

様式第一号

法人名 社会医療法人仁生会  
所在地 函館市中道2丁目6番11号

※医療法人整理番号 00056

貸借対照表  
(令和3年 3月31日現在)

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
<b>I 流動資産</b>	734,633	<b>I 流動負債</b>	263,997
現金及び預金	334,618	買掛金	6,346
事業未収金	371,222	未払金	61,927
たな卸資産	13,024	未払費用	29,763
前払費用	1,308	未払法人税等	164
その他の流動資産	14,459	未払消費税等	1,753
		預り金	14,189
<b>II 固定資産</b>	1,407,404	賞与引当金	68,826
1 有形固定資産	1,200,030	1年以内返済予定長期借入金	81,024
建物	682,169	<b>II 固定負債</b>	360,741
構築物	6,294	長期借入金	267,796
医療用器械備品	14,815	退職給付引当金	74,730
その他の器械備品	12,101	その他の固定負債	18,215
車両及び船舶	0	負債合計	624,739
土地	484,648	純資産の部	
2 無形固定資産	59,042	科目	金額
ソフトウェア	58,251	<b>I 積立金</b>	1,517,297
その他の無形固定資産	791	繰越利益積立金	1,517,297
3 その他の資産	148,331	<b>II 評価・換算差額等</b>	—
保険積立金	129,320	純資産合計	1,517,297
奨学貸付金	15,180	負債・純資産合計	2,142,037
長期前払費用	3,731		
その他の固定資産	100		
資産合計	2,142,037		

様式第二号

法人名 社会医療法人仁生会  
 所在地 函館市中道2丁目6番11号

※医療法人整理番号 00056

損 益 計 算 書  
 (自 令和2年 4月 1日 至 令和3年 3月31日)

(単位：千円)

科 目	金 額	
<b>I 事業損益</b>		
<b>A 本来業務事業損益</b>		
1 事業収益		2,065,521
2 事業費用		
(1)事業費	1,949,753	
(2)本部費	-	1,949,753
<b>本来業務事業利益</b>		115,768
<b>B 附帯業務事業損益</b>		
1 事業収益		228,869
2 事業費用		264,049
<b>附帯業務事業損失</b>		35,179
<b>事業利益</b>		80,589
<b>II 事業外収益</b>		
受取利息	26	
施設設備補助金収益	611	
その他の事業外収益	25,444	26,082
<b>III 事業外費用</b>		
支払利息	3,269	
その他の事業外費用	-	3,269
<b>経常利益</b>		103,402
<b>IV 特別利益</b>		
固定資産売却益	-	
その他の特別利益	-	-
<b>V 特別損失</b>		
退職給付引当金繰入額	16,944	
固定資産除却損	0	
その他の特別損失	28	16,972
<b>税引前当期純利益</b>		86,430
法人税・住民税及び事業税	164	
法人税等調整額	-	164
<b>当期純利益</b>		86,266

# 重要な会計方針等の記載及び貸借対照表等に関する注記

## 1 継続事業の前提に関する事項

なし

## 2 資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による

## 3 固定資産の減価償却の方法

定額法 …… 建物、構築物、ソフトウェア

定率法 …… 建物、構築物、医療用器械備品、その他の器械備品、車両及び船舶

## 4 引当金の計上基準

### 貸倒引当金

前々会計年度末日の負債総額が200億円未満であることから、法人税法(昭和40年法律第34号)における貸倒引当金の繰入限度相当額を計上している

### 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している

### 退職給付引当金

役職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上している。なお、当医療法人は、前々会計年度末日の負債総額が200億円未満であることから、簡便法による期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を採用している

## 5 消費税及び地方消費税の会計処理の方法

消費税等の会計処理は、税込方式による

## 6 その他貸借対照表等作成のための基本となる重要な事項

### (1) 補助金等の会計処理の方法

運営補助金は事業収益に計上し、固定資産取得に充てるための補助金は事業収益に計上している

### (2) 所有権移転外ファイナンス・リース取引の会計処理の方法

リース取引開始日が前々会計年度末日の負債総額が200億円未満である会計年度の所有権移転外ファイナンス・リース取引については貸借処理による

## 7 重要な会計方針を変更した旨等

なし

## 8 資産及び負債のうち収益業務に関する事業・収益業務からの繰入金の状況に関する事項

なし

## 9 担保に供されている資産に関する事項

### (1) 担保に供している資産

建物	599,371 千円
土地	451,493 千円
計	1,050,864 千円

### (2) 担保に係る債務

1年以内返済予定長期借入金	81,024 千円
長期借入金	267,796 千円
計	348,820 千円

10 法第51条第1項に規定する関係事業者に関する事項

(1) 法人である関係事業者

種類	名称	所在地	総資産額 (千円)	事業内容	関係事業者との関係
介護	一般社団法人仁生会 にしぼり	函館市神山1丁目 25-9	237,746	介護保険事業	理事長が役員

取引条件及び取引条件の決定方針等  
なし

(2) 個人である関係事業者

なし

取引条件及び取引条件の決定方針等  
なし

11 重要な偶発債務に関する事項

なし

12 重要な後発事象に関する事項

なし

13 その他医療法人の財政状態又は損益の状況を明らかにするために必要な事項

(1) 基本財産の変動

基本財産の増減の内容及び金額は次のとおりです。

(単位:千円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建 物	701,926	—	19,757	682,169
土 地	484,648	—	—	484,648

(2) 所有権移転外ファイナンス・リース

(単位:千円)

資産の種類	リース料総額	未経過リース料の当期末残高
医療用器械備品	23,242	16,411
その他の器械備品	16,398	9,512

(3) 退職給付

適用時差異の未処理残高

186,385千円

適用時差異の処理年数

15年

(4) 補助金

交付者 北海道	医療機関における感染拡大防止等支援事業		
補助金金額		10,400 千円	
交付者 北海道	医療機関等勤務環境改善支援事業補助金		
補助金金額		114 千円	
交付者 厚労省	インフルエンザ流行期における発熱外来診療体制確保支援事業補助金		
補助金金額		7,270 千円	
交付者 厚労省	両立支援補助金 (新型コロナウイルス感染症小学校休業対応)		
補助金金額		505 千円	
		75 千円	通所リハビリ
		167 千円	訪問看護
		17 千円	包括西堀
交付者 北海道	救急勤務医・産科医等確保支援事業補助金		
補助金金額		4 千円	
交付者 北海道	新型コロナウイルス感染症対応支援金 (感染症対策徹底支援事業・在宅サービス環境整備事業)		
補助金金額		1,139 千円	通所リハビリ
		427 千円	訪問リハビリ
		718 千円	訪問看護
		370 千円	包括西堀
		369 千円	包括神山
交付者 函館市	児童福祉施設等新型コロナウイルス感染症拡大防止対策事業		
補助金金額		1,000 千円	なかみち西堀保育園
補助金金額	22,578 千円		
貸借対照表等への影響額		本来業務事業損益の事業収益に19,718千円	
		附帯業務事業損益の事業収益に2,248千円	
		事業外収益の施設設備補助金収益に611千円を計上	

(5) 有形固定資産

有形固定資産の減価償却累計額の総額 1,217,118千円