

法人名 社会医療法人 三栄会

※医療法人整理番号 2 8 0 5 0

所在地 兵庫県姫路市網干区和久68番1

貸借対照表

(令和 6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>  | 7,677,857  | <b>I 流動負債</b>  | 4,348,591  |
| 現金及び預金         | 3,735,861  | 買掛金            | 1,020,003  |
| 事業未収金          | 3,826,675  | 短期借入金          | 808,146    |
| 貸倒引当金          | △ 41,342   | 一年以内返済予定長期借入金  | 267,957    |
| たな卸資産          | 117,177    | リース債務          | 384,658    |
| 前払費用           | 32,000     | 未払金            | 975,474    |
| その他の流動資産       | 11,707     | 未払費用           | 101,944    |
| 奨学金免除引当金       | △ 4,223    | 未払法人税等         | 82         |
| <b>II 固定資産</b> | 15,443,996 | 未払消費税等         | 14,293     |
| 1 有形固定資産       | 15,076,306 | 前受金            | 4          |
| 建物             | 8,852,351  | 預り金            | 141,070    |
| 構築物            | 359,556    | 前受収益           | 115        |
| 医療用器械備品        | 804,379    | 賞与引当金          | 633,983    |
| その他の器械備品       | 114,192    | その他の流動負債       | 858        |
| 車両運搬具          | 0          | <b>II 固定負債</b> | 14,492,582 |
| 土地             | 3,104,511  | 長期借入金          | 10,928,640 |
| リース資産          | 1,835,238  | リース債務          | 1,666,170  |
| 建設仮勘定          | 6,075      | 退職給付引当金        | 1,897,772  |
| 2 無形固定資産       | 343,886    | 負債合計           | 18,841,174 |
| ソフトウェア         | 342,071    | 純資産の部          |            |
| その他の無形固定資産     | 1,814      | 科目             | 金額         |
| 3 その他の資産       | 23,803     | <b>I 積立金</b>   | 4,280,679  |
| 長期貸付金          | 7,178      | 設立等積立金         | 35,881     |
| 奨学金免除引当金       | △ 3,669    | 繰越利益積立金        | 4,244,797  |
| 長期前払費用         | 7,352      | 純資産合計          | 4,280,679  |
| その他の固定資産       | 12,941     | 負債・純資産合計       | 23,121,853 |
| <b>資産合計</b>    | 23,121,853 |                |            |

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。

法人名 社会医療法人 三栄会

※医療法人整理番号 2 8 0 5 0

所在地 兵庫県姫路市網干区和久68番

損 益 計 算 書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6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   |            | 18,729,024 |
| 1 事業収益       |            |            |
| 2 事業費用       |            |            |
| (1)事業費       | 18,171,974 |            |
| (2)本部費       | 265,271    | 18,437,245 |
| 本来業務事業利益     |            | 291,779    |
| B 附帯業務事業損益   |            |            |
| 1 事業収益       |            | 366,136    |
| 2 事業費用       |            | 357,459    |
| 附帯業務事業利益     |            | 8,677      |
| 事業利益         |            | 300,456    |
| II 事業外収益     |            |            |
| 受取利息         | 77         | 77         |
| III 事業外費用    |            |            |
| 支払利息         | 76,525     | 76,525     |
| 經常利益         |            | 224,008    |
| IV 特別利益      |            |            |
| 固定資産売却益      | 2,410      | 2,410      |
| V 特別損失       |            |            |
| 固定資産売却損      | 649,840    |            |
| 固定資産除却損      | 309,300    |            |
| その他の特別損失     | 61,912     | 1,021,053  |
| 税引前当期純損失     |            | △ 794,635  |
| 法人税・住民税及び事業税 |            | 82         |
| 当期純損失        |            | △ 794,717  |

## 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

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～20年 |
| 医療用機械備品    | 2年～15年 |
| その他の医療器械備品 | 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。

なお、耐用年数については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

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

役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。

④ 退職給付引当金

役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 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

補助金については、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および債務

【担保にしている資産】

| 科目     | 金額（千円）    |
|--------|-----------|
| 現金及び預金 | 85,126    |
| 建物     | 4,296,202 |
| 土地     | 1,303,659 |
| 計      | 5,684,987 |

【担保にしている債務】

| 科目                    | 金額（千円）     |
|-----------------------|------------|
| 長期借入金<br>（1年内返済予定を含む） | 11,196,597 |
| 計                     | 11,196,597 |

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 8,047,224 千円  
 ② 基本財産の増減及び残高

(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 | 3,622,193 |       | 517,681 | 3,104,511 |
| 合計 | 3,622,193 |       | 517,681 | 3,104,511 |

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）  |
|----------------------------|-----------|---------|
| 医療機関等原油価格物価高騰一時支援金         | 兵庫県       | 25,220  |
| 臨床研修費補助金                   | 兵庫県       | 3,986   |
| 院内保育所補助金                   | 兵庫県       | 5,916   |
| 新型コロナウイルス感染症入院医療機関支援       | 兵庫県       | 32,628  |
| ひょうご新型コロナウイルス対策支援金         | 兵庫県       | 1,200   |
| 循環器病医療連携ネットワーク構築事業補助金      | 兵庫県       | 5,498   |
| 新型コロナウイルス感染症訪問看護支援補助金      | 兵庫県       | 420     |
| 福祉等物価高騰特別支援                | 姫路市       | 1,620   |
| 医療促進事業補助金                  | 姫路市       | 20,000  |
| 南西部地域医療提供体制確保整備利子補給        | 姫路市       | 10,960  |
| ふるさと融資保証料補助金               | 姫路市       | 2,581   |
| 後送補助金                      | 姫路市医師会    | 42,546  |
| 空床支援事業収益                   | 兵庫県       | 540,333 |
| オンライン資格確認等導入端末購入           | 医療情報化支援機関 | 429     |
| 新型コロナウイルス感染症患者等入院医療機関等設備整備 | 兵庫県       | 40,600  |
| 特定求職者雇用開発助成金               | 兵庫労働局     | 2,590   |
| 自宅療養者等に対する訪問看護支援事業         | 兵庫県       | 150     |
| 計                          |           | 736,678 |

なお、事業収益として計上いた補助金のうち、65,591 千円は未収入金に計上しています。