

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5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	6,762,554	I 流動負債	3,099,619
現金及び預金	4,628,760	買掛金	426,721
事業未収金	1,995,906	短期借入金	171,000
たな卸資産	49,589	1年以内返済予定の長期借入金	600,561
その他の流動資産	119,565	リース債務	119,086
貸倒引当金	△ 31,268	未払金	1,295,366
II 固定資産	14,472,711	未払法人税等	120
1 有形固定資産	14,235,541	未払消費税等	9,487
建物	5,990,785	預り金	91,976
建物付属設備	3,791,366	賞与引当金	332,707
構築物	551,969	その他の流動負債	52,593
医療用器械備品	889,823	II 固定負債	12,277,673
その他の器械備品	123,865	長期借入金	11,467,296
車両	20,390	長期未払金	191,598
土地	2,207,126	リース債務	287,958
リース資産	407,045	退職給付引当金	330,819
建設仮勘定	253,168		
2 無形固定資産	37,167	負債合計	15,377,293
電話加入権	4,030	純資産の部	
その他の無形固定資産	33,137	科目	金額
3 その他の資産	200,002	I 積立金	5,817,225
前払年金費用	45,028	設立等積立金	2,923,249
その他の固定資産	154,974	繰越利益積立金	2,893,976
		II 評価・換算差額等	40,747
		繰延ヘッジ損益	40,747
		純資産合計	5,857,972
資産合計	21,235,265	負債・純資産合計	21,235,265

法人名 社会医療法人社団蛍水会

所在地 千葉県柏市新柏二丁目1番1

損益計算書

(自 令和4年10月1日 至 令和5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		13,409,693
2 事業費用		12,872,305
本来業務事業利益		537,388
B 附帯業務事業損益		
1 事業収益		52,364
2 事業費用		34,239
附帯業務事業利益		18,124
C 収益業務事業損益		
1 事業収益		2,715
2 事業費用		4,698
収益業務事業損失		1,982
事業利益		553,530
II 事業外収益		
受取利息	5,849	
施設整備補助金収益	969	6,818
III 事業外費用		
支払利息	81,031	
支払手数料	1,100	82,131
経常利益		478,216
IV 特別利益		
固定資産売却益	23,308	23,308
IV 特別損失		
固定資産除却損	0	0
税引前当期純利益		501,525
法人税・住民税及び事業税		120
当期純利益		501,405

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	5,990,785
建物付属設備	3,791,366
構築物	551,969
<u>土 地</u>	<u>2,207,126</u>
合 計	12,541,248

(2) 担保に係る債務

一年以内返済予定の長期借入金	578,890
<u>長期借入金</u>	<u>10,532,409</u>
合 計	11,111,299

3 有形固定資産の減価償却累計額合計 8,219,763 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	1,995,906	26,335	1,969,571
その他の流動資産 (未収入金)	109,203	4,933	104,270

(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	24,091
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 (病床確保他)	千葉県	267,096
運営費補助金収益 (コロナワクチン接種体制)	千葉県	27,227
運営費補助金収益 (年末年始診療体制確保支援)	柏市	100
運営費補助金収益 (年末年始休診外来体制確保支援)	我孫子市	500
物価高騰等対策支援	千葉県・柏市・ 我孫子市	32,819
その他		1,596
合計		398,431

(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5年9月30日現在 借入残高 2,187,625千円）

- 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

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3月末完成を予定している。