

法人名 社会医療法人白鳳会

所在地 郡上市白鳥町白鳥2-1

財 産 目 録

(令和 6年 3月31日現在)

| | |
|------------|--------------|
| 1. 資 産 額 | 3,527,501 千円 |
| 2. 負 債 額 | 971,386 千円 |
| 3. 純 資 産 額 | 2,556,114 千円 |

(内 訳)

(単位：千円)

| 区 分 | 金 額 |
|-----------------|-----------|
| A 流 動 資 産 | 2,140,843 |
| B 固 定 資 産 | 1,386,658 |
| C 資 産 合 計 (A+B) | 3,527,501 |
| D 負 債 合 計 | 971,386 |
| E 純 資 産 (C-D) | 2,556,114 |

土 地 (法人所有 賃借 部分的に法人所有(部分的に賃借))

建 物 (法人所有 賃借 部分的に法人所有(部分的に賃借))

法人名 社会医療法人白鳳会
 所在地 郡上市白鳥町白鳥2-1

貸 借 対 照 表
 (令和 6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 |
| I 流動資産 | 2,140,843 | I 流動負債 | 371,561 |
| 現金及び預金 | 1,741,053 | 買掛金 | 6,049 |
| 事業未収金 | 376,905 | 未払金 | 193,431 |
| たな卸資産 | 20,732 | 預り金 | 41,925 |
| その他の流動資産 | 2,152 | 賞与引当金 | 75,000 |
| II 固定資産 | 1,386,658 | 1年以内返済長期借入金 | 53,058 |
| 1 有形固定資産 | 1,138,142 | その他の流動負債 | 2,097 |
| 建物 | 705,313 | II 固定負債 | 599,825 |
| 建物附属設備 | 6,711 | 長期借入金 | 262,898 |
| 構築物 | 1,452 | 退職給付引当金 | 336,927 |
| 医療用器械備品 | 41,986 | 負債合計 | 971,386 |
| その他の器械備品 | 25,571 | 純資産の部 | |
| 車両及び船舶 | 0 | 科目 | 金額 |
| 土地 | 357,105 | I 積立金 | 2,556,114 |
| 2 無形固定資産 | 120,303 | 設立等積立金 | 8,951 |
| ソフトウェア | 120,242 | 繰越利益積立金 | 2,547,163 |
| その他の無形固定資産 | 61 | 純資産合計 | 2,556,114 |
| 3 その他の資産 | 128,212 | 負債・純資産合計 | 3,527,501 |
| 投資有価証券 | 5 | | |
| 長期貸付金 | 16,119 | | |
| 保険積立金 | 81,820 | | |
| 長期性預金 | 30,043 | | |
| その他の固定資産 | 224 | | |
| 資産合計 | 3,527,501 | | |

法人名 社会医療法人白鳳会
 所在地 郡上市白鳥町白鳥2-1

損 益 計 算 書
 (自 令和5年 4月 1日 至 令和6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 | | 1,948,375 |
| 2 事業費用 | | |
| (1) 事業費 | 1,708,678 | |
| (2) 本部費 | 395,145 | 2,103,823 |
| 本来業務事業損失 | | 155,448 |
| B 附帯業務事業損益 | | |
| 1 事業収益 | | 35,694 |
| 2 事業費用 | | 46,144 |
| 附帯業務事業損失 | | 10,449 |
| 事業損失 | | 165,897 |
| II 事業外収益 | | |
| 受取利息 | 57 | |
| 補助金収入 | 429 | |
| 受取保険金 | 44,632 | |
| その他の事業外収益 | 6,011 | 51,130 |
| III 事業外費用 | | |
| 支払利息 | 666 | |
| その他の事業外費用 | 3,085 | 3,751 |
| 経常損失 | | 118,518 |
| IV 特別損失 | | |
| 固定資産除却損 | 50 | |
| 固定資産圧縮損 | 390 | 440 |
| 税引前当期純損失 | | 118,959 |
| 法人税・住民税及び事業税 | | — |
| 当期純損失 | | 118,959 |

重要な会計方針等の記載及び貸借対照表等に関する事項

1. 資産の評価基準及び評価方法

- ・ たな卸資産
最終仕入原価法
- ・ 投資有価証券
時価の無いもの：移動平均法による原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

- ・ 有形固定資産
定率法による。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）及び平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備並びに構築物については、定額法を採用している。
なお、主な耐用年数は次のとおり。

| | |
|----------|---------|
| 建物 | 7年～47年 |
| 建物附属設備 | 6年～15年 |
| 構築物 | 10年～20年 |
| 医療用器械備品 | 4年～10年 |
| その他の器械備品 | 4年～12年 |
| 車両及び船舶 | 5年～6年 |
- ・ 無形固定資産
定額法による。
なお、法人利用のソフトウェアの耐用年数については法人における利用可能期間（5年）に基づいている。

3. 引当金の計算基準

- ・ 賞与引当金
職員に対し支給する賞与の支出に備えるため、当会計年度の負担する支給見込み額に基づき計上している。
- ・ 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いる。

4. 消費税及び地方消費税の会計処理の方法

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式による。
ただし、資産に係る控除対象外消費税等は発生事業年度の期間費用としている。

5. 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

- ・ 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いる。

なお、対象となる固定資産については法人税法上の圧縮記帳が認められている場合は、固定資産を直接減額する方法によって処理している。

6. 担保に供されている資産に関する事項

【担保に供している資産】

| 科 目 | 金 額 (千円) |
|-----|----------|
| 建 物 | 368,064 |
| 土 地 | 166,796 |
| 計 | 534,861 |

【担保に係る債務】

| 科 目 | 金 額 (千円) |
|-----------------------|----------|
| 長期借入金 (1年内返済予定を含む) | 86,208 |

7. その他医療法人の財政状態又は損益状況を明らかにするために必要な事項

・有形固定資産減価償却累計額 3,825,598 千円

・退職給付に係る会計基準の適用時差異の未処理残高 92,669 千円
残処理年数 5 年

・補助金等の内訳等

(単位：千円)

| 内 訳 | | 交付者 | 金 額 | 計上区分 |
|------|------------------|--------|--------|-------|
| 施設整備 | オンライン資格確認端末購入補助金 | 社保支払基金 | 429 | 事業外収益 |
| | 小 計 | | 429 | |
| 運営費 | 物価高騰対策支援 | 岐阜県 | 8,646 | 本来業務 |
| | コロナ感染症病床確保事業 | 岐阜県 | 50,149 | 本来業務 |
| | 救急医療運営負担金 | 郡上市 | 11,200 | 本来業務 |
| | その他 | | 8,701 | 本来業務 |
| | 小 計 | | 78,697 | |
| 計 | | | 79,126 | |