

第 69 期

令和 3 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4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	1,236,604	1,745,191	△ 508,587
預金	1,034,205,262	443,078,354	591,126,908
未収金	1,647,699,534	1,911,935,697	△ 264,236,163
貸倒引当金	△ 1,802,228	△ 2,317,772	515,544
未収収益	45,804,532	39,921,049	5,883,483
前払費用	25,754,815	24,689,520	1,065,295
短期貸付金	592,000,000	0	592,000,000
仮払金	13,578,607	5,817,442	7,761,165
棚卸資産	111,847,975	87,293,048	24,554,927
流動資産合計	3,470,325,101	2,512,162,529	958,162,572
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	9,957,103	10,233,985	△ 276,882
建物附属設備	15,669,655	17,221,325	△ 1,551,670
車輛	1	1	0
器械備品	111,982,595	138,090,655	△ 26,108,060
什器備品	5,635,014	8,094,780	△ 2,459,766
美術品	10,400,000	10,400,000	0
役員退任慰労引当預金	49,278,943	47,750,899	1,528,044
保険積立金	60,983,812	58,462,555	2,521,257
退職給付引当預金	321,024,163	272,400,691	48,623,472
特定資産合計	584,931,286	562,654,891	22,276,395
(3) その他固定資産			
土地	1,495,229,659	2,078,641,813	△ 583,412,154
建物	3,642,792,315	3,788,415,495	△ 145,623,180
建物附属設備	1,039,839,308	1,145,809,302	△ 105,969,994
構築物	61,000,907	67,211,384	△ 6,210,477
車輛	4,316,997	658,565	3,658,432
器械備品	270,756,815	285,804,425	△ 15,047,610
什器備品	22,032,816	28,012,029	△ 5,979,213
リース資産	136,619,258	57,146,540	79,472,718
敷地建物の権利	1,095,556,000	0	1,095,556,000
電話加入権	330,000	330,000	0
ソフトウェア	4,565,027	6,803,367	△ 2,238,340
長期貸付金	30,120,000	321,704,000	△ 291,584,000
長期貸倒引当金	△ 15,000,000	△ 10,000,000	△ 5,000,000
敷金・保証金	58,843,560	54,384,080	4,459,480
前払年金費用	201,929,016	148,505,196	53,423,820
その他	118,058,431	107,269,368	10,789,063
その他固定資産合計	8,166,990,109	8,080,695,564	86,294,545
固定資産合計	8,801,921,395	8,693,350,455	108,570,940
資産合計	12,272,246,496	11,205,512,984	1,066,733,512

(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	367,143,830	419,749,592	△ 52,605,762
未払金	60,794,602	149,713,847	△ 88,919,245
短期借入金	1,762,000,000	1,656,400,000	105,600,000
1年内返済予定長期借入金	733,192,000	700,352,000	32,840,000
1年内返済予定リース債務	30,679,408	15,917,340	14,762,068
預り金	37,424,511	37,366,342	58,169
未払費用	250,089,453	247,430,904	2,658,549
賞与引当金	138,400,000	137,300,000	1,100,000
仮受金	32,272,957	1,059,687	31,213,270
未払法人税等	187,700	188,900	△ 1,200
未払消費税等	11,990,300	7,584,700	4,405,600
流動負債合計	3,424,174,761	3,373,063,312	51,111,449
2. 固定負債			
長期借入金	4,654,661,000	5,022,653,000	△ 367,992,000
長期未払金	2,490,048	4,357,584	△ 1,867,536
役員退任慰労引当金	53,719,400	52,402,365	1,317,035
退職給付引当金	1,281,167,944	1,253,191,769	27,976,175
リース債務	123,586,770	45,858,265	77,728,505
資産除去債務	7,316,000	4,016,000	3,300,000
固定負債合計	6,122,941,162	6,382,478,983	△ 259,537,821
負債合計	9,547,115,923	9,755,542,295	△ 208,426,372
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
補助金	122,728,174	153,316,115	△ 30,587,941
寄付金	5,000,000	5,000,000	0
指定正味財産合計	127,728,174	158,316,115	△ 30,587,941
(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)	(126,728,174)	(157,316,115)	△ 30,587,941
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	2,597,402,399	1,291,654,574	1,305,747,825
(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)	(87,900,006)	(85,187,187)	2,712,819
正味財産合計	2,725,130,573	1,449,970,689	1,275,159,884
負債及び正味財産合計	12,272,246,496	11,205,512,984	1,066,733,512

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	1,001	5,027	△ 4,026
特定資産運用収益	3,181	7,654,550	△ 7,651,369
事業収益	10,155,290,238	9,930,353,737	224,936,501
入院収益	6,265,748,155	6,365,144,601	△ 99,396,446
室料差額収益	102,138,072	100,510,259	1,627,813
外来収益	2,870,422,112	2,642,600,364	227,821,748
訪問看護収益	10,315,245	8,974,750	1,340,495
公衆衛生活動収益	294,431,179	219,707,514	74,723,665
医療相談収益	168,170,647	169,673,379	△ 1,502,732
受託検査施設利用収益	37,389,315	30,829,444	6,559,871
その他医業収益	69,258,442	34,760,426	34,498,016
介護入院収益	222,317,922	220,246,475	2,071,447
介護室料差額収益	0	1,581,000	△ 1,581,000
介護外来収益	43,067,779	52,178,857	△ 9,111,078
介護訪問看護収益	26,347,335	30,639,715	△ 4,292,380
その他介護収益	66,515,415	63,937,030	2,578,385
保険等査定減	△ 20,831,380	△ 10,430,077	△ 10,401,303
受取補助金等	455,924,887	349,018,938	106,905,949
受取寄付金	311,000	1,610,000	△ 1,299,000
雑収益	60,994,324	52,178,134	8,816,190
受取利息	6,057,313	4,100,098	1,957,215
患者外給食収益	770,545	869,771	△ 99,226
その他医業外収益	54,166,466	47,208,265	6,958,201
経常収益計	10,672,524,631	10,340,820,386	331,704,245
(2) 経常費用			
事業費	10,214,968,750	10,033,266,219	181,702,531
医業費用	10,100,442,922	9,928,062,143	172,380,779
材料費	2,182,317,728	2,171,314,569	11,003,159
薬品費	1,191,214,981	1,192,786,599	△ 1,571,618
診療材料費	888,805,577	872,334,517	16,471,060
医療消耗備品	15,896,669	20,188,937	△ 4,292,268
給食材料費	86,400,501	86,004,516	395,985
人件費	5,196,768,411	5,179,515,099	17,253,312
役員報酬	23,000,000	23,000,000	0
役員退任慰労引当金繰入額	1,621,675	1,983,700	△ 362,025
給与費	3,941,578,743	3,907,632,243	33,946,500
賞与	361,456,891	368,336,270	△ 6,879,379
賞与引当金繰入額	136,600,000	135,300,000	1,300,000
退職給付費用	132,506,375	160,517,161	△ 28,010,786
法定福利費	600,004,727	582,745,725	17,259,002

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
委託費	784,369,249	710,851,126	73,518,123
業務委託費	573,531,893	501,136,458	72,395,435
管理委託費	164,687,874	163,710,511	977,363
その他委託費	46,149,482	46,004,157	145,325
設備関係費	1,034,776,400	1,022,749,606	12,026,794
減価償却費	525,475,361	526,062,159	△ 586,798
賃借料	107,382,343	109,590,154	△ 2,207,811
修繕費	84,287,977	74,710,302	9,577,675
固定資産税等	90,435,628	92,024,925	△ 1,589,297
器械保守料	214,774,400	208,140,804	6,633,596
機器設備保険料	2,214,187	2,183,088	31,099
車輛費	10,206,504	10,038,174	168,330
研究研修費	75,397,714	74,071,709	1,326,005
図書費	9,671,489	10,380,572	△ 709,083
旅費	1,257,529	1,159,790	97,739
研究雑費	6,618,696	4,601,347	2,017,349
研究助成費	57,850,000	57,930,000	△ 80,000
公共事業費	277,364	194,419	82,945
公衆衛生費	277,364	194,419	82,945
経費	826,536,056	769,365,615	57,170,441
福利厚生費	34,696,058	20,080,044	14,616,014
旅費交通費	16,226,950	16,427,383	△ 200,433
職員被服費	32,986,615	19,267,926	13,718,689
通信運搬費	19,434,098	18,553,690	880,408
消耗品費	82,189,638	87,784,544	△ 5,594,906
光熱水道料	192,466,405	173,418,588	19,047,817
保険料	23,732,863	23,210,750	522,113
渉外費	2,763,407	2,718,689	44,718
諸会費	8,213,875	8,327,720	△ 113,845
支払負担金	1,651,550	2,068,556	△ 417,006
その他賃借料	44,394,520	39,345,112	5,049,408
租税公課	63,000	6,600	56,400
雑費	13,825,481	14,893,964	△ 1,068,483
控除対象外消費税等負担額	353,891,596	343,262,049	10,629,547
医業外費用	114,525,828	105,204,076	9,321,752
支払利息	85,891,478	87,693,021	△ 1,801,543
診療費減免額	611,644	898,853	△ 287,209
患者外給食材料費	2,947,569	3,121,691	△ 174,122
雑損失	18,172,301	5,892,354	12,279,947
その他医業外費用	6,078,326	5,600,843	477,483
貸倒引当金繰入額	824,510	1,997,314	△ 1,172,804

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	216,238,299	209,764,310	6,473,989
医業費用	204,019,928	199,854,139	4,165,789
人件費	128,773,322	115,714,878	13,058,444
役員報酬	24,392,328	25,106,646	△ 714,318
役員退任慰労引当金繰入額	2,514,250	2,669,500	△ 155,250
給与費	62,353,585	48,071,607	14,281,978
賞与	21,798,623	22,333,118	△ 534,495
賞与引当金繰入額	1,800,000	2,000,000	△ 200,000
退職給与金	426,417	0	426,417
退職給付費用	1,739,085	2,279,147	△ 540,062
法定福利費	13,749,034	13,254,860	494,174
委託費	24,908,639	27,770,920	△ 2,862,281
業務委託費	1,890,966	3,878,530	△ 1,987,564
その他委託費	23,017,673	23,892,390	△ 874,717
設備関係費	25,439,850	28,158,739	△ 2,718,889
減価償却費	2,877,678	5,062,908	△ 2,185,230
賃借料	17,085,600	17,085,600	0
修繕費	240,192	1,283,806	△ 1,043,614
固定資産税等	3,124,800	3,280,200	△ 155,400
器械保守料	2,015,499	1,303,221	712,278
機器設備保険料	96,081	143,004	△ 46,923
研究研修費	104,583	62,746	41,837
図書費	10,818	0	10,818
研究雑費	93,765	62,746	31,019
公共事業費	11,550,000	13,900,000	△ 2,350,000
公衆衛生費	150,000	100,000	50,000
育英事業費	11,400,000	13,800,000	△ 2,400,000
経費	13,243,534	14,246,856	△ 1,003,322
福利厚生費	618,965	587,703	31,262
旅費交通費	129,201	76,309	52,892
職員被服費	222,085	30,600	191,485
通信運搬費	1,184,906	1,162,038	22,868
消耗品費	1,646,619	2,319,832	△ 673,213
光熱水道料	1,133,363	1,119,995	13,368
渉外費	90,000	300,000	△ 210,000
諸会費	975,400	986,800	△ 11,400
支払負担金	23,450	31,444	△ 7,994
その他賃借料	56,904	92,490	△ 35,586
租税公課	644,000	212,000	432,000
雑費	2,716,545	3,161,206	△ 444,661
控除対象外消費税等負担額	3,802,096	4,166,439	△ 364,343
医業外費用	12,218,371	9,910,171	2,308,200
支払利息	5,951,054	3,714,927	2,236,127
その他医業外費用	1,267,317	1,195,244	72,073
貸倒引当金繰入額	5,000,000	5,000,000	0
経常費用計	10,431,207,049	10,243,030,529	188,176,520
評価損益等調整前当期経常増減額	241,317,582	97,789,857	143,527,725
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	241,317,582	97,789,857	143,527,725

(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	49,999	1,360,000	△ 1,310,001
固定資産権利変換益	500,037,777	0	500,037,777
再開発補償金収益91条	590,023,000	0	590,023,000
再開発補償金収益97条	21,550,905	0	21,550,905
保険金収益	0	100,228,035	△ 100,228,035
その他経常外収益	5,477,660	15,300,090	△ 9,822,430
経常外収益計	1,117,139,341	116,888,125	1,000,251,216
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	688,805	3,102,312	△ 2,413,507
資産に係る控除対象外消費税等負担額	27,366,592	26,791,280	575,312
賠償金等負担額	0	156,185,000	△ 156,185,000
再開発事業関連費用	21,550,905	0	21,550,905
その他経常外費用	2,915,096	3,489,873	△ 574,777
経常外費用計	52,521,398	189,568,465	△ 137,047,067
当期経常外増減額	1,064,617,943	△ 72,680,340	1,137,298,283
税引前当期一般正味財産増減額	1,305,935,525	25,109,517	1,280,826,008
法人税、住民税及び事業税	187,700	188,900	△ 1,200
当期一般正味財産増減額	1,305,747,825	24,920,617	1,280,827,208
一般正味財産期首残高	1,291,654,574	1,266,733,957	24,920,617
一般正味財産期末残高	2,597,402,399	1,291,654,574	1,305,747,825
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	26,366,600	124,301,741	△ 97,935,141
受取寄付金	0	1,000,000	△ 1,000,000
一般正味財産への振替額	56,954,541	21,680,867	35,273,674
当期指定正味財産増減額	△ 30,587,941	103,620,874	△ 134,208,815
指定正味財産期首残高	158,316,115	54,695,241	103,620,874
指定正味財産期末残高	127,728,174	158,316,115	△ 30,587,941
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	2,725,130,573	1,449,970,689	1,275,159,884

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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	1,001	0	1,001
特定資産運用収益	0	0	3,181	0	3,181
事業収益	10,177,570,156	0	0	22,279,918	10,155,290,238
入院収益	6,265,748,155	0	0	0	6,265,748,155
室料差額収益	102,138,072	0	0	0	102,138,072
外来収益	2,871,119,872	0	0	697,760	2,870,422,112
訪問看護収益	10,315,245	0	0	0	10,315,245
公衆衛生活動収益	316,013,337	0	0	21,582,158	294,431,179
医療相談収益	168,170,647	0	0	0	168,170,647
受託検査施設利用収益	37,389,315	0	0	0	37,389,315
その他医業収益	69,258,442	0	0	0	69,258,442
介護入院収益	222,317,922	0	0	0	222,317,922
介護室料差額収益	0	0	0	0	0
介護外来収益	43,067,779	0	0	0	43,067,779
介護訪問看護収益	26,347,335	0	0	0	26,347,335
その他介護収益	66,515,415	0	0	0	66,515,415
保険等査定減	△ 20,831,380	0	0	0	△ 20,831,380
受取補助金等	455,690,887	0	234,000	0	455,924,887
受取寄付金	311,000	0	0	0	311,000
雑収益	80,799,899	1,527,276	15,224,241	36,557,092	60,994,324
受取利息	31	0	6,057,282	0	6,057,313
患者外給食収益	770,545	0	0	0	770,545
その他医業外収益	80,029,323	1,527,276	9,166,959	36,557,092	54,166,466
経常収益計	10,714,371,942	1,527,276	15,462,423	58,837,010	10,672,524,631
(2) 経常費用					
事業費	10,271,697,439	462,345	0	57,191,034	10,214,968,750
医業費用	10,157,171,611	462,345	0	57,191,034	10,100,442,922
材料費	2,182,317,728	0	0	0	2,182,317,728
薬品費	1,191,214,981	0	0	0	1,191,214,981
診療材料費	888,805,577	0	0	0	888,805,577
医療消耗備品	15,896,669	0	0	0	15,896,669
給食材料費	86,400,501	0	0	0	86,400,501
人件費	5,196,768,411	0	0	0	5,196,768,411
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	1,621,675	0	0	0	1,621,675
給与費	3,941,578,743	0	0	0	3,941,578,743
賞与	361,456,891	0	0	0	361,456,891
賞与引当金繰入額	136,600,000	0	0	0	136,600,000
退職給付費用	132,506,375	0	0	0	132,506,375
法定福利費	600,004,727	0	0	0	600,004,727

(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	813,503,409	0	0	29,134,160	784,369,249
業務委託費	602,666,053	0	0	29,134,160	573,531,893
管理委託費	164,687,874	0	0	0	164,687,874
その他委託費	46,149,482	0	0	0	46,149,482
設備関係費	1,034,314,055	462,345	0	0	1,034,776,400
減価償却費	525,452,981	22,380	0	0	525,475,361
賃借料	107,382,343	0	0	0	107,382,343
修繕費	84,287,977	0	0	0	84,287,977
固定資産税等	90,064,828	370,800	0	0	90,435,628
器械保守料	214,774,400	0	0	0	214,774,400
機器設備保険料	2,145,022	69,165	0	0	2,214,187
車輛費	10,206,504	0	0	0	10,206,504
研究研修費	75,397,714	0	0	0	75,397,714
図書費	9,671,489	0	0	0	9,671,489
旅費	1,257,529	0	0	0	1,257,529
研究雑費	6,618,696	0	0	0	6,618,696
研究助成費	57,850,000	0	0	0	57,850,000
公共事業費	277,364	0	0	0	277,364
公衆衛生費	277,364	0	0	0	277,364
経費	854,592,930	0	0	28,056,874	826,536,056
福利厚生費	55,624,932	0	0	20,928,874	34,696,058
旅費交通費	16,226,950	0	0	0	16,226,950
職員被服費	32,986,615	0	0	0	32,986,615
通信運搬費	19,434,098	0	0	0	19,434,098
消耗品費	82,189,638	0	0	0	82,189,638
光熱水道料	192,466,405	0	0	0	192,466,405
保険料	23,732,863	0	0	0	23,732,863
渉外費	2,763,407	0	0	0	2,763,407
諸会費	8,213,875	0	0	0	8,213,875
支払負担金	1,651,550	0	0	0	1,651,550
その他賃借料	51,522,520	0	0	7,128,000	44,394,520
租税公課	63,000	0	0	0	63,000
雑費	13,825,481	0	0	0	13,825,481
控除対象外消費税等負担額	353,891,596	0	0	0	353,891,596
医業外費用	114,525,828	0	0	0	114,525,828
支払利息	85,891,478	0	0	0	85,891,478
診療費減免額	611,644	0	0	0	611,644
患者外給食材料費	2,947,569	0	0	0	2,947,569
雑損失	18,172,301	0	0	0	18,172,301
その他医業外費用	6,078,326	0	0	0	6,078,326
貸倒引当金繰入額	824,510	0	0	0	824,510

(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	217,884,275	1,645,976	216,238,299
医業費用	0	0	204,316,812	296,884	204,019,928
人件費	0	0	128,773,322	0	128,773,322
役員報酬	0	0	24,392,328	0	24,392,328
役員退任慰労引当金繰入額	0	0	2,514,250	0	2,514,250
給与費	0	0	62,353,585	0	62,353,585
賞与	0	0	21,798,623	0	21,798,623
賞与引当金繰入額	0	0	1,800,000	0	1,800,000
退職給与金	0	0	426,417	0	426,417
退職給付費用	0	0	1,739,085	0	1,739,085
法定福利費	0	0	13,749,034	0	13,749,034
委託費	0	0	24,908,639	0	24,908,639
業務委託費	0	0	1,890,966	0	1,890,966
その他委託費	0	0	23,017,673	0	23,017,673
設備関係費	0	0	25,439,850	0	25,439,850
減価償却費	0	0	2,877,678	0	2,877,678
賃借料	0	0	17,085,600	0	17,085,600
修繕費	0	0	240,192	0	240,192
固定資産税等	0	0	3,124,800	0	3,124,800
器械保守料	0	0	2,015,499	0	2,015,499
機器設備保険料	0	0	96,081	0	96,081
研究研修費	0	0	104,583	0	104,583
図書費	0	0	10,818	0	10,818
研究雑費	0	0	93,765	0	93,765
公共事業費	0	0	11,550,000	0	11,550,000
公衆衛生費	0	0	150,000	0	150,000
育英事業費	0	0	11,400,000	0	11,400,000
経費	0	0	13,540,418	296,884	13,243,534
福利厚生費	0	0	915,849	296,884	618,965
旅費交通費	0	0	129,201	0	129,201
職員被服費	0	0	222,085	0	222,085
通信運搬費	0	0	1,184,906	0	1,184,906
消耗品費	0	0	1,646,619	0	1,646,619
光熱水道料	0	0	1,133,363	0	1,133,363
渉外費	0	0	90,000	0	90,000
諸会費	0	0	975,400	0	975,400
支払負担金	0	0	23,450	0	23,450
その他賃借料	0	0	56,904	0	56,904
租税公課	0	0	644,000	0	644,000
雑費	0	0	2,716,545	0	2,716,545
控除対象外消費税等負担額	0	0	3,802,096	0	3,802,096
医業外費用	0	0	13,567,463	1,349,092	12,218,371
支払利息	0	0	5,951,054	0	5,951,054
その他医業外費用	0	0	2,616,409	1,349,092	1,267,317
貸倒引当金繰入額	0	0	5,000,000	0	5,000,000
経常費用計	10,271,697,439	462,345	217,884,275	58,837,010	10,431,207,049
評価損益等調整前当期経常増減額	442,674,503	1,064,931	△ 202,421,852	0	241,317,582
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	442,674,503	1,064,931	△ 202,421,852	0	241,317,582

(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	49,999	0	0	0	49,999
固定資産権利変換益	0	0	500,037,777	0	500,037,777
再開発補償金収益91条	0	0	590,023,000	0	590,023,000
再開発補償金収益97条	0	0	21,550,905	0	21,550,905
保険金収益	0	0	0	0	0
その他経常外収益	4,838,569	0	639,091	0	5,477,660
経常外収益計	4,888,568	0	1,112,250,773	0	1,117,139,341
(2) 経常外費用					
固定資産除却損	409,891	0	278,914	0	688,805
資産に係る控除対象外消費税等負担額	27,366,592	0	0	0	27,366,592
賠償金等負担額	0	0	0	0	0
再開発事業関連費用	0	0	21,550,905	0	21,550,905
その他経常外費用	2,590,013	0	325,083	0	2,915,096
経常外費用計	30,366,496	0	22,154,902	0	52,521,398
当期経常外増減額	△ 25,477,928	0	1,090,095,871	0	1,064,617,943
他会計振替前当期一般正味財産増減額	417,196,575	1,064,931	887,674,019	0	1,305,935,525
他会計振替額	527,122	△ 527,122	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	417,723,697	537,809	887,674,019	0	1,305,935,525
法人税、住民税及び事業税	0	187,700	0	0	187,700
当期一般正味財産増減額	417,723,697	350,109	887,674,019	0	1,305,747,825
一般正味財産期首残高	2,113,312,056	2,454,933	△ 824,112,415	0	1,291,654,574
一般正味財産期末残高	2,531,035,753	2,805,042	63,561,604	0	2,597,402,399
II 指定正味財産増減の部					
受取補助金等	26,366,600	0	0	0	26,366,600
受取寄付金	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	56,954,541	0	0	0	56,954,541
当期指定正味財産増減額	△ 30,587,941	0	0	0	△ 30,587,941
指定正味財産期首残高	158,316,115	0	0	0	158,316,115
指定正味財産期末残高	127,728,174	0	0	0	127,728,174
III 正味財産期末残高					
正味財産期末残高	2,658,763,927	2,805,042	63,561,604	0	2,725,130,573

キャッシュ・フロー計算書(間接法)

令和3年4月1日から令和4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	1,305,935,525	25,109,517	1,280,826,008
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	531,124,622	531,125,067	△ 445
貸倒引当金の増減額	4,484,456	5,021,871	△ 537,415
賞与引当金の増減額	1,100,000	1,473,733	△ 373,733
役員退任慰労引当金の増減額	1,317,035	4,653,200	△ 3,336,165
退職給付引当金の増減額	27,976,175	△ 13,467,934	41,444,109
前払年金費用の増減額	△ 53,423,820	△ 28,558,737	△ 24,865,083
固定資産売却益	△ 49,999	0	△ 49,999
固定資産権利変換益	△ 500,037,777	0	△ 500,037,777
再開発補償金収益91条	△ 590,023,000	0	△ 590,023,000
固定資産除却損	688,805	3,102,312	△ 2,413,507
未収金の増減額	205,376,159	△ 231,258,643	436,634,802
棚卸資産の増減額	△ 24,554,927	△ 14,402,938	△ 10,151,989
仕入債務の増減額	△ 39,262,464	71,530,631	△ 110,793,095
未払費用の増減額	2,658,549	32,432,881	△ 29,774,332
預り金の増減額	58,169	△ 2,113,265	2,171,434
未払消費税等の増減額	4,405,600	△ 6,576,400	10,982,000
指定正味財産からの振替額	△ 56,954,541	△ 21,680,867	△ 35,273,674
その他	35,285,403	△ 5,383,437	40,668,840
キャッシュフローへの調整額計	△ 449,831,555	325,897,474	△ 775,729,029
3. 指定正味財産増加収入			
補助金等収入	79,343,121	71,213,205	8,129,916
寄付金収入	0	1,000,000	△ 1,000,000
指定正味財産増加収入計	79,343,121	72,213,205	7,129,916
4. 法人税等の支払額	△ 188,900	△ 112,500	△ 76,400
事業活動によるキャッシュ・フロー	935,258,191	423,107,696	512,150,495
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	79,149,168	123,542,671	△ 44,393,503
固定資産の売却による収入	50,000	0	50,000
貸付金の回収による収入	353,584,000	38,296,000	315,288,000
再開発補償金91条による収入	590,023,000	0	590,023,000
その他	6,130	0	6,130
投資活動収入計	1,307,812,298	446,838,671	860,973,627
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	△ 229,475,332	△ 196,813,343	△ 32,661,989
固定資産の取得による支出	△ 215,679,271	△ 107,357,680	△ 108,321,591
貸付金の貸付による支出	△ 654,000,000	△ 130,000,000	△ 524,000,000
その他	△ 17,550,967	△ 13,441,456	△ 4,109,511
投資活動支出計	△ 1,401,705,570	△ 732,612,479	△ 669,093,091
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 93,893,272	△ 285,773,808	191,880,536

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
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	592,000,000	875,000,000	△ 283,000,000
長期借入金収入	400,000,000	300,000,000	100,000,000
財務活動収入計	992,000,000	1,175,000,000	△ 183,000,000
2. 財務活動支出			
短期借入金返済支出	△ 486,400,000	△ 480,000,000	△ 6,400,000
長期借入金返済支出	△ 735,152,000	△ 725,272,000	△ 9,880,000
リース債務の返済による支出	△ 21,194,598	△ 37,883,144	16,688,546
財務活動支出計	△ 1,242,746,598	△ 1,243,155,144	408,546
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 250,746,598	△ 68,155,144	△ 182,591,454
Ⅳ 現金及び現金同等物の増減額	590,618,321	69,178,744	521,439,577
Ⅴ 現金及び現金同等物の期首残高	159,823,545	90,644,801	69,178,744
Ⅵ 現金及び現金同等物の期末残高	750,441,866	159,823,545	590,618,321

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	10,233,985	0	276,882	9,957,103
建物附属設備	17,221,325	0	1,551,670	15,669,655
車輛	1	0	0	1
器械備品	138,090,655	30,882,350	56,990,410	111,982,595
什器備品	8,094,780	1,124,000	3,583,766	5,635,014
美術品	10,400,000	0	0	10,400,000
役員退任慰労引当預金	47,750,899	3,900,684	2,372,640	49,278,943
保険積立金	58,462,555	2,521,257	0	60,983,812
退職給付引当預金	272,400,691	125,400,000	76,776,528	321,024,163
小計	562,654,891	163,828,291	141,551,896	584,931,286
合計	612,654,891	163,828,291	141,551,896	634,931,286

(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 寿泉堂香久山病院 空気感染隔離ユニット 3,575,000 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	9,957,103	(9,597,302)	(359,801)	(0)
建物附属設備	15,669,655	(14,958,177)	(711,478)	(0)
車輛	1	(0)	(1)	(0)
器械備品	111,982,595	(92,537,681)	(19,444,914)	(0)
什器備品	5,635,014	(5,635,014)	(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	49,278,943	(0)	(0)	(49,278,943)
保険積立金	60,983,812	(0)	(60,983,812)	(0)
退職給付引当預金	321,024,163	(0)	(0)	(321,024,163)
小計	584,931,286	(126,728,174)	(87,900,006)	(370,303,106)
合計	634,931,286	(126,728,174)	(137,900,006)	(370,303,106)

5. 担保に供している資産

帳簿価額土地1,452,697,259円、建物3,647,922,280円及び敷地建物の権利1,095,556,000円は、長期借入金4,354,661,000円、1年内返済予定長期借入金733,192,000円及び短期借入金1,762,000,000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	692,205	9,957,103
建物附属設備	22,100,900	6,431,245	15,669,655
車輛	9,281,796	9,281,795	1
器械備品	254,818,850	142,836,255	111,982,595
什器備品	10,888,200	5,253,186	5,635,014
美術品	10,400,000	0	10,400,000
その他の固定資産			
土地	1,495,229,659	0	1,495,229,659
建物	5,289,760,323	1,646,968,008	3,642,792,315
建物附属設備	3,479,421,752	2,439,582,444	1,039,839,308
構築物	158,109,411	97,108,504	61,000,907
車輛	45,282,881	40,965,884	4,316,997
器械備品	3,516,218,306	3,245,461,491	270,756,815
什器備品	430,252,859	408,220,043	22,032,816
リース資産	203,114,955	66,495,697	136,619,258
敷地建物の権利	1,095,556,000	0	1,095,556,000
無形固定資産	41,927,300	36,032,273	5,895,027
合計	16,073,012,500	8,145,329,030	7,927,683,470

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	64,479	0	64,479	0	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	6,406,212	0	758,764	5,647,448	指定正味財産
既設昇降機安全確保緊急促進事業	国	145,530	0	75,505	70,025	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	419,730	0	138,812	280,918	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	162,724	0	162,724	0	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	15,197	0	15,197	0	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	307,433	0	154,397	153,036	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	1,351,914	0	635,358	716,556	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	302,567	0	101,364	201,203	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	358,253	0	123,482	234,771	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	734,134	0	244,467	489,667	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	468,060	0	156,013	312,047	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	1,871,933	0	483,118	1,388,815	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	1,355,879	0	452,492	903,387	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	1,321,946	0	537,583	784,363	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	24,813,978	0	1,374,789	23,439,189	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	1,714,452	0	1,363,732	350,720	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>		132,072	0	54,029	78,043	指定正味財産
福島県分娩取扱施設整備事業	福島県	2,304,265	0	759,856	1,544,409	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	220,164	0	72,606	147,558	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	2,056,780	0	822,894	1,233,886	指定正味財産
人材確保等支援助成金	国	91,152	0	36,586	54,566	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	6,677,863	0	2,314,072	4,363,791	指定正味財産
帰国者・接触者外来等設備整備事業	福島県	1,193,220	0	525,672	667,548	指定正味財産
感染者検査機関等整備事業	福島県	9,342,288	0	3,110,981	6,231,307	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	47,894,712	0	19,606,376	28,288,336	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	30,244,737	0	13,915,280	16,329,457	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	8,822,354	0	2,936,372	5,885,982	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	606,253	0	190,622	415,631	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	1,722,500	0	573,590	1,148,910	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	193,334	0	77,333	116,001	指定正味財産
福島県分娩取扱施設整備事業	福島県	0	2,929,000	162,568	2,766,432	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	1,270,000	34,672	1,235,328	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	562,000	138,311	423,689	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	816,000	498,916	317,084	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	12,067,600	1,943,972	10,123,628	指定正味財産
入院医療機関設備整備事業	福島県	0	5,147,000	1,940,732	3,206,268	指定正味財産
地域医療介護総合確保基金(介護施設等の整備に関する事業)	福島県	0	3,575,000	396,825	3,178,175	指定正味財産
臨床研修費等補助金 医科	福島県	0	9,351,000	9,351,000	0	一般正味財産
臨床研修費等補助金 歯科	福島県	0	1,431,000	1,431,000	0	一般正味財産
福島県立医科大学臨床研修費	福島県	0	207,000	207,000	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	179,000	179,000	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	383,000	383,000	0	一般正味財産
福島県新人看護職員研修事業	福島県	0	857,000	857,000	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	534,000	534,000	0	一般正味財産
地域医療介護総合確保基金事業(特定行為研修推進事業)	福島県	0	415,000	415,000	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	215,000	215,000	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	216,000	216,000	0	一般正味財産
地域医療介護総合確保基金(介護施設等の整備に関する事業)	福島県	0	357,000	357,000	0	一般正味財産
福島県中小企業等グループ補助金(福島県沖地震)	福島県	0	11,226,000	11,226,000	0	一般正味財産
福島県事業者向け省エネ対策推進事業補助金	福島県	0	1,000,000	1,000,000	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
郡山市助産師修学資金貸与支援事業補助金	郡山市	0	234,000	234,000	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	2,830,000	2,830,000	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継続支援事業	国	0	280,000	280,000	0	一般正味財産
福島県病床確保支援事業	福島県	0	222,529,000	222,529,000	0	一般正味財産
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	8,000,000	8,000,000	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	100,000	100,000	0	一般正味財産
入院医療機関設備整備事業	福島県	0	921,000	921,000	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	28,988,000	28,988,000	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	40,074,400	40,074,400	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	38,886,000	38,886,000	0	一般正味財産
福島県年末年始医療体制強化事業	福島県	0	600,000	600,000	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継続支援事業(介護)	福島県	0	60,000	60,000	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	6,004,946	6,004,946	0	一般正味財産
合計		153,316,115	425,916,946	456,504,887	122,728,174	

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	56,954,541
合計	56,954,541

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)	592,000,000	短期貸 付金	592,000,000
								銀行借入に伴う 被保証(注2)	(被保証額) 1,764,457,000	-	-
役員 の近 親者	湯浅孝子	郡山市	-	当法人 会長	-	-	-	不動産の賃借 (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) 1,341,590,000	-	-

(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第一種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	444,823,545円	現金預金勘定	1,035,441,866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	159,823,545円	現金及び現金同等物	750,441,866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	3,246,000円	権利変換に伴う敷地建築物の権利 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	1,095,556,000円 101,212,155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	1,675,360円
合計	3,199,840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	2,506,675,644円
勤務費用	183,456,849円
利息費用	24,057,343円
数理計算上の差異の当期発生額	△91,555,116円
退職給付の支払額	△152,126,040円
期末における退職給付債務	2,470,508,680円

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	1,557,134,822円
期待運用収益	40,485,505円
数理計算上の差異の当期発生額	2,185,645円
事業主から拠出額	82,446,967円
退職給付の支払額	△75,349,512円
期末における年金資産	1,606,903,427円

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	1,237,307,249円
未認識過去勤務費用	0円
未認識数理計算上の差異	167,667,162円
年金資産	△1,606,903,427円
小計	△201,929,016円
非積立型制度の退職給付債務	1,233,201,431円
未認識過去勤務費用	0円
未認識数理計算上の差異	47,966,513円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	1,079,238,928円
退職給付引当金	1,281,167,944円
前払年金費用	△201,929,016円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	1,079,238,928円

④ 退職給付に関する損益

勤務費用	183,456,849円
利息費用	24,057,343円
期待運用収益	△40,485,505円
数理計算上の差異の費用処理額	△33,252,837円
過去勤務費用の当期の費用処理額	0円
確定給付制度に係る退職給付費用	133,775,850円

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	520,751,628円	32.4%
国内債券	368,764,200円	
外国債券	151,987,428円	
株式	579,862,486円	36.1%
国内株式	283,517,982円	
外国株式	296,344,504円	
その他	506,309,313円	31.5%
合計	1,606,923,427円	100.0%

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%

郡山駅前一丁目第二地区第一種市街地再開発事業関連

当法人が所有する旧寿泉堂綜合病院の土地建物に関して、都市再開発法に基づく「郡山駅前一丁目第二地区第一種市街地再開発事業」の権利変換計画に令和3年11月18日付で同意し、令和4年2月24日付で権利変換を行っております。これに伴い「権利変換により取得する敷地建物の持分額と帳簿価額の差額」及び「都市再開発法第91条に基づく補償金」を、それぞれ経常外収益の「固定資産権利変換益」及び「再開発補償金収益91条」に計上し、権利変換により取得する敷地建物の持ち分を「敷地建物の権利」に計上しております。

(単位:円)

科目	権利変換により取得する敷地建物の持分額等	帳簿価額	権利変換益計上額	再開発補償金収益91条
土地	63,323,000	583,412,154	-520,089,154	-
建物	1,032,233,000	12,106,069	1,020,126,931	-
91条補償費	590,023,000	-	-	590,023,000
合計	1,685,579,000	595,518,223	500,037,777	590,023,000

また、再開発事業個人施行者との間で、都市再開発法第97条に基づき、移転に伴う損失補填契約を締結し、仮事務所移転期間中の家賃、仮事務所の改修費用及び引越費用等の支出に対して受け取る金額を、経常外収益の「再開発補償金収益97条」に計上しております。尚、損失補填対象となる仮事務所の家賃等の費用については、経常外費用の「再開発事業関連費用」に計上しております。

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	12,317,772	16,802,228	1,340,054	10,977,718	16,802,228
賞与引当金	137,300,000	138,400,000	137,300,000	0	138,400,000
役員退任慰労引当金	52,402,365	4,052,675	2,735,640	0	53,719,400

(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。

(注) 退職給付引当金については、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。

財産目録

令和4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				1,236,604
	現金手許有高		運転資金として	1,236,604
預金				1,034,205,262
	普通預金			749,205,262
	東邦銀行郡山営業部		運転資金として	748,489,946
	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	220,150
	みずほ銀行郡山営業部		運転資金として	10,070
	福島銀行郡山営業部		運転資金として	416,240
	大東銀行本店営業部		運転資金として	68,856
	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				1,647,699,534
	窓口未収、国保連合会等		公益目的事業に係る保有債権	1,567,176,645
	福島県他		公益目的事業に対する補助金等の未収金額	80,522,889
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	△ 1,802,228
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	45,804,532
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	25,754,815
短期貸付金	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	592,000,000
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	13,578,607
棚卸資産				111,847,975
	薬品棚卸残高		公益目的事業における棚卸資産	51,399,548
	診療材料棚卸残高		公益目的事業における棚卸資産	51,264,818
	給食材料棚卸残高		公益目的事業における棚卸資産	2,304,356
	その他貯蔵品棚卸残高		公益目的事業における棚卸資産	6,879,253
流動資産合計				3,470,325,101
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	9,957,103
	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	15,669,655
	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	111,982,595
	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	5,635,014
	美術品	ステンドグラス	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	49,278,943
	保険積立金	大樹生命郡山支社	保険積立金	60,983,812
	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	321,024,163
		特定資産合計		584,931,286

(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		1,495,229,659
	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		3,642,792,315
	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
	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
	車輛	病院車輛	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
	敷地建物の権利	権利変換に伴う敷地建物の権利	事業完了までは、法人保有財産
	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		
		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
	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
	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
	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
	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
		その他固定資産合計	8,166,990,109
	固定資産合計		8,801,921,395
	資産合計		12,272,246,496

(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	367,143,830
	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	60,794,602
	短期借入金			1,762,000,000
		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	592,000,000
		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	690,000,000
		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	0
		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			733,192,000
		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	225,536,000
		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	58,224,000
		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	58,224,000
		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	51,324,000
		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			30,679,408
		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	26,092,270
		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	4,587,138
	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	37,424,511
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役務給付取引	公益目的事業等に対する債務	250,089,453	
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	138,400,000	
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	32,272,957	
未払法人税等	郡山税務署他	確定法人税納付額	12,178,000	
流動負債合計				3,424,174,761
2. 固定負債	長期借入金			4,654,661,000
		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	1,286,128,000
		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	193,440,000
		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	193,440,000
		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	170,335,000
		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	2,811,318,000
	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	2,490,048
	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	53,719,400
	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	1,281,167,944
	リース債務			123,586,770
	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	117,513,569	
	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	6,073,201	
資産除去債務	さくら保育園、やまのいビル	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	7,316,000	
固定負債合計				6,122,941,162
負債合計				9,547,115,923
正味財産合計				2,725,130,573
負債及び正味財産合計				12,272,246,496

独立監査人の監査報告書

令和4年6月8日

公益財団法人湯浅報恩会
理事会 御中

鈴木和郎公認会計士事務所
福島県福島市

公認会計士 鈴木和郎

公認会計士鈴木一徳会計事務所
福島県郡山市

公認会計士 鈴木一徳

<財務諸表等監査>

監査意見

私たちは、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4月1日から令和4年3月31日までの第69期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、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。

私たちは、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

私たちは、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私たちの責任は、「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。私たちは、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。私たちは、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。

その他の記載内容

その他の記載内容は、事業報告及びその附属明細書並びに財産目録のうち意見の対象とされていない部分である。理事者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。

また、監事の責任は、その他の記載内容の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。

私たちの財務諸表等に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、私たちはその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

財務諸表等の監査における私たちの責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と財務諸表等又は私たちが監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

私たちは、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、私たちが報告すべき事項はない。

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

私たちは、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 4 年 3 月 31 日現在の第 69 期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。

私たちは、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

法人と私たちとの間には、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4年6月8日

公益財団法人 湯浅報恩会

監事 有馬 賀一

監事 三部 吉久

私たち監事は、令和3年4月1日から令和4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 鈴木和郎公認会計士、鈴木一徳公認会計士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