

法人名 社会医療法人 朋仁会

※医療法人整理番号

1

4

0

0

所在地 札幌市白石区菊水元町三条三丁目1番18号

損 益 計 算 書
(自 平成 31年 1月 1日 至 令和元年 12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 | | 2,756,674 |
| 2 事業費用 | | 2,567,768 |
| 本来業務事業利益 | | 188,906 |
| 事業利益 | | 188,906 |
| II 事業外収益 | | |
| 受取利息配当金 | 43 | |
| その他の事業外収益 | 24,651 | 24,694 |
| III 事業外費用 | | |
| 支払利息 | 3,091 | 3,091 |
| 経常利益 | | 210,509 |
| IV 特別利益 | | |
| 保険差益 | 1,595 | 1,595 |
| V 特別損失 | | |
| 固定資産圧縮損 | 1,595 | 1,595 |
| 税引前当期純利益 | | 210,509 |
| 法人税・住民税及び事業税 | 3,959 | 3,959 |
| 当期純利益 | | 206,550 |

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

建物

平成 14 年 12 月 31 日以前取得定率法

平成 15 年 1 月 1 日以後取得 定額法

建物附属設備

平成 28 年 3 月 31 日以前取得 定率法

平成 28 年 4 月 1 日以後取得 定額法

構築物

定率法

その他有形固定資産

定率法

無形固定資産

定額法

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、一般債権について貸倒実績率により、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

従業員の賞与の支給に備えるため、従業員に対する賞与の支給見込額のうち、当会計年度に帰属する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。

なお、退職給付債務の見込額は、簡便法（退職給付債務に係る期末要支給額を退職給付債務とする方法）により計算しております。

④ 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、当会計年度末における内規に基づく支給見込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の方法

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式により処理しております。

5 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

土地 320,152 千円

建物（附属設備を含む） 138,323 千円

担保に係る債務

短期借入金 341,380 千円

長期借入金 2,270,000 千円

長期借入金 2,270 百万円は、独立行政法人福祉医療機構（以下、WAM という）から借り入れたものです。当該借入れと同時に WAM に 2,269 百万円を預け入れ、預け金として計上しております。

当該預け金の資金交付請求にあたっては、担保として提供する資産のうえに担保権を設定し、登記その他第三者に対抗する要件を備えるのに必要な手続きを完了する必要があります。

当該担保に提供する資産は、この交付資金により建築する建物であることから、建物竣工後に資金交付を請求する予定です。

6 有形固定資産の減価償却累計額 586,164 千円

7 取得価額から直接減額している圧縮記帳額

車両 1,595 千円

8 賃貸借処理をしたファイナンス・リース取引

| 科目 | リース料総額 | 未経過リース料 |
|----------|------------|------------|
| 医療用器械備品 | 188,065 千円 | 70,928 千円 |
| その他の器械備品 | 152,092 千円 | 68,395 千円 |
| 車両 | 4,478 千円 | 1,866 千円 |
| 計 | 344,636 千円 | 141,190 千円 |