

第58期特別会計損益決算書（社団法人有隣厚生会東部病院）
平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

（単位：円）

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
医業収益	1,113,163,000	1,158,651,267	45,488,267	
1.入院診療収入	343,890,000	385,842,203	41,952,203	
2.外来診療収益	691,200,000	697,471,238	6,271,238	
3.室料差額収益	3,039,000	2,777,148	-261,852	
4.保健予防活動収益	0	0	0	
5.医療相談収益	0	0	0	
6.その他の医業収益	77,794,000	74,225,429	-3,568,571	
7.保険等査定減	2,760,000	1,664,751	1,095,249	
医業費用	(1,114,315,000)	(1,191,314,892)	(76,999,892)	
1.給与費	706,261,000	730,987,261	24,726,261	
常勤職員給与	405,600,000	411,732,698	6,132,698	
非常勤職員給与	130,800,000	126,981,415	-3,818,585	
出向費	38,788,000	52,851,554	14,063,554	
賞与	61,440,000	66,190,988	4,750,988	
賞与引当金繰入	66,000,000	0	-66,000,000	
賞与引当金繰戻	-66,000,000	-3,598,553	62,401,447	
退職金	1,800,000	7,687,900	5,887,900	
退職給与引当金繰入		8,669,375	8,669,375	
報酬			0	
法定福利費	67,833,000	60,471,884	-7,361,116	
退職掛金		0	0	
2.材料費	210,124,000	220,825,327	10,701,327	
医薬品費	103,509,000	104,213,809	704,809	
診療材料費	98,334,000	110,820,974	12,486,974	
医療消耗器具備品費	8,281,000	5,790,544	-2,490,456	
3.委託費	64,948,000	77,641,206	12,693,206	
検査委託費	14,721,000	12,630,848	-2,090,152	
給食委託費	22,360,000	21,926,460	-433,540	
寝具委託費	4,820,000	4,952,038	132,038	
保守委託費	7,585,000	7,243,185	-341,815	
事務委託費		112,000	112,000	
その他委託費	15,462,000	30,776,675	15,314,675	
4.経費	102,103,000	125,280,092	23,177,092	
福利厚生費	2,077,000	2,635,195	558,195	
旅費交通費	499,000	1,102,859	603,859	
職員被服費	2,500,000	4,081,749	1,581,749	
通信費	2,482,000	2,886,870	404,870	
消耗品費	9,511,000	9,430,970	-80,030	
消耗機具備品費	0	0	0	
車輛費	5,113,000	4,264,925	-848,075	
光熱水費	22,464,000	19,640,252	-2,823,748	
修繕費	3,374,000	7,162,013	3,788,013	
賃借料	42,000,000	42,773,428	773,428	
保険料	1,024,000	1,467,280	443,280	
交際費	639,000	772,653	133,653	
会議費			0	
諸会費	1,301,000	1,184,546	-116,454	
租税公課	4,957,000	19,674,354	14,717,354	
広告宣伝費	2,782,000	5,551,266	2,769,266	
貸倒引当金戻入			0	
出向者受入費			0	
入会金償却		500,000	500,000	
支払手数料		272,273	272,273	
雑費	1,380,000	1,879,459	499,459	

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
5.研究研修費	879,000	766,366	-112,634	C T 廃棄
図書費	547,000	460,709	-86,291	
研修費	332,000	305,657	-26,343	
6.減価償却費	30,000,000	35,814,640	5,814,640	
7.長期前払費用償却			0	
医業利益	-1,152,000	-32,663,625	-31,511,625	
(経常損益計算)				
医業外収益	(15,327,000)	(15,238,697)	-(88,303)	
1.受取利息		15,857	15,857	
2.患者外給食収益			0	
3.その他の医業外収益	15,220,000	14,970,045	-249,955	
4.雑収入	107,000	252,795	145,795	
			0	
医業外費用	(6,079,000)	(7,469,402)	(1,390,402)	
1.支払利息	4,675,000	4,177,309	-497,691	
2.雑損失	404,000		-404,000	
3.控除対象外消費税繰入金	1,000,000	3,292,093	2,292,093	
			0	
			0	
経常利益	8,096,000	-24,894,330	-32,990,330	
特別損失	(0)	(3,445,685)	-(3,445,685)	
1.固定資産除却額	0	3,445,685	3,445,685	
2.一般会計繰入支出	0		0	
3.建築準備金	0	0	0	
当期利益	8,096,000	-28,340,015	-36,436,015	
前期繰越利益	0	-159,375,075	159,375,075	
次期繰越利益	8,096,000	-187,715,090	-195,811,090	

特別会計貸借対照表 (社団法人有隣厚生会東部病院)

平成24年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
(資産の部)			
流動資産			
現金・預金	109,700,185		
医業未収金	179,575,768		
医薬品・試薬	8,581,341		
診療材料・貯蔵品	14,817,069		
前払金			
立替金	537,951		
未収入金	70,395,996		
仮払金	475,180		
前払費用	17,505,155		
貸付金	11,968,000		
奨学貸付金	11,624,070		
貸倒引当金			
流動資産合計		425,180,715	
固定資産			
1.有形固定資産			
建物	298,783,399		
建物付属設備	4,105,934		
構築物	0		
医療用機械備品	35,344,388		
その他の機械備品	3,737,705		
機械装置	4,273,654		
車輛	8		
有形固定資産合計	346,245,088		
2.無形固定資産			
ソフトウェア	166,667		
電話加入権	90,800		
無形固定資産合計	257,467		
3.投 資 等			
敷金 借上げ宿舍敷金	840,000		
差入保証金 借地保証金	69,350,000		
出資金	50,000		
投資等合計	70,240,000		
固定資産合計		416,742,555	
繰延資産			
入会金 県・市医師会入会金	443,334		
繰延資産 計		443,334	
資産合計			842,366,604
(負債の部)			
流動負債			
買掛金 ワールドプロジェクト他仕入債務	63,613,761		
未払金	123,618,671		
仮受金			
預り金 源泉税他	13,622,156		
仮受金			
前受収益	70,000		
未払費用	12,055,763		
短期借入金	100,000,000		
未払消費税等	3,292,093		
賞与引当金	20,000,000		
流動負債合計		336,272,444	
固定負債			
長期借入金	673,959,493		
長期未払金	7,789,827		
預り保証金	1,382,770		
退職給与引当金	10,677,160		
固定負債合計		693,809,250	
負債合計			1,030,081,694
(正味財産の部)			
正味財産			-187,715,090
(うち当期利益)			-(28,340,015)
負債・正味財産合計			842,366,604

重要な会計方針

1.有形固定資産の減価償却について

有形固定資産については、法人税法に規定する定率法による減価償却を計上している。但し、平成10年4月以後取得した建物は定額法を採用している。

2.引当金の計上基準について

貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため法人税法に規定する法定繰入率に基づく繰入限度相当額を計上する。

賞与引当金

従業員の賞与支給にあてるため当期の支給実績をもとに、所定の計算式により計上する。

退職給与引当金

従業員の退職金の支給に備えるため、期末自己都合退職による要支給額から給付金を控除した金額の40%相当額を計上している。

有形固定資産の減価償却累計額

建 物	31,170,935
建物付属設備	6,877,276
構築物	
医療用器械備品	60,592,313
その他の器械備品	7,530,495
機械装置	11,878,124
車 輜	1,066,136
計	119,115,279

財産目録（東部病院）

平成24年3月31日現在

（単位：円）

科 目	内 容	金 額	
（資産の部）			
. 流動資産			
現金		615,622	
普通預金		109,084,563	
	静銀御殿場	101,030,665	
	静銀沼津駅北	1,654,949	
	静銀返済口座	5,092,390	
	スルガ1	976,442	
	スルガ2	18	
	沼津信用金庫	330,099	
医業未収金	診療報酬未収金2.3月分他	179,575,768	
未収金	不二芳静会他	70,395,996	
仮払金		475,180	
棚卸資産	医薬品、診療材料他	23,398,410	
立替金	職員社保年金自己負担分	537,951	
前払費用	4～11月分地代他	17,505,155	
貸付金	林久美子他3件	11,968,000	
奨学貸付金	10名	11,624,070	
	流動資産計		425,180,715
. 固定資産			
1. 有形固定資産			
建物	東部病院建物一式	298,783,399	
建物付属設備	" 給排水設備他	4,105,934	
機械装置	高圧蒸気滅菌装置他	4,273,654	
医療用機器備品	マンモグラフィ他	35,344,388	
その他機器備品	検査用冷蔵庫他	3,737,705	
車輦運搬具	送迎バス他	8	
	有形固定資産計	346,245,088	
2. 無形固定資産			
ソフトウェア	会計ソフト	166,667	
電話加入権	電話	90,800	
	無形固定資産計	257,467	
3. 投資等			
差入保証金	借地保証金	69,350,000	
出資金	沼津信用金庫	50,000	
敷金	職員用借家敷金	840,000	
	投資等計	70,240,000	
	固定資産計		416,742,555
. 繰延資産			
入会金	県、市医師会入会金	443,334	
	繰延資産計		443,334
	資産の部合計		842,366,604
（負債の部）			
. 流動負債			
買掛金	(有)ワールドプロジェクト他仕入債務	63,613,761	
未払金	日清医療食品他経費債務	123,618,671	
未払費用		12,055,763	
短期借入金	富士小山病院	100,000,000	
従業員預り金	源泉税、住民税、社会保険料他	13,622,156	
預り保証金	入院患者		
前受収益		70,000	
仮受金			
賞与引当金		20,000,000	
未払消費税等		3,292,093	
	流動負債計		336,272,444
. 固定負債			
長期借入金	静岡銀行 沼津駅北支店	673,959,493	
退職給与引当金		10,677,160	
預り保証金		1,382,770	
長期未払金	三菱UFJリース(旧ダイヤモンドリース)	7,789,827	
	固定負債計		693,809,250
	負債の部合計		1,030,081,694
	差引正味財産		187,715,090