

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8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	4,049,846	I 流 動 負 債	3,049,093
現金及び預金	1,417,059	買掛金	722,299
事業未収金	2,382,478	短期借入金	824,000
たな卸資産	293,977	未払金	385,010
前払費用	19,328	未払費用	2,805
その他の流動資産	8,003	未払法人税等	141
貸倒引当金	△ 71,000	未払消費税等	8,184
II 固 定 資 産	8,433,458	1年以内返済長期借入金	429,356
1 有 形 固 定 資 産	7,631,680	1年以内返済リース債務	331,233
建物	3,375,105	前受金	16,800
構築物	28,429	預り金	65,262
医療用器械備品	868,376	賞与引当金	264,000
その他の器械備品	224,880	II 固 定 負 債	9,273,004
車両及び船舶	4,579	長期借入金	3,768,672
土地	3,097,858	退職給付引当金	4,549,025
建設仮勘定	32,450	役員退職慰労引当金	11,012
2 無 形 固 定 資 産	370,282	長期未払金	122,859
地上権	6,677	リース債務	821,436
ソフトウェア	363,280	負債合計	12,322,097
その他の無形固定資産	324	純 資 産 の 部	
3 その他の資産	431,495	科 目	金 額
長期貸付金	377,679	I 積 立 金	160,906
その他長期貸付金	377,679	圧縮積立金	308,683
役職員等長期貸付金	23,146	繰越利益積立金	△ 147,476
その他の固定資産	39,669		
貸倒引当金	△ 9,000		
資産合計	12,483,304	純資産合計	161,206
		負債・純資産合計	12,483,304

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7年4月1日 至 令和8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		13,820,792
2 事業費用		
(1)事業費	13,872,053	
(2)本部費	416,079	14,288,132
本来業務事業損失		△ 467,340
B 附帯業務事業損益		
1 事業収益		425,297
2 事業費用		632,445
附帯業務事業損失		△ 207,147
事業損失		△ 674,487
II 事業外収益		
受取利息		1,079
III 事業外費用		
支払利息		112,337
経常損失		△ 785,745
IV 特別利益		
固定資産売却益		19
V 特別損失		
固定資産除却損	310	
その他の特別損失	195,436	195,747
税引前当期純損失		△ 981,474
法人税・住民税及び事業税		141
当期純損失		△ 981,616

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見込額に基づき計上しております。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3,729,128千円の担保に供しています。

建物	2,835,798千円
土地	1,832,763千円
計	4,668,561千円

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	145,849	72,755
その他の器械備品	44,653	16,249
車両及び船舶	15,108	8,032
ソフトウェア	32,667	13,040
計	238,277	110,076

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	1,563,495	195,436	1,368,058

・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	12,396,974	9,021,869	3,375,105
構築物	319,798	291,368	28,429
医療用器械備品	1,569,484	1,239,030	330,454
その他の器械備品	553,600	500,981	52,619
車両及び船舶	10,491	10,491	0
合計	14,850,347	11,063,739	3,786,607

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	1,255,039	717,117	537,922
その他の器械備品	381,618	209,357	172,261
車両及び船舶	11,598	7,018	4,579
合計	1,648,255	933,492	714,762

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
賃上げ・物価上昇に対する支援事業費補助金	厚生労働省	239,105	
病床数適正化支援事業費補助金	秋田県	151,848	
生産性向上・職場環境整備等支援事業補助金	秋田県	30,460	
物価高騰対策支援金業務補助金	秋田県	27,494	
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	12,216	12,216
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	10,683	
病院群輪番制病院運営費補助金	大仙市	8,241	4,092
がん診療機能等強化事業補助金	秋田県	7,913	7,913
臓器提供施設連携体制構築事業費補助金	臓器提供ネットワーク	5,049	5,049
若手医師研修病院支援事業費補助金	秋田県	3,000	3,000
病院内保育所運営補助金	秋田県	2,607	2,607
分娩取扱施設支援事業給付金	秋田県	2,500	
省エネルギー化支援事業補助金	秋田県	1,933	
その他		7,832	1,395
合計		545,738	71,129