

2024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
キャッシュ・フロー計算書
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

2025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	4,334,591,584	4,492,075,160	△ 157,483,576
医業未収金	2,284,597,468	2,233,066,367	51,531,101
未収金	11,212,701	27,922,605	△ 16,709,904
貯蔵品	81,829,373	90,143,467	△ 8,314,094
短期貸付金	3,510,628	2,914,228	596,400
前払金	13,256,306	1,357,405	11,898,901
仮払金	1,174,983	2,476,589	△ 1,301,606
立替金	4,141,209	4,845,372	△ 704,163
流動資産合計	6,734,314,252	6,854,801,193	△ 120,486,941
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	545,466	2,363,434	△ 1,817,968
固定資産等買替積立金	1,600,000,000	1,400,000,000	200,000,000
建物	284,918,567	293,606,467	△ 8,687,900
建物附属設備	56,942,685	63,109,461	△ 6,166,776
医療用器械	30,701,294	44,918,038	△ 14,216,744
その他の器械	1,712,411	866,927	845,484
ソフトウェア	6,368,700		6,368,700
特定資産合計	1,981,189,123	1,804,864,327	176,324,796
(3) その他固定資産			
(有形固定資産)			
土地	711,965,640	711,965,640	
建物	1,172,275,266	1,239,128,910	△ 66,853,644
建物附属設備	637,527,273	719,039,552	△ 81,512,279
構築物	22,661,348	19,591,092	3,070,256
医療用器械	598,696,182	632,516,758	△ 33,820,576
医療用備品	7,879,790	7,129,609	750,181
その他の器械	89,150,872	101,359,190	△ 12,208,318
その他の備品	2,429,691	4,129,202	△ 1,699,511
車両	63,844	187,734	△ 123,890
リース資産	73,844,000	94,182,026	△ 20,338,026
建設仮勘定	102,135,000	101,805,000	330,000
有形固定資産合計	3,418,628,906	3,631,034,713	△ 212,405,807
(無形固定資産)			
電話加入権	1,643,095	1,643,095	
ソフトウェア	67,912,648	58,715,391	9,197,257
ソフトウェア仮勘定	26,554,000	47,982,000	△ 21,428,000
無形固定資産合計	96,109,743	108,340,486	△ 12,230,743
(その他の固定資産)			
長期貸付金	11,778,900	11,778,900	
繰延消費税	82,847,880	94,037,220	△ 11,189,340
長期前払費用	15,810,373	19,278,865	△ 3,468,492
敷金・保証金	39,405,388	39,654,978	△ 249,590
預託金	300,810	250,810	50,000
その他の資産合計	150,143,351	165,000,773	△ 14,857,422
その他固定資産合計	3,664,882,000	3,904,375,972	△ 239,493,972
固定資産合計	5,946,071,123	6,009,240,299	△ 63,169,176
資産合計	12,680,385,375	12,864,041,492	△ 183,656,117

科 目	当年度	前年度	増 減
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
買 掛 金	466,400,124	481,375,049	△ 14,974,925
未 払 金	208,494,979	376,491,977	△ 167,996,998
仮 受 金	100,010	150,000	△ 49,990
預 り 金	81,423,480	104,719,916	△ 23,296,436
未 払 法 人 税 等	536,900	190,000	346,900
未 払 消 費 税	19,090,700	10,274,400	8,816,300
賞 与 引 当 金	414,022,430	407,827,217	6,195,213
流動負債合計	1,190,068,623	1,381,028,559	△ 190,959,936
2. 固定負債			
リ ー ス 負 債	80,880,086	113,001,516	△ 32,121,430
退 職 給 付 引 当 金	701,510,857	681,414,761	20,096,096
長 期 未 払 金	51,600,479	84,639,203	△ 33,038,724
固定負債合計	833,991,422	879,055,480	△ 45,064,058
負債合計	2,024,060,045	2,260,084,039	△ 236,023,994
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	317,486,666	338,544,862	△ 21,058,196
寄 附 金	1,602,507	2,190,594	△ 588,087
指定正味財産合計	319,089,173	340,735,456	△ 21,646,283
(うち特定資産への充当額)	(319,089,173)	(340,735,456)	(△ 21,646,283)
2. 一般正味財産	10,337,236,157	10,263,221,997	74,014,160
(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)	(1,662,099,950)	(1,464,128,871)	(197,971,079)
正味財産合計	10,656,325,330	10,603,957,453	52,367,877
負債及び正味財産合計	12,680,385,375	12,864,041,492	△ 183,656,117

正味財産増減計算書

2024年4月1日から2025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	40,799	5,999	34,800
基本財産受取利息	40,799	5,999	34,800
特定資産運用益	339,217	23,851	315,366
特定資産受取利息	339,217	23,851	315,366
事業収益	14,784,216,876	14,182,027,817	602,189,059
入院収益	9,503,332,498	8,917,215,209	586,117,289
室料差額収益	440,585,556	421,838,371	18,747,185
外来診療収益	3,216,341,091	3,280,478,702	△ 64,137,611
保健予防活動収益	822,323,598	800,849,795	21,473,803
その他の医業収益	167,898,385	179,893,625	△ 11,995,240
保険等査定減	△ 12,250,605	△ 72,910,799	60,660,194
介護老人保健事業収益	565,314,900	537,529,322	27,785,578
訪問看護事業収益	47,328,783	85,643,020	△ 38,314,237
居宅介護支援事業収益	33,342,670	31,490,572	1,852,098
受取補助金等	102,424,408	247,198,682	△ 144,774,274
受取補助金	56,291,771	205,545,011	△ 149,253,240
受取寄附金	19,469,554	1,560,190	17,909,364
受取補助金振替額	26,663,083	40,093,481	△ 13,430,398
その他収益	130,667,616	128,002,639	2,664,977
受取利息配当	1,515,492	57,483	1,458,009
従業員他給食収益	25,763,212	24,516,002	1,247,210
不動産賃貸収益	68,510,110	71,840,552	△ 3,330,442
雑収益	34,878,802	31,588,602	3,290,200
経常収益計	15,017,688,916	14,557,258,988	460,429,928
(2) 経常費用			
事業費	14,897,142,568	14,407,078,028	490,064,540
給与費	7,704,199,692	7,595,386,531	108,813,161
役員報酬	125,460,000	130,420,000	△ 4,960,000
給与	5,618,341,105	5,464,355,243	153,985,862
賞与	865,725,325	906,557,925	△ 40,832,600
退職金	2,520,000	1,534,000	986,000
年金保険料	98,953,786	96,479,727	2,474,059
退職給付引当金繰入	68,225,096	47,578,922	20,646,174

科 目	当年度	前年度	増 減
賞与引当金繰入	6, 176, 213	11, 417, 669	△ 5, 241, 456
法定福利費	918, 798, 167	937, 043, 045	△ 18, 244, 878
材料費	3, 629, 867, 838	3, 448, 460, 274	181, 407, 564
医薬品費	1, 710, 217, 672	1, 696, 705, 557	13, 512, 115
診療材料費	1, 852, 782, 195	1, 700, 932, 793	151, 849, 402
給食用材料費	25, 627, 678	19, 998, 492	5, 629, 186
療養材料費	1, 419, 941	1, 601, 971	△ 182, 030
その他の材料費	1, 454, 086	1, 426, 625	27, 461
医療用消耗器具備品費	37, 963, 940	27, 190, 770	10, 773, 170
療養消耗器具備品費	402, 326	604, 066	△ 201, 740
経費	1, 003, 652, 095	926, 350, 895	77, 301, 200
福利厚生費	112, 704, 075	110, 218, 399	2, 485, 676
旅費交通費	3, 000, 759	2, 911, 159	89, 600
職員被服費	54, 079, 863	16, 996, 365	37, 083, 498
通信費	33, 156, 719	32, 770, 848	385, 871
消耗品費	83, 447, 053	79, 133, 397	4, 313, 656
消耗器具備品費	12, 671, 678	13, 665, 206	△ 993, 528
車両費	5, 403, 367	4, 881, 695	521, 672
会議費	292, 940	355, 545	△ 62, 605
光熱水費	229, 919, 895	212, 677, 554	17, 242, 341
修繕費	46, 196, 093	52, 194, 430	△ 5, 998, 337
賃借料	316, 723, 472	299, 615, 697	17, 107, 775
保険料	18, 384, 876	18, 128, 949	255, 927
交際費	4, 989, 373	5, 302, 791	△ 313, 418
諸会費	6, 004, 091	6, 332, 736	△ 328, 645
租税公課	35, 353, 418	35, 770, 100	△ 416, 682
図書新聞費	1, 334, 211	754, 390	579, 821
広告費	9, 791, 590	9, 367, 586	424, 004
寄附金	1, 173, 000	1, 128, 000	45, 000
貸倒損失	2, 567, 718	1, 660, 994	906, 724
雑費	26, 457, 904	22, 485, 054	3, 972, 850
委託費	1, 352, 978, 865	1, 309, 435, 961	43, 542, 904
検査委託費	138, 706, 375	132, 773, 402	5, 932, 973
歯科技工委託費	4, 239, 823	4, 556, 570	△ 316, 747
給食委託費	329, 635, 009	328, 436, 470	1, 198, 539
寝具委託費	50, 916, 236	48, 023, 338	2, 892, 898
洗濯委託費	55, 316, 309	55, 309, 494	6, 815
清掃委託費	186, 971, 869	189, 225, 425	△ 2, 253, 556
保守委託費	197, 775, 228	197, 233, 251	541, 977
その他の委託費	389, 418, 016	353, 878, 011	35, 540, 005

科 目	当年度	前年度	増 減
研究研修費	38,288,065	41,744,925	△ 3,456,860
研究費	22,913,212	23,913,473	△ 1,000,261
研修費	15,374,853	17,831,452	△ 2,456,599
減価償却費	633,423,961	575,050,097	58,373,864
建物減価償却費	75,179,497	76,711,039	△ 1,531,542
建物付属設備償却費	105,115,175	109,968,349	△ 4,853,174
構築物減価償却費	3,329,744	3,120,911	208,833
医療用器械償却費	295,218,714	214,766,401	80,452,313
医療用備品償却費	7,941,369	6,325,007	1,616,362
その他の器械償却費	40,602,643	49,901,004	△ 9,298,361
その他の備品償却費	3,487,753	4,117,484	△ 629,731
車両減価償却費	123,890	1,165,585	△ 1,041,695
リース資産償却費	41,984,826	40,660,611	1,324,215
ソフトウェア償却費	23,415,374	21,122,149	2,293,225
長期前払費用償却額	1,441,036	11,424,417	△ 9,983,381
繰延消費税償却額	35,583,940	35,767,140	△ 183,200
控除不能支払消費税	532,914,258	508,130,810	24,783,448
その他費用	1,817,794	2,518,535	△ 700,741
支払利息	714,686	1,841,348	△ 1,126,662
貸倒引当金繰入	132,988	△ 599,653	732,641
雑損失	970,120	1,276,840	△ 306,720
管理費	45,749,647	46,971,103	△ 1,221,456
給与費	28,375,212	25,957,025	2,418,187
役員報酬	3,084,400	3,070,000	14,400
給与	20,799,681	18,770,459	2,029,222
賞与	912,700	944,700	△ 32,000
退職給付引当金繰入	60,000	6,000	54,000
賞与引当金繰入	19,000	3,800	15,200
法定福利費	3,499,431	3,162,066	337,365
経費	14,893,735	18,230,863	△ 3,337,128
福利厚生費	1,181,615	1,243,265	△ 61,650
旅費交通費	311,625	290,616	21,009
通信費	86,291	109,595	△ 23,304
消耗品費	265,144	280,467	△ 15,323
消耗器具備品費	88,000	11,500	76,500
会議費	35,689	5,675	30,014
賃借料	303,040	146,640	156,400
交際費	1,972,319	2,230,623	△ 258,304
諸会費	123,000	123,000	
租税公課	119,212	127,499	△ 8,287

科 目	当年度	前年度	増 減
雑費	10,407,800	13,661,983	△ 3,254,183
委託費	58,820	58,240	580
研究研修費	80,000	71,200	8,800
研修費	80,000	71,200	8,800
減価償却費	748,808	753,661	△ 4,853
建物減価償却費	362,047	368,809	△ 6,762
その他の器械償却費	30,758	41,011	△ 10,253
長期前払費用償却額	356,003	343,841	12,162
控除不能支払消費税	1,593,072	1,900,114	△ 307,042
経常費用計	14,942,892,215	14,454,049,131	488,843,084
当期経常増減額	74,796,701	103,209,857	△ 28,413,156
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	594,237		594,237
その他経常外収益	179,280	813,173	△ 633,893
経常外収益計	773,517	813,173	△ 39,656
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	716,308	2,620,999	△ 1,904,691
その他の経常外費用	302,850	7,124,591	△ 6,821,741
経常外費用計	1,019,158	9,745,590	△ 8,726,432
当期経常外増減額	△ 245,641	△ 8,932,417	8,686,776
税引前当期一般正味財産増減額	74,551,060	94,277,440	△ 19,726,380
法人税、住民税及び事業税	536,900	190,000	346,900
当期一般正味財産増減額	74,014,160	94,087,440	△ 20,073,280
一般正味財産期首残高	10,263,221,997	10,169,134,557	94,087,440
一般正味財産期末残高	10,337,236,157	10,263,221,997	74,014,160
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	5,016,800	6,275,000	△ 1,258,200
一般正味財産への振替額	△ 26,663,083	△ 40,093,481	13,430,398
当期指定正味財産増減額	△ 21,646,283	△ 33,818,481	12,172,198
指定正味財産期首残高	340,735,456	374,553,937	△ 33,818,481
指定正味財産期末残高	319,089,173	340,735,456	△ 21,646,283
III 正味財産期末残高	10,656,325,330	10,603,957,453	52,367,877

正味財産増減計算書内訳表

2024年4月1日から2025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			40,799		40,799
基本財産受取利息			40,799		40,799
特定資産運用益	339,217				339,217
特定資産受取利息	339,217				339,217
事業収益	11,179,478,473	3,604,738,403			14,784,216,876
入院収益	7,822,046,715	1,681,285,783			9,503,332,498
室料差額収益	346,084,500	94,501,056			440,585,556
外来診療収益	2,847,654,019	368,687,072			3,216,341,091
保健予防活動収益	111,896,836	710,426,762			822,323,598
その他の医業収益	62,994,955	104,903,430			167,898,385
保険等査定減	△ 11,198,552	△ 1,052,053			△ 12,250,605
介護老人保健事業収益		565,314,900			565,314,900
訪問看護事業収益		47,328,783			47,328,783
居宅介護支援事業収益		33,342,670			33,342,670
受取補助金等	78,870,007	23,554,401			102,424,408
受取補助金	39,339,590	16,952,181			56,291,771
受取寄附金	15,469,554	4,000,000			19,469,554
受取補助金振替額	24,060,863	2,602,220			26,663,083
その他収益	107,355,032	23,258,102	54,482		130,667,616
受取利息配当	1,058,494	430,644	26,354		1,515,492
従業員他給食収益	20,295,784	5,467,428			25,763,212
不動産賃貸収益	61,558,633	6,951,477			68,510,110
雑収益	24,442,121	10,408,553	28,128		34,878,802
経常収益計	11,366,042,729	3,651,550,906	95,281		15,017,688,916
(2) 経常費用					
事業費	11,335,991,286	3,561,151,282			14,897,142,568
給与費	5,280,765,883	2,423,433,809			7,704,199,692
役員報酬	60,660,000	64,800,000			125,460,000
給与	3,912,399,644	1,705,941,461			5,618,341,105
賞与	550,766,100	314,959,225			865,725,325
退職金	△ 2,018,422	4,538,422			2,520,000
年金保険料	65,897,394	33,056,392			98,953,786
退職給付引当金繰入	43,843,846	24,381,250			68,225,096

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	17,861,900	△ 11,685,687			6,176,213
法定福利費	631,355,421	287,442,746			918,798,167
材料費	3,444,965,135	184,902,703			3,629,867,838
医薬品費	1,628,929,878	81,287,794			1,710,217,672
診療材料費	1,777,722,793	75,059,402			1,852,782,195
給食用材料費	4,752,756	20,874,922			25,627,678
療養材料費		1,419,941			1,419,941
その他の材料費		1,454,086			1,454,086
医療用消耗器具備品費	33,559,708	4,404,232			37,963,940
療養消耗器具備品費		402,326			402,326
経費	699,747,726	303,904,369			1,003,652,095
福利厚生費	76,082,099	36,621,976			112,704,075
旅費交通費	873,212	2,127,547			3,000,759
職員被服費	45,823,234	8,256,629			54,079,863
通信費	22,343,895	10,812,824			33,156,719
消耗品費	59,668,511	23,778,542			83,447,053
消耗器具備品費	9,719,447	2,952,231			12,671,678
車両費	118,986	5,284,381			5,403,367
会議費	27,750	265,190			292,940
光熱水費	159,663,468	70,256,427			229,919,895
修繕費	42,243,509	3,952,584			46,196,093
賃借料	226,124,637	90,598,835			316,723,472
保険料	12,705,871	5,679,005			18,384,876
交際費	2,626,179	2,363,194			4,989,373
諸会費	3,212,832	2,791,259			6,004,091
租税公課	11,584,811	23,768,607			35,353,418
図書新聞費	636,130	698,081			1,334,211
広告費	7,362,325	2,429,265			9,791,590
寄附金	10,000	1,163,000			1,173,000
貸倒損失	2,567,718				2,567,718
雑費	16,353,112	10,104,792			26,457,904
委託費	907,551,320	445,427,545			1,352,978,865
検査委託費	43,107,951	95,598,424			138,706,375
歯科技工委託費	4,239,823				4,239,823
給食委託費	206,391,484	123,243,525			329,635,009
寝具委託費	21,998,519	28,917,717			50,916,236
洗濯委託費	48,611,591	6,704,718			55,316,309
清掃委託費	128,002,650	58,969,219			186,971,869
保守委託費	141,039,015	56,736,213			197,775,228
その他の委託費	314,160,287	75,257,729			389,418,016

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	34,866,167	3,421,898			38,288,065
研究費	22,913,212				22,913,212
研修費	11,952,955	3,421,898			15,374,853
減価償却費	494,497,753	138,926,208			633,423,961
建物減価償却費	44,241,939	30,937,558			75,179,497
建物付属設備償却費	80,433,082	24,682,093			105,115,175
構築物減価償却費	1,397,669	1,932,075			3,329,744
医療用器械償却費	264,056,599	31,162,115			295,218,714
医療用備品償却費	5,644,050	2,297,319			7,941,369
その他の器械償却費	27,425,532	13,177,111			40,602,643
その他の備品償却費	916,957	2,570,796			3,487,753
車両減価償却費		123,890			123,890
リース資産償却費	35,125,730	6,859,096			41,984,826
ソフトウェア償却費	5,961,899	17,453,475			23,415,374
長期前払費用償却額	1,274,236	166,800			1,441,036
繰延消費税償却額	28,020,060	7,563,880			35,583,940
控除不能支払消費税	472,314,794	60,599,464			532,914,258
その他費用	1,282,508	535,286			1,817,794
支払利息	714,686				714,686
貸倒引当金繰入	260,495	△ 127,507			132,988
雑損失	307,327	662,793			970,120
管理費			45,749,647		45,749,647
給与費			28,375,212		28,375,212
役員報酬			3,084,400		3,084,400
給与			20,799,681		20,799,681
賞与			912,700		912,700
退職給付引当金繰入			60,000		60,000
賞与引当金繰入			19,000		19,000
法定福利費			3,499,431		3,499,431
経費			14,893,735		14,893,735
福利厚生費			1,181,615		1,181,615
旅費交通費			311,625		311,625
通信費			86,291		86,291
消耗品費			265,144		265,144
消耗器具備品費			88,000		88,000
会議費			35,689		35,689
賃借料			303,040		303,040
交際費			1,972,319		1,972,319
諸会費			123,000		123,000
租税公課			119,212		119,212

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			10,407,800		10,407,800
委託費			58,820		58,820
研究研修費			80,000		80,000
研修費			80,000		80,000
減価償却費			748,808		748,808
建物減価償却費			362,047		362,047
その他の器械償却費			30,758		30,758
長期前払費用償却額			356,003		356,003
控除不能支払消費税			1,593,072		1,593,072
管理費振替	34,813,194	10,936,453	△ 45,749,647		
経常費用計	11,370,804,480	3,572,087,735			14,942,892,215
当期経常増減額	△ 4,761,751	79,463,171	95,281		74,796,701
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
固定資産売却益		594,237			594,237
その他経常外収益	179,280				179,280
経常外収益計	179,280	594,237			773,517
(2) 経常外費用					
固定資産除却損	237,540	478,768			716,308
その他の経常外費用	302,850				302,850
経常外費用計	540,390	478,768			1,019,158
当期経常外増減額	△ 361,110	115,469			△ 245,641
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 5,122,861	79,578,640	95,281		74,551,060
他会計振替額	39,789,320	△ 39,789,320			
税引前当期一般正味財産増減額	34,666,459	39,789,320	95,281		74,551,060
法人税、住民税及び事業税		536,900			536,900
税引後当期一般正味財産増減額	34,666,459	39,252,420	95,281		74,014,160
一般正味財産期首残高	6,834,062,225	3,051,711,407	377,448,365		10,263,221,997
一般正味財産期末残高	6,868,728,684	3,090,963,827	377,543,646		10,337,236,157
II 指定正味財産増減の部					
受取補助金等	4,587,800	429,000			5,016,800
一般正味財産への振替額	△ 24,060,863	△ 2,602,220			△ 26,663,083
当期指定正味財産増減額	△ 19,473,063	△ 2,173,220			△ 21,646,283
指定正味財産期首残高	321,299,711	19,435,745			340,735,456
指定正味財産期末残高	301,826,648	17,262,525			319,089,173
III 正味財産期末残高	7,170,555,332	3,108,226,352	377,543,646		10,656,325,330

キャッシュ・フロー計算書

2024年4月1日から2025年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 当期一般正味財産増減額	74,014,160		
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却額	596,791,790		
指定正味財産からの振替額	△ 26,663,083		
退職給付引当金の増減額	20,096,096		
医業未収金の増減額	△ 51,531,101		
未収金の増減額	16,709,904		
貯蔵品の増減額	8,314,094		
前払金の増減額	△ 11,898,901		
仮払金の増減額	1,301,606		
長期前払費用の増減額	3,468,492		
買掛金の増減額	△ 14,974,925		
未払金の増減額	△ 167,996,998		
預り金の増減額	△ 23,296,436		
未払い消費税の増減額	8,816,300		
賞与引当金の増減額	6,195,213		
長期未払金の増減額	△ 33,038,724		
繰延消費税の増減額	11,189,340		
その他	△ 1,275,784		
小 計	342,206,883		
3. 指定正味財産増加収入			
受取補助金等	5,016,800		
指定正味財産増加収入計	5,016,800		
事業活動によるキャッシュ・フロー	421,237,843		
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
固定資産売却収入	1,000,000		
短期貸付金の増減額	△ 596,400		
投資活動収入計	403,600		
2. 投資活動支出			
固定資産取得支出	△ 340,721,483		
定期預金等預入支出	△ 58,315,999		
投資活動支出計	△ 399,037,482		
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 398,633,882		

Ⅲ 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
リース債務返済支出	△ 40,221,504		
財務活動支出計	△ 40,221,504		
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 40,221,504		
Ⅳ 現金及び同等物に係る換算差額	0		
Ⅴ 現金及び同等物の増減額	△ 17,617,543		
Ⅵ 現金及び同等物の期首残高	3,188,792,567		
Ⅶ 現金及び同等物の期末残高	3,171,175,024		

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) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲
手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限が到来する短期投資である。
- (5) 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	2,363		1,817	545
固定資産等買替積立金	1,400,000	200,000		1,600,000
建物	293,606		8,687	284,918
建物附属設備	63,109	286	6,453	56,942
医療用器械	44,918	2,315	16,531	30,701
その他の器械	866	1,292	446	1,712
ソフトウェア		7,118	749	6,368
小 計	1,804,864	211,011	34,687	1,981,189
合 計	2,104,864	211,011	34,687	2,281,189

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	545	(545)		
固定資産等買替積立金	1,600,000		(1,600,000)	
建物	284,918	(249,935)	(34,983)	
建物附属設備	56,942	(33,702)	(23,240)	
医療用器械	30,701	(30,546)	(155)	
その他の器械	1,712	(1,640)	(72)	
ソフトウェア	6,368	(2,719)	(3,649)	
小 計	1,981,189	(319,089)	(1,662,099)	
合 計	2,281,189	(319,089)	(1,962,099)	

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	3,809,244	1,457,193
建物附属設備	5,143,692	4,449,222	694,469
構築物	312,339	289,677	22,661
医療用器械	3,732,361	3,102,963	629,397
その他の器械	844,012	753,149	90,863
車両	46,180	46,117	63
リース資産	290,119	216,275	73,844
ソフトウェア	248,378	174,097	74,281
合 計	15,883,522	12,840,747	3,042,775

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	2,298,387	13,790	2,284,597
未収金	11,280	67	11,212
短期貸付金	3,531	21	3,510
長期貸付金	11,850	71	11,778
合 計	2,325,050	13,950	2,311,099

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	407,827	414,022	407,827		414,022
退職給付引当金	681,414	68,285	48,189		701,510

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	1,265,947	37,530	1,303,477
②年金資産	671,342	26,003	697,346
③退職給付引当金 (①-②)	594,604	11,526	606,130

(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	86,810	8,570	95,380

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 備整備費補助金	東京都	358		179	179	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	31,274		9,110	22,164	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	257,556		7,621	249,935	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	761		152	609	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	3,504		1,073	2,431	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	4,663		498	4,165	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	2,252		749	1,502	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	3,747		983	2,763	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	10,493		1,098	9,394	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	2,091	429	557	1,962	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	503		193	309	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	15,047		1,279	13,767	指定正味財産
介護施設等整備事業補助 金	千葉県	1,784		594	1,190	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	3,111		1,036	2,075	指定正味財産
医療施設運営費等補助金 (特定行為研修の組織定 着化事業)	東京都		5,794	5,547	246	指定正味財産
保育所等における安全対 策支援事業	世田谷区		1,375	234	1,140	指定正味財産
電子処方箋管理サービスの 導入に必要なとなる端末 等の購入に係る補助金	厚生労働省		1,371	274	1,096	指定正味財産
病院診療情報サイバーセ キュリティ対策事業	東京都		1,650	27	1,622	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	728		242	485	指定正味財産
介護ロボット導入支援事 業補助金	千葉県	156		52	104	指定正味財産

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
医療機関等物価高騰緊急 対策支援金	東京都		17,315	17,315		
新型コロナウイルス感染症 患者入院受入病床支援 事業補助金	東京都		960	960		
救急搬送患者受入体制強 化事業補助金	東京都		5,863	5,863		
新人看護職員研修事業費 補助金	東京都		422	422		
入院時食事療養支援金	東京都		1,219	1,219		
看護補助者処遇改善事業 補助金	東京都		1,217	1,217		
院内保育事業運営費補助 金	東京都		3,090	3,090		
臨床研修費等補助金	東京都		2,244	2,244		
認可外保育施設物価高騰 対策給付金	東京都世田谷区		84	84		
疾病予防実施費用交付金	東京都医業健保組合		1,033	1,033		
新型コロナ感染症対策事 業補助金（病床確保支援 事業）	千葉県		272	272		
コロナ感染流行下におけ るサービス提供体制確保 事業補助金	千葉県		3,733	3,733		
医療機関等物価高騰対策 支援事業給付金	千葉県		6,954	6,954		
看護師特定行為研修等支 援事業補助金	千葉県		1,520	1,520		
看護補助者処遇改善事業 補助金	千葉県		1,258	1,258		
介護職員処遇改善支援補 助金	千葉県		791	791		
障害者雇用促進奨励金	佐倉市		180	180		
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	509		169	339	指定正味財産
トライアル雇用助成金	千葉労働局		120	120		
マイナ保険証利用促進の ための利用勧奨の取組に 係る助成金	社会保険診療報酬支払基金		433	433		
合 計		338,544	61,328	82,386	317,486	

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	26,663
合 計	26,663

11. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

- (1) 現金及び現金同等物等の期末残高と貸借対照表に掲載されている科目の金額との関係

（単位：千円）

科目等	当期末	前期末
① 現金預金勘定	6,235,137	6,194,438
② 使途制約のある預金	1,600,545	1,402,363
③ ②以外の預入期間が3ヶ月を超える定期預金	1,463,416	1,603,282
現金及び現金同等物（①－②－③）	3,171,175	3,188,792

- (2) 重要な非資金取引は、以下のとおりである。

前期末	当期末
取得した有形リース資産が103,729千円ある。	取得した有形リース資産が21,646千円ある。

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

2025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	11,701,530
	預金	みずほ銀行新橋支店他	運転資金等	4,322,890,054
	医業未収金	玉川病院他	社会保険診療料他	2,284,597,468
	未収金	玉川病院他	医療用器械割戻金等	11,212,701
	貯蔵品	玉川病院他	医薬品他	81,829,373
	短期貸付金	玉川病院他	奨学貸付金	3,510,628
	前払金	佐倉厚生園病院他	通信料	13,256,306
	仮払金	玉川病院他	両替用元金等	1,174,983
	立替金	玉川病院他	職員住民税負担等	4,141,209
流動資産合計				6,734,314,252
(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)	545,466
	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)	1,600,000,000
	建物	玉川病院	医療施設耐震工事(公益目的保有財産)	284,918,567
	建物付属設備	玉川病院	病棟改修工事等(公益目的保有財産)	25,598,554
	建物付属設備	佐倉厚生園病院他	自家発電装置等	31,344,131
	医療用器械	玉川病院	C T撮影装置他(公益目的保有財産)	28,982,099
	医療用器械	佐倉ホワイエ	陰圧装置等	1,719,195
	その他の器械	玉川病院	保育室安全対策用カメラ	825,075
	その他の器械	佐倉厚生園病院他	空気清浄除菌脱臭装置等	887,336
	ソフトウェア	玉川病院	病院診療情報サイバーセキュリティソフト他	6,368,700
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
		佐倉市鐺木町諏訪尾余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)	614,500,119
		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	384,852,438
		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		165,488,746
		東急ハーヴェストクラブ建物持分	福利厚生施設	7,433,963
	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)	471,068,577
		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	166,458,696
	構築物	玉川病院	駐車場改修工事等(公益目的保有財産)	7,841,838
		佐倉厚生園病院他	井戸ポンプ整備等	14,819,510
	医療用器械	玉川病院	電子カルテサーバー等(公益目的保有財産)	524,678,895
		佐倉厚生園病院他	全身用X線C T装置、電動ベッド等	74,017,287
	医療用備品	玉川病院	電動ベッド等(公益目的保有財産)	3,928,315
		佐倉厚生園病院他	電動ベッド等	3,951,475
	その他の器械	玉川病院	空調工事等(公益目的保有財産)	59,779,451
		佐倉厚生園病院他	リハビリサーバー更新、無線設備等	29,340,662
		法人会計	サーバー購入	30,759

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)	924,969
		佐倉厚生園病院他	パソコン等	1,504,722
	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	63,843
	リース資産	玉川病院	医療用器械等(公益目的保有財産)	50,043,602
		佐倉厚生園病院他	パソコン等	23,800,398
	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	1,650,000
	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	労務情報システム等(公益目的保有財産)	24,921,162
		佐倉厚生園病院他	電子カルテ薬剤連携システム等	42,991,486
	ソフトウェア仮勘定	玉川病院	給与システム(公益目的保有財産)	26,554,000
	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)	68,373,080
		佐倉厚生園病院他	資産取得に係る控除不能消費税	14,474,800
	長期前払費用	玉川病院	電子カルテサーバー保守料等	14,088,898
		玉川クリニック	レントゲン撮影装置分割手数料等	17,967
		東急ハーヴェストクラブ他	福利厚生施設営繕充当金等	1,703,508
	敷金・保証金	玉川病院	借り上げ社宅等	6,648,000
		診療所他	借室等	24,530,222
		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等	300,810
固定資産合計				5,946,071,123
資産合計				12,680,385,375
(流動負債)				
	買掛金		医薬品、診療材料の購入に係る未払い額	466,400,124
	未払金		委託料等の未払額	208,494,979
	仮受金		佐倉厚生園病院寮費	100,010
	預り金		職員の所得税、住民税の源泉預り金等	81,423,480
	未払法人税等		法人住民税	536,900
	未払消費税		消費税等の中間納付額及び確定納付額	19,090,700
	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	414,022,430
流動負債合計				1,190,068,623
(固定負債)	リース負債		リース資産に係るリース料未払額	80,880,086
	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	701,510,857
	長期未払金		医療用器械の割賦購入代	51,600,479
固定負債合計				833,991,422
負債合計				2,024,060,045
正味財産				10,656,325,330

2025年5月12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

宮坂 敬尊



監事

荒井 啓隆



私たちは、2024年4月1日から2025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