

第 71 期

自 令和 2 年 4 月 1 日

至 令和 3 年 3 月 31 日

確 定 決 算 報 告 書

山形県米沢市中央 6 丁目 1 番 219 号

一 般 財 団 法 人 三 友 堂 病 院

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現預金	379,044,043	355,511,080	23,532,963
医業未収金	1,020,125,753	968,803,867	51,321,886
未収金	7,392,170	5,309,052	2,083,118
医薬品	19,137,727	20,137,367	△ 999,640
給食用材料	875,534	876,909	△ 1,375
診療材料	45,247,144	45,675,982	△ 428,838
その他貯蔵品	1,620,300	3,181,140	△ 1,560,840
仮払金	2,285,313	2,364,503	△ 79,190
前払費用	2,596,197	3,471,705	△ 875,508
立替金	819,720	464,524	355,196
流動資産合計	1,479,143,901	1,405,796,129	73,347,772
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計			
(2) 特定資産			
特定資産合計			
(3) その他固定資産			
建物	1,033,965,031	1,082,456,468	△ 48,491,437
建物附属設備	272,676,065	300,955,489	△ 28,279,424
構築物	29,508,027	26,643,545	2,864,482
医療用器械備品	137,019,475	187,696,701	△ 50,677,226
機械器具備品	111,351,836	91,963,698	19,388,138
車両	1,468,256	3,273,086	△ 1,804,830
リース資産	127,879,762	164,520,116	△ 36,640,354
一括償却資産	5,385,811	5,286,389	99,422
土地	630,153,306	630,153,306	0
建設仮勘定	52,800,000	0	52,800,000
電話加入権	1,026,749	1,026,749	0
差入保証金	141,800	141,800	0
預託金	234,050	251,750	△ 17,700
敷金	1,341,400	1,348,400	△ 7,000
保険積立金	39,701,083	34,826,580	4,874,503
奨学貸与金	157,090,000	170,735,000	△ 13,645,000
投資有価証券	14,364,000	15,016,000	△ 652,000
出資金	1,240,300	1,240,300	0
繰延資産	107,483,728	85,199,077	22,284,651
その他固定資産合計	2,724,830,679	2,802,734,454	△ 77,903,775
固定資産合計	2,724,830,679	2,802,734,454	△ 77,903,775
資産合計	4,203,974,580	4,208,530,583	△ 4,556,003

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	100,528,538	83,055,681	17,472,857
未払金	34,763,507	28,571,273	6,192,234
未払費用	2,344,548	2,406,948	△ 62,400
支払手形	100,833,194	102,684,631	△ 1,851,437
短期借入金	850,000,000	800,000,000	50,000,000
預り金	153,006	155,274	△ 2,268
従業員預り金	53,380,065	45,969,243	7,410,822
仮受金	23,065,131	26,092,262	△ 3,027,131
未払消費税等	5,197,100	5,532,700	△ 335,600
未払法人税等	72,000	72,000	0
流動負債合計	1,170,337,089	1,094,540,012	75,797,077
2. 固定負債			
長期借入金	2,010,552,000	2,181,076,000	△ 170,524,000
預り保証金	4,520,000	4,260,000	260,000
長期未払金	185,530,162	242,517,716	△ 56,987,554
退職給付引当金	208,773,000	198,773,000	10,000,000
固定負債合計	2,409,375,162	2,626,626,716	△ 217,251,554
負債合計	3,579,712,251	3,721,166,728	△ 141,454,477
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計			
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)			
2. 一般正味財産	624,262,329	487,363,855	136,898,474
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)			
正味財産合計	624,262,329	487,363,855	136,898,474
負債及び正味財産合計	4,203,974,580	4,208,530,583	△ 4,556,003

正味財産増減計算書
令和 2年 4月 1日から令和 3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			
事業収益			
入院料収益	3,756,783,936	3,908,939,924	△ 152,155,988
介護保険収益	68,871,549	72,951,830	△ 4,080,281
室料差額収益	20,884,050	21,499,457	△ 615,407
外来収益	1,309,975,207	1,342,024,822	△ 32,049,615
保健予防活動収益	162,267,012	183,678,985	△ 21,411,973
受託検査施設収益	9,724,477	7,476,557	2,247,920
その他医業収益	36,785,283	35,818,133	967,150
入院保険等査定減	△ 14,476,217	△ 13,400,081	△ 1,076,136
外来保険等査定減	△ 630,579	△ 1,152,213	521,634
介護保険査定減		△ 10,512	10,512
訪問看護医療保険収益	19,835,651	24,166,580	△ 4,330,929
訪問介護保険収益	46,791,490	36,708,059	10,083,431
その他の事業収益	780,015	725,485	54,530
介護保険基本利用収益	5,261,425	4,069,369	1,192,056
医療保険基本利用収益	1,407,105	1,913,740	△ 506,635
医療保険交通費収益	545,374	621,128	△ 75,754
医療保険他利用収益	267,450	605,800	△ 338,350
ケアプラン料収益	22,955,710	25,013,980	△ 2,058,270
その他サービス料収益	5,155,300	5,695,930	△ 540,630
授業料収益	80,520,000	77,400,000	3,120,000
入学検定料収益	1,880,000	1,140,000	740,000
入学金収益	18,900,000	14,350,000	4,550,000
施設協力金収益	13,420,000	12,900,000	520,000
実験実習料収益	3,990,000	2,493,000	1,497,000
家賃収益	27,363,495	27,537,191	△ 173,696
共益費収益	5,152,400	5,106,508	45,892
基本サービス収益	14,887,652	14,555,242	332,410
食費収益	18,795,008	17,985,604	809,404
訪問介護／介護保険収益	58,942,140	53,148,550	5,793,590
保育料収益	6,731,250	7,586,250	△ 855,000
事業収益計	5,703,766,183	5,891,549,318	△ 187,783,135
受取補助金等			
市・運営補助金	14,646,000	14,386,000	260,000
補助金（国）	26,724,953		26,724,953
補助金（県）	50,949,097	31,130,000	19,819,097
補助金（市）	1,440,000	1,440,000	0
補助金（県結核予防）	43,354	30,008	13,346
受取補助金等計	93,803,404	46,986,008	46,817,396
受取寄付金			
受取寄付金	60,000		60,000
受取寄付金計	60,000		60,000
雑収益			
受取利息	865,307	214,052	651,255
受取配当金	190,900	291,900	△ 101,000
有価証券利息	155,000	155,000	0
雑収益計	870,235	816,271	53,964
雑収益計	2,081,442	1,477,223	604,219
経常収益計	5,799,711,029	5,940,012,549	△ 140,301,520

正味財産増減計算書
令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
(2) 経常費用			
事業費			
医薬品費	416,545,970	414,560,333	1,985,637
給食用材料費	72,953,148	74,211,181	△ 1,258,033
診療材料費	250,916,954	267,610,460	△ 16,693,506
医療消耗器具備品費	80,050,150	86,258,241	△ 6,208,091
事業原価計	820,466,222	842,640,215	△ 22,173,993
常勤医師給与	535,392,271	545,753,546	△ 10,361,275
常勤看護師給与	915,480,082	973,245,993	△ 57,765,911
常勤医療技術員給与	586,915,774	597,688,655	△ 10,772,881
常勤事務員給与	294,838,220	262,507,519	32,330,701
常勤技能労務員給与	404,751,505	439,557,361	△ 34,805,856
非常勤医師給与	202,756,272	210,743,507	△ 7,987,235
その他の非常勤給与	2,738,742	1,234,666	1,504,076
講師謝金	7,703,350	7,863,100	△ 159,750
法定福利費	415,957,878	464,943,089	△ 48,985,211
退職金	33,338,100	64,942,100	△ 31,604,000
退職給付費用	26,668,000	42,471,000	△ 15,803,000
人件費計	3,426,540,194	3,610,950,536	△ 184,410,342
各種保守委託費	80,895,767	83,197,406	△ 2,301,639
寝具委託費	9,731,122	9,978,947	△ 247,825
清掃委託費	36,590,052	33,444,211	3,145,841
中材委託費	32,624,922	32,896,660	△ 271,738
検査委託費	39,382,189	26,228,106	13,154,083
その他委託費	206,629,204	196,464,061	10,165,143
委託費計	405,853,256	382,209,391	23,643,865
図書費	5,141,361	4,617,002	524,359
研修旅費	1,156,970	15,993,427	△ 14,836,457
研修雑費	8,728,142	8,502,415	225,727
研究研修費計	15,026,473	29,112,844	△ 14,086,371
建物減価償却費	48,491,437	50,117,396	△ 1,625,959
建物付属設備減価償却費	43,596,254	44,649,605	△ 1,053,351
構築物減価償却費	3,103,018	3,665,518	△ 562,500
医療用器械備品減価償却費	129,178,451	135,002,601	△ 5,824,150
機械器具備品減価償却費	46,086,632	58,439,651	△ 12,353,019
車両減価償却費	5,244,125	4,614,300	629,825
少額一括償却資産減価償却費	5,277,929	7,054,938	△ 1,777,009
減価償却費計	280,977,846	303,544,009	△ 22,566,163
福利厚生費	20,540,127	22,275,849	△ 1,735,722
旅費交通費	25,341,888	26,417,995	△ 1,076,107
職員被服費	19,760,017	20,715,479	△ 955,462
通信費	16,107,777	14,752,204	1,355,573
消耗品費	102,816,702	102,009,040	807,662
消耗器具備品費	10,272,991	14,496,644	△ 4,223,653
車両費	5,180,618	6,922,083	△ 1,741,465
会議費	33,235	97,992	△ 64,757
水道光熱費	103,468,583	112,059,845	△ 8,591,262
燃料費	10,988,985	14,861,628	△ 3,872,643
修繕費	27,528,792	26,002,244	1,526,548
地代家賃	53,768,239	54,239,834	△ 471,595
リース・レンタル料	64,498,182	72,609,021	△ 8,110,839
保険料	8,995,208	9,884,331	△ 889,123

正味財産増減計算書
令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
接待交際費	7,695,186	13,792,397	△ 6,097,211
諸会費	7,250,122	7,237,618	12,504
租税公課	52,525,414	48,523,086	4,002,328
広告宣伝費	1,132,155	1,277,322	△ 145,167
教材費	556,151	368,097	188,054
教育教材費	99,110	88,128	10,982
消耗器材費	491,888	305,371	186,517
学生活動費	1,975,716	1,146,182	829,534
行事費	589,154	940,924	△ 351,770
支払報奨金	1,148,500	1,374,000	△ 225,500
支払寄付金	5,969,420	2,563,220	3,406,200
支払利息	54,613,547	54,802,630	△ 189,083
診療減免費	20,403,819	19,795,826	607,993
育英奨学金	27,875,000	37,965,000	△ 10,090,000
有価証券評価損	652,000	1,417,000	△ 765,000
雑費	76,688,181	73,402,926	3,285,255
その他事業経費計	728,966,707	762,343,916	△ 33,377,209
事業費計	5,677,830,698	5,930,800,911	△ 252,970,213
経常費用計	5,677,830,698	5,930,800,911	△ 252,970,213
評価損益等調整前当期経常増減額	121,880,331	9,211,638	112,668,693
当期経常増減額	121,880,331	9,211,638	112,668,693
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益			
車両売却益(他)		49,999	△ 49,999
固定資産売却益計		49,999	△ 49,999
その他の経常外収益			
その他の医業外収益	28,451,588	27,059,487	1,392,101
その他の事業外収益	659,473	1,460,319	△ 800,846
その他の経常外収益計	29,111,061	28,519,806	591,255
経常外収益計	29,111,061	28,569,805	541,256
(2) 経常外費用			
固定資産減損損失			
医療用器械備品廃棄損	15	19	△ 4
機械器具備品廃棄損	96,098	14	96,084
車両廃棄損	1		1
固定資産廃棄損計	96,114	33	96,081
その他の経常外費用			
繰延資産償却費	13,608,000	24,981,358	△ 11,373,358
その他の特別損失	316,804	510,750	△ 193,946
その他の経常外費用計	13,924,804	25,492,108	△ 11,567,304
経常外費用計	14,020,918	25,492,141	△ 11,471,223
当期経常外増減額	15,090,143	3,077,664	12,012,479
税引前当期一般正味財産増減額	136,970,474	12,289,302	124,681,172
法人税、住民税及び事業税	72,000	72,000	0
当期一般正味財産増減額	136,898,474	12,217,302	124,681,172
一般正味財産期首残高	487,363,855	475,146,553	12,217,302
一般正味財産期末残高	624,262,329	487,363,855	136,898,474
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高			
指定正味財産期末残高			

一般財団法人 三友堂病院

正味財産増減計算書
令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
Ⅲ 正味財産期末残高	624,262,329	487,363,855	136,898,474

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準および評価方法

その他の有価証券

時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法を採用している。

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用している。

(2) 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法を採用している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

①建物、建物付属設備、構築物は、定額法（旧定額法）及び定率法（旧定率法）によっている。

②医療機器備品、機械器具備品、車両は、定率法（旧定率法）によっている。

③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によっている。

(4) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

従業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。

(5) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。

2. 担保に供している資産

建物及び建物付属設備1,281,295,408円（帳簿価額）、土地610,430,362円（帳簿価額）、預金26,200,000円は、短期借入金850,000,000円及び長期借入金2,010,552,000円の担保に供している。

3. 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。

科目	取得価額 金額(円)	減価償却累計額 金額(円)	当期末残高 金額(円)
基本財産			
小計	0	0	0
特定資産			
小計	0	0	0
その他固定資産			
建物	3,170,046,154	2,136,081,123	1,033,965,031
建物付属設備	2,398,647,557	2,125,971,492	272,676,065
構築物	223,702,837	194,194,810	29,508,027
車両	46,216,333	44,748,077	1,468,256
医療用器械備品	1,307,109,498	1,170,090,023	137,019,475
機械器具備品	822,707,448	711,355,612	111,351,836
リース資産	366,660,894	238,781,132	127,879,762
小計	8,335,090,721	6,621,222,269	1,713,868,452
合計	8,335,090,721	6,621,222,269	1,713,868,452