

平成29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30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	3,616,471,111	3,416,611,798	199,859,313
医業未収金	2,702,093,534	2,716,501,203	△ 14,407,669
未収金	24,421,234	14,268,473	10,152,761
貯蔵品	79,982,989	85,820,923	△ 5,837,934
短期貸付金	19,719,422	15,912,777	3,806,645
前払金	352,795	1,163,888	△ 811,093
仮払金	11,789,173	915,900	10,873,273
立替金	2,389,836	3,069,584	△ 679,748
流動繰延税金資産		9,621,432	△ 9,621,432
流動資産合計	6,457,220,094	6,263,885,978	193,334,116
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			
固定資産等買替積立金	200,000,000		200,000,000
建物附属設備	8,711,385	10,512,337	△ 1,800,952
医療用器械	7,724,047	9,355,065	△ 1,631,018
特定資産合計	216,435,432	19,867,402	196,568,030
(3) その他固定資産 (有形固定資産)			
土地	770,200,908	770,200,908	
建物	1,668,099,588	1,717,445,540	△ 49,345,952
建物附属設備	965,488,659	941,027,747	24,460,912
構築物	34,624,838	41,524,719	△ 6,899,881
医療用器械	552,083,841	536,887,194	15,196,647
医療用備品	9,298,001	6,066,621	3,231,380
その他の器械	87,122,691	111,827,836	△ 24,705,145
その他の備品	2,435,167	800,934	1,634,233
車	2,108,390	3,813,085	△ 1,704,695
リース資産	29,584,400	89,831,200	△ 60,246,800
建設仮勘定		15,930,000	△ 15,930,000
有形固定資産合計	4,121,046,483	4,235,355,784	△ 114,309,301
(無形固定資産)			
電話加入権	1,643,095	1,643,095	
ソフトウェア	32,265,437	45,215,329	△ 12,949,892
無形固定資産合計	33,908,532	46,858,424	△ 12,949,892
(その他の固定資産)			
長期貸付金	3,640,811	4,276,071	△ 635,260
繰延消費税	70,374,916	70,342,789	32,127
長期前払費用	11,125,985	9,327,838	1,798,147
敷金・保証金	41,822,478	41,934,478	△ 112,000
預託金	279,850	293,960	△ 14,110
固定繰延税金資産		42,890,715	△ 42,890,715
その他の資産合計	127,244,040	169,065,851	△ 41,821,811
その他固定資産合計	4,282,199,055	4,451,280,059	△ 169,081,004
固定資産合計	4,798,634,487	4,771,147,461	27,487,026
資産合計	11,255,854,581	11,035,033,439	220,821,142

科 目	当年度	前年度	増 減
II 負債の部			
1. 流動負債			
買 掛 金	520,174,113	562,168,220	△ 41,994,107
未 払 金	307,283,766	247,691,317	59,592,449
短 期 借 入 金	60,000,000	205,001,000	△ 145,001,000
1年内返済予定長期借入金	123,000,000	136,600,000	△ 13,600,000
仮 受 金		6,815,636	△ 6,815,636
預 り 金	92,409,720	94,983,630	△ 2,573,910
未 払 法 人 税 等	68,183,100	12,465,900	55,717,200
未 払 消 費 税 金	6,345,400	8,115,800	△ 1,770,400
賞 与 引 当 金	216,047,200	213,909,300	2,137,900
流動負債合計	1,393,443,299	1,487,750,803	△ 94,307,504
2. 固定負債			
長 期 借 入 金	136,850,000	259,850,000	△ 123,000,000
リ ー ス 負 債	31,521,711	94,933,659	△ 63,411,948
退 職 給 付 引 当 金	689,637,868	623,471,792	66,166,076
長 期 未 払 金	165,802,892	153,352,764	12,450,128
固定負債合計	1,023,812,471	1,131,608,215	△ 107,795,744
負債合計	2,417,255,770	2,619,359,018	△ 202,103,248
III 正味財産			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	8,491,947	10,857,027	△ 2,365,080
指定正味財産合計	8,491,947	10,857,027	△ 2,365,080
(うち特定資産への充当額)	(8,491,947)	(10,857,027)	(△ 2,365,080)
2. 一般正味財産	8,830,106,864	8,404,817,394	425,289,470
(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)	(207,943,485)	(9,010,375)	(198,933,110)
正味財産合計	8,838,598,811	8,415,674,421	422,924,390
負債及び正味財産合計	11,255,854,581	11,035,033,439	220,821,142

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	33,028	153,632	△ 120,604
基本財産受取利息	33,028	153,632	△ 120,604
事業収益	13,519,501,610	13,203,562,209	315,939,401
入院収益	8,167,484,746	7,816,335,421	351,149,325
室料差額収益	460,673,945	486,470,000	△ 25,796,055
外来診療収益	3,360,467,827	3,350,905,745	9,562,082
保健予防活動収益	830,270,882	798,484,760	31,786,122
その他の医業収益	174,885,756	178,632,944	△ 3,747,188
保険等査定減	△ 68,354,599	△ 18,479,926	△ 49,874,673
介護老人保健事業収益	522,297,202	521,676,639	620,563
訪問看護事業収益	55,380,318	54,352,963	1,027,355
居宅介護支援事業収益	16,395,533	15,183,663	1,211,870
受取補助金等	17,837,580	19,071,386	△ 1,233,806
受取補助金	10,934,500	13,346,000	△ 2,411,500
受取寄附金	2,000,000		2,000,000
受取補助金振替額	4,903,080	5,725,386	△ 822,306
その他収益	133,214,611	129,660,951	3,553,660
受取利息配当	416,103	781,399	△ 365,296
従業員他給食収益	17,320,972	16,909,292	411,680
不動産賃貸収益	82,112,187	78,719,213	3,392,974
雑収益	33,365,349	33,251,047	114,302
経常収益計	13,670,586,829	13,352,448,178	318,138,651
(2) 経常費用			
事業費	13,094,058,481	12,843,902,988	250,155,493
給与費	7,025,135,435	6,840,913,915	184,221,520
役員報酬	175,618,000	171,010,000	4,608,000
給与	5,049,534,212	4,947,445,157	102,089,055
賞与	854,181,318	854,393,825	△ 212,507
退職金	3,830,000	48,610,000	△ 44,780,000
年金保険料	52,489,553	49,270,333	3,219,220
退職給付引当金繰入	96,831,076	18,287,651	78,543,425
賞与引当金繰入	2,135,700	△ 5,854,200	7,989,900

科 目	当年度	前年度	増 減
法定福利費	790,515,576	757,751,149	32,764,427
材料費	3,071,451,143	3,057,662,071	13,789,072
医薬品費	1,728,566,492	1,800,922,811	△ 72,356,319
診療材料費	1,322,411,288	1,234,397,305	88,013,983
給食用材料費	2,104,172	1,770,650	333,522
療養材料費	1,484,789	1,148,857	335,932
その他の材料費	1,019,484	1,059,582	△ 40,098
医療用消耗器具備品費	15,239,189	17,377,562	△ 2,138,373
療養消耗器具備品費	625,729	985,304	△ 359,575
経費	845,579,864	830,792,686	14,787,178
福利厚生費	111,534,907	108,153,169	3,381,738
旅費交通費	3,052,302	3,741,090	△ 688,788
職員被服費	13,617,726	9,578,512	4,039,214
通信費	19,584,119	18,893,381	690,738
消耗品費	69,894,275	67,945,000	1,949,275
消耗器具備品費	22,536,835	26,447,061	△ 3,910,226
車両費	4,474,293	4,446,657	27,636
会議費	343,488	335,020	8,468
光熱水費	191,260,945	176,035,013	15,225,932
修繕費	38,239,716	46,521,434	△ 8,281,718
賃借料	265,363,061	252,820,795	12,542,266
保険料	13,902,370	13,267,972	634,398
交際費	4,889,896	6,664,961	△ 1,775,065
諸会費	7,912,405	5,141,970	2,770,435
租税公課	39,943,650	39,141,705	801,945
図書新聞費	1,440,228	2,282,131	△ 841,903
広告費	13,716,319	13,910,143	△ 193,824
寄附金	148,000	268,000	△ 120,000
貸倒損失	5,195,473	5,560,030	△ 364,557
雑費	18,529,856	29,638,642	△ 11,108,786
委託費	1,112,653,398	1,076,805,726	35,847,672
検査委託費	154,479,280	150,120,607	4,358,673
歯科技工委託費	4,013,831	3,750,799	263,032
給食委託費	301,716,602	294,179,939	7,536,663
寝具委託費	45,991,572	42,913,207	3,078,365
洗濯委託費	45,946,962	48,980,437	△ 3,033,475
清掃委託費	148,494,807	142,799,139	5,695,668
保守委託費	136,479,110	132,061,807	4,417,303
その他の委託費	275,531,234	261,999,791	13,531,443

科 目	当年度	前年度	増 減
研究研修費	41,587,866	45,872,744	△ 4,284,878
研究費	24,309,952	26,137,560	△ 1,827,608
研修費	17,277,914	19,181,336	△ 1,903,422
教育訓練費		553,848	△ 553,848
減価償却費	641,031,010	638,174,715	2,856,295
建物減価償却費	79,126,574	80,581,316	△ 1,454,742
建物付属設備償却費	138,386,490	154,205,608	△ 15,819,118
構築物減価償却費	6,899,879	7,849,858	△ 949,979
医療用器械償却費	250,625,976	215,628,412	34,997,564
医療用備品償却費	6,571,385	4,844,182	1,727,203
その他の器械償却費	42,481,900	49,013,479	△ 6,531,579
その他の備品償却費	1,578,128	2,133,391	△ 555,263
車両減価償却費	1,695,944	1,158,213	537,731
リース資産償却費	63,930,800	73,661,040	△ 9,730,240
ソフトウェア償却費	17,159,892	17,106,010	53,882
長期前払費用償却額	4,190,369	6,129,748	△ 1,939,379
繰延消費税償却額	28,383,673	25,863,458	2,520,215
控除不能支払消費税	351,685,080	345,663,106	6,021,974
その他費用	4,934,685	8,018,025	△ 3,083,340
支払利息	3,452,881	6,088,635	△ 2,635,754
貸倒引当金繰入	△ 341,756	505,834	△ 847,590
雑損失	1,823,560	1,423,556	400,004
管理費	44,539,861	37,913,285	6,626,576
給与費	28,848,974	22,822,225	6,026,749
役員報酬	3,496,000	520,800	2,975,200
給与	21,931,200	18,607,200	3,324,000
賞与	898,200	889,200	9,000
退職給付引当金繰入	371,000	65,000	306,000
賞与引当金繰入	2,200	2,300	△ 100
法定福利費	2,150,374	2,737,725	△ 587,351
経費	13,631,668	13,364,239	267,429
福利厚生費	1,289,838	1,166,812	123,026
旅費交通費	322,480	298,346	24,134
通信費	57,747	68,375	△ 10,628
消耗品費	258,935	473,837	△ 214,902
消耗器具備品費	169,840	53,760	116,080
会議費	413,386	200,430	212,956
賃借料	350,400	350,400	
交際費	2,619,174	1,939,438	679,736

科 目	当年度	前年度	増 減
諸会費	163,000	163,000	
租税公課	120,647	116,779	3,868
図書新聞紙	12,127	10,032	2,095
雑費	7,854,094	8,523,030	△ 668,936
委託費	226,048		226,048
研究研修費	80,000	25,834	54,166
研修費	80,000	25,834	54,166
減価償却費	668,274	663,924	4,350
建物減価償却費	419,378	429,768	△ 10,390
その他の器械償却費	19,471	19,471	
長期前払費用償却額	229,425	214,685	14,740
控除不能支払消費税	1,084,897	1,037,063	47,834
経常費用計(A)	13,138,598,342	12,881,816,273	256,782,069
当期経常増減額	531,988,487	470,631,905	61,356,582
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他経常外収益	14,870,303	2,748,234	12,122,069
経常外収益計	14,870,303	2,748,234	12,122,069
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	795,769	2,607,720	△ 1,811,951
その他の経常外費用	6,414,604	4,325,379	2,089,225
経常外費用計	7,210,373	6,933,099	277,274
当期経常外増減額	7,659,930	△ 4,184,865	11,844,795
税引前当期一般正味財産増減額	539,648,417	466,447,040	73,201,377
法人税、住民税及び事業税	△ 61,846,800	△ 1,365,800	△ 60,481,000
法人税等調整額	△ 52,512,147		△ 52,512,147
当期一般正味財産増減額	425,289,470	465,081,240	△ 39,791,770
一般正味財産期首残高	8,404,817,394	7,939,736,154	465,081,240
一般正味財産期末残高	8,830,106,864	8,404,817,394	425,289,470
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	2,538,000		2,538,000
一般正味財産への振替額	△ 4,903,080	△ 5,725,386	822,306
当期指定正味財産増減額	△ 2,365,080	△ 5,725,386	3,360,306
指定正味財産期首残高	10,857,027	16,582,413	△ 5,725,386
指定正味財産期末残高	8,491,947	10,857,027	△ 2,365,080
III 正味財産期末残高	8,838,598,811	8,415,674,421	422,924,390

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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			33,028		33,028
基本財産受取利息			33,028		33,028
事業収益	10,066,288,919	3,453,212,691			13,519,501,610
入院収益	6,549,377,474	1,618,107,272			8,167,484,746
室料差額収益	354,361,445	106,312,500			460,673,945
外来診療収益	3,016,016,297	344,451,530			3,360,467,827
保健予防活動収益	136,817,370	693,453,512			830,270,882
その他の医業収益	75,510,770	99,374,986			174,885,756
保険等査定減	△ 65,794,437	△ 2,560,162			△ 68,354,599
介護老人保健事業収益		522,297,202			522,297,202
訪問看護事業収益		55,380,318			55,380,318
居宅介護支援事業収益		16,395,533			16,395,533
受取補助金等	15,372,280	2,465,300			17,837,580
受取補助金	10,934,500				10,934,500
受取寄附金		2,000,000			2,000,000
受取補助金振替額	4,437,780	465,300			4,903,080
その他収益	117,777,276	15,362,037	75,298		133,214,611
受取利息配当	335,472	80,433	198		416,103
従業員他給食収益	17,320,972				17,320,972
不動産賃貸収益	76,164,738	5,947,449			82,112,187
雑収益	23,956,094	9,334,155	75,100		33,365,349
経常収益計	10,199,438,475	3,471,040,028	108,326		13,670,586,829
(2) 経常費用					
事業費	9,837,105,275	3,256,953,206			13,094,058,481
給与費	4,772,977,211	2,252,158,224			7,025,135,435
役員報酬	86,473,000	89,145,000			175,618,000
給与	3,514,866,261	1,534,667,951			5,049,534,212
賞与	544,774,800	309,406,518			854,181,318
退職金	1,248,000	2,582,000			3,830,000
年金保険料	31,303,779	21,185,774			52,489,553
退職給付引当金繰入	55,985,076	40,846,000			96,831,076
賞与引当金繰入	5,434,300	△ 3,298,600			2,135,700
法定福利費	532,891,995	257,623,581			790,515,576

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
材料費	2,927,924,303	143,526,840			3,071,451,143
医薬品費	1,650,924,018	77,642,474			1,728,566,492
診療材料費	1,263,558,580	58,852,708			1,322,411,288
給食用材料費	2,104,172				2,104,172
療養材料費		1,484,789			1,484,789
その他の材料費		1,019,484			1,019,484
医療用消耗器具備品費	11,337,533	3,901,656			15,239,189
療養消耗器具備品費		625,729			625,729
経費	570,666,346	274,913,518			845,579,864
福利厚生費	72,221,047	39,313,860			111,534,907
旅費交通費	997,243	2,055,059			3,052,302
職員被服費	6,983,493	6,634,233			13,617,726
通信費	11,009,552	8,574,567			19,584,119
消耗品費	47,157,846	22,736,429			69,894,275
消耗器具備品費	15,609,097	6,927,738			22,536,835
車両費	376,782	4,097,511			4,474,293
会議費	29,973	313,515			343,488
光熱水費	131,588,741	59,672,204			191,260,945
修繕費	34,965,623	3,274,093			38,239,716
賃借料	190,149,991	75,213,070			265,363,061
保険料	8,893,236	5,009,134			13,902,370
交際費	2,196,558	2,693,338			4,889,896
諸会費	5,026,625	2,885,780			7,912,405
租税公課	14,455,230	25,488,420			39,943,650
図書新聞費	669,024	771,204			1,440,228
広告費	10,599,198	3,117,121			13,716,319
寄附金		148,000			148,000
貸倒損失	4,483,490	711,983			5,195,473
雑費	13,253,597	5,276,259			18,529,856
委託費	722,915,264	389,738,134			1,112,653,398
検査委託費	47,845,526	106,633,754			154,479,280
歯科技工委託費	4,013,831				4,013,831
給食委託費	193,026,128	108,690,474			301,716,602
寝具委託費	15,952,711	30,038,861			45,991,572
洗濯委託費	38,587,965	7,358,997			45,946,962
清掃委託費	109,429,469	39,065,338			148,494,807
保守委託費	95,118,118	41,360,992			136,479,110
その他の委託費	218,941,516	56,589,718			275,531,234
研究研修費	40,700,583	887,283			41,587,866
研究費	24,309,952				24,309,952

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
研修費	16,390,631	887,283			17,277,914
減価償却費	486,068,010	154,963,000			641,031,010
建物減価償却費	42,560,387	36,566,187			79,126,574
建物付属設備償却費	112,111,274	26,275,216			138,386,490
構築物減価償却費	3,359,805	3,540,074			6,899,879
医療用器械償却費	203,945,912	46,680,064			250,625,976
医療用備品償却費	5,951,233	620,152			6,571,385
その他の器械償却費	24,502,672	17,979,228			42,481,900
その他の備品償却費	860,342	717,786			1,578,128
車両減価償却費		1,695,944			1,695,944
リース資産償却費	63,316,800	614,000			63,930,800
ソフトウェア償却費	3,755,366	13,404,526			17,159,892
長期前払費用償却額	4,190,369				4,190,369
繰延消費税償却額	21,513,850	6,869,823			28,383,673
控除不能支払消費税	310,861,653	40,823,427			351,685,080
その他費用	4,991,905	△ 57,220			4,934,685
支払利息	3,452,881				3,452,881
貸倒引当金繰入	△ 270,970	△ 70,786			△ 341,756
雑損失	1,809,994	13,566			1,823,560
管理費			44,539,861		44,539,861
給与費			28,848,974		28,848,974
役員報酬			3,496,000		3,496,000
給与			21,931,200		21,931,200
賞与			898,200		898,200
退職給付引当金繰入			371,000		371,000
賞与引当金繰入			2,200		2,200
法定福利費			2,150,374		2,150,374
経費			13,631,668		13,631,668
福利厚生費			1,289,838		1,289,838
旅費交通費			322,480		322,480
通信費			57,747		57,747
消耗品費			258,935		258,935
消耗器具備品費			169,840		169,840
会議費			413,386		413,386
賃借料			350,400		350,400
交際費			2,619,174		2,619,174
諸会費			163,000		163,000
租税公課			120,647		120,647
図書新聞費			12,127		12,127
雑費			7,854,094		7,854,094

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
委託費			226,048		226,048
研究研修費			80,000		80,000
研修費			80,000		80,000
減価償却費			668,274		668,274
建物減価償却費			419,378		419,378
その他の器械償却費			19,471		19,471
長期前払費用償却額			229,425		229,425
控除不能支払消費税			1,084,897		1,084,897
経常費用計(A)	9,837,105,275	3,256,953,206	44,539,861		13,138,598,342
管理費振替	33,461,016	11,078,845	△ 44,539,861		
経常費用計(B)	9,870,566,291	3,268,032,051			13,138,598,342
当期経常増減額(1)-(B)	328,872,184	203,007,977	108,326		531,988,487
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
その他経常外収益	7,253,212	1,741,840	5,875,251		14,870,303
経常外収益計	7,253,212	1,741,840	5,875,251		14,870,303
(2) 経常外費用					
固定資産除却損	46,466	749,302	1		795,769
その他の経常外費用	6,414,604				6,414,604
経常外費用計	6,461,070	749,302	1		7,210,373
当期経常外増減額	792,142	992,538	5,875,250		7,659,930
当期一般正味財産増減額計	329,664,326	204,000,515	5,983,576		539,648,417
他会計振替額	102,000,258	△ 102,000,258			
税引前当期一般正味財産増減額	431,664,584	102,000,257	5,983,576		539,648,417
法人税、住民税及び事業税		△ 61,889,700	42,900		△ 61,846,800
法人税等調整額		△ 52,512,147			△ 52,512,147
当期一般正味財産増減額	431,664,584	△ 12,401,590	6,026,476		425,289,470
一般正味財産期首残高	4,996,934,566	3,043,508,075	364,374,753		8,404,817,394
一般正味財産期末残高	5,428,599,150	3,031,106,485	370,401,229		8,830,106,864
II 指定正味財産増減の部					
受取補助金等		2,538,000			2,538,000
一般正味財産への振替額	△ 4,437,780	△ 465,300			△ 4,903,080
当期指定正味財産増減額	△ 4,437,780	2,072,700			△ 2,365,080
指定正味財産期首残高	10,857,027				10,857,027
指定正味財産期末残高	6,419,247	2,072,700			8,491,947
III 正味財産期末残高	5,435,018,397	3,033,179,185	370,401,229		8,838,598,811

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. 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					
固定資産等買替積立金			200,000		200,000
建物付属設備		10,512		1,800	8,711
医療用器械		9,355	3,200	4,831	7,724
小	計	19,867	203,200	6,631	216,435
合	計	319,867	203,200	6,631	516,435

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				
固定資産等買替積立金	200,000		(200,000)	
建物付属設備	8,711	(1,583)	(7,127)	
医療用器械	7,724	(6,908)	(815)	
小 計	216,435	(8,491)	(207,943)	
合 計	516,435	(8,491)	(507,943)	

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882,931千円（いずれも帳簿価額）は、長期借入金136,850千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	4,953,821	3,285,722	1,668,099
建物付属設備	4,818,462	3,844,262	974,200
構築物	295,641	261,016	34,624
医療用器械	2,556,277	1,996,470	559,807
その他の器械	656,086	568,963	87,122
車両	58,046	55,938	2,108
リース資産	243,955	214,370	29,584
ソフトウェア	123,931	91,665	32,265
合 計	13,706,223	10,318,410	3,387,813

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	2,720,045	17,952	2,702,093
未収金	24,583	162	24,421
短期貸付金	19,850	131	19,719
長期貸付金	3,665	24	3,640
合 計	2,768,144	18,269	2,749,875

8. 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
		目的使用	その他	
213,909	216,047	△ 213,909		216,047

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	1,093,440	56,176	1,149,616
②年金資産	612,728	2,329	615,058
③退職給付引当金 (①-②)	480,711	53,846	534,557

(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	142,760	12,320	155,080

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	3,667		2,084	1,583	特定資産 (医療用器械) (建物付属設)
地域救急医療センター 整備費補助金	東京都	7,189		2,353	4,835	特定資産 (医療用器械)
臨床研修費等補助金	同愛記念病院		2,017	2,017		
臨床研修費等補助金	東京都		1,023	1,023		
院内保育事業運営費補助金	東京都		4,751	4,751		
新人看護職員研修事業補助金	東京都		406	406		
医療施設耐震基本計画等作成 支援事業補助金	東京都		2,737	2,737		
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		2,538	465	2,072	特定資産 (医療用器械)
合 計		10,857	13,472	15,837	8,491	

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	4,903
合 計	4,903

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30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	
(流動資産)				
	現金	手許保管	運転資金	11,364,197
	預金	みずほ銀行新橋支店他	運転資金等	3,605,106,914
	医業未収金	玉川病院他	社会保険診療料他	2,702,093,534
	未収金	玉川病院他	実習謝礼他	24,421,234
	貯蔵品	玉川病院他	医薬品他	79,982,989
	短期貸付金	玉川病院他	奨学貸付金	19,719,422
	前払金	佐倉厚生園病院他	通信費	352,795
	仮払金	玉川病院他	両替機つり銭他	11,789,173
	立替金	玉川病院他	社会保険料他	2,389,836
流動資産合計				6,457,220,094
(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	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)	200,000,000
	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)	8,711,385
	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)	5,110,713
	医療用器械	佐倉ホワイエ	介護福祉機器	2,613,334
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
		佐倉市鍋木町諏訪尾余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)	882,931,382
		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	540,278,159
		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		234,763,789
		東急ハーヴェストクラブ建物持分	福利厚生施設	10,126,258
	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)	794,655,715
		佐倉厚生園病院他	病院棟の電気設備等	170,832,944
	構築物	玉川病院	病棟外構工事等(公益目的保有財産)	18,500,271
		佐倉厚生園病院他	新館北側造園石工事等	16,124,567
	医療用器械	玉川病院	電子カルテ、MRI等(公益目的保有財産)	442,768,800
		佐倉厚生園病院他	腹部超音波画像診断装置等	109,315,041
	医療用備品	玉川病院	電動ベッド等(公益目的保有財産)	8,248,015
		佐倉厚生園病院他	全自動血圧計他	1,049,986
	その他の器械	玉川病院	空調機入替工事等(公益目的保有財産)	49,127,370
		診療所他	健診システムヘルゼアネクスト一式等	37,995,321
	その他の備品	玉川病院	電子カルテ用パソコン等(公益目的保有財産)	1,226,587
		佐倉厚生園病院	外来処方箋システム用ラベルプリンター等	1,208,580
	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	2,108,389

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	
	リース資産	玉川病院	医療用器械等(公益目的保有財産)	26,514,400
		玉川クリニック	健診システム	3,070,000
	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)	2,527,067
		佐倉厚生園病院他	オーダーリング連携システム等	29,738,370
	長期貸付金	玉川病院	従業員教育貸付等	3,640,811
	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)	52,469,340
		佐倉厚生園病院他	資産取得に係る控除不能消費税	17,905,576
	長期前払費用	玉川病院	火災保険料等	9,590,071
		東急ハーヴェストクラブ	福利厚生施設営繕充当金	1,535,914
	敷金・保証金	玉川病院	借り上げ住宅等	9,648,500
		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	13,680	
	佐倉厚生園病院他	自動車リサイクル料	266,170	
固定資産合計				4,798,634,487
資産合計				11,255,854,581
(流動負債)				
	買掛金		医薬品、診療材料の購入に係る未払い額	520,174,113
	未払金		委託料等の未払額	307,283,766
	短期借入金	みずほ銀行他	賞与資金	60,000,000
	1年内返済予定長期借入金	みずほ銀行他	病棟建設・電子カルテ導入等に係る借入金	123,000,000
	預り金	源泉預り金、分娩保証金	職員の所得税、住民税の源泉預り金等	92,409,720
	未払法人税等		法人税、住民税及び事業税他	68,183,100
	未払消費税		平成30年3月期消費税等の確定納付額	6,345,400
	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	216,047,200
流動負債合計				1,393,443,299
(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	136,850,000
	リース負債		リース資産に係るリース料未払額	31,521,711
	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	689,637,868
	長期末払金		医療用器械の割賦購入代	165,802,892
固定負債合計				1,023,812,471
負債合計				2,417,255,770
正味財産				8,838,598,811

平成30年5月11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

土肥 之 芳 

監事

宮坂 敬 崇 

私たちは、平成29年4月1日から平成30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