

第 71 期

令和 5 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 6 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	1,630,958	1,735,676	△ 104,718
預金	1,205,109,832	1,045,490,030	159,619,802
未収金	1,604,926,982	1,829,682,660	△ 224,755,678
貸倒引当金	△ 1,368,396	△ 1,368,396	0
未収収益	72,328	693,479	△ 621,151
前払費用	26,478,854	29,583,249	△ 3,104,395
短期貸付金	0	140,000,000	△ 140,000,000
仮払金	5,633,758	6,124,135	△ 490,377
棚卸資産	105,879,346	114,553,989	△ 8,674,643
流動資産合計	2,948,363,662	3,166,494,822	△ 218,131,160
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	9,403,339	9,680,221	△ 276,882
建物附属設備	12,835,975	14,117,985	△ 1,282,010
車輛	1	1	0
器械備品	130,217,681	173,267,584	△ 43,049,903
什器備品	2,133,455	3,469,025	△ 1,335,570
ソフトウェア	1,648,068	0	1,648,068
美術品	10,400,000	10,400,000	0
役員退任慰労引当預金	49,040,416	53,722,134	△ 4,681,718
保険積立金	66,027,219	63,505,659	2,521,560
退職給付引当預金	347,485,292	334,598,037	12,887,255
特定資産合計	629,191,446	662,760,646	△ 33,569,200
(3) その他固定資産			
土地	1,495,229,659	1,495,229,659	0
建物	3,390,307,188	3,509,124,778	△ 118,817,590
建物附属設備	765,248,521	885,755,185	△ 120,506,664
構築物	47,015,184	54,006,612	△ 6,991,428
車輛	4,226,788	6,881,330	△ 2,654,542
器械備品	352,993,131	360,355,687	△ 7,362,556
什器備品	89,344,342	51,452,302	37,892,040
リース資産	400,621,551	471,908,843	△ 71,287,292
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	14,716,618	14,748,686	△ 32,068
長期貸付金	359,752,000	29,936,000	329,816,000
長期貸倒引当金	△ 25,000,000	△ 20,000,000	△ 5,000,000
敷金・保証金	58,844,160	58,844,160	0
前払年金費用	313,684,486	269,335,774	44,348,712
その他	138,583,843	127,324,305	11,259,538
その他固定資産合計	8,501,453,471	8,410,789,321	90,664,150
固定資産合計	9,180,644,917	9,123,549,967	57,094,950
資産合計	12,129,008,579	12,290,044,789	△ 161,036,210

(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	382,629,529	359,303,193	23,326,336
未払金	63,912,583	100,158,064	△ 36,245,481
短期借入金	2,330,000,000	1,415,000,000	915,000,000
1年内返済予定長期借入金	827,711,000	722,773,000	104,938,000
1年内返済予定リース債務	132,376,421	123,332,088	9,044,333
預り金	81,107,916	40,801,554	40,306,362
未払費用	260,375,749	212,381,872	47,993,877
賞与引当金	139,400,000	139,600,000	△ 200,000
仮受金	180,707	16,115,214	△ 15,934,507
未払法人税等	189,900	187,300	2,600
未払消費税等	8,616,900	4,957,000	3,659,900
流動負債合計	4,226,500,705	3,134,609,285	1,091,891,420
2. 固定負債			
長期借入金	4,051,657,000	4,513,768,000	△ 462,111,000
長期未払金	4,705,294	6,988,498	△ 2,283,204
役員退任慰労引当金	53,119,650	58,442,900	△ 5,323,250
退職給付引当金	1,279,783,204	1,268,608,120	11,175,084
リース債務	338,404,739	422,778,586	△ 84,373,847
資産除去債務	7,316,000	7,316,000	0
固定負債合計	5,734,985,887	6,277,902,104	△ 542,916,217
負債合計	9,961,486,592	9,412,511,389	548,975,203
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
補助金	117,650,112	162,192,364	△ 44,542,252
寄付金	5,000,000	5,000,000	0
指定正味財産合計	122,650,112	167,192,364	△ 44,542,252
(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)	(121,650,112)	(166,192,364)	△ 44,542,252
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	2,044,871,875	2,710,341,036	△ 665,469,161
(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)	(111,015,626)	(108,248,111)	2,767,515
正味財産合計	2,167,521,987	2,877,533,400	△ 710,011,413
負債及び正味財産合計	12,129,008,579	12,290,044,789	△ 161,036,210

正味財産増減計算書

令和 5 年 4 月 1 日 から 令和 6 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	1,000	0
特定資産運用収益	3,532	3,803	△ 271
事業収益	9,749,672,607	10,331,863,052	△ 582,190,445
入院収益	5,931,977,678	6,282,501,691	△ 350,524,013
室料差額収益	77,769,417	89,990,912	△ 12,221,495
外来収益	2,873,252,405	3,064,593,867	△ 191,341,462
訪問看護収益	7,489,002	7,339,559	149,443
公衆衛生活動収益	252,805,189	260,256,697	△ 7,451,508
医療相談収益	168,073,137	170,828,490	△ 2,755,353
受託検査施設利用収益	28,282,374	30,590,586	△ 2,308,212
その他医業収益	40,679,260	61,489,417	△ 20,810,157
介護入院収益	237,532,072	237,181,891	350,181
介護外来収益	49,853,220	46,329,544	3,523,676
介護訪問看護収益	26,599,666	24,662,710	1,936,956
その他介護収益	72,407,840	70,491,557	1,916,283
保険等査定減	△ 17,048,653	△ 14,393,869	△ 2,654,784
受取補助金等	292,449,771	728,504,371	△ 436,054,600
受取寄付金	100,000	940,000	△ 840,000
雑収益	56,937,183	57,546,596	△ 609,413
受取利息	962,683	1,095,042	△ 132,359
患者外給食収益	995,110	803,273	191,837
その他医業外収益	54,979,390	55,648,281	△ 668,891
経常収益計	10,099,164,093	11,118,858,822	△ 1,019,694,729
(2) 経常費用			
事業費	10,502,168,176	10,703,766,196	△ 201,598,020
医業費用	10,400,662,349	10,579,506,005	△ 178,843,656
材料費	2,193,928,863	2,325,705,727	△ 131,776,864
薬品費	1,290,410,204	1,249,871,807	40,538,397
診療材料費	793,759,770	970,048,830	△ 176,289,060
医療消耗備品	16,520,002	16,196,806	323,196
給食材料費	93,238,887	89,588,284	3,650,603
人件費	5,325,877,276	5,357,550,653	△ 31,673,377
役員報酬	22,000,000	23,000,000	△ 1,000,000
役員退任慰労引当金繰入額	1,417,500	1,501,000	△ 83,500
給与費	4,039,229,698	4,119,698,544	△ 80,468,846
賞与	365,423,492	369,886,020	△ 4,462,528
賞与引当金繰入額	137,300,000	137,500,000	△ 200,000
退職給付費用	134,176,361	109,125,368	25,050,993
法定福利費	626,330,225	596,839,721	29,490,504

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
委託費	754,719,749	782,880,004	△ 28,160,255
業務委託費	532,082,468	569,786,913	△ 37,704,445
管理委託費	166,104,226	165,101,256	1,002,970
その他委託費	56,533,055	47,991,835	8,541,220
設備関係費	1,167,287,703	1,111,623,954	55,663,749
減価償却費	675,964,440	609,806,168	66,158,272
賃借料	105,432,594	108,591,707	△ 3,159,113
修繕費	69,219,778	79,043,081	△ 9,823,303
固定資産税等	87,173,589	84,142,489	3,031,100
器械保守料	215,474,843	216,736,360	△ 1,261,517
機器設備保険料	1,929,173	1,929,821	△ 648
車輛費	12,093,286	11,374,328	718,958
研究研修費	91,097,018	83,035,503	8,061,515
図書費	11,252,011	11,478,513	△ 226,502
旅費	6,631,178	3,725,652	2,905,526
研究雑費	13,163,829	9,448,338	3,715,491
研究助成費	60,050,000	58,383,000	1,667,000
公共事業費	1,699,160	272,819	1,426,341
公衆衛生費	1,699,160	272,819	1,426,341
経費	866,052,580	918,437,345	△ 52,384,765
福利厚生費	22,980,628	18,789,627	4,191,001
旅費交通費	15,817,869	16,525,328	△ 707,459
職員被服費	20,939,376	31,853,595	△ 10,914,219
通信運搬費	19,606,820	20,192,475	△ 585,655
消耗品費	83,303,343	86,044,862	△ 2,741,519
光熱水道料	247,717,642	264,359,073	△ 16,641,431
保険料	30,099,079	25,191,405	4,907,674
渉外費	4,029,623	3,496,685	532,938
諸会費	8,822,698	8,740,878	81,820
支払負担金	1,319,825	2,064,300	△ 744,475
その他賃借料	41,748,529	46,626,170	△ 4,877,641
租税公課	41,200	2,436,300	△ 2,395,100
雑費	17,384,412	17,138,266	246,146
控除対象外消費税等負担額	352,241,536	374,978,381	△ 22,736,845
医業外費用	101,505,827	124,260,191	△ 22,754,364
支払利息	86,453,579	91,885,439	△ 5,431,860
診療費減免額	587,993	383,183	204,810
患者外給食材料費	3,903,579	3,222,848	680,731
雑損失	4,421,642	21,985,973	△ 17,564,331
その他医業外費用	6,139,034	6,290,615	△ 151,581
貸倒引当金繰入額	0	492,133	△ 492,133

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	226,724,172	226,544,680	179,492
医業費用	218,665,470	218,716,489	△ 51,019
人件費	140,486,810	139,566,132	920,678
役員報酬	25,394,746	24,750,328	644,418
役員退任慰労引当金繰入額	2,748,500	3,222,500	△ 474,000
給与費	69,071,535	67,843,475	1,228,060
賞与	23,281,919	24,872,623	△ 1,590,704
賞与引当金繰入額	2,100,000	2,100,000	0
退職給付費用	2,027,903	1,437,316	590,587
法定福利費	15,862,207	15,339,890	522,317
委託費	23,149,989	23,724,937	△ 574,948
業務委託費	1,226,647	1,061,656	164,991
その他委託費	21,923,342	22,663,281	△ 739,939
設備関係費	23,380,113	27,075,397	△ 3,695,284
減価償却費	2,561,140	2,524,855	36,285
賃借料	17,085,600	17,085,600	0
修繕費	151,100	427,070	△ 275,970
固定資産税等	1,190,304	5,973,173	△ 4,782,869
器械保守料	2,354,070	1,027,611	1,326,459
機器設備保険料	37,899	37,088	811
研究研修費	1,034,034	232,322	801,712
図書費	0	12,800	△ 12,800
旅費	94,473	42,509	51,964
研究雑費	939,561	177,013	762,548
公共事業費	13,400,000	13,300,000	100,000
公衆衛生費	200,000	100,000	100,000
育英事業費	13,200,000	13,200,000	0
経費	17,214,524	14,817,701	2,396,823
福利厚生費	431,668	455,718	△ 24,050
旅費交通費	520,420	177,319	343,101
職員被服費	0	254,940	△ 254,940
通信運搬費	2,765,459	1,696,799	1,068,660
消耗品費	1,099,147	953,141	146,006
会議費	50,509	51,040	△ 531
光熱水道料	1,017,328	1,133,964	△ 116,636
渉外費	612,716	540,000	72,716
諸会費	994,800	977,800	17,000
支払負担金	25,175	35,700	△ 10,525
その他賃借料	75,466	74,469	997
租税公課	531,200	512,000	19,200
雑費	3,996,246	3,247,105	749,141
控除対象外消費税等負担額	5,094,390	4,707,706	386,684
医業外費用	8,058,702	7,828,191	230,511
支払利息	1,517,540	1,640,877	△ 123,337
その他医業外費用	1,541,162	1,187,314	353,848
貸倒引当金繰入額	5,000,000	5,000,000	0
経常費用計	10,728,892,348	10,930,310,876	△ 201,418,528
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 629,728,255	188,547,946	△ 818,276,201
当期経常増減額	△ 629,728,255	188,547,946	△ 818,276,201

(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	0	3,282,727	△ 3,282,727
再開発補償金97条	15,918,052	16,176,043	△ 257,991
その他経常外収益	6,101,011	5,202,637	898,374
経常外収益計	22,019,063	24,661,407	△ 2,642,344
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	777,314	352,331	424,983
資産に係る控除対象外消費税等負担額	32,809,309	77,975,041	△ 45,165,732
経常外租税公課	220,200	3,858,000	△ 3,637,800
再開発事業関連費用	16,117,919	16,176,043	△ 58,124
その他経常外費用	7,645,327	1,722,001	5,923,326
経常外費用計	57,570,069	100,083,416	△ 42,513,347
当期経常外増減額	△ 35,551,006	△ 75,422,009	39,871,003
税引前当期一般正味財産増減額	△ 665,279,261	113,125,937	△ 778,405,198
法人税、住民税及び事業税	189,900	187,300	2,600
当期一般正味財産増減額	△ 665,469,161	112,938,637	△ 778,407,798
一般正味財産期首残高	2,710,341,036	2,597,402,399	112,938,637
一般正味財産期末残高	2,044,871,875	2,710,341,036	△ 665,469,161
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	13,088,000	89,486,550	△ 76,398,550
一般正味財産への振替額	57,630,252	50,022,360	7,607,892
当期指定正味財産増減額	△ 44,542,252	39,464,190	△ 84,006,442
指定正味財産期首残高	167,192,364	127,728,174	39,464,190
指定正味財産期末残高	122,650,112	167,192,364	△ 44,542,252
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	2,167,521,987	2,877,533,400	△ 710,011,413

正味財産増減計算書内訳表

令和 5 年 4 月 1 日 から 令和 6 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	3,532	0	3,532
事業収益	9,770,323,261	0	0	20,650,654	9,749,672,607
入院収益	5,931,977,678	0	0	0	5,931,977,678
室料差額収益	77,769,417	0	0	0	77,769,417
外来収益	2,873,700,005	0	0	447,600	2,873,252,405
訪問看護収益	7,489,002	0	0	0	7,489,002
公衆衛生活動収益	273,008,243	0	0	20,203,054	252,805,189
医療相談収益	168,073,137	0	0	0	168,073,137
受託検査施設利用収益	28,282,374	0	0	0	28,282,374
その他医業収益	40,679,260	0	0	0	40,679,260
介護入院収益	237,532,072	0	0	0	237,532,072
介護外来収益	49,853,220	0	0	0	49,853,220
介護訪問看護収益	26,599,666	0	0	0	26,599,666
その他介護収益	72,407,840	0	0	0	72,407,840
保険等査定減	△ 17,048,653	0	0	0	△ 17,048,653
受取補助金等	292,207,996	0	241,775	0	292,449,771
受取寄付金	100,000	0	0	0	100,000
雑収益	81,822,756	1,527,276	10,032,243	36,445,092	56,937,183
受取利息	72,353	0	890,330	0	962,683
患者外給食収益	995,110	0	0	0	995,110
その他医業外収益	80,755,293	1,527,276	9,141,913	36,445,092	54,979,390
経常収益計	10,144,454,013	1,527,276	10,278,550	57,095,746	10,099,164,093
(2) 経常費用					
事業費	10,557,218,812	439,095	0	55,489,731	10,502,168,176
医業費用	10,455,712,985	439,095	0	55,489,731	10,400,662,349
材料費	2,193,928,863	0	0	0	2,193,928,863
薬品費	1,290,410,204	0	0	0	1,290,410,204
診療材料費	793,759,770	0	0	0	793,759,770
医療消耗備品	16,520,002	0	0	0	16,520,002
給食材料費	93,238,887	0	0	0	93,238,887
人件費	5,325,877,276	0	0	0	5,325,877,276
役員報酬	22,000,000	0	0	0	22,000,000
役員退任慰労引当金繰入額	1,417,500	0	0	0	1,417,500
給与費	4,039,229,698	0	0	0	4,039,229,698
賞与	365,423,492	0	0	0	365,423,492
賞与引当金繰入額	137,300,000	0	0	0	137,300,000
退職給付費用	134,176,361	0	0	0	134,176,361
法定福利費	626,330,225	0	0	0	626,330,225

(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	784,204,629	0	0	29,484,880	754,719,749
業務委託費	561,532,068	0	0	29,449,600	532,082,468
管理委託費	166,104,226	0	0	0	166,104,226
その他委託費	56,568,335	0	0	35,280	56,533,055
設備関係費	1,166,848,608	439,095	0	0	1,167,287,703
減価償却費	675,964,436	4	0	0	675,964,440
賃借料	105,432,594	0	0	0	105,432,594
修繕費	69,219,778	0	0	0	69,219,778
固定資産税等	86,802,789	370,800	0	0	87,173,589
器械保守料	215,474,843	0	0	0	215,474,843
機器設備保険料	1,860,882	68,291	0	0	1,929,173
車輛費	12,093,286	0	0	0	12,093,286
研究研修費	91,097,018	0	0	0	91,097,018
図書費	11,252,011	0	0	0	11,252,011
旅費	6,631,178	0	0	0	6,631,178
研究雑費	13,163,829	0	0	0	13,163,829
研究助成費	60,050,000	0	0	0	60,050,000
公共事業費	1,699,160	0	0	0	1,699,160
公衆衛生費	1,699,160	0	0	0	1,699,160
経費	892,057,431	0	0	26,004,851	866,052,580
福利厚生費	42,457,479	0	0	19,476,851	22,980,628
旅費交通費	15,817,869	0	0	0	15,817,869
職員被服費	20,939,376	0	0	0	20,939,376
通信運搬費	19,606,820	0	0	0	19,606,820
消耗品費	83,303,343	0	0	0	83,303,343
光熱水道料	247,717,642	0	0	0	247,717,642
保険料	30,099,079	0	0	0	30,099,079
渉外費	4,029,623	0	0	0	4,029,623
諸会費	8,822,698	0	0	0	8,822,698
支払負担金	1,319,825	0	0	0	1,319,825
その他賃借料	48,276,529	0	0	6,528,000	41,748,529
租税公課	41,200	0	0	0	41,200
雑費	17,384,412	0	0	0	17,384,412
控除対象外消費税等負担額	352,241,536	0	0	0	352,241,536
医業外費用	101,505,827	0	0	0	101,505,827
支払利息	86,453,579	0	0	0	86,453,579
診療費減免額	587,993	0	0	0	587,993
患者外給食材料費	3,903,579	0	0	0	3,903,579
雑損失	4,421,642	0	0	0	4,421,642
その他医業外費用	6,139,034	0	0	0	6,139,034

(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	228,330,187	1,606,015	226,724,172
医業費用	0	0	218,914,393	248,923	218,665,470
人件費	0	0	140,486,810	0	140,486,810
役員報酬	0	0	25,394,746	0	25,394,746
役員退任慰労引当金繰入額	0	0	2,748,500	0	2,748,500
給与費	0	0	69,071,535	0	69,071,535
賞与	0	0	23,281,919	0	23,281,919
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	2,027,903	0	2,027,903
法定福利費	0	0	15,862,207	0	15,862,207
委託費	0	0	23,149,989	0	23,149,989
業務委託費	0	0	1,226,647	0	1,226,647
その他委託費	0	0	21,923,342	0	21,923,342
設備関係費	0	0	23,380,113	0	23,380,113
減価償却費	0	0	2,561,140	0	2,561,140
賃借料	0	0	17,085,600	0	17,085,600
修繕費	0	0	151,100	0	151,100
固定資産税等	0	0	1,190,304	0	1,190,304
器械保守料	0	0	2,354,070	0	2,354,070
機器設備保険料	0	0	37,899	0	37,899
研究研修費	0	0	1,034,034	0	1,034,034
旅費	0	0	94,473	0	94,473
研究雑費	0	0	939,561	0	939,561
公共事業費	0	0	13,400,000	0	13,400,000
公衆衛生費	0	0	200,000	0	200,000
育英事業費	0	0	13,200,000	0	13,200,000
経費	0	0	17,463,447	248,923	17,214,524
福利厚生費	0	0	680,591	248,923	431,668
旅費交通費	0	0	520,420	0	520,420
通信運搬費	0	0	2,765,459	0	2,765,459
消耗品費	0	0	1,099,147	0	1,099,147
会議費	0	0	50,509	0	50,509
光熱水道料	0	0	1,017,328	0	1,017,328
渉外費	0	0	612,716	0	612,716
諸会費	0	0	994,800	0	994,800
支払負担金	0	0	25,175	0	25,175
その他賃借料	0	0	75,466	0	75,466
租税公課	0	0	531,200	0	531,200
雑費	0	0	3,996,246	0	3,996,246
控除対象外消費税等負担額	0	0	5,094,390	0	5,094,390
医業外費用	0	0	9,415,794	1,357,092	8,058,702
支払利息	0	0	1,517,540	0	1,517,540
その他医業外費用	0	0	2,898,254	1,357,092	1,541,162
貸倒引当金繰入額	0	0	5,000,000	0	5,000,000
経常費用計	10,557,218,812	439,095	228,330,187	57,095,746	10,728,892,348
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 412,764,799	1,088,181	△ 218,051,637	0	△ 629,728,255
当期経常増減額	△ 412,764,799	1,088,181	△ 218,051,637	0	△ 629,728,255

(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					
再開発補償金97条	0	0	15,918,052	0	15,918,052
その他経常外収益	5,903,447	0	197,564	0	6,101,011
経常外収益計	5,903,447	0	16,115,616	0	22,019,063
(2) 経常外費用					
固定資産除却損	777,314	0		0	777,314
資産に係る控除対象外消費税等負担額	32,728,933	0	80,376	0	32,809,309
経常外租税公課	1,000	0	219,200	0	220,200
再開発事業関連費用	0	0	16,117,919	0	16,117,919
その他経常外費用	6,673,064	0	972,263	0	7,645,327
経常外費用計	40,180,311	0	17,389,758	0	57,570,069
当期経常外増減額	△ 34,276,864	0	△ 1,274,142	0	△ 35,551,006
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 447,041,663	1,088,181	△ 219,325,779	0	△ 665,279,261
他会計振替額	539,343	△ 539,343	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 446,502,320	548,838	△ 219,325,779	0	△ 665,279,261
法人税、住民税及び事業税	0	189,900	0	0	189,900
当期一般正味財産増減額	△ 446,502,320	358,938	△ 219,325,779	0	△ 665,469,161
一般正味財産期首残高	2,864,970,421	3,154,797	△ 157,784,182	0	2,710,341,036
一般正味財産期末残高	2,418,468,101	3,513,735	△ 377,109,961	0	2,044,871,875
II 指定正味財産増減の部					
受取補助金等	13,088,000	0	0	0	13,088,000
一般正味財産への振替額	57,630,252	0	0	0	57,630,252
当期指定正味財産増減額	△ 44,542,252	0	0	0	△ 44,542,252
指定正味財産期首残高	167,192,364	0	0	0	167,192,364
指定正味財産期末残高	122,650,112	0	0	0	122,650,112
III 正味財産期末残高					
正味財産期末残高	2,541,118,213	3,513,735	△ 377,109,961	0	2,167,521,987

キャッシュ・フロー計算書(間接法)

令和 5 年 4 月 1 日 から 令和 6 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	△ 665,279,261	113,125,937	△ 778,405,198
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	684,484,539	618,348,106	66,136,433
貸倒引当金の増減額	5,000,000	4,566,168	433,832
賞与引当金の増減額	△ 200,000	1,200,000	△ 1,400,000
役員退任慰労引当金の増減額	△ 5,323,250	4,723,500	△ 10,046,750
退職給付引当金の増減額	11,175,084	△ 12,559,824	23,734,908
前払年金費用の増減額	△ 44,348,712	△ 67,406,758	23,058,046
固定資産売却益	0	△ 3,282,727	3,282,727
固定資産除却損	777,314	352,331	424,983
未収金の増減額	234,434,829	△ 140,567,073	375,001,902
棚卸資産の増減額	8,674,643	△ 2,706,014	11,380,657
仕入債務の増減額	13,169,326	1,117,780	12,051,546
未払費用の増減額	47,993,877	△ 37,707,581	85,701,458
預り金の増減額	40,306,362	3,377,043	36,929,319
未払消費税等の増減額	3,659,900	△ 7,033,300	10,693,200
指定正味財産からの振替額	△ 57,630,252	△ 50,022,360	△ 7,607,892
その他	△ 5,083,177	33,220,776	△ 38,303,953
キャッシュ・フローへの調整額計	937,090,483	345,620,067	591,470,416
3. 指定正味財産増加収入			
補助金等収入	4,030,000	93,181,550	△ 89,151,550
指定正味財産増加収入計	4,030,000	93,181,550	△ 89,151,550
4. 法人税等の支払額	△ 187,300	△ 187,700	400
事業活動によるキャッシュ・フロー	275,653,922	551,739,854	△ 276,085,932
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	385,000,000	285,000,000	100,000,000
特定資産の取崩による収入	94,918,495	108,826,126	△ 13,907,631
固定資産の売却による収入	0	3,282,727	△ 3,282,727
貸付金の回収による収入	150,184,000	877,184,000	△ 727,000,000
投資活動収入計	630,102,495	1,274,292,853	△ 644,190,358
2. 投資活動支出			
定期預金の預入による支出	△ 285,000,000	△ 385,000,000	100,000,000
特定資産の取得による支出	△ 110,851,410	△ 256,716,510	145,865,100
固定資産の取得による支出	△ 321,683,899	△ 257,136,559	△ 64,547,340
貸付金の貸付による支出	△ 340,000,000	△ 425,000,000	85,000,000
その他	△ 13,444,228	△ 12,318,958	△ 1,125,270
投資活動支出計	△ 1,070,979,537	△ 1,336,172,027	265,192,490
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 440,877,042	△ 61,879,174	△ 378,997,868
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	1,135,000,000	245,000,000	890,000,000
長期借入金収入	400,000,000	620,000,000	△ 220,000,000
財務活動収入計	1,535,000,000	865,000,000	670,000,000
2. 財務活動支出			
短期借入金返済支出	△ 220,000,000	△ 592,000,000	372,000,000
長期借入金返済支出	△ 757,173,000	△ 771,312,000	14,139,000
リース債務の返済による支出	△ 133,088,796	△ 79,764,840	△ 53,323,956
財務活動支出計	△ 1,110,261,796	△ 1,443,076,840	332,815,044
財務活動によるキャッシュ・フロー	424,738,204	△ 578,076,840	1,002,815,044
IV 現金及び現金同等物の増減額	259,515,084	△ 88,216,160	347,731,244
V 現金及び現金同等物の期首残高	662,225,706	750,441,866	△ 88,216,160
VI 現金及び現金同等物の期末残高	921,740,790	662,225,706	259,515,084

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	9,680,221	0	276,882	9,403,339
建物附属設備	14,117,985	0	1,282,010	12,835,975
車輛	1	0	0	1
器械備品	173,267,584	24,996,456	68,046,359	130,217,681
什器備品	3,469,025	0	1,335,570	2,133,455
ソフトウェア	0	1,676,000	27,932	1,648,068
美術品	10,400,000	0	0	10,400,000
役員退任慰労引当預金	53,722,134	4,724,032	9,405,750	49,040,416
保険積立金	63,505,659	2,521,560	0	66,027,219
退職給付引当預金	334,598,037	98,400,000	85,512,745	347,485,292
小 計	662,760,646	132,318,048	165,887,248	629,191,446
合 計	712,760,646	132,318,048	165,887,248	679,191,446

(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 パーチャルスライドスキャナー 14,360,000 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	9,403,339	(9,065,688)	(337,651)	(0)
建物附属設備	12,835,975	(12,416,548)	(419,427)	(0)
車輛	1	(0)	(1)	(0)
器械備品	130,217,681	(92,706,866)	(37,510,815)	(0)
什器備品	2,133,455	(2,133,455)	(0)	(0)
ソフトウェア	1,648,068	(1,327,555)	(320,513)	(0)
美術品	10,400,000	(4,000,000)	(6,400,000)	(0)
役員退任慰労引当預金	49,040,416	(0)	(0)	(49,040,416)
保険積立金	66,027,219	(0)	(66,027,219)	(0)
退職給付引当預金	347,485,292	(0)	(0)	(347,485,292)
小 計	629,191,446	(121,650,112)	(111,015,626)	(396,525,708)
合 計	679,191,446	(121,650,112)	(161,015,626)	(396,525,708)

5. 担保に供している資産

帳簿価額土地1,452,697,259円、建物3,395,693,695円及び敷地建物の権利1,095,556,000円は、長期借入金3,531,657,000円、1年内返済予定長期借入金827,711,000円及び短期借入金2,330,000,000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	1,245,969	9,403,339
建物附属設備	22,100,900	9,264,925	12,835,975
車輛	9,281,796	9,281,795	1
器械備品	389,865,670	259,647,989	130,217,681
什器備品	10,888,200	8,754,745	2,133,455
ソフトウェア	1,676,000	27,932	1,648,068
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	5,302,230,080	1,911,922,892	3,390,307,188
建物附属設備	3,513,490,960	2,748,242,439	765,248,521
構築物	158,109,411	111,094,227	47,015,184
車輛	47,315,511	43,088,723	4,226,788
器械備品	3,416,649,323	3,063,656,192	352,993,131
什器備品	490,919,440	401,575,098	89,344,342
リース資産	647,086,627	246,465,076	400,621,551
敷地建物の権利	1,095,556,000	0	1,095,556,000
無形固定資産	33,744,800	17,698,182	16,046,618
合 計	16,655,193,685	8,831,966,184	7,823,227,501

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	4,978,217	0	625,277	4,352,940	指定正味財産
地域医療介護(分娩取扱施設整備)	福島県	142,106	0	142,106	0	指定正味財産
地域医療介護(分娩取扱施設設備整備)	福島県	38,601	0	12,894	25,707	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	99,839	0	99,839	0	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	111,289	0	111,289	0	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	326,118	0	163,549	162,569	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	207,675	0	104,372	103,303	指定正味財産
地域医療介護(分娩取扱施設設備整備)	福島県	1,037,984	0	317,090	720,894	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	601,575	0	201,913	399,662	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	322,199	0	106,430	215,769	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	22,064,400	0	1,374,789	20,689,611	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	270,240	0	61,800	208,440	指定正味財産
介護支援ロボット導入助成金 福島県分	福島県	37,521	0	37,521	0	指定正味財産
福島県分娩取扱施設整備事業	福島県	1,037,585	0	338,052	699,533	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	99,130	0	32,301	66,829	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	701,415	0	276,191	425,224	指定正味財産
人材確保等支援助成金	国	32,614	0	16,464	16,150	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	2,755,349	0	924,000	1,831,349	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	364,322	0	182,160	182,162	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	4,156,283	0	1,384,042	2,772,241	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	16,821,228	0	8,857,861	7,963,367	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	8,969,859	0	6,824,989	2,144,870	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	4,022,832	0	1,329,166	2,693,666	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	285,266	0	89,253	196,013	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	766,330	0	255,180	511,150	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	69,601	0	27,840	41,761	指定正味財産
福島県分娩取扱施設整備事業	福島県	1,845,157	0	614,491	1,230,666	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	830,802	0	269,818	560,984	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	228,075	0	170,836	57,239	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	105,592	0	105,588	4	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	6,752,464	0	2,248,568	4,503,896	指定正味財産
入院医療機関設備整備事業	福島県	1,690,988	0	854,002	836,986	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	2,119,843	0	705,907	1,413,936	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	1,565,894	0	446,072	1,119,822	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	563,274	0	157,697	405,577	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	924,244	0	381,172	543,072	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	1,327,500	0	663,750	663,750	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	234,834	0	117,417	117,417	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	66,497,300	0	22,143,600	44,353,700	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	925,117	0	422,081	503,036	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	1,580,167	0	790,083	790,084	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	2,723,000	0	906,759	1,816,241	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	338,281	0	112,647	225,634	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	520,154	0	208,061	312,093	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	1,100,100	0	366,333	733,767	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	1,785,000	897,647	887,353	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	429,000	212,487	216,513	指定正味財産
福島県遠隔診療設備整備事業	福島県	0	5,788,000	159,396	5,628,604	指定正味財産
福島県分娩取扱施設整備事業	福島県	0	1,275,000	63,984	1,211,016	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	1,061,000	96,760	964,240	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	321,000	160,713	160,287	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	429,000	218,903	210,097	指定正味財産
介護支援ロボット導入支援事業・ICT導入支援事業	福島県	0	1,000,000	16,605	983,395	指定正味財産
介護支援ロボット導入支援事業・ICT導入支援事業	福島県	0	1,000,000	222,507	777,493	指定正味財産
臨床研修費等補助金 医科	福島県	0	9,180,000	9,180,000	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
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
福島県新人看護職員研修事業	福島県	0	980,000	980,000	0	一般正味財産
病院内保育所運営費	福島県	0	3,011,000	3,011,000	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	2,397,000	2,397,000	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	62,500	62,500	0	一般正味財産
地域医療介護(特定行為研修推進事業)	福島県	0	415,000	415,000	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
福島県周産期医療協力施設運営事業	福島県	0	1,934,000	1,934,000	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	800,000	800,000	0	一般正味財産
特定診療科医師確保・支援事業(産科医師等)	福島県	0	1,496,000	1,496,000	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	2,067,500	2,067,500	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	23,305,600	23,305,600	0	一般正味財産
女性活躍・働き方改革支援	福島県	0	800,000	800,000	0	一般正味財産

特定求職者雇用開発助成金	国	0	580,000	580,000	0	一般正味財産
人材開発支援助成金	国	0	193,200	193,200	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	78,000	78,000	0	一般正味財産
福島県病床確保支援事業	福島県	0	147,751,000	147,751,000	0	一般正味財産
新型コロナウイルス感染者受入体制強化事業	福島県	0	920,000	920,000	0	一般正味財産
新型コロナウイルス院内感染対策経営支援事業	福島県	0	1,786,500	1,786,500	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	1,245,000	1,245,000	0	一般正味財産
新型コロナ(外来対応医療機関設備整備)	福島県	0	3,974,000	3,974,000	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	2,031,000	2,031,000	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	3,802,000	3,802,000	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	4,950,219	4,950,219	0	一般正味財産
令和2年度心臓コンテ流行期に備えた発熱患者の外来診療・検査体制確保	国	0	△ 1,163,000	△ 1,163,000	0	一般正味財産
合 計		162,192,364	247,907,519	292,449,771	117,650,112	

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	57,630,252
合 計	57,630,252

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)	330,000,000	長期貸付金	330,000,000
								銀行借入に伴う被保証(注3)	(被保証額) 1,119,494,000	—	—
役員が代表を兼務している法人	フロンティアタワー郡山管理組合(注2)	郡山市	—	不動産管理組合	—	—	管理組合へ不動産管理を委託	修繕積立金の支払い	13,440,696	その他の固定資産(修繕積立金)	135,140,699
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4)	1,321,800	前払費用	110,150
								銀行借入に伴う被保証(注3)	(被保証額) 903,650,000	—	—

(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) 理事長 湯浅大郎が理事長を兼務しております。

(注3) 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4) 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	1,047,225,706円	現金預金勘定	1,206,740,790円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	— 385,000,000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	662,225,706円	現金及び現金同等物	921,740,790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	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	48,878,872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	1,080,816円
1年超	1,558,040円
合計	2,638,856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	2,480,626,464円
勤務費用	178,009,407円
利息費用	23,833,482円
数理計算上の差異の当期発生額	5,435,852円
退職給付の支払額	△169,397,340円
期末における退職給付債務	2,518,507,865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	1,559,901,803円
期待運用収益	38,997,545円
数理計算上の差異の当期発生額	164,693,928円
事業主から拠出額	82,854,397円
退職給付の支払額	△83,884,595円
期末における年金資産	1,762,563,078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	1,260,221,543円
未認識過去勤務費用	0円
未認識数理計算上の差異	188,657,049円
年金資産	△1,762,563,078円
小計	△313,684,486円
非積立型制度の退職給付債務	1,258,286,322円
未認識過去勤務費用	0円
未認識数理計算上の差異	21,496,882円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	966,098,718円
退職給付引当金	1,279,783,204円
前払年金費用	△313,684,486円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	966,098,718円

④ 退職給付に関する損益

勤務費用	178,009,407円
利息費用	23,833,482円
期待運用収益	△38,997,545円
数理計算上の差異の費用処理額	△27,651,830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	135,193,514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	573,069,291円	32.5%
国内債券	413,806,176円	
外国債券	159,263,115円	
株式	630,157,699円	35.8%
国内株式	316,938,531円	
外国株式	313,219,168円	
その他	559,336,088円	31.7%
合計	1,762,563,078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	2.5%

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	21,368,396	6,368,396		1,368,396	26,368,396
賞与引当金	139,600,000	139,400,000	139,600,000	0	139,400,000
役員退任慰労引当金	58,442,900	4,082,500	9,405,750	0	53,119,650

(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6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	現金手許有高	運転資金として	1,630,958
	預金			1,205,109,832
		普通預金		920,109,832
		東邦銀行郡山営業部	運転資金として	890,306,147
		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	6,548,654
		みずほ銀行郡山営業部	運転資金として	12,370
		福島銀行郡山営業部	運転資金として	17,344,473
		大東銀行本店営業部	運転資金として	5,898,188
		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
	未収金			1,604,926,982
		窓口未収、国保連合会等	公益目的事業に係る保有債権	1,531,818,525
		福島県他	公益目的事業に対する補助金等の未収金額	73,108,457
	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	72,328
	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	26,478,854
	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	0
	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	5,633,758
	棚卸資産			105,879,346
		薬品棚卸残高	公益目的事業における棚卸資産	58,225,165
		診療材料棚卸残高	公益目的事業における棚卸資産	37,429,219
		給食材料棚卸残高	公益目的事業における棚卸資産	2,233,039
		その他貯蔵品棚卸残高	公益目的事業における棚卸資産	7,991,923
流動資産合計				2,948,363,662
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	9,403,339
	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	12,835,975
	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	130,217,681
	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	2,133,455
	ソフトウェア	介護システムソフトウェア	補助金による公益目的事業に係る保有財産	1,648,068
	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	49,040,416
	保険積立金	大樹生命郡山支社	保険積立金	66,027,219
	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	347,485,292
		特定資産合計		629,191,446

(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	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
		郡山駅前1丁目30番2 19.20㎡	公益目的事業に係る保有財産	3,480,000
		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			3,390,307,188
		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	2,048,974,471
		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	68,142,505
		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	1,262,542,031
		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	3,606,573
		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	3,024,770
		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	1
		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	1
		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	1
		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	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	4,016,832
	建物附属設備	電気設備他	公益目的事業に係る保有財産	765,248,521
	構築物	外構他	公益目的事業に係る保有財産	47,015,184
	車輛	病院車輛	公益目的事業に係る保有財産	4,226,788
	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	352,993,131
	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	89,344,342
	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	400,621,551
	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	1,095,556,000
	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	14,716,618
	長期貸付金			359,752,000
		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	4,752,000
		職員に対するもの	職員への貸付金	25,000,000
		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	330,000,000
	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	△ 25,000,000
	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	58,844,160
	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	313,684,486
	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	138,583,843
		その他固定資産合計		8,501,453,471
固定資産合計				9,180,644,917
資 産 合 計				12,129,008,579

(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	382,629,529
	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	63,912,583
	短期借入金			2,330,000,000
		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	330,000,000
		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	1,380,000,000
		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	90,000,000
		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	30,000,000
	一年内返済予定長期借入金			827,711,000
		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	282,074,000
		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	78,156,000
		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	78,156,000
		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	68,601,000
		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	320,724,000
	一年内返済予定リース債務			132,376,421
		東京センチュリー	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	118,558,378
		三菱HC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	2,456,928
		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	1,514,040
		アルファエネシア	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	9,847,075
	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	81,107,916
	未払費用	給与、支払利息、貸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	260,375,749
	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	139,400,000
	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	180,707
	未払消費税	郡山税務署	確定消費税納付額	189,900
	未払消費税等	郡山税務署	確定消費税納付額	8,616,900
流動負債合計				4,226,500,705
2. 固定負債	長期借入金			4,051,657,000
		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	1,147,176,000
		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	182,552,000
		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	182,952,000
		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	158,687,000
	長期未払金	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	2,380,290,000
		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	4,705,294
	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	53,119,650
	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	1,279,783,204
	リース債務			338,404,739
		東京センチュリー	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	294,452,548
		三菱HC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	3,365,252
		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	5,874,880
		アルファエネシア	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	34,712,059
	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				5,734,985,887
負債合計				9,961,486,592
正味財産合計				2,167,521,987
負債及び正味財産合計				12,129,008,579

独立監査人の監査報告書

令和6年6月6日

公益財団法人湯浅報恩会
理事会 御中

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5年4月1日から令和6年3月31日までの第71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Ⅰ-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 6 年 3 月 31 日現在の第 71 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。

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6年6月6日

公益財団法人 湯浅報恩会

監事 有馬 賢一

監事 三 部 有 久

私たち監事は、令和5年4月1日から令和6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思疎通を図り、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