

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2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 |
| I 流動資産 | 723,482 | I 流動負債 | 222,996 |
| 現金及び預金 | 294,980 | 買掛金 | 4,725 |
| 事業未収金 | 353,542 | 未払金 | 102,723 |
| たな卸資産 | 9,587 | 未払費用 | 29,824 |
| 前払費用 | 1,366 | 未払法人税等 | 164 |
| その他の流動資産 | 64,004 | 未払消費税等 | 2,123 |
| | | 預り金 | 15,731 |
| | | 賞与引当金 | 67,703 |
| II 固定資産 | 1,452,553 | | |
| 1 有形固定資産 | 1,227,568 | II 固定負債 | 522,008 |
| 建物 | 701,926 | 長期借入金 | 431,777 |
| 構築物 | 7,228 | 退職給付引当金 | 35,583 |
| 医療用器械備品 | 21,152 | その他の固定負債 | 54,647 |
| その他の器械備品 | 12,576 | | |
| 車両及び船舶 | 35 | 負債合計 | 745,004 |
| 土地 | 484,648 | | |
| 2 無形固定資産 | 96,517 | 純資産の部 | |
| ソフトウェア | 95,725 | 科目 | 金額 |
| その他の無形固定資産 | 791 | I 積立金 | 1,431,031 |
| 3 その他の資産 | 128,467 | 繰越利益積立金 | 1,431,031 |
| 保険積立金 | 113,586 | | |
| 奨学貸付金 | 13,260 | II 評価・換算差額等 | — |
| 長期前払費用 | 1,520 | | |
| その他の固定資産 | 100 | 純資産合計 | 1,431,031 |
| 資産合計 | 2,176,036 | 負債・純資産合計 | 2,176,036 |

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 平成31年 4月 1日 至 令和2年 3月31日)

(単位：千円)

| 科 目 | 金 額 | |
|-------------------|-----------|-----------|
| I 事業損益 | | |
| A 本来業務事業損益 | | |
| 1 事業収益 | | 2,097,870 |
| 2 事業費用 | | |
| (1)事業費 | 1,986,117 | |
| (2)本部費 | - | 1,986,117 |
| 本来業務事業利益 | | 111,752 |
| B 附帯業務事業損益 | | |
| 1 事業収益 | | 217,643 |
| 2 事業費用 | | 262,033 |
| 附帯業務事業損失 | | 44,389 |
| 事業利益 | | 67,363 |
| II 事業外収益 | | |
| 受取利息 | 15 | |
| 施設設備補助金収益 | 61,944 | |
| その他の事業外収益 | 30,201 | 92,160 |
| III 事業外費用 | | |
| 支払利息 | 4,314 | |
| その他の事業外費用 | - | 4,314 |
| 経常利益 | | 155,209 |
| IV 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | - | |
| その他の特別利益 | - | - |
| V 特別損失 | | |
| 退職給付引当金繰入額 | 16,944 | |
| 固定資産圧縮損 | 61,944 | |
| 固定資産除却損 | 0 | |
| その他の特別損失 | 5,851 | 84,739 |
| 税引前当期純利益 | | 70,470 |
| 法人税・住民税及び事業税 | 164 | |
| 法人税等調整額 | - | 164 |
| 当期純利益 | | 70,306 |

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外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賃貸借処理による

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

| | |
|-------|------------|
| 長期借入金 | 431,777 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 | 247,823 | 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 | 799,084 | — | 97,158 | 701,926 |
| 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 | 24,692 | 21,122 |
| その他の器械備品 | 13,371 | 8,370 |

(3) 退職給付

適用時差異の未処理残高 220,273千円
適用時差異の処理年数 15年

(4) 補助金

交付者 公益財団法人 児童育成協会
補助金金額 61,944千円
貸借対照表等への影響額 事業外収益の施設設備補助金収益に61,944千円
特別損失の固定資産圧縮損に61,944千円を計上

(5) 有形固定資産

有形固定資産の減価償却累計額の総額 1,280,435千円