

第 63 期

平成 27 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 28 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	1,740,797	1,749,244	△ 8,447
預金	913,691,721	984,991,350	△ 71,299,629
未収金	1,572,040,913	1,615,135,829	△ 43,094,916
貸倒引当金	△ 3,459,028	△ 4,822,809	1,363,781
未収収益	20,806,305	17,015,808	3,790,497
前払費用	22,929,191	22,586,549	342,642
仮払金	6,783,521	5,071,144	1,712,377
棚卸資産	66,581,382	77,426,388	△ 10,845,006
流動資産合計	2,601,114,802	2,719,153,503	△ 118,038,701
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	2,106,720	2,633,400	△ 526,680
車輛	1,737,553	2,895,921	△ 1,158,368
器械備品	40,127,511	49,264,165	△ 9,136,654
美術品	10,400,000	10,400,000	0
役員退任慰労引当預金	28,725,915	25,293,965	3,431,950
保険積立金	84,243,969	80,710,430	3,533,539
退職給付引当預金	244,787,162	234,948,748	9,838,414
特定資産合計	412,128,830	406,146,629	5,982,201
(3) その他固定資産			
土地	2,075,161,813	2,075,161,813	0
建物	3,096,730,685	3,213,818,943	△ 117,088,258
建物附属設備	723,379,420	859,989,533	△ 136,610,113
構築物	24,718,129	31,156,763	△ 6,438,634
車輛	2,371,901	3,933,265	△ 1,561,364
器械備品	634,937,607	562,760,219	72,177,388
什器備品	57,267,020	74,557,826	△ 17,290,806
リース資産	240,750,089	241,528,278	△ 778,189
建設仮勘定	1,627,102,400	6,782,400	1,620,320,000
電話加入権	330,000	330,000	0
ソフトウェア	18,320,946	2,391,515	15,929,431
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	33,881,738	21,733,834	12,147,904
その他固定資産合計	8,812,335,828	7,371,528,469	1,440,807,359
固定資産合計	9,274,464,658	7,827,675,098	1,446,789,560
資産合計	11,875,579,460	10,546,828,601	1,328,750,859

(単位：円)

目	当 年 度	前 年 度	増 減
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	361,805,239	342,203,611	19,601,628
未払金	43,356,339	92,559,976	△ 49,203,637
短期借入金	230,400,000	258,400,000	△ 28,000,000
1年内返済予定長期借入金	518,724,000	473,076,000	45,648,000
1年内返済予定リース債務	74,793,569	123,100,516	△ 48,306,947
預り金	34,582,390	34,214,923	367,467
未払費用	198,356,935	201,645,002	△ 3,288,067
賞与引当金	142,300,000	214,000,000	△ 71,700,000
仮受金	249,512	282,362	△ 32,850
未払法人税等	72,000	72,000	0
未払消費税等	4,372,200	15,915,100	△ 11,542,900
流動負債合計	1,609,012,184	1,755,469,490	△ 146,457,306
2. 固定負債			
長期借入金	6,268,163,000	4,999,447,000	1,268,716,000
役員退任慰労引当金	35,224,615	28,725,915	6,498,700
退職給付引当金	1,355,874,934	1,417,987,591	△ 62,112,657
リース債務	221,460,212	165,831,983	55,628,229
資産除去債務	4,016,000	4,016,000	0
環境対策引当金	0	450,360	△ 450,360
固定負債合計	7,884,738,761	6,616,458,849	1,268,279,912
負債合計	9,493,750,945	8,371,928,339	1,121,822,606
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
補助金	20,882,071	26,119,309	△ 5,237,238
寄付金	4,000,000	4,000,000	0
指定正味財産合計	24,882,071	30,119,309	△ 5,237,238
(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)	(24,882,071)	(30,119,309)	△ 5,237,238
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	2,356,946,444	2,144,780,953	212,165,491
(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)	(113,733,682)	(115,784,607)	△ 2,050,925
正味財産合計	2,381,828,515	2,174,900,262	206,928,253
負債及び正味財産合計	11,875,579,460	10,546,828,601	1,328,750,859

正味財産増減計算書

平成 27 年 4 月 1 日 から 平成 28 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	12,691	12,554	137
特定資産運用収益	44,262	7,896,300	△ 7,852,038
事業収益	9,996,869,607	9,740,953,660	255,915,947
入院収益	6,473,653,363	6,261,750,186	211,903,177
室料差額収益	109,002,799	116,754,093	△ 7,751,294
外来収益	2,527,803,614	2,500,188,805	27,614,809
訪問看護収益	6,665,679	7,382,025	△ 716,346
公衆衛生活動収益	259,954,334	248,888,102	11,066,232
医療相談収益	161,523,314	160,301,403	1,221,911
受託検査施設利用収益	14,896,488	17,806,218	△ 2,909,730
その他医業収益	52,410,237	54,485,004	△ 2,074,767
介護入院収益	235,609,224	241,407,190	△ 5,797,966
介護室料差額収益	30,000	505,000	△ 475,000
介護外来収益	65,343,172	69,858,912	△ 4,515,740
介護訪問看護収益	26,732,700	23,878,063	2,854,637
その他介護収益	67,380,357	58,047,288	9,333,069
保険等調整増減	△ 4,135,674	△ 20,298,629	16,162,955
受取補助金等	68,004,928	75,882,524	△ 7,877,596
雑収益	66,950,830	72,039,502	△ 5,088,672
受取利息	3,864,504	3,942,785	△ 78,281
患者外給食収益	1,188,056	1,180,216	7,840
その他医業外収益	61,898,270	66,916,501	△ 5,018,231
経常収益計	10,131,882,318	9,896,784,540	235,097,778
(2) 経常費用			
事業費	9,620,304,612	9,481,994,087	138,310,525
医業費用	9,492,387,378	9,342,098,220	150,289,158
材料費	2,063,543,795	1,948,452,230	115,091,565
薬品費	1,083,670,964	1,053,707,194	29,963,770
診療材料費	867,385,607	794,727,072	72,658,535
医療消耗備品	22,865,748	13,361,427	9,504,321
給食材料費	89,621,476	86,656,537	2,964,939
人件費	4,913,360,440	4,788,807,914	124,552,526
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	3,752,487,877	3,423,885,313	328,602,564
賞与	339,763,771	466,098,882	△ 126,335,111
賞与引当金繰入額	138,100,000	207,000,000	△ 68,900,000
退職給付費用	121,169,552	139,836,057	△ 18,666,505
法定福利費	535,021,540	525,169,962	9,851,578

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
委託費	573,122,120	549,318,633	23,803,487
業務委託費	372,127,703	334,660,508	37,467,195
管理委託費	155,696,004	159,287,604	△ 3,591,600
その他委託費	45,298,413	55,370,521	△ 10,072,108
設備関係費	1,156,015,266	1,250,496,805	△ 94,481,539
減価償却費	723,241,439	799,419,615	△ 76,178,176
賃借料	112,171,247	112,049,847	121,400
修繕費	48,030,105	57,765,083	△ 9,734,978
固定資産税等	68,873,845	72,605,529	△ 3,731,684
器械保守料	192,490,955	198,840,598	△ 6,349,643
機器設備保険料	5,919,608	2,737,061	3,182,547
車輛費	5,288,067	7,079,072	△ 1,791,005
研究研修費	76,335,203	74,048,844	2,286,359
図書費	14,208,375	14,889,182	△ 680,807
旅費	15,720,167	14,077,635	1,642,532
研究雑費	11,676,661	10,172,027	1,504,634
研究助成費	34,730,000	34,910,000	△ 180,000
公共事業費	4,956,384	4,759,991	196,393
公衆衛生費	4,956,384	4,759,991	196,393
経費	705,054,170	726,213,803	△ 21,159,633
福利厚生費	12,664,293	15,984,074	△ 3,319,781
旅費交通費	19,453,240	16,562,001	2,891,239
職員被服費	15,591,455	15,805,162	△ 213,707
通信運搬費	17,417,362	18,208,553	△ 791,191
消耗品費	85,029,351	79,877,443	5,151,908
光熱水道料	201,101,581	222,932,454	△ 21,830,873
保険料	20,298,115	32,203,241	△ 11,905,126
渉外費	4,879,671	4,665,005	214,666
諸会費	7,973,574	8,339,100	△ 365,526
支払負担金	1,076,087	3,475,471	△ 2,399,384
その他賃借料	41,004,672	38,672,826	2,331,846
租税公課	293,600	68,600	225,000
雑費	20,856,267	21,282,971	△ 426,704
控除対象外消費税等負担額	257,414,902	248,136,902	9,278,000
医業外費用	127,917,234	139,895,867	△ 11,978,633
支払利息	115,804,402	121,090,996	△ 5,286,594
診療費減免額	509,410	348,031	161,379
患者外給食材料費	3,129,685	3,054,537	75,148
雑損失	2,690,920	8,529,621	△ 5,838,701
その他医業外費用	3,868,712	3,802,934	65,778
貸倒引当金繰入額	1,914,105	3,069,748	△ 1,155,643

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	250,075,196	243,064,042	7,011,154
医業費用	234,722,650	227,728,126	6,994,524
人件費	139,110,972	139,452,287	△ 341,315
役員報酬	26,182,185	25,646,961	535,224
役員退任慰労引当金繰入額	4,681,000	1,614,250	3,066,750
給与費	67,428,998	68,683,842	△ 1,254,844
賞与	18,887,939	16,253,850	2,634,089
賞与引当金繰入額	4,200,000	7,000,000	△ 2,800,000
退職給付費用	2,684,904	5,523,668	△ 2,838,764
法定福利費	15,045,946	14,729,716	316,230
委託費	18,796,188	17,804,308	991,880
業務委託費	3,689,094	4,105,917	△ 416,823
その他委託費	15,107,094	13,698,391	1,408,703
設備関係費	39,321,925	36,265,978	3,055,947
減価償却費	6,551,610	6,790,201	△ 238,591
賃借料	25,005,600	25,005,600	0
修繕費	3,555,053	515,282	3,039,771
固定資産税等	2,876,600	3,091,700	△ 215,100
器械保守料	1,133,615	633,073	500,542
機器設備保険料	199,447	230,122	△ 30,675
研究研修費	4,616,588	3,407,763	1,208,825
図書費	939,471	836,504	102,967
旅費	601,763	453,560	148,203
研究雑費	3,075,354	2,117,699	957,655
公共事業費	14,650,000	12,900,000	1,750,000
公衆衛生費	100,000	200,000	△ 100,000
育英事業費	14,550,000	12,700,000	1,850,000
経費	18,226,977	17,897,790	329,187
福利厚生費	1,224,811	1,431,839	△ 207,028
旅費交通費	1,282,964	1,211,357	71,607
職員被服費	10,800	3,700	7,100
通信運搬費	1,132,395	741,892	390,503
消耗品費	2,122,125	2,294,865	△ 172,740
会議費	346,717	1,064,656	△ 717,939
光熱水道料	1,335,738	1,446,350	△ 110,612
渉外費	1,102,934	1,076,103	26,831
諸会費	1,158,200	1,149,200	9,000
支払負担金	23,913	74,529	△ 50,616
その他賃借料	46,800	7,411	39,389
租税公課	176,000	172,000	4,000
雑費	5,068,534	4,405,060	663,474
控除対象外消費税等負担額	3,195,046	2,818,828	376,218
医業外費用	15,352,546	15,335,916	16,630
支払利息	3,352,546	3,335,916	16,630
支払寄付金	12,000,000	12,000,000	0
経常費用計	9,870,379,808	9,725,058,129	145,321,679
評価損益等調整前当期経常増減額	261,502,510	171,726,411	89,776,099
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	261,502,510	171,726,411	89,776,099

(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	55,665	250,897	△ 195,232
その他経常外収益	3,898,541	6,463,866	△ 2,565,325
経常外収益計	3,954,206	6,714,763	△ 2,760,557
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	10,573,846	3,369,424	7,204,422
資産に係る控除対象外消費税等負担額	41,602,357	16,297,645	25,304,712
その他経常外費用	1,043,022	3,643,313	△ 2,600,291
その他経常外費用	1,137,382	3,742,572	△ 2,605,190
環境対策引当金繰入額	△ 94,360	△ 99,259	4,899
経常外費用計	53,219,225	23,310,382	29,908,843
当期経常外増減額	△ 49,265,019	△ 16,595,619	△ 32,669,400
税引前当期一般正味財産増減額	212,237,491	155,130,792	57,106,699
法人税、住民税及び事業税	72,000	72,000	0
当期一般正味財産増減額	212,165,491	155,058,792	57,106,699
一般正味財産期首残高	2,144,780,953	1,989,722,161	155,058,792
一般正味財産期末残高	2,356,946,444	2,144,780,953	212,165,491
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	168,000	8,903,000	△ 8,735,000
一般正味財産への振替額	5,405,238	3,770,354	1,634,884
当期指定正味財産増減額	△ 5,237,238	5,132,646	△ 10,369,884
指定正味財産期首残高	30,119,309	24,986,663	5,132,646
指定正味財産期末残高	24,882,071	30,119,309	△ 5,237,238
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	2,381,828,515	2,174,900,262	206,928,253

正味財産増減計算書内訳表

平成 27 年 4 月 1 日 から 平成 28 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	12,691	0	12,691
特定資産運用収益	0	0	44,262	0	44,262
事業収益	10,018,911,693	0	0	22,042,086	9,996,869,607
入院収益	6,473,653,363	0	0	0	6,473,653,363
室料差額収益	109,002,799	0	0	0	109,002,799
外来収益	2,529,872,276	0	0	2,068,662	2,527,803,614
訪問看護収益	6,665,679	0	0	0	6,665,679
公衆衛生活動収益	279,927,758	0	0	19,973,424	259,954,334
医療相談収益	161,523,314	0	0	0	161,523,314
受託検査施設利用収益	14,896,488	0	0	0	14,896,488
その他医業収益	52,410,237	0	0	0	52,410,237
介護入院収益	235,609,224	0	0	0	235,609,224
介護室料差額収益	30,000	0	0	0	30,000
介護外来収益	65,343,172	0	0	0	65,343,172
介護訪問看護収益	26,732,700	0	0	0	26,732,700
その他介護収益	67,380,357	0	0	0	67,380,357
保険等調整増減	△ 4,135,674	0	0	0	△ 4,135,674
受取補助金等	63,710,928	0	4,294,000	0	68,004,928
雑収益	74,618,723	1,666,668	19,249,439	28,584,000	66,950,830
受取利息	3,043	0	3,861,461	0	3,864,504
患者外給食収益	1,188,056	0	0	0	1,188,056
その他医業外収益	73,427,624	1,666,668	15,387,978	28,584,000	61,898,270
経常収益計	10,157,241,344	1,666,668	23,600,392	50,626,086	10,131,882,318
(2) 経常費用					
事業費	9,669,687,569	916,433	0	50,299,390	9,620,304,612
医業費用	9,541,770,335	916,433	0	50,299,390	9,492,387,378
材料費	2,063,543,795	0	0	0	2,063,543,795
薬品費	1,083,670,964	0	0	0	1,083,670,964
診療材料費	867,385,607	0	0	0	867,385,607
医療消耗備品	22,865,748	0	0	0	22,865,748
給食材料費	89,621,476	0	0	0	89,621,476
人件費	4,913,360,440	0	0	0	4,913,360,440
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	3,752,487,877	0	0	0	3,752,487,877
賞与	339,763,771	0	0	0	339,763,771
賞与引当金繰入額	138,100,000	0	0	0	138,100,000
退職給付費用	121,169,552	0	0	0	121,169,552
法定福利費	535,021,540	0	0	0	535,021,540

(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	602,610,764	0	0	29,488,644	573,122,120
業務委託費	401,526,127	0	0	29,398,424	372,127,703
管理委託費	155,696,004	0	0	0	155,696,004
その他委託費	45,388,633	0	0	90,220	45,298,413
設備関係費	1,155,098,833	916,433	0	0	1,156,015,266
減価償却費	722,753,596	487,843	0	0	723,241,439
賃借料	112,171,247	0	0	0	112,171,247
修繕費	48,030,105	0	0	0	48,030,105
固定資産税等	68,498,345	375,500	0	0	68,873,845
器械保守料	192,490,955	0	0	0	192,490,955
機器設備保険料	5,866,518	53,090	0	0	5,919,608
車輛費	5,288,067	0	0	0	5,288,067
研究研修費	76,335,203	0	0	0	76,335,203
図書費	14,208,375	0	0	0	14,208,375
旅費	15,720,167	0	0	0	15,720,167
研究雑費	11,676,661	0	0	0	11,676,661
研究助成費	34,730,000	0	0	0	34,730,000
公共事業費	4,956,384	0	0	0	4,956,384
公衆衛生費	4,956,384	0	0	0	4,956,384
経費	725,864,916	0	0	20,810,746	705,054,170
福利厚生費	33,475,039	0	0	20,810,746	12,664,293
旅費交通費	19,453,240	0	0	0	19,453,240
職員被服費	15,591,455	0	0	0	15,591,455
通信運搬費	17,417,362	0	0	0	17,417,362
消耗品費	85,029,351	0	0	0	85,029,351
光熱水道料	201,101,581	0	0	0	201,101,581
保険料	20,298,115	0	0	0	20,298,115
渉外費	4,879,671	0	0	0	4,879,671
諸会費	7,973,574	0	0	0	7,973,574
支払負担金	1,076,087	0	0	0	1,076,087
その他賃借料	41,004,672	0	0	0	41,004,672
租税公課	293,600	0	0	0	293,600
雑費	20,856,267	0	0	0	20,856,267
控除対象外消費税等負担額	257,414,902	0	0	0	257,414,902
医業外費用	127,917,234	0	0	0	127,917,234
支払利息	115,804,402	0	0	0	115,804,402
診療費減免額	509,410	0	0	0	509,410
患者外給食材料費	3,129,685	0	0	0	3,129,685
雑損失	2,690,920	0	0	0	2,690,920
その他医業外費用	3,868,712	0	0	0	3,868,712
貸倒引当金繰入額	1,914,105	0	0	0	1,914,105

(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	250,401,892	326,696	250,075,196
医業費用	0	0	235,049,346	326,696	234,722,650
人件費	0	0	139,110,972	0	139,110,972
役員報酬	0	0	26,182,185	0	26,182,185
役員退任慰労引当金繰入額	0	0	4,681,000	0	4,681,000
給与費	0	0	67,428,998	0	67,428,998
賞与	0	0	18,887,939	0	18,887,939
賞与引当金繰入額	0	0	4,200,000	0	4,200,000
退職給付費用	0	0	2,684,904	0	2,684,904
法定福利費	0	0	15,045,946	0	15,045,946
委託費	0	0	18,796,188	0	18,796,188
業務委託費	0	0	3,689,094	0	3,689,094
その他委託費	0	0	15,107,094	0	15,107,094
設備関係費	0	0	39,321,925	0	39,321,925
減価償却費	0	0	6,551,610	0	6,551,610
賃借料	0	0	25,005,600	0	25,005,600
修繕費	0	0	3,555,053	0	3,555,053
固定資産税等	0	0	2,876,600	0	2,876,600
器械保守料	0	0	1,133,615	0	1,133,615
機器設備保険料	0	0	199,447	0	199,447
研究研修費	0	0	4,616,588	0	4,616,588
図書費	0	0	939,471	0	939,471
旅費	0	0	601,763	0	601,763
研究雑費	0	0	3,075,354	0	3,075,354
公共事業費	0	0	14,650,000	0	14,650,000
公衆衛生費	0	0	100,000	0	100,000
育英事業費	0	0	14,550,000	0	14,550,000
経費	0	0	18,553,673	326,696	18,226,977
福利厚生費	0	0	1,551,507	326,696	1,224,811
旅費交通費	0	0	1,282,964	0	1,282,964
職員被服費	0	0	10,800	0	10,800
通信運搬費	0	0	1,132,395	0	1,132,395
消耗品費	0	0	2,122,125	0	2,122,125
会議費	0	0	346,717	0	346,717
光熱水道料	0	0	1,335,738	0	1,335,738
渉外費	0	0	1,102,934	0	1,102,934
諸会費	0	0	1,158,200	0	1,158,200
支払負担金	0	0	23,913	0	23,913
その他賃借料	0	0	46,800	0	46,800
租税公課	0	0	176,000	0	176,000
雑費	0	0	5,068,534	0	5,068,534
控除対象外消費税等負担額	0	0	3,195,046	0	3,195,046
医業外費用	0	0	15,352,546	0	15,352,546
支払利息	0	0	3,352,546	0	3,352,546
支払寄付金	0	0	12,000,000	0	12,000,000
経常費用計	9,669,687,569	916,433	250,401,892	50,626,086	9,870,379,808
評価損益等調整前当期経常増減額	487,553,775	750,235	△ 226,801,500	0	261,502,510
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	487,553,775	750,235	△ 226,801,500	0	261,502,510

(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
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
固定資産売却益	55,665	0	0	0	55,665
その他経常外収益	3,889,282	0	9,259	0	3,898,541
経常外収益計	3,944,947	0	9,259	0	3,954,206
(2) 経常外費用					
固定資産除却損	10,573,845	0	1	0	10,573,846
資産に係る控除対象外消費税等負担額	41,565,801	0	36,556	0	41,602,357
その他経常外費用	1,043,022	0	0	0	1,043,022
その他経常外費用	1,137,382	0	0	0	1,137,382
環境対策引当金繰入額	△ 94,360	0	0	0	△ 94,360
経常外費用計	53,182,668	0	36,557	0	53,219,225
当期経常外増減額	△ 49,237,721	0	△ 27,298	0	△ 49,265,019
他会計振替額	363,253	△ 363,253	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	438,679,307	386,982	△ 226,828,798	0	212,237,491
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	438,679,307	314,982	△ 226,828,798	0	212,165,491
一般正味財産期首残高	1,727,328,045	425,340	417,027,568	0	2,144,780,953
一般正味財産期末残高	2,166,007,352	740,322	190,198,770	0	2,356,946,444
II 指定正味財産増減の部					
受取補助金等	168,000	0	0	0	168,000
一般正味財産への振替額	5,405,238	0	0	0	5,405,238
当期指定正味財産増減額	△ 5,237,238	0	0	0	△ 5,237,238
指定正味財産期首残高	30,119,309	0	0	0	30,119,309
指定正味財産期末残高	24,882,071	0	0	0	24,882,071
III 正味財産期末残高					
正味財産期末残高	2,190,889,423	740,322	190,198,770	0	2,381,828,515

キャッシュ・フロー計算書(間接法)

平成 27 年 4 月 1 日 から 平成 28 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	212,237,491	155,130,792	57,106,699
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	729,793,049	806,209,816	△ 76,416,767
貸倒引当金の増減額	△ 1,363,781	78,187	△ 1,441,968
賞与引当金の増減額	△ 71,700,000	0	△ 71,700,000
役員退職慰労引当金の増減額	6,498,700	3,431,950	3,066,750
退職給付引当金の増減額	△ 62,112,657	△ 40,589,734	△ 21,522,923
環境対策引当金の増減額	△ 450,360	△ 1,340,000	889,640
固定資産売却益	△ 55,667	△ 250,897	195,230
固定資産除却損	10,573,846	3,369,424	7,204,422
未収金の増減額	30,569,419	△ 51,021,219	81,590,638
棚卸資産の増減額	10,845,006	12,820,133	△ 1,975,127
仕入債務の増減額	28,677,879	6,352,158	22,325,721
未払費用の増減額	△ 3,288,067	△ 5,306,235	2,018,168
預り金の増減額	367,467	1,768,780	△ 1,401,313
未払消費税等の増減額	△ 11,542,900	11,213,500	△ 22,756,400
指定正味財産からの振替額	△ 5,405,238	△ 3,770,354	△ 1,634,884
その他	8,578,564	△ 4,886,885	13,465,449
キャッシュ・フローへの調整額計	669,985,260	738,078,624	△ 68,093,364
3. 指定正味財産増加収入			
補助金等収入	8,903,000	16,616,000	△ 7,713,000
指定正味財産増加収入	8,903,000	16,616,000	△ 7,713,000
4. 法人税等の支払額	△ 72,000	△ 23,900	△ 48,100
事業活動によるキャッシュ・フロー	891,053,751	909,801,516	△ 18,747,765
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	217,699,489	182,909,225	34,790,264
固定資産の売却による収入	55,669	250,908	△ 195,239
投資活動収入計	514,755,158	480,160,133	34,595,025
2. 投資活動支出			
定期預金の預入による支出	△ 291,000,000	△ 297,000,000	6,000,000
特定資産の取得による支出	△ 252,783,059	△ 247,827,399	△ 4,955,660
固定資産の取得による支出	△ 2,062,923,732	△ 330,469,649	△ 1,732,454,083
その他	△ 9,576,856	△ 9,011,576	△ 565,280
投資活動支出計	△ 2,616,283,647	△ 884,308,624	△ 1,731,975,023
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,101,528,489	△ 404,148,491	△ 1,697,379,998
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	500,000,000	600,000,000	△ 100,000,000
長期借入金収入	1,800,000,000	0	1,800,000,000
財務活動収入計	2,300,000,000	600,000,000	1,700,000,000
2. 財務活動支出			
短期借入金返済支出	△ 528,000,000	△ 600,000,000	72,000,000
長期借入金返済支出	△ 485,636,000	△ 485,367,440	△ 268,560
リース債務の返済による支出	△ 141,197,338	△ 147,013,312	5,815,974
財務活動支出計	△ 1,154,833,338	△ 1,232,380,752	77,547,414
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,145,166,662	△ 632,380,752	1,777,547,414
IV 現金及び現金同等物の増減額	△ 65,308,076	△ 126,727,727	61,419,651
V 現金及び現金同等物の期首残高	695,740,594	822,468,321	△ 126,727,727
VI 現金及び現金同等物の期末残高	630,432,518	695,740,594	△ 65,308,076

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

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				
建物附属設備	2,633,400	0	526,680	2,106,720
車輛	2,895,921	0	1,158,368	1,737,553
器械備品	49,264,165	234,000	9,370,654	40,127,511
美術品	10,400,000	0	0	10,400,000
役員退任慰労引当預金	25,293,965	3,431,950	0	28,725,915
保険積立金	80,710,430	3,533,539	0	84,243,969
退職給付引当預金	234,948,748	121,533,508	111,695,094	244,787,162
小 計	406,146,629	128,732,997	122,750,796	412,128,830
合 計	456,146,629	128,732,997	122,750,796	462,128,830

(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 寿泉堂綜合病院 穿刺挿入シミュレータ 234,000 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	2,106,720	(584,402)	(1,522,318)	(0)
車輛	1,737,553	(948,995)	(788,558)	(0)
器械備品	40,127,511	(19,348,674)	(20,778,837)	(0)
美術品	10,400,000	(4,000,000)	(6,400,000)	(0)
役員退任慰労引当預金	28,725,915	(0)	(0)	(28,725,915)
保険積立金	84,243,969	(0)	(84,243,969)	(0)
退職給付引当預金	244,787,162	(0)	(0)	(244,787,162)
小 計	412,128,830	(24,882,071)	(113,733,682)	(273,513,077)
合 計	462,128,830	(24,882,071)	(163,733,682)	(273,513,077)

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3,077,673,621円は、長期借入金6,209,643,000円、1年内返済予定長期借入金502,764,000円及び短期借入金230,400,000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	1,484,280	2,106,720
車輛	9,281,796	7,544,243	1,737,553
器械備品	61,546,380	21,418,869	40,127,511
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	4,696,999,727	1,600,269,042	3,096,730,685
建物附属設備	2,904,832,024	2,181,452,604	723,379,420
構築物	107,601,794	82,883,665	24,718,129
車輛	43,554,444	41,182,543	2,371,901
器械備品	3,526,156,862	2,891,219,255	634,937,607
什器備品	363,125,427	305,858,407	57,267,020
有形リース資産	379,826,098	139,076,009	240,750,089
無形固定資産	41,771,550	22,120,604	19,650,946
合 計	14,223,848,915	7,294,509,521	6,929,339,394

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	1,113,287	0	318,422	794,865	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	1,551,346	0	602,351	948,995	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	415,397	0	164,463	250,934	指定正味財産
福島県看護職再就業支援事業	福島県	34,241	0	14,136	20,105	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	13,634,835	0	1,611,742	12,023,093	指定正味財産
既設昇降機安全確保緊急促進事業	国	731,872	0	147,470	584,402	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	6,500,338	0	1,936,590	4,563,748	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	2,137,993	0	600,713	1,537,280	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	168,000	9,351	158,649	指定正味財産
特定求職者雇用開発助成金	国	0	92,840	92,840	0	一般正味財産
臨床研修費等補助金 医科	福島県	0	7,076,000	7,076,000	0	一般正味財産
臨床研修費等補助金 歯科	福島県	0	1,567,000	1,567,000	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	161,000	161,000	0	一般正味財産
新人看護職員研修事業	福島県	0	1,803,000	1,803,000	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	17,156,000	17,156,000	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	16,110,000	16,110,000	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	3,403,000	3,403,000	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	328,000	328,000	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	184,680	184,680	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		26,119,309	62,767,690	68,004,928	20,882,071	

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	5,405,238
合 計	5,405,238

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) 5,322,807,000	—	—
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)	1,463,000	前払費用	110,000
								銀行借入に伴う 被保証(注2)	(被保証額) 2,754,050,000	—	—

(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	986,740,594円	現金預金勘定	915,432,518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	— 285,000,000円
現金及び現金同等物	695,740,594円	現金及び現金同等物	630,432,518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 29,664,000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 165,943,200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

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	2,595,736,623円
勤務費用	179,186,100円
利息費用	25,105,034円
数理計算上の差異の当期発生額	18,942,697円
退職給付の支払額	△190,121,548円
期末における退職給付債務	<u>2,628,848,906円</u>

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	1,588,076,793円
期待運用収益	47,642,304円
数理計算上の差異の当期発生額	△103,137,227円
事業主から拠出額	74,272,019円
退職給付の支払額	△109,726,442円
期末における年金資産	<u>1,497,127,447円</u>

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	1,347,121,996円
未認識過去勤務費用	△467,452円
未認識数理計算上の差異	205,105,981円
年金資産	△1,497,127,447円
小計	<u>54,633,078円</u>
非積立型制度の退職給付債務	1,337,497,252円
未認識過去勤務費用	△468,100円
未認識数理計算上の差異	△35,787,296円
貸借対照表に計上された引当金	<u>1,355,874,934円</u>

④ 退職給付に関する損益

勤務費用	179,186,100円
利息費用	25,105,034円
期待運用収益	△47,642,304円
数理計算上の差異の費用処理額	△32,991,331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	<u>123,854,456円</u>

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	32.3%
株式	38.7%
その他	29.0%
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	810,000,000円
差引額(未実行残高)	<u>1,290,000,000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	4,822,809	3,459,028	3,277,886	1,544,923	3,459,028
賞与引当金	214,000,000	142,300,000	214,000,000	0	142,300,000
役員退任慰労引当金	28,725,915	6,498,700	0	0	35,224,615
退職給付引当金	1,417,987,591	123,854,456	185,967,113	0	1,355,874,934
環境対策引当金	450,360	0	384,480	65,880	0

(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。

財 産 目 録

平成28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			1,740,797
		現金手許有高	運転資金として	1,740,797
	預金			913,691,721
		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		628,691,721
		東邦銀行郡山営業部	運転資金として	578,691,721
		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
		みずほ銀行郡山営業部	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
				0
	未収金			1,572,040,913
		窓口未収、国保連合会等	公益目的事業に係る保有債権	1,546,537,659
		福島県他	公益目的事業に対する補助金等の未収金額	25,503,254
	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	△ 3,459,028
	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	20,806,305
	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	22,929,191
	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	6,783,521
	棚卸資産			66,581,382
		薬品棚卸残高	公益目的事業における棚卸資産	38,745,936
		診療材料棚卸残高	公益目的事業における棚卸資産	22,118,560
		給食材料棚卸残高	公益目的事業における棚卸資産	1,526,686
		その他貯蔵品棚卸残高	公益目的事業における棚卸資産	4,190,200
流動資産合計				2,601,114,802
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	2,106,720
	車輛	救急車	補助金による公益目的事業に係る保有財産	1,737,553
	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	40,127,511
	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	28,725,915
	保険積立金	三井生命郡山支社	保険積立金	84,243,969
	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	244,787,162
		特定資産合計		412,128,830

(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	552,734,682
		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	5,052,400
		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	583,412,154
		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	410,000,000
		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	160,000,000
		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	6,612,817
		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	271,215,760
		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	22,134,000
		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	24,000,000
		郡山市香久池1丁目7-1 839.83㎡	収益事業に係る保有財産	40,000,000
	建物			3,096,730,685
		寿泉堂綜合病院 郡山市駅前1丁目375	公益目的事業に係る保有財産	2,680,163,233
		旧寿泉堂綜合病院 郡山市駅前1丁目140-1他	公益目的事業に係る保有財産	46,864,579
		寿泉堂綜合病院駐車場 郡山市駅前1丁目60他	公益目的事業に係る保有財産	90,831,305
		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	259,425,362
		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	7,482,871
		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	1
		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	4,181,090
		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	5
		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	363,480
		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	160,701
		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	1
		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	1
		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	7,258,056
	建物附属設備	電気設備他	公益目的事業に係る保有財産	723,379,420
	構築物	外構他	公益目的事業に係る保有財産	24,718,129
	車輛	病院車輛	公益目的事業に係る保有財産	2,371,901
	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	634,937,607
	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	57,267,020
	リース資産	3テスラMRI他	公益目的事業に係る保有財産	240,750,089
	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	1,627,102,400
	電話加入権		公益目的事業に係る保有財産	330,000
	ソフトウェア		公益目的事業に係る保有財産	18,320,946
	長期貸付金			213,000,000
		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	21,600,000
		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	191,400,000
	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	64,384,080
	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	33,881,738
		その他固定資産合計		8,812,335,828
固定資産合計				9,274,464,658
資 産 合 計				11,875,579,460

(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	361,805,239
	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	43,356,339
	短期借入金			230,400,000
		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	166,400,000
		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	42,000,000
		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	22,000,000
	一年内返済予定長期借入金			518,724,000
		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	142,584,000
		みずほ銀行郡山支店	公益目的事業に供する電子カルテ整備資金	15,960,000
		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	37,344,000
		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	33,324,000
		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	252,168,000
	一年内返済予定リース債務			74,793,569
		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	33,713,801
		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	8,888,580
		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	1,162,356
		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	7,107,264
		東銀リース	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	23,921,568
	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	34,582,390
	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	198,356,935
	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	142,300,000
	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	249,512
	未払法人税等	郡山税務署他	確定法人税納付額	72,000
	未払消費税等	郡山税務署	確定消費税納付額	4,372,200
流動負債合計				1,609,012,184
2. 固定負債				
	長期借入金			6,268,163,000
		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	1,934,834,000
		みずほ銀行郡山支店	公益目的事業に供する電子カルテ整備資金	58,520,000
		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	332,824,000
		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	332,824,000
		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	297,279,000
		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	3,311,882,000
	役員退任慰労引当金	役員に対する	役員の退任慰労金の支給に備えるための引当金	35,224,615
	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	1,355,874,934
	リース債務			221,460,212
		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	89,017,099
		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	28,636,650
		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	1,646,671
		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	18,434,304
		東銀リース	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	83,725,488
	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	0
固定負債合計				7,884,738,761
負債合計				9,493,750,945
正味財産合計				2,381,828,515
負債及び正味財産合計				11,875,579,460

独立監査人の監査報告書

平成28年6月3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

高橋健一 

＜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27年4月1日から平成28年3月31日までの第63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28年3月31日現在の第63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 28 年 6 月 3 日

公益財団法人 湯浅報恩会

監事 三部久文 
監事 有馬 賢一 

私たち監事は、平成 27 年 4 月 1 日から平成 28 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