

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7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	4,828,295	I 流 動 負 債	2,968,004
現金及び預金	2,142,474	買 掛 金	743,530
事業未収金	2,484,876	短期借入金	824,000
たな卸資産	242,272	未 払 金	380,551
前払費用	19,990	未 払 費 用	2,851
その他の流動資産	7,682	未 払 法 人 税 等	141
貸倒引当金	△ 69,000	未 払 消 費 税 等	4,909
II 固 定 資 産	8,514,124	1年以内返済長期借入金	434,156
1 有 形 固 定 資 産	7,905,519	1年以内返済リース債務	252,263
建物	3,570,119	預 り 金	58,382
構築物	33,722	賞 与 引 当 金	259,000
医療用器械備品	1,039,771	その他の流動負債	8,218
その他の器械備品	148,646	II 固 定 負 債	9,231,592
車両及び船舶	0	長 期 借 入 金	4,055,328
土地	3,097,858	退職給付引当金	4,472,449
建設仮勘定	15,400	役員退職慰労引当金	18,255
2 無 形 固 定 資 産	157,002	長 期 未 払 金	93,940
地上権	6,677	リ ー ス 債 務	591,619
ソフトウェア	150,001	負 債 合 計	12,199,597
その他の無形固定資産	324	純 資 産 の 部	
3 その他の資産	451,602	科 目	金 額
長期貸付金	387,559	I 積 立 金	1,142,823
その他長期貸付金	387,559	圧 縮 積 立 金	354,862
役職員等長期貸付金	28,736	繰越利益積立金	787,960
その他の固定資産	41,306		
貸倒引当金	△ 6,000		
		純 資 産 合 計	1,142,823
資 産 合 計	13,342,420	負債・純資産合計	13,342,420

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6年4月1日 至 令和7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		13,499,028
2 事業費用		
(1)事業費	13,997,985	
(2)本部費	395,461	14,393,447
本来業務事業損失		△ 894,418
B 附帯業務事業損益		
1 事業収益		443,453
2 事業費用		647,635
附帯業務事業損失		△ 204,182
事業損失		△ 1,098,601
II 事業外収益		
受取利息		636
III 事業外費用		
支払利息		107,066
経常損失		△ 1,205,030
IV 特別利益		
固定資産売却益		45
V 特別損失		
固定資産除却損	55	
その他の特別損失	195,436	195,492
税引前当期純損失		△ 1,400,478
法人税・住民税及び事業税		141
当期純損失		△ 1,400,619

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

- ・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4,000,784千円の担保に供しています。

建物	2,958,845千円
土地	1,832,763千円
計	4,791,608千円

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
医療用器械備品	114,926	68,533
その他の器械備品	53,131	23,756
車両及び船舶	11,244	1,822
ソフトウェア	39,323	14,840
計	218,624	108,951

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	1,758,932	195,436	1,563,495

・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	12,360,810	8,790,690	3,570,119
構築物	319,798	286,075	33,722
医療用器械備品	1,609,832	1,126,547	483,285
その他の器械備品	555,851	505,627	50,224
車両及び船舶	11,673	11,673	0
合計	14,857,964	10,720,612	4,137,350

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
医療用器械備品	1,317,174	760,687	556,486
その他の器械備品	280,469	182,047	98,422
車両及び船舶	22,428	22,428	0
合計	1,620,071	965,162	654,908

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
医療施設等災害復旧補助金	秋田県	69,464	
救急医療対策運営費補助金	秋田県	23,238	23,238
がん診療施設設備整備事業費補助金	秋田県	21,600	21,600
新興感染症対応強化事業費補助金	秋田県	18,228	
病児保育事業費補助金	秋田市	12,485	12,485
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	11,088	
病院群輪番制病院運営費補助金	大仙市	8,355	4,206
がん診療機能等強化事業補助金	秋田県	7,931	7,931
介護施設等設備災害復旧費補助金	秋田市	3,360	
病院内保育所運営補助金	秋田県	2,792	2,792
若手医師研修病院支援事業費補助金	秋田県	2,400	2,400
医療施設食事療養費支援金	秋田県	2,316	
医療提供体制設備整備交付金	医療情報支援基金	1,998	
電力等価格高騰対策支援事業費補助金	秋田県	1,122	
その他		5,129	1,427
合計		203,125	87,698