

法人名 社会医療法人 三栄会 所  
 在地 兵庫県姫路市網干区和久68番1

※医療法人整理番号 

--	--	--	--

貸 借 対 照 表

(令和3年3月31日現在)

(単位：千円)

資 産 ☆ 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
I 流動資産	4,873,704	I 流動負債	2,480,005
現金及び預金	2,311,925	買掛金	616,802
事業未収金	2,473,385	短期借入金	244,800
貸倒引当金	△ 33,337	1年以内返済予定長期借入金	321,663
たな卸資産	81,515	リース債務	59,025
前渡金	3,295	未払金	626,912
前払費用	31,498	未払費用	76,058
その他の流動資産	16,656	未払法人税等	2,004
奨学金免除引当金	△ 11,236	未払消費税等	8,906
II 固定資産	7,410,460	前受金	3
1 有形固定資産	7,309,041	預り金	112,997
建物	3,084,721	賞与引当金	410,782
構築物	174,082	その他の流動負債	48
医療用器械備品	597,649	II 固定負債	5,015,336
その他の器械備品	61,778	長期借入金	3,349,505
車両運搬具	3,242	リース債務	149,535
土地	1,821,341	退職給付引当金	1,516,296
リース資産	188,086	負債合計	7,495,342
建設仮勘定	1,378,140	純資産の部	
2 無形固定資産	62,679	科目	金 額
ソフトウェア	60,381	I 積立金	4,788,823
その他の無形固定資産	2,298	設立等積立金	35,881
3 その他の資産	38,739	繰越利益積立金	4,752,941
長期貸付金	23,714	純資産合計	4,788,823
奨学金免除引当金	△ 14,317	負債・純資産合計	12,284,165
長期前払費用	10,240		
その他の固定資産	19,102		
資産合計	12,284,165		

千円未満の端数処理のため、金額の合計と内訳が一致しないことがある。

- (注) 1. 表中の科目について、不要な科目は削除しても差し支えないこと。また、別に表示することが適当であると認められるものについては、当該資産、負債及び純資産を示す名称を付した科目をもって、別に掲記することを妨げないこと。
2. 社会医療法人及び特定医療法人については、純資産の部の基金の科目を削除すること。
3. 経過措置医療法人は、純資産の部の基金の科目の代わりに出資金とするとともに、代替基金の科目を削除すること。

病院、介護老人保健施設又は介護医療院を運営する法人用

法人名 社会医療法人 三栄会

※医療法人整理番号

所在地 兵庫県姫路市網干区和久68番1

損 益 計 算 書

(自 令和2年4月1日 至 令和3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		14,260,983
2 事業費用		
(1) 事業費	13,978,857	
(2) 本部費	183,039	14,161,897
<b>本来業務事業利益</b>		99,086
<b>B 附帯業務事業損益</b>		
1 事業収益		296,173
2 事業費用		290,555
<b>附帯業務事業利益</b>		5,618
<b>事業利益</b>		104,704
<b>II 事業外収益</b>		
受取利息	101	
その他の事業外収益	134	236
<b>III 事業外費用</b>		
支払利息	15,622	15,622
<b>経常利益</b>		89,318
<b>IV 特別損失</b>		
固定資産除却損	1,627	
その他の特別損失	54,745	56,372
<b>税引前当期純利益</b>		32,945
法人税・住民税及び事業税	2,004	2,004
<b>当期純利益</b>		30,940

- (注) 1. 利益がマイナスとなる場合には、「利益」を「損失」と表示すること。
2. 表中の科目について、不要な科目は削除しても差し支えないこと。また、別に表示することが適当であると認められるものについては、当該事業損益、事業外収益、事業外費用、特別利益及び特別損失を示す名称を付した科目をもって、別に掲記することを妨げないこと。
3. 千円未満の端数処理のため、金額の合計と内訳が一致しないことがある。

## 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 たな卸資産

最終仕入原価法による低価法を採用しております。

### 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。

なお、主な耐用年数は次の通りであります。

建物	3年～39年
構築物	7年～40年
医療用器械備品	2年～15年
その他の器械備品	2年～20年
車両運搬具	2年～6年

#### ② 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

- ・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、残存価額を零とする定額法

#### ③ 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。

ソフトウェア（法人内使用分）については、法人内における利用可能期間（5年）に基づいて償却しております。

### 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、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

#### ② 奨学金免除引当金

貸付金（奨学貸付金）の返済免除に備えるため、債務免除見込額を計上しております。

#### ③ 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期に負担すべき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。

また、会計基準適用時差異については、15 年による按分額を費用処理しており、当会計年度末の未処理残高は 218,981 千円であります。

4 消費税及び地方消費税の会計処理の方法

税抜方式によっております。ただし、資産に係る控除対象外消費税は発生事業年度の期間費用としています。

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

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、受取った会計年度に一括して収益として計上しております。

6 担保に供されている資産に関する事項

担保に供している資産及び対応する債務

【担保に供している資産】

科目	金額（千円）
現金及び預金	889,120
建物	1,886,997
土地	1,303,659
計	4,079,777

【担保に係る債務】

科目	金額（千円）
長期借入金 (1年内返済予定を含む)	3,671,168
計	3,671,168

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 有形固定資産に係る減価償却累計額 7,079,380 千円

② 基本財産の増減及びその残高 (単位：千円)

	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	1,821,341	—	—	1,821,341
合計	1,821,341	—	—	1,821,341

③ 補助金の内訳、交付者及び影響額

当会計年度に事業収益として計上した補助金は以下の通りです。

補助金の名称	交付者	金額（千円）
新型コロナウイルス感染症入院医療機関支援事業交付金	厚労省	16,200
新型コロナウイルス拡大防止医療提供体制確保支援補助金	厚労省	40,682
インフルエンザ流行期熱外来体制確保補助金	厚労省	18,880
新型コロナウイルス感染症入院医療機関支援事業補助金	兵庫県	48,493
帰国者接触者発熱外来設備事業補助金	兵庫県	4,766
新型コロナウイルス拡大防止医療提供体制確保支援補助金	兵庫県	31,774
感染症重点医療機関体制整備	兵庫県	307,049
臨床研修費補助金	兵庫県等	6,131
院内保育所補助金	兵庫県	5,064
新人看護職員研修補助金	兵庫県	960
新型コロナウイルス拡大防止医療提供体制確保支援補助金	姫路市	1,270
新型コロナウイルス入院患者受入医療機関支援事業補助金	姫路市	20,000
インフルエンザワクチン補助金	姫路市	1,656
後送補助金	姫路市	39,406
年末年始一時救急協力補助金	姫路市	600
特定求職雇用開発助成金	兵庫労働局	1,330
雇用調整助成金（休業等）	労働局	72,970
新型コロナウイルス支援金	全日本病院協会	1,500
緑内障視神経研究助成金	日本緑内障学会	300
計		619,034

なお、事業収益として計上した補助金のうち、493,332千円は未収入金に計上しています。