

令和5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6年6月17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6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 |
| I 流動資産 | 11,162,007 | I 流動負債 | 5,048,328 |
| 現金及び預金 | 6,936,275 | 支払手形 | 0 |
| 事業未収金 | 3,763,726 | 買掛金 | 1,637,386 |
| たな卸資産 | 248,671 | 短期借入金 | 1,416,230 |
| 前渡金 | 0 | 未払金 | 940,176 |
| 前払費用 | 190,047 | 未払費用 | 481,668 |
| その他の流動資産 | 23,288 | 未払法人税等 | 14,877 |
| | | 未払消費税等 | 33,377 |
| | | 前受金 | 0 |
| | | 預り金 | 197,271 |
| | | 前受収益 | 4,994 |
| | | その他引当金 | 302,922 |
| | | その他の流動負債 | 19,427 |
| II 固定資産 | 17,803,652 | II 固定負債 | 11,901,363 |
| 1 有形固定資産 | 14,419,708 | 医療機関債 | 0 |
| 建物 | 11,900,769 | 長期借入金 | 10,104,969 |
| 構築物 | 440,019 | 繰延税金負債 | |
| 医療用器械備品 | 853,206 | その他引当金 | 1,679,340 |
| その他の器械備品 | 316,681 | その他の固定負債 | 117,054 |
| 車両及び船舶 | 7,086 | | |
| 土地 | 787,927 | | |
| 建設仮勘定 | 7,623 | | |
| その他の有形固定資産 | 106,399 | | |
| | | 負債合計 | 16,949,691 |
| | | 純資産の部 | |
| | | 科目 | 金額 |
| 2 無形固定資産 | 244,372 | I 基金 | 0 |
| 借地権 | 0 | II 積立金 | 12,006,920 |
| ソフトウェア | 234,918 | 代替基金 | 0 |
| その他の無形固定資産 | 9,454 | 繰越利益積立金 | 11,239,178 |
| 3 その他の資産 | 3,139,572 | その他積立金 | 767,742 |
| 有価証券 | 1,125,914 | III 評価・換算差額等 | 9,048 |
| 長期貸付金 | 0 | その他有価証券評価差額金 | 9,048 |
| 保有医療機関債 | 0 | 繰延ヘッジ損益 | 0 |
| その他長期貸付金 | 0 | | |
| 役員等長期貸付金 | 0 | | |
| 長期前払費用 | 247,917 | | |
| 繰延税金資産 | 0 | | |
| その他の固定資産 | 1,765,741 | | |
| | | 純資産合計 | 12,015,968 |
| 資産合計 | 28,965,659 | 負債・純資産合計 | 28,965,659 |

- (注) 1. 表中の固定された勘定科目については、変更しないこと。
2. 表中の選択可能な勘定科目については、プルダウンにより適切な勘定科目を選択すること。
リストにない勘定科目がある場合は、リスト中の「その他〇〇」を選択すること。

損 益 計 算 書

自 令和5年4月1日

至 令和6年3月31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 | | 22,564,847 |
| | 2 事業費用 | | |
| | (1) 事業費 | 22,386,710 | |
| | (2) 本部費 | 0 | 22,386,710 |
| | 本来業務事業利益 | | 178,137 |
| B | 附帯業務事業損益 | | |
| | 1 事業収益 | | 667,487 |
| | 2 事業費用 | | 635,738 |
| | 附帯業務事業利益 | | 31,749 |
| C | 収益業務事業損益 | | |
| | 1 事業収益 | | 5,456 |
| | 2 事業費用 | | 15,384 |
| | 収益業務事業損失 | | 9,928 |
| | 事業利益 | | 199,958 |
| II | 事業外収益 | | |
| | 受取利息 | 15,844 | |
| | その他の事業外収益 | 276,272 | 292,115 |
| III | 事業外費用 | | |
| | 支払利息 | 51,933 | |
| | その他の事業外費用 | 172,228 | 224,161 |
| | 経常利益 | | 267,913 |
| IV | 特別利益 | | |
| | 固定資産売却益 | 0 | |
| | その他の特別利益 | 106,498 | 106,498 |
| V | 特別損失 | | |
| | 固定資産売却損 | 27,668 | |
| | その他の特別損失 | 22,413 | 50,081 |
| | 税引前当期純利益 | | 324,329 |
| | 法人税・住民税及び事業税 | 14,877 | |
| | 法人税等調整額 | 0 | 14,877 |
| | 当期純利益 | | 309,453 |

(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（自動表示）。

2. 表中の勘定科目については、変更しないこと。

ある 3. 表中の選択可能な勘定科目については、プルダウンにより適切な勘定科目を選択すること。

を示 リストにない勘定科目がある場合は、リスト中の「その他〇〇」を選択すること。

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 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 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 | 3,797,950 |
| 建物附属設備 | 2,127,348 |
| 構築物 | 239,235 |
| 土地 | 81,135 |
| 計 | 6,245,668 |

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) | 6,577,800 |
| 計 | 6,577,800 |

7 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8回東京電力パワーグリッド 社債 | 200,000 | 201,158 |
| | 第33回東京電力パワーグリッド 社債 | 200,000 | 201,929 |
| | 第13回東京電力パワーグリッド 社債 | 100,000 | 100,023 |
| | 第33回東京電力パワーグリッド 社債 | 400,000 | 401,417 |
| | 第44回東京電力パワーグリッド 社債 | 100,000 | 100,000 |
| | 第47回東京電力パワーグリッド 社債 | 100,000 | 100,000 |
| | 第49回東京電力パワーグリッド 社債 | 100,000 | 100,000 |
| | 第53回東京電力パワーグリッド 社債 | 200,000 | 200,000 |
| | 第68回東京電力パワーグリッド 社債 | 200,000 | 200,000 |
| | 円建て社債28/12/28償還 | 100,000 | 100,000 |
| 計 | 1,700,000 | 1,704,527 | |
| 投資有価証券 | 第4回東京電力パワーグリッド 社債 | 300,000 | 300,204 |
| | 第4回東京電力パワーグリッド 社債 | 200,000 | 200,156 |
| | 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 |
| | 円建てユーラブル社債27/3/25償還 | 200,000 | 200,000 |
| 計 | 1,100,000 | 1,100,360 | |
| 合計 | 2,800,000 | 2,804,887 | |

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 | おきなわフィナンシャルグループ 株式 | 25,553 | 25,553 |
| 合計 | | 25,553 | 25,553 |

③ 退職給付債務等の内容

| | 金額(千円) |
|--------------------------|-----------|
| (1)退職給付債務 | 1,429,598 |
| (2)年金資産 | △92,208 |
| (3)未積立退職給付債務(1)+(2) | 1,337,390 |
| (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) | 1,337,390 |
| (7)退職給付引当金(6) | 1,337,390 |

④ 有形固定資産の減価償却累計額

12,903,558千円