

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棚卸資産の評価基準及び評価方法
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
定率法を採用しています。なお、1998年4月1日以降取得した建物（附属設備を除く。）及び2016年4月1日以降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。

②無形固定資産
定額法によっています。

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、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により、貸倒懸念債権については個別に回収可能性を勘案し、回収可能見込額を計上しています。

②賞与引当金
職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しています。

③退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末自己都合要支給額により計上しています。

④役員退職慰労引当金
役員の退職慰労金に備えるため、役員慰労金規程に基づき期末要支給額を計上しています。

4 消費税及び地方消費税の会計処理の方法

税込経理方式によっています。

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

当法人は、前々会計年度末の負債総額が200億円未満であることから、貸倒引当金及び退職給付引当金の計上については簡便法を適用しております。
補助金等については、受取った会計年度に一括して収益計上しています。

6 重要な会計方針の変更

消費税等の会計処理につきましては、従来税抜方式によっておりましたが、事務手続きの効率化を図るとともにより適切な期間損益計算を行うため、当会計年度より税込方式に変更しております。
この変更による影響は軽微であります。

7 担保に供されている資産に関する事項

担保に供されている資産の種類及び額並びに担保に係る債務の金額
(千円)

| 担保資産 | |
|------------|-----------|
| 土地 | 915,215 |
| 建物 | 3,902,162 |
| 借入金 | |
| 一年内返済長期借入金 | 508,740 |
| 長期借入金 | 2,186,230 |

8 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

(千円)

| 基本財産 | 期首 | 増加 | 減少 | 期末 |
|------|-----------|--------|---------|-----------|
| ①土地 | 253,413 | — | — | 253,413 |
| ②建物 | 3,892,535 | 41,665 | 188,933 | 3,745,266 |

法人名 社会医療法人 頌徳会
 所在地 大阪府堺市東区北野田626番地

※医療法人番号

財 産 目 録
 (2020年3月31日現在)

1. 資 産 額 7,360,436 千円
 2. 負 債 額 4,138,194 千円
 3. 純 資 産 額 3,222,242 千円

| (内 訳) | | (単位：千円) |
|-----------|-----------|-----------|
| 区 分 | 金 額 | |
| A 流 動 資 産 | 1,008,883 | |
| B 固 定 資 産 | 6,351,553 | |
| C 資 産 合 計 | (A + B) | 7,360,436 |
| D 負 債 合 計 | 4,138,194 | |
| E 純 資 産 | (C - D) | 3,222,242 |

土地及び建物について、該当する欄の□を塗りつぶすこと。

土 地 (□ 法人所有 □ 賃借 ■ 部分的に法人所有(部分的に賃借))
 建 物 (■ 法人所有 □ 賃借 □ 部分的に法人所有(部分的に賃借))

法人名 社会医療法人 頌徳会
所在地 大阪府堺市東区北野田626番地

※医療法人整理番号

純 資 産 変 動 計 算 書
(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位：千円)

| | 積 立 金 | | | 純資産合計 |
|---------------|---------|-----------|-----------|-----------|
| | 設立等積立金 | 繰越利益積立金 | 積立金合計 | |
| 平成31年3月31日 残高 | 309,733 | 2,706,750 | 3,016,483 | 3,016,483 |
| 会計年度中の変動額 | | | | |
| 当期純利益 | | 205,759 | 205,759 | 205,759 |
| 会計年度中の変動額合計 | — | 205,759 | 205,759 | 205,759 |
| 令和2年3月31日 残高 | 309,733 | 2,912,509 | 3,222,242 | 3,222,242 |

法人名 社会医療法人 頌徳会

所在地 大阪府堺市東区北野田626番地

※医療法人整理番号

有形固定資産等明細表

| 資産の種類 (千円) | 前期末残高 (千円) | 当期増加額 (千円) | 当期減少額 (千円) | 当期末残高 (千円) | 当期末減価償却累 計額 又は償却累計額 (千円) | 当期償却額 (千円) | 差 引 当期末残高 (千円) | |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------------------|---------------|-------------------------|-----------|
| 有形 固定 資産 | 建物 | 5,758,161 | 46,688 | 0 | 5,804,849 | 1,518,761 | 232,929 | 4,286,088 |
| | 構築物 | 554,626 | 20,290 | 0 | 574,916 | 235,657 | 29,517 | 339,259 |
| | 医療器械備品 | 617,083 | 68,610 | 9,609 | 676,084 | 545,933 | 58,547 | 130,150 |
| | その他器械備品 | 390,202 | 59,591 | 17,518 | 432,274 | 287,327 | 52,062 | 144,947 |
| | 車輛及び船舶 | 127,344 | 19,929 | 13,665 | 133,608 | 99,383 | 12,088 | 34,225 |
| | 土地 | 919,361 | — | — | 919,361 | — | — | 919,361 |
| | 建設仮勘定 | 0 | 84,668 | 9,360 | 75,308 | — | — | 75,308 |
| 合計 | 8,366,776 | 299,775 | 50,152 | 8,616,399 | 2,687,061 | 385,143 | 5,929,338 | |
| 無形 固定 資産 | ソフトウェア | 63,238 | 37,125 | 19,502 | 80,861 | | | |
| | その他の無形固定資産 | 4,967 | — | 258 | 4,709 | | | |
| | 合計 | 68,205 | 37,125 | 19,760 | 85,571 | | | |
| その 他の 資産 | 役員等長期貸付金 | 1,210 | 5,615 | 3,249 | 3,575 | | | |
| | 長期前払費用 | 7,227 | 3,622 | 2,773 | 8,076 | | | |
| | 差入保証金 | 97,238 | 190 | 20 | 97,408 | | | |
| | 保険積立金 | 25,510 | 67,927 | 12,624 | 80,813 | | | |
| | 繰延消費税等 | 200,514 | — | 54,772 | 145,742 | | | |
| | その他の固定資産 | 1,347 | — | 318 | 1,029 | | | |
| | 合計 | 333,046 | 77,354 | 73,756 | 336,644 | | | |

(注) 当期増加額の主なものは次のとおりです。

| | | |
|---------|------------------------|----------|
| 建物 | 日野病院屋上防水工事（防水工事本体） | 41,125千円 |
| 構築物 | 日野病院屋上防水工事（屋上庭園） | 20,020千円 |
| 医療用器械備品 | クリニック多用途透析用監視装置 | 23,328千円 |
| その他器械備品 | 院内Wifi構築費用（日野病院、クリニック） | 39,050千円 |
| 建設仮勘定 | 電子カルテサーバ | 65,570千円 |

法人名 社会医療法人 頌徳会

所在地 大阪府堺市東区北野田626番地

※医療法人整理番号

引当金明細表

| 区 分 | 前期末残高 (千円) | 当期増加額 (千円) | 当期減少額 (目的使用) (千円) | 当期減少額 (その他) (千円) | 当期末残高 (千円) |
|-----------|---------------|---------------|-------------------------|------------------------|---------------|
| 貸倒引当金 | 4,695 | 5,051 | — | 4,695 | 5,051 |
| 賞与引当金 | 121,670 | 129,529 | 121,670 | — | 129,529 |
| 退職給付引当金 | 224,494 | 40,235 | 31,586 | — | 233,143 |
| 役員退職慰労引当金 | 408,000 | 15,000 | — | — | 423,000 |

1. 貸倒引当金について、当期減少額（その他）は洗替による減少です。

法人名 社会医療法人 頌徳会

所在地 大阪府堺市東区北野田626番地

※医療法人整理番号

借入金等明細表

| 区 分 | 前 期 末 残 高 (千円) | 当 期 末 残 高 (千円) | 平均利率 (%) | 返済期限 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------|---------------------|
| 短期借入金 | — | — | — | — |
| 1年以内に返済予定の 長期借入金 | 556,422 | 556,422 | 0.367 | — |
| 長期借入金(1年以内に 返済予定のものを除 く。) | 2,811,345 | 2,254,923 | 0.369 | 2022年1月～ 2026年3月 |
| 合 計 | 3,367,767 | 2,811,345 | — | — |

1. 長期借入金の貸借対照表日後の返済額(千円)は以下のとおりです。

| | |
|----------|-----------|
| 1年超2年内返済 | 552,930 |
| 2年超3年内返済 | 533,243 |
| 3年超4年内返済 | 508,740 |
| 4年超5年内返済 | 346,410 |
| 5年超返済 | 313,600 |
| 合 計 | 2,254,923 |

法人名 社会医療法人 頌徳会
所在地 大阪府堺市東区北野田626番地

※医療法人番号

事業費用明細表

(千円)

| 区 分 | 本来業務 事業費用 | 附帯業務 事業費用 | 合計 |
|-----|--------------|--------------|-----------|
| 材料費 | 495,281 | 13,980 | 509,261 |
| 給与費 | 3,150,729 | 38,803 | 3,189,532 |
| 委託費 | 283,370 | 1,607 | 284,977 |
| 経費 | 1,066,391 | 9,939 | 1,076,329 |
| 計 | 4,995,771 | 64,328 | 5,060,099 |

1. 本部費は、独立した会計としておりません。