

様式第一号

法人名 医療法人 創和会  
所在地 倉敷市幸町2-30

※医療法人整理番号

貸 借 対 照 表  
(2021年 3月 31日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>I 流動資産</b>	3,382,013	<b>I 流動負債</b>	3,481,941
現金及び預金	1,403,832	買掛金	503,400
事業未収金	1,655,301	短期借入金	1,420,000
未収金	198,427	1年内返済予定の長期借入金	455,200
たな卸資産	112,829	未払金	202,238
前渡金	590	未払費用	506,341
前払費用	18,617	未払法人税等	26,304
その他の流動資産	3,551	未払消費税等	3,186
貸倒引当金	△ 11,136	預り金	36,528
<b>II 固定資産</b>	6,250,627	賞与引当金	328,488
1 有形固定資産	5,463,074	その他の流動負債	253
建物	3,887,201	<b>II 固定負債</b>	5,136,216
構築物	120,001	長期借入金	2,928,337
医療用器械備品	262,973	退職給付引当金	1,789,528
その他の器械備品	130,016	役員退職慰労引当金	418,350
車両運搬具	2,095	負債合計	8,618,157
土地	1,059,566	純資産の部	
建設仮勘定	1,219	科 目	金 額
2 無形固定資産	89,544	<b>I 出資金</b>	1,630
ソフトウェア	88,820	<b>II 積立金</b>	1,011,665
その他の無形固定資産	724	固定資産圧縮積立金	49,810
3 その他の資産	698,008	繰越利益積立金	961,855
有価証券	13,577	<b>III 評価・換算差額等</b>	1,187
長期前払費用	3,881	その他有価証券評価差額金	1,187
保険積立金	53,022		
繰延税金資産	621,732		
その他の固定資産	5,794	純資産合計	1,014,483
資産合計	9,632,640	負債・純資産合計	9,632,640

様式第二号

法人名 医療法人 創和会  
所在地 倉敷市幸町 2-3 0

※医療法人整理番号

損 益 計 算 書  
(自 2020年 4月 1日 至 2021年 3月 31日)

(単位：千円)

科 目	金 額	
I 事業損益		
A 本来業務事業損益		
1 事業収益		10,221,574
2 事業費用		
(1)事業費	10,002,792	
(2)本部費	-	10,002,792
本来業務事業利益		218,781
B 附帯業務事業損益		
1 事業収益		253,383
2 事業費用		304,964
附帯業務事業損失		△ 51,580
事業利益		167,200
II 事業外収益		
受取利息	650	650
III 事業外費用		
支払利息	30,230	30,230
經常利益		137,620
IV 特別利益		
施設設備補助金	4,279	
固定資産売却益	3,036	
保険解約返戻金	18,569	25,885
V 特別損失		
固定資産圧縮損	4,279	
固定資産除却損	33,790	38,069
税引前当期純利益		125,436
法人税・住民税及び事業税	57,785	
法人税等調整額	△ 30,927	26,857
当期純利益		98,578

## 重要な会計方針等の記載及び貸借対照表等に関する注記

### 1 継続事業の前提に関する事項

該当なし

### 2 資産の評価基準及び評価方法

#### ① 有価証券

- ・ 其他有価証券

時価のあるもの

決算期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は、移動平均法により算定）

#### ② たな卸資産

最終仕入原価法

### 3 固定資産の減価償却の方法

#### ① 有形固定資産

定率法（但し、1998年4月1日以降に取得した建物及び2016年4月1日以降に取得した建物附属設備、構築物は定額法）

#### ② 無形固定資産

定額法

### 4 引当金の計上基準

#### ① 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については法人税法における貸倒引当金の繰入限度額を、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

#### ② 賞与引当金

職員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額のうち当会計年度に負担すべき額を計上しております。

#### ③ 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当会計年度末における退職給付債務を簡便法（退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法）により計算し、計上しております。

#### ④ 役員退職慰労引当金

役員退職給付に備えるため、退職金規定に基づく期末要支給額により計算し、計上しております。

### 5 消費税及び地方消費税の会計処理の方法

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

## 6 その他貸借対照表等作成のための基本となる重要な事項

- ① 退職給付引当金の計上基準について  
前々会計年度末日の負債総額が 200 億円未満であることから、簡便法による期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を採用しております。
- ② 所有権移転外ファイナンス・リース取引について  
リース取引開始日が、前々会計年度末日の負債総額が 200 億円未満である会計年度の所有権移転外ファイナンス・リース取引については貸借処理によっております。
- ③ 貸倒引当金の計上基準について  
前々会計年度末日の負債総額が 200 億円未満であることから、法人税法（1965 年法律第 34 号）における貸倒引当金の繰入限度相当額を計上しております。
- ④ 補助金等の会計処理  
固定資産を購入する目的で受取った補助金等については、受取った会計年度に一括して収益として計上しております。なお、対象となる固定資産について法人税法上の圧縮記帳が認められている場合は、2008 年 3 月 31 日以前に取得した固定資産については積立金方式によって処理し、2008 年 4 月 1 日以降に取得した固定資産については直接減額する方法によって処理しております。

## 7 重要な会計方針の変更に関する事項

該当なし

## 8 資産及び負債のうち収益業務に関する事項・収益業務からの繰入金の状況に関する事項

該当なし

## 9 担保に供されている資産に関する事項

- ① 担保に供されている資産の種類及び額は、次のとおりである。

土地	886,438千円
建物	2,594,029千円
合計	3,480,468千円

- ② 担保に係る債務の金額

短期借入金	570,000千円
長期借入金	3,103,472千円
合計	3,673,472千円

## 10 法第 51 条第 1 項に規定する関係事業者に関する事項

該当なし

## 11 重要な偶発債務に関する事項

該当なし

## 12 重要な後発事象に関する事項

該当なし

13 その他医療法人の財政状態又は損益の状況を明らかにするために必要な事項

① 基本財産の増減の内容及び金額

(単位：千円)

	前会計年度末	増加額	減少額	当会計年度末
土地	84,826	-	-	84,826

② 賃貸借処理をしたファイナンス・リース取引

(単位：千円)

リース物件の種類	リース料総額	未経過リース料期末残高
医療用器械備品	363,250	166,023
その他の器械備品	154,301	88,261

③ 繰延税金資産及び繰延税金負債の主な発生原因別内訳

【繰延税金資産】 (単位：千円)

賞与引当金	92,527
未払費用	15,366
退職給付引当金	504,068
役員退職慰労引当金	117,839
土地評価否認額	38,550
減価償却超過額	29,032
投資有価証券評価損	4,956
その他	268
繰延税金資産小計	802,611
評価性引当額	△161,346
繰延税金資産合計	641,264

【繰延税金負債】

固定資産圧縮積立金	△19,532
繰延税金負債合計	△19,532
繰延税金資産の純額	621,732

④ 有形固定資産の減価償却累計額

7,364,871 千円

## ⑤ 補助金等の内訳

(単位：千円)

内訳		交付者	金額
運 営 費	新型コロナウイルス感染症患者等入院受入医療機関緊急支援事業補助金	厚生労働省	48,000
	新型コロナウイルス感染症感染拡大防止・医療提供体制確保支援補助金	厚生労働省	10,350
	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	81,217
	岡山県新型コロナウイルス感染症患者等入院病床確保事業補助金	岡山県	107,625
	岡山県新型コロナウイルス感染症入院患者受入支援給付金	岡山県	18,000
	岡山県新型コロナウイルス感染症患者等入院医療機関等設備整備費補助金	岡山県	5,029
	新型コロナウイルス感染症緊急包括支援交付金	岡山県	31,944
	新型コロナウイルス感染症患者受入医療機関支援金	岡山県	2,000
その他	岡山県他	3,423	
施設整備	岡山県新型コロナウイルス感染症患者等入院医療機関等設備整備費補助金	岡山県	4,279