

2018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

2019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	3,724,961,748	3,616,471,111	108,490,637
医 業 未 収 金	2,177,467,904	2,702,093,534	△ 524,625,630
未 収 金	77,430,698	24,421,234	53,009,464
貯 蔵 品	79,917,256	79,982,989	△ 65,733
短 期 貸 付 金	8,841,260	19,719,422	△ 10,878,162
前 払 金	1,476,856	352,795	1,124,061
仮 払 金	15,786,000	11,789,173	3,996,827
立 替 金	2,739,552	2,389,836	349,716
流動資産合計	6,088,621,274	6,457,220,094	△ 368,598,820
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	400,000,000	200,000,000	200,000,000
建 物 付 属 設 備	24,499,230	8,711,385	15,787,845
医 療 用 器 械	8,174,856	7,724,047	450,809
建 設 仮 勘 定	105,948,000		105,948,000
特定資産合計	538,622,086	216,435,432	322,186,654
(3) その他固定資産			
(有形固定資産)			
土 地	770,200,908	770,200,908	
建 物 付 属 設 備	1,588,739,500	1,668,099,588	△ 79,360,088
建 物 付 属 設 備	878,070,693	965,488,659	△ 87,417,966
構 築 物	33,432,247	34,624,838	△ 1,192,591
医 療 用 器 械	584,236,731	552,083,841	32,152,890
医 療 用 備 品	7,705,787	9,298,001	△ 1,592,214
そ の 他 の 器 械	70,609,840	87,122,691	△ 16,512,851
そ の 他 の 備 品	4,211,410	2,435,167	1,776,243
車 両 資 産	1,159,496	2,108,390	△ 948,894
リ ー ス 資 産	6,369,300	29,584,400	△ 23,215,100
有形固定資産合計	3,944,735,912	4,121,046,483	△ 176,310,571
(無形固定資産)			
電 話 加 入 権	1,643,095	1,643,095	
ソ フ ト ウ ェ ア	22,771,469	32,265,437	△ 9,493,968
無形固定資産合計	24,414,564	33,908,532	△ 9,493,968
(その他の固定資産)			
長 期 貸 付 金	11,771,675	3,640,811	8,130,864
繰 延 消 費 税	61,830,940	70,374,916	△ 8,543,976
長 期 前 払 費 用	119,768,287	11,125,985	108,642,302
敷 金 ・ 保 証 金	40,934,478	41,822,478	△ 888,000
預 託 金	261,410	279,850	△ 18,440
その他の資産合計	234,566,790	127,244,040	107,322,750
その他固定資産合計	4,203,717,266	4,282,199,055	△ 78,481,789
固定資産合計	5,042,339,352	4,798,634,487	243,704,865
資産合計	11,130,960,626	11,255,854,581	△ 124,893,955

科 目	当年度	前年度	増 減
II 負債の部			
1. 流動負債			
買 掛 金	536,817,770	520,174,113	16,643,657
未 払 金	245,377,260	307,283,766	△ 61,906,506
短 期 借 入 金		60,000,000	△ 60,000,000
1年内返済予定長期借入金	96,950,000	123,000,000	△ 26,050,000
仮 受 金	45,390		45,390
預 り 金	93,788,673	92,409,720	1,378,953
未 払 法 人 税 等	8,155,400	68,183,100	△ 60,027,700
未 払 消 費 税	6,695,300	6,345,400	349,900
賞 与 引 当 金	398,873,700	216,047,200	182,826,500
流動負債合計	1,386,703,493	1,393,443,299	△ 6,739,806
2. 固定負債			
長 期 借 入 金	39,900,000	136,850,000	△ 96,950,000
リ ー ス 負 債	6,878,844	31,521,711	△ 24,642,867
退 職 給 付 引 当 金	718,934,071	689,637,868	29,296,203
長 期 未 払 金	388,620,380	165,802,892	222,817,488
固定負債合計	1,154,333,295	1,023,812,471	130,520,824
負債合計	2,541,036,788	2,417,255,770	123,781,018
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	73,663,015	8,491,947	65,171,068
指定正味財産合計	73,663,015	8,491,947	65,171,068
(うち特定資産への充当額)	(73,663,015)	(8,491,947)	(65,171,068)
2. 一般正味財産	8,516,260,823	8,830,106,864	△ 313,846,041
(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)	(464,959,080)	(207,943,485)	(257,015,595)
正味財産合計	8,589,923,838	8,838,598,811	△ 248,674,973
負債及び正味財産合計	11,130,960,626	11,255,854,581	△ 124,893,955

正味財産増減計算書

2018年4月1日から2019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	30,139	33,028	△ 2,889
基本財産受取利息	30,139	33,028	△ 2,889
特定資産運用益	20,000		20,000
特定資産受取利息	20,000		20,000
事業収益	13,663,064,529	13,519,501,610	143,562,919
入院収益	8,375,801,609	8,167,484,746	208,316,863
室料差額収益	462,458,500	460,673,945	1,784,555
外来診療収益	3,265,311,125	3,360,467,827	△ 95,156,702
保健予防活動収益	841,405,055	830,270,882	11,134,173
その他の医業収益	172,207,301	174,885,756	△ 2,678,455
保険等査定減	△ 47,314,406	△ 68,354,599	21,040,193
介護老人保健事業収益	513,735,523	522,297,202	△ 8,561,679
訪問看護事業収益	63,716,643	55,380,318	8,336,325
居宅介護支援事業収益	15,743,179	16,395,533	△ 652,354
受取補助金等	14,686,932	17,837,580	△ 3,150,648
受取補助金	11,502,000	10,934,500	567,500
受取寄附金	500,000	2,000,000	△ 1,500,000
受取補助金振替額	2,684,932	4,903,080	△ 2,218,148
その他収益	135,156,019	133,214,611	1,941,408
受取利息配当	365,516	416,103	△ 50,587
従業員他給食収益	18,294,441	17,320,972	973,469
不動産賃貸収益	81,074,109	82,112,187	△ 1,038,078
雑収益	35,421,953	33,365,349	2,056,604
経常収益計	13,812,957,619	13,670,586,829	142,370,790
(2) 経常費用			
事業費	13,520,113,616	13,094,058,481	426,055,135
給与費	7,422,464,773	7,025,135,435	397,329,338
役員報酬	172,374,000	175,618,000	△ 3,244,000
給与	5,193,993,787	5,049,534,212	144,459,575
賞与	916,227,300	854,181,318	62,045,982
退職金	3,764,000	3,830,000	△ 66,000
年金保険料	52,455,153	52,489,553	△ 34,400
退職給付引当金繰入	82,944,203	96,831,076	△ 13,886,873

科 目	当年度	前年度	増 減
賞与引当金繰入	182,660,000	2,135,700	180,524,300
法定福利費	818,046,330	790,515,576	27,530,754
材料費	3,031,237,967	3,071,451,143	△ 40,213,176
医薬品費	1,654,069,458	1,728,566,492	△ 74,497,034
診療材料費	1,354,912,631	1,322,411,288	32,501,343
給食用材料費	2,544,529	2,104,172	440,357
療養材料費	1,582,307	1,484,789	97,518
その他の材料費	990,118	1,019,484	△ 29,366
医療用消耗器具備品費	16,631,583	15,239,189	1,392,394
療養消耗器具備品費	507,341	625,729	△ 118,388
経費	907,553,974	845,579,864	61,974,110
福利厚生費	109,866,419	111,534,907	△ 1,668,488
旅費交通費	2,614,130	3,052,302	△ 438,172
職員被服費	50,319,320	13,617,726	36,701,594
通信費	21,353,181	19,584,119	1,769,062
消耗品費	71,218,559	69,894,275	1,324,284
消耗器具備品費	30,181,851	22,536,835	7,645,016
車両費	4,731,079	4,474,293	256,786
会議費	572,053	343,488	228,565
光熱水費	205,237,874	191,260,945	13,976,929
修繕費	35,597,241	38,239,716	△ 2,642,475
賃借料	270,052,445	265,363,061	4,689,384
保険料	14,923,010	13,902,370	1,020,640
交際費	5,216,458	4,889,896	326,562
諸会費	5,598,438	7,912,405	△ 2,313,967
租税公課	39,951,000	39,943,650	7,350
図書新聞費	1,664,474	1,440,228	224,246
広告費	12,998,454	13,716,319	△ 717,865
寄附金	608,000	148,000	460,000
貸倒損失	2,866,871	5,195,473	△ 2,328,602
雑費	21,983,117	18,529,856	3,453,261
委託費	1,138,874,994	1,112,653,398	26,221,596
検査委託費	154,776,858	154,479,280	297,578
歯科技工委託費	3,564,455	4,013,831	△ 449,376
給食委託費	298,942,090	301,716,602	△ 2,774,512
寝具委託費	47,043,967	45,991,572	1,052,395
洗濯委託費	47,670,075	45,946,962	1,723,113
清掃委託費	154,526,792	148,494,807	6,031,985
保守委託費	144,475,277	136,479,110	7,996,167
その他の委託費	287,875,480	275,531,234	12,344,246

科 目	当年度	前年度	増 減
研究研修費	45,824,475	41,587,866	4,236,609
研究費	26,869,251	24,309,952	2,559,299
研修費	18,955,224	17,277,914	1,677,310
減価償却費	606,862,456	641,031,010	△ 34,168,554
建物減価償却費	76,523,342	79,126,574	△ 2,603,232
建物付属設備償却費	131,863,941	138,386,490	△ 6,522,549
構築物減価償却費	6,443,071	6,899,879	△ 456,808
医療用器械償却費	257,150,800	250,625,976	6,524,824
医療用備品償却費	7,795,464	6,571,385	1,224,079
その他の器械償却費	35,171,563	42,481,900	△ 7,310,337
その他の備品償却費	2,772,452	1,578,128	1,194,324
車両減価償却費	924,683	1,695,944	△ 771,261
リース資産償却費	23,215,100	63,930,800	△ 40,715,700
ソフトウェア償却費	15,832,068	17,159,892	△ 1,327,824
長期前払費用償却額	19,105,296	4,190,369	14,914,927
繰延消費税償却額	30,064,676	28,383,673	1,681,003
控除不能支払消費税	365,004,290	351,685,080	13,319,210
その他費用	2,290,687	4,934,685	△ 2,643,998
支払利息	1,885,589	3,452,881	△ 1,567,292
貸倒引当金繰入	△ 3,151,491	△ 341,756	△ 2,809,735
雑損失	3,556,589	1,823,560	1,733,029
管理費	37,906,328	44,539,861	△ 6,633,533
給与費	25,680,602	28,848,974	△ 3,168,372
役員報酬	2,896,000	3,496,000	△ 600,000
給与	18,670,870	21,931,200	△ 3,260,330
賞与	907,200	898,200	9,000
退職給付引当金繰入	83,000	371,000	△ 288,000
賞与引当金繰入	166,500	2,200	164,300
法定福利費	2,957,032	2,150,374	806,658
経費	10,188,597	13,631,668	△ 3,443,071
福利厚生費	1,169,554	1,289,838	△ 120,284
旅費交通費	265,191	322,480	△ 57,289
通信費	108,625	57,747	50,878
消耗品費	251,609	258,935	△ 7,326
消耗器具備品費		169,840	△ 169,840
会議費	23,551	413,386	△ 389,835
貸借料	350,400	350,400	
交際費	1,748,556	2,619,174	△ 870,618
諸会費	163,000	163,000	
租税公課	114,978	120,647	△ 5,669

科 目	当年度	前年度	増 減
図書新聞紙	18,520	12,127	6,393
雑費	5,974,613	7,854,094	△ 1,879,481
委託費	203,830	226,048	△ 22,218
研究研修費	40,000	80,000	△ 40,000
研修費	40,000	80,000	△ 40,000
減価償却費	795,462	668,274	127,188
建物減価償却費	409,606	419,378	△ 9,772
その他の器械償却費	225,233	19,471	205,762
長期前払費用償却額	160,623	229,425	△ 68,802
控除不能支払消費税	997,837	1,084,897	△ 87,060
経常費用計	13,558,019,944	13,138,598,342	419,421,602
当期経常増減額	254,937,675	531,988,487	△ 277,050,812
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他経常外収益	35,354,826	14,870,303	20,484,523
経常外収益計	35,354,826	14,870,303	20,484,523
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	8,998,786	795,769	8,203,017
その他の経常外費用	593,789,856	6,414,604	587,375,252
経常外費用計	602,788,642	7,210,373	595,578,269
当期経常外増減額	△ 567,433,816	7,659,930	△ 575,093,746
税引前当期一般正味財産増減額	△ 312,496,141	539,648,417	△ 852,144,558
法人税、住民税及び事業税	1,349,900	61,846,800	△ 60,496,900
法人税等調整額		52,512,147	△ 52,512,147
当期一般正味財産増減額	△ 313,846,041	425,289,470	△ 739,135,511
一般正味財産期首残高	8,830,106,864	8,404,817,394	425,289,470
一般正味財産期末残高	8,516,260,823	8,830,106,864	△ 313,846,041
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	67,856,000	2,538,000	65,318,000
一般正味財産への振替額	△ 2,684,932	△ 4,903,080	2,218,148
当期指定正味財産増減額	65,171,068	△ 2,365,080	67,536,148
指定正味財産期首残高	8,491,947	10,857,027	△ 2,365,080
指定正味財産期末残高	73,663,015	8,491,947	65,171,068
III 正味財産期末残高	8,589,923,838	8,838,598,811	△ 248,674,973

正味財産増減計算書内訳表

2018年4月1日から2019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			30,139		30,139
基本財産受取利息			30,139		30,139
特定資産運用益	20,000				20,000
特定資産受取利息	20,000				20,000
事業収益	10,184,132,203	3,478,932,326			13,663,064,529
入院収益	6,740,951,774	1,634,849,835			8,375,801,609
室料差額収益	357,076,000	105,382,500			462,458,500
外来診療収益	2,915,065,339	350,245,786			3,265,311,125
保健予防活動収益	140,392,793	701,012,262			841,405,055
その他の医業収益	75,903,341	96,303,960			172,207,301
保険等査定減	△ 45,257,044	△ 2,057,362			△ 47,314,406
介護老人保健事業収益		513,735,523			513,735,523
訪問看護事業収益		63,716,643			63,716,643
居宅介護支援事業収益		15,743,179			15,743,179
受取補助金等	14,272,432	414,500			14,686,932
受取補助金	11,502,000				11,502,000
受取寄附金	500,000				500,000
受取補助金振替額	2,270,432	414,500			2,684,932
その他収益	119,564,906	15,417,616	173,497		135,156,019
受取利息配当	280,653	81,636	3,227		365,516
従業員他給食収益	18,294,441				18,294,441
不動産賃貸収益	74,514,030	6,560,079			81,074,109
雑収益	26,475,782	8,775,901	170,270		35,421,953
経常収益計	10,317,989,541	3,494,764,442	203,636		13,812,957,619
(2) 経常費用					
事業費	10,074,598,723	3,445,514,893			13,520,113,616
給与費	5,018,903,276	2,403,561,497			7,422,464,773
役員報酬	84,630,000	87,744,000			172,374,000
給与	3,620,342,197	1,573,651,590			5,193,993,787
賞与	573,653,600	342,573,700			916,227,300
退職金	1,892,000	1,872,000			3,764,000
年金保険料	31,557,932	20,897,221			52,455,153
退職給付引当金繰入	47,196,203	35,748,000			82,944,203
賞与引当金繰入	107,481,100	75,178,900			182,660,000
法定福利費	552,150,244	265,896,086			818,046,330

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	2,879,437,188	151,800,779			3,031,237,967
医薬品費	1,570,234,489	83,834,969			1,654,069,458
診療材料費	1,292,821,501	62,091,130			1,354,912,631
給食用材料費	2,544,529				2,544,529
療養材料費		1,582,307			1,582,307
その他の材料費		990,118			990,118
医療用消耗器具備品費	13,836,669	2,794,914			16,631,583
療養消耗器具備品費		507,341			507,341
経費	623,706,195	283,847,779			907,553,974
福利厚生費	70,469,739	39,396,680			109,866,419
旅費交通費	782,841	1,831,289			2,614,130
職員被服費	44,043,520	6,275,800			50,319,320
通信費	12,747,816	8,605,365			21,353,181
消耗品費	48,741,588	22,476,971			71,218,559
消耗器具備品費	23,449,019	6,732,832			30,181,851
車両費	312,993	4,418,086			4,731,079
会議費	16,420	555,633			572,053
光熱水費	140,896,840	64,341,034			205,237,874
修繕費	31,188,309	4,408,932			35,597,241
賃借料	195,119,955	74,932,490			270,052,445
保険料	10,002,196	4,920,814			14,923,010
交際費	2,109,013	3,107,445			5,216,458
諸会費	3,094,131	2,504,307			5,598,438
租税公課	14,316,670	25,634,330			39,951,000
図書新聞費	760,274	904,200			1,664,474
広告費	8,954,537	4,043,917			12,998,454
寄附金		608,000			608,000
貸倒損失	2,850,799	16,072			2,866,871
雑費	13,849,535	8,133,582			21,983,117
委託費	732,861,704	406,013,290			1,138,874,994
検査委託費	46,341,855	108,435,003			154,776,858
歯科技工委託費	3,564,455				3,564,455
給食委託費	193,720,330	105,221,760			298,942,090
寝具委託費	16,750,263	30,293,704			47,043,967
洗濯委託費	40,054,145	7,615,930			47,670,075
清掃委託費	109,648,033	44,878,759			154,526,792
保守委託費	103,276,352	41,198,925			144,475,277
その他の委託費	219,506,271	68,369,209			287,875,480
研究研修費	43,328,076	2,496,399			45,824,475
研究費	26,767,683	101,568			26,869,251
研修費	16,560,393	2,394,831			18,955,224

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
減価償却費	452,138,427	154,724,029			606,862,456
建物減価償却費	41,111,317	35,412,025			76,523,342
建物付属設備償却費	108,238,756	23,625,185			131,863,941
構築物減価償却費	3,047,909	3,395,162			6,443,071
医療用器械償却費	205,131,998	52,018,802			257,150,800
医療用備品償却費	7,029,750	765,714			7,795,464
その他の器械償却費	20,030,298	15,141,265			35,171,563
その他の備品償却費	1,236,630	1,535,822			2,772,452
車両減価償却費		924,683			924,683
リース資産償却費	22,478,300	736,800			23,215,100
ソフトウェア償却費	1,664,193	14,167,875			15,832,068
長期前払費用償却額	19,105,296				19,105,296
繰延消費税償却額	23,063,980	7,000,696			30,064,676
控除不能支払消費税	322,541,188	42,463,102			365,004,290
その他費用	1,682,669	608,018			2,290,687
支払利息	1,885,589				1,885,589
貸倒引当金繰入	△ 3,490,090	338,599			△ 3,151,491
雑損失	3,287,170	269,419			3,556,589
管理費			37,906,328		37,906,328
給与費			25,680,602		25,680,602
役員報酬			2,896,000		2,896,000
給与			18,670,870		18,670,870
賞与			907,200		907,200
退職給付引当金繰入			83,000		83,000
賞与引当金繰入			166,500		166,500
法定福利費			2,957,032		2,957,032
経費			10,188,597		10,188,597
福利厚生費			1,169,554		1,169,554
旅費交通費			265,191		265,191
通信費			108,625		108,625
消耗品費			251,609		251,609
消耗器具備品費					
会議費			23,551		23,551
賃借料			350,400		350,400
交際費			1,748,556		1,748,556
諸会費			163,000		163,000
租税公課			114,978		114,978
図書新聞費			18,520		18,520
雑費			5,974,613		5,974,613
委託費			203,830		203,830
研究研修費			40,000		40,000
研修費			40,000		40,000
減価償却費			795,462		795,462
建物減価償却費			409,606		409,606
その他の器械償却費			225,233		225,233
長期前払費用償却額			160,623		160,623
控除不能支払消費税			997,837		997,837
管理費振替	28,246,279	9,660,049	△ 37,906,328		
経常費用計	10,102,845,002	3,455,174,942			13,558,019,944

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
当期経常増減額	215,144,539	39,589,500	203,636		254,937,675
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
その他経常外収益	35,354,826				35,354,826
経常外収益計	35,354,826				35,354,826
(2) 経常外費用					
固定資産除却損	8,974,570	24,216			8,998,786
その他の経常外費用	593,789,856				593,789,856
経常外費用計	602,764,426	24,216			602,788,642
当期経常外増減額	△ 567,409,600	△ 24,216			△ 567,433,816
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 352,265,061	39,565,284	203,636		△ 312,496,141
他会計振替額	19,782,642	△ 19,782,642			
税引前当期一般正味財産増減額	△ 332,482,419	19,782,642	203,636		△ 312,496,141
法人税、住民税及び事業税		5,281,100	△ 3,931,200		1,349,900
法人税等調整額					
税引後当期一般正味財産増減額	△ 332,482,419	14,501,542	4,134,836		△ 313,846,041
一般正味財産期首残高	5,428,599,150	3,031,106,485	370,401,229		8,830,106,864
一般正味財産期末残高	5,096,116,731	3,045,608,027	374,536,065		8,516,260,823
II 指定正味財産増減の部					
受取補助金等	67,856,000				67,856,000
一般正味財産への振替額	△ 2,270,432	△ 414,500			△ 2,684,932
当期指定正味財産増減額	65,585,568	△ 414,500			65,171,068
指定正味財産期首残高	6,419,247	2,072,700			8,491,947
指定正味財産期末残高	72,004,815	1,658,200			73,663,015
III 正味財産期末残高	5,168,121,546	3,047,266,227	374,536,065		8,589,923,838

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		400,000
建物附属設備		8,711	18,000	2,212	24,499
医療用器械		7,724	2,808	2,357	8,174
建設仮勘定			105,948		105,948
小	計	216,435	326,756	4,569	538,622
合	計	516,435	326,756	4,569	838,622

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	400,000		(400,000)	
建物附属設備	24,499	(8,467)	(16,032)	
医療用器械	8,174	(6,571)	(1,602)	
建設仮勘定	105,948	(58,624)	(47,324)	
小 計	538,622	(73,663)	(464,959)	
合 計	838,622	(73,663)	(764,959)	

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472,089千円（いずれも帳簿価額）は、長期借入金62,700千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	4,938,768	3,350,029	1,588,739
建物附属設備	4,810,996	3,908,426	902,569
構築物	299,767	266,335	33,432
医療用器械	2,667,439	2,075,028	592,411
その他の器械	673,364	602,754	70,609
車両	53,541	52,381	1,159
リース資産	44,502	38,132	6,369
ソフトウェア	129,399	106,627	22,771
合 計	13,617,779	10,399,716	3,218,063

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	2,191,934	14,466	2,177,467
未収金	77,945	514	77,430
短期貸付金	8,900	58	8,841
長期貸付金	11,849	78	11,771
合 計	2,290,629	15,118	2,275,511

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	216,047	398,873	216,047		398,873
退職給付引当金	689,637	83,027	53,731		718,934

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	1,149,616	3,312	1,152,928
②年金資産	615,058	△ 13,994	601,063
③退職給付引当金 (①-②)	534,557	17,306	551,864

(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	155,080	11,990	167,070

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 設備整備費補助金	東京都	1,583		275	1,308	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	4,835		1,647	3,188	指定正味財産
災害拠点連携病院運営補 助金	東京都		100	100		
臨床研修費等補助金	同愛記念病院		2,647	2,647		
臨床研修費等補助金	東京都		2,533	2,533		
院内保育事業運営費補助金	東京都		3,689	3,689		
新人看護職員研修事業補 助金	東京都		422	422		
医療関係者研修費等補助金	東京都		1,785	59	1,725	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		7,447	288	7,158	指定正味財産
病院勤務者勤務環境改善 事業補助金	東京都		2,211	2,211		
医療施設耐震化緊急対策 事業補助金	東京都		58,624		58,624	指定正味財産
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	2,072		414	1,658	指定正味財産
合 計		8,491	79,458	14,286	73,663	

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	2,684
合 計	2,684

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

2019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	10,990,749
	預金	みずほ銀行新橋支店他	運転資金等	3,713,970,999
	医業未収金	玉川病院他	社会保険診療料他	2,177,467,904
	未収金	玉川病院他	実習謝礼他	77,430,698
	貯蔵品	玉川病院他	医薬品他	79,917,256
	短期貸付金	玉川病院他	奨学貸付金	8,841,260
	前払金	佐倉厚生園病院他	通信費	1,476,856
	仮払金	玉川病院他	両替機つり銭他	15,786,000
	立替金	玉川病院他	社会保険料他	2,739,552
流動資産合計				6,088,621,274
(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)	400,000,000
	建物付属設備	玉川病院	感染症対策用設備(公益目的保有財産)	24,499,230
	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)	6,084,188
	医療用器械	佐倉ホワイエ	介護福祉機器	2,090,668
	建設仮勘定	玉川病院	医療施設耐震工事(公益目的保有財産)	105,948,000
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	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㎡		
	建物	東急ハーヴェストクラブ土地持分 玉川病院	福利厚生施設	3,524,775
		病棟、附属建物 7棟、職員宿舍1棟	病院棟等として使用(公益目的保有財産)	838,752,925
		佐倉厚生園病院	病院棟等として使用	516,352,353
		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		223,917,570
		東急ハーヴェストクラブ建物持分	福利厚生施設	9,716,652
	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)	725,882,934
		佐倉厚生園病院他	病院棟の電気設備等	152,187,759
	構築物	玉川病院	病棟外構工事等(公益目的保有財産)	17,702,842
		佐倉厚生園病院他	新館北側造園石工事等	15,729,405
	医療用器械	玉川病院	電子カルテ、MRI等(公益目的保有財産)	491,977,830
		佐倉厚生園病院他	腹部超音波画像診断装置等	92,258,901
	医療用備品	玉川病院	電動ベッド等(公益目的保有財産)	6,611,235
		佐倉厚生園病院他	全自動血圧計他	1,094,552
	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)	40,866,762
		診療所他	健診システムヘルゼアネクスト一式等	29,743,078
	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)	1,508,085
		佐倉厚生園病院他	臨床検査室エアコン等	2,703,325
	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	1,159,495

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
リース資産		玉川病院	医療用器械等(公益目的保有財産)	4,036,100
		玉川クリニック	健診システム	2,333,200
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	診断書作成管理システム等(公益目的保有財産)	3,845,474
		佐倉厚生園病院他	オーダーリング連携システム等	18,925,995
長期貸付金		玉川病院	従業員教育貸付等	3,059,672
		佐倉厚生園病院	奨学貸付金	8,712,003
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)	48,902,560
		佐倉厚生園病院他	資産取得に係る控除不能消費税	12,928,380
長期前払費用		玉川病院	C T 診断装置保守料等	116,725,276
		佐倉厚生園病院他	火災保険料	1,166,920
敷金・保証金		東急ハーヴェストクラブ他	福利厚生施設営繕充当金等	1,876,091
		玉川病院	借り上げ社宅等	8,760,500
		診療所他	借室等	23,946,812
預託金		東急ハーヴェストクラブ	福利厚生施設保証金	8,227,166
		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	247,730
固定資産合計				5,042,339,352
資産合計				11,130,960,626
(流動負債)				
買掛金 未払金 1年内返済予定長期借入金 仮受金 預り金 未払法人税等 未払消費税 賞与引当金			医薬品、診療材料の購入に係る未払い額	536,817,770
			委託料等の未払額	245,377,260
		三井住友銀行他	電子カルテ構築・病棟建設等に係る借入金	96,950,000
			検診先からの過入金	45,390
		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	93,788,673
			法人税、住民税及び事業税他	8,155,400
			2019年3月期消費税等の確定納付額	6,695,300
			賞与の支給見込額のうち、当会計期間の負担額	398,873,700
流動負債合計				1,386,703,493
(固定負債)				
長期借入金 リース負債 退職給付引当金 長期未払金		(独) 福祉医療機構	病棟建設に係る借入金	39,900,000
			リース資産に係るリース料未払額	6,878,844
			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	718,934,071
			医療用器械の割賦購入代	388,620,380
固定負債合計				1,154,333,295
負債合計				2,541,036,788
正味財産				8,589,923,838

2019年5月10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

土肥元芳



監事

星坂敬尊



私たちは、2018年4月1日から2019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