

## 様式第一号

法人名 社会医療法人 新潟臨港保健会  
所在地 新潟県新潟市東区桃山町1丁目114番地3

※医療法人整理番号

## 貸借対照表

(令和 3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
<b>【流動資産】</b>	1,965,518	<b>【流動負債】</b>	1,097,415
現金及び預金	999,103	買掛金	257,359
医業未収金	786,595	短期借入金	66,000
未収金	135,369	未払金	4,766
医薬品	19,826	一年内返済長期借入金	287,932
診療材料	16,827	一年内支払長期未払金	136,787
給食用材料	844	リース債務	3,465
貯蔵品	406	未払費用	170,976
前払費用	4,845	未払法人税等	6,140
短期貸付金	1,803	未払消費税等	5,859
その他流動資産	128	預り金	23,415
貸倒引当金	△ 233	前受収益	300
		賞与引当金	96,000
		その他の流動負債	38,412
<b>【固定資産】</b>	3,830,518	<b>【固定負債】</b>	4,503,075
<b>【有形固定資産】</b>	3,782,173	長期借入金	3,688,151
建物	2,082,530	長期未払金	358,873
構築物	31,320	預り保証金	5,000
機械装置	4,836	リース債務	5,165
器械備品	543,408	退職給付引当金	445,884
車両運搬具	0	負債合計	5,600,491
土地	1,112,184	純 資 産 の 部	
リース資産	7,893	科 目	金 額
<b>【無形固定資産】</b>	2,174	<b>【積立金】</b>	195,545
電話加入権	1,479	設立等積立金	6,591
ソフトウェア	694	繰越利益積立金	188,953
<b>【その他の資産】</b>	46,170	純資産合計	195,545
長期前払費用	36,944		
投資有価証券	1,500		
長期貸付金	7,176		
敷金	538		
その他の投資	11		
資産合計	5,796,036	負債・純資産合計	5,796,036

様式第二号

法人名 社会医療法人 新潟臨港保健会

所在地 新潟県新潟市東区桃山町1丁目114番地3

※医療法人整理番号

損益計算書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月 31日)

(単位：千円)

科 目	金 額	
【事業損益】		
【本来業務事業損益】		
【事業収益】		5,253,469
【事業費用】		
【事業費】	4,842,265	
【本部費】	79,390	4,921,656
本来業務事業利益		331,813
【附帯業務事業損益】		
【事業収益】		115,272
【事業費用】		114,598
附帯業務事業利益		673
【収益業務事業損益】		
【事業収益】		3,907
【事業費用】		288
収益業務事業利益		3,619
事業利益		336,106
【事業外収益】		
受取利息・配当金	64	
その他の事業外収益	20,841	20,906
【事業外費用】		
支払利息	69,745	
その他の事業外費用	1,247	70,993
経常利益		286,019
【特別利益】		
施設設備補助金収益	85,389	85,389
【特別損失】		
固定資産除却損	0	
その他の特別損失	195,095	195,095
税引前当期純利益		176,313
法人税・住民税及び事業税	6,140	6,140
当期純利益		170,172

## 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

2018年度より「医療法人会計基準（平成 28 年 厚生労働省令第 95 号）」に基づいて作成しております。

### I. 継続事業の前提に関する事項

該当事項はありません。

### II. 資産の評価基準及び評価方法

#### 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

時価のないもの・・・移動平均法による原価法

デリバティブ取引の評価基準及び評価方法

時価法

#### 2. たな卸資産の評価基準及び評価方法

医薬品

最終仕入原価法に基づく低価法

診療材料

最終仕入原価法に基づく低価法

給食用材料

最終仕入原価法に基づく低価法

貯蔵品

最終仕入原価法に基づく低価法

### III. 固定資産の減価償却の方法

#### 1. 有形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっております

なお、主な耐用年数は次の通りであります。

建物及び構築物 3年～50年

機械装置 4年～12年

器械備品 2年～10年

車両運搬具 2年～4年

#### 2. 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっております。

なお、法人利用のソフトウェアについては、法人における利用可能期間（5年）に基づいております。

#### 3. リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法を採用しております。

#### 4. その他

有形固定資産に対する減価償却累計額は、当該各資産の金額から直接控除されており、

その金額は、3,837,968千円です。

### IV. 引当金の計上基準

#### 1. 貸倒引当金

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、法人税法（昭和 40 年 法律第 34 号）における

貸倒引当金の繰入限度相当額を計上しております。

#### 2. 賞与引当金

職員に対し支給する賞与の支出に備えるため、当会計年度に負担する支給見込額に基づき計上しております。

#### 3. 退職給付引当金

役職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき、当事業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、当医療法人は、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。

##### (1) 会計基準適用時差異の費用処理方法

会計基準適用時差異は、発生年度より10年で費用処理しております。

V. 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、税抜方式によっております。なお、資産に係る控除対象外消費税及び地方消費税は費用処理しております。

VI. 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

1. 補助金等の会計処理

運営費補助金は事業収益に計上し、固定資産の取得に係る補助金等は特別利益に計上しております。

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

①収益業務から一般会計への繰入金の状況 (単位：千円)

前期末残高	元入金	繰入金	当期末残高
11,724	-	3,619	15,344

②資産及び負債のうち収益業務に係るもの

(単位：千円)

資 産	負 債
土 地 42,717	-

VIII. 担保に供されている資産に関する事項

【担保に供している資産】

科 目	金 額 (千円)
建 物	2,082,530
土 地	1,112,184
計	3,194,714

【担保に係る債務】

科 目	金 額 (千円)
短期借入金	66,000
長期借入金 (1年内返済予定を含む)	3,759,493
計	3,825,493

IX. 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  
該当事項はありません。
2. 個人である関係事業者  
該当事項はありません。

X. 重要な偶発債務に関する事項

該当事項はありません。

XI. 重要な後発事象に関する事項

該当事項はありません。

XII. 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の必要な事項

1. 退職給付引当金の計算の前提とした退職給付債務等の内容

(1) 採用している退職給付制度の概要

当法人は確定給付型の制度として退職一時金制度、確定拠出型の制度として企業型年金制度を設けております。

(2) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

区分	令和3年3月31日現在 (千円)
退職給付債務の期首残高	894,635
退職給付費用	124,220
退職給付の支払額	79,534
退職給付債務の期末残高	939,320

(3) 退職給付債務の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整表

区分	令和3年3月31日現在 (千円)
退職給付債務	939,320
退職給付会計適用時差異の未処理残高	493,435
退職給付引当金	445,884

(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

区分	令和3年3月31日現在 (千円)
簡便法による退職給付費用	124,220
退職給付会計適用時差異 (その他の特別損失)	81,387
合計	205,607

簡便法による退職給付費用124,220千円のうち112,060千円については、退職金規程の改訂等による影響額であり、一時の費用 (その他の特別損失) として処理しております。

また、上記以外に企業型年金制度に基づく退職給付費用として45,253千円計上しております。

2. 補助金等に重要性がある場合の内訳、交付者及び貸借対照表等への影響額

主な補助金等の内訳

(単位：千円)

内容	交付者	交付額	損益計算書上の記載区分
救急搬送事業	新潟市	10,301	事業収益 (本来業務)
病院輪番制事業		4,141	事業収益 (本来業務)
在宅医療介護連携ステーション業務委託事業		4,661	事業収益 (本来業務)
新型コロナウイルス関連補助金	新潟市 他	118,683	事業収益 (本来業務)
		85,389	特別利益
へき地診療事業	阿賀町	5,427	事業収益 (附帯業務)
へき地診療事業	胎内市	2,438	事業収益 (附帯業務)
へき地診療事業	魚沼市	3,784	事業収益 (附帯業務)
合計		234,824	

3. 基本財産の前会計年度末残高、当会計年度の増加額、当会計年度の減少額及び当会計年度末

(単位：千円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
現金及び預金	6,591	-	-	6,591