

様式第一号

法人名 社会医療法人宏潤会

※医療法人整理番号

所在地 愛知県名古屋市中区白水町9番地

貸借対照表

(令和5年 3月 31日 現在)

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
<b>I 流動資産</b>	9,494,101	<b>I 流動負債</b>	2,781,892
現金及び預金	5,984,440	買掛金	523,319
事業未収金	3,330,180	短期借入金	539,854
たな卸資産	121,326	未払金	718,792
預け金	10,021	未払費用	312,597
前払費用	24,075	未払法人税等	3,864
役員等短期貸付金	24,600	未払消費税等	8,546
その他の流動資産	16,683	前受金	1,511
貸倒引当金	△ 17,226	預り金	115,559
<b>II 固定資産</b>	8,415,604	賞与引当金	555,697
1 有形固定資産	8,199,579	その他の流動負債	2,148
建物	6,266,451	<b>II 固定負債</b>	5,265,328
構築物	161,432	長期借入金	3,926,176
医療用器械備品	915,646	退職給付引当金	1,251,993
その他の器械備品	194,517	役員退職慰労引当金	87,157
車両	2,592	負債合計	8,047,220
土地	640,787	純資産の部	
建設仮勘定	18,150	科目	金額
2 無形固定資産	73,328	<b>I 積立金</b>	9,862,484
ソフトウェア	72,792	繰越利益積立金	9,862,484
その他の無形固定資産	535		
3 その他の資産	142,696		
役員等長期貸付金	950		
長期前払費用	5,531		
その他の固定資産	136,214	純資産合計	9,862,484
資産合計	17,909,705	負債・純資産合計	17,909,705

様式第二号

法人名 社会医療法人宏潤会  
所在地 愛知県名古屋市中区白水町9番地

※医療法人整理番号

損 益 計 算 書  
(自 令和 4年4月1日 至 令和 5年3月31日)

(単位：千円)

科 目	金 額	
<b>I 事業損益</b>		
<b>A 本来業務事業損益</b>		
1 事業収益		18,671,216
2 事業費用		17,367,301
本来業務事業利益		1,303,915
<b>B 附帯業務事業損益</b>		
1 事業収益		378,196
2 事業費用		405,427
附帯業務事業損失		27,230
<b>C 収益業務事業損益</b>		
1 事業収益		26,281
2 事業費用		47,960
収益業務事業損失		21,678
<b>事業利益</b>		1,255,006
<b>II 事業外収益</b>		
受取利息	32	
その他の事業外収益	18,041	18,073
<b>III 事業外費用</b>		
支払利息	22,227	
その他の事業外費用	5,330	27,557
<b>経常利益</b>		1,245,522
<b>IV 特別利益</b>		
固定資産売却益	59	
その他の特別利益	90	150
<b>V 特別損失</b>		
固定資産除却損	903	
その他の特別損失	98,358	99,261
<b>税引前当期純利益</b>		1,146,411
法人税・住民税及び事業税	3,864	3,864
<b>当期純利益</b>		1,142,546

## 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 資産の評価基準及び評価方法

#### ① 棚卸資産の評価基準及び評価方法

医薬品、診療材料及び貯蔵品

先入先出法による原価法

(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

### 2 固定資産の減価償却の方法

#### ① 有形固定資産（リース資産を除く）

定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月以降に取得した建物（建物附属設備を除く）及び平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備並びに構築物については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下の通りであります。

建	物	3年～39年	
構	築	物	4年～45年
医療用器械備品	2年～10年		
その他の器械備品	2年～20年		
車	両	4年～6年	

#### ② 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。

なお、法人で利用する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 一括償却資産

取得価額が10万円以上20万円未満の一括償却資産については、3年間で均等償却を行っております。

#### ④ リース資産

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については、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。

なお、リース取引開始日が前々会計年度末日の負債総額が200億円未満である会計年度の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、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。

### 3 引当金の計上基準

#### ① 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貸倒実績率により、貸倒懸念債権等の特定の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、当医療法人は、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。

#### ④ 役員退職慰労引当金

役員退職慰労金の支出に備えるため、役員退職慰労金規程に基づく期末要支給額を計上しております。

### 4 消費税及び地方消費税の会計処理の方法

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

控除対象外消費税等については、発生会計年度の費用として処理しております。

### 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

固定資産を購入する目的で受取った補助金等については、直接減額方式によっております。

### 6 資産及び負債のうち収益業務に関する事項・収益業務からの繰入金の状況に関する事項

#### ①収益業務に関する資産及び負債

	金額（千円）
建物	148,500
構築物	13,372
医療用器械備品	33,371
その他の器械備品	836
その他の固定資産	724
資産合計	196,806

②収益業務からの繰入金の状況

	金額（千円）
繰入純額期首残高	△110,434
当期繰入額（△元入額）	△139,037
繰入純額期末残高	△249,472

7 担保に供されている資産に関する事項

該当事項はありません。

8 法第51条第1項に規定する関係事業者に関する事項

該当事項はありません。

9 重要な偶発債務に関する事項

該当事項はありません。

10 重要な後発事象に関する事項

該当事項はありません。

11 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・リース取引に係るリース料総額及び未経過リース料の当期末残高

(単位：千円)

資産の種類	リース料総額	未経過リース料の 当期末残高
車 両	37,222	18,349

- ② 有形固定資産の減価償却累計額 12,994,160 千円

- ③ 補助金等の内訳、交付者及び貸借対照表等への影響額

(単位：千円)

補助金等の名称	交付者	金額	貸借対照表等への 影響額
新型コロナウイルス感染症対策事業 補助金	愛知県	1,145,017	事業未収金 280,379
地域型保育給付費	名古屋市等	71,117	事業未収金 4,953
小児救急ネットワーク 758 運営事業 補助金	名古屋市	35,169	事業未収金 35,169

病院群輪番制病院運営費補助金	名古屋市等	33,186	事業未収金 11,130
名古屋市新型コロナウイルス感染症自宅療養者等への医療提供事業補助金	名古屋市	31,129	事業未収金 17,371
新型コロナウイルス感染症患者等入院医療機関設備整備補助金	愛知県	26,666	事業未収金 26,666
新型コロナウイルス感染症救急患者受入医療機関支援金	愛知県	25,305	事業未収金 245
新型コロナウイルス副反応対応相談窓口設置業務補助金	愛知県	19,436	事業未収金 19,436
名古屋市病児・病後児デイケア事業業務委託契約	名古屋市	18,132	事業未収金 2,318
看護職員処遇改善事業	愛知県	16,741	—
愛知県医療機関光熱水費高騰対策支援金	愛知県	16,660	—
介護ロボット導入支援事業補助金	愛知県	10,691	事業未収金 10,691