

# 決 算 報 告 書

( 第 51 期 )

自 平成 30 年 4 月 1 日  
至 平成 31 年 3 月 31 日

医療法人社団御上会 野洲病院

## 貸借対照表

平成31年3月31日現在

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
	円		円
【流動資産】	【 617,986,819】	【流動負債】	【 472,627,062】
現金及び預金	159,806,263	買掛金	59,271,720
医業未収金	373,108,318	短期借入金	250,000,000
材料費	29,775,906	未払金	144,140,916
未収金	47,591,240	患者預り金	3,968,193
前払費用	1,656,086	預り金	12,789,233
仮払金	5,258,906	未払消費税	2,457,000
未収法人税等	2,990,100	【固定負債】	【 429,428,680】
貸倒引当金	△2,200,000	長期借入金	429,428,680
【固定資産】	【 1,060,659,438】		
(有形固定資産)	( 1,010,400,923)		
建物	757,857,444		
建物付属設備	31,654,171		
構築物	1,372,973		
工具器具備品	101,371,697		
一括償却資産	123,468		
土地	118,021,170		
(無形固定資産)	( 36,990,521)		
電話加入権	905,622		
ソフトウェア	36,084,899		
(その他の資産)	( 13,267,994)		
出資金	541,896		
保証金	6,906,000		
長期前払費用	820,098		
敷金	5,000,000		
【繰延資産】	【 9,982,082】		
繰延消費税	9,982,082		
資産の部合計	1,688,628,339		
		負債の部合計	902,055,742
		純資産の部	
		【資本金】	【 0】
		資本準備金	5,000,000
		【当期末処分利益】	【 781,572,597】
		純資産の部合計	786,572,597
		負債及び純資産合計	1,688,628,339

損 益 計 算 書

科 目	金 額	円
( 経 常 損 益 の 部 )		
( 医 業 損 益 の 部 )		
【医 業 収 益】		
診 療 収 益	2,501,527,533	
介 護 関 係 収 入	111,281,039	
訪 問 リ ハ ビ リ 収 入	20,990,684	
保 険 等 査 定 減 室 料 差 額 減 免 ( 課 税 )	△11,961,798	
	△18,334	2,621,819,124
【医 業 費 用】		
材 料 費	296,254,730	
給 与 費	1,860,100,970	
委 託 費	144,452,951	
設 備 関 係 費	204,252,213	
研 究 研 修 費	2,893,196	
経 費	197,151,949	2,705,106,009
医 業 損 失		( 83,286,885 )
( 医 業 外 損 益 の 部 )		
【医 業 外 収 入】		
受 取 利 息 配 当 金	25,255	
貸 倒 引 当 金 戻 入	2,400,000	
補 助 金 収 入	66,673,860	
受 取 手 数 料	178,251	
雑 収 入	15,991,688	85,269,054
【医 業 外 費 用】		
支 払 利 息	4,443,322	
貸 倒 引 当 金 繰 入	2,200,000	
雑 損 失	269,929	6,913,251
経 常 損 失		( 4,931,082 )
( 純 損 益 の 部 )		
【臨 時 費 用】		
固 定 資 産 除 却 損	23,044,155	23,044,155
税 引 前 当 期 純 損 失		( 27,975,237 )
法 人 税 ・ 地 方 税		142,200
当 期 純 損 失		( 28,117,437 )
前 期 繰 越 利 益		809,690,034
当 期 未 処 分 利 益		( 781,572,597 )

医業費用の明細書

科 目	金 額	円
<b>【材 料 費】</b>		
医 薬 品 費	174,808,809	
診 療 材 料 費	120,990,050	
医 療 消 耗 器 具	434,243	
そ の 他 材 料 費	21,628	296,254,730
<b>【給 与 費】</b>		
給 料	1,431,403,804	
通 勤 費	20,817,550	
賞 与	201,532,596	
法 定 福 利 費	225,635,020	
人 件 費 補 助 金 受 入	△19,288,000	1,860,100,970
<b>【委 託 費】</b>		
検 査 委 託 費	21,651,758	
給 食 委 託 費	74,231,868	
寝 具 委 託 費	3,385,635	
派 遣 委 託 費	11,578,470	
廃 棄 物 委 託 費	7,103,578	
清 掃 委 託 費	18,084,012	
保 守 委 託 費	3,705,872	
そ の 他 委 託 費	4,711,758	144,452,951
<b>【設 備 関 係 費】</b>		
減 価 償 却 費	115,670,637	
賃 借 料	7,600,787	
地 代 家 賃	30,575,263	
修 繕 費	12,675,058	
固 定 資 産 税 等	12,349,300	
器 機 保 守 料	17,174,178	
車 両 関 係 費	8,206,990	204,252,213
<b>【研 究 研 修 費】</b>		
図 書 費	1,577,675	
研 修 費	1,315,521	2,893,196
<b>【経 費】</b>		
福 利 厚 生 費	48,721,123	
旅 費 交 通 費	457,936	
職 員 被 服 費	3,685,288	
通 信 費	5,437,102	
広 告 宣 伝 費	568,258	
消 耗 品 費	11,830,842	
消 耗 器 具 備 品 費	1,629,079	
会 議 費	55,803	
水 道 光 熱 費	58,071,537	
保 険 料	5,061,864	

科 目	金 額	
		円
交 際 接 待 費	570,655	
諸 会 費	1,636,080	
租 税 公 課	50,844,557	
顧 問 料	3,211,014	
寄 付 金	360,000	
繰 延 資 産 償 却 費	285,722	
雑 費	4,725,089	197,151,949
【合 計】		2,705,106,009

## 個別注記表

自 平成 30年 4月 1日

至 平成 31年 3月 31日

- 1 この計算書類は、中小企業の会計に関する指針によって作成しています。
- 2 重要な会計方針
  - (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  
最終仕入原価法による原価法
  - (2) 固定資産の減価償却の方法
    - 有形固定資産 法人税の規定による定額法
    - 無形固定資産 法人税の規定による定額法
  - (3) 引当金の計上基準
    - 貸倒引当金 債権の貸倒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、計上しています。
  - (4) その他の計算書類の作成のための基本となる重要事項
    - ① リース取引の処理方法  
リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。  
又、平成 20 年 4 月 1 日以後に締結する所有権移転外リース取引の契約によっては、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっています。
    - ② 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。
- 3 その他の注記

有形固定資産の減価償却累計額	3,248,286,748 円
無形固定資産の減価償却累計額	78,012,571 円

様式5

監 事 監 査 報 告 書

医療法人社団御上会  
理事長 渡邊 信介 殿

私たちは、医療法人社団御上会の平成30年度会計年度（平成30年4月1日から平成31年3月31日まで）の業務及び財産の状況等について監査を行いました。その結果につき、以下の通り報告いたします。

監査の方法の概要

私たちは、理事等からその職務の執行状況を聴取し、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査し、事業報告を求めました。また、事業報告書並びに会計帳簿等の調査を行い、計算書類、すなわち財産目録、貸借対照表及び損益計算書の監査を実施しました。

記

監査結果

- (1) 事業報告書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- (2) 会計帳簿は、記載すべき事項を正しく記載し、上記の計算書類の記載と合致しているものと認めます。
- (3) 計算書類は、法令及び定款に従い、損益及び財産の状況を正しく示しているものと認めます。
- (4) 理事の職務執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

令和 元 年 5 月 17 日

医療法人社団御上会

監事 岩崎真海  印

監事 阪口和夫  印