

様式第一号

法人名 社会医療法人かりゆし会

※医療法人整理番号 0 0 0 1 6

所在地 沖縄県中頭郡中城村字伊集208番地

貸 借 対 照 表

(2024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	5,221,312	I 流動負債	2,515,668
現金及び預金	3,336,697	買掛金	760,435
事業未収金	1,726,773	短期借入金	240,000
たな卸資産	136,932	未払金	43,014
前払費用	14,091	未払費用	580,814
立替金	6,842	未払法人税等	120
仮払金	1,595	未払消費税等	9,094
売掛金	230	預り金	43,716
貸倒引当金	△ 1,848	前受収益	240
		1年以内返済長期借入金	393,756
		1年以内支払長期未払金	248,785
		賞与引当金	195,693
II 固定資産	9,425,495	II 固定負債	4,682,782
1 有形固定資産	6,255,818	長期借入金	3,352,366
建物	3,037,457	長期未払金	449,068
建物付属設備	995,395	退職給付引当金	725,128
構築物	121,009	役員退職慰労引当金	156,220
医療用器械備品	558,257	負債合計	7,198,450
什器備品	83,332	純資産の部	
その他の器械備品	112,247	科目	金額
車両及び船舶	4,274	II 積立金	7,448,356
土地	1,320,983	大規模修繕積立金	457,893
建設仮勘定	22,864	繰越利益積立金	6,990,463
2 無形固定資産	158,764		
のれん	78,812		
ソフトウェア	25,045		
リース資産(ソフトウェア)	50,066		
電話加入権	2,280		
保証金	2,562		
3 その他の資産	3,010,912		
長期預金	2,660,000		
大規模修繕積立預金	346,205		
投資有価証券	2,000		
敷金	391		
長期貸付金	1,354		
長期前払費用	760		
リサイクル預託金	203	純資産合計	7,448,356
資産合計	14,646,806	負債・純資産合計	14,646,806

- (注) 1. 表中の科目について、不要な科目は削除しても差し支えないこと。また、別に表示することが適当であると認められるものについては、当該資産、負債及び純資産を示す名称を付した科目をもって、別に掲記することを妨げないこと。
2. 社会医療法人及び特定医療法人については、純資産の部の基金の科目を削除すること。
3. 経過措置医療法人は、純資産の部の基金の科目の代わりに出資金とするとともに、代替基金の科目を削除すること。

法人名 社会医療法人かりゆし会

※医療法人整理番号 0 0 0 1 6

所在地 沖縄県中頭郡中城村字伊集208番地

損 益 計 算 書
(自 2023年4月1日 至 2024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	10,239,883	
2 事業費用	10,564,411	
本来業務事業損失		324,528
B 附帯業務事業損益		
1 事業収益	475,276	
2 事業費用	492,452	
附帯業務事業損失		17,176
C 収益業務事業損益		
1 事業収益	13,738	
2 事業費用	14,641	
収益業務事業損失		904
事業損失		342,607
II 事業外収益		
受取利息及び配当金	15,316	15,316
III 事業外費用		
支払利息	3,820	3,820
経常損失		331,111
IV 特別利益		
その他の特別利益	884	884
V 特別損失		
固定資産除却損	2,222	
前期損益修正損	13,877	
		16,098
税引前当期純損失		346,325
法人税・住民税及び事業税		120
当期純損失		346,445

- (注) 1. 利益がマイナスとなる場合には、「利益」を「損失」と表示すること。
2. 表中の科目について、不要な科目は削除しても差し支えないこと。また、別に表示することが適当であると認められるものについては、当該事業損益、事業外収益、事業外費用、特別利益及び特別損失を示す名称を付した科目をもって、別に掲記することを妨げないこと。

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 投資有価証券

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

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

定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以降取得した建物（建物附属設備は除く）並びに平成28年4月1日以降取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次の通りです。

建物	15年～47年
建物附属設備	2年～47年
構築物	5年～45年
医療用器械備品	2年～10年
その他の器械備品	8年～17年
車両及び船舶	2年～6年
什器備品	2年～20年

② 無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次の通りです。

ソフトウェア	5年
のれん	5年

③ 有形固定資産の減価償却累計額（単位：千円） 9,225,568

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

職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、計上しております。

③ 退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、当該会計年度までに負担すべき額を見積り、簡便法により計上しております。

④ 役員退職慰労引当金

役員に対して将来支給する退職慰労金のうち、当該会計年度までに負担すべき額を見積り、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

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式です。

6 重要な会計方針を変更した旨等

該当なし

7 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

① 収益業務に関する資産及び負債（単位：千円）

建物 11,674

② 収益業務からの繰入金の状況（単位：千円）

繰入純額期首残高 $\Delta 27,089$

当期繰入額 $\Delta 904$

繰入純額期末残高 $\Delta 27,993$

8 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】（単位：千円）

科目	簿価
建物	2,852,757
土地	1,114,283
計	3,967,040

【担保に係る債務】（単位：千円）

科目	金額
長期借入金（1年内返済予定を含む）	3,246,122
計	3,246,122

9 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

10 重要な偶発債務に関する事項

該当なし

11 重要な後発事象に関する事項

該当なし

12 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 当期の補助金のうち、主な内容は次の通りです。（単位：千円）

名称	交付者	金額
新型コロナウイルス感染症入院病床 確保支援事業	沖縄県	43,690
地域災害拠点病院施設整備事業	沖縄県	54,450

② 企業結合に関する注記

（取得による企業結合）

当法人は、2024年3月15日 西平守樹氏との間で、同氏が西平医院として開設運営している診療所事業を譲り受ける事業譲渡及び同事業に付属する土地建物の売買契約を締結いたしました。

（企業結合の概要）

（i）被取得事業の名称及びその事業内容

被取得事業の名称 西平医院

事業の内容 診療所事業

（ii）企業結合を行った主な理由

同事業を社会医療法人たる当法人の事業とすることで、地域医療に不可欠な機能の安定的な提供に資する役割を果たせるものと考えたため。

（iii）事業譲受日 2024年3月28日

（iv）企業結合の法的形式 現金を対価とする事業の譲受