

決 算 報 告 書

(第 8 期)

自 平成 30 年 4 月 1 日
至 平成 31 年 3 月 31 日

社会医療法人 黎明会

熊本県宇城市松橋町久具 6 9 1 番地

貸借対照表

社会医療法人 黎明会

平成31年 3月31日 現在

単位：円

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	【 1,412,764,210 】	【流動負債】	【 1,064,688,050 】
現金	4,971,125	買掛金	105,552,576
預金	729,764,457	短期借入金	450,000,000
医業未収金	618,736,552	一年以内返済長期借入金	238,788,000
未収金	29,258,906	一年以内返済割賦未払金	25,819,092
医薬品	9,670,625	一年以内返済リース債務	2,075,328
診療材料	6,279,804	未払費用	76,856,250
貯蔵品	11,693,927	前受金	470,000
立替金	31,500	預り金	55,056,192
前払費用	6,244,314	賞与引当金	103,034,012
貸倒引当金	-3,887,000	未払法人税等	3,572,200
【固定資産】	【 3,534,547,323 】	未払消費税等	1,464,400
(有形固定資産)	(3,472,647,639)	預り敷金	2,000,000
建物	3,360,455,839	【固定負債】	【 3,731,518,380 】
構築物	383,284,129	長期借入金	3,271,741,000
医療用器械備品	720,160,702	割賦未払金	63,800,718
器具備品	159,767,662	退職給付引当金	390,784,292
車両運搬具	9,120,857	リース債務	5,192,370
リース資産	7,267,698	負債合計	4,796,206,430
一括償却資産	4,547,034		
土地	1,017,917,905		
建設仮勘定	2,592,000		
減価償却累計額	-2,192,466,187		
(無形固定資産)	(21,655,668)		
ソフトウェア	16,677,331		
施設負担金	3,692,729		
電話加入権	1,285,608		
(その他の資産)	(40,244,016)		
奨学金貸付	15,480,000		
出資金	20,000		
差入保証金	100,000		
敷金	3,992,950		
生命保険積立金	13,811,148		
長期前払費用	6,119,912		
医師会負担金	720,006		
資産合計	4,947,311,533	純資産の部	
		【積立金】	【 151,105,103 】
		設立等積立金	18,000,000
		繰越利益積立金	133,105,103
		(うち、当期純利益)	(20,969,079)
		純資産合計	151,105,103
		負債・純資産合計	4,947,311,533

損益計算書

社会医療法人 黎明会

自 平成30年 4月 1日

至 平成31年 3月31日

単位：円

科 目	金 額	
I 事業損益		
A 本来業務事業損益		
【事業収益】		
入院診療収益	3,028,295,806	
室料差額収益	24,332,400	
外来診療収益	706,804,969	
保健予防活動収益	53,761,825	
文書・医療雑収入	21,054,113	
通所リハ療養費	47,767,468	
訪問看護療養費	1,733,073	
訪問リハ療養費	1,548,970	
その他の医業収益	44,456,832	
補助金収益	70,752,195	
保険等調整増減	-6,243,194	3,994,264,457
【事業費用】		
当期総事業費用		3,937,524,711
本来業務事業利益①		56,739,746
B 附帯業務事業損益		
【事業収益】		
居宅介護支援事業収益	3,875,260	
地域支援事業収益	3,600,600	
障害者福祉サービス収益	7,319,810	14,795,670
【事業費用】		
当期総事業費用		12,254,236
附帯業務事業利益②		2,541,434
C 収益業務事業損益		
【事業収益】		
賃貸収益	5,640,000	
【事業費用】		
当期総事業費用		511,918
収益業務事業利益③		5,128,082
事業利益① + ② + ③		64,409,262
II 事業外収益		
受取利息	48,244	
貸倒引当金戻入益	888,000	
その他の事業外収益	97,990	1,034,234
III 事業外費用		
支払利息	40,887,927	40,887,927
IV 特別利益		
固定資産売却益		
V 特別損失		
固定資産除却損	14,290	14,290
経常利益		24,555,569
税引前当期純利益		24,541,279
法人税等		3,572,200
当期純利益		20,969,079

重要な会計方針等の記載及び貸借対照表等に関する注記

1. 継続事業の前提に関する事項

該当なし

2. 重要な会計方針に係る事項の注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

①棚卸資産

最終仕入原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

減価償却方法は次の通りであります。

建物	建物	定額法
	建物附属設備	定率法（平成28年4月1日以降取得のものは定額法）
構築物		定率法（平成28年4月1日以降取得のものは定額法）
医療用器械備品		定率法
その他器械備品		定率法
車両		定率法
リース資産		リース期間定額法

なお、主要な耐用年数は次の通りであります。

建物	建物	19年～39年
	建物附属設備	8年～18年
構築物		10年～45年
医療用器械備品		5年～10年
その他器械備品		4年～15年
車両		5年

②無形固定資産

減価償却方法は定額法によっております。

ソフトウェアについては5年、その他の無形固定資産のうち負担金については15年で償却しております。

(3) 引当金の計上基準

①貸倒引当金

前々会計年度末日の負債総額が200億円未満であることから、法人税法(昭和40年法律第34条)における貸倒引当金の繰入限度相当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会計年度に負担すべき額を計上しております。

③退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当会計年度末における退職給付債務に基づき、当会計年度末において発生していると認められる額を計上しております。なお、当社会療法人は、前々会計年度末日の負債総額が200億円未満であることから、簡便法による期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を採用しております。

また、会計基準適用時差異は3年で処理しております。

(4) 消費税及び地方消費税の会計処理方法

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込処理によっております。

(5) その他貸借対照表等作成のための基本となる重要な事項

①補助金等の会計処理方法

運営費補助金については、事業収益に計上しております。

また、固定資産を購入する目的で受け取った補助金等については、受け取った会計年度に一括して事業収益として計上しております。

(6) 会計方針の変更に関する注記

該当なし

3. 貸借対照表等に関する注記

(1) 資産及び負債のうち、収益業務に係るもの

	金額 (千円)
資産	70,158
負債	2,470

(2) 収益業務からの繰入金の状況に関する事項

(単位千円)	前期末残高	当期繰入額	当期元入額	当期末残高
繰入額	-52,349	5,128	-	-47,221

(3) 担保に供されている資産に関する事項

担保に供されている資産

科目	金額 (千円)
建物	1,939,080
土地	914,179
計	2,853,259

担保に係る債務

科目	金額 (千円)
長期借入金 (1年以内返済予定含む)	3,510,529
計	3,510,529

(4) 医療法第51条第1項に規定する関係事業者に関する事項

該当なし

(5) 重要な偶発債務に関する事項

該当なし

(6) 重要な後発事象に関する事項

該当なし

(7) その他医療法人の財政状態又は損益の状況を明らかにするために必要な事項

① 賃貸借処理をしたファイナンスリース取引

賃貸借処理をしたファイナンスリース取引については下記の通りです。

科目	リース料総額 (千円)	未経過リース料当期末残高 (千円)
医療用器械備品	7,558	3,326
その他器械備品	97,594	66,803
車両	18,193	8,560
ソフトウェア	997	42
計	124,343	78,733

②補助金等の内訳並びに交付者について

主な補助金等については下記の通りです。

(単位千円)

内訳	交付者	損益計算書影響額
公的病院等運営費補助金	宇城市	50,121
感染症指定医医療機関運営事業補助金	熊本県	16,428
病院内保育所運営事業費補助金	熊本県	2,450
地域在宅医療センター事業補助金	熊本県	1,149
その他	熊本県他	604
計		70,752

③退職給付債務及びその内訳

	金額 (千円)
退職給付債務	418,742
年金資産	0
会計基準適用時差異の未処理額	-27,958
退職給付引当金	390,784