

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、一般債権については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、回収不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
役員の退職慰労金の支払いに備えるため、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。資産に係る控除対象外消費税等は其他資産の繰延消費税等として表示し、5年間で均等償却しております。
- 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
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います。
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 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	3,461,153
借入金	
一年内返済長期借入金	508,740
長期借入金	660,010

- 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

(千円)

基本財産	期首	増加	減少	期末
①土地	253,413	—	—	253,413
②建物	3,429,006	100,922	185,315	3,344,613

(2) 補助金等の内訳

内訳		交付者	金額(千円)	計上区分
運営費	コロナウイルス感染症等入院病床確保緊急支援事業	大阪府	36,991	事業収益
	物価高騰対策一次支援金	大阪府	6,676	事業収益
	介護サービス継続事業補助金	堺市	6,122	事業収益
	介護職員処遇改善支援補助金	大阪府	4,347	事業収益
	救急医療対策事業運営費	堺市	2,788	事業収益
	介護サービス提供体制確保事業	堺市	1,811	事業収益
	その他支援金・補助金	大阪府	4,059	事業収益
	小計		62,794	

様式第九の一号

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

(単位：千円)

区 分	本来業務事業費用			附帯業務 事業費用	合計
	事業費	本部費	計		
材料費	695,796	-	695,796	79	695,875
給与費	3,467,456	-	3,467,456	35,792	3,503,249
委託費	254,673	-	254,673	2,003	256,677
経費	1,158,149	-	1,158,149	5,909	1,164,058
計	5,576,076	-	5,576,076	43,784	5,619,860

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
(2023年3月31日現在)

1. 資 産 額	7,259,451 千円
2. 負 債 額	3,106,049 千円
3. 純 資 産 額	4,153,402 千円

(内 訳)

(単位：千円)

区 分	金 額
A 流 動 資 産	1,639,597
B 固 定 資 産	5,619,854
C 資 産 合 計 (A + B)	7,259,451
D 負 債 合 計	3,106,049
E 純 資 産 (C - D)	4,153,402

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 2022年4月1日 至 2023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	
2022年3月31日 残高	309,733	3,228,595	3,538,328	3,538,328
会計年度中の変動額				
当期純利益		615,074	615,074	615,074
会計年度中の変動額合計	—	615,074	615,074	615,074
2023年3月31日 残高	309,733	3,843,669	4,153,402	4,153,402

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		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	5,873,977	101,692	—	5,975,669	2,206,506	225,087	3,769,163
	構築物	577,362	1,557	—	578,918	322,700	28,314	256,218
	医療用器械備品	621,371	35,691	36,036	621,026	545,166	43,600	75,859
	その他の器械備品	625,367	34,205	30,872	628,700	478,397	75,933	150,303
	車両及び船舶	123,391	3,254	1,289	125,357	90,662	18,584	34,695
	土地	919,361	—	—	919,361	—	—	919,361
	合 計	8,740,830	176,398	68,197	8,849,031	3,643,431	391,517	5,205,600
無形固定資産	ソフトウェア	197,566	19,823	66,353	151,037			
	その他の無形固定資産	4,194	—	258	3,936			
	合 計	201,760	19,823	66,611	154,972			
その他の資産	役員等長期貸付金	1,632	—	864	768			
	長期前払費用	5,725	19	917	4,827			
	差入保証金	97,408	—	150	97,258			
	保険積立金	118,476	34,372	—	152,848			
	繰延消費税等	23,100	—	20,257	2,843			
	その他の固定資産	1,374	75	711	738			
	合 計	247,714	34,467	22,899	259,281			

(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 空調設備機器入替工事一式 95,700千円

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	5,242	5,493	—	5,242	5,493
賞与引当金	136,278	123,916	136,278	—	123,916
退職給付引当金	266,820	37,608	42,150	—	262,278
役員退職慰労引当金	453,000	15,000	—	—	468,000

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	604,373	640,200	0.452	—
長期借入金(1年以内に 返済予定のものを除 く。)	1,897,620	1,257,420	0.401	2024年5月～ 2035年6月
合 計	2,501,993	1,897,620	—	—

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	477,870
2 年超 3 年内返済	412,806
3 年超 4 年内返済	39,648
4 年超 5 年内返済	39,648
5 年超返済	287,448
合 計	1,257,420