

法人名 社会医療法人社団 大久保病院

所在地 大分県竹田市久住町大字栢木6026番地2

※医療法人整理番号

貸借対照表
(平成31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	538,641	I 流動負債	1,073,531
現金及び預金	107,222	買掛金	28,549
事業未収金	354,664	短期借入金	713,500
未収金	34,088	未払金	74,964
医薬品	6,406	未払費用	30,892
診療材料	8,317	預り金	26,097
貯蔵品	2,423	賞与引当金	48,833
前払費用	7,365	未払消費税等	1,409
短期貸付金	18,617	未払法人税等	171
立替金	8,432	1年以内返済長期借入金	149,116
仮払金	319	II 固定負債	1,175,277
貸倒引当金	△ 9,212	長期借入金	1,018,122
II 固定資産	1,744,896	長期未払金	79,984
1 有形固定資産	1,555,983	退職給付引当金	34,854
建物	1,010,870	預り敷金	1,450
建物附属設備	193,481	役員退職慰労引当金	40,867
構築物	35,650		
医療器械	69,578		
器具・備品	34,226		
車両運搬具	8,295		
リース資産	13,235		
土地	190,648		
2 無形固定資産	41,512		
借地権	5,153		
電話加入権	2,307		
ソフトウェア	34,052		
3 その他の資産	147,401		
有価証券	5,677		
出資金	1,263		
敷金	1,993		
長期貸付金	4,042		
保険積立金	134,426		
資産合計	2,283,537	負債合計	2,248,807
		純資産の部	
		科目	金額
		I 積立金	34,729
		設立等積立金	148,583
		繰越利益積立金	△ 113,853
		II 評価・換算差額等	—
		純資産合計	34,729
		負債・純資産合計	2,283,537

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

平成 30 年 4 月 1 日から平成 31 年 3 月 31 日まで

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) その他有価証券

1) 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おります。

なお、評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。

2) 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おります。

3. 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く。）

定率法又は旧定率法を採用しております。

ただし、平成 10 年 4 月 1 日以後に取得した建物（附属設備を除く）については旧定額法、平成 19 年 4 月 1 日以後に取得した建物（附属設備を除く）については定額法、平成 28 年 4 月 1 日以後に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あります。

建物	6 年～47 年
構築物	10 年～40 年
医療用器械備品	4 年～8 年
その他の器械備品	3 年～20 年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く。）

定額法によっております。なお、法人利用のソフトウェアについては、法人における利用可能期間（5 年）に基づいております。

(3) リース資産

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を採用しています。

4. 引当金の計上基準

(1)貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、通常債権については法人税法に規定する法定繰入率により計算した回収不能見込額を計上しております。10年以上の滞留債権については100%、5年以上10年未満の滞留債権については50%の回収不能見込額を計上しております。

(2)賞与引当金

従業員・役員賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期負担額を計上しております。

(3)退職給付引当金

従業員の退職金支払に備えるため、自己都合退職による期末要支給額を計上するという簡便法によっております。

(4)役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金支給に備えるため、内規に基づき期末要支給額を計上しております。

5. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式を採用しており、控除対象外消費税額等については、営業費用に計上しております。

II. 貸借対照表等に関する注記

1. 担保提供資産等

(1)担保提供資産

建物 1,010,870 千円

土地 190,648 千円

(2)担保付債務

短期借入金 713,500 千円

1年以内返済長期借入金 149,116 千円

長期借入金 1,018,122 千円

2. 有形固定資産の減価償却累計額

2,927,137 千円

3. 法第 51 条第 1 項に規定する関係事業者に関する事項

(1) 個人である関係事業者

種類	氏名	職業	関係事業者との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
役員及び その近親者	大久保健作	当法人 理事長	債務被 保証	当法人銀行借入に 対する債務被保証 注 1	—	—	1,779,525
役員及び その近親者	大久保彰子	当法人 理事	債務被 保証	当法人銀行借入に 対する債務被保証 注 1	—	—	272,111

取引条件及び取引条件の決定方針等

注 1 当法人は銀行借入に対して役員の近親者より債務保証を受けております。なお、保証料の支払は行っておりません。

