

# 比較決算報告書

(第 10 期)

自 平成 30 年 4 月 1 日

至 平成 31 年 3 月 31 日

社会医療法人財団 大 和 会

東京都東大和市南街 1 丁目 1 3 番地の 1 2

比 較 貸 借 対 照 表

平成 31 年 3 月 31 日現在

科 目	資 産 の 部		増 減	増減率
	当 期	前 期		
	円	円	円	%
【流 動 資 産】	[ 6,554,723,292]	[ 6,254,124,130]	[ 300,599,162]	[ 4.8]
現金及び預金	3,862,727,143	3,576,628,102	286,099,041	8.0
医業未収金	2,278,654,030	2,276,657,701	1,996,329	0.1
老健未収金	97,033,036	99,392,923	△2,359,887	△2.4
東大和訪看未収入金	10,659,286	11,127,007	△467,721	△4.2
東大和介護支援未収金	9,995,450	10,443,213	△447,763	△4.3
訪問介護未収入金	5,487,178	4,949,888	537,290	10.9
村山居宅支援未収入金	6,319,573	7,172,352	△852,779	△11.9
診療所未収入金	32,261,862	29,194,170	3,067,692	10.5
村山介護支援未収入金	909,592	780,659	128,933	16.5
東大和包括支援未収金	10,386,360	10,383,392	2,968	
レンタル未収入金	5,147,700	5,263,975	△116,275	△2.2
サテライト未収入金	10,290,690	10,863,296	△572,606	△5.3
医業外未収入金	49,307,595	26,074,757	23,232,838	89.1
医薬品	57,799,982	61,626,932	△3,826,950	△6.2
診療材料	54,246,617	50,599,422	3,647,195	7.2
前払費用	23,960,186	27,361,442	△3,401,256	△12.4
短期貸付金	33,622,657	40,235,661	△6,613,004	△16.4
仮払金	9,497,728	11,512,053	△2,014,325	△17.5
短期繰延税金資産	2,588,200	0	2,588,200	
貸倒引当金	△6,171,573	△6,142,815	△28,758	0.5
【固 定 資 産】	[ 6,351,591,188]	[ 6,815,337,202]	[ △463,746,014]	[ △6.8]
(有形固定資産)	( 6,234,653,090)	( 6,670,335,233)	( △435,682,143)	( △6.5)
建物	3,344,360,819	3,482,738,770	△138,377,951	△4.0
建物付属設備	1,375,882,791	1,529,281,635	△153,398,844	△10.0
構築物	80,917,654	93,743,199	△12,825,545	△13.7
医療用器械備品	726,300,217	850,438,815	△124,138,598	△14.6
車両運搬具	646,676	1,334,716	△688,040	△51.5
工具器具備品	108,947,192	105,377,724	3,569,468	3.4
リース資産	14,426,922	24,249,555	△9,822,633	△40.5
土地	583,170,819	583,170,819	0	
(無形固定資産)	( 60,569,480)	( 69,418,050)	( △8,848,570)	( △12.7)
電話加入権	4,488,499	4,488,499	0	
ソフトウェア	56,080,981	64,929,551	△8,848,570	△13.6
(その他の資産)	( 56,368,618)	( 75,583,919)	( △19,215,301)	( △25.4)
出資金	10,000	10,000	0	
敷金	10,528,000	11,553,000	△1,025,000	△8.9
預け保証金	1,600,000	1,600,000	0	
保険積立金	8,368,040	8,368,039	1	
配当積立金	207,178	206,780	398	0.2
入居礼金	0	25,000	△25,000	△100.0
公共施設負担金	162,500	182,000	△19,500	△10.7

資 産 の 部				
科 目	当 期	前 期	増 減	増減率
長期繰延税金資産	11,425,400	29,571,600	△18,146,200	△61.4
その他の固定資産	24,067,500	24,067,500	0	
資産の部合計	12,906,314,480	13,069,461,332	△163,146,852	△1.2

比 較 貸 借 対 照 表

平成 31 年 3 月 31 日現在

負 債 の 部				
科 目	当 期	前 期	増 減	増減率
	円	円	円	%
【流 動 負 債】	[ 3,417,944,151]	[ 3,398,134,523]	[ 19,809,628]	[ 0.6]
買 掛 金	674,933,493	670,401,862	4,531,631	0.7
短 期 借 入 金	927,340,000	964,624,000	△37,284,000	△3.9
未 払 金	1,053,928,133	1,045,485,712	8,442,421	0.8
短 期 未 払 金	128,695,392	136,321,395	△7,626,003	△5.6
前 受 金	311,000	631,080	△320,080	△50.7
預 り 金	139,955,646	142,524,135	△2,568,489	△1.8
仮 受 金	3,511,796	1,935,902	1,575,894	81.4
賞 与 引 当 金	458,527,647	402,246,929	56,280,718	14.0
法 人 税 等 充 当 金	8,681,900	11,288,100	△2,606,200	△23.1
短 期 リ ー ス 債 務	10,329,944	10,670,808	△340,864	△3.2
未 払 消 費 税 等	11,729,200	12,004,600	△275,400	△2.3
【固 定 負 債】	[ 6,885,183,969]	[ 7,029,107,649]	[ △143,923,680]	[ △2.0]
長 期 借 入 金	4,579,283,000	4,867,523,000	△288,240,000	△5.9
長 期 未 払 金	256,123,188	384,818,580	△128,695,392	△33.4
退 職 給 付 引 当 金	1,914,216,697	1,760,834,141	153,382,556	8.7
リ ー ス 負 債	5,601,984	15,931,928	△10,329,944	△64.8
役 員 退 職 給 付 引 当 金	129,959,100	0	129,959,100	
負 債 の 部 合 計	10,303,128,120	10,427,242,172	△124,114,052	△1.2
純 資 産 の 部				
【純 資 産】	[ 2,603,186,360]	[ 2,642,219,160]	[ △39,032,800]	[ △1.5]
(資 本 剰 余 金)	( 0)	( 316,704,485)	( △316,704,485)	( △100.0)
資 本 剰 余 金	0	316,704,485	△316,704,485	△100.0
(利 益 剰 余 金)	( 2,603,186,360)	( 2,325,514,675)	( 277,671,685)	( 11.9)
設 立 等 積 立 金	515,715,108	0	515,715,108	
繰 越 利 益 剰 余 金	2,087,471,252	2,325,514,675	△238,043,423	△10.2
純 資 産 の 部 合 計	2,603,186,360	2,642,219,160	△39,032,800	△1.5
負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	12,906,314,480	13,069,461,332	△163,146,852	△1.2

比較損益計算書

科 目	当 期	前 期	増 減	増減率
	円	円	円	%
【医 業 収 益】	[ 15,953,347,694]	[ 15,801,203,894]	[ 152,143,800]	[ 1.0]
病院収益(東大和)	7,229,758,500	7,263,995,023	△34,236,523	△0.5
老人保健施設収益(東大和)	642,819,022	633,615,943	9,203,079	1.5
訪問看護収益(東大和)	63,774,450	69,243,649	△5,469,199	△7.9
居宅介護支援収益(東大和)	62,155,913	60,283,029	1,872,884	3.1
訪問介護収益(東大和)	36,037,887	30,563,763	5,474,124	17.9
病院収益(武蔵村山)	6,451,952,185	6,339,776,996	112,175,189	1.8
居宅介護支収益(武蔵村山)	41,155,836	44,400,125	△3,244,289	△7.3
村山大和診療所収益	193,301,558	169,643,711	23,657,847	13.9
東大和在宅包括支援センター	66,448,617	65,051,776	1,396,841	2.1
武蔵村在宅包括支援センター	46,699,728	46,438,808	260,920	0.6
村山大和レンタルエステーション	32,153,502	29,517,462	2,636,040	8.9
サテライト収益	66,552,511	59,933,582	6,618,929	11.0
セントラル収益	1,020,537,985	988,740,027	31,797,958	3.2
合 計	( 15,953,347,694)	( 15,801,203,894)	( 152,143,800)	( 1.0)
【医 業 費 用】				
医薬品費	1,007,142,988	1,054,085,463	△46,942,475	△4.5
診療材料費	1,221,553,017	1,221,596,430	△43,413	
医療用消耗器具備品費	10,876,616	20,378,035	△9,501,419	△46.6
その他の材料費	6,568,568	6,538,950	29,618	0.5
材 料 費	( 2,246,141,189)	( 2,302,598,878)	( △56,457,689)	( △2.5)
給 与	7,767,996,265	7,650,385,128	117,611,137	1.5
賞 与	1,193,615,541	1,192,153,121	1,462,420	0.1
退 職 金	113,150,000	105,939,000	7,211,000	6.8
賞与引当金差額繰入損	△2,246,212	△3,941,274	1,695,062	△43.0
退 職 給 付 費 用	153,382,556	144,447,716	8,934,840	6.2
法 定 福 利 費	1,117,917,909	1,102,572,591	15,345,318	1.4
役員慰労分退職給付費用	14,500,000	0	14,500,000	
給 与 費	( 10,358,316,059)	( 10,191,556,282)	( 166,759,777)	( 1.6)
検 査 委 託 費	265,604,951	258,367,734	7,237,217	2.8
給 食 委 託 費	303,702,712	300,973,126	2,729,586	0.9
清掃・寝具委託費	164,291,824	158,109,636	6,182,188	3.9
機械・設備保守委託費	49,633,854	49,590,150	43,704	0.1
その他の委託費	266,181,696	257,383,964	8,797,732	3.4
人件費委託費	1,716,000	1,716,000	0	
保 守 管 理 費	218,288,535	207,349,597	10,938,938	5.3
委 託 費	( 1,269,419,572)	( 1,233,490,207)	( 35,929,365)	( 2.9)
減 価 償 却 費	755,215,616	810,250,508	△55,034,892	△6.8
賃借料(器械)	54,268,380	53,824,758	443,622	0.8
賃借料(土地建物)	121,438,598	136,554,903	△15,116,305	△11.1
修 繕 費	76,255,005	50,654,747	25,600,258	50.5
車 両 費	9,883,039	9,149,406	733,633	8.0

科 目	当 期	前 期	增 減	増減率
				%
租 稅 公 課	21,902,734	23,051,197	△1,148,463	△5.0
設 備 関 係 費	( 1,038,963,372)	( 1,083,485,519)	( △44,522,147)	( △4.1)
研 究 研 修 費	45,719,176	47,595,091	△1,875,915	△3.9
研 究 研 修 費	( 45,719,176)	( 47,595,091)	( △1,875,915)	( △3.9)
厚 生 費	16,949,879	12,236,467	4,713,412	38.5
旅 費 交 通 費	5,404,716	5,438,273	△33,557	△0.6
通 信 運 搬 費	35,399,904	35,635,353	△235,449	△0.7
廣 告 料	22,321,164	18,220,035	4,101,129	22.5
消 耗 品 費	104,587,994	113,525,906	△8,937,912	△7.9
消 耗 器 具 備 品 費	34,827,034	54,010,271	△19,183,237	△35.5
會 議 費	683,600	1,331,803	△648,203	△48.7
水 道 光 熱 費	274,677,358	260,292,162	14,385,196	5.5
保 險 料	21,680,384	22,007,129	△326,745	△1.5
交 際 接 待 費	4,243,116	4,514,071	△270,955	△6.0
諸 會 費	6,973,279	7,354,126	△380,847	△5.2
医 業 貸 倒 損 失	3,320,188	3,297,632	22,556	0.7
貸 倒 引 当 金 繰 入 額	28,758	△127,806	156,564	△122.5
手 数 料	72,436,873	66,468,907	5,967,966	9.0
寄 付 金	200,000	1,700,000	△1,500,000	△88.2
雜 費	64,891,371	67,047,146	△2,155,775	△3.2
經 費	( 668,625,618)	( 672,951,475)	( △4,325,857)	( △0.6)
控 除 対 象 外 消 費 稅 等 負 担 額	335,235,705	345,070,282	△9,834,577	△2.9
控 除 対 象 外 消 費 稅 負 担 額	( 335,235,705)	( 345,070,282)	( △9,834,577)	( △2.9)
医 業 費 用	( 15,962,420,691)	( 15,876,747,734)	( 85,672,957)	( 0.5)
医 業 損 失	( 9,072,997)	( 75,543,840)	( △66,470,843)	( △88.0)
【 医 業 外 収 入 】	[ 288,627,779]	[ 233,022,491]	[ 55,605,288]	[ 23.9]
受 取 利 息	46,178	117,761	△71,583	△60.8
雜 収 入	288,581,601	232,904,730	55,676,871	23.9
【 医 業 外 費 用 】	[ 74,612,051]	[ 82,577,893]	[ △7,965,842]	[ △9.6]
支 払 利 息	74,612,051	82,577,893	△7,965,842	△9.6
經 常 利 益	( 204,942,731)	( 74,900,758)	( 130,041,973)	( 173.6)
【 臨 時 収 益 】	[ 245,658]	[ 24,462,700]	[ △24,217,042]	[ △99.0]
固 定 資 産 売 却 益	185,180	416,667	△231,487	△55.6
前 期 修 正 益	60,478	1,039,533	△979,055	△94.2
過 年 度 法 人 稅 等 調 整 額	0	23,006,500	△23,006,500	△100.0
【 臨 時 費 用 】	[ 236,645,389]	[ 69,355,135]	[ 167,290,254]	[ 241.2]
固 定 資 産 売 却 損	0	1	△1	△100.0
固 定 資 産 除 却 損	10,631,489	15,449,157	△4,817,668	△31.2
資 産 控 除 対 象 外 消 費 稅 等	24,444,464	48,064,916	△23,620,452	△49.1
過 年 度 賞 与 引 当 金 繰 入 不 足	58,526,930	0	58,526,930	
前 期 修 正 損	10,934,806	5,841,061	5,093,745	87.2

科 目	当 期	前 期	增 減	増減率
				%
過年度役員退職給付費用	115,459,100	0	115,459,100	
過年度法人税等調整額	16,648,600	0	16,648,600	
税引前当期純損失	( 31,457,000)	( Δ30,008,323)	( 61,465,323)	( Δ204.8)
法人税、住民税及び事業税	8,666,400	11,321,200	Δ2,654,800	Δ23.4
法人税等調整額	Δ1,090,600	Δ6,565,100	5,474,500	Δ83.4
当 期 純 損 失	( 39,032,800)	( Δ25,252,223)	( 64,285,023)	( Δ254.6)

個 別 注 記 表

自 平成 30 年 4 月 1 日

至 平成 31 年 3 月 31 日

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 資産の評価基準及び評価方法

① 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法を採用

2. 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物は定額法）を採用しています。

② 無形固定資産

定額法を採用しています。

3. 引当金の計上基準

貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について個々の債権の回収可能性を勘案して計上しています。

賞与引当金 従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しています。

退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、日本アクチュアリー会・日本年金数理人会が定める「退職給付会計に係わる実務基準」に準拠し計上しています。

4. 収益及び費用の計上基準

収益は実現主義、費用は発生主義により計上しております。

5. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

① リース取引の処理方法

平成20年3月以前に契約したリース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引及び平成20年4月以降に契約したリース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引で300万円以下のリースについては、通常の貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

なお、未経過リース料総額は、31,763千円であります。

② 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

II. 貸借対照表に関する注記

1. 担保に供されている資産 土地・建物

2. 有形固定資産の減価償却累計額

7,990,045,546

III. リースにより使用する固定資産に関する注記

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法を採用しております。

① リース資産の当期償却額は、42,388千円であります。

② 利息法による支払利息計上額は、1,395千円であります。