

様式第一号

法人名 社会医療法人協和会

医療法人整理番号 612005004986

所在地 大阪市北区天神橋七丁目五番二十六号

貸借対照表

(2022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	5,725,078	I 流動負債	2,173,125
現金及び預金	3,968,095	買掛金	143,877
事業未収金	1,211,319	短期借入金	700,199
未収金	456,785	1年内返済予定の長期借入金	554,764
たな卸資産	79,296	未払金	170,007
前払費用	15,413	1年内支払予定の長期未払金	149,250
その他の流動資産	5,833	未払費用	169,921
貸倒引当金	△11,666	未払法人税等	3,050
		未払消費税等	6,768
II 固定資産	4,255,287	前受金	38,279
1 有形固定資産	3,755,561	預り金	42,261
建物	1,989,535	賞与引当金	187,499
構築物	10,112	その他の流動負債	7,246
医療用器械備品	238,100		
その他の器械備品	81,674	II 固定負債	2,900,083
車両運搬具	9,334	長期借入金	1,970,788
土地	1,426,804	長期未払金	218,703
		退職給付引当金	202,259
		役員退職慰労引当金	508,333
2 無形固定資産	107,653		
借地権	16,414	負債合計	5,073,209
ソフトウェア	88,373		
電話加入権	2,866	純資産の部	
		科目	金額
3 その他の資産	392,071	I 積立金	4,906,450
有価証券	3,676	設立等積立金	5,500
差入保証金	42,895	繰越利益積立金	4,900,950
役員等長期貸付金	206,088	II 評価・換算差額等	706
保険積立金	135,480	その他有価証券評価差額金	706
その他の固定資産	3,932		
		純資産合計	4,907,156
資産合計	9,980,366	負債・純資産合計	9,980,366

様式第二号

法人名 社会医療法人協和会

医療法人整理番号

612005004986

所在地 大阪市北区天神橋七丁目五番二十六号

損 益 計 算 書

(自 2021年4月1日 至 2022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		8,665,955
2 事業費用		7,624,685
本来業務事業利益		1,041,270
B 附帯業務事業損益		
1 事業収益		53,896
2 事業費用		43,667
附帯業務事業利益		10,229
事業利益		1,051,500
II 事業外収益		
受取利息及び配当金	369	
その他の事業外収益	327	696
III 事業外費用		
支払利息	21,849	
その他の事業外費用	639	22,489
経常利益		1,029,707
IV 特別利益		
固定資産売却益	30,160	
補助金収入	189,705	219,866
V 特別損失		
固定資産圧縮損	189,705	
前期損益修正損	122,432	312,138
税引前当期純利益		937,435
法人税・住民税及び事業税		3,050
当期純利益		934,384

重要な会計方針等の記載及び貸借対照表に関する注記

1. 継続事業の前提に関する事項

該当なし

2. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券

・ 其他有価証券

時価のあるもの……………決算日の市場価格等に基づく時価法

(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

(2) たな卸資産

最終仕入原価法

3. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

2007年3月31日以前に取得したものは定率法、2007年4月1日以後に取得したものは定額法を採用しております。

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

4. 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

職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

職員の退職給付債務に備えるため、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) 役員退職慰労引当金

役員退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づき算出された当会計年度末の支給見込額を計上しております。

5. 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っております。

6. その他貸借対照表等の作成のための基本となる重要な事項

(1) 補助金等の会計処理

補助金等については、受け取った会計年度に一括して収益として計上しております。なお、固定資産を購入する目的で受け取った補助金等のうち、対象となる固定資産について直接減額方式によって圧縮記帳をしております。

(2) 退職給付引当金の計上基準

前々会計年度末日の負債総額が200億円未満であることから、簡便法による期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を採用しております。

(3) 所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース取引開始日が、前々会計年度末日の負債総額が200億円未満である会計年度の所有権移転外ファイナンス・リース取引については賃貸借処理によっております。

7. 重要な会計方針を変更した旨等

該当なし

8. 資産及び負債のうち収益業務に関する事項・収益業務からの繰入金の状況に関する事項

該当なし

9. 担保に供している資産に関する事項

①担保に供している資産

資産の種類	当会計年度末 残高(千円)
建物	1,932,280
土地	1,110,507
合計	3,042,788

②担保に係る債務

債務の種類	当会計年度末 残高(千円)
短期借入金	449,999
長期借入金 (1年内返済予定を含む)	1,413,198
合計	1,863,197

10. 法第51条第1項に規定する関係事業者に関する事項

(1) 法人である関係事業者

種類	名称	所在地	総資産額 (千円)	事業の内容	関係事業者との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している法人	協和通商㈱	大阪市北区	687,529	医薬品卸	担保の受入	担保の受入 (注)	1,177,803	-	-
役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している法人	㈱協和調剤薬局	大阪市北区	840,367	調剤薬局業	担保の受入	担保の受入 (注)	1,488,197	-	-

(注) 金融機関からの借入金に対して、協和通商㈱及び㈱協和調剤薬局が所有する不動産を担保として提供を受けております。

(2) 個人である関係事業者

種類	氏名	職業	関係事業者との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
役員及びその近親者	加納繁照	医師	当法人理事長	担保の受入 (注1)	1,488,197	-	-
	加納和	医師	当法人理事				
	加納徳照	医師	当法人理事				
	加納徳照	医師	当法人理事	土地の購入 (注2)	123,000	-	-

(注1) 金融機関からの借入に対して、理事長加納繁照、理事加納和、理事加納徳照が共同持分として所有する不動産を担保として提供を受けております。

(注2) 土地の購入価格については路線価を参考に双方協議のうえ、合理的に決定しております。

11. 重要な偶発債務に関する事項

該当なし

12. 重要な後発事象に関する事項

該当なし

13. 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) 基本財産の増減及び残高

科目	前会計年度末残高(千円)	増加額(千円)	減少額(千円)	当会計年度末残高(千円)
建物	169,996	-	13,303	156,692
土地	337,607	-	-	337,607
合計	507,604	-	13,303	494,300

## (2) 補助金等の内訳

内訳		交付者	金額(千円)	計上区分
運営費	入院病床確保緊急支援事業費補助金	大阪府	1,297,237	事業収益
	新型コロナ患者受入れ病床協力金	大阪市	89,210	事業収益
	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	50,130	事業収益
	新型コロナウイルス感染症中等症・重症一体型病院協力金	大阪府	30,000	事業収益
	感染症患者受入病床拡充協力金	大阪市	30,000	事業収益
	入院受入医療機関緊急支援補助金	厚生労働省	18,000	事業収益
	その他	大阪府他	130,336	事業収益
小計			1,644,913	
施設整備	重点医療機関等における設備整備事業補助金	大阪府	112,559	特別利益
	入院医療機関等設備整備事業補助金	大阪府	41,582	特別利益
	救急・周産期・小児医療体制確保事業補助金	大阪府	17,753	特別利益
	外国人患者の受入れ体制確保事業補助金	大阪府	9,635	特別利益
	その他	大阪府他	8,175	特別利益
小計			189,705	
計			1,834,619	

## (3) 有形固定資産の減価償却累計額

6,868,764 千円