

第70期

令和4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5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	1,735,676	1,236,604	499,072
預金	1,045,490,030	1,034,205,262	11,284,768
未収金	1,829,682,660	1,647,699,534	181,983,126
貸倒引当金	△ 1,368,396	△ 1,802,228	433,832
未収収益	693,479	45,804,532	△ 45,111,053
前払費用	29,583,249	25,754,815	3,828,434
短期貸付金	140,000,000	592,000,000	△ 452,000,000
仮払金	6,124,135	13,578,607	△ 7,454,472
棚卸資産	114,553,989	111,847,975	2,706,014
流動資産合計	3,166,494,822	3,470,325,101	△ 303,830,279
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	9,680,221	9,957,103	△ 276,882
建物附属設備	14,117,985	15,669,655	△ 1,551,670
車輛	1	1	0
器械備品	173,267,584	111,982,595	61,284,989
什器備品	3,469,025	5,635,014	△ 2,165,989
美術品	10,400,000	10,400,000	0
役員退任慰労引当預金	53,722,134	49,278,943	4,443,191
保険積立金	63,505,659	60,983,812	2,521,847
退職給付引当預金	334,598,037	321,024,163	13,573,874
特定資産合計	662,760,646	584,931,286	77,829,360
(3) その他固定資産			
土地	1,495,229,659	1,495,229,659	0
建物	3,509,124,778	3,642,792,315	△ 133,667,537
建物附属設備	885,755,185	1,039,839,308	△ 154,084,123
構築物	54,006,612	61,000,907	△ 6,994,295
車輛	6,881,330	4,316,997	2,564,333
器械備品	360,355,687	270,756,815	89,598,872
什器備品	51,452,302	22,032,816	29,419,486
リース資産	471,908,843	136,619,258	335,289,585
敷地建物の権利	1,095,556,000	1,095,556,000	0
電話加入権	330,000	330,000	0
ソフトウェア	14,748,686	4,565,027	10,183,659
長期貸付金	29,936,000	30,120,000	△ 184,000
長期貸倒引当金	△ 20,000,000	△ 15,000,000	△ 5,000,000
敷金・保証金	58,844,160	58,843,560	600
前払年金費用	269,335,774	201,929,016	67,406,758
その他	127,324,305	118,058,431	9,265,874
その他固定資産合計	8,410,789,321	8,166,990,109	243,799,212
固定資産合計	9,123,549,967	8,801,921,395	321,628,572
資産合計	12,290,044,789	12,272,246,496	17,798,293

(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	359,303,193	367,143,830	△ 7,840,637
未払金	100,158,064	60,794,602	39,363,462
短期借入金	1,415,000,000	1,762,000,000	△ 347,000,000
1年内返済予定長期借入金	722,773,000	733,192,000	△ 10,419,000
1年内返済予定リース債務	123,332,088	30,679,408	92,652,680
預り金	40,801,554	37,424,511	3,377,043
未払費用	212,381,872	250,089,453	△ 37,707,581
賞与引当金	139,600,000	138,400,000	1,200,000
仮受金	16,115,214	32,272,957	△ 16,157,743
未払法人税等	187,300	187,700	△ 400
未払消費税等	4,957,000	11,990,300	△ 7,033,300
流動負債合計	3,134,609,285	3,424,174,761	△ 289,565,476
2. 固定負債			
長期借入金	4,513,768,000	4,654,661,000	△ 140,893,000
長期未払金	6,988,498	2,490,048	4,498,450
役員退任慰労引当金	58,442,900	53,719,400	4,723,500
退職給付引当金	1,268,608,120	1,281,167,944	△ 12,559,824
リース債務	422,778,586	123,586,770	299,191,816
資産除去債務	7,316,000	7,316,000	0
固定負債合計	6,277,902,104	6,122,941,162	154,960,942
負債合計	9,412,511,389	9,547,115,923	△ 134,604,534
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
補助金	162,192,364	122,728,174	39,464,190
寄付金	5,000,000	5,000,000	0
指定正味財産合計	167,192,364	127,728,174	39,464,190
(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)	(166,192,364)	(126,728,174)	39,464,190
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	2,710,341,036	2,597,402,399	112,938,637
(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)	(108,248,111)	(87,900,006)	20,348,105
正味財産合計	2,877,533,400	2,725,130,573	152,402,827
負債及び正味財産合計	12,290,044,789	12,272,246,496	17,798,293

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	1,000	1,001	△ 1
特定資産運用収益	3,803	3,181	622
事業収益	10,331,863,052	10,155,290,238	176,572,814
入院収益	6,282,501,691	6,265,748,155	16,753,536
室料差額収益	89,990,912	102,138,072	△ 12,147,160
外来収益	3,064,593,867	2,870,422,112	194,171,755
訪問看護収益	7,339,559	10,315,245	△ 2,975,686
公衆衛生活動収益	260,256,697	294,431,179	△ 34,174,482
医療相談収益	170,828,490	168,170,647	2,657,843
受託検査施設利用収益	30,590,586	37,389,315	△ 6,798,729
その他医業収益	61,489,417	69,258,442	△ 7,769,025
介護入院収益	237,181,891	222,317,922	14,863,969
介護外来収益	46,329,544	43,067,779	3,261,765
介護訪問看護収益	24,662,710	26,347,335	△ 1,684,625
その他介護収益	70,491,557	66,515,415	3,976,142
保険等査定減	△ 14,393,869	△ 20,831,380	6,437,511
受取補助金等	728,504,371	455,924,887	272,579,484
受取寄付金	940,000	311,000	629,000
雑収益	57,546,596	60,994,324	△ 3,447,728
受取利息	1,095,042	6,057,313	△ 4,962,271
患者外給食収益	803,273	770,545	32,728
その他医業外収益	55,648,281	54,166,466	1,481,815
経常収益計	11,118,858,822	10,672,524,631	446,334,191
(2) 経常費用			
事業費	10,703,766,196	10,214,968,750	488,797,446
医業費用	10,579,506,005	10,100,442,922	479,063,083
材料費	2,325,705,727	2,182,317,728	143,387,999
薬品費	1,249,871,807	1,191,214,981	58,656,826
診療材料費	970,048,830	888,805,577	81,243,253
医療消耗備品	16,196,806	15,896,669	300,137
給食材料費	89,588,284	86,400,501	3,187,783
人件費	5,357,550,653	5,196,768,411	160,782,242
役員報酬	23,000,000	23,000,000	0
役員退任慰労引当金繰入額	1,501,000	1,621,675	△ 120,675
給与費	4,119,698,544	3,941,578,743	178,119,801
賞与	369,886,020	361,456,891	8,429,129
賞与引当金繰入額	137,500,000	136,600,000	900,000
退職給付費用	109,125,368	132,506,375	△ 23,381,007
法定福利費	596,839,721	600,004,727	△ 3,165,006

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
委託費	782,880,004	784,369,249	△ 1,489,245
業務委託費	569,786,913	573,531,893	△ 3,744,980
管理委託費	165,101,256	164,687,874	413,382
その他委託費	47,991,835	46,149,482	1,842,353
設備関係費	1,111,623,954	1,034,776,400	76,847,554
減価償却費	609,806,168	525,475,361	84,330,807
賃借料	108,591,707	107,382,343	1,209,364
修繕費	79,043,081	84,287,977	△ 5,244,896
固定資産税等	84,142,489	90,435,628	△ 6,293,139
器械保守料	216,736,360	214,774,400	1,961,960
機器設備保険料	1,929,821	2,214,187	△ 284,366
車輛費	11,374,328	10,206,504	1,167,824
研究研修費	83,035,503	75,397,714	7,637,789
図書費	11,478,513	9,671,489	1,807,024
旅費	3,725,652	1,257,529	2,468,123
研究雑費	9,448,338	6,618,696	2,829,642
研究助成費	58,383,000	57,850,000	533,000
公共事業費	272,819	277,364	△ 4,545
公衆衛生費	272,819	277,364	△ 4,545
経費	918,437,345	826,536,056	91,901,289
福利厚生費	18,789,627	34,696,058	△ 15,906,431
旅費交通費	16,525,328	16,226,950	298,378
職員被服費	31,853,595	32,986,615	△ 1,133,020
通信運搬費	20,192,475	19,434,098	758,377
消耗品費	86,044,862	82,189,638	3,855,224
光熱水道料	264,359,073	192,466,405	71,892,668
保険料	25,191,405	23,732,863	1,458,542
渉外費	3,496,685	2,763,407	733,278
諸会費	8,740,878	8,213,875	527,003
支払負担金	2,064,300	1,651,550	412,750
その他賃借料	46,626,170	44,394,520	2,231,650
租税公課	2,436,300	63,000	2,373,300
雑費	17,138,266	13,825,481	3,312,785
控除対象外消費税等負担額	374,978,381	353,891,596	21,086,785
医業外費用	124,260,191	114,525,828	9,734,363
支払利息	91,885,439	85,891,478	5,993,961
診療費減免額	383,183	611,644	△ 228,461
患者外給食材料費	3,222,848	2,947,569	275,279
雑損失	21,985,973	18,172,301	3,813,672
その他医業外費用	6,290,615	6,078,326	212,289
貸倒引当金繰入額	492,133	824,510	△ 332,377

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	226,544,680	216,238,299	10,306,381
医業費用	218,716,489	204,019,928	14,696,561
人件費	139,566,132	128,773,322	10,792,810
役員報酬	24,750,328	24,392,328	358,000
役員退任慰労引当金繰入額	3,222,500	2,514,250	708,250
給与費	67,843,475	62,353,585	5,489,890
賞与	24,872,623	21,798,623	3,074,000
賞与引当金繰入額	2,100,000	1,800,000	300,000
退職給与金	0	426,417	△ 426,417
退職給付費用	1,437,316	1,739,085	△ 301,769
法定福利費	15,339,890	13,749,034	1,590,856
委託費	23,724,937	24,908,639	△ 1,183,702
業務委託費	1,061,656	1,890,966	△ 829,310
その他委託費	22,663,281	23,017,673	△ 354,392
設備関係費	27,075,397	25,439,850	1,635,547
減価償却費	2,524,855	2,877,678	△ 352,823
賃借料	17,085,600	17,085,600	0
修繕費	427,070	240,192	186,878
固定資産税等	5,973,173	3,124,800	2,848,373
器械保守料	1,027,611	2,015,499	△ 987,888
機器設備保険料	37,088	96,081	△ 58,993
研究研修費	232,322	104,583	127,739
図書費	12,800	10,818	1,982
旅費	42,509	0	42,509
研究雑費	177,013	93,765	83,248
公共事業費	13,300,000	11,550,000	1,750,000
公衆衛生費	100,000	150,000	△ 50,000
育英事業費	13,200,000	11,400,000	1,800,000
経費	14,817,701	13,243,534	1,574,167
福利厚生費	455,718	618,965	△ 163,247
旅費交通費	177,319	129,201	48,118
職員被服費	254,940	222,085	32,855
通信運搬費	1,696,799	1,184,906	511,893
消耗品費	953,141	1,646,619	△ 693,478
会議費	51,040	0	51,040
光熱水道料	1,133,964	1,133,363	601
渉外費	540,000	90,000	450,000
諸会費	977,800	975,400	2,400
支払負担金	35,700	23,450	12,250
その他賃借料	74,469	56,904	17,565
租税公課	512,000	644,000	△ 132,000
雑費	3,247,105	2,716,545	530,560
控除対象外消費税等負担額	4,707,706	3,802,096	905,610
医業外費用	7,828,191	12,218,371	△ 4,390,180
支払利息	1,640,877	5,951,054	△ 4,310,177
その他医業外費用	1,187,314	1,267,317	△ 80,003
貸倒引当金繰入額	5,000,000	5,000,000	0
經常費用計	10,930,310,876	10,431,207,049	499,103,827
評価損益等調整前当期經常増減額	188,547,946	241,317,582	△ 52,769,636
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	188,547,946	241,317,582	△ 52,769,636

(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	3,282,727	49,999	3,232,728
固定資産権利変換益	0	500,037,777	△ 500,037,777
再開発補償金91条	0	590,023,000	△ 590,023,000
再開発補償金97条	16,176,043	21,550,905	△ 5,374,862
その他経常外収益	5,202,637	5,477,660	△ 275,023
経常外収益計	24,661,407	1,117,139,341	△ 1,092,477,934
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	352,331	688,805	△ 336,474
資産に係る控除対象外消費税等負担額	77,975,041	27,366,592	50,608,449
経常外租税公課	3,858,000	0	3,858,000
再開発事業関連費用	16,176,043	21,550,905	△ 5,374,862
その他経常外費用	1,722,001	2,915,096	△ 1,193,095
経常外費用計	100,083,416	52,521,398	47,562,018
当期経常外増減額	△ 75,422,009	1,064,617,943	△ 1,140,039,952
税引前当期一般正味財産増減額	113,125,937	1,305,935,525	△ 1,192,809,588
法人税、住民税及び事業税	187,300	187,700	△ 400
当期一般正味財産増減額	112,938,637	1,305,747,825	△ 1,192,809,188
一般正味財産期首残高	2,597,402,399	1,291,654,574	1,305,747,825
一般正味財産期末残高	2,710,341,036	2,597,402,399	112,938,637
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	89,486,550	26,366,600	63,119,950
一般正味財産への振替額	50,022,360	56,954,541	△ 6,932,181
当期指定正味財産増減額	39,464,190	△ 30,587,941	70,052,131
指定正味財産期首残高	127,728,174	158,316,115	△ 30,587,941
指定正味財産期末残高	167,192,364	127,728,174	39,464,190
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	2,877,533,400	2,725,130,573	152,402,827

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	1,000	0	1,000
特定資産運用収益	0	0	3,803	0	3,803
事業収益	10,353,603,374	0	0	21,740,322	10,331,863,052
入院収益	6,282,501,691	0	0	0	6,282,501,691
室料差額収益	89,990,912	0	0	0	89,990,912
外来収益	3,065,004,267	0	0	410,400	3,064,593,867
訪問看護収益	7,339,559	0	0	0	7,339,559
公衆衛生活動収益	281,586,619	0	0	21,329,922	260,256,697
医療相談収益	170,828,490	0	0	0	170,828,490
受託検査施設利用収益	30,590,586	0	0	0	30,590,586
その他医業収益	61,489,417	0	0	0	61,489,417
介護入院収益	237,181,891	0	0	0	237,181,891
介護外来収益	46,329,544	0	0	0	46,329,544
介護訪問看護収益	24,662,710	0	0	0	24,662,710
その他介護収益	70,491,557	0	0	0	70,491,557
保険等査定減	△ 14,393,869	0	0	0	△ 14,393,869
受取補助金等	728,498,707	0	5,664	0	728,504,371
受取寄付金	440,000	0	500,000	0	940,000
雑収益	82,448,291	1,527,276	10,835,397	37,264,368	57,546,596
受取利息	29	0	1,095,013	0	1,095,042
患者外給食収益	803,273	0	0	0	803,273
その他医業外収益	81,644,989	1,527,276	9,740,384	37,264,368	55,648,281
経常収益計	11,164,990,372	1,527,276	11,345,864	59,004,690	11,118,858,822
(2) 経常費用					
事業費	10,760,326,461	463,267	0	57,023,532	10,703,766,196
医業費用	10,636,066,270	463,267	0	57,023,532	10,579,506,005
材料費	2,325,705,727	0	0	0	2,325,705,727
薬品費	1,249,871,807	0	0	0	1,249,871,807
診療材料費	970,048,830	0	0	0	970,048,830
医療消耗備品	16,196,806	0	0	0	16,196,806
給食材料費	89,588,284	0	0	0	89,588,284
人件費	5,357,550,653	0	0	0	5,357,550,653
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	1,501,000	0	0	0	1,501,000
給与費	4,119,698,544	0	0	0	4,119,698,544
賞与	369,886,020	0	0	0	369,886,020
賞与引当金繰入額	137,500,000	0	0	0	137,500,000
退職給付費用	109,125,368	0	0	0	109,125,368
法定福利費	596,839,721	0	0	0	596,839,721

(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	812,366,404	0	0	29,486,400	782,880,004
業務委託費	599,273,313	0	0	29,486,400	569,786,913
管理委託費	165,101,256	0	0	0	165,101,256
その他委託費	47,991,835	0	0	0	47,991,835
設備関係費	1,111,160,687	463,267	0	0	1,111,623,954
減価償却費	609,783,788	22,380	0	0	609,806,168
賃借料	108,591,707	0	0	0	108,591,707
修繕費	79,043,081	0	0	0	79,043,081
固定資産税等	83,771,689	370,800	0	0	84,142,489
器械保守料	216,736,360	0	0	0	216,736,360
機器設備保険料	1,859,734	70,087	0	0	1,929,821
車輛費	11,374,328	0	0	0	11,374,328
研究研修費	83,035,503	0	0	0	83,035,503
図書費	11,478,513	0	0	0	11,478,513
旅費	3,725,652	0	0	0	3,725,652
研究雑費	9,448,338	0	0	0	9,448,338
研究助成費	58,383,000	0	0	0	58,383,000
公共事業費	272,819	0	0	0	272,819
公衆衛生費	272,819	0	0	0	272,819
経費	945,974,477	0	0	27,537,132	918,437,345
福利厚生費	39,438,759	0	0	20,649,132	18,789,627
旅費交通費	16,525,328	0	0	0	16,525,328
職員被服費	31,853,595	0	0	0	31,853,595
通信運搬費	20,192,475	0	0	0	20,192,475
消耗品費	86,044,862	0	0	0	86,044,862
光熱水道料	264,359,073	0	0	0	264,359,073
保険料	25,191,405	0	0	0	25,191,405
渉外費	3,496,685	0	0	0	3,496,685
諸会費	8,740,878	0	0	0	8,740,878
支払負担金	2,064,300	0	0	0	2,064,300
その他賃借料	53,514,170	0	0	6,888,000	46,626,170
租税公課	2,436,300	0	0	0	2,436,300
雑費	17,138,266	0	0	0	17,138,266
控除対象外消費税等負担額	374,978,381	0	0	0	374,978,381
医業外費用	124,260,191	0	0	0	124,260,191
支払利息	91,885,439	0	0	0	91,885,439
診療費減免額	383,183	0	0	0	383,183
患者外給食材料費	3,222,848	0	0	0	3,222,848
雑損失	21,985,973	0	0	0	21,985,973
その他医業外費用	6,290,615	0	0	0	6,290,615
貸倒引当金繰入額	492,133	0	0	0	492,133

(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	228,525,838	1,981,158	226,544,680
医業費用	0	0	219,001,279	284,790	218,716,489
人件費	0	0	139,566,132	0	139,566,132
役員報酬	0	0	24,750,328	0	24,750,328
役員退任慰労引当金繰入額	0	0	3,222,500	0	3,222,500
給与費	0	0	67,843,475	0	67,843,475
賞与	0	0	24,872,623	0	24,872,623
賞与引当金繰入額	0	0	2,100,000	0	2,100,000
退職給付費用	0	0	1,437,316	0	1,437,316
法定福利費	0	0	15,339,890	0	15,339,890
委託費	0	0	23,724,937	0	23,724,937
業務委託費	0	0	1,061,656	0	1,061,656
その他委託費	0	0	22,663,281	0	22,663,281
設備関係費	0	0	27,075,397	0	27,075,397
減価償却費	0	0	2,524,855	0	2,524,855
賃借料	0	0	17,085,600	0	17,085,600
修繕費	0	0	427,070	0	427,070
固定資産税等	0	0	5,973,173	0	5,973,173
器械保守料	0	0	1,027,611	0	1,027,611
機器設備保険料	0	0	37,088	0	37,088
研究研修費	0	0	232,322	0	232,322
図書費	0	0	12,800	0	12,800
旅費	0	0	42,509	0	42,509
研究雑費	0	0	177,013	0	177,013
公共事業費	0	0	13,300,000	0	13,300,000
公衆衛生費	0	0	100,000	0	100,000
育英事業費	0	0	13,200,000	0	13,200,000
経費	0	0	15,102,491	284,790	14,817,701
福利厚生費	0	0	740,508	284,790	455,718
旅費交通費	0	0	177,319	0	177,319
職員被服費	0	0	254,940	0	254,940
通信運搬費	0	0	1,696,799	0	1,696,799
消耗品費	0	0	953,141	0	953,141
会議費	0	0	51,040	0	51,040
光熱水道料	0	0	1,133,964	0	1,133,964
渉外費	0	0	540,000	0	540,000
諸会費	0	0	977,800	0	977,800
支払負担金	0	0	35,700	0	35,700
その他賃借料	0	0	74,469	0	74,469
租税公課	0	0	512,000	0	512,000
雑費	0	0	3,247,105	0	3,247,105
控除対象外消費税等負担額	0	0	4,707,706	0	4,707,706
医業外費用	0	0	9,524,559	1,696,368	7,828,191
支払利息	0	0	1,640,877	0	1,640,877
その他医業外費用	0	0	2,883,682	1,696,368	1,187,314
貸倒引当金繰入額	0	0	5,000,000	0	5,000,000
経常費用計	10,760,326,461	463,267	228,525,838	59,004,690	10,930,310,876
評価損益等調整前当期経常増減額	404,663,911	1,064,009	△ 217,179,974	0	188,547,946
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	404,663,911	1,064,009	△ 217,179,974	0	188,547,946

(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	3,282,727	0	0	0	3,282,727
再開発補償金97条	0	0	16,176,043	0	16,176,043
その他経常外収益	5,202,637	0	0	0	5,202,637
経常外収益計	8,485,364	0	16,176,043	0	24,661,407
(2) 経常外費用					
固定資産除却損	352,331	0	0	0	352,331
資産に係る控除対象外消費税等負担額	77,667,229	0	307,812	0	77,975,041
経常外租税公課	0	0	3,858,000	0	3,858,000
再開発事業関連費用	0	0	16,176,043	0	16,176,043
その他経常外費用	1,722,001	0	0	0	1,722,001
経常外費用計	79,741,561	0	20,341,855	0	100,083,416
当期経常外増減額	△ 71,256,197	0	△ 4,165,812	0	△ 75,422,009
他会計振替前当期一般正味財産増減額	333,407,714	1,064,009	△ 221,345,786	0	113,125,937
他会計振替額	526,954	△ 526,954	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	333,934,668	537,055	△ 221,345,786	0	113,125,937
法人税、住民税及び事業税	0	187,300	0	0	187,300
当期一般正味財産増減額	333,934,668	349,755	△ 221,345,786	0	112,938,637
一般正味財産期首残高	2,531,035,753	2,805,042	63,561,604	0	2,597,402,399
一般正味財産期末残高	2,864,970,421	3,154,797	△ 157,784,182	0	2,710,341,036
II 指定正味財産増減の部					
受取補助金等	89,486,550	0	0	0	89,486,550
一般正味財産への振替額	50,022,360	0	0	0	50,022,360
当期指定正味財産増減額	39,464,190	0	0	0	39,464,190
指定正味財産期首残高	127,728,174	0	0	0	127,728,174
指定正味財産期末残高	167,192,364	0	0	0	167,192,364
III 正味財産期末残高					
正味財産期末残高	3,032,162,785	3,154,797	△ 157,784,182	0	2,877,533,400

キャッシュ・フロー計算書(間接法)

令和4年4月1日から令和5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	113,125,937	1,305,935,525	△ 1,192,809,588
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	618,348,106	531,124,622	87,223,484
貸倒引当金の増減額	4,566,168	4,484,456	81,712
賞与引当金の増減額	1,200,000	1,100,000	100,000
役員退任慰労引当金の増減額	4,723,500	1,317,035	3,406,465
退職給付引当金の増減額	△ 12,559,824	27,976,175	△ 40,535,999
前払年金費用の増減額	△ 67,406,758	△ 53,423,820	△ 13,982,938
固定資産売却益	△ 3,282,727	△ 49,999	△ 3,232,728
固定資産権利変換益	0	△ 500,037,777	500,037,777
再開発補償金収益91条	0	△ 590,023,000	590,023,000
固定資産除却損	352,331	688,805	△ 336,474
未収金の増減額	△ 140,567,073	205,376,159	△ 345,943,232
棚卸資産の増減額	△ 2,706,014	△ 24,554,927	21,848,913
仕入債務の増減額	1,117,780	△ 39,262,464	40,380,244
未払費用の増減額	△ 37,707,581	2,658,549	△ 40,366,130
預り金の増減額	3,377,043	58,169	3,318,874
未払消費税等の増減額	△ 7,033,300	4,405,600	△ 11,438,900
指定正味財産からの振替額	△ 50,022,360	△ 56,954,541	6,932,181
その他	33,220,776	35,285,403	△ 2,064,627
キャッシュフローへの調整額計	345,620,067	△ 449,831,555	795,451,622
3. 指定正味財産増加収入			
補助金等収入	93,181,550	79,343,121	13,838,429
指定正味財産増加収入計	93,181,550	79,343,121	13,838,429
4. 法人税等の支払額	△ 187,700	△ 188,900	1,200
事業活動によるキャッシュ・フロー	551,739,854	935,258,191	△ 383,518,337
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	108,826,126	79,149,168	29,676,958
固定資産の売却による収入	3,282,727	50,000	3,232,727
貸付金の回収による収入	877,184,000	353,584,000	523,600,000
再開発補償金91条による収入	0	590,023,000	△ 590,023,000
その他	0	6,130	△ 6,130
投資活動収入計	1,274,292,853	1,307,812,298	△ 33,519,445
2. 投資活動支出			
定期預金の預入による支出	△ 385,000,000	△ 285,000,000	△ 100,000,000
特定資産の取得による支出	△ 256,716,510	△ 229,475,332	△ 27,241,178
固定資産の取得による支出	△ 257,136,559	△ 215,679,271	△ 41,457,288
貸付金の貸付による支出	△ 425,000,000	△ 654,000,000	229,000,000
その他	△ 12,318,958	△ 17,550,967	5,232,009
投資活動支出計	△ 1,336,172,027	△ 1,401,705,570	65,533,543
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 61,879,174	△ 93,893,272	32,014,098

(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	245,000,000	592,000,000	△ 347,000,000
長期借入金収入	620,000,000	400,000,000	220,000,000
財務活動収入計	865,000,000	992,000,000	△ 127,000,000
2. 財務活動支出			
短期借入金返済支出	△ 592,000,000	△ 486,400,000	△ 105,600,000
長期借入金返済支出	△ 771,312,000	△ 735,152,000	△ 36,160,000
リース債務の返済による支出	△ 79,764,840	△ 21,194,598	△ 58,570,242
財務活動支出計	△ 1,443,076,840	△ 1,242,746,598	△ 200,330,242
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 578,076,840	△ 250,746,598	△ 327,330,242
Ⅳ 現金及び現金同等物の増減額	△ 88,216,160	590,618,321	△ 678,834,481
Ⅴ 現金及び現金同等物の期首残高	750,441,866	159,823,545	590,618,321
Ⅵ 現金及び現金同等物の期末残高	662,225,706	750,441,866	△ 88,216,160

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

役員の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	9,957,103	0	276,882	9,680,221
建物附属設備	15,669,655	0	1,551,670	14,117,985
車輛	1	0	0	1
器械備品	111,982,595	115,914,450	54,629,461	173,267,584
什器備品	5,635,014	0	2,165,989	3,469,025
美術品	10,400,000	0	0	10,400,000
役員退任慰労引当預金	49,278,943	4,443,191	0	53,722,134
保険積立金	60,983,812	2,521,847	0	63,505,659
退職給付引当預金	321,024,163	122,400,000	108,826,126	334,598,037
小 計	584,931,286	245,279,488	167,450,128	662,760,646
合 計	634,931,286	245,279,488	167,450,128	712,760,646

(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 寿泉堂総合病院 **X線CT装置** 88,000,000 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	9,680,221	(9,331,495)	(348,726)	(0)
建物附属設備	14,117,985	(13,652,350)	(465,635)	(0)
車輛	1	(0)	(1)	(0)
器械備品	173,267,584	(135,739,494)	(37,528,090)	(0)
什器備品	3,469,025	(3,469,025)	(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	53,722,134	(0)	(0)	(53,722,134)
保険積立金	63,505,659	(0)	(63,505,659)	(0)
退職給付引当預金	334,598,037	(0)	(0)	(334,598,037)
小 計	662,760,646	(166,192,364)	(108,248,111)	(388,320,171)
合 計	712,760,646	(166,192,364)	(158,248,111)	(388,320,171)

5. 担保に供している資産

帳簿価額土地1,452,697,259円、建物3,514,383,014円及び敷地建物の権利1,095,556,000円は、長期借入金3,993,768,000円、1年内返済予定長期借入金722,773,000円及び短期借入金1,415,000,000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	969,087	9,680,221
建物附属設備	22,100,900	7,982,915	14,117,985
車輛	9,281,796	9,281,795	1
器械備品	366,956,820	193,689,236	173,267,584
什器備品	10,888,200	7,419,175	3,469,025
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	1,780,635,545	3,509,124,778
建物附属設備	3,479,421,752	2,593,666,567	885,755,185
構築物	158,109,411	104,102,799	54,006,612
車輛	47,315,511	40,434,181	6,881,330
器械備品	3,462,154,939	3,101,799,252	360,355,687
什器備品	471,633,495	420,181,193	51,452,302
リース資産	606,206,955	134,298,112	471,908,843
敷地建物の権利	1,095,556,000	0	1,095,556,000
無形固定資産	39,947,500	23,868,814	16,078,686
合 計	16,575,612,569	8,418,328,671	8,157,283,898

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
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	5,647,448	0	669,231	4,978,217	指定正味財産
既設昇降機安全確保緊急促進事業	国	70,025	0	70,025	0	指定正味財産
地域医療介護(分娩取扱施設整備)	福島県	280,918	0	138,812	142,106	指定正味財産
地域医療介護(魅力的な臨床研修プログラム)	福島県	153,036	0	153,036	0	指定正味財産
地域医療介護(分娩取扱施設整備)	福島県	716,556	0	677,955	38,601	指定正味財産
地域医療介護(魅力的な臨床研修プログラム)	福島県	201,203	0	101,364	99,839	指定正味財産
地域医療介護(地域医療提供体制強化事業)	福島県	234,771	0	123,482	111,289	指定正味財産
地域医療介護(魅力的な臨床研修プログラム)	福島県	489,667	0	163,549	326,118	指定正味財産
地域医療介護(地域医療提供体制強化事業)	福島県	312,047	0	104,372	207,675	指定正味財産
地域医療介護(分娩取扱施設整備)	福島県	1,388,815	0	350,831	1,037,984	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	903,387	0	301,812	601,575	指定正味財産
地域医療介護(魅力的な臨床研修プログラム)	福島県	784,363	0	462,164	322,199	指定正味財産
地域医療介護(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	23,439,189	0	1,374,789	22,064,400	指定正味財産
地域医療介護(介護施設等の施設開設準備経費等支援事業)	福島県	350,720	0	80,480	270,240	指定正味財産
介護支援ロボット導入助成金	福島県	78,043	0	40,522	37,521	指定正味財産
福島県分娩取扱施設整備事業	福島県	1,544,409	0	506,824	1,037,585	指定正味財産
地域医療介護(地域医療提供体制強化事業)	福島県	147,558	0	48,428	99,130	指定正味財産
地域医療介護(魅力的な臨床研修プログラム)	福島県	1,233,886	0	532,471	701,415	指定正味財産
人材確保等支援助成金	国	54,566	0	21,952	32,614	指定正味財産
新型コロナ(患者等入院医療機関設備整備事業)	福島県	4,363,791	0	1,608,442	2,755,349	指定正味財産
新型コロナ(帰国者・接触者外来等設備整備事業)	福島県	667,548	0	303,226	364,322	指定正味財産
新型コロナ(感染者検査機関等整備事業)	福島県	6,231,307	0	2,075,024	4,156,283	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	28,288,336	0	11,467,108	16,821,228	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	16,329,457	0	7,359,598	8,969,859	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	5,885,982	0	1,863,150	4,022,832	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	415,631	0	130,365	285,266	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	1,148,910	0	382,580	766,330	指定正味財産
新型コロナ(感染拡大防止・医療提供体制確保事業)	国	116,001	0	46,400	69,601	指定正味財産
福島県分娩取扱施設整備事業	福島県	2,766,432	0	921,275	1,845,157	指定正味財産
地域医療介護総合確保(地域医療提供体制強化事業)	福島県	1,235,328	0	404,526	830,802	指定正味財産
地域医療介護総合確保(魅力的な臨床研修プログラム)	福島県	423,689	0	195,614	228,075	指定正味財産
新型コロナ(帰国者・接触者外来等設備整備事業)	福島県	317,084	0	211,492	105,592	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	10,123,628	0	3,371,164	6,752,464	指定正味財産
入院医療機関設備整備事業	福島県	3,206,268	0	1,515,280	1,690,988	指定正味財産
地域医療介護(介護施設等の整備に関する事業)	福島県	3,178,175	0	1,058,332	2,119,843	指定正味財産
人工腎臓装置不足地域設備整備事業	福島県	0	1,686,000	120,106	1,565,894	指定正味財産
地域医療介護(地域医療提供体制強化事業)	福島県	0	613,000	49,726	563,274	指定正味財産
地域医療介護(魅力的な臨床研修プログラム)	福島県	0	1,066,000	141,756	924,244	指定正味財産
新型コロナ(感染症検査機関等整備事業)	福島県	0	1,770,000	442,500	1,327,500	指定正味財産
新型コロナ(帰国者・接触者外来等設備整備事業)	福島県	0	352,250	117,416	234,834	指定正味財産
新型コロナ(重点医療機関等設備整備事業)	福島県	0	74,900,000	8,402,700	66,497,300	指定正味財産
救急・周産期・小児医療体制確保(設備整備等事業)	福島県	0	1,325,000	399,883	925,117	指定正味財産
オンライン資格確認等導入の端末購入補助金	福島県	0	1,996,000	415,833	1,580,167	指定正味財産
新型コロナ(感染症検査機関等整備事業)	福島県	0	3,500,000	777,000	2,723,000	指定正味財産
新型コロナ(帰国者・接触者外来等設備整備事業)	福島県	0	369,000	30,719	338,281	指定正味財産
新型コロナ(帰国者・接触者外来等設備整備事業)	福島県	0	709,300	189,146	520,154	指定正味財産
新型コロナ(帰国者・接触者外来等設備整備事業)	福島県	0	1,200,000	99,900	1,100,100	指定正味財産
臨床研修費等補助金 医科	福島県	0	9,372,000	9,372,000	0	一般正味財産
臨床研修費等補助金 歯科	福島県	0	1,491,000	1,491,000	0	一般正味財産
福島県立医科大学臨床研修費	福島県	0	204,000	204,000	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	516,000	516,000	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	575,000	575,000	0	一般正味財産
福島県新人看護職員研修事業	福島県	0	1,142,000	1,142,000	0	一般正味財産
病院内保育所運営費	福島県	0	3,820,000	3,820,000	0	一般正味財産
地域医療復興(認定看護師養成事業)	福島県	0	91,000	91,000	0	一般正味財産
地域医療介護(魅力的な臨床研修プログラム)	福島県	0	167,000	167,000	0	一般正味財産
地域医療介護(地域医療提供体制強化事業)	福島県	0	144,000	144,000	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
福島県看護職員等処遇改善事業	福島県	0	9,366,000	9,366,000	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	10,023,000	10,023,000	0	一般正味財産
福島県事業者向け省エネ対策推進事業	福島県	0	1,000,000	1,000,000	0	一般正味財産
福島県特定診療科医師確保・支援事業(産科医師等)	福島県	0	1,807,000	1,807,000	0	一般正味財産
社会福祉施設等物価高騰対策事業	福島県	0	333,000	333,000	0	一般正味財産
福島県医療施設等物価高騰対策事業	福島県	0	6,450,000	6,450,000	0	一般正味財産
オンライン資格確認等導入の端末購入補助金	福島県	0	6,000	6,000	0	一般正味財産
働き方改革支援(男性育児休業取得促進)	福島県	0	100,000	100,000	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

郡山市保育施設等光熱費高騰対策対応支援	郡山市	0	44,000	44,000	0	一般正味財産
認定看護管理者教育課程受講促進事業	日本看護協会	0	300,000	300,000	0	一般正味財産
新型コロナ小学校休業等対応助成金	国	0	7,536,561	7,536,561	0	一般正味財産
福島県病床確保支援事業	福島県	0	468,462,000	468,462,000	0	一般正味財産
新型コロナ感染者受入体制強化事業	福島県	0	21,200,000	21,200,000	0	一般正味財産
新型コロナ感染症対応看護教育等環境整備事業	福島県	0	200,000	200,000	0	一般正味財産
新型コロナ(入院医療機関設備整備)	福島県	0	17,154,000	17,154,000	0	一般正味財産
新型コロナ(重点医療機関等設備整備)	福島県	0	890,000	890,000	0	一般正味財産
新型コロナ(感染症検査機関等整備事業)	福島県	0	527,000	527,000	0	一般正味財産
新型コロナ(帰国者・接触者外来等設備整備)	福島県	0	18,182,450	18,182,450	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	18,000,000	18,000,000	0	一般正味財産
新型コロナ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	46,827,000	46,827,000	0	一般正味財産
新型コロナ感染症医療従事者支援(新型コロナ対応宿泊手当)	福島県	0	247,000	247,000	0	一般正味財産
福島県自宅療養者診療支援事業	福島県	0	1,987,000	1,987,000	0	一般正味財産
新型コロナ流行下における介護サービス事業所のサービス提供体制(介護)	福島県	0	8,122,000	8,122,000	0	一般正味財産
新型コロナウィルス感染症対策医療機関支援事業	郡山市	0	1,980,000	1,980,000	0	一般正味財産
合計		122,728,174	767,968,561	728,504,371	162,192,364	

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	50,022,360
合計	50,022,360

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)	140,000,000	短期貸 付金	140,000,000
								銀行借入に伴う 被保証(注2)	(被保証額) 1,432,685,000	-	-
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)	1,320,750	前払費用	110,150
								銀行借入に伴う 被保証(注2)	(被保証額) 1,117,830,000	-	-

(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	1,035,441,866円	現金預金勘定	1,047,225,706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	— 385,000,000円
現金及び現金同等物	750,441,866円	現金及び現金同等物	662,225,706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	
権利変換に伴う敷地建築物の権利	1,095,556,000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	427,038,000円
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	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	1,587,291円
1年超	2,638,856円
合計	4,226,147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	2,470,508,680円
勤務費用	175,878,793円
利息費用	22,946,883円
数理計算上の差異の当期発生額	27,460,733円
退職給付の支払額	△216,168,625円
期末における退職給付債務	2,480,626,464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	1,606,903,427円
期待運用収益	41,779,489円
数理計算上の差異の当期発生額	△63,141,754円
事業主から拠出額	81,703,140円
退職給付の支払額	△107,342,499円
期末における年金資産	1,559,901,803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	1,241,616,905円
未認識過去勤務費用	0円
未認識数理計算上の差異	48,949,124円
年金資産	△1,559,901,803円
小計	△269,335,774円
非積立型制度の退職給付債務	1,239,009,559円
未認識過去勤務費用	0円
未認識数理計算上の差異	29,598,561円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	999,272,346円
退職給付引当金	1,268,608,120円
前払年金費用	△269,335,774円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	999,272,346円

④ 退職給付に関する損益

勤務費用	175,878,793円
利息費用	22,946,883円
期待運用収益	△41,779,489円
数理計算上の差異の費用処理額	△46,483,503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	110,562,684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	523,723,252円	33.6%
国内債券	390,218,404円	
外国債券	133,504,848円	
株式	542,838,456円	34.8%
国内株式	266,706,864円	
外国株式	276,131,592円	
その他	493,340,095円	31.6%
合計	1,559,901,803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

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のうち、当期分を経常外収益の「再開発補償金収益97条」に計上しております。また、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、当期分を経常外費用の「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	16,802,228	21,368,396	925,965	15,876,263	21,368,396
賞与引当金	138,400,000	139,600,000	138,400,000	0	139,600,000
役員退任慰労引当金	53,719,400	4,723,500	0	0	58,442,900

(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5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				1,735,676
	預金				1,045,490,030
	現金手許有高	運転資金として			
	普通預金				660,490,030
	東邦銀行郡山営業部	運転資金として			659,293,191
	秋田銀行郡山支店	運転資金として			196,555
	みずほ銀行郡山営業部	運転資金として			6,220
	福島銀行郡山営業部	運転資金として			651,220
	大東銀行本店営業部	運転資金として			322,844
	郡山信用金庫本店営業部	運転資金として			20,000
	定期預金				385,000,000
	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			110,000,000
	郡山信用金庫本店営業部	運転資金として			10,000,000
	未収金				1,829,682,660
	窓口未収、国保連合会等	公益目的事業に係る保有債権			1,693,478,103
	福島県他	公益目的事業に対する補助金等の未収金額			136,204,557
	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		△ 1,368,396
	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		693,479
	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		29,583,249
	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		140,000,000
	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		6,124,135
	棚卸資産				114,553,989
	薬品棚卸残高	公益目的事業における棚卸資産			53,794,183
	診療材料棚卸残高	公益目的事業における棚卸資産			50,168,750
	給食材料棚卸残高	公益目的事業における棚卸資産			2,404,446
	その他貯蔵品棚卸残高	公益目的事業における棚卸資産			8,186,610
流動資産合計					3,166,494,822
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		9,680,221
	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		14,117,985
	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	X線CT装置他	補助金による公益目的事業に係る保有財産		173,267,584
	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		3,469,025
	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		53,722,134
	保険積立金	大樹生命郡山支社	保険積立金		63,505,659
	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		334,598,037
特定資産合計					662,760,646

(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		3,509,124,778
	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		29,936,000
		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
	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	8,410,789,321
	固定資産合計		9,123,549,967
	資産合計		12,290,044,789

(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	359,303,193
	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	100,158,064
	短期借入金			1,415,000,000
		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	140,000,000
		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	695,000,000
		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			722,773,000
		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	220,418,000
		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	59,752,000
		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	59,752,000
		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	52,547,000
		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	330,304,000
	一年内返済予定リース債務			123,332,088
		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	118,300,863
		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	4,255,065
		東邦リース	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	776,160
	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	40,801,554
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	212,381,872	
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	139,600,000	
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	16,115,214	
未払法人税	郡山税務署他	確定法人税納付額	187,300	
未払消費税	郡山税務署	確定消費税納付額	4,957,000	
流動負債合計			3,134,609,285	
2. 固定負債	長期借入金			4,513,768,000
		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	1,246,650,000
		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	196,908,000
		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	196,908,000
		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	172,288,000
		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	2,701,014,000
	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	6,988,498
	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	58,442,900
	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	1,268,608,120
	リース債務			422,778,586
		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	413,010,926
	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	5,822,180	
	東邦リース	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	3,945,480	
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			6,277,902,104	
負債合計			9,412,511,389	
正味財産合計			2,877,533,400	
負債及び正味財産合計			12,290,044,789	

独立監査人の監査報告書

令和5年6月7日

公益財団法人湯浅報恩会

監事 有馬賢一 殿

監事 三部吉久 殿

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4年4月1日から令和5年3月31日までの第70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1-5(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 5 年 3 月 31 日現在の第 70 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5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4年4月1日から令和5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