

第67期

平成31年度 決算報告書

貸借対照表

正味財産増減計算書

正味財産増減計算書内訳表

キャッシュ・フロー計算書

財務諸表に対する注記

附属明細書

財産目録

貸借対照表

令和2年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	1,687,296	2,182,606	△ 495,310
預金	373,957,505	509,291,849	△ 135,334,344
未収金	1,631,558,278	1,637,935,988	△ 6,377,710
貸倒引当金	△ 2,295,901	△ 4,067,998	1,772,097
未収収益	35,951,289	32,173,736	3,777,553
前払費用	18,442,665	17,899,726	542,939
仮払金	7,338,444	12,855,406	△ 5,516,962
棚卸資産	72,890,110	75,812,586	△ 2,922,476
流動資産合計	2,139,529,686	2,284,083,899	△ 144,554,213
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産定期預金	50,000,000	50,000,000	0
基本財産合計	50,000,000	50,000,000	0
(2) 特定資産			
建物	10,510,867	0	10,510,867
建物附属設備	17,473,090	1,078,641	16,394,449
車輛	1	1	0
器械備品	43,823,448	45,631,022	△ 1,807,574
美術品	10,400,000	10,400,000	0
役員退任慰労引当預金	43,076,234	38,534,625	4,541,609
保険積立金	47,557,130	44,061,530	3,495,600
退職給付引当預金	270,461,942	268,074,316	2,387,626
特定資産合計	443,302,712	407,780,135	35,522,577
(3) その他固定資産			
土地	2,078,641,813	2,075,161,813	3,480,000
建物	3,925,071,945	4,061,146,553	△ 136,074,608
建物附属設備	1,246,143,302	1,385,855,354	△ 139,712,052
構築物	73,759,653	72,250,364	1,509,289
車輛	1,684,581	2,338,652	△ 654,071
器械備品	330,922,060	421,515,266	△ 90,593,206
什器備品	50,045,868	64,558,804	△ 14,512,936
リース資産	87,241,320	113,079,805	△ 25,838,485
電話加入権	330,000	330,000	0
ソフトウェア	5,698,647	10,784,147	△ 5,085,500
長期貸付金	230,000,000	213,000,000	17,000,000
長期貸倒引当金	△ 5,000,000	0	△ 5,000,000
敷金・保証金	54,384,080	55,824,080	△ 1,440,000
前払年金費用	119,946,459	0	119,946,459
その他	91,986,543	82,954,813	9,031,730
その他固定資産合計	8,290,856,271	8,558,799,651	△ 267,943,380
固定資産合計	8,784,158,983	9,016,579,786	△ 232,420,803
資産合計	10,923,688,669	11,300,663,685	△ 376,975,016

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	347,391,879	388,055,637	△ 40,663,758
未払金	21,542,752	52,071,705	△ 30,528,953
短期借入金	1,261,400,000	1,274,400,000	△ 13,000,000
1年内返済予定長期借入金	725,272,000	696,791,000	28,481,000
1年内返済予定リース債務	35,599,038	65,363,012	△ 29,763,974
預り金	39,479,607	78,792,039	△ 39,312,432
未払費用	214,998,023	254,443,981	△ 39,445,958
賞与引当金	135,826,267	134,812,473	1,013,794
仮受金	199,742	406,755	△ 207,013
未払法人税等	112,500	72,000	40,500
未払消費税等	14,161,100	19,336,300	△ 5,175,200
流動負債合計	2,795,982,908	2,964,544,902	△ 168,561,994
2. 固定負債			
長期借入金	5,423,005,000	5,748,277,000	△ 325,272,000
長期未払金	6,225,120	8,092,656	△ 1,867,536
役員退任慰労引当金	47,749,165	43,074,965	4,674,200
退職給付引当金	1,266,659,703	1,200,429,712	66,229,991
リース債務	58,621,575	53,783,293	4,838,282
資産除去債務	4,016,000	4,016,000	0
固定負債合計	6,806,276,563	7,057,673,626	△ 251,397,063
負債合計	9,602,259,471	10,022,218,528	△ 419,959,057
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
補助金	50,695,241	22,728,736	27,966,505
寄付金	4,000,000	4,000,000	0
指定正味財産合計	54,695,241	26,728,736	27,966,505
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	0
(うち特定資産への充当額)	(54,695,241)	(26,728,736)	27,966,505
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	1,266,733,957	1,251,716,421	15,017,536
(うち基本財産への充当額)	(50,000,000)	(50,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(75,069,295)	(74,442,458)	626,837
正味財産合計	1,321,429,198	1,278,445,157	42,984,041
負債及び正味財産合計	10,923,688,669	11,300,663,685	△ 376,975,016

正味財産増減計算書

平成 31 年 4 月 1 日 から 令和 2 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用収益	5,000	5,000	0
特定資産運用収益	409	363	46
事業収益	10,215,215,738	10,094,274,663	120,941,075
入院収益	6,632,770,931	6,492,664,204	140,106,727
室料差額収益	121,519,761	116,563,983	4,955,778
外来収益	2,650,529,497	2,697,155,065	△ 46,625,568
訪問看護収益	10,680,709	9,655,378	1,025,331
公衆衛生活動収益	215,665,506	201,432,662	14,232,844
医療相談収益	171,187,735	162,995,616	8,192,119
受託検査施設利用収益	28,628,673	22,783,987	5,844,686
その他医業収益	43,467,735	52,777,074	△ 9,309,339
介護入院収益	202,831,181	192,792,615	10,038,566
介護室料差額収益	816,000	72,000	744,000
介護外来収益	58,503,227	61,580,333	△ 3,077,106
介護訪問看護収益	28,843,370	31,045,246	△ 2,201,876
その他介護収益	64,819,159	67,596,943	△ 2,777,784
保険等査定減	△ 15,047,746	△ 14,840,443	△ 207,303
受取補助金等	76,621,595	45,219,111	31,402,484
雑収益	59,225,531	64,698,314	△ 5,472,783
受取利息	3,841,100	3,808,684	32,416
患者外給食収益	906,662	933,425	△ 26,763
その他医業外収益	54,477,769	59,956,205	△ 5,478,436
経常収益計	10,351,068,273	10,204,197,451	146,870,822
(2) 経常費用			
事業費	10,111,175,204	10,146,915,995	△ 35,740,791
医業費用	9,976,708,797	10,012,897,784	△ 36,188,987
材料費	2,170,129,304	2,200,472,094	△ 30,342,790
薬品費	1,184,359,195	1,189,057,219	△ 4,698,024
診療材料費	878,234,318	902,596,727	△ 24,362,409
医療消耗備品	15,914,642	22,348,867	△ 6,434,225
給食材料費	91,621,149	86,469,281	5,151,868
人件費	5,195,194,132	5,183,527,130	11,667,002
役員報酬	23,250,000	24,000,000	△ 750,000
役員退任慰労引当金繰入額	2,004,700	1,984,700	20,000
給与費	3,944,613,852	3,945,015,749	△ 401,897
賞与	364,547,286	358,154,715	6,392,571
賞与引当金繰入額	133,848,267	133,418,973	429,294
退職給付費用	141,783,689	138,299,488	3,484,201
法定福利費	585,146,338	582,653,505	2,492,833

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
委託費	642,142,692	647,820,799	△ 5,678,107
業務委託費	430,802,451	428,624,976	2,177,475
管理委託費	160,853,988	159,728,276	1,125,712
その他委託費	50,486,253	59,467,547	△ 8,981,294
設備関係費	1,092,820,307	1,150,146,130	△ 57,325,823
減価償却費	593,046,779	662,193,631	△ 69,146,852
賃借料	100,358,735	109,996,627	△ 9,637,892
修繕費	90,459,732	66,664,321	23,795,411
固定資産税等	94,964,625	99,572,325	△ 4,607,700
器械保守料	203,967,602	203,239,436	728,166
機器設備保険料	2,284,907	2,332,970	△ 48,063
車輛費	7,737,927	6,146,820	1,591,107
研究研修費	108,804,373	87,201,607	21,602,766
図書費	11,527,217	17,983,171	△ 6,455,954
旅費	15,849,450	17,444,890	△ 1,595,440
研究雑費	10,411,040	11,892,620	△ 1,481,580
研究助成費	71,016,666	39,880,926	31,135,740
公共事業費	4,538,517	3,893,308	645,209
公衆衛生費	4,538,517	3,893,308	645,209
経費	763,079,472	739,836,716	23,242,756
福利厚生費	24,265,328	25,326,746	△ 1,061,418
旅費交通費	18,303,434	18,126,261	177,173
職員被服費	21,356,173	27,586,911	△ 6,230,738
通信運搬費	18,097,312	17,828,505	268,807
消耗品費	77,893,352	75,447,315	2,446,037
光熱水道料	189,477,320	190,623,385	△ 1,146,065
保険料	21,443,449	21,168,433	275,016
渉外費	3,540,257	5,328,674	△ 1,788,417
諸会費	8,794,581	8,264,509	530,072
支払負担金	1,453,557	884,906	568,651
その他賃借料	54,045,057	51,326,089	2,718,968
租税公課	45,500	74,121	△ 28,621
雑費	19,099,902	21,747,803	△ 2,647,901
控除対象外消費税等負担額	305,264,250	276,103,058	29,161,192
医業外費用	134,466,407	134,018,211	448,196
支払利息	101,545,935	103,981,161	△ 2,435,226
診療費減免額	522,597	374,434	148,163
患者外給食材料費	3,171,113	3,106,231	64,882
雑損失	23,441,690	18,741,763	4,699,927
その他医業外費用	5,214,228	4,694,479	519,749
貸倒引当金繰入額	570,844	3,120,143	△ 2,549,299

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	205,750,450	200,651,368	5,099,082
医業費用	195,155,525	195,816,884	△ 661,359
人件費	116,476,375	109,321,218	7,155,157
役員報酬	26,139,429	26,221,221	△ 81,792
役員退任慰労引当金繰入額	2,669,500	2,586,500	83,000
給与費	49,660,319	47,580,643	2,079,676
賞与	20,264,739	17,175,233	3,089,506
賞与引当金繰入額	1,978,000	1,393,500	584,500
退職給付費用	2,047,391	1,484,047	563,344
法定福利費	13,716,997	12,880,074	836,923
委託費	23,840,804	18,997,339	4,843,465
業務委託費	5,343,787	5,230,487	113,300
その他委託費	18,497,017	13,766,852	4,730,165
設備関係費	28,556,399	36,036,220	△ 7,479,821
減価償却費	5,370,590	5,356,215	14,375
賃借料	17,085,600	25,005,600	△ 7,920,000
修繕費	1,112,700	1,628,300	△ 515,600
固定資産税等	3,188,100	3,203,200	△ 15,100
器械保守料	1,646,636	691,125	955,511
機器設備保険料	152,773	151,780	993
研究研修費	1,180,507	2,270,885	△ 1,090,378
図書費	450,275	793,131	△ 342,856
旅費	343,104	210,186	132,918
研究雑費	387,128	1,267,568	△ 880,440
公共事業費	10,603,000	11,152,586	△ 549,586
公衆衛生費	103,000	202,586	△ 99,586
育英事業費	10,500,000	10,950,000	△ 450,000
経費	14,498,440	18,038,636	△ 3,540,196
福利厚生費	1,202,907	1,725,070	△ 522,163
旅費交通費	715,493	823,864	△ 108,371
職員被服費	124,800	68,080	56,720
通信運搬費	1,117,932	1,292,279	△ 174,347
消耗品費	858,111	1,441,766	△ 583,655
会議費	49,056	88,435	△ 39,379
光熱水道料	1,164,815	1,356,290	△ 191,475
渉外費	503,000	1,265,717	△ 762,717
諸会費	1,048,400	1,172,178	△ 123,778
支払負担金	21,443	15,094	6,349
その他賃借料	46,800	55,000	△ 8,200
租税公課	472,000	202,879	269,121
雑費	3,620,769	5,420,567	△ 1,799,798
控除対象外消費税等負担額	3,552,914	3,111,417	441,497
医業外費用	10,594,925	4,834,484	5,760,441
支払利息	4,198,681	3,420,125	778,556
その他医業外費用	1,396,244	1,414,359	△ 18,115
貸倒引当金繰入額	5,000,000	0	5,000,000
経常費用計	10,316,925,654	10,347,567,363	△ 30,641,709
評価損益等調整前当期経常増減額	34,142,619	△ 143,369,912	177,512,531
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	34,142,619	△ 143,369,912	177,512,531

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	101,880	△ 101,880
その他経常外収益	7,002,206	12,281,386	△ 5,279,180
経常外収益計	7,002,206	12,383,266	△ 5,381,060
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	131,463	0	131,463
固定資産除却損	453,200	1,665,078	△ 1,211,878
資産に係る控除対象外消費税等負担額	17,452,411	14,011,573	3,440,838
経常外租税公課	6,071,028	0	6,071,028
その他経常外費用	1,906,687	2,751,384	△ 844,697
その他経常外費用	1,906,687	2,751,384	△ 844,697
経常外費用計	26,014,789	18,428,035	7,586,754
当期経常外増減額	△ 19,012,583	△ 6,044,769	△ 12,967,814
税引前当期一般正味財産増減額	15,130,036	△ 149,414,681	164,544,717
法人税、住民税及び事業税	112,500	72,000	40,500
当期一般正味財産増減額	15,017,536	△ 149,486,681	164,504,217
一般正味財産期首残高	1,251,716,421	1,401,203,102	△ 149,486,681
一般正味財産期末残高	1,266,733,957	1,251,716,421	15,017,536
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	35,971,622	7,128,000	28,843,622
一般正味財産への振替額	8,005,117	5,318,431	2,686,686
当期指定正味財産増減額	27,966,505	1,809,569	26,156,936
指定正味財産期首残高	26,728,736	24,919,167	1,809,569
指定正味財産期末残高	54,695,241	26,728,736	27,966,505
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	1,321,429,198	1,278,445,157	42,984,041

正味財産増減計算書内訳表

平成 31 年 4 月 1 日 から 令和 2 年 3 月 31 日 まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
基本財産運用収益	0	0	5,000	0	5,000
特定資産運用収益	0	0	409	0	409
事業収益	10,237,098,481	0	0	21,882,743	10,215,215,738
入院収益	6,632,770,931	0	0	0	6,632,770,931
室料差額収益	121,519,761	0	0	0	121,519,761
外来収益	2,651,205,437	0	0	675,940	2,650,529,497
訪問看護収益	10,680,709	0	0	0	10,680,709
公衆衛生活動収益	236,872,309	0	0	21,206,803	215,665,506
医療相談収益	171,187,735	0	0	0	171,187,735
受託検査施設利用収益	28,628,673	0	0	0	28,628,673
その他医業収益	43,467,735	0	0	0	43,467,735
介護入院収益	202,831,181	0	0	0	202,831,181
介護室料差額収益	816,000	0	0	0	816,000
介護外来収益	58,503,227	0	0	0	58,503,227
介護訪問看護収益	28,843,370	0	0	0	28,843,370
その他介護収益	64,819,159	0	0	0	64,819,159
保険等査定減	△ 15,047,746	0	0	0	△ 15,047,746
受取補助金等	76,621,595	0	0	0	76,621,595
雑収益	77,893,840	1,539,061	16,187,457	36,394,827	59,225,531
受取利息	44	0	3,841,056	0	3,841,100
患者外給食収益	906,662	0	0	0	906,662
その他医業外収益	76,987,134	1,539,061	12,346,401	36,394,827	54,477,769
経常収益計	10,391,613,916	1,539,061	16,192,866	58,277,570	10,351,068,273
(2) 経常費用					
事業費	10,167,352,485	485,548	0	56,662,829	10,111,175,204
医業費用	10,032,886,078	485,548	0	56,662,829	9,976,708,797
材料費	2,170,129,304	0	0	0	2,170,129,304
薬品費	1,184,359,195	0	0	0	1,184,359,195
診療材料費	878,234,318	0	0	0	878,234,318
医療消耗備品	15,914,642	0	0	0	15,914,642
給食材料費	91,621,149	0	0	0	91,621,149
人件費	5,195,194,132	0	0	0	5,195,194,132
役員報酬	23,250,000	0	0	0	23,250,000
役員退任慰労引当金繰入額	2,004,700	0	0	0	2,004,700
給与費	3,944,613,852	0	0	0	3,944,613,852
賞与	364,547,286	0	0	0	364,547,286
賞与引当金繰入額	133,848,267	0	0	0	133,848,267
退職給付費用	141,783,689	0	0	0	141,783,689
法定福利費	585,146,338	0	0	0	585,146,338

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
委託費	671,136,623	0	0	28,993,931	642,142,692
業務委託費	459,756,132	0	0	28,953,681	430,802,451
管理委託費	160,853,988	0	0	0	160,853,988
その他委託費	50,526,503	0	0	40,250	50,486,253
設備関係費	1,099,430,219	458,088	0	7,068,000	1,092,820,307
減価償却費	593,024,399	22,380	0	0	593,046,779
賃借料	107,426,735	0	0	7,068,000	100,358,735
修繕費	90,459,732	0	0	0	90,459,732
固定資産税等	94,583,225	381,400	0	0	94,964,625
器械保守料	203,967,602	0	0	0	203,967,602
機器設備保険料	2,230,599	54,308	0	0	2,284,907
車輛費	7,737,927	0	0	0	7,737,927
研究研修費	108,804,373	0	0	0	108,804,373
図書費	11,527,217	0	0	0	11,527,217
旅費	15,849,450	0	0	0	15,849,450
研究雑費	10,411,040	0	0	0	10,411,040
研究助成費	71,016,666	0	0	0	71,016,666
公共事業費	4,538,517	0	0	0	4,538,517
公衆衛生費	4,538,517	0	0	0	4,538,517
経費	783,652,910	27,460	0	20,600,898	763,079,472
福利厚生費	44,866,226	0	0	20,600,898	24,265,328
旅費交通費	18,303,434	0	0	0	18,303,434
職員被服費	21,356,173	0	0	0	21,356,173
通信運搬費	18,097,312	0	0	0	18,097,312
消耗品費	77,867,926	25,426	0	0	77,893,352
光熱水道料	189,477,320	0	0	0	189,477,320
保険料	21,443,449	0	0	0	21,443,449
渉外費	3,540,257	0	0	0	3,540,257
諸会費	8,794,581	0	0	0	8,794,581
支払負担金	1,453,557	0	0	0	1,453,557
その他賃借料	54,045,057	0	0	0	54,045,057
租税公課	45,500	0	0	0	45,500
雑費	19,099,902	0	0	0	19,099,902
控除対象外消費税等負担額	305,262,216	2,034	0	0	305,264,250
医業外費用	134,466,407	0	0	0	134,466,407
支払利息	101,545,935	0	0	0	101,545,935
診療費減免額	522,597	0	0	0	522,597
患者外給食材料費	3,171,113	0	0	0	3,171,113
雑損失	23,441,690	0	0	0	23,441,690
その他医業外費用	5,214,228	0	0	0	5,214,228
貸倒引当金繰入額	570,844	0	0	0	570,844

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
管理費	0	0	207,365,191	1,614,741	205,750,450
医薬費用	0	0	195,403,439	247,914	195,155,525
人件費	0	0	116,476,375	0	116,476,375
役員報酬	0	0	26,139,429	0	26,139,429
役員退任慰労引当金繰入額	0	0	2,669,500	0	2,669,500
給与費	0	0	49,660,319	0	49,660,319
賞与	0	0	20,264,739	0	20,264,739
賞与引当金繰入額	0	0	1,978,000	0	1,978,000
退職給付費用	0	0	2,047,391	0	2,047,391
法定福利費	0	0	13,716,997	0	13,716,997
委託費	0	0	23,840,804	0	23,840,804
業務委託費	0	0	5,343,787	0	5,343,787
その他委託費	0	0	18,497,017	0	18,497,017
設備関係費	0	0	28,556,399	0	28,556,399
減価償却費	0	0	5,370,590	0	5,370,590
賃借料	0	0	17,085,600	0	17,085,600
修繕費	0	0	1,112,700	0	1,112,700
固定資産税等	0	0	3,188,100	0	3,188,100
器械保守料	0	0	1,646,636	0	1,646,636
機器設備保険料	0	0	152,773	0	152,773
研究研修費	0	0	1,180,507	0	1,180,507
図書費	0	0	450,275	0	450,275
旅費	0	0	343,104	0	343,104
研究雑費	0	0	387,128	0	387,128
公共事業費	0	0	10,603,000	0	10,603,000
公衆衛生費	0	0	103,000	0	103,000
育英事業費	0	0	10,500,000	0	10,500,000
経費	0	0	14,746,354	247,914	14,498,440
福利厚生費	0	0	1,450,821	247,914	1,202,907
旅費交通費	0	0	715,493	0	715,493
職員被服費	0	0	124,800	0	124,800
通信運搬費	0	0	1,117,932	0	1,117,932
消耗品費	0	0	858,111	0	858,111
会議費	0	0	49,056	0	49,056
光熱水道料	0	0	1,164,815	0	1,164,815
渉外費	0	0	503,000	0	503,000
諸会費	0	0	1,048,400	0	1,048,400
支払負担金	0	0	21,443	0	21,443
その他賃借料	0	0	46,800	0	46,800
租税公課	0	0	472,000	0	472,000
雑費	0	0	3,620,769	0	3,620,769
控除対象外消費税等負担額	0	0	3,552,914	0	3,552,914
医薬外費用	0	0	11,961,752	1,366,827	10,594,925
支払利息	0	0	4,198,681	0	4,198,681
その他医薬外費用	0	0	2,763,071	1,366,827	1,396,244
貸倒引当金繰入額	0	0	5,000,000	0	5,000,000
経常費用計	10,167,352,485	485,548	207,365,191	58,277,570	10,316,925,654
評価損益等調整前当期経常増減額	224,261,431	1,053,513	△ 191,172,325	0	34,142,619
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	224,261,431	1,053,513	△ 191,172,325	0	34,142,619

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
固定資産売却益	0	0	0	0	0
その他経常外収益	6,394,150	0	608,056	0	7,002,206
経常外収益計	6,394,150	0	608,056	0	7,002,206
(2) 経常外費用					
固定資産売却損	131,463	0	0	0	131,463
固定資産除却損	453,199	0	1	0	453,200
資産に係る控除対象外消費税等負担額	17,031,933	0	420,478	0	17,452,411
経常外租税公課	3,290,000	0	2,781,028	0	6,071,028
その他経常外費用	1,906,687	0	0	0	1,906,687
その他経常外費用	1,906,687	0	0	0	1,906,687
経常外費用計	22,813,282	0	3,201,507	0	26,014,789
当期経常外増減額	△ 16,419,132	0	△ 2,593,451	0	△ 19,012,583
他会計振替前当期一般正味財産増減額	207,842,299	1,053,513	△ 193,765,776	0	15,130,036
他会計振替額	521,806	△ 521,806	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	208,364,105	531,707	△ 193,765,776	0	15,130,036
法人税、住民税及び事業税	0	112,500	0	0	112,500
当期一般正味財産増減額	208,364,105	419,207	△ 193,765,776	0	15,017,536
一般正味財産期首残高	1,691,951,633	1,689,261	△ 441,924,473	0	1,251,716,421
一般正味財産期末残高	1,900,315,738	2,108,468	△ 635,690,249	0	1,266,733,957
II 指定正味財産増減の部					
受取補助金等	35,971,622	0	0	0	35,971,622
一般正味財産への振替額	8,005,117	0	0	0	8,005,117
当期指定正味財産増減額	27,966,505	0	0	0	27,966,505
指定正味財産期首残高	26,728,736	0	0	0	26,728,736
指定正味財産期末残高	54,695,241	0	0	0	54,695,241
III 正味財産期末残高					
正味財産期末残高	1,955,010,979	2,108,468	△ 635,690,249	0	1,321,429,198

キャッシュ・フロー計算書(間接法)

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 税引前当期一般正味財産増減額	15,130,036	△ 149,414,681	164,544,717
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	598,417,369	667,549,846	△ 69,132,477
貸倒引当金の増減額	3,227,903	764,458	2,463,445
賞与引当金の増減額	1,013,794	2,503,955	△ 1,490,161
役員退任慰労引当金の増減額	4,674,200	4,571,200	103,000
退職給付引当金の増減額	66,229,991	△ 74,446,237	140,676,228
前払年金費用の増減額	△ 119,946,459	0	△ 119,946,459
固定資産売却益	0	△ 101,880	101,880
固定資産売却損	131,463	0	131,463
固定資産除却損	453,200	1,665,078	△ 1,211,878
未収金の増減額	5,906,142	△ 63,986,338	69,892,480
未収消費税等の増減額	0	4,859,700	△ 4,859,700
棚卸資産の増減額	2,922,476	△ 8,354,069	11,276,545
仕入債務の増減額	△ 41,145,753	80,814,727	△ 121,960,480
未払費用の増減額	△ 39,445,958	△ 3,159,082	△ 36,286,876
預り金の増減額	△ 39,312,432	1,437,873	△ 40,750,305
未払消費税等の増減額	△ 5,175,200	19,336,300	△ 24,511,500
指定正味財産からの振替額	△ 8,005,117	△ 5,318,431	△ 2,686,686
その他	13,957,176	△ 13,469,556	27,426,732
キャッシュ・フローへの調整額計	443,902,795	614,667,544	△ 170,764,749
3. 指定正味財産増加収入			
補助金等収入	32,665,637	6,150,000	26,515,637
指定正味財産増加収入計	32,665,637	6,150,000	26,515,637
4. 法人税等の支払額	△ 72,000	△ 72,000	0
事業活動によるキャッシュ・フロー	491,626,468	471,330,863	20,295,605
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
定期預金の払戻による収入	285,000,000	285,000,000	0
特定資産の取崩による収入	123,012,374	140,906,384	△ 17,894,010
固定資産の売却による収入	1	101,880	△ 101,879
その他	1,440,560	10,000,000	△ 8,559,440
投資活動収入計	409,452,935	436,008,264	△ 26,555,329
2. 投資活動支出			
定期預金の預入による支出	△ 285,000,000	△ 285,000,000	0
特定資産の取得による支出	△ 169,385,532	△ 154,869,096	△ 14,516,436
固定資産の取得による支出	△ 168,857,312	△ 205,885,929	37,028,617
その他	△ 30,441,105	△ 14,103,376	△ 16,337,729
投資活動支出計	△ 653,683,949	△ 659,858,401	6,174,452
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 244,231,014	△ 223,850,137	△ 20,380,877
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
短期借入金収入	497,000,000	978,000,000	△ 481,000,000
長期借入金収入	400,000,000	0	400,000,000
財務活動収入計	897,000,000	978,000,000	△ 81,000,000

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
2. 財務活動支出			
短期借入金返済支出	△ 510,000,000	△ 480,000,000	△ 30,000,000
長期借入金返済支出	△ 696,791,000	△ 675,072,000	△ 21,719,000
リース債務の返済による支出	△ 73,434,108	△ 93,631,364	20,197,256
財務活動支出計	△ 1,280,225,108	△ 1,248,703,364	△ 31,521,744
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 383,225,108	△ 270,703,364	△ 112,521,744
IV 現金及び現金同等物の増減額	△ 135,829,654	△ 23,222,638	△ 112,607,016
V 現金及び現金同等物の期首残高	226,474,455	249,697,093	△ 23,222,638
VI 現金及び現金同等物の期末残高	90,644,801	226,474,455	△ 135,829,654

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

薬品、診療材料、給食材料、貯蔵品

最終仕入原価法(貸借対照表価額については収益性の低下による簿価切り下げの方法)

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産(リース資産除く)

定率法(ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法)を採用しております。

② 無形固定資産(リース資産除く)

定額法を採用しております。

尚、法人利用のソフトウェアについては、法人内における利用可能期間(5年)に基づいております。

③ リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用しております。

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、残存価額をゼロとする定額法を採用しております。

(3) リース取引の処理方法

ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円未満については、通常の賃貸取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(4) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金

債権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、回収不能見込み額を計上しております。

② 賞与引当金

職員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額のうち当事業年度に帰属する額を計上しております。

③ 役員退任慰労引当金

役員退任慰労金の支給に備えるため、役員及び評議員の報酬等並びに費用に関する規程に基づく当年度末要支給額を計上しております。

④ 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。

また、退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当期までの期間に帰属させる方法については、期間定額基準によっております。

尚、過去勤務費用及び数理計算上の差異の費用処理方法は次のとおりです。

過去勤務費用

その発生時の職員の平均残存勤務期間内の一定の年数(10年)による定額法により費用処理しております。

数理計算上の差異

各年度の発生時における職員の平均残存勤務期間内の一定の年数(10年)による定額法により按分した額を、それぞれの発生の翌年度から費用処理することとしております。

(5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ価格の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限満期の到来する短期投資からなっております。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式を採用しております。

2. 会計方針の変更

該当する事項はありません。

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりです。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	50,000,000	0	0	50,000,000
小 計	50,000,000	0	0	50,000,000
特定資産				
建物	0	10,649,308	138,441	10,510,867
建物附属設備	1,078,641	17,241,700	847,251	17,473,090
車輛	1	0	0	1
器械備品	45,631,022	11,039,480	12,847,054	43,823,448
美術品	10,400,000	0	0	10,400,000
役員退任慰労引当預金	38,534,625	4,541,609	0	43,076,234
保険積立金	44,061,530	3,495,600	0	47,557,130
退職給付引当預金	268,074,316	125,400,000	123,012,374	270,461,942
小 計	407,780,135	172,367,697	136,845,120	443,302,712
合 計	457,780,135	172,367,697	136,845,120	493,302,712

(注) 当期増加額のうち、主なものは以下のとおりです。

器械備品 寿泉堂綜合病院 人工呼吸器V60ベンチレーター 3,370,000 円

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりです。

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
基本財産				
定期預金	50,000,000	(0)	(50,000,000)	(0)
小 計	50,000,000	(0)	(50,000,000)	(0)
特定資産				
建物	10,510,867	(10,128,916)	(381,951)	(0)
建物附属設備	17,473,090	(16,280,886)	(1,192,204)	(0)
車輛	1	(0)	(1)	(0)
器械備品	43,823,448	(24,285,439)	(19,538,009)	(0)
美術品	10,400,000	(4,000,000)	(6,400,000)	(0)
役員退任慰労引当預金	43,076,234	(0)	(0)	(43,076,234)
保険積立金	47,557,130	(0)	(47,557,130)	(0)
退職給付引当預金	270,461,942	(0)	(0)	(270,461,942)
小 計	443,302,712	(54,695,241)	(75,069,295)	(313,538,176)
合 計	493,302,712	(54,695,241)	(125,069,295)	(313,538,176)

5. 担保に供している資産

帳簿価額土地2,004,448,191円及び建物3,929,945,367円は、長期借入金5,423,005,000円、1年内返済予定長期借入金714,632,000円及び短期借入金1,261,400,000円の担保に供しております。

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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とおりです。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
特定資産			
建物	10,649,308	138,441	10,510,867
建物附属設備	20,832,700	3,359,610	17,473,090
車輛	9,281,796	9,281,795	1
器械備品	105,868,560	62,045,112	43,823,448
美術品	10,400,000	0	10,400,000
その他の固定資産			
土地	2,078,641,813	0	2,078,641,813
建物	5,812,120,982	1,887,049,037	3,925,071,945
建物附属設備	3,809,773,880	2,563,630,578	1,246,143,302
構築物	160,728,361	86,968,708	73,759,653
車輛	45,675,427	43,990,846	1,684,581
器械備品	3,640,414,026	3,309,491,966	330,922,060
什器備品	427,995,619	377,949,751	50,045,868
リース資産	264,600,000	177,358,680	87,241,320
無形固定資産	41,917,300	34,888,653	7,028,647
合 計	16,438,899,772	8,556,153,177	7,882,746,595

7. 補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりです。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
地域医療再生臨時特例(周産期医療機関施設整備)	福島県	213,649	0	74,585	139,064	指定正味財産
再生可能エネルギー導入等による防災拠点支援事業	福島県	8,241,860	0	975,371	7,266,489	指定正味財産
既設昇降機安全確保緊急促進事業	国	296,540	0	75,505	221,035	指定正味財産
地域医療介護総合確保基金(分娩取扱施設整備)	福島県	1,650,241	0	614,337	1,035,904	指定正味財産
地域医療介護総合確保基金(臨床研修病院施設整備)	福島県	585,116	0	211,865	373,251	指定正味財産
地域医療介護総合確保基金(臨床研修病院施設整備)	福島県	46,741	0	15,772	30,969	指定正味財産
地域医療介護総合確保基金(魅力的な臨床研修プログラム)	福島県	692,619	0	230,789	461,830	指定正味財産
地域医療介護総合確保基金(分娩取扱施設整備)	福島県	2,941,077	0	950,581	1,990,496	指定正味財産
地域医療介護総合確保基金(魅力的な臨床研修プログラム)	福島県	681,240	0	227,159	454,081	指定正味財産
地域医療介護総合確保基金事業(地域医療提供体制強化事業)	福島県	819,557	0	276,727	542,830	指定正味財産
地域医療介護総合確保基金(魅力的な臨床研修プログラム)	福島県	1,650,150	0	549,500	1,100,650	指定正味財産
地域医療介護総合確保基金事業(地域医療提供体制強化事業)	福島県	1,052,639	0	350,677	701,962	指定正味財産
地域医療介護総合確保基金(分娩取扱施設整備)	福島県	3,485,107	0	941,422	2,543,685	指定正味財産
新型インフルエンザ医療体制整備事業	福島県	0	2,288,645	254,368	2,034,277	指定正味財産
地域医療介護総合確保基金(魅力的な臨床研修プログラム)	福島県	0	2,360,340	82,662	2,277,678	指定正味財産
地域医療介護総合確保基金(既存の特別養護老人ホーム等のユニット化改修等支援事業)	福島県	0	26,876,157	687,390	26,188,767	指定正味財産
地域医療介護総合確保基金(介護施設等の施設開設準備経費等支援事業)	福島県	0	4,446,480	1,336,327	3,110,153	指定正味財産
介護支援ロボット導入助成金	ふくしま医療機器産業推進機構	372,200	0	150,080	222,120	指定正味財産
臨床研修費等補助金 医科	福島県	0	10,722,000	10,722,000	0	一般正味財産
臨床研修費等補助金 歯科	福島県	0	1,430,000	1,430,000	0	一般正味財産
福島県立医科大学臨床研修費	福島県	0	104,000	104,000	0	一般正味財産
福島県女性医師等就労環境改善事業費	福島県	0	268,000	268,000	0	一般正味財産
福島県新人看護職員研修事業	福島県	0	980,000	980,000	0	一般正味財産
病院内保育所運営費	福島県	0	3,672,000	3,672,000	0	一般正味財産
福島県外国人患者受入環境整備等推進事業	福島県	0	49,000	49,000	0	一般正味財産
地域医療復興事業(認定看護師養成事業)	福島県	0	1,367,000	1,367,000	0	一般正味財産
地域医療復興事業(救急医療従事者資質向上)	福島県	0	655,000	655,000	0	一般正味財産
地域医療介護総合確保基金(既存の特別養護老人ホーム等のユニット化改修等支援事業)	福島県	0	22,986,843	22,986,843	0	一般正味財産
地域医療介護総合確保基金(介護施設等の施設開設準備経費等支援事業)	福島県	0	5,583,520	5,583,520	0	一般正味財産
地域医療介護総合確保基金(魅力的な臨床研修プログラム)	福島県	0	678,660	678,660	0	一般正味財産
新型インフルエンザ医療体制整備事業	福島県	0	120,455	120,455	0	一般正味財産
郡山市救急告示病院等運営費	郡山市	0	20,000,000	20,000,000	0	一般正味財産
合計		22,728,736	104,588,100	76,621,595	50,695,241	

8. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりです。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	8,005,117
合計	8,005,117

9. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引内容は、次のとおりです。

属性	法人等の名称	住所	資産総額 (単位:円)	事業の内容又は職業	議決権 所有の割合	関係内容		取引の内容	取引金額 (単位:円)	科目	期末残高 (単位:円)
						役員 の兼務等	事業上 の関係				
役員	湯浅大郎	郡山市	-	当法人 理事長	-	-	-	運転資金の 貸付(注1)	203,400,000	長期貸 付金	203,400,000
								銀行借入に伴う 被保証(注2)	(被保証額) 2,428,001,000	-	-
役員 の近 親者	湯浅孝子	郡山市	-	当法人 会長	-	-	-	不動産の貸借 (注3)	1,320,000	前払費用	110,000
								銀行借入に伴う 被保証(注2)	(被保証額) 1,789,110,000	-	-

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

(注1) 郡山駅前一丁目第二地区市街地再開発事業個人施行者の代表者として、再開発事業の運転資金を貸付けております。

取引条件については、市場取引を勘案して決定しております。

(注2) 当法人は、銀行借入に対して理事長 湯浅大郎並びに会長 湯浅孝子より債務保証を受けております。

尚、保証料の支払いは行っておりません。

(注3) 不動産の賃貸借の取引条件については、市場価格等を参考に決定しております。

10. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(1)現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりです。

前期末		当期末	
現金預金勘定	511,474,455円	現金預金勘定	375,644,801円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	— 285,000,000円	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	— 285,000,000円
現金及び現金同等物	226,474,455円	現金及び現金同等物	90,644,801円

(2)重要な非資金取引は、以下のとおりです。

前期末		当期末	
前年度新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び債務の額	6,939,600円	当年度新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び債務の額	59,772,000円

11. 重要な後発事象

該当する事項はありません。

12. その他

リース取引関係

(借主側)

(1)ファイナンス・リース取引

① リース資産の内容

主として、医療用の器械備品である。

② リース資産の減価償却の方法

「1. 重要な会計方針(2)固定資産の減価償却の方法」に記載のとおりです。

(2)オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

当期末	
1年以内	2,266,930円
1年超	2,519,520円
合計	4,786,450円

退職給付関係

(1)採用している退職給付制度の概要

当法人は職員の退職給付に充てるため、積立型、非積立型の確定給付制度を採用しております。

積立型制度である確定給付企業年金制度では、給与と勤務期間に基づいた一時金又は年金を支給しております。

非積立型である退職一時金制度は、退職給付として、給与と勤務期間に基づいた一時金を支給しております。

(2)確定給付型制度

①退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

期首における退職給付債務	2,477,193,560円
勤務費用	187,613,989円
利息費用	23,815,334円
数理計算上の差異の当期発生額	△4,434,010円
退職給付の支払額	△255,780,968円
期末における退職給付債務	<u>2,428,407,905円</u>

②年金資産の期首残高と期末残高の調整表

期首における年金資産	1,497,319,824円
期待運用収益	44,919,595円
数理計算上の差異の当期発生額	△128,949,501円
事業主から拠出額	74,535,174円
退職給付の支払額	△121,114,509円
期末における年金資産	<u>1,366,710,583円</u>

③退職給付債務及び年金資産と貸借対照表に計上された退職給付に係る負債及び資産の調整表

積立型制度の退職給付債務	1,271,111,617円
未認識過去勤務費用	△73,812円
未認識数理計算上の差異	△24,273,681円
年金資産	△1,366,710,583円
小計	<u>△119,946,459円</u>
非積立型制度の退職給付債務	1,265,794,108円
未認識過去勤務費用	△73,912円
未認識数理計算上の差異	939,507円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	<u>1,146,713,244円</u>
退職給付引当金	1,266,659,703円
前払年金費用	△119,946,459円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	<u>1,146,713,244円</u>

④ 退職給付に関する損益

勤務費用	187,613,989円
利息費用	23,815,334円
期待運用収益	△44,919,595円
数理計算上の差異の費用処理額	△22,875,605円
過去勤務費用の当期の費用処理額	196,957円
確定給付制度に係る退職給付費用	<u>143,831,080円</u>

⑤ 年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりです。

債券	493,494,633円	36.1%
国内債券	348,492,627円	
外国債券	145,002,006円	
株式	489,301,134円	35.8%
国内株式	250,490,432円	
外国株式	238,810,702円	
その他	383,914,816円	28.1%
合計	<u>1,366,710,583円</u>	<u>100.0%</u>

⑥ 長期期待運用収益率の設定方法に関する記載

年金資産の長期期待運用収益率を決定するため、現在及び予想される年金資産の配分と、年金資産を構成する多様な資産からの現在及び将来期待される長期の収益率を考慮しております。

⑦ 数理計算上の計算基礎に関する事項

期末における主要な数理計算上の計算基礎

割引率	1.0%
長期期待運用収益率	3.0%

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載があるため省略しております。

2. 引当金の明細

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金	4,067,998	7,295,901	2,342,941	1,725,057	7,295,901
賞与引当金	134,812,473	135,826,267	134,812,473	0	135,826,267
役員退任慰労引当金	43,074,965	4,674,200	0	0	47,749,165
退職給付引当金	1,200,429,712	189,242,365	123,012,374	0	1,266,659,703

(注) 貸倒引当金の当期減少額のその他は、洗替による戻入額です。

財産目録

令和2年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
I 資産の部			
1. 流動資産	現金		1,687,296
	現金手許有高	運転資金として	1,687,296
	預金		373,957,505
	当座預金		0
	東邦銀行郡山営業部	運転資金として	0
	郡山中町郵便局	運転資金として	0
	普通預金		88,957,505
	東邦銀行郡山営業部	運転資金として	88,783,638
	東邦銀行郡山南支店	運転資金として	0
	秋田銀行郡山支店	運転資金として	12,192
	みずほ銀行郡山営業部	運転資金として	14,602
	福島銀行郡山営業部	運転資金として	122,000
	大東銀行本店営業部	運転資金として	25,073
	郡山信用金庫本店営業部	運転資金として	0
	定期預金		285,000,000
	東邦銀行郡山営業部	運転資金として	140,000,000
	東邦銀行郡山駅前支店	運転資金として	15,000,000
	秋田銀行郡山支店	運転資金として	10,000,000
	福島銀行郡山営業部	運転資金として	100,000,000
	大東銀行本店営業部	運転資金として	10,000,000
	郡山信用金庫本店営業部	運転資金として	10,000,000
	未収金		1,631,558,278
	窓口未収、国保連合会等	公益目的事業に係る保有債権	1,599,553,898
	福島県他	公益目的事業に対する補助金等の未収金額	32,004,380
	貸倒引当金	債権の貸倒損失に備えるための引当金	△ 2,295,901
	未収収益	郡山駅前1丁目第二地区市街地再開発事業個人施行者	35,951,289
	前払費用	医師賠償保険他	18,442,665
	仮払金	職員に対するもの	7,338,444
	棚卸資産		72,890,110
	薬品棚卸残高	公益目的事業における棚卸資産	43,070,262
	診療材料棚卸残高	公益目的事業における棚卸資産	22,746,893
	給食材料棚卸残高	公益目的事業における棚卸資産	1,857,868
	その他貯蔵品棚卸残高	公益目的事業における棚卸資産	5,215,087
流動資産合計			2,139,529,686
2. 固定資産			
(1)基本財産	基本財産定期預金	秋田銀行郡山支店	50,000,000
		法人管理運営のための保有財産	50,000,000
		基本財産合計	50,000,000
(2)特定資産	建物	介護医療院転換工事	10,510,867
	建物附属設備	既設昇降機防災対策改修工事	17,473,090
	車輛	救急車	1
	器械備品	太陽光発電設備他	43,823,448
	美術品	スタンドグラス	10,400,000
	役員退任慰労引当預金	東邦銀行郡山営業部	43,076,234
	保険積立金	大樹生命郡山支社	47,557,130
	退職給付引当預金	東邦銀行郡山営業部	270,461,942
		特定資産合計	443,302,712

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等		使用目的等	金額
(3)その他固定資産	土地	郡山市駅前1丁目375	4,204.58㎡の持分割合	公益目的事業に係る保有財産	552,734,682
		郡山市駅前1丁目16-2他	45.45㎡	公益目的事業に係る保有財産	5,052,400
		郡山市駅前1丁目140-1他	2,799.36㎡	公益目的事業に係る保有財産	583,412,154
		郡山市駅前1丁目60他	668.75㎡	公益目的事業に係る保有財産	410,000,000
		郡山市駅前1丁目85他	230.00㎡	公益目的事業に係る保有財産	160,000,000
		郡山市開成2丁目339-1他	947.87㎡	公益目的事業に係る保有財産	6,612,817
		郡山市香久池1丁目9他	8,933.29㎡	公益目的事業に係る保有財産	271,215,760
		郡山市香久池1丁目8-2	221.34㎡	公益目的事業に係る保有財産	22,134,000
		郡山市七ツ池町228-2他	448.86㎡	公益目的事業に係る保有財産	24,000,000
		郡山駅前1丁目30番2	19.20㎡	公益目的事業に係る保有財産	3,480,000
		郡山市香久池1丁目7-1	839.83㎡	収益事業に係る保有財産	40,000,000
		建物	寿泉堂総合病院	郡山市駅前1丁目375	公益目的事業に係る保有財産
	旧寿泉堂総合病院		郡山市駅前1丁目140-1他	公益目的事業に係る保有財産	14,944,552
	寿泉堂総合病院駐車場		郡山市駅前1丁目60他	公益目的事業に係る保有財産	79,486,905
	寿泉堂香久山病院		郡山市香久池1丁目9他	公益目的事業に係る保有財産	1,458,175,826
	寿泉堂クリニック		郡山市駅前1丁目85他	公益目的事業に係る保有財産	4,836,269
	職員アパート		郡山市開成2丁目339-1他	公益目的事業に係る保有財産	1
	いずみ訪問看護ステーション		郡山市香久池1丁目8	公益目的事業に係る保有財産	3,602,930
	居宅介護支援事業所・包括支援センター		郡山市香久池1丁目8	公益目的事業に係る保有財産	1
	旧さくら保育園		郡山市香久池1丁目7-1	収益事業に係る保有財産	1
	カルテ倉庫		郡山市香久池1丁目7-1	公益目的事業に係る保有財産	1
	カルテ倉庫		郡山市香久池1丁目7-1	公益目的事業に係る保有財産	1
	カルテ倉庫		郡山市香久池1丁目7-2	公益目的事業に係る保有財産	5
	さくら保育園(一時避難先)改修工事		郡山市堂前6-4	公益目的事業に係る保有財産	5,637,444
	建物附属設備		電気設備他	公益目的事業に係る保有財産	1,246,143,302
	構築物		外構他	公益目的事業に係る保有財産	73,759,653
	車輛		病院車輛	公益目的事業に係る保有財産	1,684,581
	器械備品		生化学分析装置他	公益目的事業に係る保有財産	330,922,060
	什器備品		システム乾燥機他	公益目的事業に係る保有財産	50,045,868
	リース資産		大腸ビデオスコープ他	公益目的事業に係る保有財産	87,241,320
	電話加入権			公益目的事業に係る保有財産	330,000
ソフトウェア		公益目的事業に係る保有財産	5,698,647		
長期貸付金				230,000,000	
	後期研修医に対するもの		公益目的事業における後期研修医への奨学金貸与	21,600,000	
	職員に対するもの		職員への貸付金	5,000,000	
	郡山駅前一丁目第二地区市街地再開発事業個人施行者		再開発事業者への貸付金	203,400,000	
	長期貸倒引当金	職員に対するもの	債権の貸倒損失に備えるための引当金	△ 5,000,000	
敷金・保証金	借上げ建物敷金	公益目的事業に係る建物敷金	54,384,080		
前払年金費用	職員に対するもの	職員の退職給付に備えるための前払年金費用	119,946,459		
その他	フロンティアタワー郡山管理組合修繕積立金他	公益目的事業に係る建物に対する修繕積立金他	91,986,543		
	その他固定資産合計			8,290,856,271	
固定資産合計					8,784,158,983
資産合計					10,923,688,669

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
II 負債の部				
1. 流動負債				
買掛金		(株)サンセイ医機他	公益目的事業に供する薬品、診療材料などの未払債務	347,391,879
未払金		(株)サンセイ医機他	公益目的事業に供する償却資産及び経費に対する未払債務	21,542,752
短期借入金				1,261,400,000
		東邦銀行郡山営業部	郡山駅前1丁目第二地区市街地再開発事業個人施行者への貸付資金	166,400,000
		東邦銀行郡山営業部	公益目的事業等運営に供する運転資金	715,000,000
		秋田銀行郡山支店	公益目的事業等運営に供する運転資金	130,000,000
		福島銀行郡山支店	公益目的事業等運営に供する運転資金	130,000,000
		大東銀行本店営業部	公益目的事業等運営に供する運転資金	40,000,000
		東邦銀行郡山営業部	職員への賞与資金として借入れたもの	60,000,000
		福島銀行郡山営業部	職員への賞与資金として借入れたもの	20,000,000
一年内返済予定長期借入金				725,272,000
		東邦銀行郡山営業部	公益目的事業に供する新病院建設資金他	226,096,000
		みずほ銀行郡山支店	公益目的事業に供する電子カルテ整備資金	10,640,000
		秋田銀行郡山支店	公益目的事業に供する新病院建設資金	51,664,000
		福島銀行郡山営業部	公益目的事業に供する新病院建設資金	51,664,000
		大東銀行本店営業部	公益目的事業に供する新病院建設資金	45,324,000
		独立行政法人福祉医療機構	公益目的事業に供する新病院建設資金他	339,884,000
一年内返済予定リース債務				35,599,038
		リコーリース	公益目的事業に供する償却資産のリース契約における債務	2,403,558
		東京センチュリーリース	公益目的事業に供する償却資産のリース契約における債務	11,851,920
		和光純薬工業	公益目的事業に供する償却資産のリース契約における債務	0
		三井住友ファイナンス&リース	公益目的事業に供する償却資産のリース契約における債務	174,960
		東銀リース	公益目的事業に供する償却資産のリース契約における債務	15,651,792
		三菱UFJリース	公益目的事業に供する償却資産のリース契約における債務	5,516,808
		サンセイ医機株式会社	公益目的事業に供する償却資産のリース契約における債務	0
預り金		職員及び職員以外に対するもの	所得税、健康保険料、市県民税他	39,479,607
未払費用		給与、支払利息、賃借料など時の経過に依存する継続的な債務給付取引	公益目的事業等に対する債務 職員に対して支給する賞与の支出に充てるための引当金	214,998,023
賞与引当金		職員に対するもの		135,826,267
仮受金		職員以外に対するもの	公益目的事業等に係る一時的な仮受金	199,742
未払法人税等		郡山税務署他	確定法人税納付額	14,273,600
流動負債合計				2,795,982,908
2. 固定負債				
長期借入金				5,423,005,000
		東邦銀行郡山営業部	公益目的事業に供する新病院建設資金他	1,541,680,000
		みずほ銀行郡山支店	公益目的事業に供する電子カルテ整備資金	0
		秋田銀行郡山支店	公益目的事業に供する新病院建設資金	239,128,000
		福島銀行郡山営業部	公益目的事業に供する新病院建設資金	239,128,000
		大東銀行本店営業部	公益目的事業に供する新病院建設資金	211,983,000
		独立行政法人福祉医療機構	公益目的事業に供する新病院建設資金他	3,191,086,000
長期未払金		サンセイ医機株式会社	公益目的事業に供する償却資産の割賦販売契約における債務	6,225,120
役員退任慰労引当金		役員に対するもの	役員の退任慰労金の支給に備えるための引当金	47,749,165
退職給付引当金		職員に対するもの	職員の退職給付に備えるための引当金	1,266,659,703
リース債務				58,621,575
		リコーリース	公益目的事業に供する償却資産のリース契約における債務	0
		東京センチュリーリース	公益目的事業に供する償却資産のリース契約における債務	46,823,400
		三井住友ファイナンス&リース	公益目的事業に供する償却資産のリース契約における債務	0
		東銀リース	公益目的事業に供する償却資産のリース契約における債務	2,153,088
		三菱UFJリース	公益目的事業に供する償却資産のリース契約における債務	9,645,087
		サンセイ医機株式会社	公益目的事業に供する償却資産のリース契約における債務	0
資産除去債務		さくら保育園	公益目的事業に供する建物の賃貸借契約における解約に伴う原状回復費用の見積額	4,016,000
固定負債合計				6,806,276,563
負債合計				9,602,259,471
正味財産合計				1,321,429,198
負債及び正味財産合計				10,923,688,669

独立監査人の監査報告書

令和2年6月12日

公益財団法人湯浅報恩会


理事長 湯浅大郎 殿

EY新日本 有限責任監査法人

福島事務所

指定有限責任社員
業務執行社員

公認会計士

高橋健一 

<財務諸表等監査>

監査意見

当監査法人は、公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律第23条の規定に基づき、公益財団法人湯浅報恩会の平成31年4月1日から令和2年3月31日までの67事業年度の貸借対照表、損益計算書（公益認定等ガイドラインI-5(1)の定めによる「正味財産増減計算書」をいう。）、キャッシュ・フロー計算書及び財務諸表に対する注記並びに附属明細書について監査し、あわせて、貸借対照表内訳表及び正味財産増減計算書内訳表（以下、これらの監査の対象書類を「財務諸表等」という。）について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表等が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して、当該財務諸表等に係る期間の財産、損益（正味財産増減）及びキャッシュ・フローの状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表等の監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、法人から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

財務諸表等に対する理事者及び監事の責任

理事者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して財務諸表等を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表等を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

財務諸表等を作成するに当たり、理事者は、継続事業の前提に基づき財務諸表等を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に基づいて継続事業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監事の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における理事の職務の執行を監視することにある。

財務諸表等の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表等に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から財務諸表等に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表等の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 財務諸表等の監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 理事者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに理事者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 理事者が継続事業を前提として財務諸表等を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続事業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続事業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表等の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表等の注記事項が適切でない場合は、財務諸表等に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、法人は継続事業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表等の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表等の表示、構成及び内容、並びに財務諸表等が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監事に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

<財産目録に対する意見>

財産目録に対する監査意見

当監査法人は、公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律第23条の規定に基づき、公益財団法人湯浅報恩会の令和2年3月31日現在の67事業年度の財産目録（「貸借対照表科目」、「金額」及び「使用目的等」の欄に限る。以下同じ。）について監査を行った。

当監査法人は、上記の財産目録が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠しており、公益認定関係書類と整合して作成されているものと認める。

財産目録に対する理事者及び監事の責任

理事者の責任は、財産目録を、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠するとともに、公益認定関係書類と整合して作成することにある。

監事の責任は、財産目録作成における理事の職務の執行を監視することにある。

財産目録に対する監査における監査人の責任

監査人の責任は、財産目録が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠しており、公益認定関係書類と整合して作成されているかについて意見を表明することにある。

利害関係

法人と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上


監査報告書


公益財団法人 湯浅報恩会

理事長 湯浅大郎 様

令和2年6月12日

公益財団法人 湯浅報恩会

監事 有馬賢一 

監事 三部吉久 

私たち監事は、平成31年4月1日から令和2年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

監事は、理事及び使用人等と意志疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細について検討いたしました。

さらに、会計監査人から、会計監査報告を受領し、当該事業年度の監査を行うに当たり特に考慮した監査上の危険、監査計画及び実施した監査手続き等の報告を受け、会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正に監査を行っていることを確かめました。また、会計監査人の職務の遂行が適正に実施されることを確保するための体制の整備について通知を受け、必要に応じて説明を求めました。

以上の方法によって、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録及びキャッシュ・フロー計算書について検討いたしました。

2. 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録及びキャッシュ・フロー計算書等の監査結果

会計監査人 EY 新日本有限責任監査法人の監査の方法及び結果、並びに監査意見は、相当であると認めます。

以上