ 954,278
法人税・住民税及び事業税		141
当期純損失		△ 954,420

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

・たな卸資産 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(リース資産を除く)

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法定繰入率を使用し、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会計年度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4,333,828千円の担保に供しています。

建物	3,053,515千円
土地	1,832,763千円
計	4,886,278千円

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	53,951	29,949
医療用器械備品	160,314	91,813
その他の器械備品	65,382	39,842
車両及び船舶	7,290	3,662
計	286,937	165,266

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	1,954,368	195,436	1,758,932

・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	12,319,203	8,562,162	3,757,041
構築物	319,798	280,454	39,343
医療用器械備品	1,384,884	1,276,931	107,952
その他の器械備品	558,718	506,117	52,601
車両及び船舶	13,868	13,471	397
合計	14,596,471	10,639,135	3,957,334

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
リース医療用器械備品	1,388,221	819,416	568,805
リースその他の器械備品	217,792	138,813	78,979
リース車両及び船舶	78,063	77,682	381
合計	1,684,076	1,035,911	648,165

⑥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5年3月～令和5年9月分)	秋田県	150,924	
医療施設等物価高騰対策支援金	秋田県	25,603	
救急医療対策運営費補助金	秋田県	23,238	23,238
病児保育事業費補助金	秋田市	12,134	12,134
救急医療支援事業費補助金	秋田市	11,619	11,619
臨床研修費等補助金	秋田県	9,333	
病院群輪番制病院運営費補助金	秋田県	8,241	4,092
がん診療機能等強化事業補助金	秋田県	7,884	7,884
省エネルギー化支援事業費補助金	秋田県	6,000	
医療施設食材料費高騰対策支援金	秋田県	4,633	
オンライン資格確認関係補助金	支払基金	3,305	
若手医師研修病院支援事業費補助金	秋田県	2,400	2,400
病院内保育所運営補助金	秋田県	1,794	1,794
電力等価格高騰対策支援事業費補助金	秋田県	1,738	
その他		4,789	1,749
合計		273,635	64,910