

2020年度

貸借対照表

正味財産増減計算書

正味財産増減計算書内訳表

財務諸表に対する注記

附属明細書

財産目録

公益財団法人 日産厚生会

貸借対照表

2021年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	4,507,155,936	3,588,602,127	918,553,809
医業未収金	2,076,736,130	2,226,527,127	△ 149,790,997
未収金	94,032,922	249,565,556	△ 155,532,634
貯蔵品	80,224,700	74,823,540	5,401,160
短期貸付金	4,173,288	5,737,181	△ 1,563,893
前払金	1,416,608	1,429,927	△ 13,319
仮払金	778,203	26,585,019	△ 25,806,816
立替金	3,916,302	2,272,434	1,643,868
流動資産合計	6,768,434,089	6,175,542,911	592,891,178
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
預金	300,000,000	300,000,000	
基本財産合計	300,000,000	300,000,000	
(2) 特定資産			
預金	863,434	500,000	363,434
固定資産等買替積立金	800,000,000	600,000,000	200,000,000
建物附属設備	319,670,167	328,358,067	△ 8,687,900
構築物	70,602,457	22,016,322	48,586,135
医療用器械	958,617		958,617
医療用器械	130,723,828	4,964,408	125,759,420
特定資産合計	1,322,818,503	955,838,797	366,979,706
(3) その他固定資産 (有形固定資産)			
土地	711,965,640	770,200,908	△ 58,235,268
建物	1,444,193,926	1,512,175,864	△ 67,981,938
建物附属設備	826,555,878	846,103,456	△ 19,547,578
構築物	24,037,845	28,652,418	△ 4,614,573
医療用器械	402,976,060	529,052,795	△ 126,076,735
医療用備品	8,657,196	7,262,362	1,394,834
その他の器械	96,233,094	82,805,959	13,427,135
その他の備品	5,263,984	4,372,433	891,551
車両	1,482,026	695,706	786,320
リース資産	62,147,200	101,346,000	△ 39,198,800
有形固定資産合計	3,583,512,849	3,882,667,901	△ 299,155,052
(無形固定資産)			
電話加入権	1,643,095	1,643,095	
ソフトウェア	31,466,916	30,621,595	845,321
ソフトウェア仮勘定	35,563,000		35,563,000
無形固定資産合計	68,673,011	32,264,690	36,408,321
(その他の固定資産)			
長期貸付金	13,602,817	12,026,446	1,576,371
繰延消費税	91,932,610	89,741,000	2,191,610
長期前払費用	64,763,816	93,019,799	△ 28,255,983
敷金・保証金	40,335,978	39,550,478	785,500
預託金	234,910	261,410	△ 26,500
その他の資産合計	210,870,131	234,599,133	△ 23,729,002
その他固定資産合計	3,863,055,991	4,149,531,724	△ 286,475,733
固定資産合計	5,485,874,494	5,405,370,521	80,503,973
資産合計	12,254,308,583	11,580,913,432	673,395,151

科 目	当年度	前年度	増 減
II 負債の部			
1. 流動負債			
買 掛 金	550,116,441	524,936,624	25,179,817
未 払 金	440,951,294	245,095,075	195,856,219
1年内返済予定長期借入金	17,100,000	22,800,000	△ 5,700,000
仮 受 金	12,499,307	6,140,832	6,358,475
預 り 金	86,839,669	86,090,095	749,574
未 払 法 人 税 等	190,000	190,000	
未 払 消 費 税 金	12,493,600	16,729,700	△ 4,236,100
賞 与 引 当 金	375,159,493	393,973,430	△ 18,813,937
流動負債合計	1,495,349,804	1,295,955,756	199,394,048
2. 固定負債			
長 期 借 入 金		17,100,000	△ 17,100,000
リ ー ス 負 債	98,037,911	128,024,946	△ 29,987,035
退 職 給 付 引 当 金	734,058,255	695,492,602	38,565,653
長 期 未 払 金	219,803,508	316,074,716	△ 96,271,208
固定負債合計	1,051,899,674	1,156,692,264	△ 104,792,590
負債合計	2,547,249,478	2,452,648,020	94,601,458
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	449,814,446	299,712,706	150,101,740
寄 附 金	863,434	500,000	363,434
指定正味財産合計	450,677,880	300,212,706	150,465,174
(うち特定資産への充当額)	(447,504,600)	(300,212,706)	(147,291,894)
2. 一般正味財産	9,256,381,225	8,828,052,706	428,328,519
(うち基本財産への充当額)	(300,000,000)	(300,000,000)	()
(うち特定資産への充当額)	(875,313,903)	(655,626,091)	(219,687,812)
正味財産合計	9,707,059,105	9,128,265,412	578,793,693
負債及び正味財産合計	12,254,308,583	11,580,913,432	673,395,151

正味財産増減計算書

2020年4月1日から2021年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	17,982	29,999	△ 12,017
基本財産受取利息	17,982	29,999	△ 12,017
特定資産運用益	46,577	40,000	6,577
特定資産受取利息	46,577	40,000	6,577
事業収益	12,793,328,125	13,824,079,603	△ 1,030,751,478
入院収益	7,908,110,315	8,548,254,456	△ 640,144,141
室料差額収益	286,039,091	450,532,834	△ 164,493,743
外来診療収益	3,081,390,784	3,291,006,874	△ 209,616,090
保健予防活動収益	763,770,435	825,489,440	△ 61,719,005
その他の医業収益	175,108,053	170,249,892	4,858,161
保険等査定減	△ 16,234,682	△ 67,648,245	51,413,563
介護老人保健事業収益	498,731,685	516,635,012	△ 17,903,327
訪問看護事業収益	78,299,725	70,754,691	7,545,034
居宅介護支援事業収益	18,112,719	18,804,649	△ 691,930
受取補助金等	1,078,332,826	18,023,109	1,060,309,717
受取補助金	1,053,006,094	8,894,800	1,044,111,294
受取寄附金	7,948,307	680,000	7,268,307
受取補助金振替額	17,378,425	8,448,309	8,930,116
その他収益	113,206,575	136,600,808	△ 23,394,233
受取利息配当	228,463	325,391	△ 96,928
従業員他給食収益	16,621,893	17,687,600	△ 1,065,707
不動産賃貸収益	65,478,248	80,442,947	△ 14,964,699
雑収益	30,877,971	38,144,870	△ 7,266,899
経常収益計	13,984,932,085	13,978,773,519	6,158,566
(2) 経常費用			
事業費	13,527,980,992	13,579,806,038	△ 51,825,046
給与費	7,336,853,182	7,376,339,742	△ 39,486,560
役員報酬	156,080,000	159,920,000	△ 3,840,000
給与	5,303,074,948	5,318,124,197	△ 15,049,249
賞与	889,690,560	905,702,670	△ 16,012,110
退職金	3,114,000	10,984,000	△ 7,870,000
年金保険料	72,947,069	53,043,418	19,903,651
退職給付引当金繰入	77,123,653	88,092,531	△ 10,968,878

科 目	当年度	前年度	増 減
賞与引当金繰入	△ 18,813,937	△ 4,904,070	△ 13,909,867
法定福利費	853,636,889	845,376,996	8,259,893
材料費	2,874,218,492	3,089,454,123	△ 215,235,631
医薬品費	1,578,132,192	1,673,848,500	△ 95,716,308
診療材料費	1,253,757,598	1,385,125,891	△ 131,368,293
給食用材料費	2,871,426	3,592,066	△ 720,640
療養材料費	8,915,121	4,103,672	4,811,449
その他の材料費	1,138,265	1,321,467	△ 183,202
医療用消耗器具備品費	27,973,041	20,351,359	7,621,682
療養消耗器具備品費	1,430,849	1,111,168	319,681
経費	912,039,194	873,157,953	38,881,241
福利厚生費	111,641,800	114,818,135	△ 3,176,335
旅費交通費	1,853,589	2,640,957	△ 787,368
職員被服費	11,978,174	18,269,415	△ 6,291,241
通信費	23,698,548	22,884,848	813,700
消耗品費	72,703,152	72,584,365	118,787
消耗器具備品費	20,768,835	18,656,619	2,112,216
車両費	3,963,605	4,176,995	△ 213,390
会議費	90,866	331,707	△ 240,841
光熱水費	184,346,867	207,295,892	△ 22,949,025
修繕費	103,390,108	50,477,708	52,912,400
賃借料	280,689,010	253,962,934	26,726,076
保険料	17,499,018	16,280,028	1,218,990
交際費	3,084,491	4,633,078	△ 1,548,587
諸会費	5,669,604	6,730,091	△ 1,060,487
租税公課	38,260,727	39,134,440	△ 873,713
図書新聞費	1,037,624	1,119,855	△ 82,231
広告費	7,940,965	13,542,672	△ 5,601,707
寄附金	38,000	358,000	△ 320,000
貸倒損失	3,508,649	4,739,667	△ 1,231,018
雑費	19,875,562	20,520,547	△ 644,985
委託費	1,308,811,930	1,154,869,465	153,942,465
検査委託費	240,388,840	146,513,116	93,875,724
歯科技工委託費	4,240,500	3,490,843	749,657
給食委託費	305,295,555	317,003,467	△ 11,707,912
寝具委託費	46,078,186	48,173,161	△ 2,094,975
洗濯委託費	55,708,328	54,551,012	1,157,316
清掃委託費	169,236,055	145,714,507	23,521,548
保守委託費	166,650,352	147,719,825	18,930,527
その他の委託費	321,214,114	291,703,534	29,510,580

科 目	当年度	前年度	増 減
研究研修費	23,136,745	47,549,408	△ 24,412,663
研究費	16,380,209	23,953,406	△ 7,573,197
研修費	6,756,536	23,596,002	△ 16,839,466
減価償却費	607,794,847	625,059,397	△ 17,264,550
建物減価償却費	81,070,247	79,853,317	1,216,930
建物付属設備償却費	121,964,988	125,503,488	△ 3,538,500
構築物減価償却費	4,673,956	5,648,193	△ 974,237
医療用器械償却費	238,040,725	257,607,977	△ 19,567,252
医療用備品償却費	7,639,786	7,944,384	△ 304,598
その他の器械償却費	39,375,242	34,794,124	4,581,118
その他の備品償却費	4,693,343	3,827,424	865,919
車両減価償却費	487,456	463,790	23,666
リース資産償却費	39,198,800	38,229,300	969,500
ソフトウェア償却費	9,777,179	12,475,374	△ 2,698,195
長期前払費用償却額	29,507,335	29,451,086	56,249
繰延消費税償却額	31,365,790	29,260,940	2,104,850
控除不能支払消費税	460,736,465	406,135,657	54,600,808
その他費用	4,390,137	7,240,293	△ 2,850,156
支払利息	2,040,240	2,023,047	17,193
貸倒引当金繰入	△ 2,257,448	1,147,323	△ 3,404,771
雑損失	4,607,345	4,069,923	537,422
管理費	39,644,336	41,804,010	△ 2,159,674
給与費	24,879,675	25,157,933	△ 278,258
役員報酬	2,311,600	2,547,200	△ 235,600
給与	18,680,400	18,684,400	△ 4,000
賞与	916,700	916,700	
退職給付引当金繰入	77,000	94,000	△ 17,000
賞与引当金繰入		3,800	△ 3,800
法定福利費	2,893,975	2,911,833	△ 17,858
経費	12,553,343	14,221,844	△ 1,668,501
福利厚生費	1,086,812	1,141,522	△ 54,710
旅費交通費	86,614	222,837	△ 136,223
通信費	101,685	102,111	△ 426
消耗品費	256,332	304,575	△ 48,243
消耗器具備品費	52,000		52,000
会議費	216,209	197,186	19,023
賃借料	210,240	350,400	△ 140,160
交際費	214,402	1,325,512	△ 1,111,110
諸会費	128,334	163,000	△ 34,666
租税公課	120,944	124,828	△ 3,884

科 目	当年度	前年度	増 減
図書新聞紙	66,448	65,745	703
雑費	10,013,323	10,224,128	△ 210,805
委託費	134,240	172,240	△ 38,000
研究研修費	47,100	50,000	△ 2,900
研修費	47,100	50,000	△ 2,900
減価償却費	831,655	891,802	△ 60,147
建物減価償却費	391,773	400,417	△ 8,644
その他の器械償却費	71,200	225,233	△ 154,033
その他の備品償却費	225,234		225,234
長期前払費用償却額	143,448	266,152	△ 122,704
控除不能支払消費税	1,198,323	1,310,191	△ 111,868
経常費用計	13,567,625,328	13,621,610,048	△ 53,984,720
当期経常増減額	417,306,757	357,163,471	60,143,286
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	5,817,530	25,000	5,792,530
その他経常外収益	66,571,988	22,936,803	43,635,185
経常外収益計	72,389,518	22,961,803	49,427,715
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	57,674,618		57,674,618
固定資産除却損	20	14,086,726	△ 14,086,706
その他の経常外費用	3,503,118	54,056,665	△ 50,553,547
経常外費用計	61,177,756	68,143,391	△ 6,965,635
当期経常外増減額	11,211,762	△ 45,181,588	56,393,350
税引前当期一般正味財産増減額	428,518,519	311,981,883	116,536,636
法人税、住民税及び事業税	190,000	190,000	
当期一般正味財産増減額	428,328,519	311,791,883	116,536,636
一般正味財産期首残高	8,828,052,706	8,516,260,823	311,791,883
一般正味財産期末残高	9,256,381,225	8,828,052,706	428,328,519
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	167,843,599	234,998,000	△ 67,154,401
一般正味財産への振替額	△ 17,378,425	△ 8,448,309	△ 8,930,116
当期指定正味財産増減額	150,465,174	226,549,691	△ 76,084,517
指定正味財産期首残高	300,212,706	73,663,015	226,549,691
指定正味財産期末残高	450,677,880	300,212,706	150,465,174
III 正味財産期末残高	9,707,059,105	9,128,265,412	578,793,693

正味財産増減計算書内訳表

2020年4月1日から2021年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引控除	合計
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
基本財産運用益			17,982		17,982
基本財産受取利息			17,982		17,982
特定資産運用益	46,577				46,577
特定資産受取利息	46,577				46,577
事業収益	9,386,024,145	3,407,303,980			12,793,328,125
入院収益	6,251,000,795	1,657,109,520			7,908,110,315
室料差額収益	185,754,400	100,284,691			286,039,091
外来診療収益	2,797,410,027	283,980,757			3,081,390,784
保健予防活動収益	107,398,276	656,372,159			763,770,435
その他の医業収益	59,735,204	115,372,849			175,108,053
保険等査定減	△ 15,274,557	△ 960,125			△ 16,234,682
介護老人保健事業収益		498,731,685			498,731,685
訪問看護事業収益		78,299,725			78,299,725
居宅介護支援事業収益		18,112,719			18,112,719
受取補助金等	1,043,994,366	34,338,460			1,078,332,826
受取補助金	1,019,346,223	33,659,871			1,053,006,094
受取寄附金	7,748,307	200,000			7,948,307
受取補助金振替額	16,899,836	478,589			17,378,425
その他収益	97,012,810	16,124,037	69,728		113,206,575
受取利息配当	145,834	79,334	3,295		228,463
従業員他給食収益	16,621,893				16,621,893
不動産賃貸収益	59,019,427	6,458,821			65,478,248
雑収益	21,225,656	9,585,882	66,433		30,877,971
経常収益計	10,527,077,898	3,457,766,477	87,710		13,984,932,085
(2) 経常費用					
事業費	10,044,853,596	3,483,127,396			13,527,980,992
給与費	4,963,096,433	2,373,756,749			7,336,853,182
役員報酬	86,960,000	69,120,000			156,080,000
給与	3,661,604,144	1,641,470,804			5,303,074,948
賞与	556,655,000	333,035,560			889,690,560
退職金	2,361,000	753,000			3,114,000
年金保険料	44,902,880	28,044,189			72,947,069
退職給付引当金繰入	47,783,653	29,340,000			77,123,653

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引控除	合計
賞与引当金繰入	△ 13,113,800	△ 5,700,137			△ 18,813,937
法定福利費	575,943,556	277,693,333			853,636,889
材料費	2,703,743,152	170,475,340			2,874,218,492
医薬品費	1,499,104,024	79,028,168			1,578,132,192
診療材料費	1,179,929,741	73,827,857			1,253,757,598
給食用材料費	2,802,726	68,700			2,871,426
療養材料費		8,915,121			8,915,121
その他の材料費		1,138,265			1,138,265
医療用消耗器具備品費	21,906,661	6,066,380			27,973,041
療養消耗器具備品費		1,430,849			1,430,849
経費	574,017,118	338,022,076			912,039,194
福利厚生費	69,349,301	42,292,499			111,641,800
旅費交通費	418,263	1,435,326			1,853,589
職員被服費	2,621,923	9,356,251			11,978,174
通信費	13,928,228	9,770,320			23,698,548
消耗品費	49,988,448	22,714,704			72,703,152
消耗器具備品費	15,364,153	5,404,682			20,768,835
車両費	11,677	3,951,928			3,963,605
会議費	14,546	76,320			90,866
光熱水費	125,091,350	59,255,517			184,346,867
修繕費	46,772,845	56,617,263			103,390,108
賃借料	199,093,166	81,595,844			280,689,010
保険料	11,879,016	5,620,002			17,499,018
交際費	1,217,571	1,866,920			3,084,491
諸会費	2,939,890	2,729,714			5,669,604
租税公課	13,247,716	25,013,011			38,260,727
図書新聞費	680,695	356,929			1,037,624
広告費	5,751,436	2,189,529			7,940,965
寄附金		38,000			38,000
貸倒損失	3,508,649				3,508,649
雑費	12,138,245	7,737,317			19,875,562
委託費	897,425,684	411,386,246			1,308,811,930
検査委託費	150,288,397	90,100,443			240,388,840
歯科技工委託費	4,240,500				4,240,500
給食委託費	190,381,631	114,913,924			305,295,555
寝具委託費	15,720,091	30,358,095			46,078,186
洗濯委託費	48,290,807	7,417,521			55,708,328
清掃委託費	128,414,044	40,822,011			169,236,055
保守委託費	119,799,801	46,850,551			166,650,352
その他の委託費	240,290,413	80,923,701			321,214,114

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引控除	合計
研究研修費	22,595,438	541,307			23,136,745
研究費	16,380,209				16,380,209
研修費	6,215,229	541,307			6,756,536
減価償却費	477,763,925	130,030,922			607,794,847
建物減価償却費	47,453,774	33,616,473			81,070,247
建物付属設備償却費	96,976,896	24,988,092			121,964,988
構築物減価償却費	2,356,495	2,317,461			4,673,956
医療用器械償却費	202,808,648	35,232,077			238,040,725
医療用備品償却費	6,925,851	713,935			7,639,786
その他の器械償却費	24,501,948	14,873,294			39,375,242
その他の備品償却費	2,286,309	2,407,034			4,693,343
車両減価償却費		487,456			487,456
リース資産償却費	36,636,800	2,562,000			39,198,800
ソフトウェア償却費	3,480,852	6,296,327			9,777,179
長期前払費用償却額	29,358,502	148,833			29,507,335
繰延消費税償却額	24,977,850	6,387,940			31,365,790
控除不能支払消費税	401,739,089	58,997,376			460,736,465
その他費用	4,472,757	△ 82,620			4,390,137
支払利息	2,040,240				2,040,240
貸倒引当金繰入	△ 2,171,614	△ 85,834			△ 2,257,448
雑損失	4,604,131	3,214			4,607,345
管理費			39,644,336		39,644,336
給与費			24,879,675		24,879,675
役員報酬			2,311,600		2,311,600
給与			18,680,400		18,680,400
賞与			916,700		916,700
退職給付引当金繰入			77,000		77,000
法定福利費			2,893,975		2,893,975
経費			12,553,343		12,553,343
福利厚生費			1,086,812		1,086,812
旅費交通費			86,614		86,614
通信費			101,685		101,685
消耗品費			256,332		256,332
消耗器具備品費			52,000		52,000
会議費			216,209		216,209
賃借料			210,240		210,240
交際費			214,402		214,402
諸会費			128,334		128,334
租税公課			120,944		120,944
図書新聞費			66,448		66,448

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引控除	合計
雑費			10,013,323		10,013,323
委託費			134,240		134,240
研究研修費			47,100		47,100
研修費			47,100		47,100
減価償却費			831,655		831,655
建物減価償却費			391,773		391,773
その他の器械償却費			71,200		71,200
その他の備品償却費			225,234		225,234
長期前払費用償却額			143,448		143,448
控除不能支払消費税			1,198,323		1,198,323
管理費振替	29,436,712	10,207,624	△ 39,644,336		
経常費用計	10,074,290,308	3,493,335,020			13,567,625,328
当期経常増減額	452,787,590	△ 35,568,543	87,710		417,306,757
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
固定資産売却益	910	5,816,620			5,817,530
その他経常外収益	876,895	65,695,093			66,571,988
経常外収益計	877,805	71,511,713			72,389,518
(2) 経常外費用					
固定資産売却損		57,674,618			57,674,618
固定資産除却損	7	13			20
その他の経常外費用	296,398	3,206,720			3,503,118
経常外費用計	296,405	60,881,351			61,177,756
当期経常外増減額	581,400	10,630,362			11,211,762
他会計振替前当期一般正味財産増減額	453,368,990	△ 24,938,181	87,710		428,518,519
他会計振替額					
税引前当期一般正味財産増減額	453,368,990	△ 24,938,181	87,710		428,518,519
法人税、住民税及び事業税		190,000			190,000
税引後当期一般正味財産増減額	453,368,990	△ 25,128,181	87,710		428,328,519
一般正味財産期首残高	5,393,711,840	3,057,156,144	377,184,722		8,828,052,706
一般正味財産期末残高	5,847,080,830	3,032,027,963	377,272,432		9,256,381,225
II 指定正味財産増減の部					
受取補助金等	148,743,599	19,100,000			167,843,599
一般正味財産への振替額	△ 16,899,836	△ 478,589			△ 17,378,425
当期指定正味財産増減額	131,843,763	18,621,411			150,465,174
指定正味財産期首残高	298,886,106	1,326,600			300,212,706
指定正味財産期末残高	430,729,869	19,948,011			450,677,880
III 正味財産期末残高	6,277,810,699	3,051,975,974	377,272,432		9,707,059,105

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (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基準によっている。
- (2) 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）
定率法（ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く。）並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備および構築物については定額法）を採用している。
- ② 無形固定資産
定額法を採用している。
- ③ リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用している。
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、残存価額を零とする定額法を採用している。
- (3) 引当金の計上基準
- ① 賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に対応する金額を計上している。
- ② 退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。
また、役員退職金については、将来の支給に備えるため関連規定に基づき引当金を計上している。
- ③ 貸倒引当金
債権の貸倒による損失に備えるため、税法限度額を基準に積み立てている。
- (4) 消費税等の会計処理
税抜方式によっている。

2. 貸借対照表、正味財産増減計算書及び財産目録の金額は円で、注記の金額は千円未満を切り捨て表示している。

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

（単位：千円）

科	目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
基本財産					
預	金	300,000			300,000
小	計	300,000			300,000
特定資産					
預	金	500	450	86	863
固定資産等買替積立金		600,000	200,000		800,000
建物		328,358		8,687	319,670
建物附属設備		22,016	51,609	3,022	70,602
構築物			1,018	59	958
医療用器械		4,964	134,493	8,733	130,723
小	計	955,838	387,570	20,590	1,322,818
合	計	1,255,838	387,570	20,590	1,622,818

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：千円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
預 金	300,000		(300,000)	
小 計	300,000		(300,000)	
特定資産				
預 金	863	(863)		
固定資産等買替積立金	800,000		(800,000)	
建物	319,670	(280,420)	(39,250)	
建物附属設備	70,602	(35,193)	(35,408)	
構築物	958	(958)		
医療用器械	130,723	(130,068)	(654)	
小 計	1,322,818	(447,504)	(875,313)	
合 計	1,622,818	(447,504)	(1,175,313)	

5. 担保に提供している資産

玉川病院の土地336,317千円及び建物738,989千円(いずれも帳簿価額)は、1年内返済予定長期借入金17,100千円の担保に供している。

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：千円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	5,266,366	3,502,502	1,763,864
建物附属設備	5,031,800	4,134,642	897,158
構築物	301,653	276,657	24,996
医療用器械	2,988,700	2,455,000	533,699
その他の器械	757,989	661,756	96,233
車両	48,409	46,927	1,482
リース資産	177,708	115,560	62,147
ソフトウェア	160,347	128,880	31,466
合 計	14,732,975	11,321,927	3,411,048

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：千円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	当期末残高
医業未収金	2,090,028	13,292	2,076,736
未収金	94,634	601	94,032
短期貸付金	4,200	26	4,173
長期貸付金	13,689	87	13,602
合 計	2,202,553	14,008	2,188,545

8. 引当金の明細

(単位：千円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	393,973	375,159	393,973		375,159
退職給付引当金	695,492	77,200	38,635		734,058

9. 退職給付会計

(1) 採用している退職給付制度

退職一時金及び確定給付企業年金制度を設けている。

(2) 職員退職給付債務及びその内訳

(単位：千円)

	期首残高	期中増減	期末残高
①職員退職給付債務	1,099,192	40,284	1,139,476
②年金資産	544,169	12,698	556,867
③退職給付引当金 (①-②)	555,022	27,585	582,608

(参考) 役員退職引当金の状況は次のとおりであり、期末残高は上記(2)の職員に係る退職給付と合わせ退職給付引当金に計上している。

(単位：千円)

	期首残高	期中増減	期末残高
役員退職引当金	140,470	10,980	151,450

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：千円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
感染症診療医療機関施設整備費補助金	東京都	1,076		179	896	指定正味財産
地域救急医療センター整備費補助金	東京都	1,573		1,183	390	指定正味財産
東京都災害拠点連携病院運営補助金	東京都		100	100		
東京都災害拠点病院応急用資材整備事業	東京都福祉保健局		12,369	7,307	5,061	指定正味財産
東京都災害拠点病院運営協力金	東京都福祉保健局		500	500		
看護師特定行為指定研修機関運営データ収集委託料	厚生労働省		2,363	2,363		
インフルエンザ流行期における新型コロナウイルス感染症疑い患者を受け入れる救急・周産期・小児医療機関体制確保補助金	厚生労働省		21,931	11,353	10,577	指定正味財産
インフルエンザ流行期における発熱外来診療体制確保支援補助金	厚生労働省		16,051	16,051		
新型コロナウイルス感染症感染拡大防止・医療提供体制確保支援補助金	厚生労働省		1,000	1,000		
医療機関・薬局等における感染症拡大防止等支援事業補助金	千葉県		11,750	11,750		
臨床研修費等補助金	東京医科歯科大学		1,009	1,009		
臨床研修費等補助金	東京都		2,111	2,111		
新型コロナウイルス感染症対応医療機関等支援補助金	東京都世田谷区		131,081	131,081		
新型コロナウイルス感染症対応 高齢者・障害者施設等支援金	東京都世田谷区		91	91		
東京都新型コロナウイルス感染症対策補助金(クルーズ)	東京都		190	190		
新型コロナウイルス感染症医療提供体制緊急整備事業補助金	東京都		677,976	563,021	114,954	指定正味財産
新型コロナウイルス感染症患者受入医療機関臨時支援金	東京都		170,000	170,000		

補助金等の名称	交付者	前期末 残高	当期 増加額	当期 減少額	当期末 残高	貸借対照表上 の記載区分
感染症疑い患者一時受入医療機関受入謝金	東京都		113,629	113,629		
年末年始診療検査体制確保医療機関協力金	東京都		1,200	1,200		
新型コロナウイルス感染症検体検査機器設備整備補助金	東京都		13,615	2,830	10,784	指定正味財産
新型コロナウイルス感染症緊急包括支援交付金	東京都		1,949	1,949		
院内保育事業運営費補助金	東京都		5,251	5,251		
新型コロナウイルス感染症緊急包括支援交付金	千葉県		7,080	7,080		
医療関係者研修費等補助金	東京都	1,035		414	621	指定正味財産
看護師勤務環境改善施設整備補助金	東京都	6,659		498	6,160	指定正味財産
医療施設耐震化緊急対策事業補助金	東京都	288,041		7,621	280,420	指定正味財産
社会的重要なインフラ自衛的燃料備蓄事業補助金	全国石油商業組合連合会		19,100	213	18,886	指定正味財産
職員等インフルエンザ接種料	東京都医業健保組合		1,599	1,599		
職員健康診断料	東京都医業健保組合		565	565		
介護ロボット導入支援事業費補助金	千葉県		108	108		
佐倉市介護を支えるひと支援事業費補助金	佐倉市		2,000	2,000		
佐倉市居宅介護事業所感染拡大予防事業費補助金	佐倉市		300	300		
助成金						
両立支援等助成金（小学校休業対応）	千葉労働局		453	453		
新型コロナウイルス感染症対策医療機関助成金	佐倉市		200	200		
雇用調整助成金	東京労働局		4,650	4,650		
職場定着支援助成金（介護福祉機器等助成）	千葉労働局	1,326		265	1,061	指定正味財産
特定求職者雇用開発助成金	千葉労働局		175	175		
合 計		299,712	1,220,399	1,070,297	449,814	

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：千円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	17,378
合 計	17,378

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。
2. 引当金の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

財 産 目 録

2021年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
	現金	手許保管	運転資金	13,520,980
	預金	みずほ銀行新橋支店他	運転資金等	4,493,634,956
	医業未収金	玉川病院他	社会保険診療料他	2,076,736,130
	未収金	玉川病院他	新型コロナ関連補助金等	94,032,922
	貯蔵品	玉川病院他	医薬品他	80,224,700
	短期貸付金	玉川病院他	奨学貸付金	4,173,288
	前払金	佐倉厚生園病院他	広告料等	1,416,608
	仮払金	玉川病院他	両替用元金等	778,203
	立替金	玉川病院他	職員住民税負担等	3,916,302
流動資産合計				6,768,434,089
(固定資産)				
基本財産	定期預金	みずほ銀行新橋支店	管理活動財産	300,000,000
特定資産	普通預金	みずほ銀行新橋支店	寄附金(公益目的保有財産)	863,434
	固定資産等買替積立金	みずほ銀行新橋支店	新棟建設用資金(公益目的保有財産)	800,000,000
	建物	玉川病院	医療施設耐震工事(公益目的保有財産)	319,670,167
	建物附属設備	玉川病院	感染症対策用設備(公益目的保有財産)	29,071,457
	建物附属設備	佐倉厚生園病院	自家発電装置	41,531,000
	構築物	玉川病院	感染症対策用設備(公益目的保有財産)	958,617
	医療用器械	玉川病院	C T撮影装置他(公益目的保有財産)	129,385,800
	医療用器械	佐倉ホワイエ	介護福祉機器	1,338,028
その他固定資産	土地	玉川病院敷地	病院棟等に使用(公益目的保有財産)	336,317,504
		世田谷区瀬田4丁目338番の1他		
		宅地、山林等20,875.91㎡		
		佐倉厚生園病院敷地	病院棟等に使用	372,123,361
		佐倉市籾木町諏訪尾余320番地の1他		
		宅地、畑等27,010.4㎡		
		東急ハーヴェストクラブ土地持分	福利厚生施設	3,524,775
	建物	玉川病院	病院棟等として使用(公益目的保有財産)	757,169,113
		病棟、附属建物 7棟、職員宿舍1棟		
		佐倉厚生園病院	病院棟等として使用	474,851,593
		病棟他3棟、附属建物7棟、集会所1棟、		
		社宅10棟		
		老人保健施設2棟		203,248,758
		東急ハーヴェストクラブ建物持分	福利厚生施設	8,924,462
	建物附属設備	玉川病院	病院棟の電気設備等(公益目的保有財産)	628,433,818
		佐倉厚生園病院他	病院棟の電気設備等	198,122,060
	構築物	玉川病院	駐車場改修工事等(公益目的保有財産)	12,965,580
		佐倉厚生園病院他	構内駐車場舗装改修工事等	11,072,265
	医療用器械	玉川病院	MR I、C T撮影装置等(公益目的保有財産)	330,908,583
		佐倉厚生園病院他	乳腺撮影装置、胸部X線装置等	72,067,477
	医療用備品	玉川病院	電動ベッド等(公益目的保有財産)	7,872,623
		佐倉厚生園病院他	輸液ポンプ、低周波治療器他	784,573
	その他の器械	玉川病院	自動精算機、空調工事等(公益目的保有財産)	46,595,221
		佐倉厚生園病院他	H I S系サーバー更新等	49,353,073
		法人会計	サーバー購入	284,800

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
	その他の備品	玉川病院	発電機、トイレ等(公益目的保有財産)	3,084,523	
	車両	佐倉厚生園病院他	臨床検査室エアコン、冷蔵ケース等	2,179,461	
		佐倉厚生園病院他	病院車等	1,482,026	
	リース資産	玉川病院	医療用器械等(公益目的保有財産)	54,595,200	
		玉川クリニック	乳腺撮影装置、健診システム	7,552,000	
	電話加入権	玉川病院	病院棟に使用(公益目的保有財産)	346,044	
		佐倉厚生園病院他	病院棟に使用	1,297,051	
	ソフトウェア	玉川病院	看護勤務管理システム等(公益目的保有財産)	13,505,101	
		佐倉厚生園病院他	人事・勤怠・給与システム等	17,961,815	
	ソフトウェア仮勘定	玉川病院	人事勤怠システム	35,563,000	
	長期貸付金	佐倉厚生園病院	奨学貸付金	13,602,817	
	繰延消費税	玉川病院	資産取得に係る控除不能消費税(公益目的保有財産)	71,914,400	
		佐倉厚生園病院他	資産取得に係る控除不能消費税	20,018,210	
	長期前払費用	玉川病院	C T診断装置保守料等	62,051,358	
		玉川クリニック	一般撮影装置分割手数料等	685,167	
		東急ハーヴェストクラブ他	福利厚生施設営繕充当金等	2,027,291	
	敷金・保証金	玉川病院	借上げ社宅等	8,162,000	
診療所他		借室等	23,946,812		
東急ハーヴェストクラブ		福利厚生施設保証金	8,227,166		
預託金	佐倉厚生園病院他	自動車リサイクル料	234,910		
固定資産合計				5,485,874,494	
資産合計				12,254,308,583	
(流動負債)					
	買掛金	(独) 福祉医療機構	医薬品、診療材料の購入に係る未払い額	550,116,441	
	未払金		委託料等の未払額	440,951,294	
	1年内返済予定長期借入金		病棟建設等に係る借入金	17,100,000	
	仮受金		検診先からの入金等	12,499,307	
	預り金		源泉預り金、分娩保証金	職員の前払金、住民税の源泉預り金等	86,839,669
	未払法人税等		法人住民税	190,000	
	未払消費税		消費税等の中間納付額及び確定納付額	12,493,600	
賞与引当金		賞与の支給見込額のうち、当会計期間の負担額	375,159,493		
流動負債合計				1,495,349,804	
(固定負債)	リース負債		リース資産に係るリース料未払額	98,037,911	
	退職給付引当金		職員退職金の期末現在退職給付要支給額(年金資産残高を控除)等	734,058,255	
	長期未払金		医療用器械の割賦購入代	219,803,508	
固定負債合計				1,051,899,674	
負債合計				2,547,249,478	
正味財産				9,707,059,105	

2021年5月21日

監査報告書

公益財団法人日産厚生会

理事長 中嶋 昭 殿

公益財団法人日産厚生会

監事

宮坂敬尊

監事

荒井隆隆



私たちは、2020年4月1日から2021年3月31日までの事業年度における
会計及び業務の監査を行いましたので、次のとおり報告致します。

1. 監査の方法の概要

- (1) 会計監査について、帳簿並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手
続を用いて計算書類の正確性を検討致しました。
- (2) 業務監査について、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び
監査環境の整備に努め、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続を用い
て業務執行の妥当性を検討致しました。

2. 監査意見

- (1) 貸借対照表、正味財産増減計算書及び財産目録は、会計帳簿の記載金額と
一致し、法人の収支及び財産の状況を正しく示していると認めます。
- (2) 事業報告書の内容は真実であると認めます。
- (3) 理事の職務執行に関する不正な行為又は法令もしくは定款に違反する重大
な事実は認められません。

以 上