

法人名 社会医療法人財団 大和会

医療法人番号

3

所在地 東京都東大和市南街一丁目13番地の12

貸借対照表
(令和4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	8,464,938	I 流動負債	4,117,013
現金及び預金	5,794,389	買掛金	692,605
事業未収金	2,529,222	短期借入金	1,622,964
たな卸資産	105,593	未払金	1,118,863
短期貸付金	8,890	未払費用	62,140
前払費用	21,650	短期未払金	35,708
その他の流動資産	10,252	未払法人税等	13,806
貸倒引当金	△ 5,060	未払消費税等	32,453
II 固定資産	5,938,476	前受金	719
1 有形固定資産	5,818,783	預り金	83,660
建物	4,023,420	仮受金	18,320
構築物	49,402	賞与引当金	424,889
医療用器械備品	988,972	その他の流動負債	10,883
その他の器械備品	134,575	II 固定負債	6,216,612
車両運搬具	5,077	長期借入金	3,631,713
土地	583,170	長期未払金	0
リース資産	34,165	退職給付引当金	2,407,988
建設仮勘定	0	役員退職給付引当金	149,361
2 無形固定資産	57,244	その他の固定負債	27,550
ソフトウェア	52,755	負債合計	10,333,626
電話加入権	4,488	純資産の部	
3 その他の資産	62,448	科目	金額
敷金	10,053	I 積立金	4,069,788
預け保証金	1,600	設立等積立金	515,715
保険積立金	8,368	繰越利益積立金	3,554,073
繰延税金資産	18,037	純資産合計	4,069,788
その他の固定資産	24,389	負債・純資産合計	14,403,414
資産合計	14,403,414		

- (注) 1. 表中の科目について、不要な科目は削除しても差し支えないこと。また、別に表示することが適当であると認められるものについては、当該資産、負債及び純資産を示す名称を付した科目をもって、別に掲記することを妨げないこと。
2. 社会医療法人及び特定医療法人については、純資産の部の基金の科目を削除すること。
3. 経過措置医療法人は、純資産の部の基金の科目の代わりに出資金とするとともに、代替基金の科目を削除すること。

自 令和 3 年 4 月 1 日

至 令和 4 年 3 月 31 日

1. 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法を採用しております

2. 固定資産の減価償却の方法

1 有形固定資産

定率法を採用しています。但し、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）及び平成 28 年 4 月 1 日以降に取得した建物附属設備並びに構築物については、定額法を採用しています。

なお、主な耐用年数は次の通りであります。

建物 39 年～47 年

建物附属設備 6 年～20 年

構築物 10 年～20 年

医療用器械備品 2 年～ 15 年

その他の器械備品 2 年～20 年

車両運搬具 2 年～ 6 年

2 無形固定資産

定額法を採用しています。

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。

3 リース資産 リース期間定額法を採用しております。

3. 引当金の計上基準

貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については個々の債権の回収可能性を勘案して計上しています。

賞与引当金 従業員に対して支給する賞与の支出に備えるため、支給見込み額のうち当会計年度に負担すべき額を計上しています。

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、当会計年度末において発生していると認められる額を計上しております。

① 退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当会計年度末までの期間に帰属させる方法については、期間定額基準によっております。

② 数理計算上の差異は、各会計年度の発生時における職員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌会計年度から費用処理しております。

役員退職給付引当金 役員に対して将来支給する退職慰労金のうち、当該会計年度までに負担すべき額を見積り、計上しております。

4. 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おります。なお、金利スワップについては、特例処理の要件を満たしている場合には特例処理を採用しております。

②ヘッジ手段と方法 ヘッジ手段：金利スワップ
ヘッジ対象：借入金の利息

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おります。

④ヘッジの有効性評価の方法 ヘッジ対象とヘッジ手段のキャッシュ・フロー変動の累計を比較し、両者の変動等を基礎にして、ヘッジ有効性を評価しております。ただし、特例処理によっている金利スワップについては、有効性の評価を省略しております。

5. 消費税及び地方消費税の会計処理方法
消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。
6. その他貸借対照表等作成の基本となる事項
有形固定資産の減価償却累計額 12,934,313 千円
7. 資産及び負債のうち収益業務に関する事項・収益業務からの繰入金の状況に関する事項
該当なし
8. 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 | |
| 土地 | 340,948 千円 |
| 建物 | 2,970,893 千円 |
| 2. 担保に係わる債務 | |
| 短期借入金 | 234,460 千円 |
| 長期借入金 | 2,035,005 千円 |
9. 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. 貸借処理をしたファイナンス・リース取引の未経過リース料
- | | |
|---------|-----------|
| 車両運搬具 | 16,964 千円 |
| 医療用器械備品 | 1,909 千円 |
2. 退職給付債務及びその内訳
- | | |
|--------------------------------|--------------|
| (1) 退職給付債務 | 2,475,482 千円 |
| (2) 年金資産 | 千円 |
| (3) 未認識退職給付債務 (1) + (2) | 2,475,482 千円 |
| (4) 未認識数理計算上の差異 | △67,494 千円 |
| (5) 未認識過去勤務費用 | 千円 |
| (6) 貸借対照表計上額純額 (3) + (4) + (5) | 2,407,988 千円 |
| (7) 退職給付引当金 | 2,407,988 千円 |
3. 補助金等の会計処理及び内訳並びに交付者、損益計算書への影響額
補助金等については、以下の通り、事業収益に計上しております。
- | | | |
|----------------------|-----------|--------------|
| 内訳：公的病院等運営費補助金 | 交付者：武蔵村山市 | 49,252 千円 |
| 内訳：救急医療体制整備事業補助金 | 交付者：東大和市 | 33,524 千円 |
| 内訳：コロナ感染症医療提供体制整備補助金 | 交付者：東京都 | 1,312,573 千円 |
| 内訳：新型コロナ外来診療体制確保協力謝金 | 交付者：東京都 | 94,503 千円 |
| 内訳：新型コロナ陽性疑い患者一時受入謝金 | 交付者：東京都 | 73,260 千円 |