

平成28年度決算書

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

平成29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	3,416,611,798	2,949,794,994	466,816,804
医業未収金	2,716,501,203	2,638,054,732	78,446,471
未収金	14,268,473	11,870,238	2,398,235
貯蔵品	85,820,923	79,435,793	6,385,130
短期貸付金	15,912,777	19,677,308	△ 3,764,531
前払金	1,163,888	2,327,774	△ 1,163,886
仮払金	915,900		915,900
立替金	3,069,584	2,384,039	685,545
流動繰延税金資産	9,621,432	9,621,432	
流動資産合計	6,263,885,978	5,713,166,310	550,719,668
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			
建物附属設備	10,512,337	12,689,195	△ 2,176,858
医療用器械	9,355,065	14,888,117	△ 5,533,052
特定資産合計	19,867,402	27,577,312	△ 7,709,910
(3) その他固定資産 (有形固定資産)			
土地	770,200,908	770,200,908	
建物	1,717,445,540	1,741,994,624	△ 24,549,084
建物附属設備	941,027,747	1,005,522,158	△ 64,494,411
構築物	41,524,719	49,374,577	△ 7,849,858
医療用器械	536,887,194	539,355,036	△ 2,467,842
医療用備品	6,066,621	3,124,477	2,942,144
その他の器械	111,827,836	122,894,166	△ 11,066,330
その他の備品	800,934	1,927,554	△ 1,126,620
車両	3,813,085	1,524,592	2,288,493
リース資産	89,831,200	163,650,640	△ 73,819,440
建設仮勘定	15,930,000	16,920,000	△ 990,000
有形固定資産合計	4,235,355,784	4,416,488,732	△ 181,132,948
(無形固定資産)			
電話加入権	1,643,095	1,643,095	
ソフトウェア	45,215,329	54,737,339	△ 9,522,010
無形固定資産合計	46,858,424	56,380,434	△ 9,522,010
(その他の固定資産)			
長期貸付金	4,276,071	6,625,178	△ 2,349,107
繰延消費税	70,342,789	71,363,647	△ 1,020,858
長期前払費用	9,327,838	6,770,751	2,557,087
敷金・保証金	41,934,478	41,845,478	89,000
預託金	293,960	272,990	20,970
固定繰延税金資産	42,890,715	42,890,715	
その他の資産合計	169,065,851	169,768,759	△ 702,908
その他固定資産合計	4,451,280,059	4,642,637,925	△ 191,357,866
固定資産合計	4,771,147,461	4,970,215,237	△ 199,067,776
資産合計	11,035,033,439	10,683,381,547	351,651,892

科 目	当年度	前年度	増 減
II 負債の部			
1. 流動負債			
買 掛 金	562,168,220	589,767,259	△ 27,599,039
未 払 金	247,691,317	212,358,435	35,332,882
短 期 借 入 金	205,001,000	200,000,000	5,001,000
1年内返済予定長期借入金	136,600,000	200,800,000	△ 64,200,000
仮 受 金	6,815,636		6,815,636
預 り 金	94,983,630	88,450,158	6,533,472
未 払 法 人 税 等	12,465,900	5,161,600	7,304,300
未 払 消 費 税	8,115,800	18,240,600	△ 10,124,800
賞 与 引 当 金	213,909,300	219,761,200	△ 5,851,900
流動負債合計	1,487,750,803	1,534,539,252	△ 46,788,449
2. 固定負債			
長 期 借 入 金	259,850,000	396,450,000	△ 136,600,000
リ ー ス 負 債	94,933,659	172,688,979	△ 77,755,320
退 職 給 付 引 当 金	623,471,792	605,119,141	18,352,651
長 期 未 払 金	153,352,764	18,265,608	135,087,156
固定負債合計	1,131,608,215	1,192,523,728	△ 60,915,513
負債合計	2,619,359,018	2,727,062,980	△ 107,703,962
III 正味財産			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	10,857,027	16,582,413	△ 5,725,386
指定正味財産合計	10,857,027	16,582,413	△ 5,725,386
(うち特定資産への充当額)	( 10,857,027 )	( 16,582,413 )	( △ 5,725,386 )
2. 一般正味財産	8,404,817,394	7,939,736,154	465,081,240
(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)	( 9,010,375 )	( 10,994,899 )	( △ 1,984,524 )
正味財産合計	8,415,674,421	7,956,318,567	459,355,854
負債及び正味財産合計	11,035,033,439	10,683,381,547	351,651,892

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	153,632	394,315	△ 240,683
基本財産受取利息	153,632	394,315	△ 240,683
事業収益	13,203,562,209	12,938,385,488	265,176,721
入院収益	7,816,335,421	7,582,862,556	233,472,865
室料差額収益	486,470,000	464,141,000	22,329,000
外来診療収益	3,350,905,745	3,367,212,656	△ 16,306,911
保健予防活動収益	798,484,760	767,404,511	31,080,249
その他の医業収益	178,632,944	175,550,385	3,082,559
保険等査定減	△ 18,479,926	△ 25,562,432	7,082,506
介護老人保健事業収益	521,676,639	531,301,915	△ 9,625,276
訪問看護事業収益	54,352,963	57,048,181	△ 2,695,218
居宅介護支援事業収益	15,183,663	18,426,716	△ 3,243,053
受取補助金等	19,071,386	21,450,473	△ 2,379,087
受取補助金	13,346,000	8,239,000	5,107,000
受取寄附金		1,800,000	△ 1,800,000
受取補助金振替額	5,725,386	11,411,473	△ 5,686,087
その他収益	129,660,951	124,169,973	5,490,978
受取利息配当	781,399	1,090,007	△ 308,608
従業員他給食収益	16,909,292	16,636,381	272,911
不動産賃貸収益	78,719,213	75,959,360	2,759,853
雑収益	33,251,047	30,484,225	2,766,822
経常収益計	13,352,448,178	13,084,400,249	268,047,929
(2) 経常費用			
事業費	12,843,902,988	12,851,452,522	△ 7,549,534
給与費	6,840,913,915	6,824,700,532	16,213,383
役員報酬	171,010,000	154,730,000	16,280,000
給与	4,947,445,157	4,932,975,296	14,469,861

科 目	当年度	前年度	増 減
賞与	854,393,825	854,476,400	△ 82,575
退職金	48,610,000	74,714,000	△ 26,104,000
年金保険料	49,270,333	66,565,116	△ 17,294,783
退職給付引当金繰入	18,287,651	△ 9,630,366	27,918,017
賞与引当金繰入	△ 5,854,200	1,162,700	△ 7,016,900
法定福利費	757,751,149	749,707,386	8,043,763
材料費	3,057,662,071	3,071,409,828	△ 13,747,757
医薬品費	1,800,922,811	1,840,210,522	△ 39,287,711
診療材料費	1,234,397,305	1,203,267,470	31,129,835
給食用材料費	1,770,650	3,286,324	△ 1,515,674
療養材料費	1,148,857	1,022,411	126,446
その他の材料費	1,059,582	1,533,387	△ 473,805
医療用消耗器具備品費	17,377,562	18,993,598	△ 1,616,036
療養消耗器具備品費	985,304	3,096,116	△ 2,110,812
経費	830,792,686	825,671,198	5,121,488
福利厚生費	108,153,169	110,336,964	△ 2,183,795
旅費交通費	3,741,090	3,328,476	412,614
職員被服費	9,578,512	8,431,752	1,146,760
通信費	18,893,381	18,975,735	△ 82,354
消耗品費	67,945,000	68,183,607	△ 238,607
消耗器具備品費	26,447,061	20,784,518	5,662,543
車両費	4,446,657	4,657,917	△ 211,260
会議費	335,020	368,150	△ 33,130
光熱水費	176,035,013	198,428,778	△ 22,393,765
修繕費	46,521,434	42,810,087	3,711,347
賃借料	252,820,795	237,506,593	15,314,202
保険料	13,267,972	14,046,438	△ 778,466
交際費	6,664,961	7,148,645	△ 483,684
諸会費	5,141,970	4,471,026	670,944
租税公課	39,141,705	38,282,600	859,105
図書新聞費	2,282,131	1,704,459	577,672
広告費	13,910,143	16,347,309	△ 2,437,166
寄附金	268,000	268,000	0
貸倒損失	5,560,030	6,404,105	△ 844,075
雑費	29,638,642	23,186,039	6,452,603
委託費	1,076,805,726	1,030,799,729	46,005,997
検査委託費	150,120,607	134,424,188	15,696,419
歯科技工委託費	3,750,799	2,885,028	865,771
給食委託費	294,179,939	290,161,937	4,018,002
寝具委託費	42,913,207	40,986,073	1,927,134

科 目	当年度	前年度	増 減
洗濯委託費	48,980,437	48,099,256	881,181
清掃委託費	142,799,139	124,935,541	17,863,598
保守委託費	132,061,807	131,470,597	591,210
その他の委託費	261,999,791	257,837,109	4,162,682
研究研修費	45,872,744	39,688,389	6,184,355
研究費	26,137,560	23,267,347	2,870,213
研修費	19,181,336	15,725,268	3,456,068
教育訓練費	553,848	695,774	△ 141,926
減価償却費	638,174,715	700,472,121	△ 62,297,406
建物減価償却費	80,581,316	82,454,304	△ 1,872,988
建物付属設備償却費	154,205,608	174,726,507	△ 20,520,899
構築物減価償却費	7,849,858	9,180,665	△ 1,330,807
医療用器械償却費	215,628,412	255,470,600	△ 39,842,188
医療用備品償却費	4,844,182	3,119,601	1,724,581
その他の器械償却費	49,013,479	40,879,099	8,134,380
その他の備品償却費	2,133,391	3,484,044	△ 1,350,653
車両減価償却費	1,158,213	3,629,639	△ 2,471,426
リース資産償却費	73,661,040	82,433,440	△ 8,772,400
ソフトウェア償却費	17,106,010	14,855,918	2,250,092
長期前払費用償却額	6,129,748	6,055,966	73,782
繰延消費税償却額	25,863,458	24,182,338	1,681,120
控除不能支払消費税	345,663,106	344,843,963	819,143
その他費用	8,018,025	13,866,762	△ 5,848,737
支払利息	6,088,635	11,324,254	△ 5,235,619
貸倒引当金繰入	505,834	403,755	102,079
雑損失	1,423,556	2,138,753	△ 715,197
管理費	37,913,285	12,875,422	25,037,863
給与費	22,822,225	3,947,323	18,874,902
役員報酬	520,800	446,400	74,400
給与	18,607,200	2,784,778	15,822,422
賞与	889,200		889,200
退職給付引当金繰入	65,000		65,000
賞与引当金繰入	2,300		2,300
法定福利費	2,737,725	372,821	2,364,904
出向者分担金支出		343,324	△ 343,324
経費	13,364,239	8,928,099	4,436,140
福利厚生費	1,166,812	1,126,091	40,721
旅費交通費	298,346	292,594	5,752
通信費	68,375	56,975	11,400
消耗品費	473,837	371,295	102,542

科 目	当年度	前年度	増 減
消耗器具備品費	53,760		53,760
会議費	200,430	191,239	9,191
賃借料	350,400	385,200	△ 34,800
交際費	1,939,438	1,548,071	391,367
諸会費	163,000	163,000	0
租税公課	116,779	113,587	3,192
図書新聞紙	10,032		10,032
雑費	8,523,030	4,680,047	3,842,983
研究研修費	25,834		25,834
研修費	25,834		25,834
減価償却費	663,924		663,924
建物減価償却費	429,768		429,768
その他の器械償却費	19,471		19,471
長期前払費用償却額	214,685		214,685
控除不能支払消費税	1,037,063		1,037,063
経常費用計(A)	12,881,816,273	12,864,327,944	17,488,329
当期経常増減額	470,631,905	220,072,305	250,559,600
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他経常外収益	2,748,234	12,513,942	△ 9,765,708
経常外収益計	2,748,234	12,513,942	△ 9,765,708
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	2,607,720	2,538,084	69,636
その他の経常外費用	4,325,379	18,956,758	△ 14,631,379
経常外費用計	6,933,099	21,494,842	△ 14,561,743
当期経常外増減額	△ 4,184,865	△ 8,980,900	4,796,035
税引前当期一般正味財産増減額	466,447,040	211,091,405	255,355,635
法人税、住民税及び事業税	△ 1,365,800	△ 190,000	△ 1,175,800
当期一般正味財産増減額	465,081,240	210,901,405	254,179,835
一般正味財産期首残高	7,939,736,154	7,728,834,749	210,901,405
一般正味財産期末残高	8,404,817,394	7,939,736,154	465,081,240
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△ 5,725,386	△ 11,411,473	5,686,087
当期指定正味財産増減額	△ 5,725,386	△ 11,411,473	5,686,087
指定正味財産期首残高	16,582,413	27,993,886	△ 11,411,473
指定正味財産期末残高	10,857,027	16,582,413	△ 5,725,386
III 正味財産期末残高	8,415,674,421	7,956,318,567	459,355,854

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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			153,632		153,632
基本財産受取利息			153,632		153,632
事業収益	9,972,874,213	3,230,687,996			13,203,562,209
入院収益	6,384,821,384	1,431,514,037			7,816,335,421
室料差額収益	387,386,000	99,084,000			486,470,000
外来診療収益	3,006,109,469	344,796,276			3,350,905,745
保健予防活動収益	133,422,921	665,061,839			798,484,760
その他の医業収益	77,529,743	101,103,201			178,632,944
保険等査定減	△ 16,395,304	△ 2,084,622			△ 18,479,926
介護老人保健事業収益		521,676,639			521,676,639
訪問看護事業収益		54,352,963			54,352,963
居宅介護支援事業収益		15,183,663			15,183,663
受取補助金等	19,071,386				19,071,386
受取補助金	13,346,000				13,346,000
受取補助金振替額	5,725,386				5,725,386
その他収益	114,119,489	15,452,359	89,103		129,660,951
受取利息配当	620,919	160,266	214		781,399
従業員他給食収益	16,909,292				16,909,292
不動産賃貸収益	72,326,812	6,392,401			78,719,213
雑収益	24,262,466	8,899,692	88,889		33,251,047
経常収益計	10,106,065,088	3,246,140,355	242,735		13,352,448,178
(2) 経常費用					
事業費	9,606,609,904	3,237,293,084			12,843,902,988
給与費	4,579,128,480	2,261,785,435			6,840,913,915
役員報酬	76,810,000	94,200,000			171,010,000
給与	3,415,392,880	1,532,052,277			4,947,445,157
賞与	528,861,100	325,532,725			854,393,825
退職金	29,642,000	18,968,000			48,610,000



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
年金保険料	29,879,060	19,391,273			49,270,333
退職給付引当金繰入	7,175,651	11,112,000			18,287,651
賞与引当金繰入	△ 5,381,300	△ 472,900			△ 5,854,200
法定福利費	496,749,089	261,002,060			757,751,149
材料費	2,918,526,124	139,135,947			3,057,662,071
医薬品費	1,725,678,183	75,244,628			1,800,922,811
診療材料費	1,177,351,943	57,045,362			1,234,397,305
給食用材料費	1,770,650				1,770,650
療養材料費		1,148,857			1,148,857
その他の材料費		1,059,582			1,059,582
医療用消耗器具備品費	13,725,348	3,652,214			17,377,562
療養消耗器具備品費		985,304			985,304
経費	556,519,281	274,273,405			830,792,686
福利厚生費	68,885,810	39,267,359			108,153,169
旅費交通費	1,727,534	2,013,556			3,741,090
職員被服費	7,738,260	1,840,252			9,578,512
通信費	10,502,576	8,390,805			18,893,381
消耗品費	47,131,127	20,813,873			67,945,000
消耗器具備品費	19,742,090	6,704,971			26,447,061
車両費	354,265	4,092,392			4,446,657
会議費	34,495	300,525			335,020
光熱水費	123,720,296	52,314,717			176,035,013
修繕費	41,182,733	5,338,701			46,521,434
賃借料	179,227,186	73,593,609			252,820,795
保険料	7,818,940	5,449,032			13,267,972
交際費	3,285,724	3,379,237			6,664,961
諸会費	2,184,091	2,957,879			5,141,970
租税公課	13,504,600	25,637,105			39,141,705
図書新聞費	1,005,961	1,276,170			2,282,131
広告費	9,204,091	4,706,052			13,910,143
寄附金		268,000			268,000
貸倒損失	5,525,912	34,118			5,560,030
雑費	13,743,590	15,895,052			29,638,642
委託費	711,401,769	365,403,957			1,076,805,726
検査委託費	47,078,076	103,042,531			150,120,607
歯科技工委託費	3,750,799				3,750,799
給食委託費	193,170,040	101,009,899			294,179,939
寝具委託費	15,263,425	27,649,782			42,913,207
洗濯委託費	36,410,703	12,569,734			48,980,437
清掃委託費	104,131,678	38,667,461			142,799,139
保守委託費	93,692,142	38,369,665			132,061,807

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
その他の委託費	217,904,906	44,094,885			261,999,791
研究研修費	44,203,415	1,669,329			45,872,744
研究費	26,084,388	53,172			26,137,560
研修費	18,119,027	1,062,309			19,181,336
教育訓練費		553,848			553,848
減価償却費	481,021,386	157,153,329			638,174,715
建物減価償却費	43,873,527	36,707,789			80,581,316
建物付属設備償却費	124,842,125	29,363,483			154,205,608
構築物減価償却費	3,841,103	4,008,755			7,849,858
医療用器械償却費	170,513,090	45,115,322			215,628,412
医療用備品償却費	4,567,718	276,464			4,844,182
その他の器械償却費	27,710,714	21,302,765			49,013,479
その他の備品償却費	1,974,794	158,597			2,133,391
車両減価償却費		1,158,213			1,158,213
リース資産償却費	73,661,040				73,661,040
ソフトウェア償却費	4,287,617	12,818,393			17,106,010
長期前払費用償却額	6,129,748				6,129,748
繰延消費税償却額	19,619,910	6,243,548			25,863,458
控除不能支払消費税	307,926,109	37,736,997			345,663,106
その他費用	7,883,340	134,685			8,018,025
支払利息	6,088,635				6,088,635
貸倒引当金繰入	402,267	103,567			505,834
雑損失	1,392,438	31,118			1,423,556
管理費			37,913,285		37,913,285
給与費			22,822,225		22,822,225
役員報酬			520,800		520,800
給与			18,607,200		18,607,200
賞与			889,200		889,200
退職給付引当金繰入			65,000		65,000
賞与引当金繰入			2,300		2,300
法定福利費			2,737,725		2,737,725
経費			13,364,239		13,364,239
福利厚生費			1,166,812		1,166,812
旅費交通費			298,346		298,346
通信費			68,375		68,375
消耗品費			473,837		473,837
消耗器具備品費			53,760		53,760
会議費			200,430		200,430
賃借料			350,400		350,400
交際費			1,939,438		1,939,438
諸会費			163,000		163,000

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
租税公課			116,779		116,779
図書新聞費			10,032		10,032
雑費			8,523,030		8,523,030
研究研修費			25,834		25,834
研修費			25,834		25,834
減価償却費			663,924		663,924
建物減価償却費			429,768		429,768
その他の器械償却費			19,471		19,471
長期前払費用償却額			214,685		214,685
控除不能支払消費税			1,037,063		1,037,063
経常費用計(A)	9,606,609,904	3,237,293,084	37,913,285		12,881,816,273
管理費振替	28,357,397	9,555,888	△ 37,913,285		
経常費用計(B)	9,634,967,301	3,246,848,972			12,881,816,273
当期経常増減額(1)-(B)	471,097,787	△ 708,617	242,735		470,631,905
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
その他経常外収益	2,626,919	121,315			2,748,234
経常外収益計	2,626,919	121,315			2,748,234
(2) 経常外費用					
固定資産除却損	1,149,051	1,458,669			2,607,720
その他の経常外費用	4,325,379				4,325,379
経常外費用計	5,474,430	1,458,669			6,933,099
当期経常外増減額	△ 2,847,511	△ 1,337,354			△ 4,184,865
当期一般正味財産増減額計	468,250,276	△ 2,045,971	242,735		466,447,040
他会計振替額(過年度分)	16,545,277	△ 16,545,277	0		0
税引前当期一般正味財産増減額	484,795,553	△ 18,591,248	242,735		466,447,040
法人税、住民税及び事業税		△ 1,365,800			△ 1,365,800
当期一般正味財産増減額	484,795,553	△ 19,957,048	242,735		465,081,240
一般正味財産期首残高	4,512,139,013	3,063,465,123	364,132,018		7,939,736,154
一般正味財産期末残高	4,996,934,566	3,043,508,075	364,374,753		8,404,817,394
II 指定正味財産増減の部					
一般正味財産への振替額	△ 5,725,386				△ 5,725,386
当期指定正味財産増減額	△ 5,725,386				△ 5,725,386
指定正味財産期首残高	16,582,413				16,582,413
指定正味財産期末残高	10,857,027				10,857,027
III 正味財産期末残高	5,007,791,593	3,043,508,075	364,374,753		8,415,674,421

## 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）

建物、建物付属設備及び構築物は定額法、それ以外は定率法によっている。

##### ② 無形固定資産

定額法によっている。

##### ③ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引（リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下またはリース期間が1年以内のリース取引を除く）に係るリース資産は、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### (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. 会計方針の変更

法人税法の改正に伴い、平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備及び構築物の減価償却方法について、従来の定率法から定額法に変更している。

この変更により当期の一般正味財産は2,912千円増加している。

### 3. 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。

### 4. 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					
建物付属設備		12,689		2,176	10,512
医療用器械		14,888		5,533	9,355
小 計		27,577		7,709	19,867
合 計		327,577		7,709	319,867

5. 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					
建物付属設備		10,512	(3,667)	(6,844)	
医療用器械		9,355	(7,189)	(2,166)	
小 計		19,867	(10,857)	(9,010)	
合 計		319,867	(10,857)	(309,010)	

6. 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925,491千円（いずれも帳簿価額）は、長期借入金259,850千円の担保に供している。
7. 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	4,923,621	3,206,176	1,717,445
建物付属設備	4,725,146	3,773,606	951,540
構築物	299,719	258,194	41,524
医療用器械	2,378,457	1,832,214	546,242
その他の器械	686,548	574,720	111,827
車両	61,194	57,381	3,813
リース資産	362,046	272,215	89,831
ソフトウェア	107,642	62,427	45,215
合 計	13,544,376	10,036,936	3,507,440

8. 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	2,734,879	18,378	2,716,501
未収金	14,365	96	14,268
短期貸付金	16,020	107	15,912
長期貸付金	4,305	28	4,276
合 計	2,769,570	18,611	2,750,958

9. 賞与引当金

(単位：千円)

期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
219,761	213,909	△ 219,761	213,909

10. 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	1,092,234	1,206	1,093,440
②年金資産	619,014	△ 6,286	612,728
③退職給付引当金 (①-②)	473,219	7,492	480,711

(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	131,900	10,860	142,760

11. 税効果会計関係

収益事業等会計について記載している。

(1) 繰延税金資産の発生原因別内訳

(単位：千円)

賞与引当金損金算入限度超過 (流動繰延税金資産)	9,621
退職給付引当金損金算入限度超過 (固定繰延税金資産)	42,890
繰延税金資産合計	52,512

12. 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 残額	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 設備整備費補助金	東京都	5,820		2,152	3,667	特定資産 (医療用器械) (建物付属設備)
地域救急医療センター 整備費補助金	東京都	10,762		3,572	7,189	特定資産 (医療用器械)
臨床研修費等補助金	同愛記念病院		1,831	1,831		
臨床研修費等補助金	東京都		1,334	1,334		
院内保育事業運営費補助金	東京都		4,206	4,206		
新人看護職員研修事業補助金	東京都		422	422		
外国人患者受入環境整備補助金	東京都		5,553	5,553		
合 計		16,582	13,346	19,071	10,857	

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。

13.

(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	5,725
合 計	5,725

## 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

平成29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	
<b>(流動資産)</b>				
	現金	手許保管	運転資金	10,172,512
	預金	みずほ銀行新橋支店他	運転資金等	3,406,439,286
	医業未収金	玉川病院他	社会保険診療料他	2,716,501,203
	未収金	玉川病院他	実習謝礼他	14,268,473
	貯蔵品	玉川病院他	医薬品他	85,820,923
	短期貸付金	玉川病院他	奨学貸付金	15,912,777
	前払金	佐倉厚生園病院他	損害保険料	1,163,888
	仮払金	玉川病院他	両替機つり銭	915,900
	立替金	玉川病院他	社会保険料他	3,069,584
	流動繰延税金資産	佐倉厚生園病院他	税効果調整額	9,621,432
<b>流動資産合計</b>				<b>6,263,885,978</b>
<b>(固定資産)</b>				
基本財産	定期預金	みずほ銀行新橋支店他	管理活動財産	300,000,000
特定資産	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)	10,512,337
	医療用器械	玉川病院	地域救急医療センター整備費他(公益目的保有財産)	9,355,065
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	病院棟に使用	430,358,629
		佐倉市鎌木町諏訪尾余320番地の1他		
		宅地、畑等30,836.29㎡		
		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)	925,491,769
		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	565,629,287
		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		215,778,848
		東急ハーヴェストクラブ建物持分	福利厚生施設	10,545,636
	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)	755,370,065
		佐倉厚生園病院他	病院棟の電気設備等	185,657,682
	構築物	玉川病院	病棟外構工事等(公益目的保有財産)	21,860,078
		佐倉厚生園病院他	新館北側造園石工事等	19,664,641
	医療用器械	玉川病院	電子カルテ等(公益目的保有財産)	446,276,967
		佐倉厚生園病院他	医療用画像管理システム等	90,610,227
	医療用備品	玉川病院	空気圧式マッサージ器等(公益目的保有財産)	5,151,483
		診療所	心電アンプモジュール	915,138
	その他の器械	玉川病院	自動再来受付機等(公益目的保有財産)	68,264,285
		佐倉厚生園病院他	タック総合健診システムハードウェア一式等	43,563,551
	その他の備品	玉川病院	調光型LED蛍光灯(公益目的保有財産)	598,933
		佐倉厚生園病院	事務室シュレッダー等	202,001
	車両	玉川病院	病院車(公益目的保有財産)	1
		佐倉厚生園病院他	病院車等	3,813,084
	リース資産	玉川病院	医療用器械等(公益目的保有財産)	89,831,200



貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	
建設仮勘定		佐倉ホワイエ	ホワイエ本館大規模修繕工事代	15,930,000
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	超過勤務管理システム等(公益目的保有財産)	6,282,433
		佐倉厚生園病院他	オーダーリング連携システム等	38,932,896
長期貸付金		玉川病院	従業員教育貸付等(公益目的保有財産)	4,276,071
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)	51,956,590
		佐倉厚生園病院他	資産取得に係る控除不能消費税	18,386,199
長期前払費用		玉川病院	滅菌器保守料等(公益目的保有財産)	8,695,850
		東急ハーヴェストクラブ	福利厚生施設管轄充当金	631,988
敷金・保証金		玉川病院	借り上げ社宅等(公益目的保有財産)	9,760,500
		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		玉川病院	自動車リサイクル料(公益目的保有財産)	13,680
		佐倉厚生園病院他	自動車リサイクル料	280,280
固定繰延税金資産		佐倉厚生園病院他	税効果調整額	42,890,715
固定資産合計				4,771,147,461
資産合計				11,035,033,439
(流動負債)				
買掛金			医薬品、診療材料の購入に係る未払い額	562,168,220
未払金			委託料等の未払額	247,691,317
短期借入金		みずほ銀行他	賞与資金、運転資金	205,001,000
1年内返済予定長期借入金		みずほ銀行他	病棟建設に係る借入金	136,600,000
仮受金		保健予防活動収益入金分	東京電子機械工業健保	6,815,636
預り金		源泉預り金、分俵保証金	職員の所得税、住民税の源泉預り金等	94,983,630
未払法人税等			法人税、住民税及び事業税他	12,465,900
未払消費税			平成29年3月期消費税等の確定納付額	8,115,800
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	213,909,300
流動負債合計				1,487,750,803
(固定負債)				
長期借入金		みずほ銀行他	病棟建設・電子カルテ導入等に係る借入金	259,850,000
リース負債			リース資産に係るリース料未払額	94,933,659
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	623,471,792
長期未払金			医療用器械の割賦購入代	153,352,764
固定負債合計				1,131,608,215
負債合計				2,619,359,018
正味財産				8,415,674,421

平成29年5月12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

上野 元芳 

監事

宮坂 尚典 

私たちは、平成28年4月1日から平成29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、理事会に出席し、理事から業務の報告を聴取し、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