

第 68 期

令和 2 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3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	1,745,191	1,687,296	57,895
預金	443,078,354	373,957,505	69,120,849
未収金	1,911,935,697	1,631,558,278	280,377,419
貸倒引当金	△ 2,317,772	△ 2,295,901	△ 21,871
未収収益	39,921,049	35,951,289	3,969,760
前払費用	24,689,520	18,442,665	6,246,855
仮払金	5,817,442	7,338,444	△ 1,521,002
棚卸資産	87,293,048	72,890,110	14,402,938
流動資産合計	2,512,162,529	2,139,529,686	372,632,843
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	10,233,985	10,510,867	△ 276,882
建物附属設備	17,221,325	17,473,090	△ 251,765
車輛	1	1	0
器械備品	138,090,655	43,823,448	94,267,207
什器備品	8,094,780	0	8,094,780
美術品	10,400,000	10,400,000	0
役員退任慰労引当預金	47,750,899	43,076,234	4,674,665
保険積立金	58,462,555	47,557,130	10,905,425
退職給付引当預金	272,400,691	270,461,942	1,938,749
特定資産合計	562,654,891	443,302,712	119,352,179
(3) その他固定資産			
土地	2,078,641,813	2,078,641,813	0
建物	3,788,415,495	3,925,071,945	△ 136,656,450
建物附属設備	1,145,809,302	1,246,143,302	△ 100,334,000
構築物	67,211,384	73,759,653	△ 6,548,269
車輛	658,565	1,684,581	△ 1,026,016
器械備品	285,804,425	330,922,060	△ 45,117,635
什器備品	28,012,029	50,045,868	△ 22,033,839
リース資産	57,146,540	87,241,320	△ 30,094,780
電話加入権	330,000	330,000	0
ソフトウェア	6,803,367	5,698,647	1,104,720
長期貸付金	321,704,000	230,000,000	91,704,000
長期貸倒引当金	△ 10,000,000	△ 5,000,000	△ 5,000,000
敷金・保証金	54,384,080	54,384,080	0
前払年金費用	148,505,196	119,946,459	28,558,737
その他	107,269,368	91,986,543	15,282,825
その他固定資産合計	8,080,695,564	8,290,856,271	△ 210,160,707
固定資産合計	8,693,350,455	8,784,158,983	△ 90,808,528
資産合計	11,205,512,984	10,923,688,669	281,824,315

(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	419,749,592	347,391,879	72,357,713
未払金	149,713,847	21,542,752	128,171,095
短期借入金	1,656,400,000	1,261,400,000	395,000,000
1年内返済予定長期借入金	700,352,000	725,272,000	△ 24,920,000
1年内返済予定リース債務	15,917,340	35,599,038	△ 19,681,698
預り金	37,366,342	39,479,607	△ 2,113,265
未払費用	247,430,904	214,998,023	32,432,881
賞与引当金	137,300,000	135,826,267	1,473,733
仮受金	1,059,687	199,742	859,945
未払法人税等	188,900	112,500	76,400
未払消費税等	7,584,700	14,161,100	△ 6,576,400
流動負債合計	3,373,063,312	2,795,982,908	577,080,404
2. 固定負債			
長期借入金	5,022,653,000	5,423,005,000	△ 400,352,000
長期未払金	4,357,584	6,225,120	△ 1,867,536
役員退任慰労引当金	52,402,365	47,749,165	4,653,200
退職給付引当金	1,253,191,769	1,266,659,703	△ 13,467,934
リース債務	45,858,265	58,621,575	△ 12,763,310
資産除去債務	4,016,000	4,016,000	0
固定負債合計	6,382,478,983	6,806,276,563	△ 423,797,580
負債合計	9,755,542,295	9,602,259,471	153,282,824
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
補助金	153,316,115	50,695,241	102,620,874
寄付金	5,000,000	4,000,000	1,000,000
指定正味財産合計	158,316,115	54,695,241	103,620,874
(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)	(157,316,115)	(54,695,241)	102,620,874
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	1,291,654,574	1,266,733,957	24,920,617
(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)	(85,187,187)	(75,069,295)	10,117,892
正味財産合計	1,449,970,689	1,321,429,198	128,541,491
負債及び正味財産合計	11,205,512,984	10,923,688,669	281,824,315

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	5,027	5,000	27
特定資産運用収益	7,654,550	409	7,654,141
事業収益	9,930,353,737	10,215,215,738	△ 284,862,001
入院収益	6,365,144,601	6,632,770,931	△ 267,626,330
室料差額収益	100,510,259	121,519,761	△ 21,009,502
外来収益	2,642,600,364	2,650,529,497	△ 7,929,133
訪問看護収益	8,974,750	10,680,709	△ 1,705,959
公衆衛生活動収益	219,707,514	215,665,506	4,042,008
医療相談収益	169,673,379	171,187,735	△ 1,514,356
受託検査施設利用収益	30,829,444	28,628,673	2,200,771
その他医業収益	34,760,426	43,467,735	△ 8,707,309
介護入院収益	220,246,475	202,831,181	17,415,294
介護室料差額収益	1,581,000	816,000	765,000
介護外来収益	52,178,857	58,503,227	△ 6,324,370
介護訪問看護収益	30,639,715	28,843,370	1,796,345
その他介護収益	63,937,030	64,819,159	△ 882,129
保険等査定減	△ 10,430,077	△ 15,047,746	4,617,669
受取補助金等	349,018,938	76,621,595	272,397,343
受取寄付金	1,610,000	0	1,610,000
雑収益	52,178,134	59,225,531	△ 7,047,397
受取利息	4,100,098	3,841,100	258,998
患者外給食収益	869,771	906,662	△ 36,891
その他医業外収益	47,208,265	54,477,769	△ 7,269,504
経常収益計	10,340,820,386	10,351,068,273	△ 10,247,887
(2) 経常費用			
事業費	10,033,266,219	10,111,175,204	△ 77,908,985
医業費用	9,928,062,143	9,976,708,797	△ 48,646,654
材料費	2,171,314,569	2,170,129,304	1,185,265
薬品費	1,192,786,599	1,184,359,195	8,427,404
診療材料費	872,334,517	878,234,318	△ 5,899,801
医療消耗備品	20,188,937	15,914,642	4,274,295
給食材料費	86,004,516	91,621,149	△ 5,616,633
人件費	5,179,515,099	5,195,194,132	△ 15,679,033
役員報酬	23,000,000	23,250,000	△ 250,000
役員退任慰労引当金繰入額	1,983,700	2,004,700	△ 21,000
給与費	3,907,632,243	3,944,613,852	△ 36,981,609
賞与	368,336,270	364,547,286	3,788,984
賞与引当金繰入額	135,300,000	133,848,267	1,451,733
退職給付費用	160,517,161	141,783,689	18,733,472
法定福利費	582,745,725	585,146,338	△ 2,400,613

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
委託費	710,851,126	642,142,692	68,708,434
業務委託費	501,136,458	430,802,451	70,334,007
管理委託費	163,710,511	160,853,988	2,856,523
その他委託費	46,004,157	50,486,253	△ 4,482,096
設備関係費	1,022,749,606	1,092,820,307	△ 70,070,701
減価償却費	526,062,159	593,046,779	△ 66,984,620
賃借料	109,590,154	100,358,735	9,231,419
修繕費	74,710,302	90,459,732	△ 15,749,430
固定資産税等	92,024,925	94,964,625	△ 2,939,700
器械保守料	208,140,804	203,967,602	4,173,202
機器設備保険料	2,183,088	2,284,907	△ 101,819
車輛費	10,038,174	7,737,927	2,300,247
研究研修費	74,071,709	108,804,373	△ 34,732,664
図書費	10,380,572	11,527,217	△ 1,146,645
旅費	1,159,790	15,849,450	△ 14,689,660
研究雑費	4,601,347	10,411,040	△ 5,809,693
研究助成費	57,930,000	71,016,666	△ 13,086,666
公共事業費	194,419	4,538,517	△ 4,344,098
公衆衛生費	194,419	4,538,517	△ 4,344,098
経費	769,365,615	763,079,472	6,286,143
福利厚生費	20,080,044	24,265,328	△ 4,185,284
旅費交通費	16,427,383	18,303,434	△ 1,876,051
職員被服費	19,267,926	21,356,173	△ 2,088,247
通信運搬費	18,553,690	18,097,312	456,378
消耗品費	87,784,544	77,893,352	9,891,192
光熱水道料	173,418,588	189,477,320	△ 16,058,732
保険料	23,210,750	21,443,449	1,767,301
渉外費	2,718,689	3,540,257	△ 821,568
諸会費	8,327,720	8,794,581	△ 466,861
支払負担金	2,068,556	1,453,557	614,999
その他賃借料	39,345,112	54,045,057	△ 14,699,945
租税公課	6,600	45,500	△ 38,900
雑費	14,893,964	19,099,902	△ 4,205,938
控除対象外消費税等負担額	343,262,049	305,264,250	37,997,799
医業外費用	105,204,076	134,466,407	△ 29,262,331
支払利息	87,693,021	101,545,935	△ 13,852,914
診療費減免額	898,853	522,597	376,256
患者外給食材料費	3,121,691	3,171,113	△ 49,422
雑損失	5,892,354	23,441,690	△ 17,549,336
その他医業外費用	5,600,843	5,214,228	386,615
貸倒引当金繰入額	1,997,314	570,844	1,426,470

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	209,764,310	205,750,450	4,013,860
医業費用	199,854,139	195,155,525	4,698,614
人件費	115,714,878	116,476,375	△ 761,497
役員報酬	25,106,646	26,139,429	△ 1,032,783
役員退任慰労引当金繰入額	2,669,500	2,669,500	0
給与費	48,071,607	49,660,319	△ 1,588,712
賞与	22,333,118	20,264,739	2,068,379
賞与引当金繰入額	2,000,000	1,978,000	22,000
退職給付費用	2,279,147	2,047,391	231,756
法定福利費	13,254,860	13,716,997	△ 462,137
委託費	27,770,920	23,840,804	3,930,116
業務委託費	3,878,530	5,343,787	△ 1,465,257
その他委託費	23,892,390	18,497,017	5,395,373
設備関係費	28,158,739	28,556,399	△ 397,660
減価償却費	5,062,908	5,370,590	△ 307,682
賃借料	17,085,600	17,085,600	0
修繕費	1,283,806	1,112,700	171,106
固定資産税等	3,280,200	3,188,100	92,100
器械保守料	1,303,221	1,646,636	△ 343,415
機器設備保険料	143,004	152,773	△ 9,769
研究研修費	62,746	1,180,507	△ 1,117,761
図書費	0	450,275	△ 450,275
旅費	0	343,104	△ 343,104
研究雑費	62,746	387,128	△ 324,382
公共事業費	13,900,000	10,603,000	3,297,000
公衆衛生費	100,000	103,000	△ 3,000
育英事業費	13,800,000	10,500,000	3,300,000
経費	14,246,856	14,498,440	△ 251,584
福利厚生費	587,703	1,202,907	△ 615,204
旅費交通費	76,309	715,493	△ 639,184
職員被服費	30,600	124,800	△ 94,200
通信運搬費	1,162,038	1,117,932	44,106
消耗品費	2,319,832	858,111	1,461,721
会議費	0	49,056	△ 49,056
光熱水道料	1,119,995	1,164,815	△ 44,820
渉外費	300,000	503,000	△ 203,000
諸会費	986,800	1,048,400	△ 61,600
支払負担金	31,444	21,443	10,001
その他賃借料	92,490	46,800	45,690
租税公課	212,000	472,000	△ 260,000
雑費	3,161,206	3,620,769	△ 459,563
控除対象外消費税等負担額	4,166,439	3,552,914	613,525
医業外費用	9,910,171	10,594,925	△ 684,754
支払利息	3,714,927	4,198,681	△ 483,754
その他医業外費用	1,195,244	1,396,244	△ 201,000
貸倒引当金繰入額	5,000,000	5,000,000	0
経常費用計	10,243,030,529	10,316,925,654	△ 73,895,125
評価損益等調整前当期経常増減額	97,789,857	34,142,619	63,647,238
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	97,789,857	34,142,619	63,647,238

(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	1,360,000	0	1,360,000
保険金収益	100,228,035	0	100,228,035
その他経常外収益	15,300,090	7,002,206	8,297,884
経常外収益計	116,888,125	7,002,206	109,885,919
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	0	131,463	△ 131,463
固定資産除却損	3,102,312	453,200	2,649,112
資産に係る控除対象外消費税等負担額	26,791,280	17,452,411	9,338,869
賠償金等負担額	156,185,000	0	156,185,000
その他経常外費用	3,489,873	7,977,715	△ 4,487,842
経常外費用計	189,568,465	26,014,789	163,553,676
当期経常外増減額	△ 72,680,340	△ 19,012,583	△ 53,667,757
税引前当期一般正味財産増減額	25,109,517	15,130,036	9,979,481
法人税、住民税及び事業税	188,900	112,500	76,400
当期一般正味財産増減額	24,920,617	15,017,536	9,903,081
一般正味財産期首残高	1,266,733,957	1,251,716,421	15,017,536
一般正味財産期末残高	1,291,654,574	1,266,733,957	24,920,617
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	124,301,741	35,971,622	88,330,119
受取寄付金	1,000,000	0	1,000,000
一般正味財産への振替額	21,680,867	8,005,117	13,675,750
当期指定正味財産増減額	103,620,874	27,966,505	75,654,369
指定正味財産期首残高	54,695,241	26,728,736	27,966,505
指定正味財産期末残高	158,316,115	54,695,241	103,620,874
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	1,449,970,689	1,321,429,198	128,541,491

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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	5,027	0	5,027
特定資産運用収益	0	0	7,654,550	0	7,654,550
事業収益	9,952,796,658	0	0	22,442,921	9,930,353,737
入院収益	6,365,144,601	0	0	0	6,365,144,601
室料差額収益	100,510,259	0	0	0	100,510,259
外来収益	2,643,095,104	0	0	494,740	2,642,600,364
訪問看護収益	8,974,750	0	0	0	8,974,750
公衆衛生生活動収益	241,655,695	0	0	21,948,181	219,707,514
医療相談収益	169,673,379	0	0	0	169,673,379
受託検査施設利用収益	30,829,444	0	0	0	30,829,444
その他医業収益	34,760,426	0	0	0	34,760,426
介護入院収益	220,246,475	0	0	0	220,246,475
介護室料差額収益	1,581,000	0	0	0	1,581,000
介護外来収益	52,178,857	0	0	0	52,178,857
介護訪問看護収益	30,639,715	0	0	0	30,639,715
その他介護収益	63,937,030	0	0	0	63,937,030
保険等査定減	△ 10,430,077	0	0	0	△ 10,430,077
受取補助金等	349,018,938	0	0	0	349,018,938
受取寄付金	1,610,000	0	0	0	1,610,000
雑収益	71,469,235	1,527,276	15,326,642	36,145,019	52,178,134
受取利息	34	0	4,100,064	0	4,100,098
患者外給食収益	869,771	0	0	0	869,771
その他医業外収益	70,599,430	1,527,276	11,226,578	36,145,019	47,208,265
経常収益計	10,374,894,831	1,527,276	22,986,219	58,587,940	10,340,820,386
(2) 経常費用					
事業費	10,089,778,783	466,312	0	56,978,876	10,033,266,219
医業費用	9,984,574,707	466,312	0	56,978,876	9,928,062,143
材料費	2,171,314,569	0	0	0	2,171,314,569
薬品費	1,192,786,599	0	0	0	1,192,786,599
診療材料費	872,334,517	0	0	0	872,334,517
医療消耗備品	20,188,937	0	0	0	20,188,937
給食材料費	86,004,516	0	0	0	86,004,516
人件費	5,179,515,099	0	0	0	5,179,515,099
役員報酬	23,000,000	0	0	0	23,000,000
役員退任慰労引当金繰入額	1,983,700	0	0	0	1,983,700
給与費	3,907,632,243	0	0	0	3,907,632,243
賞与	368,336,270	0	0	0	368,336,270
賞与引当金繰入額	135,300,000	0	0	0	135,300,000
退職給付費用	160,517,161	0	0	0	160,517,161
法定福利費	582,745,725	0	0	0	582,745,725

(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	739,442,066	0	0	28,590,940	710,851,126
業務委託費	529,727,398	0	0	28,590,940	501,136,458
管理委託費	163,710,511	0	0	0	163,710,511
その他委託費	46,004,157	0	0	0	46,004,157
設備関係費	1,022,283,294	466,312	0	0	1,022,749,606
減価償却費	526,039,779	22,380	0	0	526,062,159
賃借料	109,590,154	0	0	0	109,590,154
修繕費	74,710,302	0	0	0	74,710,302
固定資産税等	91,643,925	381,000	0	0	92,024,925
器械保守料	208,140,804	0	0	0	208,140,804
機器設備保険料	2,120,156	62,932	0	0	2,183,088
車輛費	10,038,174	0	0	0	10,038,174
研究研修費	74,071,709	0	0	0	74,071,709
図書費	10,380,572	0	0	0	10,380,572
旅費	1,159,790	0	0	0	1,159,790
研究雑費	4,601,347	0	0	0	4,601,347
研究助成費	57,930,000	0	0	0	57,930,000
公共事業費	194,419	0	0	0	194,419
公衆衛生費	194,419	0	0	0	194,419
経費	797,753,551	0	0	28,387,936	769,365,615
福利厚生費	41,399,980	0	0	21,319,936	20,080,044
旅費交通費	16,427,383	0	0	0	16,427,383
職員被服費	19,267,926	0	0	0	19,267,926
通信運搬費	18,553,690	0	0	0	18,553,690
消耗品費	87,784,544	0	0	0	87,784,544
光熱水道料	173,418,588	0	0	0	173,418,588
保険料	23,210,750	0	0	0	23,210,750
渉外費	2,718,689	0	0	0	2,718,689
諸会費	8,327,720	0	0	0	8,327,720
支払負担金	2,068,556	0	0	0	2,068,556
その他賃借料	46,413,112	0	0	7,068,000	39,345,112
租税公課	6,600	0	0	0	6,600
雑費	14,893,964	0	0	0	14,893,964
控除対象外消費税等負担額	343,262,049	0	0	0	343,262,049
医業外費用	105,204,076	0	0	0	105,204,076
支払利息	87,693,021	0	0	0	87,693,021
診療費減免額	898,853	0	0	0	898,853
患者外給食材料費	3,121,691	0	0	0	3,121,691
雑損失	5,892,354	0	0	0	5,892,354
その他医業外費用	5,600,843	0	0	0	5,600,843
貸倒引当金繰入額	1,997,314	0	0	0	1,997,314

(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	211,373,374	1,609,064	209,764,310
医薬費用	0	0	200,106,184	252,045	199,854,139
人件費	0	0	115,714,878	0	115,714,878
役員報酬	0	0	25,106,646	0	25,106,646
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	48,071,607	0	48,071,607
賞与	0	0	22,333,118	0	22,333,118
賞与引当金繰入額	0	0	2,000,000	0	2,000,000
退職給与金	0	0	0	0	0
退職給付費用	0	0	2,279,147	0	2,279,147
法定福利費	0	0	13,254,860	0	13,254,860
委託費	0	0	27,770,920	0	27,770,920
業務委託費	0	0	3,878,530	0	3,878,530
その他委託費	0	0	23,892,390	0	23,892,390
設備関係費	0	0	28,158,739	0	28,158,739
減価償却費	0	0	5,062,908	0	5,062,908
賃借料	0	0	17,085,600	0	17,085,600
修繕費	0	0	1,283,806	0	1,283,806
固定資産税等	0	0	3,280,200	0	3,280,200
器械保守料	0	0	1,303,221	0	1,303,221
機器設備保険料	0	0	143,004	0	143,004
研究研修費	0	0	62,746	0	62,746
図書費	0	0	0	0	0
旅費	0	0	0	0	0
研究雑費	0	0	62,746	0	62,746
公共事業費	0	0	13,900,000	0	13,900,000
公衆衛生費	0	0	100,000	0	100,000
育英事業費	0	0	13,800,000	0	13,800,000
経費	0	0	14,498,901	252,045	14,246,856
福利厚生費	0	0	839,748	252,045	587,703
旅費交通費	0	0	76,309	0	76,309
職員被服費	0	0	30,600	0	30,600
通信運搬費	0	0	1,162,038	0	1,162,038
消耗品費	0	0	2,319,832	0	2,319,832
会議費	0	0	0	0	0
光熱水道料	0	0	1,119,995	0	1,119,995
渉外費	0	0	300,000	0	300,000
諸会費	0	0	986,800	0	986,800
支払負担金	0	0	31,444	0	31,444
その他賃借料	0	0	92,490	0	92,490
租税公課	0	0	212,000	0	212,000
雑費	0	0	3,161,206	0	3,161,206
控除対象外消費税等負担額	0	0	4,166,439	0	4,166,439
医薬外費用	0	0	11,267,190	1,357,019	9,910,171
支払利息	0	0	3,714,927	0	3,714,927
支払寄付金	0	0	0	0	0
その他医薬外費用	0	0	2,552,263	1,357,019	1,195,244
貸倒引当金繰入額	0	0	5,000,000	0	5,000,000
経常費用計	10,089,778,783	466,312	211,373,374	58,587,940	10,243,030,529
評価損益等調整前当期経常増減額	285,116,048	1,060,964	△ 188,387,155	0	97,789,857
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	285,116,048	1,060,964	△ 188,387,155	0	97,789,857

(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	1,360,000	0	0	0	1,360,000
保険金収益	100,228,035	0	0	0	100,228,035
その他経常外収益	15,291,726	0	8,364	0	15,300,090
経常外収益計	116,879,761	0	8,364	0	116,888,125
(2) 経常外費用					
固定資産除売却	0	0	0	0	0
固定資産除却損	3,102,311	1	0	0	3,102,312
資産に係る控除対象外消費税等負担額	26,747,905	0	43,375	0	26,791,280
賠償金等負担額	156,185,000	0	0	0	156,185,000
その他経常外費用	3,489,873	0	0	0	3,489,873
経常外費用計	189,525,089	1	43,375	0	189,568,465
当期経常外増減額	△ 72,645,328	△ 1	△ 35,011	0	△ 72,680,340
他会計振替前当期一般正味財産増減額	212,470,720	1,060,963	△ 188,422,166	0	25,109,517
他会計振替額	525,598	△ 525,598	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	212,996,318	535,365	△ 188,422,166	0	25,109,517
法人税、住民税及び事業税	0	188,900	0	0	188,900
当期一般正味財産増減額	212,996,318	346,465	△ 188,422,166	0	24,920,617
一般正味財産期首残高	1,900,315,738	2,108,468	△ 635,690,249	0	1,266,733,957
一般正味財産期末残高	2,113,312,056	2,454,933	△ 824,112,415	0	1,291,654,574
II 指定正味財産増減の部					
受取補助金等	124,301,741	0	0	0	124,301,741
受取寄付金	1,000,000	0	0	0	1,000,000
一般正味財産への振替額	21,680,867	0	0	0	21,680,867
当期指定正味財産増減額	103,620,874	0	0	0	103,620,874
指定正味財産期首残高	54,695,241	0	0	0	54,695,241
指定正味財産期末残高	158,316,115	0	0	0	158,316,115
III 正味財産期末残高					
正味財産期末残高	2,271,628,171	2,454,933	△ 824,112,415	0	1,449,970,689

キャッシュ・フロー計算書(間接法)

令和2年4月1日から令和3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	25,109,517	15,130,036	9,979,481
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	531,125,067	598,417,369	△ 67,292,302
貸倒引当金の増減額	5,021,871	3,227,903	1,793,968
賞与引当金の増減額	1,473,733	1,013,794	459,939
役員退任慰労引当金の増減額	4,653,200	4,674,200	△ 21,000
退職給付引当金の増減額	△ 13,467,934	66,229,991	△ 79,697,925
前払年金費用の増減額	△ 28,558,737	△ 119,946,459	91,387,722
固定資産売却損	0	131,463	△ 131,463
固定資産除却損	3,102,312	453,200	2,649,112
未収金の増減額	△ 231,258,643	5,906,142	△ 237,164,785
棚卸資産の増減額	△ 14,402,938	2,922,476	△ 17,325,414
仕入債務の増減額	71,530,631	△ 41,145,753	112,676,384
未払費用の増減額	32,432,881	△ 39,445,958	71,878,839
預り金の増減額	△ 2,113,265	△ 39,312,432	37,199,167
未払消費税等の増減額	△ 6,576,400	△ 5,175,200	△ 1,401,200
指定正味財産からの振替額	△ 21,680,867	△ 8,005,117	△ 13,675,750
その他	△ 5,383,437	13,957,176	△ 19,340,613
キャッシュ・フローへの調整額計	325,897,474	443,902,795	△ 118,005,321
3. 指定正味財産増加収入			
補助金等収入	71,213,205	32,665,637	38,547,568
寄付金収入	1,000,000	0	1,000,000
指定正味財産増加収入計	72,213,205	32,665,637	39,547,568
4. 法人税等の支払額	△ 112,500	△ 72,000	△ 40,500
事業活動によるキャッシュ・フロー	423,107,696	491,626,468	△ 68,518,772
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	123,542,671	123,012,374	530,297
固定資産の売却による収入	0	1	△ 1
その他	0	1,440,560	△ 1,440,560
投資活動収入計	408,542,671	409,452,935	△ 910,264
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	△ 196,813,343	△ 169,385,532	△ 27,427,811
固定資産の取得による支出	△ 107,357,680	△ 168,857,312	61,499,632
その他	△ 105,145,456	△ 30,441,105	△ 74,704,351
投資活動支出計	△ 694,316,479	△ 653,683,949	△ 40,632,530
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 285,773,808	△ 244,231,014	△ 41,542,794
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	875,000,000	497,000,000	378,000,000
長期借入金収入	300,000,000	400,000,000	△ 100,000,000
財務活動収入計	1,175,000,000	897,000,000	278,000,000

(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	△ 480,000,000	△ 510,000,000	30,000,000
長期借入金返済支出	△ 725,272,000	△ 696,791,000	△ 28,481,000
リース債務の返済による支出	△ 37,883,144	△ 73,434,108	35,550,964
財務活動支出計	△ 1,243,155,144	△ 1,280,225,108	37,069,964
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 68,155,144	△ 383,225,108	315,069,964
IV 現金及び現金同等物の増減額	69,178,744	△ 135,829,654	205,008,398
V 現金及び現金同等物の期首残高	90,644,801	226,474,455	△ 135,829,654
VI 現金及び現金同等物の期末残高	159,823,545	90,644,801	69,178,744

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	10,510,867	0	276,882	10,233,985
建物附属設備	17,473,090	1,268,200	1,519,965	17,221,325
車輛	1	0	0	1
器械備品	43,823,448	118,067,940	23,800,733	138,090,655
什器備品	0	9,764,200	1,669,420	8,094,780
美術品	10,400,000	0	0	10,400,000
役員退任慰労引当預金	43,076,234	4,674,665	0	47,750,899
保険積立金	47,557,130	10,986,845	81,420	58,462,555
退職給付引当預金	270,461,942	129,500,000	127,561,251	272,400,691
小 計	443,302,712	274,261,850	154,909,671	562,654,891
合 計	493,302,712	274,261,850	154,909,671	612,654,891

(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 移動型X線透視装置 9,900,000 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	10,233,985	(9,863,109)	(370,876)	(0)
建物附属設備	17,221,325	(16,269,484)	(951,841)	(0)
車輛	1	(0)	(1)	(0)
器械備品	138,090,656	(119,088,742)	(19,001,914)	(0)
什器備品	8,094,780	(8,094,780)	(0)	(0)
美術品	10,400,000	(4,000,000)	(6,400,000)	(0)
役員退任慰労引当預金	47,750,899	(0)	(0)	(47,750,899)
保険積立金	58,462,555	(0)	(58,462,555)	(0)
退職給付引当預金	272,400,691	(0)	(0)	(272,400,691)
小 計	562,654,892	(157,316,115)	(85,187,187)	(320,151,590)
合 計	612,654,892	(157,316,115)	(135,187,187)	(320,151,590)

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3,783,183,203円は、長期借入金4,722,653,000円、1年内返済予定長期借入金700,352,000円及び短期借入金1,656,400,000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	415,323	10,233,985
建物附属設備	22,100,900	4,879,575	17,221,325
車輛	9,281,796	9,281,795	1
器械備品	223,936,500	85,845,845	138,090,655
什器備品	9,764,200	1,669,420	8,094,780
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	2,023,705,487	3,788,415,495
建物附属設備	3,839,231,880	2,693,422,578	1,145,809,302
構築物	160,623,711	93,412,327	67,211,384
車輛	45,675,427	45,016,862	658,565
器械備品	3,498,985,575	3,213,181,150	285,804,425
什器備品	424,415,793	396,403,764	28,012,029
リース資産	101,902,800	44,756,260	57,146,540
無形固定資産	41,927,300	33,793,933	8,133,367
合 計	16,289,657,985	8,645,784,319	7,643,873,666

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設備整備)	福島県	139,064	0	74,585	64,479	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	7,266,489	0	860,277	6,406,212	指定正味財産
既設昇降機安全確保緊急促進事業	国	221,035	0	75,505	145,530	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	1,035,904	0	616,174	419,730	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	373,251	0	210,527	162,724	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	30,969	0	15,772	15,197	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	461,830	0	154,397	307,433	指定正味財産
地域医療介護総合確保基金(分娩取扱施設設備整備)	福島県	1,990,496	0	638,582	1,351,914	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	454,081	0	151,514	302,567	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	542,830	0	184,577	358,253	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	1,100,650	0	366,516	734,134	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	701,962	0	233,902	468,060	指定正味財産
地域医療介護総合確保基金(分娩取扱施設設備整備)	福島県	2,543,685	0	671,752	1,871,933	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	2,034,277	0	678,398	1,355,879	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	2,277,678	0	955,732	1,321,946	指定正味財産
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	26,188,767	0	1,374,789	24,813,978	指定正味財産
介護施設等の施設開設準備経費等支援事業	福島県	3,110,153	0	1,395,701	1,714,452	指定正味財産
介護支援ロボット導入助成金 <small>ふくしま医療機器産業推進機構</small>		222,120	0	90,048	132,072	指定正味財産
福島県分娩取扱施設整備事業	福島県	0	2,474,547	170,282	2,304,265	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	0	272,728	52,564	220,164	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	2,208,184	151,404	2,056,780	指定正味財産
人材確保等支援助成金	国	0	124,412	33,260	91,152	指定正味財産
新型コロナウイルス感染症患者等入院医療機関設備整備事業	福島県	0	8,170,000	1,492,137	6,677,863	指定正味財産
帰国者・接触者外来等設備整備事業	福島県	0	1,788,000	594,780	1,193,220	指定正味財産
感染者検査機関等整備事業	福島県	0	11,350,000	2,007,712	9,342,288	指定正味財産
救急・周産期・小児医療体制確保事業(支援金支給事業)	福島県	0	52,457,650	4,562,938	47,894,712	指定正味財産
救急・周産期・小児医療体制確保事業(設備整備等事業)	福島県	0	32,701,720	2,456,983	30,244,737	指定正味財産
医療機関・薬局等における感染拡大防止支援事業	福島県	0	9,896,500	1,074,146	8,822,354	指定正味財産
医療機関・薬局等における感染拡大防止支援事業(歯科)	福島県	0	658,000	51,747	606,253	指定正味財産
感染症対策を徹底した上での介護サービス提供支援事業	福島県	0	2,000,000	277,500	1,722,500	指定正味財産
新型コロナウイルス感染症感染拡大防止・医療提供体制確保事業	国	0	200,000	6,666	193,334	指定正味財産
臨床研修費等補助金 医科	福島県	0	9,487,000	9,487,000	0	一般正味財産
臨床研修費等補助金 歯科	福島県	0	1,387,000	1,387,000	0	一般正味財産
福島県立医科大学臨床研修費	福島県	0	848,000	848,000	0	一般正味財産
総合南東北病院医師臨床研修費	福島県	0	56,000	56,000	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	460,000	460,000	0	一般正味財産
福島県新人看護職員研修事業	福島県	0	819,000	819,000	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
地域医療復興事業(認定看護師養成事業)	福島県	0	30,000	30,000	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	376,000	376,000	0	一般正味財産
福島県分娩取扱施設整備事業	福島県	0	247,453	247,453	0	一般正味財産
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	0	27,272	27,272	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	362,816	362,816	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	150,900	150,900	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
福島県病床確保支援事業	福島県	0	136,430,000	136,430,000	0	一般正味財産
感染症指定医療機関等外来診療体制支援事業	福島県	0	30,000,000	30,000,000	0	一般正味財産
新型コロナウイルス感染症対応看護教育等環境整備事業	福島県	0	93,000	93,000	0	一般正味財産
新型コロナウイルス感染症対策医療機関支援事業	郡山市	0	4,330,000	4,330,000	0	一般正味財産
新型コロナウイルス感染症患者等入院医療機関設備整備事業	福島県	0	3,343,000	3,343,000	0	一般正味財産
帰国者・接触者外来等設備整備事業	福島県	0	2,713,000	2,713,000	0	一般正味財産
感染者検査機関等整備事業	福島県	0	1,135,000	1,135,000	0	一般正味財産
医療機関・薬局等における感染拡大防止支援事業(歯科)	福島県	0	2,000,000	2,000,000	0	一般正味財産
救急・周産期・小児医療体制確保事業(支援金支給事業)	福島県	0	7,542,350	7,542,350	0	一般正味財産
救急・周産期・小児医療体制確保事業(設備整備等事業)	福島県	0	29,319,280	29,319,280	0	一般正味財産
新型コロナウイルス感染症医療従事者支援(新型コロナ対応特別手当)	福島県	0	10,078,000	10,078,000	0	一般正味財産
福島県年末年始医療体制強化事業(入院)	福島県	0	600,000	600,000	0	一般正味財産
福島県年末年始医療体制強化事業(外来)	福島県	0	4,000,000	4,000,000	0	一般正味財産
福島県新型コロナウイルス感染症患者受入体制強化事業	福島県	0	1,400,000	1,400,000	0	一般正味財産
インフルエンザ流行期に備えた発熱患者の外来診療・検査体制確保事業	国	0	2,022,000	2,022,000	0	一般正味財産
新型コロナウイルス感染症疑い患者を受け入れる救急・周産期・小児医療体制確保事業	国	0	22,000,000	22,000,000	0	一般正味財産
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	国	0	3,000,000	3,000,000	0	一般正味財産
新型コロナウイルス感染症感染拡大防止・医療提供体制確保支援事業	国	0	3,500,000	3,500,000	0	一般正味財産
医療機関・薬局等における感染拡大防止支援事業	福島県	0	2,053,500	2,053,500	0	一般正味財産
医療機関・薬局等における感染拡大防止支援事業(歯科)	福島県	0	342,000	342,000	0	一般正味財産
感染症対策を徹底した上での介護サービス提供支援事業	福島県	0	1,387,000	1,387,000	0	一般正味財産
新型コロナウイルス感染症医療従事者支援(新型コロナ対応特別手当)	福島県	0	1,940,000	1,940,000	0	一般正味財産
インフルエンザ流行期に備えた発熱患者の外来診療・検査体制確保事業	国	0	7,530,000	7,530,000	0	一般正味財産

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
医療機関・薬局等における感染拡大防止支援事業	福島県	0	1,000,000	1,000,000	0	一般正味財産
新型コロナウイルス感染症医療従事者支援(新型コロナ対応特別手当)	福島県	0	331,000	331,000	0	一般正味財産
インフルエンザ流行期に備えた発熱患者の外来診療・検査体制確保事業	国	0	9,480,000	9,480,000	0	一般正味財産
新型コロナウイルス感染症感染拡大防止・医療提供体制確保事業	国	0	800,000	800,000	0	一般正味財産
医療機関・薬局等における感染拡大防止支援事業	福島県	0	700,000	700,000	0	一般正味財産
新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業(介護)	福島県	0	9,000	9,000	0	一般正味財産
新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業(介護)	福島県	0	73,500	73,500	0	一般正味財産
保育所等におけるマスク購入等の感染拡大防止対策に係る支援	福島県	0	263,000	263,000	0	一般正味財産
合計		50,695,241	451,639,812	349,018,938	153,316,115	

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	21,680,867
合計	21,680,867

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	湯浅太郎	郡山市	-	当法人 理事長	-	-	-	運転資金の 貸付(注1)	291,400,000	長期貸 付金	291,400,000
								銀行借入に伴う 被保証(注2)	(被保証額) 2,096,229,000	-	-
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) 1,565,350,000	-	-

(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、再開業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 湯浅太郎並びに会長 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	375,644,801円	現金預金勘定	444,823,545円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	— 285,000,000円	— 285,000,000円
現金及び現金同等物	90,644,801円	現金及び現金同等物	159,823,545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	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	3,246,000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	1,524,480円
1年超	3,072,800円
合計	4,597,280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	2,536,905,725円
勤務費用	185,394,372円
利息費用	23,212,744円
数理計算上の差異の当期発生額	6,437,175円
退職給付の支払額	△245,274,372円
期末における退職給付債務	<u>2,506,675,644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	1,366,710,583円
期待運用収益	35,534,475円
数理計算上の差異の当期発生額	195,341,157円
事業主から拠出額	81,361,728円
退職給付の支払額	△121,813,121円
期末における年金資産	<u>1,557,134,822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	1,255,688,142円
未認識過去勤務費用	0円
未認識数理計算上の差異	152,941,484円
年金資産	△1,557,134,822円
小計	<u>△148,505,196円</u>
非積立型制度の退職給付債務	1,250,987,502円
未認識過去勤務費用	0円
未認識数理計算上の差異	2,204,267円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	<u>1,104,686,573円</u>

退職給付引当金	1,253,191,769円
前払年金費用	△148,505,196円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	<u>1,104,686,573円</u>

④ 退職給付に関する損益

勤務費用	185,394,372円
利息費用	23,212,744円
期待運用収益	△35,534,475円
数理計算上の差異の費用処理額	△10,424,057円
過去勤務費用の当期の費用処理額	147,724円
確定給付制度に係る退職給付費用	<u>162,796,308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	514,124,889円	33.0%
国内債券	364,738,800円	
外国債券	149,386,089円	
株式	554,105,575円	35.6%
国内株式	273,041,350円	
外国株式	281,064,225円	
その他	488,904,358円	31.4%
合計	<u>1,557,134,822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	2.6%

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	7,295,901	7,317,772	1,975,443	320,458	12,317,772
賞与引当金	135,826,267	137,300,000	135,826,267	0	137,300,000
役員退任慰労引当金	47,749,165	4,653,200	0	0	52,402,365
退職給付引当金	1,266,659,703	109,993,317	123,461,251	0	1,253,191,769

(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3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			1,745,191	
	現金手許有高	運転資金として	1,745,191	
預金			443,078,354	
	普通預金		158,078,354	
	東邦銀行郡山営業部	運転資金として	157,884,941	
	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	72,048	
	みずほ銀行郡山営業部	運転資金として	13,920	
	福島銀行郡山営業部	運転資金として	33,000	
	大東銀行本店営業部	運転資金として	74,445	
	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			1,911,935,697	
	窓口未収、国保連合会等	公益目的事業に係る保有債権	1,621,319,539	
	福島県他	公益目的事業に対する補助金等の未収金額	290,616,158	
貸倒引当金	公益目的事業	債権の貸倒損失に備えるための引当金	△ 2,317,772	
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	公益目的事業貸付金に対する未収利息	39,921,049	
前払費用	医師賠償保険他	公益目的事業における前払保険料等	24,689,520	
仮払金	職員に対するもの	公益目的事業における職員の出張旅費等未精算分	5,817,442	
棚卸資産			87,293,048	
	薬品棚卸残高	公益目的事業における棚卸資産	40,359,921	
	診療材料棚卸残高	公益目的事業における棚卸資産	37,695,673	
	給食材料棚卸残高	公益目的事業における棚卸資産	2,058,354	
	その他貯蔵品棚卸残高	公益目的事業における棚卸資産	7,179,100	
流動資産合計			2,512,162,529	
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	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	補助金による公益目的事業に係る保有財産	10,233,985
	建物附属設備	既設昇降機防災対策改修工事	補助金による公益目的事業に係る保有財産	17,221,325
	車輛	救急車	補助金による公益目的事業に係る保有財産	1
	器械備品	太陽光発電設備他	補助金による公益目的事業に係る保有財産	138,090,655
	什器備品	サーマルカメラ他	補助金による公益目的事業に係る保有財産	8,094,780
	美術品	スタンドグラス	寄付金による公益目的事業に係る保有財産	10,400,000
	役員退任慰労引当預金	東邦銀行郡山営業部	役員の退任慰労金に備えた資金	47,750,899
	保険積立金	大樹生命郡山支社	保険積立金	58,462,555
	退職給付引当預金	東邦銀行郡山営業部	職員の退職給付に備えた資金	272,400,691
特定資産合計			562,654,891	

(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		2,078,641,813
	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
	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
	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
	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
	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
	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
	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
	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
	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
	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
	郡山市香久池1丁目7-1	839.83㎡	収益事業に係る保有財産
	建物		3,788,415,495
	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
	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
	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
	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
	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
	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
	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
	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
	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
	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
	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
	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
	建物附属設備		
	電気設備他		公益目的事業に係る保有財産
	構築物		
	外構他		公益目的事業に係る保有財産
	車輜		
	病院車輜		公益目的事業に係る保有財産
	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
	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
	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
	電話加入権		公益目的事業に係る保有財産
	ソフトウェア		公益目的事業に係る保有財産
	長期貸付金		321,704,000
	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
	職員に対するもの		職員への貸付金
	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
	長期貸倒引当金		職員の退職給付に備えるための前払年金費用
	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
	敷金・保証金		借上げ建物敷金
	前払年金費用		職員に対するもの
	その他		職員の退職給付に備えるための前払年金費用
	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
	その他固定資産合計		8,080,695,564
固定資産合計			8,693,350,455
資産合計			11,205,512,984

(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	419,749,592
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	149,713,847
短期借入金				1,656,400,000
		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	291,400,000
		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	785,000,000
		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	200,000,000
		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	200,000,000
		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	100,000,000
		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				700,352,000
		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	212,616,000
		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	51,264,000
		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	51,264,000
		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				15,917,340
		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	8,644,320
		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	5,119,932
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	37,366,342
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	247,430,904
賞与引当金		職員に対するもの	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	137,300,000
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	1,059,687
未払法人税等		郡山税務署他	確定法人税納付額	7,773,600
流動負債合計				3,373,063,312
2. 固定負債				
長期借入金				5,022,653,000
		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	1,329,064,000
		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	187,864,000
		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	187,864,000
		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	166,659,000
		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	3,151,202,000
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	4,357,584
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	52,402,365
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	1,253,191,769
リース債務				45,858,265
		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	38,179,080
		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	7,679,185
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				6,382,478,983
負債合計				9,755,542,295
正味財産合計				1,449,970,689
負債及び正味財産合計				11,205,512,984

独立監査人の監査報告書

令和3年6月7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

野瀬 直人



<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令和2年4月1日から令和3年3月31日までの68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、継続組織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組織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。
- ・ 理事者が継続組織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、継続組織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。継続組織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、法人は継続組織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3年3月31日現在の68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3年6月7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、令和2年4月1日から令和3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