

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 6 8 番 1

## 貸 借 対 照 表

(令和 8 年 3 月 3 1 日現在)

(単位: 千円)

| 資 産 の 部       |            | 負 債 の 部         |            |
|---------------|------------|-----------------|------------|
| 科 目           | 金 額        | 科 目             | 金 額        |
| 流 動 資 産       | 8,010,131  | 流 動 負 債         | 5,319,225  |
| 現 金 及 び 預 金   | 4,601,316  | 買 掛 金           | 1,182,850  |
| 事 業 未 収 金     | 3,299,420  | 短 期 借 入 金       | 799,804    |
| 貸 倒 引 当 金     | 65,109     | 一年以内返済予定長期借入金   | 956,369    |
| た な 卸 資 産     | 123,075    | リ ー ス 債 務       | 400,330    |
| 前 渡 金         | 1,476      | 未 払 金           | 1,068,520  |
| 前 払 費 用       | 39,796     | 未 払 費 用         | 90,194     |
| その他の流動資産      | 14,015     | 未 払 法 人 税 等     | 4,136      |
| 奨学金免除引当金      | 3,860      | 未 払 消 費 税 等     | 13,265     |
| 固 定 資 産       | 13,637,717 | 預 り 金           | 155,201    |
| 1 有 形 固 定 資 産 | 13,396,907 | 前 受 金           | 21         |
| 建 物           | 7,963,986  | 前 受 収 益         | 115        |
| 構 築 物         | 315,514    | 賞 与 引 当 金       | 648,417    |
| 医 療 用 器 械 備 品 | 533,830    | 固 定 負 債         | 12,696,256 |
| その他の器械備品      | 68,324     | 長 期 借 入 金       | 9,622,347  |
| 車 両 運 搬 具     | 3,707      | リ ー ス 債 務       | 1,130,486  |
| 土 地           | 3,143,076  | 退 職 給 付 引 当 金   | 1,943,422  |
| リ ー ス 資 産     | 1,368,299  | 負 債 合 計         | 18,015,481 |
| 建 設 仮 勘 定     | 168        | 純 資 産 の 部       |            |
| 2 無 形 固 定 資 産 | 222,694    | 科 目             | 金 額        |
| ソ フ ト ウ ェ ア   | 221,168    | 積 立 金           | 3,632,368  |
| その他の無形固定資産    | 1,525      | 設 立 等 積 立 金     | 35,881     |
| 3 そ の 他 の 資 産 | 18,115     | 繰越利益積立金         | 3,596,486  |
| 長 期 貸 付 金     | 6,644      |                 |            |
| 奨学金免除引当金      | 2,104      |                 |            |
| 長期前払費用        | 3,538      |                 |            |
| その他の固定資産      | 10,037     | 純 資 産 合 計       | 3,632,368  |
| 資 産 合 計       | 21,647,849 | 負 債 ・ 純 資 産 合 計 | 21,647,849 |

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。

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 6 8 番

## 損 益 計 算 書

(自 令和 7 年 4 月 1 日 至 令和 8 年 3 月 3 1 日)

(単位：千円)

| 科 目          | 金 額        |            |
|--------------|------------|------------|
| 事業損益         |            |            |
| A 本来業務事業損益   |            |            |
| 1 事業収益       |            | 19,934,703 |
| 2 事業費用       |            |            |
| (1)事業費       | 18,881,967 |            |
| (2)本部費       | 325,229    | 19,207,197 |
| 本来業務事業利益     |            | 727,506    |
| B 附帯業務事業損益   |            |            |
| 1 事業収益       |            | 435,447    |
| 2 事業費用       |            | 416,890    |
| 附帯業務事業利益     |            | 18,556     |
| 事業利益         |            | 746,062    |
| 事業外収益        |            |            |
| 受取利息         | 8,185      | 8,185      |
| 事業外費用        |            |            |
| 支払利息         | 111,100    | 111,100    |
| 経常利益         |            | 643,147    |
| 特別利益         |            |            |
| 固定資産売却益      | 45         | 45         |
| 特別損失         |            |            |
| 固定資産除却損      | 7,429      | 7,429      |
| 税引前当期純利益     |            | 635,764    |
| 法人税・住民税及び事業税 |            | 4,136      |
| 当期純利益        |            | 631,627    |

(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

#### 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

#### 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 |
| 医療機器備品   | 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  |

#### 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、残存価格を零とする定額法

#### 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

#### 貸倒引当金

債権の貸し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、回収不能見込み額を計上しております。

#### 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。

#### 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。

#### 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、期末自己都合要支給額を退職給付債務とする簡便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。但し、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

#### 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 | 85,184    |
| 建物     | 4,025,785 |
| 土地     | 1,303,659 |
| 計      | 5,414,628 |

##### 【担保にかかる債務】

| 科目                     | 金額(千円)     |
|------------------------|------------|
| 長期借入金<br>(1年以内返済予定を含む) | 10,578,716 |
| 計                      | 10,578,716 |

## 7 誤謬の訂正に関する事項

過年度における事業収益及び事業未収金の計上に誤りが判明したため、誤謬の訂正を行いました。当該誤謬の訂正による累積的影響額は、当会計年度の期首の純資産の帳簿価格に反映されております。影響額につきましては、純資産変動計算書の「誤謬の訂正による累積的影響額」に記載しております。

## 8 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

有形固定資産に係る減価償却累計額 10,424,369 千円

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 | 3,143,076 | -     | -     | 3,143,076 |
| 合計 | 3,143,076 | -     | -     | 3,143,076 |

補助金の内訳、交付及び影響額

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）  |
|----------------------|--------------|---------|
| 医療機関等物価上昇支援事業補助金     | 厚生労働省        | 214,493 |
| 医療機関等賃上げ支援事業費補助金     | 厚生労働省        | 45,024  |
| 院内保育所運営補助金           | 兵庫県          | 7,893   |
| 医療機関等生産性向上職場環境整備等補助金 | 兵庫県          | 21,620  |
| 医療機関等光熱費高騰対策一時支援金    | 兵庫県          | 15,093  |
| 臨床研修費補助金             | 兵庫県国庫金       | 6,360   |
| 臨床研修費補助金             | 公立大学法人大阪     | 3,266   |
| 後送補助金                | 姫路市救急        | 54,766  |
| 福祉施設等物価高騰給付金         | 姫路市          | 1,020   |
| ふるさと融資保証料            | 姫路市          | 2,188   |
| 南西部地域医療体制確保整備利子補給    | 姫路市          | 36,889  |
| 姫路市地域保健医療推進事業補助金     | 姫路市          | 20,000  |
| 南西部医療機関臨時運営助成事業補助金   | 姫路市          | 70,622  |
| 特定求職者雇用開発助成金         | 兵庫労働局        | 2,325   |
| 臓器提供施設連携体制構築助成金      | 日本臓器移植ネットワーク | 2,558   |
| オンライン資格確認導入時購入補助金等   | 社会保険資料報酬支払基金 | 1,667   |
| 計                    |              | 505,790 |

なお、事業収益として計上した補助金のうち 65,010 千円は未収入金に計上しています。