

2022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

2023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	4,583,700,471	4,370,130,887	213,569,584
医業未収金	2,400,689,773	2,250,606,697	150,083,076
未収金	62,093,024	78,127,118	△ 16,034,094
貯蔵品	77,449,900	76,432,037	1,017,863
短期貸付金	3,510,204	6,491,060	△ 2,980,856
前払金	11,994,522	191,261	11,803,261
仮払金	308,000	1,783,667	△ 1,475,667
立替金	5,428,860	3,882,996	1,545,864
流動資産合計	7,145,174,754	6,787,645,723	357,529,031
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	363,434	863,434	△ 500,000
固定資産等買替積立金	1,200,000,000	1,000,000,000	200,000,000
建物	302,294,367	310,982,267	△ 8,687,900
建物附属設備	70,607,795	76,034,396	△ 5,426,601
構築物	755,017	856,817	△ 101,800
医療用器械	66,618,752	90,000,511	△ 23,381,759
その他の器械	409,200		409,200
特定資産合計	1,641,048,565	1,478,737,425	162,311,140
(3) その他固定資産 (有形固定資産)			
土地	711,965,640	711,965,640	
建物	1,307,520,858	1,377,550,181	△ 70,029,323
建物附属設備	753,826,796	807,404,045	△ 53,577,249
構築物	16,092,003	19,807,973	△ 3,715,970
医療用器械	376,449,716	354,832,749	21,616,967
医療用備品	7,198,354	5,646,806	1,551,548
その他の器械	110,290,365	83,186,867	27,103,498
その他の備品	4,534,108	4,388,343	145,765
車両	377,172	1,328,847	△ 951,675
リース資産	31,113,437	61,865,268	△ 30,751,831
有形固定資産合計	3,319,368,449	3,427,976,719	△ 108,608,270
(無形固定資産)			
電話加入権	1,643,095	1,643,095	
ソフトウェア	57,639,984	31,137,496	26,502,488
ソフトウェア仮勘定	47,982,000	47,982,000	
無形固定資産合計	107,265,079	80,762,591	26,502,488
(その他の固定資産)			
長期貸付金	11,916,622	15,671,481	△ 3,754,859
繰延消費税	77,422,260	82,706,610	△ 5,284,350
長期前払費用	20,197,811	43,123,622	△ 22,925,811
敷金・保証金	40,136,978	40,222,978	△ 86,000
預託金	235,810	235,810	
その他の資産合計	149,909,481	181,960,501	△ 32,051,020
その他固定資産合計	3,576,543,009	3,690,699,811	△ 114,156,802
固定資産合計	5,517,591,574	5,469,437,236	48,154,338
資産合計	12,662,766,328	12,257,082,959	405,683,369

科 目	当年度	前年度	増 減
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	575,422,847	587,005,499	△ 11,582,652
未払金	227,448,378	209,391,008	18,057,370
仮受金		9,968,046	△ 9,968,046
預り金	85,022,623	89,174,608	△ 4,151,985
未払法人税等	190,000	190,000	
未払消費税	18,323,800	15,992,300	2,331,500
賞与引当金	396,405,748	377,608,848	18,796,900
流動負債合計	1,302,813,396	1,289,330,309	13,483,087
2. 固定負債			
リース負債	56,464,127	95,344,772	△ 38,880,645
退職給付引当金	704,606,839	678,264,645	26,342,194
長期未払金	55,193,472	124,003,296	△ 68,809,824
固定負債合計	816,264,438	897,612,713	△ 81,348,275
負債合計	2,119,077,834	2,186,943,022	△ 67,865,188
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	374,190,502	407,244,688	△ 33,054,186
寄附金	363,434	863,434	△ 500,000
指定正味財産合計	374,553,936	408,108,122	△ 33,554,186
(うち特定資産への充当額)	(374,553,936)	(408,108,122)	(△ 33,554,186)
2. 一般正味財産	10,169,134,558	9,662,031,815	507,102,743
(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)	(1,266,494,629)	(1,070,629,303)	(195,865,326)
正味財産合計	10,543,688,494	10,070,139,937	473,548,557
負債及び正味財産合計	12,662,766,328	12,257,082,959	405,683,369

正味財産増減計算書

2022年4月1日から2023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	19,990	15,629	4,361
特定資産受取利息	19,990	15,629	4,361
事業収益	13,964,839,863	13,224,530,011	740,309,852
入院収益	8,729,181,225	8,168,776,549	560,404,676
室料差額収益	263,978,908	265,935,975	△ 1,957,067
外来診療収益	3,281,322,140	3,220,729,889	60,592,251
保健予防活動収益	796,064,275	807,720,161	△ 11,655,886
その他の医業収益	299,621,468	205,077,369	94,544,099
保険等査定減	△ 28,588,687	△ 60,788,858	32,200,171
介護老人保健事業収益	510,637,681	516,188,606	△ 5,550,925
訪問看護事業収益	88,473,318	80,290,024	8,183,294
居宅介護支援事業収益	24,149,535	20,600,296	3,549,239
受取補助金等	1,027,022,839	973,408,343	53,614,496
受取補助金	977,209,653	906,333,585	70,876,068
受取寄附金	3,758,000	4,533,000	△ 775,000
受取補助金振替額	46,055,186	62,541,758	△ 16,486,572
その他収益	134,445,244	128,232,849	6,212,395
受取利息配当	226,404	75,452	150,952
従業員他給食収益	23,713,008	21,552,206	2,160,802
不動産賃貸収益	70,981,457	73,428,559	△ 2,447,102
雑収益	39,524,375	33,176,632	6,347,743
経常収益計	15,126,333,935	14,326,192,831	800,141,104
(2) 経常費用			
事業費	14,491,508,659	13,904,833,995	586,674,664
給与費	7,730,785,140	7,455,709,303	275,075,837
役員報酬	145,200,000	147,920,000	△ 2,720,000
給与	5,581,595,557	5,380,546,424	201,049,133
賞与	914,391,600	892,436,915	21,954,685
退職金	2,716,000	11,092,886	△ 8,376,886
年金保険料	113,461,302	117,130,116	△ 3,668,814
退職給付引当金繰入	73,596,194	42,451,504	31,144,690

科 目	当年度	前年度	増 減
賞与引当金繰入	18,235,900	2,449,355	15,786,545
法定福利費	881,588,587	861,682,103	19,906,484
材料費	3,340,467,079	2,983,559,509	356,907,570
医薬品費	1,708,443,402	1,597,216,043	111,227,359
診療材料費	1,594,284,729	1,353,440,733	240,843,996
給食用材料費	19,036,749	16,509,866	2,526,883
療養材料費	1,638,789	1,613,789	25,000
その他の材料費	1,420,403	1,222,287	198,116
医療用消耗器具備品費	15,189,630	12,984,549	2,205,081
療養消耗器具備品費	453,377	572,242	△ 118,865
経費	978,767,064	985,907,769	△ 7,140,705
福利厚生費	108,275,605	105,498,872	2,776,733
旅費交通費	2,518,985	1,818,847	700,138
職員被服費	16,072,465	12,244,659	3,827,806
通信費	33,016,914	27,275,522	5,741,392
消耗品費	76,999,066	79,279,437	△ 2,280,371
消耗器具備品費	14,808,006	25,042,894	△ 10,234,888
車両費	3,939,290	4,947,920	△ 1,008,630
会議費	83,624	398,210	△ 314,586
光熱水費	247,400,619	195,953,727	51,446,892
修繕費	86,525,908	122,501,002	△ 35,975,094
賃借料	292,334,345	307,981,988	△ 15,647,643
保険料	17,526,769	20,427,187	△ 2,900,418
交際費	3,653,078	3,253,377	399,701
諸会費	6,151,131	8,109,188	△ 1,958,057
租税公課	33,864,200	37,034,605	△ 3,170,405
図書新聞費	1,026,045	812,988	213,057
広告費	10,638,178	9,613,767	1,024,411
寄附金	118,000	228,000	△ 110,000
貸倒損失	3,074,015	4,622,574	△ 1,548,559
雑費	20,740,821	18,863,005	1,877,816
委託費	1,305,909,341	1,380,173,117	△ 74,263,776
検査委託費	167,120,031	260,711,685	△ 93,591,654
歯科技工委託費	5,541,932	5,469,749	72,183
給食委託費	320,772,631	316,518,537	4,254,094
寝具委託費	47,198,128	49,334,703	△ 2,136,575
洗濯委託費	55,834,078	55,420,453	413,625
清掃委託費	190,640,230	175,553,967	15,086,263
保守委託費	184,435,344	173,685,600	10,749,744
その他の委託費	334,366,967	343,478,423	△ 9,111,456

科 目	当年度	前年度	増 減
研究研修費	39,303,755	31,407,067	7,896,688
研究費	22,130,055	19,594,811	2,535,244
研修費	17,173,700	11,812,256	5,361,444
減価償却費	576,869,451	586,585,048	△ 9,715,597
建物減価償却費	78,341,224	79,986,799	△ 1,645,575
建物付属設備償却費	126,032,764	122,684,572	3,348,192
構築物減価償却費	3,817,769	4,331,664	△ 513,895
医療用器械償却費	199,671,588	220,087,359	△ 20,415,771
医療用備品償却費	7,324,746	6,852,850	471,896
その他の器械償却費	49,016,096	46,328,344	2,687,752
その他の備品償却費	4,816,666	4,553,083	263,583
車両減価償却費	951,675	2,272,878	△ 1,321,203
リース資産償却費	30,751,831	28,135,314	2,616,517
ソフトウェア償却費	16,483,157	10,552,420	5,930,737
長期前払費用償却額	26,888,285	27,824,165	△ 935,880
繰延消費税償却額	32,773,650	32,975,600	△ 201,950
控除不能支払消費税	504,544,253	475,281,173	29,263,080
その他費用	14,862,576	6,211,009	8,651,567
支払利息	1,740,441	1,725,889	14,552
貸倒引当金繰入	1,213,853	753,567	460,286
雑損失	11,908,282	3,731,553	8,176,729
管理費	48,154,316	39,693,753	8,460,563
給与費	25,872,917	23,919,044	1,953,873
役員報酬	2,308,400	2,358,800	△ 50,400
給与	19,303,533	17,810,400	1,493,133
賞与	997,300	927,900	69,400
退職給付引当金繰入	110,000	39,000	71,000
賞与引当金繰入	13,700		13,700
法定福利費	3,139,984	2,782,944	357,040
経費	19,213,448	13,672,743	5,540,705
福利厚生費	1,214,175	1,177,612	36,563
旅費交通費	220,735	99,581	121,154
通信費	86,100	103,668	△ 17,568
消耗品費	248,640	271,374	△ 22,734
会議費	20,863	168,929	△ 148,066
賃借料	35,040	35,040	
交際費	1,396,459	154,340	1,242,119
諸会費	123,000	123,000	
租税公課	112,058	123,881	△ 11,823
図書新聞紙	8,560	47,093	△ 38,533

科 目	当年度	前年度	増 減
雑費	15,747,818	11,368,225	4,379,593
委託費	58,240	58,240	
研究研修費	80,000	40,000	40,000
研修費	80,000	40,000	40,000
減価償却費	801,077	684,777	116,300
建物減価償却費	375,999	383,644	△ 7,645
その他の器械償却費	68,352	113,920	△ 45,568
長期前払費用償却額	356,726	187,213	169,513
控除不能支払消費税	2,128,634	1,318,949	809,685
経常費用計	14,539,662,975	13,944,527,748	595,135,227
当期経常増減額	586,670,960	381,665,083	205,005,877
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	120,000	1,700,000	△ 1,580,000
その他経常外収益	6,227,239	28,469,126	△ 22,241,887
経常外収益計	6,347,239	30,169,126	△ 23,821,887
(2) 経常外費用			
固定資産売却損			
固定資産除却損	2,231,267	2,066,180	165,087
その他の経常外費用	83,494,189	3,927,439	79,566,750
経常外費用計	85,725,456	5,993,619	79,731,837
当期経常外増減額	△ 79,378,217	24,175,507	△ 103,553,724
税引前当期一般正味財産増減額	507,292,743	405,840,590	101,452,153
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	507,102,743	405,650,590	101,452,153
一般正味財産期首残高	9,662,031,815	9,256,381,225	405,650,590
一般正味財産期末残高	10,169,134,558	9,662,031,815	507,102,743
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	12,501,000	19,972,000	△ 7,471,000
一般正味財産への振替額	△ 46,055,186	△ 62,541,758	16,486,572
当期指定正味財産増減額	△ 33,554,186	△ 42,569,758	9,015,572
指定正味財産期首残高	408,108,122	450,677,880	△ 42,569,758
指定正味財産期末残高	374,553,936	408,108,122	△ 33,554,186
III 正味財産期末残高	10,543,688,494	10,070,139,937	473,548,557

正味財産増減計算書内訳表

2022年4月1日から2023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	19,990				19,990
特定資産受取利息	19,990				19,990
事業収益	10,315,372,444	3,649,467,419			13,964,839,863
入院収益	7,074,200,475	1,654,980,750			8,729,181,225
室料差額収益	171,868,000	92,110,908			263,978,908
外来診療収益	2,911,720,610	369,601,530			3,281,322,140
保健予防活動収益	114,840,234	681,224,041			796,064,275
その他の医業収益	67,952,159	231,669,309			299,621,468
保険等査定減	△ 25,209,034	△ 3,379,653			△ 28,588,687
介護老人保健事業収益		510,637,681			510,637,681
訪問看護事業収益		88,473,318			88,473,318
居宅介護支援事業収益		24,149,535			24,149,535
受取補助金等	959,751,249	67,271,590			1,027,022,839
受取補助金	912,960,951	64,248,702			977,209,653
受取寄附金	3,728,000	30,000			3,758,000
受取補助金振替額	43,062,298	2,992,888			46,055,186
その他収益	111,933,743	22,453,074	58,427		134,445,244
受取利息配当	205,489	19,887	1,028		226,404
従業員他給食収益	17,844,748	5,868,260			23,713,008
不動産賃貸収益	64,779,762	6,201,695			70,981,457
雑収益	29,103,744	10,363,232	57,399		39,524,375
経常収益計	11,387,077,426	3,739,192,083	64,426		15,126,333,935
(2) 経常費用					
事業費	10,833,566,191	3,657,942,468			14,491,508,659
給与費	5,190,875,421	2,539,909,719			7,730,785,140
役員報酬	85,080,000	60,120,000			145,200,000
給与	3,780,040,061	1,801,555,496			5,581,595,557
賞与	598,501,400	315,890,200			914,391,600
退職金	2,927,000	△ 211,000			2,716,000
年金保険料	70,954,521	42,506,781			113,461,302
退職給付引当金繰入	45,055,194	28,541,000			73,596,194

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	14,164,400	4,071,500			18,235,900
法定福利費	594,152,845	287,435,742			881,588,587
材料費	3,180,712,499	159,754,580			3,340,467,079
医薬品費	1,638,655,633	69,787,769			1,708,443,402
診療材料費	1,526,033,621	68,251,108			1,594,284,729
給食用材料費	3,313,400	15,723,349			19,036,749
療養材料費		1,638,789			1,638,789
その他の材料費		1,420,403			1,420,403
医療用消耗器具備品費	12,709,845	2,479,785			15,189,630
療養消耗器具備品費		453,377			453,377
経費	665,985,300	312,781,764			978,767,064
福利厚生費	69,249,776	39,025,829			108,275,605
旅費交通費	846,035	1,672,950			2,518,985
職員被服費	7,225,969	8,846,496			16,072,465
通信費	22,381,613	10,635,301			33,016,914
消耗品費	54,675,114	22,323,952			76,999,066
消耗器具備品費	11,392,729	3,415,277			14,808,006
車両費	3,621	3,935,669			3,939,290
会議費	14,546	69,078			83,624
光熱水費	170,169,874	77,230,745			247,400,619
修繕費	81,510,154	5,015,754			86,525,908
賃借料	199,263,169	93,071,176			292,334,345
保険料	11,753,064	5,773,705			17,526,769
交際費	1,287,832	2,365,246			3,653,078
諸会費	3,239,258	2,911,873			6,151,131
租税公課	10,415,743	23,448,457			33,864,200
図書新聞費	614,614	411,431			1,026,045
広告費	8,268,191	2,369,987			10,638,178
寄附金		118,000			118,000
貸倒損失	1,936,683	1,137,332			3,074,015
雑費	11,737,315	9,003,506			20,740,821
委託費	864,610,423	441,298,918			1,305,909,341
検査委託費	69,979,986	97,140,045			167,120,031
歯科技工委託費	5,541,932				5,541,932
給食委託費	195,376,472	125,396,159			320,772,631
寝具委託費	20,762,088	26,436,040			47,198,128
洗濯委託費	48,985,214	6,848,864			55,834,078
清掃委託費	136,290,893	54,349,337			190,640,230
保守委託費	130,495,038	53,940,306			184,435,344
その他の委託費	257,178,800	77,188,167			334,366,967

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	32,126,291	7,177,464			39,303,755
研究費	22,059,212	70,843			22,130,055
研修費	10,067,079	7,106,621			17,173,700
減価償却費	436,431,035	140,438,416			576,869,451
建物減価償却費	45,892,616	32,448,608			78,341,224
建物付属設備償却費	96,433,898	29,598,866			126,032,764
構築物減価償却費	1,941,326	1,876,443			3,817,769
医療用器械償却費	173,474,477	26,197,111			199,671,588
医療用備品償却費	6,611,990	712,756			7,324,746
その他の器械償却費	26,006,415	23,009,681			49,016,096
その他の備品償却費	2,284,380	2,532,286			4,816,666
車両減価償却費		951,675			951,675
リース資産償却費	26,985,035	3,766,796			30,751,831
ソフトウェア償却費	4,518,053	11,965,104			16,483,157
長期前払費用償却額	26,721,485	166,800			26,888,285
繰延消費税償却額	25,561,360	7,212,290			32,773,650
控除不能支払消費税	450,107,057	54,437,196			504,544,253
その他費用	12,718,165	2,144,411			14,862,576
支払利息	1,740,441				1,740,441
貸倒引当金繰入	577,528	636,325			1,213,853
雑損失	10,400,196	1,508,086			11,908,282
管理費			48,154,316		48,154,316
給与費			25,872,917		25,872,917
役員報酬			2,308,400		2,308,400
給与			19,303,533		19,303,533
賞与			997,300		997,300
退職給付引当金繰入			110,000		110,000
賞与引当金繰入			13,700		13,700
法定福利費			3,139,984		3,139,984
経費			19,213,448		19,213,448
福利厚生費			1,214,175		1,214,175
旅費交通費			220,735		220,735
通信費			86,100		86,100
消耗品費			248,640		248,640
会議費			20,863		20,863
賃借料			35,040		35,040
交際費			1,396,459		1,396,459
諸会費			123,000		123,000
租税公課			112,058		112,058
図書新聞費			8,560		8,560
雑費			15,747,818		15,747,818

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			58,240		58,240
研究研修費			80,000		80,000
研修費			80,000		80,000
減価償却費			801,077		801,077
建物減価償却費			375,999		375,999
その他の器械償却費			68,352		68,352
長期前払費用償却額			356,726		356,726
控除不能支払消費税			2,128,634		2,128,634
管理費振替	35,999,204	12,155,112	△ 48,154,316		
経常費用計	10,869,565,395	3,670,097,580			14,539,662,975
当期経常増減額	517,512,031	69,094,503	64,426		586,670,960
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	5,709,018	518,221			6,227,239
経常外収益計	5,829,018	518,221			6,347,239
(2) 経常外費用					
固定資産除却損	2,184,159	47,108			2,231,267
その他の経常外費用	83,394,189	100,000			83,494,189
経常外費用計	85,578,348	147,108			85,725,456
当期経常外増減額	△ 79,749,330	371,113			△ 79,378,217
他会計振替前当期一般正味財産増減額	437,762,701	69,465,616	64,426		507,292,743
他会計振替額	34,732,808	△ 34,732,808			
税引前当期一般正味財産増減額	472,495,509	34,732,808	64,426		507,292,743
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	472,495,509	34,542,808	64,426		507,102,743
一般正味財産期首残高	6,238,467,786	3,046,219,267	377,344,762		9,662,031,815
一般正味財産期末残高	6,710,963,295	3,080,762,075	377,409,188		10,169,134,558
II 指定正味財産増減の部					
受取補助金等	10,743,000	1,758,000			12,501,000
一般正味財産への振替額	△ 43,062,298	△ 2,992,888			△ 46,055,186
当期指定正味財産増減額	△ 32,319,298	△ 1,234,888			△ 33,554,186
指定正味財産期首残高	385,641,594	22,466,528			408,108,122
指定正味財産期末残高	353,322,296	21,231,640			374,553,936
III 正味財産期末残高	7,064,285,591	3,101,993,715	377,409,188		10,543,688,494

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	863		500	363
固定資産等買替積立金		1,000,000	200,000		1,200,000
建物		310,982		8,687	302,294
建物付属設備		76,034	1,053	6,479	70,607
構築物		856		101	755
医療用器械		90,000	10,970	34,351	66,618
その他の器械			545	136	409
小	計	1,478,737	212,568	50,257	1,641,048
合	計	1,778,737	212,568	50,257	1,941,048

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	363	(363)		
固定資産等買替積立金	1,200,000		(1,200,000)	
建物	302,294	(265,177)	(37,116)	
建物付属設備	70,607	(41,394)	(29,212)	
構築物	755	(755)		
医療用器械	66,618	(66,412)	(205)	
その他の器械	409	(449)	(△40)	
小 計	1,641,048	(374,553)	(1,266,494)	
合 計	1,941,048	(374,553)	(1,566,494)	

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	3,656,623	1,609,815
建物付属設備	5,058,871	4,234,437	824,434
構築物	300,337	283,490	16,847
医療用器械	3,144,786	2,701,717	443,068
その他の器械	785,660	674,960	110,699
車両	45,204	44,827	377
リース資産	164,743	133,629	31,113
ソフトウェア	188,681	131,041	57,639
合 計	14,954,723	11,860,727	3,093,995

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	2,415,472	14,782	2,400,689
未収金	62,475	382	62,093
短期貸付金	3,531	21	3,510
長期貸付金	11,990	73	11,916
合 計	2,493,469	15,260	2,478,209

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	377,608	396,405	377,608		396,405
退職給付引当金	678,264	73,706	47,364		704,606

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	1,228,416	29,758	1,258,174
②年金資産	632,771	11,965	644,737
③退職給付引当金(①-②)	595,644	17,792	613,436

(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	82,620	8,550	91,170

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	717		179	537	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	260		130	130	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	1,211		431	779	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	7,353		2,120	5,232	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	13,252		1,500	11,752	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	74,578	576,398	597,701	53,274	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	7,381		2,307	5,073	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	1,189		237	951	指定正味財産
医療関係者研修費等補助金	東京都	372		186	186	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	5,661		498	5,162	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	272,798		7,621	265,177	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	17,607		1,279	16,327	指定正味財産
介護施設等整備事業補助金	千葉県	4,010		1,335	2,675	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		3,661	788	2,872	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		6,352	2,975	3,376	指定正味財産
感染症疑い患者一時受入医療機関受入謝金	東京都		125,549	125,549		
新型コロナ感染症対応医療機関等支援事業補助金	東京都世田谷区		80,772	80,772		
新型コロナ外来診療体制確保協力謝金	東京都		93,717	93,717		
新型コロナワクチン接種促進支援協力金	東京都		200	200		
東京都災害拠点病院運営協力金	東京都		500	500		

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
医療施設運営費等補助金	厚生労働省		1,603	1,603		
看護師特定行為指定研修 期間運営費補助金	厚生労働省		605	605		
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		7,924	7,924		
15歳以上患者の休日診療 促進事業謝金	東京都		184	184		
臨床研修費等補助金	東京都		2,551	2,551		
臨床研修費等補助金	東京医科歯科大学		1,670	1,670		
看護職員等処遇改善事業 補助金	東京都		9,181	9,181		
新人看護職員研修事業補 助金	東京都		495	495		
介護職員処遇改善支援補 助金	国保連合会		2,275	2,275		
年末年始診療検査体制確 保医療機関協力金	東京都		2,100	2,100		
院内保育事業運営費補助 金	東京都		4,478	4,478		
医療機関物価高騰緊急対 策支援金	東京都		12,639	12,639		
院内保育事業新型コロナ 感染症緊急対応補助金	東京都世田谷区		38	38		
B型肝炎ワクチン接種補 助金	東京都医業健保組合		213	213		
職員健康診断補助金	東京都医業健保組合		8,382	8,382		
物価高騰対策支援金	千葉県		11,050	11,050		
新型コロナウイルス感染症 対策事業補助金	千葉県		10,090	10,090		
新型コロナウイルス感染症流行下 における介護サービス提供体制確 保事業補助金	千葉県		8,253	8,253		
新型コロナウイルス感染症 対策医療機関設備整備 補助金	千葉県		345	345		
新型コロナウイルス感染症 対策入院患者受入協力 補助金	千葉県		450	450		
個別接種促進のための支 援事業補助金	千葉県		14,364	14,364		
新型コロナ接種医療機関 協力金	佐倉市		1,000	1,000		
介護施設等物価高騰対策 支援金	佐倉市		2,000	2,000		
介護施設等感染対応支援 金支給事業補助金	佐倉市		500	500		
助成金						
キャリアアップ助成金	千葉労働局		169	169		
職場定着支援助成金 (介護福祉機器等助成)	千葉労働局	848		169	679	指定正味財産
合 計		407,244	989,710	1,022,764	374,190	

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	46,055
合 計	46,055

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

2023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	14,996,849
	預金	みずほ銀行新橋支店他	運転資金等	4,568,703,622
	医業未収金	玉川病院他	社会保険診療料他	2,400,689,773
	未収金	玉川病院他	新型コロナ関連補助金等	62,093,024
	貯蔵品	玉川病院他	医薬品他	77,449,900
	短期貸付金	玉川病院他	奨学貸付金	3,510,204
	前払金	佐倉厚生園病院他	通信料	11,994,522
	仮払金	玉川病院他	両替用元金等	308,000
	立替金	玉川病院他	職員住民税負担等	5,428,860
流動資産合計				7,145,174,754
(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)	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)	1,200,000,000
	建物	玉川病院	医療施設耐震工事(公益目的保有財産)	302,294,367
	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)	33,704,268
	建物附属設備	佐倉厚生園病院	自家発電装置	36,903,527
	構築物	玉川病院	感染症対策用設備(公益目的保有財産)	755,017
	医療用器械	玉川病院	C T撮影装置他(公益目的保有財産)	63,330,572
	医療用器械	佐倉ホワイエ	陰圧装置等	3,288,180
	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	409,200
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
		佐倉市鑄木町諏訪尾余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)	686,405,731
		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	429,132,112
		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		183,818,196
		東急ハーヴェストクラブ建物持分	福利厚生施設	8,164,819
	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)	546,278,397
		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	207,548,399
	構築物	玉川病院	駐車場改修工事等(公益目的保有財産)	9,014,981
		佐倉厚生園病院他	構内駐車場改修工事、フェンス設置等	7,077,022
	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)	318,652,143
		佐倉厚生園病院他	全身用X線C T装置、DR装置等	57,797,573
	医療用備品	玉川病院	電動ベッド等(公益目的保有財産)	6,618,321
		佐倉厚生園病院他	パルスオキシメーター、顕微鏡他	580,033
	その他の器械	玉川病院	空調工事等(公益目的保有財産)	64,562,536
		佐倉厚生園病院他	H I S系サーバー更新、無線設備等	45,625,301
		法人会計	サーバー購入	102,528

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	空調機、パソコン等(公益目的保有財産)	1,139,900
		佐倉厚生園病院他	サーマルカメラ、サーバー、プリンター等	3,394,208
	車両	佐倉厚生園病院他	病院車等	377,172
		玉川病院	医療用器械等(公益目的保有財産)	21,673,847
	リース資産	玉川クリニック他	乳腺撮影装置、健診システム等	9,439,590
		玉川病院	病院棟に使用(公益目的保有財産)	346,044
	電話加入権	佐倉厚生園病院他	病院棟に使用	1,297,051
		玉川病院	看護勤務管理システム等(公益目的保有財産)	9,638,845
	ソフトウェア	佐倉厚生園病院他	電子カルテ一式、勤怠管理システム等	48,001,139
		玉川病院	人事勤怠システム	47,982,000
	ソフトウェア仮勘定	玉川病院	奨学貸付金	11,916,622
	長期貸付金	佐倉厚生園病院	資産取得に係る控除不能消費税(公益目的保有財産)	56,466,900
	繰延消費税	玉川病院	資産取得に係る控除不能消費税	20,955,360
		佐倉厚生園病院他	C T 診断装置保守料等	18,082,892
	長期前払費用	玉川病院	内視鏡等等分割手数料	351,567
		玉川クリニック	福利厚生施設営繕充当金等	1,763,352
	敷金・保証金	東急ハーヴェストクラブ他	借り上げ社宅等	7,963,000
		玉川病院	借室等	23,946,812
		診療所他	福利厚生施設保証金	8,227,166
		東急ハーヴェストクラブ	自動車リサイクル料	235,810
預託金	佐倉厚生園病院他			
固定資産合計				5,517,591,574
資産合計				12,662,766,328
(流動負債)				
	買掛金 未払金 預り金 未払法人税等 未払消費税 賞与引当金	源泉預り金、分娩保証金	医薬品、診療材料の購入に係る未払い額	575,422,847
			委託料等の未払額	227,448,378
			職員の所得税、住民税の源泉預り金等	85,022,623
			法人住民税	190,000
			消費税等の中間納付額及び確定納付額	18,323,800
			賞与の支給見込額のうち、当会計期間の負担額	396,405,748
流動負債合計				1,302,813,396
(固定負債)				
	リース負債 退職給付引当金 長期未払金		リース資産に係るリース料未払額	56,464,127
			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	704,606,839
			医療用器械の割賦購入代	55,193,472
固定負債合計				816,264,438
負債合計				2,119,077,834
正味財産				10,543,688,494

2023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

宮坂 敬尊 

印

監事

荒井 啓隆 

印

私たちは、2022年4月1日から2023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