

様式第一号

法人名 社会医療法人 仙養会
 所在地 大阪府高槻市北柳川町6番24号

※医療法人整理番号

貸借対照表
 (令和 5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	3,779,058	I 流動負債	1,117,741
現金及び預金	1,525,928	買掛金	191,010
事業未収金	1,126,945	未払金	264,033
未収金	1,082,825	1年以内に返済予定の長期借入金	257,268
たな卸資産	31,455	前受金	130
仮払金	21,068	預り金	31,014
その他の流動資産	4,096	未払消費税等	3,461
貸倒引当金	△ 13,259	未払法人税等	80
		賞与引当金	169,393
		その他の流動負債	201,352
II 固定資産	3,713,610		
1 有形固定資産	3,455,505	II 固定負債	2,281,554
建物	1,135,964	長期借入金	1,169,148
構築物	22,922	退職給付引当金	615,896
医療用器械備品	90,744	その他の固定負債	496,510
その他の器械備品	22,994		
車両及び船舶	1,475		
土地	1,658,275		
建設仮勘定	7,474		
その他の有形固定資産	515,657	負債合計	3,399,295
		純資産の部	
		科目	金額
2 無形固定資産	199,636	I 積立金	4,093,373
ソフトウェア	16,704	設立等積立金	1,418,403
その他の無形固定資産	182,932	繰越利益積立金	2,674,970
3 その他の資産	58,469		
奨学金貸付金	22,445		
その他の固定資産	36,024		
		純資産合計	4,093,373
資産合計	7,492,668	負債・純資産合計	7,492,668

様式第二号

法人名 社会医療法人 仙養会

※医療法人整理番号

所在地 大阪府高槻市北柳川町6番24号

損 益 計 算 書
(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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		7,701,299
2 事業費用		
(1)事業費	6,571,440	6,571,440
本来業務事業利益		1,129,859
B 附帯業務事業損益		
1 事業収益		112,910
2 事業費用		113,983
附帯業務事業損失		1,073
事業利益		1,128,786
II 事業外収益		
受取利息	8	
その他の事業外収益	34,232	34,240
III 事業外費用		
支払利息	12,866	
その他の事業外費用	21,994	34,860
經常利益		1,128,166
税引前当期純利益		1,128,166
法人税・住民税及び事業税	80	
法人税等調整額	—	80
当期純利益		1,128,086

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

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（リース資産を除く）

定率法によっております。但し、平成10年4月以降に取得した建物（建物附属設備を除く）および平成28年4月以降に取得した建物附属設備ならびに構築物については定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次の通りであります。

建物 8年～39年
構築物 2年～55年
医療用器械備品 3年～8年
その他の器械備品 4年～15年
車両運搬具 4年～6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 リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

3 引当金の計上基準

① 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法人税法における貸倒引当金の繰入限度額を、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

② 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。

③ 退職給付引当金

従業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（退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法）により計算し、計上しております。

4 消費税及び地方消費税の会計処理の方法

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等は発生事業年度の期間費用としております。

5 補助金等の会計処理の方法

運営費補助金等の、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、当該補助対象の費用と対応させるため、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

建物（基本財産）	1,030,137千円
土地（基本財産）	1,645,061千円
合計	2,675,198千円

対応する債務

1年以内に返済予定の長期借入金	257,268千円
長期借入金	1,169,148千円
合計	1,426,416千円

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 基本財産の増減の内容及び金額

(単位：千円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	1,192,587	564	57,187	1,135,964
土地	1,658,275	—	—	1,658,275

② 補助金等の内訳等

(単位：千円)

内訳		交付者	金額	計上区分
運営費	新型コロナウイルス感染症患者等入院病床確保緊急支援事業費補助金	大阪府	1,396,123	本来業務
	新型コロナウイルス感染症患者等入院病床確保緊急支援事業費補助金(クラスター分)	大阪府	89,815	本来業務
	新型コロナウイルス感染症患者等入院医療機関設備等整備事業補助金	大阪府	27,875	本来業務

③ 有形固定資産の減価償却累計額 3,252,487千円