

令和2年度決算公告

医療法第51条の3の規程に基づき次のとおり公告します。

令和3年6月14日

沖縄県沖縄市字登川610番地  
社会医療法人 敬愛会  
理事長 宮里 善次

貸借対照表  
(令和3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>  | 7,970,591  | <b>I 流動負債</b>       | 3,969,431  |
| 現金及び預金         | 4,203,974  | 支払手形                |            |
| 事業未収金          | 3,181,489  | 買掛金                 | 1,490,921  |
| 未収入金           | 156,232    | 短期借入金               |            |
| たな卸資産          | 194,021    | 1年内返済長期借入金          | 1,013,520  |
| 前払金            | 1,000      | 未払金                 | 776,678    |
| 前払費用           | 205,251    | 1年内返済長期未払金          |            |
| 繰延税金資産         |            | 未払費用                | 241,595    |
| その他の流動資産       | 28,624     | 未払法人税等              | 16,820     |
| 貸倒引当金          |            | 未払消費税等              | 7,077      |
| <b>II 固定資産</b> | 15,957,485 | 預り金                 | 114,703    |
| 1 有形固定資産       | 13,348,828 | 前受収益                | 5,489      |
| 建物             | 8,000,003  | 賞与引当金               | 268,609    |
| 建物附属設備         | 5,971,994  | 短期リース債務             |            |
| 構築物            | 794,714    | その他の流動負債            | 34,018     |
| 医療用器械備品        | 5,240,231  | <b>II 固定負債</b>      | 11,351,784 |
| その他の器械備品       | 427,083    | 長期借入金               | 9,522,970  |
| 車両及び船舶         | 11,044     | 退職給付引当金             | 1,364,614  |
| 土地             | 477,387    | 役員退職慰労引当金           | 454,200    |
| 建設仮勘定          | 1,347,704  | 長期リース債務             |            |
| リース資産          |            | 長期預り金               | 10,000     |
| その他の有形固定資産     | 73,853     | その他の固定負債            |            |
| 減価償却累計額        | -8,995,184 | 負債合計                | 15,321,215 |
| 2 無形固定資産       | 89,772     | 純資産の部               |            |
| 借地権            |            | 科目                  | 金額         |
| ソフトウェア         | 78,155     | <b>I 積立金</b>        | 8,593,720  |
| その他の無形固定資産     | 11,616     | 設立等積立金              | 916,537    |
| 3 その他の資産       | 2,518,885  | 代替基金                |            |
| 投資有価証券         | 633,619    | 繰越利益積立金             | 7,677,183  |
| 敷金             | 40,806     | <b>III 評価・換算差額等</b> | 13,140     |
| 役員等長期貸付金       |            | その他有価証券評価差額金        | 13,140     |
| 長期前払消費税        | 35,134     | 繰延ヘッジ損益             |            |
| 長期繰延税金資産       |            | 純資産合計               | 8,606,861  |
| 退職給付引当資産       | 1,809,256  | 負債・純資産合計            | 23,928,076 |
| 加盟金            | 50         |                     |            |
| 出資金            | 20         |                     |            |
| 資産合計           | 23,928,076 |                     |            |

(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。

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            |            | 19,748,316 |
| 2 事業費用            |            |            |
| (1)事業費            | 18,627,890 |            |
| (2)本部費            |            | 18,627,890 |
| <b>本来業務事業利益</b>   |            | 1,120,426  |
| <b>B 附帯業務事業損益</b> |            |            |
| 1 事業収益            |            | 303,631    |
| 2 事業費用            |            | 252,578    |
| <b>附帯業務事業利益</b>   |            | 51,053     |
| <b>C 収益業務事業損益</b> |            |            |
| 1 事業収益            |            |            |
| 2 事業費用            |            |            |
| <b>収益業務事業利益</b>   |            |            |
| <b>事業利益</b>       |            | 1,171,479  |
| <b>II 事業外収益</b>   |            |            |
| 受取利息              | 10,793     |            |
| その他の事業外収益         | 218,779    | 229,572    |
| <b>III 事業外費用</b>  |            |            |
| 支払利息              | 61,767     |            |
| その他の事業外費用         | 125,378    | 187,145    |
| <b>経常利益</b>       |            | 1,213,906  |
| <b>IV 特別利益</b>    |            |            |
| 固定資産売却益           |            |            |
| その他の特別利益          | 60,861     | 60,861     |
| <b>V 特別損失</b>     |            |            |
| 固定資産除却損           | 182,370    |            |
| その他の特別損失          | 13,034     | 195,404    |
| <b>税引前当期純利益</b>   |            | 1,079,362  |
| 法人税・住民税及び事業税      | 17,256     |            |
| 法人税等調整額           |            | 17,256     |
| <b>当期純利益</b>      |            | 1,062,106  |

- (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。

**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 その他有価証券

時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

満期保有目的の債権

償却原価法(定額法)

② たな卸資産

最終仕入原価法

**2 固定資産の減価償却の方法**

① 有形固定資産(その他の有形固定資産及びリース資産を除く)

定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以降取得した建物(建物附属設備は除く)並びに平成28年4月1日以降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。

主な耐用年数は次の通りであります。

|         |         |
|---------|---------|
| 建物      | 10年～47年 |
| 構築物     | 2年～50年  |
| 医療用器械備品 | 2年～15年  |
| 車両及び船舶  | 2年～6年   |
| その他器械備品 | 2年～20年  |

② 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法によっております。

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。

ただし、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)

に基づく定額法によっております。

③ 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

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

**3 引当金の計上基準**

① 賞与引当金

従業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。

② 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の見込額に基づき計上しております。

③ 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、役員退職慰労金規定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。ただし、資産に係る控除対象外消費税額等のうち、税法に定める繰延消費税額等は前払費用(長・短期)に計上し5年間の均等償却を行っております。

**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

固定資産の取得に係る補助金等については、直接減額する方式によって処理しております。

運営費補助金のように補助対象となる支出が事業費に計上されるものについては、事業収益

に計上しております。

## 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 資産及び負債のうち、収益業務に係るもの

| 科目 | 金額(千円) |
|----|--------|
| 資産 | 0      |
| 負債 | 0      |

### ② 収益業務からの繰入金の状況

|     | 前期末残高<br>(千円) | 当期繰入額<br>(千円) | 当期元入額<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) |
|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 繰入額 | 266,069       | 266,069       |               | 0             |

## 7 担保に供されている資産に関する事項

### ① 担保に供されている資産

| 科目     | 金額(千円)    |
|--------|-----------|
| 建物     | 4,209,486 |
| 建物附属設備 | 3,190,866 |
| 構築物    | 323,399   |
| 土地     | 81,135    |
| 計      | 7,804,886 |

### ② 担保に係る債務

| 科目                | 金額(千円)    |
|-------------------|-----------|
| 長期借入金(1年以内返済予定含む) | 8,169,000 |
| 計                 | 8,169,000 |

## 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

### ① 満期保有目的債権の内訳並びに帳簿価額、券面額

| 科目       | 銘柄                 | 券面総額      | 貸借対照表価額   |
|----------|--------------------|-----------|-----------|
|          |                    | 千円        | 千円        |
| 退職給付引当資産 | 第3回東京電力パワーグリッド 社債  | 100,000   | 100,000   |
|          | 第4回東京電力パワーグリッド 社債  | 200,000   | 201,563   |
|          | 第4回東京電力パワーグリッド 社債  | 300,000   | 302,648   |
|          | 第8回東京電力パワーグリッド 社債  | 200,000   | 202,128   |
|          | 第21回東京電力パワーグリッド 社債 | 200,000   | 200,000   |
|          | 第33回東京電力パワーグリッド 社債 | 400,000   | 402,917   |
|          | 計                  | 1,400,000 | 1,409,256 |
| 投資有価証券   | 第24回東京電力パワーグリッド 社債 | 100,000   | 100,000   |
|          | 第27回東京電力パワーグリッド 社債 | 200,000   | 200,000   |
|          | 第30回東京電力パワーグリッド 社債 | 100,000   | 100,000   |
|          | 第33回東京電力パワーグリッド 社債 | 200,000   | 203,973   |
|          | 計                  | 600,000   | 603,973   |
| 合計       |                    | 2,000,000 | 2,013,229 |

### ② その他の有価証券で時価のあるもの

| 科目     | 銘柄      | 貸借対照表価額 | 時価     |
|--------|---------|---------|--------|
|        |         | 千円      | 千円     |
| 投資有価証券 | 沖縄銀行 株式 | 29,646  | 29,646 |
| 合計     |         | 29,646  | 29,646 |

### ③ 退職給付債務等の内容

|  | 金額(千円) |
|--|--------|
|  |        |

|                          |           |
|--------------------------|-----------|
| (1)退職給付債務                | 1,364,614 |
| (2)年金資産                  |           |
| (3)未積立退職給付債務(1)+(2)      | 1,364,614 |
| (4)未認識数理計算上の差異           | -         |
| (5)未認識過去勤務費用             | -         |
| (6)貸借対照表計上額純額(3)+(4)+(5) | 1,364,614 |
| (7)退職給付引当金(6)            | 1,364,614 |