

令和3年度（第38期）

決 算 報 告 書

令和3年4月1日～令和4年3月31日

公益財団法人仁泉会

貸借対照表

令和4年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	3,002,922,508	1,294,458,516	1,708,463,992
事業未収金	813,671,476	882,363,933	△ 68,692,457
未収補助金	274,914,790	121,481,820	153,432,970
医薬品	44,519,596	45,937,062	△ 1,417,466
診療材料	6,490,832	3,994,480	2,496,352
給食用材料	530,582	467,345	63,237
貯蔵品	6,834,201	5,640,153	1,194,048
前払費用	9,023,729	6,950,277	2,073,452
未収収益	5,783,362	8,189,021	△ 2,405,659
立替金	3,954,508	6,934,809	△ 2,980,301
貸倒引当金	△ 8,988,198	△ 10,341,240	1,353,042
流動資産合計	4,159,657,386	2,366,076,176	1,793,581,210
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	49,680,000	49,680,000	0
基本財産合計	49,680,000	49,680,000	0
(2) 特定資産			
建物	282,286,133	1,158,014,309	△ 875,728,176
構築物	1	1	0
医療機械	25,008,629	7,584,805	17,423,824
什器備品	1,672,074	2,884,216	△ 1,212,142
車両運搬具	480,689	1,134,994	△ 654,305
施設整備等積立資産	1,500,000,000	0	1,500,000,000
特定資産合計	1,809,447,526	1,169,618,325	639,829,201
(3) その他固定資産			
建物	316,257,167	791,002,585	△ 474,745,418
構築物	11,762,549	31,250,689	△ 19,488,140
医療機械	83,343,552	76,231,123	7,112,429
什器備品	19,680,016	23,240,488	△ 3,560,472
車両運搬具	45	67,652	△ 67,607
土地	2,483,612,920	2,483,612,920	0
有形リース資産	106,346,666	170,086,862	△ 63,740,196
その他有形固定資産	29,686,568	29,686,568	0
借地権	3,614,390	3,614,390	0
電話加入権	5,930,491	5,930,491	0
ソフトウェア	4,667,457	4,519,814	147,643
無形リース資産	88,774,882	140,729,216	△ 51,954,334
出資金	25,000	25,000	0
敷金	518,000	518,000	0
保証金	2,070,000	2,070,000	0
長期貸付金	13,160,910	20,476,758	△ 7,315,848
長期前払費用	453,660	484,810	△ 31,150
その他の固定資産合計	3,169,904,273	3,783,547,366	△ 613,643,093
固定資産合計	5,029,031,799	5,002,845,691	26,186,108
資産合計	9,188,689,185	7,368,921,867	1,819,767,318

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	594,044,029	572,204,066	21,839,963
短期借入金	1,000,000,000	1,090,000,000	△ 90,000,000
1年内返済予定長期借入金	745,866,664	241,066,664	504,800,000
預り金	23,039,655	24,669,532	△ 1,629,877
前受収益	50,000	46,000	4,000
賞与引当金	102,814,000	109,332,000	△ 6,518,000
災害損失引当金	407,824,866	336,152,150	71,672,716
流動負債合計	2,873,639,214	2,373,470,412	500,168,802
2. 固定負債			
長期借入金	466,800,016	1,212,666,680	△ 745,866,664
長期未払金	112,122,015	233,217,348	△ 121,095,333
退職給付引当金	611,665,873	614,258,538	△ 2,592,665
役員退職慰労引当金	75,691,666	68,408,333	7,283,333
固定負債合計	1,266,279,570	2,128,550,899	△ 862,271,329
負債合計	4,139,918,784	4,502,021,311	△ 362,102,527
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金	27,417,148	31,028,338	△ 3,611,190
地方公共団体補助金	1,527,132,117	258,763,235	1,268,368,882
民間補助金	614,391	827,092	△ 212,701
寄付金	49,680,003	49,680,003	0
指定正味財産合計	1,604,843,659	340,298,668	1,264,544,991
(うち基本財産への充当額)	(49,680,000)	(49,680,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(1,555,163,659)	(290,618,668)	(1,264,544,991)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	3,443,926,742	2,526,601,888	917,324,854
(うち特定資産への充当額)	(254,283,867)	(878,999,657)	(△ 624,715,790)
正味財産合計	5,048,770,401	2,866,900,556	2,181,869,845
負債及び正味財産合計	9,188,689,185	7,368,921,867	1,819,767,318

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 事業収益	5,924,767,346	6,030,814,589	△ 106,047,243
入院診療収益	2,600,780,136	2,701,020,245	△ 100,240,109
室料差額収益	56,404,650	92,471,850	△ 36,067,200
外来診療収益	1,672,627,837	1,667,906,057	4,721,780
保健予防活動収益	278,015,029	272,626,890	5,388,139
受託検査・施設利用収益	37,240,001	38,723,774	△ 1,483,773
その他事業収益	122,690,564	94,923,710	27,766,854
保険等査定減	△ 6,703,188	△ 3,262,385	△ 3,440,803
入所者施設療養費収益	776,394,143	758,561,037	17,833,106
通所者施設療養費収益	143,414,868	158,887,314	△ 15,472,446
訪問看護療養費収益	243,903,306	248,956,097	△ 5,052,791
② 受取補助金等	2,307,119,599	512,729,317	1,794,390,282
受取国庫補助金等	2,047,691,590	458,945,423	1,588,746,167
受取補助金等振替額	259,428,009	53,783,894	205,644,115
③ 受取寄付金	3,760,000	2,151,738	1,608,262
受取寄付金	3,760,000	1,710,000	2,050,000
受取寄付金振替額	0	441,738	△ 441,738
④ 雑収益	21,316,122	23,214,098	△ 1,897,976
受取利息	16,306	18,717	△ 2,411
保育料収益	3,132,000	4,669,500	△ 1,537,500
地代家賃収益	2,868,110	3,095,071	△ 226,961
施設設備利用収益	12,374,648	12,098,461	276,187
保険事務手数料収益	906,531	1,063,789	△ 157,258
その他雑収益	2,018,527	2,268,560	△ 250,033
経常収益計	8,256,963,067	6,568,909,742	1,688,053,325
(2) 経常費用			
① 事業費	6,045,286,557	6,009,388,913	35,897,644
(i) 人件費	3,403,492,428	3,498,179,950	△ 94,687,522
役員報酬	35,479,064	38,139,899	△ 2,660,835
役員退職慰労引当金繰入額	8,400,000	8,400,000	0
給料手当	1,971,060,221	2,043,137,139	△ 72,076,918
臨時雇賃金	617,379,894	635,002,615	△ 17,622,721
賞与引当金繰入額	293,898,721	326,801,478	△ 32,902,757
退職給付費用	104,681,752	59,227,764	45,453,988
法定福利費	372,592,776	387,471,055	△ 14,878,279
(ii) 材料費	1,185,437,248	1,127,826,187	57,611,061
期首商品棚卸高	50,398,887	28,713,558	21,685,329
医薬品費	875,724,280	831,218,298	44,505,982
診療材料費	210,518,969	208,821,090	1,697,879
医療消耗器具備品費	6,070,982	7,651,424	△ 1,580,442
給食材料費	94,265,140	101,820,704	△ 7,555,564
期末商品棚卸高	△ 51,541,010	△ 50,398,887	△ 1,142,123
(iii) 経費	637,862,362	540,835,498	97,026,864
福利厚生費	13,564,706	14,644,149	△ 1,079,443
旅費交通費	3,864,482	3,773,546	90,936
職員被服費	9,202,592	9,912,487	△ 709,895
通信運搬費	18,853,926	17,751,749	1,102,177
消耗什器備品費	50,510,570	52,534,457	△ 2,023,887
印刷製本費	2,969,670	3,119,539	△ 149,869

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
広告宣伝費	873,400	376,277	497,123
車両費	15,381,781	15,333,581	48,200
会議費	363,056	383,289	△ 20,233
光熱水料費	136,626,239	129,275,751	7,350,488
修繕費	40,335,895	21,461,150	18,874,745
賃借料	74,372,114	76,849,251	△ 2,477,137
保険料	19,842,659	18,474,519	1,368,140
渉外費	2,867,173	4,306,592	△ 1,439,419
支払負担金	4,367,160	4,342,570	24,590
管理諸費	62,273,933	5,324,000	56,949,933
租税公課	74,246,284	75,369,287	△ 1,123,003
支払寄付金	57,811,372	30,044,444	27,766,928
雑費	14,746,490	18,136,720	△ 3,390,230
貸倒引当金繰入額	△ 1,353,042	△ 3,124,635	1,771,593
貸倒損失	1,672,055	3,353,917	△ 1,681,862
支払利息	34,469,847	39,192,858	△ 4,723,011
(iv)委託費	475,888,476	476,440,897	△ 552,421
(v)研究研修費	5,590,041	5,730,848	△ 140,807
(vi)減価償却費	337,016,002	360,375,533	△ 23,359,531
② 管理費	25,646,625	26,539,192	△ 892,567
(i)人件費	5,848,171	6,155,372	△ 307,201
役員退職慰労引当金繰入額	2,033,333	2,250,000	△ 216,667
給料手当	1,919,289	2,236,621	△ 317,332
臨時雇賃金	996,339	428,920	567,419
賞与引当金繰入額	493,279	511,522	△ 18,243
退職給付費用	△ 223,825	119,205	△ 343,030
法定福利費	629,756	609,104	20,652
(ii)経費	19,481,682	20,065,733	△ 584,051
福利厚生費	32,229	57,291	△ 25,062
旅費交通費	126,813	143,390	△ 16,577
職員被服費	1,921	3,480	△ 1,559
通信運搬費	56,588	63,514	△ 6,926
消耗什器備品費	143,698	54,024	89,674
印刷製本費	105,362	415,348	△ 309,986
広告宣伝費	906,500	837,223	69,277
車両費	16,479	21,641	△ 5,162
会議費	1,016	6,379	△ 5,363
光熱水料費	43,241	32,903	10,338
賃借料	344,362	356,629	△ 12,267
保険料	29,519	24,875	4,644
渉外費	738,633	757,295	△ 18,662
支払負担金	452,000	482,700	△ 30,700
管理諸費	13,988,362	14,350,388	△ 362,026
租税公課	243,409	193,155	50,254
雑費	2,250,571	2,263,520	△ 12,949
支払利息	979	1,978	△ 999
(iii)委託費	33,827	30,983	2,844
(iv)研究研修費	2,101	1,489	612
(v)減価償却費	280,844	285,615	△ 4,771
経常費用計	6,070,933,182	6,035,928,105	35,005,077
当期経常増減額	2,186,029,885	532,981,637	1,653,048,248
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 固定資産売却益	117,189	573,374	△ 456,185
② 災害損失引当金戻入益	215,467,700	0	215,467,700
③ その他経常外収益	262,371,348	0	262,371,348
経常外収益計	477,956,237	573,374	477,382,863

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 経常外費用			
① 固定資産売却損	0	1	△ 1
② 固定資産除却損	113,596	3,922,530	△ 3,808,934
③ 固定資産減損損失	1,215,154,251	0	1,215,154,251
④ 災害損失	507,650	1,620,630	△ 1,112,980
⑤ 災害損失引当金繰入額	407,824,866	336,152,150	71,672,716
⑥ その他経常外費用	123,060,905	2,502,891	120,558,014
経常外費用計	1,746,661,268	344,198,202	1,402,463,066
当期経常外増減額	△ 1,268,705,031	△ 343,624,828	△ 925,080,203
当期一般正味財産増減額	917,324,854	189,356,809	727,968,045
一般正味財産期首残高	2,526,601,888	2,337,245,079	189,356,809
一般正味財産期末残高	3,443,926,742	2,526,601,888	917,324,854
II 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等	1,523,973,000	11,178,809	1,512,794,191
受取地方公共団体補助金	1,523,973,000	11,178,809	1,512,794,191
② 一般正味財産への振替額	△ 259,428,009	△ 54,225,632	△ 205,202,377
当期指定正味財産増減額	1,264,544,991	△ 43,046,823	1,307,591,814
指定正味財産期首残高	340,298,668	383,345,491	△ 43,046,823
指定正味財産期末残高	1,604,843,659	340,298,668	1,264,544,991
III 正味財産期末残高	5,048,770,401	2,866,900,556	2,181,869,845

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 事業収益	5,869,194,088	55,573,258	5,924,767,346
入院診療収益	2,576,385,284	24,394,852	2,600,780,136
室料差額収益	55,875,584	529,066	56,404,650
外来診療収益	1,656,938,887	15,688,950	1,672,627,837
保健予防活動収益	275,407,298	2,607,731	278,015,029
受託検査・施設利用収益	36,890,696	349,305	37,240,001
その他事業収益	121,539,748	1,150,816	122,690,564
保険等査定減	△ 6,640,313	△ 62,875	△ 6,703,188
入所者施設療養費収益	769,111,705	7,282,438	776,394,143
通所者施設療養費収益	142,069,662	1,345,206	143,414,868
訪問看護療養費収益	241,615,537	2,287,769	243,903,306
② 受取補助金等	2,306,869,599	250,000	2,307,119,599
受取国庫補助金等	2,047,441,590	250,000	2,047,691,590
受取補助金等振替額	259,428,009	0	259,428,009
③ 受取寄付金	3,760,000	0	3,760,000
受取寄付金	3,760,000	0	3,760,000
④ 雑収益	19,887,005	1,429,117	21,316,122
受取利息	8	16,298	16,306
保育料収益	3,132,000	0	3,132,000
地代家賃収益	2,868,110	0	2,868,110
施設設備利用収益	12,374,648	0	12,374,648
保険事務手数料収益	0	906,531	906,531
その他雑収益	1,512,239	506,288	2,018,527
経常収益計	8,199,710,692	57,252,375	8,256,963,067
(2) 経常費用			
① 事業費	6,045,286,557	0	6,045,286,557
(i) 人件費	3,403,492,428	0	3,403,492,428
役員報酬	35,479,064	0	35,479,064
役員退職慰労引当金繰入額	8,400,000	0	8,400,000
給料手当	1,971,060,221	0	1,971,060,221
臨時雇賃金	617,379,894	0	617,379,894
賞与引当金繰入額	293,898,721	0	293,898,721
退職給付費用	104,681,752	0	104,681,752
法定福利費	372,592,776	0	372,592,776
(ii) 材料費	1,185,437,248	0	1,185,437,248
期首商品棚卸高	50,398,887	0	50,398,887
医薬品費	875,724,280	0	875,724,280
診療材料費	210,518,969	0	210,518,969
医療消耗器具備品費	6,070,982	0	6,070,982
給食材料費	94,265,140	0	94,265,140
期末商品棚卸高	△ 51,541,010	0	△ 51,541,010
(iii) 経費	637,862,362	0	637,862,362
福利厚生費	13,564,706	0	13,564,706
旅費交通費	3,864,482	0	3,864,482
職員被服費	9,202,592	0	9,202,592
通信運搬費	18,853,926	0	18,853,926
消耗什器備品費	50,510,570	0	50,510,570
印刷製本費	2,969,670	0	2,969,670

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
広告宣伝費	873,400	0	873,400
車両費	15,381,781	0	15,381,781
会議費	363,056	0	363,056
光熱水料費	136,626,239	0	136,626,239
修繕費	40,335,895	0	40,335,895
賃借料	74,372,114	0	74,372,114
保険料	19,842,659	0	19,842,659
渉外費	2,867,173	0	2,867,173
支払負担金	4,367,160	0	4,367,160
管理諸費	62,273,933	0	62,273,933
租税公課	74,246,284	0	74,246,284
支払寄付金	57,811,372	0	57,811,372
雑費	14,746,490	0	14,746,490
貸倒引当金繰入額	△ 1,353,042	0	△ 1,353,042
貸倒損失	1,672,055	0	1,672,055
支払利息	34,469,847	0	34,469,847
(iv)委託費	475,888,476	0	475,888,476
(v)研究研修費	5,590,041	0	5,590,041
(vi)減価償却費	337,016,002	0	337,016,002
② 管理費	0	25,646,625	25,646,625
(i)人件費	0	5,848,171	5,848,171
役員退職慰労引当金繰入額	0	2,033,333	2,033,333
給料手当	0	1,919,289	1,919,289
臨時雇賃金	0	996,339	996,339
賞与引当金繰入額	0	493,279	493,279
退職給付費用	0	△ 223,825	△ 223,825
法定福利費	0	629,756	629,756
(ii)経費	0	19,481,682	19,481,682
福利厚生費	0	32,229	32,229
旅費交通費	0	126,813	126,813
職員被服費	0	1,921	1,921
通信運搬費	0	56,588	56,588
消耗什器備品費	0	143,698	143,698
印刷製本費	0	105,362	105,362
広告宣伝費	0	906,500	906,500
車両費	0	16,479	16,479
会議費	0	1,016	1,016
光熱水料費	0	43,241	43,241
賃借料	0	344,362	344,362
保険料	0	29,519	29,519
渉外費	0	738,633	738,633
支払負担金	0	452,000	452,000
管理諸費	0	13,988,362	13,988,362
租税公課	0	243,409	243,409
雑費	0	2,250,571	2,250,571
支払利息	0	979	979
(iii)委託費	0	33,827	33,827
(iv)研究研修費	0	2,101	2,101
(v)減価償却費	0	280,844	280,844
経常費用計	6,045,286,557	25,646,625	6,070,933,182
当期経常増減額	2,154,424,135	31,605,750	2,186,029,885
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 固定資産売却益	117,189	0	117,189
② 災害損失引当金戻入益	215,467,700	0	215,467,700
③ その他経常外収益	262,371,348	0	262,371,348
経常外収益計	477,956,237	0	477,956,237

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
(2)経常外費用			
① 固定資産除却損	29,874	83,722	113,596
② 固定資産減損損失	1,183,632,223	31,522,028	1,215,154,251
③ 災害損失	507,650	0	507,650
④ 災害損失引当金繰入額	407,824,866	0	407,824,866
⑤ その他経常外費用	123,060,905	0	123,060,905
経常外費用計	1,715,055,518	31,605,750	1,746,661,268
当期経常外増減額	△ 1,237,099,281	△ 31,605,750	△ 1,268,705,031
当期一般正味財産増減額	917,324,854	0	917,324,854
一般正味財産期首残高	2,493,851,992	32,749,896	2,526,601,888
一般正味財産期末残高	3,411,176,846	32,749,896	3,443,926,742
II 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等	1,523,973,000	0	1,523,973,000
受取地方公共団体補助金	1,523,973,000	0	1,523,973,000
② 一般正味財産への振替額	△ 259,428,009	0	△ 259,428,009
当期指定正味財産増減額	1,264,544,991	0	1,264,544,991
指定正味財産期首残高	340,298,668	0	340,298,668
指定正味財産期末残高	1,604,843,659	0	1,604,843,659
III 正味財産期末残高	5,016,020,505	32,749,896	5,048,770,401

キャッシュ・フロー計算書

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 当期一般正味財産増減額	917,324,854	189,356,809	727,968,045
2. キャッシュ・フローへの調整額			
① 固定資産減価償却費	337,296,846	360,661,148	△ 23,364,302
建物減価償却費	157,053,035	156,233,723	819,312
構築物減価償却費	3,830,971	5,199,240	△ 1,368,269
医療機械減価償却費	42,338,782	61,166,184	△ 18,827,402
什器備品減価償却費	12,725,454	11,466,692	1,258,762
車両運搬具減価償却費	721,909	1,026,644	△ 304,735
その他無形固定資産減価償却費	1,852,165	3,415,050	△ 1,562,885
リース資産減価償却費	118,774,530	122,153,615	△ 3,379,085
② 退職給付引当金の増減額	△ 2,592,665	△ 69,019,936	66,427,271
③ 役員退職慰労引当金の増減額	7,283,333	9,650,000	△ 2,366,667
④ 賞与引当金の増減額	△ 6,518,000	△ 15,084,000	8,566,000
⑤ 貸倒引当金の増減額	△ 1,353,042	△ 3,124,635	1,771,593
⑥ 災害損失引当金の増減額	71,672,716	336,152,150	△ 264,479,434
⑦ 未収金等の増減額	△ 82,334,854	52,984,557	△ 135,319,411
事業未収金	68,692,457	51,473,906	17,218,551
未収補助金	△ 153,432,970	△ 5,098,451	△ 148,334,519
未収収益	2,405,659	6,609,102	△ 4,203,443
⑧ 立替金等の増減額	906,849	1,841,671	△ 934,822
⑨ 棚卸資産の増減額	△ 2,336,171	△ 20,762,003	18,425,832
医薬品	1,417,466	△ 21,214,345	22,631,811
医療材料	△ 2,496,352	△ 534,677	△ 1,961,675
給食材料	△ 63,237	63,693	△ 126,930
貯蔵品	△ 1,194,048	923,326	△ 2,117,374
⑩ 未払金の増減額	55,014,588	11,444,373	43,570,215
⑪ 預り金等の増減額	△ 1,625,877	△ 1,911,685	285,808
⑫ 固定資産売却益	△ 117,189	△ 573,374	456,185
建物売却益	0	△ 78,701	78,701
医療機械売却益	0	△ 439,994	439,994
車両運搬具売却益	△ 117,189	△ 54,679	△ 62,510
⑬ 固定資産売却損	0	1	△ 1
車両運搬具売却損	0	1	△ 1
⑭ 固定資産除却損	113,596	3,922,530	△ 3,808,934
建物除却損	29,775	199,056	△ 169,281
構築物除却損	57,002	1,099,884	△ 1,042,882
医療機械除却損	45	2,623,579	△ 2,623,534
什器備品除却損	2,580	8	2,572
車両運搬具除却損	2	3	△ 1
その他無形固定資産除却損	24,192	0	24,192
⑮ 固定資産減損損失	1,215,154,251	0	1,215,154,251
⑯ 施設整備等積立資産の増加	△ 1,500,000,000	0	△ 1,500,000,000
⑰ その他の非資金取引	7,784,188	10,554,917	△ 2,770,729
⑱ 指定正味財産からの振替額	△ 259,428,009	△ 54,225,632	△ 205,202,377
小 計	△ 161,079,440	622,510,082	△ 783,589,522
3. 指定正味財産増加収入			
① 補助金等収入	1,523,973,000	11,178,809	1,512,794,191
地方公共団体補助金収入	1,523,973,000	11,178,809	1,512,794,191
指定正味財産増加収入計	1,523,973,000	11,178,809	1,512,794,191
事業活動によるキャッシュ・フロー	2,280,218,414	823,045,700	1,457,172,714

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
① 固定資産売却収入	130,000	1,881,153	△ 1,751,153
建物売却収入	0	1,364,663	△ 1,364,663
医療機械売却収入	0	440,000	△ 440,000
車両運搬具売却収入	117,190	54,680	62,510
他無形固定資産売却収入	12,810	21,810	△ 9,000
② 貸付金回収収入	2,550,000	1,550,000	1,000,000
③ 敷金・保証金返還収入	0	1,151,000	△ 1,151,000
敷金返還収入	0	1,151,000	△ 1,151,000
投資活動収入計	2,680,000	4,582,153	△ 1,902,153
2. 投資活動支出			
① 固定資産取得支出	85,450,450	46,763,294	38,687,156
建物建設支出	21,728,300	26,494,935	△ 4,766,635
医療機械購入支出	47,408,050	9,889,900	37,518,150
什器備品購入支出	16,314,100	8,829,089	7,485,011
車両運搬具購入支出	0	1,322,230	△ 1,322,230
ソフトウェア購入支出	0	220,000	△ 220,000
他無形固定資産購入支出	0	7,140	△ 7,140
② 貸付金貸付支出	3,000,000	5,300,000	△ 2,300,000
③ 敷金・保証金支出	0	60,000	△ 60,000
敷金支出	0	60,000	△ 60,000
投資活動支出計	88,450,450	52,123,294	36,327,156
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 85,770,450	△ 47,541,141	△ 38,229,309
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
① 借入金収入	167,000,000	367,000,000	△ 200,000,000
短期借入金収入	167,000,000	367,000,000	△ 200,000,000
財務活動収入計	167,000,000	367,000,000	△ 200,000,000
2. 財務活動支出			
① 借入金返済支出	498,066,664	623,066,664	△ 125,000,000
短期借入金返済支出	257,000,000	382,000,000	△ 125,000,000
長期借入金返済支出	241,066,664	241,066,664	0
② リース債務等返済支出	154,917,308	168,779,493	△ 13,862,185
財務活動支出計	652,983,972	791,846,157	△ 138,862,185
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 485,983,972	△ 424,846,157	△ 61,137,815
IV 現金及び現金同等物の増減額	1,708,463,992	350,658,402	1,357,805,590
V 現金及び現金同等物の期首残高	1,294,458,516	943,800,114	350,658,402
VI 現金及び現金同等物の期末残高	3,002,922,508	1,294,458,516	1,708,463,992

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法によっている。

(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)

定率法によっている。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によっている。

② 無形固定資産(リース資産を除く)

ソフトウェアは定額法によっている。

③ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る資産については、リース期間を耐用年数として、残存価額をゼロとする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

賞 与 引 当 金…職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

退 職 給 付 引 当 金…職員の退職給付に備えるため、当事業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いる。

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、内規に基づく期末要支給額を計上している。

貸 倒 引 当 金…債権の回収不能による損失に備えるため、個別に回収可能性を検討し回収不能見込額を計上している。

災 害 損 失 引 当 金…災害により被災した資産の復旧等に要する支出に備えるため、合理的に見込まれるその支出見込額を計上している。

(4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が、借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引にかかる方法に準じた会計処理によっている。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

(6) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金及び要求払預金、預入期間が3ヶ月以内の定期預金からなる。

2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
土地	49,680,000	0	0	49,680,000
小計	49,680,000	0	0	49,680,000
特定資産				
建物	1,158,014,309	0	875,728,176	282,286,133
構築物	1	0	0	1
医療機械	7,584,805	23,973,000	6,549,176	25,008,629
什器備品	2,884,216	0	1,212,142	1,672,074
車両運搬具	1,134,994	0	654,305	480,689
施設整備等積立資産	0	1,500,000,000	0	1,500,000,000
小計	1,169,618,325	1,523,973,000	884,143,799	1,809,447,526
合計	1,219,298,325	1,523,973,000	884,143,799	1,859,127,526

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等は次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
土地	49,680,000	(49,680,000)	(0)	(0)
小計	49,680,000	(49,680,000)	(0)	(0)
特定資産				
建物	282,286,133	(28,031,536)	(254,254,597)	(0)
構築物	1	(1)	(0)	(0)
医療機械	25,008,629	(24,979,360)	(29,269)	(0)
什器備品	1,672,074	(1,672,074)	(0)	(0)
車両運搬具	480,689	(480,688)	(1)	(0)
施設整備等積立資産	1,500,000,000	(1,500,000,000)	(0)	(0)
小計	1,809,447,526	(1,555,163,659)	(254,283,867)	(0)
合計	1,859,127,526	(1,604,843,659)	(254,283,867)	(0)

4. 担保に供している資産

建物 598,543,300 円(帳簿価額)、構築物 11,762,550 円(帳簿価額)及び土地 2,533,292,920 円(帳簿価額)は、長期借入金 1,212,666,680 円、短期借入金 1,000,000,000 円の担保に供している。

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取 得 価 額	減価償却累計額	減損損失累計額	当 期 末 残 高
特 定 資 産				
建 物	4,743,572,601	4,232,341,801	228,944,667	282,286,133
構 築 物	230,034	230,033	0	1
医 療 機 械	89,738,568	64,729,939	0	25,008,629
什 器 備 品	5,587,947	3,915,873	0	1,672,074
車 両 運 搬 具	9,158,610	8,677,921	0	480,689
施設整備等積立資産	1,500,000,000	0	0	1,500,000,000
小 計	6,348,287,760	4,309,895,567	228,944,667	1,809,447,526
その他固定資産				
建 物	2,953,094,709	1,666,228,125	970,609,417	316,257,167
構 築 物	373,587,166	346,224,450	15,600,167	11,762,549
医 療 機 械	2,094,765,345	2,011,421,793	0	83,343,552
什 器 備 品	268,324,281	248,644,265	0	19,680,016
車 両 運 搬 具	53,210,049	53,210,004	0	45
有形リース資産	377,299,187	270,952,521	0	106,346,666
ソフトウェア	35,674,359	31,006,902	0	4,667,457
無形リース資産	309,863,033	221,088,151	0	88,774,882
小 計	6,465,818,129	4,848,776,211	986,209,584	630,832,334
合 計	12,814,105,889	9,158,671,778	1,215,154,251	2,440,279,860

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末 残高	当期 増加額	当期 減少額	当期末 残高	貸借対照表上 の記載区分
老人保健施設整備費 国庫補助金	厚生労働省	2,991,719	0	170,528	2,821,191	指定正味財産
老人保健拠出金事業 補助金	国	7,072,838	0	710,041	6,362,797	指定正味財産
平成 22 年度建築物 省エネ改修緊急支援 事業補助金	国土交通省	20,963,771	0	2,730,620	18,233,151	指定正味財産
職場定着支援助成金 (介護福祉機器等助 成)	厚生労働省	39,019	0	9,755	29,264	指定正味財産

医療施設近代化施設整備補助金	福島県	245,261,585	0	245,261,585	0	指定正味財産
福島県地域医療再生臨時特別基金事業補助金(災害時医療通信機能整備:北福島医療センター)	福島県	1	0	0	1	指定正味財産
福島県地域医療再生臨時特別基金事業補助金(災害時医療通信機能整備:梁川病院)	福島県	1	0	0	1	指定正味財産
伊達市地域介護・福祉空間整備等補助金	伊達市	96,780	0	96,777	3	指定正味財産
子育て支援事業設備等整備費緊急特別補助金	伊達市	8	0	0	8	指定正味財産
伊達市内部被ばく検査業務委託契約にかかる施設改修費補助金	伊達市	2,117,357	0	2,117,351	6	指定正味財産
電気利用空調・給湯システム導入支援制度	東北電力株式会社	706,403	0	92,012	614,391	指定正味財産
令和元年度福島県新型コロナウイルス感染症医療体制整備事業補助金	福島県	1,154,920	0	461,968	692,952	指定正味財産
令和2年度福島県新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業補助金(重点医療機関等設備整備事業)(医療分)	福島県	4,133,132	0	1,376,332	2,756,800	指定正味財産
令和2年度福島県新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業補助金(帰国者・接触者外来等設備整備事業)(医療分)	福島県	192,189	0	128,190	63,999	指定正味財産
令和2年度福島県新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業補助金(医療機関・薬局等における感染拡大防止等支援事業)(医療分)	福島県	101,933	0	50,967	50,966	指定正味財産
令和2年度福島県新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業補助金(医療機関・薬局等における感染拡大防止等支援事業)(医療分)	福島県	1,937,031	0	668,850	1,268,181	指定正味財産
令和2年度福島県新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業補助金(感染対策費用助成事業)(介護分)	福島県	3,537,094	0	1,236,032	2,301,062	指定正味財産
令和2年度福島県新型コロナウイルス感染症医療体制整備事業補助金	福島県	192,189	0	128,190	63,999	指定正味財産
その他		120,695	0	120,690	5	指定正味財産
令和2年度福島県新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業補助金(入院医療機関等設備整備事業)(医療分)	福島県	0	3,124,000	866,910	2,257,090	指定正味財産
令和3年度福島県新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業補助金(入院医療機関等設備整備事業)(医療分)	福島県	0	4,279,000	998,433	3,280,567	指定正味財産

令和3年度福島県新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業補助金(重点医療機関等設備整備事業)(医療分)	福島県	0	14,740,000	2,008,545	12,731,455	指定正味財産
令和3年度福島県新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業補助金(帰国者・接触者外来等設備整備事業)(医療分)	福島県	0	203,000	90,267	112,733	指定正味財産
令和3年度福島県新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業補助金(休業となった医療機関に対する継続・再開支援事業)(医療分)	福島県	0	406,000	22,566	383,434	指定正味財産
令和3年度福島県医療施設用ロボット導入促進事業補助金	福島県	0	1,221,000	81,400	1,139,600	指定正味財産
福島県中小企業等グループ補助金(令和3年福島県沖地震)	福島県	0	1,500,000,000	0	1,500,000,000	指定正味財産
令和2年度インフルエンザ流行期における新型コロナウイルス感染症疑い患者を受け入れる救急・周産期・小児医療機関体制確保事業補助金	厚生労働省	0	22,000,000	22,000,000	0	—
令和2年度新型コロナウイルス感染症患者等入院医療機関緊急支援事業補助金事業補助金	厚生労働省	0	77,500,000	77,500,000	0	—
令和2年度新型コロナウイルス感染症感染拡大防止・医療提供体制確保支援補助金	厚生労働省	0	4,150,000	4,150,000	0	—
令和3年度新型コロナウイルス感染症対応医療機関労災上乘せ補償保険加入支援事業補助金	厚生労働省	0	163,500	163,500	0	—
令和3年度特定就職困難者雇用開発助成金	厚生労働省	0	250,000	250,000	0	—
令和3年度新型コロナウイルス感染症患者等入院医療機関緊急支援事業補助金事業補助金	厚生労働省	0	52,500,000	52,500,000	0	—
令和3年度新型コロナウイルス感染症感染拡大防止継続支援補助金	厚生労働省	0	400,000	400,000	0	—
令和3年度新型コロナウイルスワクチン接種支援金	厚生労働省	0	20,866,800	20,866,800	0	—
令和3年度病院内保育所運営費補助金	福島県	0	3,701,000	3,701,000	0	—
令和3年度福島県新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業補助金(帰国者・接触者外来等設備整備事業)(医療分)	福島県	0	409,000	409,000	0	—
令和3年度福島県新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業補助金(救急・周産期・小児医療機関体制確保事業)(医療分)	福島県	0	291,000	291,000	0	—
令和3年度福島県新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業補助金(病床確保支援事業)(医療分)	福島県	0	1,712,875,000	1,712,875,000	0	—

令和3年度福島県新型コロナウイルス感染症医療従事者支援事業補助金	福島県	0	6,410,000	6,410,000	0	—
令和3年度福島県新型コロナウイルス感染症患者受入体制強化事業補助金	福島県	0	23,150,000	23,150,000	0	—
令和3年度福島県新型コロナウイルス感染症院内感染対策経営支援事業補助金	福島県	0	396,000	396,000	0	—
令和3年度福島県自宅療養者診療支援事業補助金	福島県	0	526,000	526,000	0	—
令和3年度福島県院内感染対策応援職員派遣事業補助金	福島県	0	984,360	984,360	0	—
令和3年度福島県年末年始医療体制強化事業補助金	福島県	0	400,000	400,000	0	—
令和3年度福島県新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業補助金(感染拡大防止等支援)(介護分)	福島県	0	138,000	138,000	0	—
令和3年度福島県新人看護職員研修事業費補助金	福島県	0	369,000	369,000	0	—
令和3年度福島県新型コロナウイルスインフルエンザ医療体制整備事業補助金	福島県	0	235,950	235,950	0	—
令和3年度臨床研修費(医師)補助金	福島県	0	581,000	581,000	0	—
令和3年度伊達市地域医療確保対策事業補助金(救急告示病院)	伊達市	0	48,173,000	48,173,000	0	—
令和3年度伊達市地域医療確保対策事業補助金(不採算病院)	伊達市	0	59,550,000	59,550,000	0	—
令和3年度新型コロナウイルス感染症対応医療機関労災上乘せ補償保険加入支援事業補助金	公益財団法人 日本医療機能 評価機構	0	163,500	163,500	0	—
伊達地方病院群輪番制病院運営事業	伊達地方病 院群輪番制 協議会	0	11,508,480	11,508,480	0	—
合 計		290,618,665	3,571,664,590	2,307,119,599	1,555,163,656	—

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	30,483,342
減損損失計上による振替額	228,944,667
合 計	259,428,009

8. 関連当事者との取引

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

属 性	会社名	住 所	資産 総額	事業の 内容又 は職業	議決権 の所有 割合	関係内容		取引の 内 容	取 引 金 額	科 目	期 末 残 高
						役員の 兼務等	事業上 の関係				
役員	株式会社 レパコ	福島県 福島市	634,812 千円	食料品 製造	0.0%	有	—	営業取引 (製品購入)	1,059 千円	未払金	5 千円

(注) 取引金額には消費税等を含んでいる。

(注) 取引条件については、店頭価格を基礎として両者協議の上決定している。

9. キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲及び重要な非資金取引

- (1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は次のとおりである。

(単位:円)

前期末		当期末	
現金預金勘定	1,294,458,516	現金預金勘定	3,002,922,508
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	0	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	0
現金及び現金同等物	1,294,458,516	現金及び現金同等物	3,002,922,508

- (2) 重要な非資金取引

(単位:円)

前期末	当期末
該当なし	ファイナンス・リースによる資産の取得 3,080,000

10. その他

- (1) リース取引関係

所有権移転外ファイナンス・リース取引

- ① リース資産の内容

主に北福島医療センター及び保原中央クリニックにおける電子カルテシステムである。

(2) 退職給付関係

① 採用している退職給付制度の概要

確定拠出企業年金基金制度及び退職一時金制度を設けている。

② 退職給付債務及びその内訳

(単位:円)

内 容	金 額
退職給付債務	611,665,873
退職給付引当金	611,665,873

③ 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

内 容	金 額
勤務費用	41,930,860
利息費用	1,904,201
数理計算上の差異の当期費用処理額	△1,167,110
退職給付費用	42,667,951

(注) 上記の他、福島県病院企業年金基金等に対する支払いが61,789,976円ある。

④ 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、原則法を採用している。

(3) 減損損失関係

以下の固定資産について減損損失を計上している。

① 法人事務局

(単位:円)

種 類	建 物	構築物
場 所	福島県伊達市保原町字竹内町 58	福島県伊達市保原町字竹内町 58
計上額	30,222,914	1,299,114

(減損損失の内訳)

上記の減損損失は、法人事務局事務所としての稼働率低下に基づき計上したものである。

(評価金額の算定方法)

いずれの資産も使用価値により評価しており、将来キャッシュ・フローを 1.328%で割引いて算定している。

② 北福島医療センター

(単位:円)

種 類	建 物	構築物
場 所	福島県伊達市箱崎字東 23-1	福島県伊達市箱崎字東 23-1
計上額	1,094,164,941	14,026,104

(減損損失の内訳)

上記の減損損失は、北福島医療センター新病院建替えの意思決定に基づき計上したものであり、その内訳は以下のとおりである。

建物(特定資産)776,493,752 円、建物 317,671,189 円、構築物 14,026,104 円

(評価金額の算定方法)

いずれの資産も使用価値により評価しており、将来キャッシュ・フローを 1.328%で割引いて算定している。

③ 保原中央クリニック

(単位:円)

種 類	建 物	構築物
場 所	福島県伊達市保原町字城ノ内 73-1	福島県伊達市保原町字城ノ内 73-1
計上額	51,975,458	70,083

(減損損失の内訳)

上記の減損損失は、北福島医療センター新病院建替えに伴い、保原中央クリニックの機能を統合することの意思決定に基づき計上したものである。

(評価金額の算定方法)

いずれの資産も使用価値により評価しており、将来キャッシュ・フローを 1.328%で割引いて算定している。

④ 梁川病院

(単位:円)

種 類	建 物	構築物
場 所	福島県伊達市梁川町字東土橋 8	福島県伊達市梁川町字東土橋 8
計上額	23,190,771	204,866

(減損損失の内訳)

上記の減損損失は、北福島医療センター新病院建替えに伴い、梁川病院の機能を統合することの意思決定に基づき計上したものであり、その内訳は以下のとおりである。

建物(特定資産)2,007,892 円、建物 21,182,879 円、構築物 204,866 円

(評価金額の算定方法)

いずれの資産も使用価値により評価しており、将来キャッシュ・フローを 1.328%で割引いて算定している。

(4) 寄附金受入れ

総計 9 件 3,760,000 円

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	109,332,000	102,814,000	109,332,000	0	102,814,000
退職給付 引当金	614,258,538	42,667,951	45,260,616	0	611,665,873
役員退職 慰労引当金	68,408,333	10,433,333	3,150,000	0	75,691,666
貸倒引当金	10,341,240	8,988,198	0	10,341,240	8,988,198
災害損失 引当金	336,152,150	407,824,866	120,684,450	215,467,700	407,824,866

(注) 貸倒引当金の当期減少額「その他」は、期末洗替処理によるものである。

(注) 災害損失引当金の当期減少額「その他」は、洗替による戻入である。

財産目録

令和4年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金	手元有高	運転資金として	16,071,262
預金	当座預金	運転資金として	1,293,025
	福島銀行保原支店・東邦銀行保原支店計2口座 普通預金 みずほ銀行福島支店・常陽銀行福島支店・福島銀行保原支店他2銀行計31口座	運転資金として	2,715,558,221
	定期預金 みずほ銀行福島支店・常陽銀行福島支店・福島銀行保原支店他1銀行計13口座	運転資金として	270,000,000
	社会保険診療報酬支払基金・国民健康保険団体連合会他に対する診療報酬等未収額	事業収益にかかる未入金分	813,671,476
事業未収金	福島県他に対する補助金未収額	受取補助金等にかかる未入金分	274,914,790
医薬品	北福島医療センター等	病院等事業にかかる経費等の期末棚卸高分	44,519,596
診療材料	北福島医療センター等	病院等事業にかかる経費等の期末棚卸高分	6,490,832
給食用材料	北福島医療センター等	病院等事業にかかる経費等の期末棚卸高分	530,582
貯蔵品	北福島医療センター等	病院等事業にかかる経費等の期末棚卸高分	6,834,201
前払費用	セコム(株)他に対する翌期分費用等前払額	病院等事業にかかる経費等の前払い分	9,023,729
未収収益	当期分伊達地方発熱外来委託費他未収額	雑収益等にかかる未入金分	5,783,362
立替金	休職中従業員分社会保険料等の立替払額	病院等事業に従事する従業員の休職中社会保険料等立て替え分等	3,954,508
貸倒引当金	診療報酬等回収不能見込額	事業未収金にかかる貸倒引当金	△ 8,988,198
流動資産合計			4,159,657,386
(固定資産)			
基本財産			
土地	保原町字竹内町58地内事務所敷地929㎡	共用財産であり、管理運営及び病院等事業の用に供している	49,680,000
特定資産			
建物	箱崎字東23-1地内病院S6F他 18,538.64㎡	14円 交付者使途指定保有財産であり、病院事業の用に供している	282,286,133
	保原町字岡代9-1地内介護老人保健施設RC2F3,715.32㎡	192,008,192円 交付者使途指定保有財産であり、老人保健施設事業の用に供している	
	保原町字岡代9-1地内介護老人保健施設認知症専門棟 2,071.31㎡	38,957,225円 交付者使途指定保有財産であり、老人保健施設事業の用に供している	
	保原町字岡代9-1地内介護老人保健施設省エネルギー改修工事	51,320,696円 交付者使途指定保有財産であり、老人保健施設事業の用に供している	
	伊達市梁川町字東土橋8地内病院ホールボディカウンター検査室新設改修工事	6円 交付者使途指定保有財産であり、病院事業の用に供している	
構築物	保原町字元木61-4地内院内保育所遊具	交付者使途指定保有財産であり、病院事業の用に供している	1
医療機械	超音波診断装置他19件	交付者使途指定保有財産であり、病院等事業の用に供している	25,008,629
什器備品	温冷配膳車他11件	交付者使途指定保有財産であり、病院等事業の用に供している	1,672,074
車両運搬具	社用車マイリース他3件	交付者使途指定保有財産であり、老人保健施設等事業の用に供している	480,689
施設整備等積立資産	施設整備等に備えるもの(中小企業等グループ補助金)	交付者使途指定保有財産であり、病院事業の原資準備金に充てる資産	1,500,000,000
その他固定資産			
建物	箱崎字東23-1地内病院改築工事他	169円 公益目的保有財産であり、病院事業の用に供している	316,257,167
	保原町城ノ内73-1他地内診療所RC4F他 4,997.48㎡	145,927,548円 公益目的保有財産であり、診療所事業の用に供している	
	保原町城ノ内59-1地内診療所S3F 679.35㎡	13,220,295円 公益目的保有財産であり、診療所事業の用に供している	
	保原町上保原字大地内39-4地内訪問看護ステーションRC3F 1,773.22㎡	108,183,195円 公益目的保有財産であり、訪問看護等事業の用に供している	
	伊達市梁川町字東土橋8地内RC3F他 3,947.97㎡	43円 公益目的保有財産であり、病院事業の用に供している	
	保原町字岡代9-1地内介護老人保健施設改築工事他	42,868,627円 公益目的保有財産であり、介護老人保健施設事業の用に供している	
	保原町字岡代9-1地内介護老人保健施設認知症専門棟改築工事他	2,981,192円 公益目的保有財産であり、介護老人保健施設事業の用に供している	
	保原町字岡代10-1地内訪問看護ステーション及び地域包括支援センターS1F 1,395.63㎡	2,574,673円 公益目的保有財産であり、訪問看護等事業の用に供している	
	保原町字元木61-4地内院内保育所W1F 287.33㎡	387,625円 公益目的保有財産であり、院内保育所事業の用に供している	
	介護老人保健施設、訪問看護ステーション間LAN配線埋設工事他	113,775円 公益目的保有財産であり、介護老人保健施設等事業の用に供している	
保原町字竹内町58地内事務所W2F 435.47㎡	25円 共用財産であり、管理運営及び病院等事業の用に供している		
構築物	病院外構他	11,762,542円 公益目的保有財産であり、病院等事業の用に供している	11,762,549
	保原町字竹内町58地内事務所駐車場整備他	7円 共用財産であり、管理運営及び病院等事業の用に供している	

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
医療機械	高圧蒸気滅菌装置他 83,343,552円	公益目的保有財産であり、病院等事業の用に供している	83,343,552
什器備品	病院医事会計自動精算機他 18,973,968円	公益目的保有財産であり、病院等事業の用に供している	19,680,016
	本部事務所使用財務会計システム他 706,048円	共用財産であり、管理運営及び病院等事業の用に供している	
車両運搬具	社用車インプレス他 45円	公益目的保有財産であり、病院等事業の用に供している	45
土地	箱崎字東23-1他3筆地内病院敷地29,242.84㎡ 602,617,162円	公益目的保有財産であり、病院事業の用に供している	2,483,612,920
	箱崎字東48他3筆地内病院敷地2,817㎡ 25,353,000円	公益目的保有財産であり、病院事業の用に供している	
	伊達市梁川町字東土橋8他6筆地内病院敷地8,848.86㎡ 29,659,897円	公益目的保有財産であり、病院事業の用に供している	
	保原町字城ノ内73-1他4筆地内診療所敷地3,399.080㎡ 131,794,090円	公益目的保有財産であり、診療所事業の用に供している	
	保原町字城ノ内73-2他2筆地内診療所敷地1,389.57㎡ 76,810,000円	公益目的保有財産であり、診療所事業の用に供している	
	保原町字城ノ内59-1他2筆地内診療所敷地1,595.73㎡ 123,400,000円	公益目的保有財産であり、診療所事業の用に供している	
	保原町上保原字大地内39-4他1筆地内訪問看護ステーション敷地3,291.51㎡ 47,439,831円	公益目的保有財産であり、訪問看護等事業の用に供している	
	保原町字岡代1-1他37筆地内介護老人保健施設他敷地25,744.39㎡ 657,155,596円	公益目的保有財産であり、介護老人保健施設事業の用に供している	
	箱崎字梁下1番1他42筆病院用敷地35,894.15㎡ 759,043,344円	公益目的保有財産であり、病院事業の用に供している	
	保原町字元木61-1地内病院内保育所敷地941.13㎡ 30,340,000円	公益目的保有財産であり、病院内保育所事業の用に供している	
有形リース資産	電子カルテシステムハードウェア他	公益目的保有財産であり、病院等事業の用に供している	106,346,666
その他有形固定資産	病院内掲示絵画	公益目的保有財産であり、病院等事業の用に供している	29,686,568
借地権	箱崎字東50-3、50-4地内病院用地毛上補償料他	公益目的保有財産であり、病院等事業の用に供している	3,614,390
電話加入権	病院等使用電話回線 2,665,794円	公益目的保有財産であり、病院等事業の用に供している	5,930,491
	旧本部事務所使用電話回線 760,750円	共用財産であり、管理運営及び病院等事業の用に供している	
	休止中電話回線 2,503,947円	現在、事業の用に供していない	
ソフトウェア	医事会計システム電子カルテ連携プログラム他 3,310,257円	公益目的保有財産であり、病院等事業の用に供している	4,667,457
	本部事務所使用財務会計システム他 1,357,200円	共用財産であり、管理運営及び病院等事業の用に供している	
無形リース資産	電子カルテシステムソフトウェア他	公益目的保有財産であり、病院等事業の用に供している	88,774,882
出資金	ふくしま未来農業協同組合	現在、事業の用に供していない	25,000
敷金	城ノ内地内保原中央クリニック職員駐車場他	公益目的保有財産であり、病院等事業の用に供している	518,000
保証金	訪問看護ステーション契約保証金 50,000円	公益目的保有財産であり、訪問看護等事業の用に供している	2,070,000
	パーシモンカンントリークラブ入会金及び会員資格保証金1名分 2,020,000円	現在、事業の用に供していない	
長期貸付金	奨学金貸付20名分	公益目的保有財産であり、病院等事業の用に供している	13,160,910
長期前払費用	患者送迎車等にかかる自動車リサイクル預託金	公益目的保有財産であり、病院等事業の用に供している	453,660
固定資産合計			5,029,031,799
資産合計			9,188,689,185
(流動負債)			
未払金	㈱バイタルネット他、リース債務に対する未払額	各事業にかかる経費等の未払い分	594,044,029
短期借入金	みずほ銀行福島支店	運転資金他	1,000,000,000
1年内返済予定長期借入金	みずほ銀行福島支店・常陽銀行福島支店・福島銀行保原支店計3口	病院等事業に供する施設設備、高額機器等を取得するための借入れのうち来期に返済するもの	745,866,664
預り金	従業員からの源泉所得税、社会保険料等預かり額	各事業に従事する従業員の源泉所得税、社会保険料等預かり分	23,039,655
前受収益	㈱レパコよりの前受収益	北福島医療センター・保原中央クリニックの翌期4月分自動販売機受取地代	50,000
賞与引当金	従業員に対するもの	各事業に従事する従業員の来期分夏季賞与のうち当期中既発生分	102,814,000
災害損失引当金	地震被害に対するもの	翌期以降に見込まれる地震復旧費等の損失見込み額	407,824,866
流動負債合計			2,873,639,214
(固定負債)			
長期借入金	みずほ銀行福島支店・常陽銀行福島支店・福島銀行保原支店計3口	病院等事業に供する施設設備、高額機器等を取得するための借入れ	466,800,016
長期未払金	芙蓉総合リース㈱、みずほリース㈱他に対する20年度以降契約リースにかかるリース料未払い額	病院等事業に供する施設設備、高額機器等を取得するためのリース契約分	112,122,015
退職給付引当金	従業員に対するもの	病院等事業に従事する従業員に対する退職金の支払いに備えたもの	611,665,873
役員退職慰労引当金	役員に対するもの	病院等事業に従事する役員に対する退職金の支払いに備えたもの	75,691,666
固定負債合計			1,266,279,570
負債合計			4,139,918,784
正味財産			5,048,770,401

独立監査人の監査報告書

2022年6月6日

公益財団法人 仁泉会
理事会 御中

OAG監査法人
東京都千代田区

指定社員
業務執行社員

公認会計士

今井 基真

指定社員
業務執行社員

公認会計士

橋本 公成

<財務諸表等監査>

監査意見

当監査法人は、公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律第23条の規定に基づき、公益財団法人仁泉会の2021年4月1日から2022年3月31日までの2021年度の貸借対照表、損益計算書（公益認定等ガイドラインI-5(1)の定めによる「正味財産増減計算書」をいう。）、キャッシュ・フロー計算書及び財務諸表に対する注記並びに附属明細書について監査し、あわせて、正味財産増減計算書内訳表（以下、これらの監査の対象書類を「財務諸表等」という。）について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表等が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して、当該財務諸表等に係る期間の財産、損益（正味財産増減）及びキャッシュ・フローの状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表等の監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、法人から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

その他の記載内容

その他の記載内容は、事業報告及びその附属明細書並びに財産目録のうち意見の対象とされていない部分である。理事者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監事の責任は、その他の記載内容の報告プロセスの整備及び運用における理事の職務の執行を監視することにある。

当監査法人の財務諸表等に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

財務諸表等の監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と財務諸表等又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

財務諸表等に対する理事者及び監事の責任

理事者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して財務諸表等を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表等を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

財務諸表等を作成するに当たり、理事者は、継続組織の前提に基づき財務諸表等を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に基づいて継続組織に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監事の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における理事の職務の執行を監視することにある。

財務諸表等の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表等に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から財務諸表等に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表等の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 財務諸表等の監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 理事者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに理事者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 理事者が継続組織を前提として財務諸表等を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続組織の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続組織の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表等の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表等の注記事項が適切でない場合は、財務諸表等に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、法人は継続組織として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表等の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表等の表示、構成及び内容、並びに財務諸表等が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監事に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

<財産目録に対する意見>

財産目録に対する監査意見

当監査法人は、公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律第23条の規定に基づき、公益財団法人仁泉会の2022年3月31日現在の2021年度の財産目録（「貸借対照表科目」、「金額」及び「使用目的等」の欄に限る。以下同じ。）について監査を行った。

当監査法人は、上記の財産目録が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠しており、公益認定関係書類と整合して作成されているものと認める。

財産目録に対する理事者及び監事の責任

理事者の責任は、財産目録を、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠するとともに、公益認定関係書類と整合して作成することにある。

監事の責任は、財産目録作成における理事の職務の執行を監視することにある。

財産目録に対する監査における監査人の責任

監査人の責任は、財産目録が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠しており、公益認定関係書類と整合して作成されているかについて意見を表明することにある。

利害関係

法人と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

監 査 報 告 書

令和4年6月7日

公益財団法人 仁泉会
理事長 佐藤 喜一 殿

公益財団法人 仁泉会

監 事 芳 賀 裕

監 事 大 出 隆 秀

私たち監事は、定款第27条第1項の規定に従い、令和3年4月1日から令和4年3月31日までの令和3年(第38期)事業年度における会計及び業務の監査を行った。その結果につき次のとおり報告します。

1. 監査の方法の概要

- (1) 会計監査については、OAG 監査法人から報告を受け財務諸表について検討を加えました。
- (2) 業務監査については、理事から業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と認められる監査手続きを用いて、業務執行の妥当性を検討しました。

2. 監査意見

- (1) OAG 監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。
- (2) 事業報告書の内容は、事実に従い、公益財団法人仁泉会の状況を正しく示しているものと認めます。
- (3) 理事の業務執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はないと認めます。

以上