

令和4年度（第39期）

決 算 報 告 書

令和4年4月1日～令和5年3月31日

公益財団法人仁泉会

貸借対照表

令和5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	2,780,176,937	3,002,922,508	△ 222,745,571
事業未収金	1,030,404,417	813,671,476	216,732,941
未収補助金	293,580,350	274,914,790	18,665,560
医薬品	47,217,461	44,519,596	2,697,865
診療材料	9,974,110	6,490,832	3,483,278
給食用材料	594,737	530,582	64,155
貯蔵品	5,441,658	6,834,201	△ 1,392,543
前払費用	10,662,101	9,023,729	1,638,372
未収収益	3,442,027	5,783,362	△ 2,341,335
立替金	2,667,366	3,954,508	△ 1,287,142
貸倒引当金	△ 7,659,331	△ 8,988,198	1,328,867
流動資産合計	4,176,501,833	4,159,657,386	16,844,447
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	259,542,502	282,286,133	△ 22,743,631
構築物	1	1	0
医療機械	44,105,400	25,008,629	19,096,771
什器備品	2,877,058	1,672,074	1,204,984
車両運搬具	240,346	480,689	△ 240,343
施設整備等積立資産	1,500,000,000	1,500,000,000	0
特定資産合計	1,806,765,307	1,809,447,526	△ 2,682,219
(3) その他固定資産			
建物	282,988,076	316,257,167	△ 33,269,091
構築物	11,357,121	11,762,549	△ 405,428
医療機械	453,060,808	83,343,552	369,717,256
什器備品	26,048,872	19,680,016	6,368,856
車両運搬具	39	45	△ 6
土地	2,059,791,152	2,483,612,920	△ 423,821,768
有形リース資産	41,492,532	106,346,666	△ 64,854,134
建設仮勘定	116,259,000	0	116,259,000
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	3,913,601	4,667,457	△ 753,856
無形リース資産	44,204,722	88,774,882	△ 44,570,160
出資金	0	25,000	△ 25,000
敷金	302,000	518,000	△ 216,000
保証金	2,070,000	2,070,000	0
長期貸付金	8,607,560	13,160,910	△ 4,553,350
長期前払費用	388,570	453,660	△ 65,090
その他の固定資産合計	3,089,715,502	3,169,904,273	△ 80,188,771
固定資産合計	4,946,160,809	5,029,031,799	△ 82,870,990
資産合計	9,122,662,642	9,188,689,185	△ 66,026,543

(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	583,309,649	594,044,029	△ 10,734,380
短期借入金	78,000,000	1,000,000,000	△ 922,000,000
1年内返済予定長期借入金	51,866,664	745,866,664	△ 694,000,000
預り金	22,765,661	23,039,655	△ 273,994
前受収益	50,000	50,000	0
賞与引当金	102,175,000	102,814,000	△ 639,000
災害損失引当金	0	407,824,866	△ 407,824,866
流動負債合計	838,166,974	2,873,639,214	△ 2,035,472,240
2. 固定負債			
長期借入金	414,933,352	466,800,016	△ 51,866,664
長期未払金	411,924,274	112,122,015	299,802,259
退職給付引当金	561,955,589	611,665,873	△ 49,710,284
役員退職慰労引当金	85,991,666	75,691,666	10,300,000
固定負債合計	1,474,804,881	1,266,279,570	208,525,311
負債合計	2,312,971,855	4,139,918,784	△ 1,826,946,929
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金	23,853,902	27,417,148	△ 3,563,246
地方公共団体補助金	1,545,137,850	1,527,132,117	18,005,733
民間補助金	2,098,679	614,391	1,484,288
寄付金	49,680,003	49,680,003	0
指定正味財産合計	1,620,770,434	1,604,843,659	15,926,775
(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)	(1,571,090,434)	(1,555,163,659)	(15,926,775)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	5,188,920,353	3,443,926,742	1,744,993,611
(うち特定資産への充当額)	(235,674,873)	(254,283,867)	(△ 18,608,994)
正味財産合計	6,809,690,787	5,048,770,401	1,760,920,386
負債及び正味財産合計	9,122,662,642	9,188,689,185	△ 66,026,543

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	5,873,936,503	5,924,767,346	△ 50,830,843
入院診療収益	2,670,291,508	2,600,780,136	69,511,372
室料差額収益	32,778,900	56,404,650	△ 23,625,750
外来診療収益	1,647,236,127	1,672,627,837	△ 25,391,710
保健予防活動収益	274,591,140	278,015,029	△ 3,423,889
受託検査・施設利用収益	41,650,837	37,240,001	4,410,836
その他事業収益	113,431,905	122,690,564	△ 9,258,659
保険等査定減	△ 6,478,683	△ 6,703,188	224,505
入所者施設療養費収益	744,206,517	776,394,143	△ 32,187,626
通所者施設療養費収益	121,995,868	143,414,868	△ 21,419,000
訪問看護療養費収益	218,751,274	243,903,306	△ 25,152,032
訪問介護療養費収益	15,481,110	0	15,481,110
② 受取補助金等	1,624,484,932	2,307,119,599	△ 682,634,667
受取国庫補助金等	1,606,606,707	2,047,691,590	△ 441,084,883
受取補助金等振替額	17,878,225	259,428,009	△ 241,549,784
③ 受取寄付金	2,050,000	3,760,000	△ 1,710,000
受取寄付金	2,050,000	3,760,000	△ 1,710,000
④ 雑収益	19,451,436	21,316,122	△ 1,864,686
受取利息	25,854	16,306	9,548
保育料収益	1,972,000	3,132,000	△ 1,160,000
地代家賃収益	2,543,400	2,868,110	△ 324,710
施設設備利用収益	12,262,429	12,374,648	△ 112,219
保険事務手数料収益	855,775	906,531	△ 50,756
その他雑収益	1,791,978	2,018,527	△ 226,549
経常収益計	7,519,922,871	8,256,963,067	△ 737,040,196
(2) 経常費用			
① 事業費	5,997,985,592	6,045,286,557	△ 47,300,965
(i) 人件費	3,274,946,298	3,403,492,428	△ 128,546,130
役員報酬	38,260,247	35,479,064	2,781,183
役員退職慰労引当金繰入額	8,144,664	8,400,000	△ 255,336
給料手当	1,920,460,336	1,971,060,221	△ 50,599,885
臨時雇賃金	604,040,466	617,379,894	△ 13,339,428
賞与引当金繰入額	278,129,767	293,898,721	△ 15,768,954
退職給付費用	62,751,294	104,681,752	△ 41,930,458
法定福利費	363,159,524	372,592,776	△ 9,433,252
(ii) 材料費	1,270,519,201	1,185,437,248	85,081,953
期首商品棚卸高	51,541,010	50,398,887	1,142,123
医薬品費	960,560,320	875,724,280	84,836,040
診療材料費	219,610,819	210,518,969	9,091,850
医療消耗器具備品費	4,913,405	6,070,982	△ 1,157,577
給食材料費	91,679,955	94,265,140	△ 2,585,185
期末商品棚卸高	△ 57,786,308	△ 51,541,010	△ 6,245,298
(iii) 経費	675,004,469	637,862,362	37,142,107
福利厚生費	14,950,961	13,564,706	1,386,255
旅費交通費	5,503,908	3,864,482	1,639,426
職員被服費	11,509,693	9,202,592	2,307,101
通信運搬費	19,999,544	18,853,926	1,145,618
消耗什器備品費	65,194,598	50,510,570	14,684,028
印刷製本費	4,330,429	2,969,670	1,360,759

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
広告宣伝費	1,169,872	873,400	296,472
車両費	14,518,986	15,381,781	△ 862,795
会議費	445,284	363,056	82,228
光熱水料費	218,767,747	136,626,239	82,141,508
修繕費	27,724,815	40,335,895	△ 12,611,080
賃借料	73,984,613	74,372,114	△ 387,501
保険料	24,844,852	19,842,659	5,002,193
渉外費	3,014,017	2,867,173	146,844
支払負担金	4,199,280	4,367,160	△ 167,880
管理諸費	25,487,000	62,273,933	△ 36,786,933
租税公課	64,680,611	74,246,284	△ 9,565,673
支払寄付金	57,811,372	57,811,372	0
雑費	13,268,846	14,746,490	△ 1,477,644
貸倒引当金繰入額	△ 1,328,867	△ 1,353,042	24,175
貸倒損失	2,066,238	1,672,055	394,183
支払利息	22,860,670	34,469,847	△ 11,609,177
(iv)委託費	471,804,878	475,888,476	△ 4,083,598
(v)研究研修費	9,653,051	5,590,041	4,063,010
(vi)減価償却費	296,057,695	337,016,002	△ 40,958,307
② 管理費	56,819,132	25,646,625	31,172,507
(i)人件費	6,903,676	5,848,171	1,055,505
役員報酬	754,862	0	754,862
役員退職慰労引当金繰入額	2,155,336	2,033,333	122,003
給料手当	2,274,380	1,919,289	355,091
臨時雇賃金	600,443	996,339	△ 395,896
賞与引当金繰入額	494,233	493,279	954
退職給付費用	84,497	△ 223,825	308,322
法定福利費	539,925	629,756	△ 89,831
(ii)経費	49,633,023	19,481,682	30,151,341
福利厚生費	23,733	32,229	△ 8,496
旅費交通費	317,511	126,813	190,698
職員被服費	16,833	1,921	14,912
通信運搬費	70,483	56,588	13,895
消耗什器備品費	427,271	143,698	283,573
印刷製本費	3,012	105,362	△ 102,350
広告宣伝費	6,550,800	906,500	5,644,300
車両費	20,562	16,479	4,083
会議費	168,742	1,016	167,726
光熱水料費	69,862	43,241	26,621
修繕費	8,618	0	8,618
賃借料	383,838	344,362	39,476
保険料	118,996	29,519	89,477
渉外費	1,037,306	738,633	298,673
支払負担金	554,200	452,000	102,200
管理諸費	13,507,868	13,988,362	△ 480,494
租税公課	243,393	243,409	△ 16
雑費	26,109,440	2,250,571	23,858,869
支払利息	555	979	△ 424
(iii)委託費	173,660	33,827	139,833
(iv)研究研修費	46,800	2,101	44,699
(v)減価償却費	61,973	280,844	△ 218,871
經常費用計	6,054,804,724	6,070,933,182	△ 16,128,458
当期經常増減額	1,465,118,147	2,186,029,885	△ 720,911,738
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
① 固定資産売却益	265,204	117,189	148,015
② 災害損失引当金戻入益	205,952,007	215,467,700	△ 9,515,693
③ その他經常外収益	505,559,855	262,371,348	243,188,507
經常外収益計	711,777,066	477,956,237	233,820,829

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却損	7,554,681	113,596	7,441,085
② 固定資産減損損失	424,346,523	1,215,154,251	△ 790,807,728
③ 災害損失	0	507,650	△ 507,650
④ 災害損失引当金繰入額	0	407,824,866	△ 407,824,866
⑤ その他経常外費用	398	123,060,905	△ 123,060,507
経常外費用計	431,901,602	1,746,661,268	△ 1,314,759,666
当期経常外増減額	279,875,464	△ 1,268,705,031	1,548,580,495
当期一般正味財産増減額	1,744,993,611	917,324,854	827,668,757
一般正味財産期首残高	3,443,926,742	2,526,601,888	917,324,854
一般正味財産期末残高	5,188,920,353	3,443,926,742	1,744,993,611
II 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等	33,805,000	1,523,973,000	△ 1,490,168,000
受取地方公共団体補助金	31,440,000	1,523,973,000	△ 1,492,533,000
受取民間補助金	2,365,000	0	2,365,000
② 一般正味財産への振替額	△ 17,878,225	△ 259,428,009	241,549,784
当期指定正味財産増減額	15,926,775	1,264,544,991	△ 1,248,618,216
指定正味財産期首残高	1,604,843,659	340,298,668	1,264,544,991
指定正味財産期末残高	1,620,770,434	1,604,843,659	15,926,775
III 正味財産期末残高	6,809,690,787	5,048,770,401	1,760,920,386

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	5,829,376,801	44,559,702	5,873,936,503
入院診療収益	2,650,034,668	20,256,840	2,670,291,508
室料差額収益	32,530,239	248,661	32,778,900
外来診療収益	1,634,740,188	12,495,939	1,647,236,127
保健予防活動収益	272,508,091	2,083,049	274,591,140
受託検査・施設利用収益	41,334,874	315,963	41,650,837
その他事業収益	112,571,410	860,495	113,431,905
保険等査定減	△ 6,429,536	△ 49,147	△ 6,478,683
入所者施設療養費収益	738,560,964	5,645,553	744,206,517
通所者施設療養費収益	121,070,407	925,461	121,995,868
訪問看護療養費収益	217,091,826	1,659,448	218,751,274
訪問介護療養費収益	15,363,670	117,440	15,481,110
② 受取補助金等	1,618,582,887	5,902,045	1,624,484,932
受取国庫補助金等	1,600,704,662	5,902,045	1,606,606,707
受取補助金等振替額	17,878,225	0	17,878,225
③ 受取寄付金	2,050,000	0	2,050,000
受取寄付金	2,050,000	0	2,050,000
④ 雑収益	18,546,308	905,128	19,451,436
受取利息	37	25,817	25,854
保育料収益	1,972,000	0	1,972,000
地代家賃収益	2,543,400	0	2,543,400
施設設備利用収益	12,262,429	0	12,262,429
保険事務手数料収益	0	855,775	855,775
その他雑収益	1,768,442	23,536	1,791,978
経常収益計	7,468,555,996	51,366,875	7,519,922,871
(2) 経常費用			
① 事業費	5,997,985,592	0	5,997,985,592
(i) 人件費	3,274,946,298	0	3,274,946,298
役員報酬	38,260,247	0	38,260,247
役員退職慰労引当金繰入額	8,144,664	0	8,144,664
給料手当	1,920,460,336	0	1,920,460,336
臨時雇賃金	604,040,466	0	604,040,466
賞与引当金繰入額	278,129,767	0	278,129,767
退職給付費用	62,751,294	0	62,751,294
法定福利費	363,159,524	0	363,159,524
(ii) 材料費	1,270,519,201	0	1,270,519,201
期首商品棚卸高	51,541,010	0	51,541,010
医薬品費	960,560,320	0	960,560,320
診療材料費	219,610,819	0	219,610,819
医療消耗器具備品費	4,913,405	0	4,913,405
給食材料費	91,679,955	0	91,679,955
期末商品棚卸高	△ 57,786,308	0	△ 57,786,308
(iii) 経費	675,004,469	0	675,004,469
福利厚生費	14,950,961	0	14,950,961
旅費交通費	5,503,908	0	5,503,908
職員被服費	11,509,693	0	11,509,693
通信運搬費	19,999,544	0	19,999,544
消耗什器備品費	65,194,598	0	65,194,598
印刷製本費	4,330,429	0	4,330,429

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
広告宣伝費	1,169,872	0	1,169,872
車両費	14,518,986	0	14,518,986
会議費	445,284	0	445,284
光熱水料費	218,767,747	0	218,767,747
修繕費	27,724,815	0	27,724,815
賃借料	73,984,613	0	73,984,613
保険料	24,844,852	0	24,844,852
渉外費	3,014,017	0	3,014,017
支払負担金	4,199,280	0	4,199,280
管理諸費	25,487,000	0	25,487,000
租税公課	64,680,611	0	64,680,611
支払寄付金	57,811,372	0	57,811,372
雑費	13,268,846	0	13,268,846
貸倒引当金繰入額	△ 1,328,867	0	△ 1,328,867
貸倒損失	2,066,238	0	2,066,238
支払利息	22,860,670	0	22,860,670
(iv)委託費	471,804,878	0	471,804,878
(v)研究研修費	9,653,051	0	9,653,051
(vi)減価償却費	296,057,695	0	296,057,695
② 管理費	0	56,819,132	56,819,132
(i)人件費	0	6,903,676	6,903,676
役員報酬	0	754,862	754,862
役員退職慰労引当金繰入額	0	2,155,336	2,155,336
給料手当	0	2,274,380	2,274,380
臨時雇賃金	0	600,443	600,443
賞与引当金繰入額	0	494,233	494,233
退職給付費用	0	84,497	84,497
法定福利費	0	539,925	539,925
(ii)経費	0	49,633,023	49,633,023
福利厚生費	0	23,733	23,733
旅費交通費	0	317,511	317,511
職員被服費	0	16,833	16,833
通信運搬費	0	70,483	70,483
消耗什器備品費	0	427,271	427,271
印刷製本費	0	3,012	3,012
広告宣伝費	0	6,550,800	6,550,800
車両費	0	20,562	20,562
会議費	0	168,742	168,742
光熱水料費	0	69,862	69,862
修繕費	0	8,618	8,618
賃借料	0	383,838	383,838
保険料	0	118,996	118,996
渉外費	0	1,037,306	1,037,306
支払負担金	0	554,200	554,200
管理諸費	0	13,507,868	13,507,868
租税公課	0	243,393	243,393
雑費	0	26,109,440	26,109,440
支払利息	0	555	555
(iii)委託費	0	173,660	173,660
(iv)研究研修費	0	46,800	46,800
(v)減価償却費	0	61,973	61,973
経常費用計	5,997,985,592	56,819,132	6,054,804,724
当期経常増減額	1,470,570,404	△ 5,452,257	1,465,118,147
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 固定資産売却益	265,204	0	265,204
② 災害損失引当金戻入益	205,952,007	0	205,952,007
③ その他経常外収益	500,082,200	5,477,655	505,559,855
経常外収益計	706,299,411	5,477,655	711,777,066

(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	7,529,681	25,000	7,554,681
② 固定資産減損損失	424,346,523	0	424,346,523
③ その他経常外費用	0	398	398
経常外費用計	431,876,204	25,398	431,901,602
当期経常外増減額	274,423,207	5,452,257	279,875,464
当期一般正味財産増減額	1,744,993,611	0	1,744,993,611
一般正味財産期首残高	3,411,176,846	32,749,896	3,443,926,742
一般正味財産期末残高	5,156,170,457	32,749,896	5,188,920,353
II 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等	33,805,000	0	33,805,000
受取地方公共団体補助金	31,440,000	0	31,440,000
受取民間補助金	2,365,000	0	2,365,000
② 一般正味財産への振替額	△ 17,878,225	0	△ 17,878,225
当期指定正味財産増減額	15,926,775	0	15,926,775
指定正味財産期首残高	1,604,843,659	0	1,604,843,659
指定正味財産期末残高	1,620,770,434	0	1,620,770,434
III 正味財産期末残高	6,776,940,891	32,749,896	6,809,690,787

キャッシュ・フロー計算書

令和4年4月1日から令和5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	1,744,993,611	917,324,854	827,668,757
2. キャッシュ・フローへの調整額			
① 固定資産減価償却費	296,119,668	337,296,846	△ 41,177,178
建物減価償却費	89,160,372	157,053,035	△ 67,892,663
構築物減価償却費	1,670,427	3,830,971	△ 2,160,544
医療機械減価償却費	82,104,095	42,338,782	39,765,313
什器備品減価償却費	11,649,561	12,725,454	△ 1,075,893
車両運搬具減価償却費	240,343	721,909	△ 481,566
その他無形固定資産減価償却費	1,870,576	1,852,165	18,411
リース資産減価償却費	109,424,294	118,774,530	△ 9,350,236
② 退職給付引当金の増減額	△ 49,710,284	△ 2,592,665	△ 47,117,619
③ 役員退職慰労引当金の増減額	10,300,000	7,283,333	3,016,667
④ 賞与引当金の増減額	△ 639,000	△ 6,518,000	5,879,000
⑤ 貸倒引当金の増減額	△ 1,328,867	△ 1,353,042	24,175
⑥ 災害損失引当金の増減額	△ 407,824,866	71,672,716	△ 479,497,582
⑦ 未収金等の増減額	△ 233,057,166	△ 82,334,854	△ 150,722,312
事業未収金	△ 216,732,941	68,692,457	△ 285,425,398
未収補助金	△ 18,665,560	△ 153,432,970	134,767,410
未収収益	2,341,335	2,405,659	△ 64,324
⑧ 立替金等の増減額	△ 351,230	906,849	△ 1,258,079
⑨ 棚卸資産の増減額	△ 4,852,755	△ 2,336,171	△ 2,516,584
医薬品	△ 2,697,865	1,417,466	△ 4,115,331
医療材料	△ 3,483,278	△ 2,496,352	△ 986,926
給食材料	△ 64,155	△ 63,237	△ 918
貯蔵品	1,392,543	△ 1,194,048	2,586,591
⑩ 未払金の増減額	△ 6,153,133	55,014,588	△ 61,167,721
⑪ 預り金等の増減額	△ 273,994	△ 1,625,877	1,351,883
⑫ 固定資産売却益	△ 265,204	△ 117,189	△ 148,015
車両運搬具売却益	△ 265,204	△ 117,189	△ 148,015
⑬ 固定資産除却損	7,554,681	113,596	7,441,085
建物除却損	424,350	29,775	394,575
構築物除却損	1	57,002	△ 57,001
医療機械除却損	7,105,318	45	7,105,273
什器備品除却損	12	2,580	△ 2,568
車両運搬具除却損	0	2	△ 2
その他無形固定資産除却損	0	24,192	△ 24,192
その他固定資産除却損	25,000	0	25,000
⑭ 固定資産減損損失	424,346,523	1,215,154,251	△ 790,807,728
⑮ 施設整備等積立資産の増加	0	△ 1,500,000,000	1,500,000,000
⑯ その他の非資金取引	6,203,350	7,784,188	△ 1,580,838
⑰ 指定正味財産からの振替額	△ 17,878,225	△ 259,428,009	241,549,784
小 計	22,189,498	△ 161,079,440	183,268,938
3. 指定正味財産増加収入			
① 補助金等収入	33,805,000	1,523,973,000	△ 1,490,168,000
地方公共団体補助金収入	31,440,000	1,523,973,000	△ 1,492,533,000
民間団体補助金収入	2,365,000	0	2,365,000
指定正味財産増加収入計	33,805,000	1,523,973,000	△ 1,490,168,000
事業活動によるキャッシュ・フロー	1,800,988,109	2,280,218,414	△ 479,230,305

(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	330,300	130,000	200,300
車両運搬具売却収入	265,210	117,190	148,020
他無形固定資産売却収入	65,090	12,810	52,280
② 貸付金回収収入	150,000	2,550,000	△ 2,400,000
③ 敷金・保証金返還収入	238,000	0	238,000
敷金返還収入	238,000	0	238,000
投資活動収入計	718,300	2,680,000	△ 1,961,700
2. 投資活動支出			
① 固定資産取得支出	197,141,228	85,450,450	111,690,778
建物建設支出	1,672,000	21,728,300	△ 20,056,300
構築物建設支出	1,265,000	0	1,265,000
医療機械購入支出	61,103,640	47,408,050	13,695,590
什器備品購入支出	14,083,833	16,314,100	△ 2,230,267
土地購入支出	524,755	0	524,755
建設仮勘定支出	116,259,000	0	116,259,000
ソフトウェア購入支出	2,233,000	0	2,233,000
② 貸付金貸付支出	1,800,000	3,000,000	△ 1,200,000
③ 敷金・保証金支出	22,000	0	22,000
敷金支出	22,000	0	22,000
投資活動支出計	198,963,228	88,450,450	110,512,778
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 198,244,928	△ 85,770,450	△ 112,474,478
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	1,155,000,000	167,000,000	988,000,000
短期借入金収入	1,155,000,000	167,000,000	988,000,000
財務活動収入計	1,155,000,000	167,000,000	988,000,000
2. 財務活動支出			
① 借入金返済支出	2,822,866,664	498,066,664	2,324,800,000
短期借入金返済支出	2,077,000,000	257,000,000	1,820,000,000
長期借入金返済支出	745,866,664	241,066,664	504,800,000
② リース債務等返済支出	157,622,088	154,917,308	2,704,780
財務活動支出計	2,980,488,752	652,983,972	2,327,504,780
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,825,488,752	△ 485,983,972	△ 1,339,504,780
IV 現金及び現金同等物の増減額	△ 222,745,571	1,708,463,992	△ 1,931,209,563
V 現金及び現金同等物の期首残高	3,002,922,508	1,294,458,516	1,708,463,992
VI 現金及び現金同等物の期末残高	2,780,176,937	3,002,922,508	△ 222,745,571

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	282,286,133	0	22,743,631	259,542,502
構築物	1	0	0	1
医療機械	25,008,629	31,440,000	12,343,229	44,105,400
什器備品	1,672,074	2,871,000	1,666,016	2,877,058
車両運搬具	480,689	0	240,343	240,346
施設整備等積立資産	1,500,000,000	1,500,000,000	1,500,000,000	1,500,000,000
小計	1,809,447,526	1,534,311,000	1,536,993,219	1,806,765,307
合計	1,859,127,526	1,534,311,000	1,536,993,219	1,856,445,307

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	259,542,502	(24,376,278)	(235,166,224)	(0)
構築物	1	(1)	(0)	(0)
医療機械	44,105,400	(44,085,886)	(19,514)	(0)
什器備品	2,877,058	(2,387,924)	(489,134)	(0)
車両運搬具	240,346	(240,345)	(1)	(0)
施設整備等積立資産	1,500,000,000	(1,500,000,000)	(0)	(0)
小計	1,806,765,307	(1,571,090,434)	(235,674,873)	(0)
合計	1,856,445,307	(1,620,770,434)	(235,674,873)	(0)

4. 担保に供している資産

建物 542,530,578 円(帳簿価額)、構築物 11,357,122 円(帳簿価額)及び土地 2,108,946,397 円(帳簿価額)は、長期借入金 466,800,016 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	当 期 末 残 高
特 定 資 産			
建 物	4,514,627,934	4,255,085,432	259,542,502
構 築 物	230,034	230,033	1
医 療 機 械	121,178,568	77,073,168	44,105,400
什 器 備 品	7,210,398	4,333,340	2,877,058
車 両 運 搬 具	9,158,610	8,918,264	240,346
施設整備等積立資産	1,500,000,000	0	1,500,000,000
小 計	6,152,405,544	4,345,640,237	1,806,765,307
その他固定資産			
建 物	2,014,450,485	1,731,462,409	282,988,076
構 築 物	358,459,912	347,102,791	11,357,121
医 療 機 械	2,523,457,159	2,070,396,351	453,060,808
什 器 備 品	275,681,785	249,632,913	26,048,872
車 両 運 搬 具	48,867,639	48,867,600	39
有形リース資産	370,291,169	328,798,637	41,492,532
ソフトウェア	36,791,079	32,877,478	3,913,601
無形リース資産	304,291,727	260,087,005	44,204,722
小 計	5,932,290,955	5,069,225,184	863,065,771
合 計	12,084,696,499	9,414,865,421	2,669,831,078

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	2,821,191	0	160,808	2,660,383	指定正味財産
老人保健拠出金事 業補助金	国	6,362,797	0	671,818	5,690,979	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	18,233,151	0	2,730,620	15,502,531	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	29,264	0	9,755	19,509	指定正味財産

福島県地域医療再生臨時特例基金事業補助金(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例基金事業補助金(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	3	0	0	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	6	0	0	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	614,391	0	92,012	522,379	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	692,952	0	277,180	415,772	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	2,756,800	0	918,014	1,838,786	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	63,999	0	42,687	21,312	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	50,966	0	50,966	0	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	1,268,181	0	513,708	754,473	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	2,301,062	0	829,610	1,471,452	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	63,999	0	42,687	21,312	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	2,257,090	0	751,610	1,505,480	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	3,280,567	0	1,312,226	1,968,341	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	12,731,455	0	4,239,573	8,491,882	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	112,733	0	75,192	37,541	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	383,434	0	255,750	127,684	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	1,139,600	0	455,840	683,760	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	1,500,000,000	0	1,500,000,000	0	指定正味財産
その他		5	0	0	5	指定正味財産
令和4年度上半期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	1,015,000	394,919	620,081	指定正味財産
令和4年度上半期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	9,020,000	1,752,135	7,267,865	指定正味財産
令和4年度上半期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	4,330,000	1,010,333	3,319,667	指定正味財産
令和4年度下半期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	1,015,000	56,417	958,583	指定正味財産
令和4年度下半期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	9,020,000	250,305	8,769,695	指定正味財産
令和4年度下半期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	7,040,000	195,360	6,844,640	指定正味財産
令和4年度オンライン資格確認等の導入に必要な資格確認端末の購入等に係る補助金	社会保険 診療報酬 支払基金	0	1,936,000	774,400	1,161,600	指定正味財産
令和4年度オンライン資格確認等の導入に必要な資格確認端末の購入等に係る補助金	社会保険 診療報酬 支払基金	0	429,000	14,300	414,700	指定正味財産
福島県中小企業等グループ補助金(令和4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年度福島県沖地震に係る福島県社会福祉施設等災害復旧費補助金	福島県	0	1,380,000	1,380,000	0	—
令和4年度両立支援等助成金	厚生労働 省	0	5,902,045	5,902,045	0	—
令和4年度病院内保育所運営費補助金	福島県	0	2,018,000	2,018,000	0	—
令和4年度福島県看護職員等処遇改善事業補助金	福島県	0	5,290,000	5,290,000	0	—

令和4年度福島県地域医療復興事業補助金(認定看護師等養成事業)	福島県	0	1,298,000	1,298,000	0	—
令和4年度福島県地域医療介護総合確保基金事業補助金(特定行為研修推進事業)	福島県	0	416,000	416,000	0	—
令和4年度福島県新人看護職員研修事業費補助金	福島県	0	323,000	323,000	0	—
令和4年度福島県新型コロナウイルスエンザ等医療体制整備事業補助金	福島県	0	235,950	235,950	0	—
令和4年度福島県医療施設等物価高騰対策支援金	福島県	0	3,260,000	3,260,000	0	—
令和4年度上半期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	205,000	205,000	0	—
令和4年度下半期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	204,000	204,000	0	—
令和4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)	福島県	0	1,396,357,000	1,396,357,000	0	—
令和4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(特別手当)	福島県	0	5,280,000	5,280,000	0	—
令和4年度福島県新型コロナウイルス感染患者受入体制強化事業補助金	福島県	0	39,050,000	39,050,000	0	—
令和4年度福島県自宅療養者診療支援事業補助金	福島県	0	260,500	260,500	0	—
令和4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	3,777,245	3,777,245	0	—
令和4年度新型コロナウイルス個別接種促進支援金	福島県	0	2,000,000	2,000,000	0	—
令和4年度福島県新型コロナウイルス患者受入救急医療機関支援金	福島県	0	500,000	500,000	0	—
令和4年度福島県年末年始医療体制強化事業補助金	福島県	0	150,000	150,000	0	—
令和4年度臨床研修費(医師)補助金	福島県	0	676,000	676,000	0	—
令和4年度福島県介護職員処遇改善支援補助金	福島県	0	5,023,567	5,023,567	0	—

令和4年度福島県社会福祉施設等物価高騰対策事業支援金	福島県	0	1,356,000	1,356,000	0	—
令和4年度福島県新型コロナウイルス感染症流行下における介護サービス事業所等のサービス提供体制確保事業補助金	福島県	0	11,280,000	11,280,000	0	—
令和4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4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4年度伊達市社会福祉施設等物価高騰対策事業支援金	伊達市	0	1,275,000	1,275,000	0	—
令和4年度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	11,366,400	11,366,400	0	—
合計		1,555,163,656	3,140,411,707	3,124,484,932	1,571,090,431	—

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	17,878,225
合計	17,878,225

8. 関連当事者との取引

該当なし。

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	3,002,922,508	現金預金勘定	2,780,176,937
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	3,002,922,508	現金及び現金同等物	2,780,176,937

(2) 重要な非資金取引

(単位:円)

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

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	561,955,589
退職給付引当金	561,955,589

③ 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

内 容	金 額
勤務費用	39,652,143
利息費用	2,018,497
数理計算上の差異の当期費用処理額	△38,406,257
退職給付費用	3,264,383

(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59,571,408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) 寄附金受入れ

総計 4 件 2,050,000 円

(4) 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 プライムケア桃花林

(単位:円)

種 類	土 地
場 所	福島県伊達市保原町字岡代 9-1 他 37 筆
計上額	424,346,523

(減損損失の内訳)

上記の減損損失は、土地の時価下落に伴い計上したものである。

(評価金額の算定方法)

固定資産税評価額を基に算定している。

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	102,814,000	102,175,000	102,814,000	0	102,175,000
退職給付 引当金	611,665,873	3,264,383	52,974,667	0	561,955,589
役員退職 慰労引当金	75,691,666	10,300,000	0	0	85,991,666
貸倒引当金	8,988,198	7,659,331	0	8,988,198	7,659,331
災害損失 引当金	407,824,866	0	205,952,007	201,872,859	0

(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5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	21,214,881
預金	当座預金	運転資金として	1,400,325
	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3銀行計31口座	運転資金として	2,487,561,731
	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・東邦銀行保原支店計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	1,030,404,417
未収補助金	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	293,580,350
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	47,217,461
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	9,974,110
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	594,737
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	5,441,658
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	10,662,101
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	3,442,027
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	2,667,366
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	△ 7,659,331
流動資産合計			4,176,501,833
(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	259,542,502
	保原町字岡代9-1地内介護老人保健施設RC2F3,715.32㎡	181,063,726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㎡	34,843,913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	43,634,843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地内病院内保育所遊具	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26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	44,105,400
什器備品	温冷配膳車他9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	2,877,058
車両運搬具	社用車マイリス他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	240,346
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	32,378,211円 公益目的保有財産であり、病院事業の用に供している	282,988,076
	保原町城内73-1他地内診療所RC4F他 4,997.48㎡	97,285,050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	
	保原町城内59-1地内診療所S3F 679.35㎡	8,813,524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他RC3F 1,773.22㎡	100,703,211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	39,153,778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	3,226,361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	
	保原町字元木61-4地内病院内保育所W1F 287.33㎡	265,864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	
	保原町字岡代10-1地内倉庫S1F 1,395.63㎡	1,073,024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	
	介護老人保健施設、倉庫間LAN配線埋設工事他	88,985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	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	
	病院外構他	11,357,114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	
	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	11,357,121

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
医療機械	病院放射線治療装置Radixact X7他 453,060,808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	453,060,808
什器備品	病院輸血管理システム他 25,406,210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	26,048,872
	本部事務所使用財務会計システム他 642,662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	社用車インプレッサ他 39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	39
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	2,059,791,152
	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9-1他37筆地内介護老人保健施設他敷地25,744.39㎡ 232,809,073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7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他1筆地内病院内保育所敷地958.54㎡ 30,864,755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	
建設仮勘定	箱崎字梁下1番1他地内病院建設	公益目的保有財産であり、病院事業の用に供している	116,259,000
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	41,492,532
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 2,520,194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 2,649,547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 3,153,217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	3,913,601
	本部事務所使用財務会計システム他 760,384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	44,204,722
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	302,000
保証金	倉庫セキュリティ契約保証金 50,000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	2,070,000
	パーシモンカ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	公益目的保有財産であり、病院等事業の用に供している	8,607,560
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	388,570
固定資産合計			4,946,160,809
資産合計			9,122,662,642
(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	583,309,649
短期借入金	みずほ銀行福島支店	運転資金他	78,000,000
1年内返済予定 長期借入金	常陽銀行福島支店	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	51,866,664
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	22,765,661
前受収益	㈱アメニティよりの前受収益	北福島医療センター売店翌期4月分家賃	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	102,175,000
流動負債合計			838,166,974
(固定負債)			
長期借入金	常陽銀行福島支店	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	414,933,352
長期未払金	三菱HCキャピタル㈱、芙蓉総合リース㈱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	411,924,274
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	561,955,589
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	85,991,666
固定負債合計			1,474,804,881
負債合計			2,312,971,855
正味財産			6,809,690,787

独立監査人の監査報告書

2023年6月5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 公認会計士 金井基喜
業務執行社員

指定社員 公認会計士 橋本公成
業務執行社員

<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2022年4月1日から2023年3月31日までの2022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2023年3月31日現在の2022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5年6月6日

公益財団法人 仁泉会
理事長 木村 秀夫 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4年4月1日から令和5年3月31日までの令和4年(第39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、理事会及びその他の会議に出席し、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