

法人名 社会医療法人社団蛭水会

所在地 千葉県柏市新柏二丁目1番1

貸借対照表
(令和4年9月30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	6,450,365	I 流動負債	2,950,495
現金及び預金	4,190,297	買掛金	453,445
事業未収金	1,947,257	1年以内返済予定の長期借入金	630,424
たな卸資産	51,698	リース債務	38,418
その他の流動資産	288,898	未払金	1,341,921
貸倒引当金	△ 27,787	未払法人税等	120
II 固定資産	14,718,878	未払消費税等	20,910
1 有形固定資産	14,512,460	預り金	95,146
建物	6,177,619	賞与引当金	319,696
建物付属設備	4,152,962	その他の流動負債	50,412
構築物	592,576	II 固定負債	12,900,038
医療用器械備品	1,053,828	長期借入金	12,099,139
その他の器械備品	171,694	長期未払金	452,631
車両	8,874	リース債務	44,631
土地	2,213,904	退職給付引当金	303,637
リース資産	83,049		
建設仮勘定	57,950		
2 無形固定資産	49,496	負債合計	15,850,533
電話加入権	4,030		
その他の無形固定資産	45,466	純資産の部	
3 その他の資産	156,921	科目	金額
前払年金費用	43,320	I 積立金	5,315,819
その他の固定資産	113,600	設立等積立金	2,923,249
		繰越利益積立金	2,392,570
		II 評価・換算差額等	2,890
		繰延ヘッジ損益	2,890
		純資産合計	5,318,710
資産合計	21,169,243	負債・純資産合計	21,169,243

法人名 社会医療法人社団螢水会

所在地 千葉県柏市新柏二丁目1番1

損益計算書

(自 令和3年10月1日 至 令和4年9月30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		13,343,249
2 事業費用		12,262,196
本来業務事業利益		1,081,052
B 附帯業務事業損益		
1 事業収益		51,084
2 事業費用		31,858
附帯業務事業利益		19,226
C 収益業務事業損益		
1 事業収益		2,686
2 事業費用		3,754
収益業務事業損失		1,067
事業利益		1,099,212
II 事業外収益		
受取利息	6,044	
施設整備補助金収益	1,182	7,226
III 事業外費用		
支払利息	87,056	
支払手数料	1,100	88,156
経常利益		1,018,281
IV 特別利益		
固定資産売却益	5,073	5,073
IV 特別損失		
固定資産除却損	3,025	3,025
税引前当期純利益		1,020,329
法人税・住民税及び事業税		120
当期純利益		1,020,209

計算書類に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) たな卸資産の評価基準及び評価方法 最終仕入原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形・無形固定資産（リース資産除く） 定額法
リース資産 リース期間定額法
- (3) 貸倒引当金
債権の貸倒による損失に備えるため、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収の可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。
- (4) 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いる。
- (5) 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を簡便法(退職一時金部分は期末自己都合要支給額、企業年金制度に係る移行部分は直近年金財政計算上の数理債務)により、計算し計上している。
- (6) 重要なヘッジ会計の方法
 - ① ヘッジ会計の方法
原則として繰延ヘッジ処理によっている。
 - ② ヘッジ手段とヘッジ対象
ヘッジ手段・・・金利スワップ取引
ヘッジ対象・・・借入金の金利
 - ③ ヘッジ方針
借入金の金利変動リスクを回避する目的で金利スワップ取引を行っている。
 - ④ ヘッジ有効性評価の方法
ヘッジ開始時から有効性判定時点までの期間において、ヘッジ手段のキャッシュ・フロー変動の累計とヘッジ対象のキャッシュ・フロー変動の累計を比較して有効性を判定している。なお、ヘッジ手段及びヘッジ対象に関する重要な条件が同一であり、相場変動を完全に相殺できると想定できる場合には有効性評価を省略している。
- (7) リース取引の会計処理
ファイナンス・リース取引 通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理
オペレーティング・リース取引 通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理
- (8) 消費税等の処理 税込方式

2 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 (単位：千円)

建 物	6,141,850
建物付属設備	3,811,806
構築物	585,885
<u>土 地</u>	<u>2,182,532</u>
合 計	12,722,074

(2) 担保に係る債務

一年以内返済予定の長期借入金	610,420
<u>長期借入金</u>	<u>11,144,248</u>
合 計	11,754,668

3 有形固定資産の減価償却累計額合計 7,099,154 千円

4 関係事業者との取引に関する事項

(1) 法人である関係事業者 該当なし

(2) 個人である関係事業者 該当なし

5 重要な偶発債務 該当なし

6 重要な後発事象 該当なし

7 その他医療法人の財政状況又は損益の状況を明らかにするために必要な事項

(1) 基本財産の増減及びその残高 該当なし

(2) 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(単位：千円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	1,947,257	22,854	1,924,403
その他の流動資産 (未収入金)	258,568	4,933	253,635

(3) 賃貸借処理したファイナンス・リース取引 該当なし

(4) 補助金等の内訳並びに交付者、損益計算書への影響額

(単位：千円)

内訳	交付者	損益計算書影響額
運営費補助金収益	千葉県	38,649
運営費補助金収益	柏市	25,000
運営費補助金収益	我孫子市	20,000
運営費補助金収益 (入院受入医療機関緊急支援事業他)	厚生労働省	28,281
運営費補助金収益 (病床確保・設備整備他)	千葉県	554,445
運営費補助金収益 (コロナワクチン接種体制)	千葉県	61,176
運営費補助金収益 (コロナワクチン接種体制)	柏市	1,325
運営費補助金収益 (発熱外来対策支援事業他)	我孫子市	1,500
その他		2,348
合計		732,726

(5) その他

・財務制限条項

以下の長期借入金（シンジケートローン）には財務制限条項が付されている。

シンジケートローン（令和4年9月30日現在 借入残高 2,270,925千円）

- ① 各年度末の貸借対照表における純資産額を、令和元年9月末の貸借対照表における純資産額の75%、又は直前の年度末の貸借対照表における純資産額の75%のうち、いずれか高い方の金額以上に維持すること。
- ② 各年度の損益計算書における経常損益を2期連続して損失としないこと。

・名戸ヶ谷病院跡地

現在は更地となっている名戸ヶ谷病院跡地において、回復期リハビリテーション病棟50床と地域包括ケア病棟50床からなる病院を開設予定である。建物建築工期は令和5年1月着工、令和6年5月末完成を予定している。