

# 正 味 財 産 増 減 計 算 書

令和 5年 4月 1日から令和 6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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	1,900	1,900	
特定資産運用益			
特定資産受取利息	15,599	14,360	1,239
事業収益			
病院運営事業収益	1,121,979,889	1,271,690,258	-149,710,369
訪問看護ステーション運営事業収益	164,180	241,130	-76,950
嘱託医派遣事業収益	7,800,000	7,650,000	150,000
学校医派遣事業収益	420,000	420,000	
産業医派遣事業収益	1,716,000	1,716,000	
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	35,989,825	13,083,245	22,906,580
受取民間補助金	1,751,000		1,751,000
受取地方公共団体助成金	13,450,000	5,000,000	8,450,000
受取寄付金			
受取寄付金		20,000,000	-20,000,000
雑収益			
受取利息	8,942	6,830	2,112
雑収益	3,118,423	3,080,589	37,834
経常収益計	1,186,415,758	1,322,904,312	-136,488,554
(2) 経常費用			
事業費			
材料費	231,818,650	238,486,824	-6,668,174
医薬品費	116,699,027	127,290,924	-10,591,897
診療材料費	64,864,993	63,426,275	1,438,718
医療消耗器具備品費	50,254,630	47,769,625	2,485,005
給与費	820,949,596	836,288,604	-15,339,008
給料手当	676,524,535	683,090,357	-6,565,822
賞与引当金繰入額	30,105,900	29,462,400	643,500
退職給付費用	15,751,474	25,943,267	-10,191,793
法定福利費	93,992,687	93,641,330	351,357
派遣医師手当	4,575,000	4,151,250	423,750
委託費	87,796,428	89,612,942	-1,816,514
検査委託費	23,360,572	24,279,941	-919,369
給食委託費	38,788,002	42,328,220	-3,540,218
寝具委託費	6,676,996	6,696,913	-19,917
医事委託費	6,525,970	4,666,805	1,859,165
清掃委託費	12,444,888	11,641,063	803,825
設備関係費	119,928,335	103,160,045	16,768,290
減価償却費	67,118,663	55,622,057	11,496,606
器械賃借料	9,699,862	5,316,008	4,383,854
地代家賃	3,995,574	3,960,260	35,314
固定資産税等	8,659,489	8,945,712	-286,223
修繕費	7,428,685	7,042,082	386,603
機器保守料	21,333,576	20,724,418	609,158
車両関係費	1,692,486	1,549,508	142,978
研究研修費	1,479,870	2,141,740	-661,870
研修費	1,479,870	2,141,740	-661,870
福利厚生費	1,374,730	2,095,101	-720,371
旅費交通費	20,593,985	20,127,582	466,403
通信費	2,867,386	1,893,342	974,044

## 正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

(単位: 円)

科 目	当年度	前年度	増 減
消耗品費	4,936,263	5,153,972	-217,709
事務用品費	5,492,275	5,247,914	244,361
印刷製本費	643,182	1,369,572	-726,390
光熱水料費	30,104,798	38,003,317	-7,898,519
燃料費	4,996,684	4,834,187	162,497
保険料	2,637,373	2,672,760	-35,387
租税公課	3,694,600	6,089,300	-2,394,700
貸倒引当金繰入額		20,290	-20,290
雑費	13,544,244	14,998,683	-1,454,439
管理費			
給料手当	6,471,568	6,516,419	-44,851
賞与引当金繰入額	304,100	297,600	6,500
退職給付費用	159,106	262,053	-102,947
法定福利費	949,421	945,872	3,549
福利厚生費	13,886	21,163	-7,277
会議費	25,549	16,410	9,139
旅費交通費	208,020	203,309	4,711
通信費	28,964	19,125	9,839
減価償却費	464,935	288,559	176,376
広告宣伝費	416,900	182,600	234,300
消耗品費	49,861	52,060	-2,199
事務用品費	55,478	53,009	2,469
印刷製本費	33,852	72,083	-38,231
修繕費	76,014	159,052	-83,038
光熱水料費	292,066	368,694	-76,628
地代家賃	40,359	40,003	356
保険料	25,587	25,930	-343
接待交際費	349,276	259,673	89,603
諸会費	3,086,350	3,004,050	82,300
租税公課	84,011		84,011
諸謝金	2,523,860	2,581,272	-57,412
支払寄付金	200,000	100,000	100,000
清掃委託費	120,736	112,937	7,799
雑費	564,343	624,945	-60,602
経常費用計	1,369,402,641	1,388,402,993	-19,000,352
評価損益等調整前当期経常増減額	-182,986,883	-65,498,681	-117,488,202
評価損益等計			
当期経常増減額	-182,986,883	-65,498,681	-117,488,202
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金戻入額	108,150	57,610	50,540
経常外収益計	108,150	57,610	50,540
(2) 経常外費用			
固定資産除却損			
固定資産除却損	2		2
経常外費用計	2		2
当期経常外増減額	108,148	57,610	50,538
税引前当期一般正味財産増減額	-182,878,735	-65,441,071	-117,437,664
当期一般正味財産増減額	-182,878,735	-65,441,071	-117,437,664
一般正味財産期首残高	1,790,761,938	1,856,203,009	-65,441,071
一般正味財産期末残高	1,607,883,203	1,790,761,938	-182,878,735
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			



# 正 味 財 産 増 減 計 算 書

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
指定正味財産期末残高			
Ⅲ 正味財産期末残高	1,607,883,203	1,790,761,938	-182,878,735

## 正味財産増減計算書内訳表

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

(単位: 円)

科 目	病院運営事業会計	法人会計	合 計
I. 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	1,900		1,900
基本財産受取利息	1,900		1,900
特定資産運用益	15,599		15,599
特定資産受取利息	15,599		15,599
事業収益	1,115,535,827	16,544,242	1,132,080,069
病院運営事業収益	1,105,435,647	16,544,242	1,121,979,889
訪問看護ステーション運営事業収益	164,180		164,180
嘱託医派遣事業収益	7,800,000		7,800,000
学校医派遣事業収益	420,000		420,000
産業医派遣事業収益	1,716,000		1,716,000
受取補助金等	51,190,825		51,190,825
受取地方公共団体補助金	35,989,825		35,989,825
受取民間補助金	1,751,000		1,751,000
受取地方公共団体助成金	13,450,000		13,450,000
雑収益	3,127,365		3,127,365
受取利息	8,942		8,942
雑収益	3,118,423		3,118,423
経常収益計	1,169,871,516	16,544,242	1,186,415,758
(2) 経常費用			
事業費	1,352,858,399		1,352,858,399
材料費	231,818,650		231,818,650
医薬品費	116,699,027		116,699,027
診療材料費	64,864,993		64,864,993
医療消耗器具備品費	50,254,630		50,254,630
給与費	820,949,596		820,949,596
給料手当	676,524,535		676,524,535
賞与引当金繰入額	30,105,900		30,105,900
退職給付費用	15,751,474		15,751,474
法定福利費	93,992,687		93,992,687
派遣医師手当	4,575,000		4,575,000
委託費	87,796,428		87,796,428
検査委託費	23,360,572		23,360,572
給食委託費	38,788,002		38,788,002
寝具委託費	6,676,996		6,676,996
医事委託費	6,525,970		6,525,970
清掃委託費	12,444,888		12,444,888
設備関係費	119,928,335		119,928,335
減価償却費	67,118,663		67,118,663
器機賃借料	9,699,862		9,699,862
地代家賃	3,995,574		3,995,574
固定資産税等	8,659,489		8,659,489
修繕費	7,428,685		7,428,685
機器保守料	21,333,576		21,333,576
車両関係費	1,692,486		1,692,486
研究研修費	1,479,870		1,479,870
研修費	1,479,870		1,479,870
福利厚生費	1,374,730		1,374,730
旅費交通費	20,593,985		20,593,985
通信費	2,867,386		2,867,386
消耗品費	4,936,263		4,936,263
事務用品費	5,492,275		5,492,275



## 正味財産増減計算書内訳表

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

(単位: 円)

科 目	病院運営事業会計	法人会計	合 計
印刷製本費	643, 182		643, 182
光熱水料費	30, 104, 798		30, 104, 798
燃料費	4, 996, 684		4, 996, 684
保険料	2, 637, 373		2, 637, 373
租税公課	3, 694, 600		3, 694, 600
雑費	13, 544, 244		13, 544, 244
管理費		16, 544, 242	16, 544, 242
給料手当		6, 471, 568	6, 471, 568
賞与引当金繰入額		304, 100	304, 100
退職給付費用		159, 106	159, 106
法定福利費		949, 421	949, 421
福利厚生費		13, 886	13, 886
会議費		25, 549	25, 549
旅費交通費		208, 020	208, 020
通信費		28, 964	28, 964
減価償却費		464, 935	464, 935
広告宣伝費		416, 900	416, 900
消耗品費		49, 861	49, 861
事務用品費		55, 478	55, 478
印刷製本費		33, 852	33, 852
修繕費		76, 014	76, 014
光熱水料費		292, 066	292, 066
地代家賃		40, 359	40, 359
保険料		25, 587	25, 587
接待交際費		349, 276	349, 276
諸会費		3, 086, 350	3, 086, 350
租税公課		84, 011	84, 011
諸謝金		2, 523, 860	2, 523, 860
支払寄付金		200, 000	200, 000
清掃委託費		120, 736	120, 736
雑費		564, 343	564, 343
経常費用計	1, 352, 858, 399	16, 544, 242	1, 369, 402, 641
評価損益等調整前当期経常増減額	-182, 986, 883		-182, 986, 883
評価損益等計			
当期経常増減額	-182, 986, 883		-182, 986, 883
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金戻入額	108, 150		108, 150
経常外収益計	108, 150		108, 150
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	2		2
固定資産除却損	2		2
経常外費用計	2		2
当期経常外増減額	108, 148		108, 148
税引前当期一般正味財産増減額	-182, 878, 735		-182, 878, 735
当期一般正味財産増減額	-182, 878, 735		-182, 878, 735
一般正味財産期首残高	1, 785, 526, 938	5, 235, 000	1, 790, 761, 938
一般正味財産期末残高	1, 602, 648, 203	5, 235, 000	1, 607, 883, 203
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			
III 正味財産期末残高	1, 602, 648, 203	5, 235, 000	1, 607, 883, 203



## 貸 借 対 照 表

令和 6年 3月31日現在

(単位: 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	354,073,487	461,034,783	-106,961,296
現金	1,854,461	1,285,218	569,243
当座預金	47,586,161	52,278,611	-4,692,450
普通預金	36,842,169	40,695,042	-3,852,873
定期預金	267,790,696	366,775,912	-98,985,216
未収金	200,564,885	201,642,642	-1,077,757
立替金	33,749		33,749
短期貸付金	3,035,000	2,419,920	615,080
薬品材料	7,824,573	7,492,447	332,126
貯蔵品	1,966,592	1,943,308	23,284
貸倒引当金	-500,000	-500,000	
流動資産合計	566,998,286	674,033,100	-107,034,814
2 固定資産			
(1) 基本財産			
預金	95,000,000	95,000,000	
土地	55,499,900	55,499,900	
建物	456,327,605	467,709,467	-11,381,862
基本財産合計	606,827,505	618,209,367	-11,381,862
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	72,209,304	76,224,088	-4,014,784
資産取得積立資産	423,500,000	523,500,000	-100,000,000
病院建物建設資金	423,500,000	523,500,000	-100,000,000
特定資産合計	495,709,304	599,724,088	-104,014,784
(3) その他固定資産			
構築物	2,761,717	2,998,784	-237,067
医療用器具備品	56,104,796	35,853,578	20,251,218
車両運搬具	68,928	137,852	-68,924
工具器具備品	10,672,469	15,513,190	-4,840,721
リース資産	72,898,190	4,627,000	68,271,190
ソフトウェア	41,222,685	166,269	41,056,416
借地権	3,893,057	3,893,057	
電話加入権	958,830	958,830	
出資金	10,000		10,000
保証金		193,000	-193,000
その他固定資産合計	188,590,672	64,341,560	124,249,112
固定資産合計	1,291,127,481	1,282,275,015	8,852,466
資産の部合計	1,858,125,767	1,956,308,115	-98,182,348
II 負債の部			
1 流動負債			
買掛金	26,659,160	24,359,638	2,299,522
未払金	30,292,065	16,092,771	14,199,294
未払消費税等		1,875,400	-1,875,400
リース債務	13,371,360	1,586,400	11,784,960
預り金	17,773,845	12,607,280	5,166,565
賞与引当金	30,410,000	29,760,000	650,000
流動負債合計	118,506,430	86,281,489	32,224,941
2 固定負債			
退職給付引当金	72,209,304	76,224,088	-4,014,784
リース債務	59,526,830	3,040,600	56,486,230
固定負債合計	131,736,134	79,264,688	52,471,446
負債の部合計	250,242,564	165,546,177	84,696,387
III 正味財産の部			

# 貸 借 対 照 表

令和 6年 3月31日現在

(単位: 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
1 指定正味財産			
2 一般正味財産	1,607,883,203	1,790,761,938	-182,878,735
(うち基本財産への充当額)	( 606,827,505)	( 618,209,367)	( -11,381,862)
(うち特定資産への充当額)	( 423,500,000)	( 523,500,000)	( -100,000,000)
正味財産の部合計	1,607,883,203	1,790,761,938	-182,878,735
負債及び正味財産合計	1,858,125,767	1,956,308,115	-98,182,348

## 財務諸表に対する注記

### 1. 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

薬品材料及び貯蔵品は、最終仕入原価法を採用しております。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産	建物及び構築物	定額法
	医療用器具備品	定率法
	車両運搬具	定率法
	工具器具備品	定率法
	リース資産	リース期間定額法
無形固定資産	ソフトウェア	定額法

#### (3) 引当金の計上基準

貸倒引当金	債権の貸倒に備えるため、過去の貸倒実績率に基づき、回収不能見込額を計上しております。
賞与引当金	職員に対して支給する賞与に備えるため、支給見込額に基づき当期に帰属すると認められる額を計上しております。
退職給付引当金	職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付見込額及び年金資産の見込額に基づき、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おります。 なお、退職給付見込額の算定にあたっては、退職金規程に基づく期末要支給額を退職給付見込額とする方法によっております。 また、当法人は退職金制度の一部について、中小企業退職金共済制度を採用しております。

#### (4) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は税込方式により行っております。

### 3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次の通りであります。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期償却額	期末残高
<b>基本財産</b>					
基本財産定期預金	95,000,000	0	0	0	95,000,000
土地	55,499,900	0	0	0	55,499,900
建物	467,709,467	18,348,000	0	29,729,862	456,327,605
小 計	618,209,367	18,348,000	0	29,729,862	606,827,505
<b>特定資産</b>					
退職給付引当資産	76,224,088	0	4,014,784	0	72,209,304
資産取得積立資産	523,500,000	0	100,000,000	0	423,500,000
小 計	599,724,088	0	4,014,784	0	495,709,304
合 計	1,217,933,455	18,348,000	4,014,784	29,729,862	1,102,536,809



#### 4. 基本財産及び特定資産の財源の内訳

基本財産及び特定資産の財源の内訳は次の通りであります。

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
基本財産				
預金	95,000,000	( 0)	(95,000,000)	( 0)
土地	55,499,900	( 0)	(55,499,900)	( 0)
建物	456,327,605	( 0)	(456,327,605)	( 0)
小 計	606,827,505	( 0)	(606,827,505)	( 0)
特定資産				
退職給付引当資産	72,209,304	( 0)	( 0)	(72,209,304)
資産取得積立資産	423,500,000	( 0)	(423,500,000)	( 0)
小 計	495,709,304	( 0)	(423,500,000)	(72,209,304)
合 計	1,102,536,809	( 0)	(1,030,327,505)	(72,209,304)

#### 5. 担保に供している資産

該当事項はありません。

#### 6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	1,517,135,681	1,060,808,076	456,327,605
構築物	17,016,933	14,255,216	2,761,717
医療用器具備品	492,615,053	436,510,257	56,104,796
車両運搬具	6,441,627	6,372,699	68,928
工具器具備品	66,133,466	55,460,997	10,672,469
リース資産	109,205,280	36,307,090	72,898,190
ソフトウェア	89,842,736	48,620,051	41,222,685
合計	2,298,390,776	1,658,334,386	640,056,390

#### 7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権について貸倒引当金を直接控除した残額のみを表示する方式は採用していないため、該当事項はありません。

#### 8. 保証債務等の偶発債務

該当事項はありません。

#### 9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当事項はありません。

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金等の名称						
看護職員等処遇改善事業補助金返還	山梨県	-	-11,000	-11,000	-	-
新型コロナウイルス感染者受入支援事業費補助金	山梨県	-	15,814,000	15,814,000	-	-
二次救急病院等感染拡大防止支援事業費補助金	山梨県	-	239,000	239,000	-	-
医療機関・社会福祉施設等物価高騰重点支援金	身延町	-	1,000,000	1,000,000	-	-
省エネ・再エネ設備導入加速化事業費補助金	山梨県	-	3,000,000	3,000,000	-	-
福祉施設等物価高騰支援金	山梨県	-	6,500,000	6,500,000	-	-
省エネ診断等促進補助金	山梨県	-	4,800	4,800	-	-
二次救急病院等感染拡大防止支援事業費補助金	山梨県	-	1,353,000	1,353,000	-	-
医療機関・社会福祉施設等物価高騰重点支援金(追加分)	身延町	-	1,000,000	1,000,000	-	-
輪番制事業補助金	身延町他	-	7,090,025	4,944,146	2,145,879	未収金
医療情報課支援金	社会保険診療報酬支払基金	-	1,751,000	1,751,000	-	-
助成金	南部町	-	5,000,000	5,000,000	-	-
福祉施設・医療機関等物価対策支援金	山梨県	-	8,450,000	8,450,000	-	-
合 計		-	51,190,825	49,044,946	2,145,879	

11. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当事項はありません。

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当事項はありません。

13. 関連当事者との取引の内容

該当事項はありません。

14. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

キャッシュ・フロー計算書を作成していないため、該当事項はありません。

15. 重要な後発事象

該当事項はありません。

16. その他

特記すべき事項はありません。



# 附属明細書

## 1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	当期償却額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金(山梨中央銀行/身延支店)	95,000,000	-	-	-	95,000,000
	土 地 (南巨摩郡身延町梅平亥/新田2483番167他3筆)	55,499,900	-	-	-	55,499,900
	建 物 (南巨摩郡身延町梅平亥/新田2483番167) 鉄筋コンクリート造6階建病院及び付属建物	467,709,467	18,348,000	-	29,729,862	456,327,605
	基本財産計	618,209,367	18,348,000	-	29,729,862	606,827,505
特定資産	退職給付引当資産					
	定期預金(山梨中央銀行/身延支店)	76,224,088	-	4,014,784	-	72,209,304
	退職給付引当資産計	76,224,088	-	4,014,784	-	72,209,304
	資産取得積立資産					
	病院建物建設資金 定期預金(山梨中央銀行/身延支店)	523,500,000	-	100,000,000	-	423,500,000
	資産取得積立資産計	523,500,000	-	100,000,000	-	423,500,000
	特定資産計	599,724,088	-	104,014,784	-	495,709,304

## 2. 引当金の明細

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金	500,000	-	-	-	500,000
賞与引当金	29,760,000	30,410,000	29,760,000	-	30,410,000
退職給付引当金	76,224,088	5,904,060	9,810,694	108,150	72,209,304