

2023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

2024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	4,492,075,160	4,583,700,471	△ 91,625,311
医業未収金	2,233,066,367	2,400,689,773	△ 167,623,406
未収金	27,922,605	62,093,024	△ 34,170,419
貯蔵品	90,143,467	77,449,900	12,693,567
短期貸付金	2,914,228	3,510,204	△ 595,976
前払金	1,357,405	11,994,522	△ 10,637,117
仮払金	2,476,589	308,000	2,168,589
立替金	4,845,372	5,428,860	△ 583,488
流動資産合計	6,854,801,193	7,145,174,754	△ 290,373,561
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	2,363,434	363,434	2,000,000
固定資産等買替積立金	1,400,000,000	1,200,000,000	200,000,000
建物	293,606,467	302,294,367	△ 8,687,900
建物附属設備	63,109,461	70,607,795	△ 7,498,334
構築物		755,017	△ 755,017
医療用器械	44,918,038	66,618,752	△ 21,700,714
その他の器械	866,927	409,200	457,727
特定資産合計	1,804,864,327	1,641,048,565	163,815,762
(3) その他固定資産 (有形固定資産)			
土地	711,965,640	711,965,640	
建物	1,239,128,910	1,307,520,858	△ 68,391,948
建物附属設備	719,039,552	753,826,796	△ 34,787,244
構築物	19,591,092	16,092,003	3,499,089
医療用器械	632,516,758	376,449,716	256,067,042
医療用備品	7,129,609	7,198,354	△ 68,745
その他の器械	101,359,190	110,290,365	△ 8,931,175
その他の備品	4,129,202	4,534,108	△ 404,906
車両	187,734	377,172	△ 189,438
リース資産	94,182,026	31,113,437	63,068,589
建設仮勘定	101,805,000		101,805,000
有形固定資産合計	3,631,034,713	3,319,368,449	311,666,264
(無形固定資産)			
電話加入権	1,643,095	1,643,095	
ソフトウェア	58,715,391	57,639,984	1,075,407
ソフトウェア仮勘定	47,982,000	47,982,000	
無形固定資産合計	108,340,486	107,265,079	1,075,407
(その他の固定資産)			
長期貸付金	11,778,900	11,916,622	△ 137,722
繰延消費税	94,037,220	77,422,260	16,614,960
長期前払費用	19,278,865	20,197,811	△ 918,946
敷金・保証金	39,654,978	40,136,978	△ 482,000
預託金	250,810	235,810	15,000
その他の資産合計	165,000,773	149,909,481	15,091,292
その他固定資産合計	3,904,375,972	3,576,543,009	327,832,963
固定資産合計	6,009,240,299	5,517,591,574	491,648,725
資産合計	12,864,041,492	12,662,766,328	201,275,164

科 目	当年度	前年度	増 減
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	481,375,049	575,422,847	△ 94,047,798
未払金	376,491,977	227,448,378	149,043,599
仮受金	150,000		150,000
預り金	104,719,916	85,022,623	19,697,293
未払法人税等	190,000	190,000	
未払消費税	10,274,400	18,323,800	△ 8,049,400
賞与引当金	407,827,217	396,405,748	11,421,469
流動負債合計	1,381,028,559	1,302,813,396	78,215,163
2. 固定負債			
リース負債	113,001,516	56,464,127	56,537,389
退職給付引当金	681,414,761	704,606,839	△ 23,192,078
長期未払金	84,639,203	55,193,472	29,445,731
固定負債合計	879,055,480	816,264,438	62,791,042
負債合計	2,260,084,039	2,119,077,834	141,006,205
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	338,544,862	374,190,502	△ 35,645,640
寄附金	2,190,594	363,434	1,827,160
指定正味財産合計	340,735,456	374,553,936	△ 33,818,480
(うち特定資産への充当額)	(340,735,456)	(374,553,936)	(△ 33,818,480)
2. 一般正味財産	10,263,221,997	10,169,134,558	94,087,439
(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)	(1,464,128,871)	(1,266,494,629)	(197,634,242)
正味財産合計	10,603,957,453	10,543,688,494	60,268,959
負債及び正味財産合計	12,864,041,492	12,662,766,328	201,275,164

正味財産増減計算書

2023年4月1日から2024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	5,999	5,999	
基本財産受取利息	5,999	5,999	
特定資産運用益	23,851	19,990	3,861
特定資産受取利息	23,851	19,990	3,861
事業収益	14,182,027,817	13,964,839,863	217,187,954
入院収益	8,917,215,209	8,729,181,225	188,033,984
室料差額収益	421,838,371	263,978,908	157,859,463
外来診療収益	3,280,478,702	3,281,322,140	△ 843,438
保健予防活動収益	800,849,795	796,064,275	4,785,520
その他の医業収益	179,893,625	299,621,468	△ 119,727,843
保険等査定減	△ 72,910,799	△ 28,588,687	△ 44,322,112
介護老人保健事業収益	537,529,322	510,637,681	26,891,641
訪問看護事業収益	85,643,020	88,473,318	△ 2,830,298
居宅介護支援事業収益	31,490,572	24,149,535	7,341,037
受取補助金等	247,198,682	1,027,022,839	△ 779,824,157
受取補助金	205,545,011	977,209,653	△ 771,664,642
受取寄附金	1,560,190	3,758,000	△ 2,197,810
受取補助金振替額	40,093,481	46,055,186	△ 5,961,705
その他収益	128,002,639	134,445,244	△ 6,442,605
受取利息配当	57,483	226,404	△ 168,921
従業員他給食収益	24,516,002	23,713,008	802,994
不動産賃貸収益	71,840,552	70,981,457	859,095
雑収益	31,588,602	39,524,375	△ 7,935,773
経常収益計	14,557,258,988	15,126,333,935	△ 569,074,947
(2) 経常費用			
事業費	14,407,078,028	14,491,508,659	△ 84,430,631
給与費	7,595,386,531	7,730,785,140	△ 135,398,609
役員報酬	130,420,000	145,200,000	△ 14,780,000
給与	5,464,355,243	5,581,595,557	△ 117,240,314
賞与	906,557,925	914,391,600	△ 7,833,675
退職金	1,534,000	2,716,000	△ 1,182,000
年金保険料	96,479,727	113,461,302	△ 16,981,575
退職給付引当金繰入	47,578,922	73,596,194	△ 26,017,272

科 目	当年度	前年度	増 減
賞与引当金繰入	11,417,669	18,235,900	△ 6,818,231
法定福利費	937,043,045	881,588,587	55,454,458
材料費	3,448,460,274	3,340,467,079	107,993,195
医薬品費	1,696,705,557	1,708,443,402	△ 11,737,845
診療材料費	1,700,932,793	1,594,284,729	106,648,064
給食用材料費	19,998,492	19,036,749	961,743
療養材料費	1,601,971	1,638,789	△ 36,818
その他の材料費	1,426,625	1,420,403	6,222
医療用消耗器具備品費	27,190,770	15,189,630	12,001,140
療養消耗器具備品費	604,066	453,377	150,689
経費	926,350,895	978,767,064	△ 52,416,169
福利厚生費	110,218,399	108,275,605	1,942,794
旅費交通費	2,911,159	2,518,985	392,174
職員被服費	16,996,365	16,072,465	923,900
通信費	32,770,848	33,016,914	△ 246,066
消耗品費	79,133,397	76,999,066	2,134,331
消耗器具備品費	13,665,206	14,808,006	△ 1,142,800
車両費	4,881,695	3,939,290	942,405
会議費	355,545	83,624	271,921
光熱水費	212,677,554	247,400,619	△ 34,723,065
修繕費	52,194,430	86,525,908	△ 34,331,478
賃借料	299,615,697	292,334,345	7,281,352
保険料	18,128,949	17,526,769	602,180
交際費	5,302,791	3,653,078	1,649,713
諸会費	6,332,736	6,151,131	181,605
租税公課	35,770,100	33,864,200	1,905,900
図書新聞費	754,390	1,026,045	△ 271,655
広告費	9,367,586	10,638,178	△ 1,270,592
寄附金	1,128,000	118,000	1,010,000
貸倒損失	1,660,994	3,074,015	△ 1,413,021
雑費	22,485,054	20,740,821	1,744,233
委託費	1,309,435,961	1,305,909,341	3,526,620
検査委託費	132,773,402	167,120,031	△ 34,346,629
歯科技工委託費	4,556,570	5,541,932	△ 985,362
給食委託費	328,436,470	320,772,631	7,663,839
寝具委託費	48,023,338	47,198,128	825,210
洗濯委託費	55,309,494	55,834,078	△ 524,584
清掃委託費	189,225,425	190,640,230	△ 1,414,805
保守委託費	197,233,251	184,435,344	12,797,907
その他の委託費	353,878,011	334,366,967	19,511,044

科 目	当年度	前年度	増 減
研究研修費	41,744,925	39,303,755	2,441,170
研究費	23,913,473	22,130,055	1,783,418
研修費	17,831,452	17,173,700	657,752
減価償却費	575,050,097	576,869,451	△ 1,819,354
建物減価償却費	76,711,039	78,341,224	△ 1,630,185
建物付属設備償却費	109,968,349	126,032,764	△ 16,064,415
構築物減価償却費	3,120,911	3,817,769	△ 696,858
医療用器械償却費	214,766,401	199,671,588	15,094,813
医療用備品償却費	6,325,007	7,324,746	△ 999,739
その他の器械償却費	49,901,004	49,016,096	884,908
その他の備品償却費	4,117,484	4,816,666	△ 699,182
車両減価償却費	1,165,585	951,675	213,910
リース資産償却費	40,660,611	30,751,831	9,908,780
ソフトウェア償却費	21,122,149	16,483,157	4,638,992
長期前払費用償却額	11,424,417	26,888,285	△ 15,463,868
繰延消費税償却額	35,767,140	32,773,650	2,993,490
控除不能支払消費税	508,130,810	504,544,253	3,586,557
その他費用	2,518,535	14,862,576	△ 12,344,041
支払利息	1,841,348	1,740,441	100,907
貸倒引当金繰入	△ 599,653	1,213,853	△ 1,813,506
雑損失	1,276,840	11,908,282	△ 10,631,442
管理費	46,971,103	48,154,316	△ 1,183,213
給与費	25,957,025	25,872,917	84,108
役員報酬	3,070,000	2,308,400	761,600
給与	18,770,459	19,303,533	△ 533,074
賞与	944,700	997,300	△ 52,600
退職給付引当金繰入	6,000	110,000	△ 104,000
賞与引当金繰入	3,800	13,700	△ 9,900
法定福利費	3,162,066	3,139,984	22,082
経費	18,230,863	19,213,448	△ 982,585
福利厚生費	1,243,265	1,214,175	29,090
旅費交通費	290,616	220,735	69,881
通信費	109,595	86,100	23,495
消耗品費	280,467	248,640	31,827
消耗器具備品費	11,500		11,500
会議費	5,675	20,863	△ 15,188
賃借料	146,640	35,040	111,600
交際費	2,230,623	1,396,459	834,164
諸会費	123,000	123,000	
租税公課	127,499	112,058	15,441

科 目	当年度	前年度	増 減
図書新聞紙		8,560	△ 8,560
雑費	13,661,983	15,747,818	△ 2,085,835
委託費	58,240	58,240	
研究研修費	71,200	80,000	△ 8,800
研修費	71,200	80,000	△ 8,800
減価償却費	753,661	801,077	△ 47,416
建物減価償却費	368,809	375,999	△ 7,190
その他の器械償却費	41,011	68,352	△ 27,341
長期前払費用償却額	343,841	356,726	△ 12,885
控除不能支払消費税	1,900,114	2,128,634	△ 228,520
経常費用計	14,454,049,131	14,539,662,975	△ 85,613,844
当期経常増減額	103,209,857	586,670,960	△ 483,461,103
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益		120,000	△ 120,000
その他経常外収益	813,173	6,227,239	△ 5,414,066
経常外収益計	813,173	6,347,239	△ 5,534,066
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	2,620,999	2,231,267	389,732
その他の経常外費用	7,124,591	83,494,189	△ 76,369,598
経常外費用計	9,745,590	85,725,456	△ 75,979,866
当期経常外増減額	△ 8,932,417	△ 79,378,217	70,445,800
税引前当期一般正味財産増減額	94,277,440	507,292,743	△ 413,015,303
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	94,087,440	507,102,743	△ 413,015,303
一般正味財産期首残高	10,169,134,557	9,662,031,815	507,102,742
一般正味財産期末残高	10,263,221,997	10,169,134,558	94,087,439
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	6,275,000	12,501,000	△ 6,226,000
一般正味財産への振替額	△ 40,093,481	△ 46,055,186	5,961,705
当期指定正味財産増減額	△ 33,818,481	△ 33,554,186	△ 264,295
指定正味財産期首残高	374,553,937	408,108,122	△ 33,554,185
指定正味財産期末残高	340,735,456	374,553,936	△ 33,818,480
III 正味財産期末残高	10,603,957,453	10,543,688,494	60,268,959

正味財産増減計算書内訳表

2023年4月1日から2024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			5,999		5,999
基本財産受取利息			5,999		5,999
特定資産運用益	23,851				23,851
特定資産受取利息	23,851				23,851
事業収益	10,657,689,175	3,524,338,642			14,182,027,817
入院収益	7,299,496,012	1,617,719,197			8,917,215,209
室料差額収益	324,663,037	97,175,334			421,838,371
外来診療収益	2,921,866,758	358,611,944			3,280,478,702
保健予防活動収益	118,927,275	681,922,520			800,849,795
その他の医業収益	62,764,798	117,128,827			179,893,625
保険等査定減	△ 70,028,705	△ 2,882,094			△ 72,910,799
介護老人保健事業収益		537,529,322			537,529,322
訪問看護事業収益		85,643,020			85,643,020
居宅介護支援事業収益		31,490,572			31,490,572
受取補助金等	215,372,776	31,825,906			247,198,682
受取補助金	176,690,001	28,855,010			205,545,011
受取寄附金	1,460,190	100,000			1,560,190
受取補助金振替額	37,222,585	2,870,896			40,093,481
その他収益	105,238,381	22,731,080	33,178		128,002,639
受取利息配当	36,703	19,754	1,026		57,483
従業員他給食収益	18,752,252	5,763,750			24,516,002
不動産賃貸収益	65,682,823	6,157,729			71,840,552
雑収益	20,766,603	10,789,847	32,152		31,588,602
経常収益計	10,978,324,183	3,578,895,628	39,177		14,557,258,988
(2) 経常費用					
事業費	10,814,487,979	3,592,590,049			14,407,078,028
給与費	5,122,355,591	2,473,030,940			7,595,386,531
役員報酬	66,790,000	63,630,000			130,420,000
給与	3,745,436,703	1,718,918,540			5,464,355,243
賞与	580,892,200	325,665,725			906,557,925
退職金	75,000	1,459,000			1,534,000
年金保険料	61,580,315	34,899,412			96,479,727
退職給付引当金繰入	28,776,922	18,802,000			47,578,922

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	△ 423,600	11,841,269			11,417,669
法定福利費	639,228,051	297,814,994			937,043,045
材料費	3,283,598,959	164,861,315			3,448,460,274
医薬品費	1,626,040,614	70,664,943			1,696,705,557
診療材料費	1,629,856,712	71,076,081			1,700,932,793
給食用材料費	3,187,227	16,811,265			19,998,492
療養材料費		1,601,971			1,601,971
その他の材料費		1,426,625			1,426,625
医療用消耗器具備品費	24,514,406	2,676,364			27,190,770
療養消耗器具備品費		604,066			604,066
経費	624,512,708	301,838,187			926,350,895
福利厚生費	72,597,568	37,620,831			110,218,399
旅費交通費	713,816	2,197,343			2,911,159
職員被服費	7,927,218	9,069,147			16,996,365
通信費	22,537,352	10,233,496			32,770,848
消耗品費	56,666,640	22,466,757			79,133,397
消耗器具備品費	9,985,807	3,679,399			13,665,206
車両費	293,815	4,587,880			4,881,695
会議費	14,546	340,999			355,545
光熱水費	145,151,916	67,525,638			212,677,554
修繕費	47,231,920	4,962,510			52,194,430
賃借料	207,865,670	91,750,027			299,615,697
保険料	12,159,254	5,969,695			18,128,949
交際費	3,091,812	2,210,979			5,302,791
諸会費	3,414,682	2,918,054			6,332,736
租税公課	11,311,482	24,458,618			35,770,100
図書新聞費	484,616	269,774			754,390
広告費	7,086,268	2,281,318			9,367,586
寄附金	750,000	378,000			1,128,000
貸倒損失	945,403	715,591			1,660,994
雑費	14,282,923	8,202,131			22,485,054
委託費	863,166,516	446,269,445			1,309,435,961
検査委託費	38,894,123	93,879,279			132,773,402
歯科技工委託費	4,556,570				4,556,570
給食委託費	200,758,252	127,678,218			328,436,470
寝具委託費	21,039,333	26,984,005			48,023,338
洗濯委託費	48,654,612	6,654,882			55,309,494
清掃委託費	134,515,519	54,709,906			189,225,425
保守委託費	141,633,192	55,600,059			197,233,251
その他の委託費	273,114,915	80,763,096			353,878,011

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	36,140,744	5,604,181			41,744,925
研究費	23,842,045	71,428			23,913,473
研修費	12,298,699	5,532,753			17,831,452
減価償却費	431,496,585	143,553,512			575,050,097
建物減価償却費	45,039,473	31,671,566			76,711,039
建物付属設備償却費	82,522,723	27,445,626			109,968,349
構築物減価償却費	1,775,474	1,345,437			3,120,911
医療用器械償却費	187,898,432	26,867,969			214,766,401
医療用備品償却費	5,725,813	599,194			6,325,007
その他の器械償却費	26,365,959	23,535,045			49,901,004
その他の備品償却費	1,569,535	2,547,949			4,117,484
車両減価償却費		1,165,585			1,165,585
リース資産償却費	36,591,715	4,068,896			40,660,611
ソフトウェア償却費	4,530,584	16,591,565			21,122,149
長期前払費用償却額	11,257,617	166,800			11,424,417
繰延消費税償却額	28,219,260	7,547,880			35,767,140
控除不能支払消費税	451,386,457	56,744,353			508,130,810
その他費用	1,830,419	688,116			2,518,535
支払利息	1,841,348				1,841,348
貸倒引当金繰入	△ 1,246,868	647,215			△ 599,653
雑損失	1,235,939	40,901			1,276,840
管理費			46,971,103		46,971,103
給与費			25,957,025		25,957,025
役員報酬			3,070,000		3,070,000
給与			18,770,459		18,770,459
賞与			944,700		944,700
退職給付引当金繰入			6,000		6,000
賞与引当金繰入			3,800		3,800
法定福利費			3,162,066		3,162,066
経費			18,230,863		18,230,863
福利厚生費			1,243,265		1,243,265
旅費交通費			290,616		290,616
通信費			109,595		109,595
消耗品費			280,467		280,467
消耗器具備品費			11,500		11,500
会議費			5,675		5,675
賃借料			146,640		146,640
交際費			2,230,623		2,230,623
諸会費			123,000		123,000
租税公課			127,499		127,499

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			13,661,983		13,661,983
委託費			58,240		58,240
研究研修費			71,200		71,200
研修費			71,200		71,200
減価償却費			753,661		753,661
建物減価償却費			368,809		368,809
その他の器械償却費			41,011		41,011
長期前払費用償却額			343,841		343,841
控除不能支払消費税			1,900,114		1,900,114
管理費振替	35,258,389	11,712,714	△ 46,971,103		
経常費用計	10,849,746,368	3,604,302,763			14,454,049,131
当期経常増減額	128,577,815	△ 25,407,135	39,177		103,209,857
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
固定資産売却益					
その他経常外収益	813,173				813,173
経常外収益計	813,173				813,173
(2) 経常外費用					
固定資産除却損	2,133,688	487,311			2,620,999
その他の経常外費用	4,158,370	2,966,221			7,124,591
経常外費用計	6,292,058	3,453,532			9,745,590
当期経常外増減額	△ 5,478,885	△ 3,453,532			△ 8,932,417
他会計振替前当期一般正味財産増減額	123,098,930	△ 28,860,667	39,177		94,277,440
税引前当期一般正味財産増減額	123,098,930	△ 28,860,667	39,177		94,277,440
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	123,098,930	△ 29,050,667	39,177		94,087,440
一般正味財産期首残高	6,710,963,295	3,080,762,074	377,409,188		10,169,134,557
一般正味財産期末残高	6,834,062,225	3,051,711,407	377,448,365		10,263,221,997
II 指定正味財産増減の部					
受取補助金等	5,200,000	1,075,000			6,275,000
一般正味財産への振替額	△ 37,222,585	△ 2,870,896			△ 40,093,481
当期指定正味財産増減額	△ 32,022,585	△ 1,795,896			△ 33,818,481
指定正味財産期首残高	353,322,296	21,231,641			374,553,937
指定正味財産期末残高	321,299,711	19,435,745			340,735,456
III 正味財産期末残高	7,155,361,936	3,071,147,152	377,448,365		10,603,957,453

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		363	2,000		2,363
固定資産等買替積立金		1,200,000	200,000		1,400,000
建物		302,294		8,687	293,606
建物附属設備		70,607		7,498	63,109
構築物		755		755	
医療用器械		66,618	5,172	26,872	44,918
その他の器械		409	822	364	866
小 計		1,641,048	207,994	44,178	1,804,864
合 計		1,941,048	207,994	44,178	2,104,864

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	2,363	(2,363)		
固定資産等買替積立金	1,400,000		(1,400,000)	
建物	293,606	(257,556)	(36,049)	
建物附属設備	63,109	(36,934)	(26,175)	
医療用器械	44,918	(42,927)	(1,990)	
その他の器械	866	(953)	(△86)	
小 計	1,804,864	(340,735)	(1,464,128)	
合 計	2,104,864	(340,735)	(1,764,128)	

5. 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	5,266,438	3,733,702	1,532,735
建物附属設備	5,126,273	4,344,124	782,149
構築物	305,939	286,348	19,591
医療用器械	3,581,172	2,903,737	677,434
その他の器械	826,547	724,321	102,226
車両	46,180	45,993	187
リース資産	268,472	174,290	94,182
ソフトウェア	210,628	151,913	58,715
合 計	15,631,653	12,364,431	3,267,221

6. 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	2,246,547	13,480	2,233,066
未収金	28,091	168	27,922
短期貸付金	2,931	17	2,914
長期貸付金	11,850	71	11,778
合 計	2,289,420	13,738	2,275,682

7. 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	396,405	407,827	396,405		407,827
退職給付引当金	704,606	47,584	70,777		681,414

8. 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	1,258,174	7,773	1,265,947
②年金資産	644,737	26,605	671,342
③退職給付引当金 (①-②)	613,436	△ 18,832	594,604

(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	91,170	△ 4,360	86,810

9. 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	537		179	358	指定正味財産
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	53,274	117,960	139,959	31,274	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	265,177		7,621	257,556	指定正味財産
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	951		190	761	指定正味財産
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	5,073		1,569	3,504	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	5,162		498	4,663	指定正味財産
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	3,376		1,124	2,252	指定正味財産
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	5,232		1,485	3,747	指定正味財産
新型コロナウイルス感染症患者等入院受入支援事業補助金	厚生労働省	11,752		1,259	10,493	指定正味財産
オンライン資格確認関係補助金	厚生労働省	2,872		781	2,091	指定正味財産
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	779		276	503	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	16,327		1,279	15,047	指定正味財産
介護施設等整備事業補助金	千葉県	2,675		890	1,784	指定正味財産
新生児聴覚検査機器購入支援事業補助金	東京都		3,520	408	3,111	指定正味財産
県新型コロナウイルス感染症対策事業補助金(医療機関設備整備補助事業)	千葉県		2,904	2,175	728	指定正味財産
介護ロボット導入支援事業補助金	千葉県		171	14	156	指定正味財産
医療関係者研修費等補助金	東京都	186		186		
地域救急医療センター整備費補助金	東京都	130		130		
疾病予防実施費用交付金	東京都医業健保組合		2,329	2,329		
緊急搬送患者受入体制強化事業補助金	東京都		6,297	6,297		
緊急患者受入強化謝金	東京都		3,870	3,870		

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
東京都災害拠点病院運営協力金	東京都		1,000	1,000		
15歳以上患者の休日診療促進事業謝金	東京都		1,075	1,075		
臨床研修費等補助金	東京都		2,520	2,520		
臨床研修費等補助金	東京医科歯科大学		915	915		
新人看護職員研修事業補助金	東京都		550	550		
感染症疑い患者受入医療機関受入謝金	東京都		1,938	1,938		
年末年始診療検査体制確保医療機関協力金	東京都		2,512	2,512		
医療機関物価高騰緊急対策支援金	東京都		5,023	5,023		
新型コロナウイルス感染症対応医療機関等支援事業補助金	東京都世田谷区		21,616	21,616		
認可外保育施設物価高騰対策給付金	東京都世田谷区		240	240		
新型コロナウイルス感染症に関する認可外保育施設に対する緊急補助金	東京都世田谷区		69	69		
保育所等における送迎バス等安全対策支援補助金	東京都世田谷区		1,819	1,819		
介護サービス事業所等エネルギー価格物価高騰対策給付金	東京都世田谷区		40	40		
オンライン資格確認システム導入支援助成金	社会保険診療報酬支払基金		825	825		
オンライン資格確認関係補助金	東京都港区		100	100		
港区診療所等光熱費高騰支援金	港区医師会		100	100		
B型肝炎ワクチン接種補助金	東京都医業健保組合		195	195		
職員健康診断補助金	東京都医業健保組合		8,509	8,509		
新型コロナウイルス感染症対策事業補助金（病床確保支援事業）	千葉県		9,061	9,061		
医療機関物価高騰緊急対策支援金	千葉県		9,050	9,050		
社会福祉施設物価高騰対策支援金	千葉県		3,360	3,360		
佐倉市介護施設等物価高騰対策支援金	佐倉市		2,000	2,000		
助成金						
職場定着支援助成金（介護福祉機器等助成）	千葉労働局	679		169	509	
特定求職者雇用開発助成金	千葉労働局		250	250		
合 計		374,190	209,820	245,465	338,544	

10. 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	40,093
合 計	40,093

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

2024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	19,041,441
	預金	みずほ銀行新橋支店他	運転資金等	4,473,033,719
	医業未収金	玉川病院他	社会保険診療料他	2,233,066,367
	未収金	玉川病院他	医療用器械割戻金等	27,922,605
	貯蔵品	玉川病院他	医薬品他	90,143,467
	短期貸付金	玉川病院他	奨学貸付金	2,914,228
	前払金	佐倉厚生園病院他	通信料	1,357,405
	仮払金	玉川病院他	両替用元金等	2,476,589
	立替金	玉川病院他	職員住民税負担等	4,845,372
流動資産合計				6,854,801,193
(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)	2,363,434
	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)	1,400,000,000
	建物	玉川病院	医療施設耐震工事(公益目的保有財産)	293,606,467
	建物附属設備	玉川病院	病棟改修工事等(公益目的保有財産)	29,125,252
	建物附属設備	佐倉厚生園病院	自家発電装置等	33,984,209
	医療用器械	玉川病院	C T撮影装置他(公益目的保有財産)	42,340,216
	医療用器械	佐倉ホワイエ	陰圧装置等	2,577,822
	その他の器械	佐倉厚生園病院	オンライン資格確認用パソコン等	866,927
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
		佐倉市鎌木町諏訪尾余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)	650,054,158
		病棟、附属建物 7棟、職員宿舎1棟		
		佐倉厚生園病院	病院棟等として使用	406,754,953
		病棟等3棟、附属建物6棟、集会所1棟、社宅5棟		
		老人保健施設2棟		174,523,789
		東急ハーヴェストクラブ建物持分	福利厚生施設	7,796,010
	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)	532,477,961
		佐倉厚生園病院他	病院棟のエレベーター及び電気設備等	186,561,591
	構築物	玉川病院	駐車場改修工事等(公益目的保有財産)	7,239,507
		佐倉厚生園病院他	構内駐車場改修工事、フェンス設置等	12,351,585
	医療用器械	玉川病院	C T装置、手術顕微鏡等(公益目的保有財産)	569,199,607
		佐倉厚生園病院他	全身用X線C T装置、電動ベッド等	63,317,151
	医療用備品	玉川病院	電動ベッド等(公益目的保有財産)	6,467,275
		佐倉厚生園病院他	顕微鏡、下肢装具他	662,334
	その他の器械	玉川病院	空調工事等(公益目的保有財産)	69,411,457
		佐倉厚生園病院他	リハビリサーバー更新、無線設備等	31,886,216
		法人会計	サーバー購入	61,517

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	パソコン、投影機等(公益目的保有財産)	1,338,584
		佐倉厚生園病院他	パソコン等	2,790,618
車両		玉川病院	病院車等(公益目的保有財産)	1
		佐倉厚生園病院他	病院車等	187,733
リース資産		玉川病院	医療用器械等(公益目的保有財産)	85,169,332
		玉川クリニック他	乳腺撮影装置、ファイバースコープ等	9,012,694
建設仮勘定		玉川病院	新棟建設設計費用(公益目的保有財産)	100,485,000
		佐倉厚生園病院	病棟改修設計費用	1,320,000
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	患者情報管理システム等(公益目的保有財産)	8,832,761
		佐倉厚生園病院他	電子カルテ一式、健診システム等	49,882,630
ソフトウェア仮勘定		玉川病院	人事勤怠システム(公益目的保有財産)	47,982,000
長期貸付金		佐倉厚生園病院他	奨学貸付金	11,778,900
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)	76,861,040
		佐倉厚生園病院他	資産取得に係る控除不能消費税	17,176,180
長期前払費用		玉川病院	C T診断装置保守料等	17,034,587
		玉川クリニック	内視鏡等分割手数料	184,767
		東急ハーヴェストクラブ他	福利厚生施設営繕充当金等	2,059,511
敷金・保証金		玉川病院	借り上げ社宅等	7,481,000
		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	250,810
固定資産合計				6,009,240,299
資産合計				12,864,041,492
(流動負債)				
	買掛金		医薬品、診療材料の購入に係る未払い額	481,375,049
	未払金		委託料等の未払額	376,491,977
	仮受金		佐倉厚生園病院寮費	150,000
	預り金		職員の所得税、住民税の源泉預り金等	104,719,916
	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	10,274,400
	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	407,827,217
流動負債合計				1,381,028,559
(固定負債)	リース負債		リース資産に係るリース料未払額	113,001,516
	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	681,414,761
	長期末払金		医療用器械の割賦購入代	84,639,203
固定負債合計				879,055,480
負債合計				2,260,084,039
正味財産				10,603,957,453

2024年5月10日

監査報告書

公益財団法人日産厚生会

理事長 和田 義明 殿

公益財団法人日産厚生会

監事

高坂 敬尊



監事

荒井 啓隆



私たちは、2023年4月1日から2024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