

第62期

平成26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

平成 27 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	1,749,244	1,876,663	△ 127,419
預金	984,991,350	1,111,591,658	△ 126,600,308
未収金	1,615,135,829	1,575,616,753	39,519,076
貸倒引当金	△ 4,822,809	△ 4,744,622	△ 78,187
未収収益	17,015,808	13,226,665	3,789,143
前払費用	22,586,549	22,832,861	△ 246,312
仮払金	5,071,144	5,974,547	△ 903,403
棚卸資産	77,426,388	90,246,521	△ 12,820,133
流動資産合計	2,719,153,503	2,816,621,046	△ 97,467,543
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			
建物附属設備	2,633,400	3,291,750	△ 658,350
車輛	2,895,921	4,826,535	△ 1,930,614
器械備品	49,264,165	37,662,654	11,601,511
美術品	10,400,000	10,400,000	0
役員退任慰労引当預金	25,293,965	21,976,265	3,317,700
保険積立金	80,710,430	69,318,530	11,391,900
退職給付引当預金	234,948,748	175,485,628	59,463,120
特定資産合計	406,146,629	322,961,362	83,185,267
(3) その他固定資産			
土地	2,075,161,813	2,051,161,813	24,000,000
建物	3,213,818,943	3,325,625,532	△ 111,806,589
建物附属設備	859,989,533	1,039,595,457	△ 179,605,924
構築物	31,156,763	37,743,125	△ 6,586,362
車輛	3,933,265	4,692,135	△ 758,870
器械備品	562,760,219	711,087,870	△ 148,327,651
什器備品	74,557,826	91,275,150	△ 16,717,324
リース資産	241,528,278	369,269,533	△ 127,741,255
建設仮勘定	6,782,400	0	6,782,400
電話加入権	330,000	330,000	0
ソフトウェア	2,391,515	5,527,106	△ 3,135,591
長期貸付金	213,000,000	213,000,000	0
敷金・保証金	64,384,080	64,384,080	0
その他	21,733,834	12,722,258	9,011,576
その他固定資産合計	7,371,528,469	7,926,414,059	△ 554,885,590
固定資産合計	7,827,675,098	8,299,375,421	△ 471,700,323
資産合計	10,546,828,601	11,115,996,467	△ 569,167,866

(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	342,203,611	335,778,746	6,424,865
未払金	92,559,976	194,243,644	△ 101,683,668
短期借入金	258,400,000	258,400,000	0
1年内返済予定長期借入金	473,076,000	491,537,440	△ 18,461,440
1年内返済予定リース債務	123,100,516	144,144,590	△ 21,044,074
預り金	34,214,923	32,446,143	1,768,780
未払費用	201,645,002	206,951,237	△ 5,306,235
賞与引当金	214,000,000	214,000,000	0
仮受金	282,362	795,782	△ 513,420
未払法人税等	72,000	23,900	48,100
未払消費税等	15,915,100	4,701,600	11,213,500
流動負債合計	1,755,469,490	1,883,023,082	△ 127,553,592
2. 固定負債			
長期借入金	4,999,447,000	5,466,353,000	△ 466,906,000
長期未払金	0	2,469,810	△ 2,469,810
役員退任慰労引当金	28,725,915	25,293,965	3,431,950
退職給付引当金	1,417,987,591	1,340,596,022	77,391,569
リース債務	165,831,983	259,764,101	△ 93,932,118
資産除去債務	4,016,000	4,016,000	0
環境対策引当金	450,360	1,790,360	△ 1,340,000
固定負債合計	6,616,458,849	7,100,283,258	△ 483,824,409
負債合計	8,371,928,339	8,983,306,340	△ 611,378,001
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
補助金	26,119,309	20,986,663	5,132,646
寄付金	4,000,000	4,000,000	0
指定正味財産合計	30,119,309	24,986,663	5,132,646
(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)	(30,119,309)	(24,986,663)	△ 5,132,646
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	2,144,780,953	2,107,703,464	37,077,489
(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)	(115,784,607)	(100,512,806)	△ 15,271,801
正味財産合計	2,174,900,262	2,132,690,127	42,210,135
負債及び正味財産合計	10,546,828,601	11,115,996,467	△ 569,167,866

正味財産増減計算書

平成 26 年 4 月 1 日 から 平成 27 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	12,554	10,384	2,170
特定資産運用収益	7,896,300	0	7,896,300
事業収益	9,740,953,660	9,555,162,756	185,790,904
入院収益	6,261,750,186	6,181,528,499	80,221,687
室料差額収益	116,754,093	97,096,680	19,657,413
外来収益	2,500,188,805	2,380,562,680	119,626,125
訪問看護収益	7,382,025	5,833,087	1,548,938
公衆衛生活動収益	248,888,102	252,994,804	△ 4,106,702
医療相談収益	160,301,403	166,548,760	△ 6,247,357
受託検査施設利用収益	17,806,218	16,204,929	1,601,289
その他医業収益	54,485,004	64,029,669	△ 9,544,665
介護入院収益	241,407,190	246,685,577	△ 5,278,387
介護室料差額収益	505,000	175,000	330,000
介護外来収益	69,858,912	78,071,324	△ 8,212,412
介護訪問看護収益	23,878,063	18,268,746	5,609,317
その他介護収益	58,047,288	56,218,072	1,829,216
保険等調整増減	△ 20,298,629	△ 9,055,071	△ 11,243,558
受取補助金等	75,882,524	129,604,011	△ 53,721,487
雑収益	72,039,502	72,390,106	△ 350,604
受取利息	3,942,785	3,864,479	78,306
患者外給食収益	1,180,216	1,444,276	△ 264,060
その他医業外収益	66,916,501	67,081,351	△ 164,850
経常収益計	9,896,784,540	9,757,167,257	139,617,283
(2) 経常費用			
事業費	9,481,994,087	9,351,584,027	130,410,060
医業費用	9,342,098,220	9,183,402,564	158,695,656
材料費	1,948,452,230	1,882,578,178	65,874,052
薬品費	1,053,707,194	993,821,404	59,885,790
診療材料費	794,727,072	788,317,281	6,409,791
医療消耗備品	13,361,427	12,039,328	1,322,099
給食材料費	86,656,537	88,400,165	△ 1,743,628
人件費	4,788,807,914	4,766,622,940	22,184,974
役員報酬	25,000,000	25,000,000	0
役員退任慰労引当金繰入額	1,817,700	1,817,700	0
給与費	3,423,885,313	3,348,026,176	75,859,137
賞与	466,098,882	477,761,188	△ 11,662,306
賞与引当金繰入額	207,000,000	207,000,000	0
退職給付費用	139,836,057	161,501,827	△ 21,665,770
法定福利費	525,169,962	545,516,049	△ 20,346,087

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
委託費	549,318,633	560,791,829	△ 11,473,196
業務委託費	334,660,508	348,810,087	△ 14,149,579
管理委託費	159,287,604	159,785,652	△ 498,048
その他委託費	55,370,521	52,196,090	3,174,431
設備関係費	1,250,496,805	1,300,326,684	△ 49,829,879
減価償却費	799,419,615	870,141,233	△ 70,721,618
賃借料	112,049,847	101,106,814	10,943,033
修繕費	57,765,083	67,915,777	△ 10,150,694
固定資産税等	72,605,529	78,004,629	△ 5,399,100
器械保守料	198,840,598	175,158,501	23,682,097
機器設備保険料	2,737,061	2,867,970	△ 130,909
車輛費	7,079,072	5,131,760	1,947,312
研究研修費	74,048,844	53,574,122	20,474,722
図書費	14,889,182	12,213,393	2,675,789
旅費	14,077,635	13,613,121	464,514
研究雑費	10,172,027	13,447,608	△ 3,275,581
研究助成費	34,910,000	14,300,000	20,610,000
公共事業費	4,759,991	4,232,176	527,815
公衆衛生費	4,759,991	4,232,176	527,815
経費	726,213,803	615,276,635	110,937,168
福利厚生費	15,984,074	15,489,820	494,254
旅費交通費	16,562,001	17,619,743	△ 1,057,742
職員被服費	15,805,162	16,482,689	△ 677,527
通信運搬費	18,208,553	18,215,917	△ 7,364
消耗品費	79,877,443	78,600,956	1,276,487
光熱水道料	222,932,454	209,360,223	13,572,231
保険料	32,203,241	34,462,291	△ 2,259,050
渉外費	4,665,005	5,389,845	△ 724,840
諸会費	8,339,100	7,356,852	982,248
支払負担金	3,475,471	2,749,435	726,036
その他賃借料	38,672,826	37,180,296	1,492,530
租税公課	68,600	41,100	27,500
雑費	21,282,971	22,116,345	△ 833,374
控除対象外消費税等負担額	248,136,902	150,211,123	97,925,779
医業外費用	139,895,867	168,181,463	△ 28,285,596
支払利息	121,090,996	154,921,217	△ 33,830,221
診療費減免額	348,031	242,061	105,970
患者外給食材料費	3,054,537	3,181,077	△ 126,540
雑損失	8,529,621	918,890	7,610,731
その他医業外費用	3,802,934	4,750,900	△ 947,966
貸倒引当金繰入額	3,069,748	4,167,318	△ 1,097,570

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	243,064,042	254,173,574	△ 11,109,532
医業費用	227,728,126	238,840,617	△ 11,112,491
人件費	139,452,287	135,475,935	3,976,352
役員報酬	25,646,961	25,135,974	510,987
役員退任慰労引当金繰入額	1,614,250	1,500,000	114,250
給与費	68,683,842	68,285,782	398,060
賞与	16,253,850	14,627,025	1,626,825
賞与引当金繰入額	7,000,000	7,000,000	0
退職給付費用	5,523,668	3,873,472	1,650,196
法定福利費	14,729,716	15,053,682	△ 323,966
委託費	17,804,308	20,087,145	△ 2,282,837
業務委託費	4,105,917	4,793,159	△ 687,242
その他委託費	13,698,391	15,293,986	△ 1,595,595
設備関係費	36,265,978	48,903,101	△ 12,637,123
減価償却費	6,790,201	6,816,080	△ 25,879
賃借料	25,005,600	34,429,020	△ 9,423,420
修繕費	515,282	2,791,737	△ 2,276,455
固定資産税等	3,091,700	3,582,700	△ 491,000
器械保守料	633,073	943,004	△ 309,931
機器設備保険料	230,122	340,560	△ 110,438
研究研修費	3,407,763	3,104,861	302,902
図書費	836,504	827,710	8,794
旅費	453,560	514,390	△ 60,830
研究雑費	2,117,699	1,762,761	354,938
公共事業費	12,900,000	14,350,000	△ 1,450,000
公衆衛生費	200,000	350,000	△ 150,000
育英事業費	12,700,000	14,000,000	△ 1,300,000
経費	17,897,790	16,919,575	978,215
福利厚生費	1,431,839	947,940	483,899
旅費交通費	1,211,357	1,136,637	74,720
職員被服費	3,700	130,900	△ 127,200
通信運搬費	741,892	618,260	123,632
消耗品費	2,294,865	2,206,824	88,041
会議費	1,064,656	707,622	357,034
光熱水道料	1,446,350	1,443,959	2,391
保険料	0	1,000	△ 1,000
渉外費	1,076,103	1,091,075	△ 14,972
諸会費	1,149,200	1,279,486	△ 130,286
支払負担金	74,529	50,565	23,964
その他賃借料	7,411	0	7,411
租税公課	172,000	174,000	△ 2,000
雑費	4,405,060	5,139,030	△ 733,970
控除対象外消費税等負担額	2,818,828	1,992,277	826,551
医業外費用	15,335,916	15,332,957	2,959
支払利息	3,335,916	3,332,957	2,959
支払寄付金	12,000,000	12,000,000	0
経常費用計	9,725,058,129	9,605,757,601	119,300,528
評価損益等調整前当期経常増減額	171,726,411	151,409,656	20,316,755
投資有価証券評価損益等	0	310	△ 310
評価損益等計	0	310	△ 310
当期経常増減額	171,726,411	151,409,966	20,316,445

(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	250,897	371,675	△ 120,778
その他経常外収益	6,463,866	13,574,002	△ 7,110,136
経常外収益計	6,714,763	13,945,677	△ 7,230,914
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	3,369,424	3,533,301	△ 163,877
資産に係る控除対象外消費税等負担額	16,297,645	27,232,348	△ 10,934,703
その他経常外費用	3,643,313	2,105,577	1,537,736
その他経常外費用	3,742,572	315,217	3,427,355
環境対策引当金繰入額	△ 99,259	1,790,360	△ 1,889,619
経常外費用計	23,310,382	32,871,226	△ 9,560,844
当期経常外増減額	△ 16,595,619	△ 18,925,549	2,329,930
税引前当期一般正味財産増減額	155,130,792	132,484,417	22,646,375
法人税、住民税及び事業税	72,000	23,900	48,100
当期一般正味財産増減額	155,058,792	132,460,517	22,598,275
一般正味財産期首残高	1,989,722,161	1,975,242,947	14,479,214
一般正味財産期末残高	2,144,780,953	2,107,703,464	37,077,489
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	8,903,000	16,791,000	△ 7,888,000
一般正味財産への振替額	3,770,354	3,402,339	368,015
当期指定正味財産増減額	5,132,646	13,388,661	△ 8,256,015
指定正味財産期首残高	24,986,663	11,598,002	13,388,661
指定正味財産期末残高	30,119,309	24,986,663	5,132,646
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	2,174,900,262	2,132,690,127	42,210,135

正味財産増減計算書内訳表

平成 26 年 4 月 1 日 から 平成 27 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	12,554	0	12,554
特定資産運用収益	0	0	7,896,300	0	7,896,300
事業収益	9,762,181,677	0	0	21,228,017	9,740,953,660
入院収益	6,261,750,186	0	0	0	6,261,750,186
室料差額収益	116,754,093	0	0	0	116,754,093
外来収益	2,502,251,883	0	0	2,063,078	2,500,188,805
訪問看護収益	7,382,025	0	0	0	7,382,025
公衆衛生生活動収益	268,053,041	0	0	19,164,939	248,888,102
医療相談収益	160,301,403	0	0	0	160,301,403
受託検査施設利用収益	17,806,218	0	0	0	17,806,218
その他医業収益	54,485,004	0	0	0	54,485,004
介護入院収益	241,407,190	0	0	0	241,407,190
介護室料差額収益	505,000	0	0	0	505,000
介護外来収益	69,858,912	0	0	0	69,858,912
介護訪問看護収益	23,878,063	0	0	0	23,878,063
その他介護収益	58,047,288	0	0	0	58,047,288
保険等調整増減	△ 20,298,629	0	0	0	△ 20,298,629
受取補助金等	75,882,524	0	0	0	75,882,524
雑収益	81,211,582	1,805,557	18,332,363	29,310,000	72,039,502
受取利息	842	0	3,941,943	0	3,942,785
患者外給食収益	1,180,216	0	0	0	1,180,216
その他医業外収益	80,030,524	1,805,557	14,390,420	29,310,000	66,916,501
経常収益計	9,919,275,783	1,805,557	26,241,217	50,538,017	9,896,784,540
(2) 経常費用					
事業費	9,531,275,301	971,040	0	50,252,254	9,481,994,087
医業費用	9,391,379,434	971,040	0	50,252,254	9,342,098,220
材料費	1,948,452,230	0	0	0	1,948,452,230
薬品費	1,053,707,194	0	0	0	1,053,707,194
診療材料費	794,727,072	0	0	0	794,727,072
医療消耗備品	13,361,427	0	0	0	13,361,427
給食材料費	86,656,537	0	0	0	86,656,537
人件費	4,788,807,914	0	0	0	4,788,807,914
役員報酬	25,000,000	0	0	0	25,000,000
役員退任慰労引当金繰入額	1,817,700	0	0	0	1,817,700
給与費	3,423,885,313	0	0	0	3,423,885,313
賞与	466,098,882	0	0	0	466,098,882
賞与引当金繰入額	207,000,000	0	0	0	207,000,000
退職給付費用	139,836,057	0	0	0	139,836,057
法定福利費	525,169,962	0	0	0	525,169,962

(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	579,866,106	0	0	30,547,473	549,318,633
業務委託費	365,054,652	0	0	30,394,144	334,660,508
管理委託費	159,287,604	0	0	0	159,287,604
その他委託費	55,523,850	0	0	153,329	55,370,521
設備関係費	1,249,525,765	971,040	0	0	1,250,496,805
減価償却費	798,881,175	538,440	0	0	799,419,615
賃借料	112,049,847	0	0	0	112,049,847
修繕費	57,765,083	0	0	0	57,765,083
固定資産税等	72,226,429	379,100	0	0	72,605,529
器械保守料	198,840,598	0	0	0	198,840,598
機器設備保険料	2,683,561	53,500	0	0	2,737,061
車輛費	7,079,072	0	0	0	7,079,072
研究研修費	74,048,844	0	0	0	74,048,844
図書費	14,889,182	0	0	0	14,889,182
旅費	14,077,635	0	0	0	14,077,635
研究雑費	10,172,027	0	0	0	10,172,027
研究助成費	34,910,000	0	0	0	34,910,000
公共事業費	4,759,991	0	0	0	4,759,991
公衆衛生費	4,759,991	0	0	0	4,759,991
経費	745,918,584	0	0	19,704,781	726,213,803
福利厚生費	35,688,855	0	0	19,704,781	15,984,074
旅費交通費	16,562,001	0	0	0	16,562,001
職員被服費	15,805,162	0	0	0	15,805,162
通信運搬費	18,208,553	0	0	0	18,208,553
消耗品費	79,877,443	0	0	0	79,877,443
光熱水道料	222,932,454	0	0	0	222,932,454
保険料	32,203,241	0	0	0	32,203,241
渉外費	4,665,005	0	0	0	4,665,005
諸会費	8,339,100	0	0	0	8,339,100
支払負担金	3,475,471	0	0	0	3,475,471
その他賃借料	38,672,826	0	0	0	38,672,826
租税公課	68,600	0	0	0	68,600
雑費	21,282,971	0	0	0	21,282,971
控除対象外消費税等負担額	248,136,902	0	0	0	248,136,902
医業外費用	139,895,867	0	0	0	139,895,867
支払利息	121,090,996	0	0	0	121,090,996
診療費減免額	348,031	0	0	0	348,031
患者外給食材料費	3,054,537	0	0	0	3,054,537
雑損失	8,529,621	0	0	0	8,529,621
その他医業外費用	3,802,934	0	0	0	3,802,934
貸倒引当金繰入額	3,069,748	0	0	0	3,069,748

(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	243,349,805	285,763	243,064,042
医業費用	0	0	228,013,889	285,763	227,728,126
人件費	0	0	139,452,287	0	139,452,287
役員報酬	0	0	25,646,961	0	25,646,961
役員退任慰労引当金繰入額	0	0	1,614,250	0	1,614,250
給与費	0	0	68,683,842	0	68,683,842
賞与	0	0	16,253,850	0	16,253,850
賞与引当金繰入額	0	0	7,000,000	0	7,000,000
退職給付費用	0	0	5,523,668	0	5,523,668
法定福利費	0	0	14,729,716	0	14,729,716
委託費	0	0	17,804,308	0	17,804,308
業務委託費	0	0	4,105,917	0	4,105,917
その他委託費	0	0	13,698,391	0	13,698,391
設備関係費	0	0	36,265,978	0	36,265,978
減価償却費	0	0	6,790,201	0	6,790,201
賃借料	0	0	25,005,600	0	25,005,600
修繕費	0	0	515,282	0	515,282
固定資産税等	0	0	3,091,700	0	3,091,700
器械保守料	0	0	633,073	0	633,073
機器設備保険料	0	0	230,122	0	230,122
研究研修費	0	0	3,407,763	0	3,407,763
図書費	0	0	836,504	0	836,504
旅費	0	0	453,560	0	453,560
研究雑費	0	0	2,117,699	0	2,117,699
公共事業費	0	0	12,900,000	0	12,900,000
公衆衛生費	0	0	200,000	0	200,000
育英事業費	0	0	12,700,000	0	12,700,000
経費	0	0	18,183,553	285,763	17,897,790
福利厚生費	0	0	1,717,602	285,763	1,431,839
旅費交通費	0	0	1,211,357	0	1,211,357
職員被服費	0	0	3,700	0	3,700
通信運搬費	0	0	741,892	0	741,892
消耗品費	0	0	2,294,865	0	2,294,865
会議費	0	0	1,064,656	0	1,064,656
光熱水道料	0	0	1,446,350	0	1,446,350
保険料	0	0	0	0	0
渉外費	0	0	1,076,103	0	1,076,103
諸会費	0	0	1,149,200	0	1,149,200
支払負担金	0	0	74,529	0	74,529
その他賃借料	0	0	7,411	0	7,411
租税公課	0	0	172,000	0	172,000
雑費	0	0	4,405,060	0	4,405,060
控除対象外消費税等負担額	0	0	2,818,828	0	2,818,828
医業外費用	0	0	15,335,916	0	15,335,916
支払利息	0	0	3,335,916	0	3,335,916
支払寄付金	0	0	12,000,000	0	12,000,000
経常費用計	9,531,275,301	971,040	243,349,805	50,538,017	9,725,058,129
評価損益等調整前当期経常増減額	388,000,482	834,517	△ 217,108,588	0	171,726,411
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	388,000,482	834,517	△ 217,108,588	0	171,726,411

(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	250,897	0	0	0	250,897
その他経常外収益	5,241,286	0	1,222,580	0	6,463,866
経常外収益計	5,492,183	0	1,222,580	0	6,714,763
(2) 経常外費用					
固定資産除却損	3,369,424	0	0	0	3,369,424
資産に係る控除対象外消費税等負担額	15,885,817	0	411,828	0	16,297,645
その他経常外費用	3,128,613	14,700	500,000	0	3,643,313
その他経常外費用	3,227,872	14,700	500,000	0	3,742,572
環境対策引当金繰入額	△ 99,259	0	0	0	△ 99,259
経常外費用計	22,383,854	14,700	911,828	0	23,310,382
当期経常外増減額	△ 16,891,671	△ 14,700	310,752	0	△ 16,595,619
他会計振替額	404,864	△ 404,864	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	371,513,675	414,953	△ 216,797,836	0	155,130,792
法人税、住民税及び事業税	0	72,000	0	0	72,000
当期一般正味財産増減額	371,513,675	342,953	△ 216,797,836	0	155,058,792
一般正味財産期首残高	1,355,814,370	82,387	633,825,404	0	1,989,722,161
一般正味財産期末残高	1,727,328,045	425,340	417,027,568	0	2,144,780,953
II 指定正味財産増減の部					
受取補助金等	8,903,000	0	0	0	8,903,000
一般正味財産への振替額	3,770,354	0	0	0	3,770,354
当期指定正味財産増減額	5,132,646	0	0	0	5,132,646
指定正味財産期首残高	24,986,663	0	0	0	24,986,663
指定正味財産期末残高	30,119,309	0	0	0	30,119,309
III 正味財産期末残高					
正味財産期末残高	1,757,447,354	425,340	417,027,568	0	2,174,900,262

キャッシュ・フロー計算書(間接法)

平成 26 年 4 月 1 日から 平成 27 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	155,130,792	132,484,417	22,646,375
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	806,209,816	877,164,195	△ 70,954,379
基本財産の増減額	0	0	0
貸倒引当金の増減額	78,187	△ 1,657,750	1,735,937
賞与引当金の増減額	0	11,000,000	△ 11,000,000
役員退職慰労引当金の増減額	3,431,950	3,317,700	114,250
退職給付引当金の増減額	△ 40,589,734	△ 43,264,776	2,675,042
環境対策引当金の増減額	△ 1,340,000	1,790,360	△ 3,130,360
資産除却債務の増減額	0	4,016,000	△ 4,016,000
固定資産売却益	△ 250,897	△ 385,961	135,064
固定資産除却損	3,369,424	3,533,301	△ 163,877
未収金の増減額	△ 51,021,219	△ 89,264,141	38,242,922
棚卸資産の増減額	12,820,133	32,909,460	△ 20,089,327
仕入債務の増減額	6,352,158	66,131,320	△ 59,779,162
未払費用の増減額	△ 5,306,235	31,164,690	△ 36,470,925
預り金の増減額	1,768,780	△ 32,269,295	34,038,075
未払消費税等の増減額	11,213,500	1,496,300	9,717,200
指定正味財産からの振替額	△ 3,770,354	△ 3,402,339	△ 368,015
その他	△ 4,886,885	6,675,979	△ 11,562,864
キャッシュフローへの調整額計	738,078,624	868,955,043	△ 130,876,419
3. 指定正味財産増加収入			
補助金等収入	16,616,000	16,791,000	△ 175,000
指定正味財産増加収入	16,616,000	16,791,000	△ 175,000
4. 法人税等の支払額	△ 23,900	△ 4,562,200	4,538,300
事業活動によるキャッシュ・フロー	909,801,516	1,013,668,260	△ 103,866,744
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	297,000,000	297,000,000	0
特定資産の取崩による収入	182,909,225	150,731,808	32,177,417
特定資産の売却による収入	0	0	0
固定資産の売却による収入	250,908	385,962	△ 135,054
その他	0	10,000,000	△ 10,000,000
投資活動収入計	480,160,133	458,117,770	22,042,363
2. 投資活動支出			
定期預金の預入による支出	△ 297,000,000	△ 297,000,000	0
特定資産の取得による支出	△ 247,827,399	△ 234,488,737	△ 13,338,662
固定資産の取得による支出	△ 330,469,649	△ 212,899,659	△ 117,569,990
その他	△ 9,011,576	△ 8,965,696	△ 45,880
投資活動支出計	△ 884,308,624	△ 753,354,092	△ 130,954,532
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 404,148,491	△ 295,236,322	△ 108,912,169
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	600,000,000	600,000,000	0
長期借入金収入	0	0	0
財務活動収入計	600,000,000	600,000,000	0

(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	△ 600,000,000	△ 652,000,000	52,000,000
長期借入金返済支出	△ 485,367,440	△ 534,772,648	49,405,208
リース債務の返済による支出	△ 147,013,312	△ 130,486,027	△ 16,527,285
財務活動支出計	△ 1,232,380,752	△ 1,317,258,675	84,877,923
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 632,380,752	△ 717,258,675	84,877,923
IV 現金及び現金同等物の増減額	△ 126,727,727	1,173,263	△ 127,900,990
V 現金及び現金同等物の期首残高	822,468,321	821,295,058	1,173,263
VI 現金及び現金同等物の期末残高	695,740,594	822,468,321	△ 126,727,727

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、建物(附属設備を除く)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借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 環境対策引当金

PCB廃棄に備えるため、廃棄費用の見込額に基づき計上しております。

(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

(退職給付に関する会計基準等の適用)

「退職給付に関する会計基準」(企業会計基準第26号 平成24年5月17日。以下、「退職給付会計基準」という。)及び「退職給付に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第25号 平成27年3月26日。以下「退職給付適用指針」という。)を、退職給付会計基準第35項本文及び退職給付適用指針第67項本文に掲げられた定めについて当年度の期首より適用し、退職給付債務及び勤務費用の計算方法を割引率を割引率決定の基礎となる債券の期間について従業員の平均残存勤務期間に近似した年数を基礎に決定する方法から退職給付の支払見込期間及び支払見込期間ごとの金額を反映した単一の加重平均割引率を使用する方法へ変更しました。

退職給付会計基準等の適用については、退職給付会計基準第37項に定める経過的な取扱いに従って、当年度の期首において、退職給付債務及び勤務費用の計算方法の変更に伴う影響額を一般正味財産に加減しております。

この結果、当年度の期首の退職給付引当金が117,981,303円増加し、一般正味財産が同額減少しております。なお、これによる当年度の一般正味財産増減額に与える影響は軽微であります。

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				
建物附属設備	3,291,750	0	658,350	2,633,400
車輛	4,826,535	0	1,930,614	2,895,921
器械備品	37,662,654	16,978,080	5,376,569	49,264,165
美術品	10,400,000	0	0	10,400,000
役員退任慰労引当預金	21,976,265	3,317,700	0	25,293,965
保険積立金	69,318,530	11,391,900	0	80,710,430
退職給付引当預金	175,485,628	169,764,780	110,301,660	234,948,748
小 計	322,961,362	201,452,460	118,267,193	406,146,629
合 計	372,961,362	201,452,460	118,267,193	456,146,629

(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 分娩監視装置 5,136,000 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				
建物附属設備	2,633,400	(731,872)	(1,901,528)	(0)
車輛	2,895,921	(1,551,346)	(1,344,575)	(0)
器械備品	49,264,165	(23,836,091)	(25,428,074)	(0)
美術品	10,400,000	(4,000,000)	(6,400,000)	(0)
役員退任慰労引当預金	25,293,965	(0)	(0)	(25,293,965)
保険積立金	80,710,430	(0)	(80,710,430)	(0)
退職給付引当預金	234,948,748	(0)	(0)	(234,948,748)
小 計	406,146,629	(30,119,309)	(115,784,607)	(260,242,713)
合 計	456,146,629	(30,119,309)	(165,784,607)	(260,242,713)

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3,189,637,124円は、長期借入金4,999,447,000円、1年内返済予定長期借入金473,076,000円及び短期借入金258,400,000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			
建物附属設備	3,591,000	957,600	2,633,400
車輛	9,281,796	6,385,875	2,895,921
器械備品	61,312,380	12,048,215	49,264,165
美術品	10,400,000	0	10,400,000
その他の固定資産			
土地	2,075,161,813	0	2,075,161,813
建物	4,689,451,927	1,475,632,984	3,213,818,943
建物附属設備	2,910,365,166	2,050,375,633	859,989,533
構築物	107,601,794	76,445,031	31,156,763
車輛	49,722,610	45,789,345	3,933,265
器械備品	3,896,909,438	3,334,149,219	562,760,219
什器備品	368,675,327	294,117,501	74,557,826
有形リース資産	780,982,898	539,454,620	241,528,278
無形固定資産	40,348,750	36,627,235	3,721,515
合 計	15,003,804,899	7,871,983,258	7,131,821,641

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整備)	福島県	1,553,544	0	440,257	1,113,287	指定正味財産
地域医療再生臨時特例(救急医療機関救急車整備)	福島県	2,555,265	0	1,003,919	1,551,346	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	697,495	0	282,098	415,397	指定正味財産
看護職再就業支援事業	福島県	82,159	0	47,918	34,241	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	15,181,990	0	1,547,155	13,634,835	指定正味財産
既設昇降機安全確保緊急促進事業	国	916,210	0	184,338	731,872	指定正味財産
地域医療介護総合確保基金事業(分娩取扱施設整備)	福島県	0	6,666,000	165,662	6,500,338	指定正味財産
地域医療介護総合確保基金事業(臨床研修病院施設整備)	福島県	0	2,237,000	99,007	2,137,993	指定正味財産
特定求職者雇用開発助成金	国	0	1,660,000	1,660,000	0	一般正味財産
臨床研修費等補助金 医科	福島県	0	7,148,000	7,148,000	0	一般正味財産
臨床研修費等補助金 歯科	福島県	0	1,948,000	1,948,000	0	一般正味財産
公立大学法人県立医科大学臨床研修費	福島県	0	1,497,000	1,497,000	0	一般正味財産
新人看護職員研修事業	福島県	0	613,000	613,000	0	一般正味財産
病院内保育所運営費補助金	福島県	0	3,672,000	3,672,000	0	一般正味財産
ふくしま産業復興雇用支援助成金	福島県	0	10,855,000	10,855,000	0	一般正味財産
地域医療復興事業(緊急医療体制強化事業)	福島県	0	30,383,000	30,383,000	0	一般正味財産
地域医療再生臨時特例(認定看護師養成事業)	福島県	0	2,994,000	2,994,000	0	一般正味財産
地域医療再生臨時特例(救急医療従事者資質向上)	福島県	0	296,000	296,000	0	一般正味財産
郡山市救急医療施設運営費補助金	郡山市	0	11,046,170	11,046,170	0	一般正味財産
合計		20,986,663	81,015,170	75,882,524	26,119,309	

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	3,770,354
合計	3,770,354

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)	191,400,000	長期貸 付金	191,400,000
								銀行借入に伴う 被保証(注2)	(被保証額) 5,730,923,000	-	-
役員 の近 親者	湯浅孝子	郡山市	-	当法人 理事	-	-	-	不動産の貸借 (注3)	1,476,000	前払費用	123,000
								銀行借入に伴う 被保証(注2)	(被保証額) 2,996,450,000	-	-

(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 湯浅大郎並びに理事 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	1,113,468,321円	現金預金勘定	986,740,594円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	— 291,000,000円	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	— 291,000,000円
現金及び現金同等物	822,468,321円	現金及び現金同等物	695,740,594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 184,218,898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 29,664,000円

11. 重要な後発事象

当法人は、平成26年12月15日開催の臨時理事会にて、病棟建替えに係る設備投資計画を決議し、以下のとおり平成27年4月27日付にて工事請負契約を締結しています。

(1) 設備投資の目的

東日本大震災後の耐震診断により、昭和45～48年竣工の寿泉堂香久山病院旧病棟が耐震基準を満たしていないことから、補強改修または建替えの検討を行った結果、築年代から見て建替え工事を行い災害リスクに対応するものです。

(2) 設備投資の内容

福島県郡山市所在の寿泉堂香久山病院において、新病棟(4病棟単位:200床)を建築し、旧病棟(4病棟:約200床)を解体、駐車場とします。また、外来機能等の移転により既存部分についても改修工事を行います。

(3) 設備投資額及び工期

工事請負契約額 3,045,600,000円 (税抜)
契約工期 平成27年5月から平成29年6月まで

(4) 設備投資の効果

一般の設備投資により、寿泉堂香久山病院は耐震基準を満たした施設として、災害リスクを低減化することができ、今後も継続して地域医療に貢献することが可能になります。

(5) 設備投資にかかる資金調達について

一般の設備投資に伴い、12.その他に記載のとおり、独立行政法人福祉医療機構との間で、金銭消費貸借契約を締結しております。また、今後、民間金融機関からの資金調達も予定しております。

12. その他

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	2,503,028,756円
会計方針の変更による累積的影響額	117,981,303円
会計方針の変更を反映した期首残高	2,621,010,059円
勤務費用	177,055,774円
利息費用	25,526,838円
数理計算上の差異の当期発生額	△13,341,273円
退職給付の支払額	△214,514,775円
期末における退職給付債務	2,595,736,623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	1,404,652,579円
期待運用収益	42,139,577円
数理計算上の差異の当期発生額	163,769,268円
事業主から拠出額	75,647,799円
退職給付の支払額	△98,132,430円
期末における年金資産	1,588,076,793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	1,346,321,345円
未認識過去勤務費用	△565,862円
未認識数理計算上の差異	355,335,692円
年金資産	△1,588,076,793円
小計	113,014,382円
非積立型制度の退職給付債務	1,336,485,608円
未認識過去勤務費用	△566,647円
未認識数理計算上の差異	△30,945,752円
貸借対照表に計上された引当金	1,417,987,591円

④ 退職給付に関する損益

勤務費用	177,055,774円
利息費用	25,526,838円
期待運用収益	△42,139,577円
数理計算上の差異の費用処理額	△15,280,277円
過去勤務費用の当期の費用処理額	196,957円
確定給付制度に係る退職給付費用	145,359,715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	30.8%
株式	39.9%
その他	29.3%
合計	<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	3.0%

独立行政法人福祉医療機構からの資金調達について

当法人は、寿泉堂香久山病院の病棟建替えに係る設備投資資金に充当するため、平成27年3月30日付にて独立行政法人福祉医療機構との間で、金銭消費貸借契約を締結しております。

当該契約に係る借入金は、当法人からの資金交付請求に基づいて実行されることとなっており、当年度末における未実行残高は次のとおりです。

金銭消費貸借契約金額	2,100,000,000円
借入実行残高	0円
差引額(未実行残高)	<u>2,100,000,000円</u>

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	4,744,622	4,822,809	2,991,561	1,753,061	4,822,809
賞与引当金	214,000,000	214,000,000	214,000,000	0	214,000,000
役員退任慰労引当金	25,293,965	3,431,950	0	0	28,725,915
退職給付引当金	1,458,577,325	145,359,725	185,949,459	0	1,417,987,591
環境対策引当金	1,790,360		1,340,000	0	450,360

(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) 退職給付引当金の期首残高には、会計方針変更による期首調整分117,981,303円を加算しております。

財産目録

平成27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			1,749,244
	現金手許有高	運転資金として	1,749,244
預金			984,991,350
	当座預金		0
	東邦銀行郡山営業部	運転資金として	0
	郡山中町郵便局	運転資金として	0
	普通預金		693,991,350
	東邦銀行郡山営業部	運転資金として	643,991,350
	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	0
	福島銀行郡山営業部	運転資金として	50,000,000
	大東銀行本店営業部	運転資金として	0
	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
	定期積金		6,000,000
	福島銀行郡山営業部	運転資金として	6,000,000
未収金			1,615,135,829
	窓口未収、国保連合会等	公益目的事業に係る保有債権	1,562,546,920
	福島県他	公益目的事業に対する補助金等の未収金額	52,588,909
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	△ 4,822,809
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	17,015,808
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 公益目的事業における職員の出張旅 費等未精算分	22,586,549
仮払金	職員に対するもの		5,071,144
棚卸資産			77,426,388
	薬品棚卸残高	公益目的事業における棚卸資産	48,371,656
	診療材料棚卸残高	公益目的事業における棚卸資産	20,843,370
	給食材料棚卸残高	公益目的事業における棚卸資産	1,936,764
	その他貯蔵品棚卸残高	公益目的事業における棚卸資産	6,274,598
流動資産合計			2,719,153,503
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
		基本財産合計	50,000,000
(2)特定資産	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
	車輜	救急車	補助金による公益目的事業に係る保有財産
	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
	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
	役員退任慰勞引当預金	東邦銀行郡山営業部	役員退任慰勞金に備えた資金
	保険積立金	三井生命郡山支社	保険積立金
	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
		特定資産合計	406,146,629

(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		2,075,161,813
	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		3,213,818,943
	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7-2	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	内視鏡ファイリングシステム他	公益目的事業に係る保有財産
	什器備品	物品管理システム	公益目的事業に係る保有財産
	リース資産	トモセラピー装置他	公益目的事業に係る保有財産
	建設仮勘定	寿泉堂香久山病院病棟新築工事	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		
		後期研修医	公益目的事業における後期研修医への奨学金貸与
		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
	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
	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	7,371,528,469
	固定資産合計		7,827,675,098
	資産合計		10,546,828,601

(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	342,203,611
未払金	(株)ジオット他	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	92,559,976
	昭和リース	公益目的事業に供する償却資産の割賦購入による一年内返済予定の未払債務	90,090,166
短期借入金			2,469,810
	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	258,400,000
	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	166,400,000
	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	60,000,000
一年内返済予定長期借入金			32,000,000
	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	473,076,000
	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	122,664,000
	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	37,344,000
	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	37,344,000
	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	33,324,000
一年内返済予定リース債務			242,400,000
	日立キャピタル	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	123,100,516
	リコーリース	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	84,483,000
	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	28,380,630
	和光純薬工業	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	2,473,380
	日本GE	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	1,356,082
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	6,407,424
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	所得税、健康保険料、市県民税他	34,214,923
賞与引当金	職員に対するもの	公益目的事業等に対する債務	201,645,002
仮受金	職員以外に対するもの	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	214,000,000
未払法人税等	郡山税務署他	公益目的事業等に係る一時的な仮受金	282,362
未払消費税等	郡山税務署	確定法人税納付額	72,000
		確定消費税納付額	15,915,100
流動負債合計			1,755,469,490
2. 固定負債			
長期借入金			4,999,447,000
	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	1,174,458,000
	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	370,168,000
	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	370,168,000
	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	330,603,000
	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	2,754,050,000
長期未払金	昭和リース	公益目的事業に供する償却資産の割賦購入による長期未払債務	0
役員退任慰労引当金	役員に対する	役員への退職給付に備えるための引当金	28,725,915
退職給付引当金	職員に対する	職員の退職給付に備えるための引当金	1,417,987,591
リース債務			165,831,983
	日立キャピタル	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	30,700,000
	リコーリース	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	101,098,878
	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	8,656,830
	和光純薬工業	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	2,809,027
	日本GE	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	22,567,248
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
環境対策引当金	PCB処理	PCB廃棄に備えるための引当金	450,360
固定負債合計			6,616,458,849
負債合計			8,371,928,339
正味財産合計			2,174,900,262
負債及び正味財産合計			10,546,828,601

独立監査人の監査報告書

平成27年6月5日

公益財団法人 湯浅報恩会

理事長 湯浅大郎 殿

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士

鈴木和郎 

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士

富樫健一 

<財務諸表監査>

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平成26年4月1日から平成27年3月31日までの第62期事業年度の貸借対照表及び損益計算書（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。）並びにその附属明細書並びにキャッシュ・フロー計算書並びに財務諸表に対する注記について監査し、併せて、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。

財務諸表等に対する理事者の責任

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。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、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。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。監査の基準は、当監査法人に財務諸表等に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るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表等の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表等の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、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、当監査法人は、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、財務諸表等の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表等の表示を検討することが含まれる。

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。

監査意見

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・フローの状況をすべ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。

<財産目録に対する意見>

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平成27年3月31日現在の第62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。

財産目録に対する理事者の責任

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。

監査人の責任

当監査法人の責任は、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。

財産目録に対する監査意見

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。

利害関係

公益財団法人湯浅報恩会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

平成 27 年 6 月 5 日

公益財団法人 湯浅報恩会

監事 三部久美 

監事 有馬賢一 

私たち監事は、平成 26 年 4 月 1 日から平成 27 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 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