

様式第一号

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鳥町 9 番地

※医療法人整理番号

貸借対照表
(令和7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
I 流 動 資 産	5,513,533	I 流 動 負 債	3,105,790
現 金 及 び 預 金	2,319,146	買 掛 金	537,390
事 業 未 収 金	2,994,607	短 期 借 入 金	1,107,118
た な 卸 資 産	138,621	未 払 金	534,987
預 け 金	11,015	未 払 費 用	310,299
前 払 費 用	24,581	未 払 法 人 税 等	4,937
役職員等短期貸付金	28,550	前 受 金	1,123
その他の流動資産	18,090	預 り 金	110,622
貸 倒 引 当 金	△ 21,079	賞 与 引 当 金	497,443
II 固 定 資 産	11,515,996	その他の流動負債	1,867
1 有 形 固 定 資 産	10,865,101	II 固 定 負 債	6,460,596
建 物	8,758,440	長 期 借 入 金	5,051,571
構 築 物	184,763	退 職 給 付 引 当 金	1,292,431
医 療 用 器 械 備 品	834,591	役員退職慰労引当金	116,593
その他の器械備品	444,959	負 債 合 計	9,566,386
車 両	1,557	純 資 産 の 部	
土 地	640,787	科 目	金 額
2 無 形 固 定 資 産	224,313	I 積 立 金	7,463,143
ソ フ ト ウ ェ ア	223,896	繰 越 利 益 積 立 金	7,463,143
その他の無形固定資産	416		
3 そ の 他 の 資 産	426,581		
役職員等長期貸付金	1,800		
長 期 前 払 費 用	3,589		
その他の固定資産	421,192	純 資 産 合 計	7,463,143
資 産 合 計	17,029,530	負債・純資産合計	17,029,530

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鳥町9番地

※医療法人整理番号

損 益 計 算 書
(自 令和 6年4月1日 至 令和 7年3月31日)

(単位：千円)

科 目	金 額	
I 事業損益		
A 本来業務事業損益		
1 事業収益		17,879,039
2 事業費用		19,263,525
本来業務事業損失		1,384,486
B 附帯業務事業損益		
1 事業収益		477,337
2 事業費用		490,562
附帯業務事業損失		13,225
C 収益業務事業損益		
1 事業収益		55,315
2 事業費用		40,437
収益業務事業利益		14,878
事業損失		1,382,833
II 事業外収益		
受取利息	630	
その他の事業外収益	21,076	21,707
III 事業外費用		
支払利息	27,409	
その他の事業外費用	3,288	30,697
経常損失		1,391,823
IV 特別利益		
その他の特別利益	4,062	4,062
V 特別損失		
固定資産除却損	776	
その他の特別損失	293,056	293,833
税引前当期純損失		1,681,593
法人税・住民税及び事業税	4,937	4,937
当期純損失		1,686,530

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 日以後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～ 3 9 年
構	築 物	4 年～ 4 5 年
医 療 用 器 械 備 品		2 年～ 1 0 年
その他の器械備品		2 年～ 2 0 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

役員の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	134,122
構築物	11,056
医療用器械備品	14,065
その他の器械備品	431
その他の固定資産	2,686
資産合計	162,361

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	△228,614
当期繰入額（△元入額）	32,646
繰入純額期末残高	△195,968

7 担保に供されている資産に関する事項

(1) 担保に供している資産

建物 1,097,917 千円

(2) 担保に係る債務

長期借入金 1,020,000 千円

8 法第51条第1項に規定する関係事業者に関する事項

(1) 法人である関係事業者

種類	名称	所在地	総資産額 (千円)	事業の 内容	関係事業者 との関係	取引の 内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
役員が 代表者 である 法人	社会福 祉法人 大同宏 緑会	愛知県 東海市	2,249,739	社会福 祉事業	寄附金	寄附金	65,000	寄附金	—
役員が 代表者 である 法人	社会福 祉法人 大同宏 緑会	愛知県 東海市	2,249,739	社会福 祉事業	職員の出向	出向料	110,223	未収金	171,044

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

(注1) 社会福祉法人大同宏緑会への出向者給与の請求は当法人の規則に基づいて計算し、当法人と宏緑会での業務比率を勘案して請求額を決定している。

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	93,831	33,638

② 有形固定資産の減価償却累計額

14, 583, 556 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
地域型保育給付費	名古屋市など	74, 584	事業未収金 5, 309
病院群輪番制病院運営費補助金	名古屋市等	40, 529	事業未収金 18, 820
名古屋市病児・病後児デイケア 事業業務委託料	名古屋市	18, 842	—
愛知県新興感染症対応力強化事 業	愛知県	13, 365	—
新型コロナワクチン副反応相談 窓口設置業務	愛知県	11, 661	事業未収金 11, 661