

貸借対照表

令和3年1月31日現在

(単位:円)

科 目	合計	健康管理部(収益)	診療部(非収益)
<b>資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	82,447,758	41,223,879	41,223,879
医業未収金	43,131,461	0	43,131,461
検診未収金	50,659,152	50,659,152	0
未収金	981,450	113,320	868,130
前払費用	3,492,545	1,771,512	1,721,033
薬品及び衛生材料	3,361,394	535,225	2,826,169
貯蔵品	2,989,337	1,762,800	1,226,537
貸倒引当金	568,600	263,900	304,700
流動資産合計	186,494,497	95,801,988	90,692,509
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
現金	5,000,000	2,500,000	2,500,000
基本財産合計	5,000,000	2,500,000	2,500,000
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
建物及び建物付属設備	5,246,214	2,261,317	2,984,897
車両運搬具	4,225,565	4,225,565	0
医療用器械備品	15,388,433	9,176,904	6,211,529
その他器械備品	3,278,892	2,750,566	528,326
ソフトウェア	16,827,007	16,431,353	395,654
団体保険払込金	515,808	257,904	257,904
保証金	50,000	25,000	25,000
その他の固定資産合計	45,531,919	35,128,609	10,403,310
固定資産合計	45,531,919	35,128,609	10,403,310
資産合計	237,026,416	133,430,597	103,595,819
<b>負債の部</b>			
1. 流動負債			
買掛金	40,369,845	5,295,228	35,074,617
未払金	28,281,299	7,632,671	20,648,628
未払費用	979,193	979,193	0
前受金	235,934	117,967	117,967
預り金	2,076,651	1,196,678	879,973
賞与引当金	10,000,000	4,400,000	5,600,000
未払法人税等	8,576,600	8,576,600	0
流動負債合計	90,519,522	28,198,337	62,321,185
2. 固定負債			
長期借入金	140,000,000	94,342,121	45,657,879
退職給付引当金	1,860,000	910,000	950,000
固定負債合計	141,860,000	95,252,121	46,607,879
負債合計	232,379,522	123,450,458	108,929,064
<b>正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
基本金	5,000,000	2,500,000	2,500,000
指定正味財産合計	5,000,000	2,500,000	2,500,000
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(2,500,000)	(2,500,000)
2. 一般正味財産			
その他一般正味財産	353,106	7,480,139	7,833,245
一般正味財産	353,106	7,480,139	7,833,245
正味財産合計	4,646,894	9,980,139	5,333,245
負債及び正味財産合計	237,026,416	133,430,597	103,595,819

正味財産増減計算書

令和2年10月1日から令和3年1月31日まで

(単位:円)

科 目	合計	健康管理部(収益)	診療部(非収益)
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	0		0
特定資産運用益	0		0
受取入会金	0		0
受取会費	0		0
事業収益	243,424,825	132,558,441	110,866,384
診療収益	110,866,384		110,866,384
検診収益	132,558,441	132,558,441	0
受取補助金等	1,000,000	0	1,000,000
受取地方公共団体補助金	1,000,000		1,000,000
受取負担金	0		0
受取寄付金	0		0
為替差益	0		0
雑収益	2,767,920	1,148,657	1,619,263
雑収益	2,767,920	1,148,657	1,619,263
経常収益計	247,192,745	133,707,098	113,485,647
(2) 経常費用			
事業費	213,429,157	104,551,624	108,877,533
医業原価	49,772,819	7,891,975	41,880,844
給料手当	58,008,071	31,722,671	26,285,400
臨時雇賃金	17,749,943	14,653,046	3,096,897
賞与	11,602,666	4,621,667	6,980,999
退職給付費用	1,560,000	760,000	800,000
法定福利費	8,875,353	5,441,765	3,433,588
福利厚生費	648,341	267,520	380,821
旅費交通費	1,265,607	773,593	492,014
減価償却費	10,159,377	7,228,815	2,930,562
消耗什器備品費	276,076	76,828	199,248
通信運搬費	3,784,516	3,332,251	452,265
消耗品費	4,216,765	2,529,103	1,687,662
修繕費	5,609,506	1,753,887	3,855,619
燃料費	294,516	294,516	0
印刷製本費	320,142	285,080	35,062
光熱水料費	1,397,964	652,437	745,527
賃借料	12,553,976	6,895,332	5,658,644
保険料	1,151,280	1,151,280	0
租税公課	403,650	370,150	33,500
委託費	19,854,842	11,718,964	8,135,878
衛生費	328,080	212,800	115,280
診療費減免額	615,690		615,690
雑費	2,979,977	1,917,944	1,062,033
管理費	25,540,094	13,098,735	12,441,359
役員報酬	500,000	250,000	250,000
給料手当	6,135,039	3,067,519	3,067,520
賞与	1,727,167	863,583	863,584
退職給付費用	300,000	150,000	150,000
雑給与	29,340	18,777	10,563
法定福利費	930,302	595,393	334,909
福利厚生費	501,246	320,797	180,449
交際費	41,664	26,664	15,000
旅費交通費	61,870	30,935	30,935
通信運搬費	271,565	135,782	135,783

科 目	合計	健康管理部（収益）	診療部（非収益）
減価償却費	224,690	123,579	101,111
消耗什器備品費	587,055	293,527	293,528
消耗品費	642,923	321,461	321,462
修繕費	310,200	155,100	155,100
印刷製本費	80,327	40,163	40,164
賃借料	1,687,195	927,957	759,238
保険料	444,952	222,476	222,476
諸謝金	34,400	17,200	17,200
租税公課	149,480	74,740	74,740
支払報酬	5,308,703	2,654,351	2,654,352
支払利息	380,491	190,245	190,246
諸会費	1,843,400	921,700	921,700
雑費	3,348,085	1,696,786	1,651,299
経常費用計	238,969,251	117,650,359	121,318,892
評価損益調整前経常増減額	8,223,494	16,056,739	7,833,245
基本財産評価損益等	0		0
特定資産評価損益等	0		0
投資有価証券評価損益等	0		0
評価損益等計	0		0
当期経常増減額	8,223,494	16,056,739	7,833,245
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0		0
固定資産受贈益	0		0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	0		0
固定資産減損損失	0		0
災害損失	0		0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減	8,223,494	16,056,739	7,833,245
当期一般正味財産増減額	8,223,494	16,056,739	7,833,245
法人税、住民税及び事業税	8,576,600	8,576,600	0
一般正味財産増減額	353,106	7,480,139	7,833,245
一般正味財産期首残高	0		0
一般正味財産期末残高	353,106	7,480,139	7,833,245
指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0		0
受取負担金	0		0
受取寄付金	0		0
固定資産受贈益	0		0
基本財産評価損益等	0		0
特定資産評価損益等	0		0
一般正味財産への振替額	0		0
当期指定正味財産増減額	5,000,000	2,500,000	2,500,000
指定正味財産期首残高	0		0
指定正味財産期末残高	5,000,000	2,500,000	2,500,000
正味財産期末残高			
正味財産期末残高	4,646,894	9,980,139	5,333,245

## 財務諸表に対する注記

## 1. 重要な会計方針

公益法人会計基準を採用している。

## (1) 棚卸資産の評価基準・評価方法

最終仕入原価法

## (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法。ただし、平成10年4月1日以降取得した建物（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定額法。

無形固定資産

定額法。

## (3) 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については法定実績率により計上。

賞与引当金

従業員の賞与支給に充てるため、支給見込額のうち当期の負担に属する額を計上。

退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額を退職給付債務とする方法。

## (3) リース取引の会計処理

通常の賃貸借取引に係る方法に準ずる方法。

## (4) 消費税の会計処理

税込方式

## 2. 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、次のとおりである。

(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				
現金		5,000,000		5,000,000
小 計		5,000,000		5,000,000
合 計		5,000,000		5,000,000

## 3. 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、次のとおりである。

(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				
現金	5,000,000	( 5,000,000)	( )	( )
小 計	5,000,000	( 5,000,000)	( )	( )
合 計	5,000,000	( 5,000,000)	( )	( )

## 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（直接法により減価償却を行っている場合）

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ある。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物及び建物付属設備	6,061,226	815,012	5,246,214
車両運搬具	5,853,277	1,627,712	4,225,565
医療用器械備品	21,224,215	5,835,782	15,388,433
その他器械備品	3,811,564	532,672	3,278,892
ソフトウェア	18,399,896	1,572,889	16,827,007
合 計	55,350,178	10,384,067	44,966,111

5. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残（貸倒引当金を直接控除した残高のみを記載した場合）

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は次のとおりである。  
（単位：円）

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
貸倒引当金	94,772,063	568,600	94,203,463
合 計	94,772,063	568,600	94,203,463

6. 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ある。

前期末		当期末	
現金預金勘定	円	現金預金勘定	82,447,758円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	- 円	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	- 円
現金及び現金同等物	円	現金及び現金同等物	82,447,758円