

事業報告書

(自 令和 4 年 4 月 1 日 至 令和 5 年 3 月 31 日)

1. 医療法人の概要

(1) 名 称 医療法人敬愛会

① ☐ 財団 ☒ 社団 (☒ 出資持分なし ☐ 出資持分あり)② ☐ 社会医療法人 ☐ 特別医療法人 ☐ 特定医療法人☐ 出資額限度法人 ☒ その他③ ☐ 基金制度採用 ☒ 基金制度不採用注) ①から③のそれぞれの項目 (③は社団のみ。) について、該当する欄の ☐ を塗りつぶすこと。(会計年度内に変更があった場合は変更後。)

(2) 事務所の所在地 兵庫県三田市下内神 525 番地の 1

注) 複数の事務所を有する場合は、主たる事務所と従たる事務所を記載すること。

(3) 設立認可年月日 昭和 58 年 11 月 8 日

(4) 設立登記年月日 昭和 58 年 11 月 18 日

(5) 役員及び評議員

| | 氏 名 | 備 考 |
|-----|-------|-----------------------|
| 理事長 | 大塚 久喜 | 敬愛会役員 |
| 理事 | 大塚 敬子 | 敬愛会役員 |
| 同 | 大塚 浩之 | 大塚病院管理者兼ひかみシルバーステイ管理者 |
| 同 | 大野 徹 | 三田高原病院管理者 |
| 同 | 野垣 秀和 | 三田温泉病院医師 |
| 同 | 伊藤 芳久 | 三田温泉シルバーステイ管理者 |
| 同 | 宮野 陽介 | 神戸ポートピアステイ管理者 |
| 同 | 渡部 道雄 | 豊岡シルバーステイ管理者 |
| 同 | 太田 稔明 | 西宮敬愛会病院管理者 |
| 同 | 大塚 正久 | 近畿大学奈良病院医師 |
| 同 | 大塚 喜久 | 丹波医療センター医師 |
| 同 | 表具 喜治 | 敬愛会役員 |
| 同 | 十倉 正行 | 敬愛会役員 |
| 監事 | 芦田 幹彦 | 敬愛会役員 |

注) 1. 社会医療法人及び特定医療法人以外の医療法人は、記載しなくても差し支えないこと。

2. 理事の備考欄に、当該医療法人の開設する病院、診療所又は介護老人保健施設 (医療法第 42 条の指定管理者として管理する病院等を含む。) の管理者であることを記載すること。

(医療法第 46 条の 5 第 6 項参照)

3. 評議員の備考欄に、評議員の選任理由を記載すること。(医療法第 46 条の 4 参照)

2. 事業の概要

(1) 本来業務（開設する病院、診療所又は介護老人保健施設又は介護医療院（医療法第 42 条の指定管理者として管理する病院等を含む。）の業務）

| 種類 | 施設の名称 | 開設場所 | 許可病床数 |
|----------------------|-------------|--------------------------|---------------------|
| 病 院 | 大塚病院 | 兵庫県丹波市氷上町絹山 513 番地 | 一般病床 60 床 |
| | | | 療養病床 325 床 |
| | | | [医療保険 325 床] |
| | 三田高原病院 | 兵庫県三田市下内神 525 番地の 1 | 療養病床 360 床 |
| | | | [医療保険 360 床] |
| | 三田温泉病院 | 兵庫県三田市東山 897 番地 2 | 療養病床 180 床 |
| | | | [医療保険 180 床] |
| 介 護 老 人 保 健 施設 | 西宮敬愛会病院 | 兵庫県西宮市深津町 7-5 | 療養病床 180 床 |
| | | | 回復期リハビリテーション病床 51 床 |
| | ひかみシルバーステイ | 兵庫県丹波市氷上町絹山 523 番地 | 通所定員 40 名 |
| | | | 入所定員 100 名 |
| | 三田温泉シルバーステイ | 兵庫県三田市東山 897 番地 1 | 通所定員 45 名 |
| | | | 入所定員 125 名 |
| | 神戸ポートピアステイ | 兵庫県神戸市中央区港島中町 5 丁目 2 番 3 | 通所定員 45 名 |
| | | | 入所定員 150 名 |
| | 豊岡シルバーステイ | 兵庫県豊岡市戸牧 1132 番地 2 | 通所定員 35 名 |
| | | | 入所定員 132 名 |
| | | | 通所定員 45 名 |

注) 1. 地方自治法第 244 条の 2 第 3 項に規定する指定管理者として管理する施設については、その旨を施設の名称の下に【 】書で記載すること。

2. 療養病床に介護保険適用病床がある場合は、医療保険適用病床と介護保険適用病床のそれぞれについて内訳を【 】書で記載すること。

3. 介護老人保健施設の許可病床数の欄は、入所定員及び通所定員を記載すること。

4. 介護医療院の許可病床数の欄は、入所定員を記載すること。

(2) 附帯業務（医療法人が行う医療法第 42 条各号に掲げる業務）

| 種類又は事業名 | 実 施 場 所 | 備 考 |
|----------------------|--------------------------|-----------------------|
| ひかみ訪問看護ステーション | 兵庫県丹波市氷上町絹山 513 番地 | 令和 3 年 9 月 30 日 休止 |
| ひかみシルバーホーム | 兵庫県丹波市氷上町絹山 1 番地 | |
| 三田温泉シルバーホーム | 兵庫県三田市東山 897 番地 1 | |
| ポートピアシルバーホーム | 兵庫県神戸市中央区港島中町 5 丁目 2 番 3 | |
| 大塚病院居宅介護支援事業所 | 兵庫県丹波市氷上町絹山 513 番地 | |
| 三田温泉シルバーステイ居宅介護支援事業所 | 兵庫県三田市東山 897 番地 1 | |
| 神戸ポートピアステイ居宅介護支援事業所 | 兵庫県神戸市中央区港島中町 5 丁目 2 番 3 | |
| 豊岡シルバーステイ居宅介護支援事業所 | 兵庫県豊岡市戸牧 1132 番地 2 | |
| 西宮敬愛会病院居宅介護支援事業所 | 兵庫県西宮市深津町 7-5 | |

| | | |
|---|--------------------------|--|
| ほおずき寮（共同生活援助・短期入所・自立訓練（生活訓練）・就労継続支援B型事業） | 兵庫県豊岡市戸牧 1510 番地 6 | |
| 生活支援センター ほおずき 【豊岡市から委託を受けて管理】 | 兵庫県豊岡市戸牧 1510 番地 6 | |
| 三田高原病院高齢者支援センター 【三田市から委託を受けて管理】 | 兵庫県三田市下内神 525 番地の 1 | 三田市より令和 5 年 4 月 1 日付けで地域包括支援センターへの移行依頼を受けた為、令和 4 年 3 月 31 日廃止。 |
| 兵庫県丹波認知症疾患医療センター 【丹波市・篠山市から委託を受けて管理】 | 兵庫県丹波市氷上町絹山 513 番地 | |
| 港島あんしんすこやかセンター （地域包括支援センター） 【神戸市から委託を受けて管理】 | 兵庫県神戸市中央区港島中町 2 丁目 3 番 3 | |
| 丹波市西部地域包括支援センター 【丹波市から委託を受けて管理】 | 兵庫県丹波市氷上町絹山 513 番地 | |

注）地方公共団体から委託を受けて管理する施設については、その旨を施設の名称の下に【 】書で記載すること。

(3) 収益事業（社会医療法人が行うことができる業務）

| 種 類 | 実 施 場 所 | 備 考 |
|-----|---------|-----|
| | | |
| | | |

(4) 当該会計年度内に社員総会又は評議員会で議決又は同意した事項

| | |
|-----------------|--|
| 令和 4 年 5 月 20 日 | 理事および監事の任期満了による改選の件 理事退任による後任理事選任の件 理事長および副理事長選任の件 |
| 令和 4 年 6 月 28 日 | 第 39 期（令和 3 年度）事業報告承認について 第 39 期（令和 3 年 4 月 1 日から令和 4 年 3 月 31 日） 決算報告承認について 監査報告 ①公認会計士監査報告、②監事監査報告 第 40 期（令和 4 年度）事業計画及び予算承認について 西宮敬愛会病院の新規事業について |
| 令和 5 年 1 月 20 日 | 広野・本庄地域包括支援センター運營業務受託の件 |
| 令和 5 年 3 月 10 日 | 定款変更の件 管理者選任の件 |
| 令和 5 年 3 月 17 日 | 第 41 期借入金額の最高限度額決定の件 |

令和 5 年 3 月 24 日

理事退任による後任理事選任の件

注) (5)、(6)については、医療機関債を発行又は購入する医療法人が記載し、(7)以下については、病院、介護老人保健施設又は介護医療院を開設する医療法人が記載し、診療所のみを開設する医療法人は記載しなくても差し支えないこと。

(5) 当該会計年度内に発行した医療機関債

注) 医療機関債の発行総額、申込単位、申込期間、利率、払込期日、資金使途、償還の方法及び期限を記載すること。なお、発行要項の写しの添付に代えても差し支えない。

医療機関債を医療法人が引き受けた場合には、当該医療法人名を全て明記すること。

(6) 当該会計年度内に購入した医療機関債

注) 1. 医療機関債を購入する医療法人は、医療機関債の発行により資産の取得が行われる医療機関と同一の二次医療圏内に自らの医療機関を有しており、これらの医療機関が地域における医療機能の分化・連携に資する医療連携を行っており、かつ、当該医療連携を継続することが自らの医療機関の機能を維持・向上するために必要である理由を記載すること。

2. 購入した医療機関債名、発行元医療法人名、購入総額及び償還期間を記載すること。なお、契約書又は債権証書の写しの添付に代えても差し支えない。

(7) 当該会計年度内に開設（許可を含む）した主要な施設

・なし

(8) 当該会計年度内に他の法律、通知等において指定された内容

注) 全ての指定内容について記載しても差し支えない。

・なし

(9) そ の 他

注) 当該会計年度内に行われた工事、医療機器の購入又はリース契約、診療科の新設又は廃止等を記載する。(任意)

法人名 医療法人 敬愛会
所在地 兵庫県三田市下内神525-1

※医療法人整理番号 28092

財 産 目 録
(令和 5年 3月31日現在)

1. 資 産 額 29,146,864 千円
2. 負 債 額 2,231,058 千円
3. 純 資 産 額 26,915,806 千円

(内 訳)

(単位：千円)

| 区 分 | 金 額 |
|-----------------|------------|
| A 流 動 資 産 | 17,185,428 |
| B 固 定 資 産 | 11,961,436 |
| C 資 産 合 計 (A+B) | 29,146,864 |
| D 負 債 合 計 | 2,231,058 |
| E 純 資 産 (C-D) | 26,915,806 |

(注) 財産目録の価額は、貸借対照表の価額と一致すること。

千円未満の端数処理のため、金額の合計と内訳が一致しないことがある。

土地及び建物について、該当する欄の□を塗りつぶすこと。

土 地 (□ 法人所有 □ 賃借 ■ 部分的に法人所有(部分的に賃借))
建 物 (■ 法人所有 □ 賃借 □ 部分的に法人所有(部分的に賃借))

法人名 医療法人 敬愛会

※医療法人整理番号 28092

所在地 兵庫県三田市下内神525-1

貸 借 対 照 表

(令和 5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 | 17,185,428 | I 流 動 負 債 | 1,604,598 |
| 現金及び預金 | 14,782,009 | 支払手形 | 237,022 |
| 事業未収金 | 2,240,732 | 買掛金 | 28,718 |
| 未収入金 | 42,814 | 1年以内返済長期借入金 | 190,980 |
| たな卸資産 | 54,886 | 未払費用 | 404,304 |
| 前払費用 | 5,153 | 未払法人税等 | 209,226 |
| 立替金 | 2 | 未払消費税等 | 13,220 |
| 仮払金 | 62,283 | 預り金 | 102,037 |
| 貸倒引当金 | △ 2,454 | 賞与引当金 | 419,087 |
| II 固 定 資 産 | 11,961,436 | その他の流動負債 | |
| 1 有 形 固 定 資 産 | 10,696,307 | | |
| 建築物 | 5,117,680 | II 固 定 負 債 | 626,460 |
| 構築物 | 177,591 | 長期借入金 | 626,460 |
| 医療用器械備品 | 47,671 | その他の固定負債 | |
| その他の器械備品 | 64,059 | | |
| 車両及び船舶 | 3,649 | | |
| 土地 | 4,884,185 | | |
| 建設仮勘定 | 399,589 | | |
| その他の有形固定資産 | 1,880 | | |
| 2 無 形 固 定 資 産 | 50,499 | | |
| 借地権 | 37,194 | 負 債 合 計 | 2,231,058 |
| ソフトウェア | 7,429 | | |
| その他の無形固定資産 | 5,876 | 純 資 産 の 部 | |
| 3 その他の資産 | 1,214,628 | 科 目 | 金 額 |
| 有価証券 | 20,864 | I 基 金 | |
| 保険積立金 | 964,261 | II 積 立 金 | 26,915,806 |
| 長期前払費用 | 4,265 | 退職積立金 | 600,000 |
| 前払年金資産 | 56,656 | 設立等積立金 | 7,061,359 |
| 繰延消費税 | 47,122 | 繰越利益積立金 | 19,254,446 |
| 繰延税金資産 | 111,836 | III 評価・換算差額等 | |
| 公共施設利用権 | 4,197 | その他有価証券評価差額金 | |
| その他の固定資産 | 5,425 | 繰延ヘッジ損益 | |
| | | 純 資 産 合 計 | 26,915,806 |
| 資 産 合 計 | 29,146,864 | 負債・純資産合計 | 29,146,864 |

千円未満の端数処理のため、金額の合計と内訳が一致しないことがある。

- (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 医療法人 敬愛会
所在地 兵庫県三田市下内神525-1

※医療法人整理番号 28092

損 益 計 算 書
(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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 | | 12,486,051 |
| 2 事業費用 | | |
| (1)事業費 | 10,839,586 | |
| (2)本部費 | 246,068 | 11,085,655 |
| 本来業務事業利益 | | 1,400,396 |
| B 附帯業務事業損益 | | |
| 1 事業収益 | | 201,158 |
| 2 事業費用 | | 241,319 |
| 附帯業務事業利益 | | △ 40,160 |
| C 収益業務事業損益 | | |
| 1 事業収益 | | |
| 2 事業費用 | | |
| 収益業務事業利益 | | |
| 事業利益 | | 1,360,235 |
| II 事業外収益 | | |
| 受取利息 | 6,560 | |
| その他の事業外収益 | 254,962 | 261,522 |
| III 事業外費用 | | |
| 支払利息 | 14,761 | |
| その他の事業外費用 | 28,902 | 43,663 |
| 経常利益 | | 1,578,094 |
| IV 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | 309 | |
| その他の特別利益 | | 309 |
| V 特別損失 | | |
| 固定資産売却損 | | |
| その他の特別損失 | 6,163 | 6,163 |
| 税引前当期純利益 | | 1,572,240 |
| 法人税・住民税及び事業税 | 453,970 | |
| 法人税等調整額 | △ 6,985 | 446,985 |
| 当期純利益 | | 1,125,255 |

(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。
3. 千円未満の端数処理のため、金額の合計と内訳が一致しないことがある。

法人名 医療法人 敬愛会

所在地 兵庫県三田市下内神525-1

※医療法人整理番号 28092

関係事業者との取引の状況に関する報告書

(1) 法人である関係事業者

| 種類 | 名称 | 所在地 | 資産 総額 (千円) | 事業の内 容 | 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) |
|------|----|-----|------------------|-----------|-------------------|-----------|------------------|----|------------------|
| 該当なし | | | | | | | | | |

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

(2) 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) |
|------|----|----|-------------------|-----------|------------------|----|------------------|
| 該当なし | | | | | | | |

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

- (注) 1 関係事業者ごとに記載すること。
 2 種類は医療法施行規則第32条の6に定める関係事業者のうち該当する関係を記載する。
 近親者である場合には続柄を記載する。
 3 次に定める取引については上記の注記を要しない。
 イ 一般競争入札による取引並びに預金利息及び配当金の受取りその他取引の性格からみて
 取引条件が一般の取引と同様であることが明白な取引。
 ロ 役員に対する報酬、賞与及び退職慰労金の支払い
 4 該当する取引がない場合には「該当なし」と記載する。

医療法人 敬愛会 重要な会計方針及びその他の注記

自令和4年4月1日至令和5年3月31日

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

- (1) 商品の評価は、最終仕入原価法に基づく原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）によっております。
- (2) 有形固定資産（リース資産を除く）の減価償却の方法は、定率法によって償却しております。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）については法人税法の規定に基づく旧定額法、平成19年4月1日以降取得した建物（建物附属設備は除く）については定額法、並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法によっております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

| | |
|-------|---------|
| 建 物 | 12年～29年 |
| 構 築 物 | 10年～30年 |
| 医療器具 | 4年～15年 |
| 器具・備品 | 4年～15年 |
| 車輛運搬具 | 4年～6年 |

また、取得価額が、10万円以上20万円未満の減価償却資産については、法人税法の規定に基づき3年均等償却を適用しております。

- (3) 無形固定資産の減価償却の方法は、償却期間5年定額法によって償却しております。ただし、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用期間（5年）に基づく定額法によっております。
- (4) 長期前払費用のうち、時間の経過に伴い費用となるものについては、均等償却によっております。
- (5) リース取引
所有権移転外ファイナンス・リース取引については、賃貸借処理を行っています。

(6) 引当金の計上方法

①貸倒引当金は、債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については、貸倒実績率による繰入額を計上しております。

②退職給付引当金は、職員の退職給付に備えるため、当会計年度末における退職給付債務を簡便法（退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法）により計算し、計上しております。なお、会計基準適用時差異（61,633千円）は、定額法により、10年で費用処理しております。

③賞与引当金

職員の賞与支給に備えるため、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。

- (7) 消費税等の会計処理は税抜方式によっており、資産に係る控除対象外消費税額等については、その他の資産の繰延消費税等とし、6年で償却しております。

2. 貸借対照表に関する注記

- (1) 有形固定資産の減価償却累計額 13,356,928 千円
- (2) 担保提供資産 建物 2,402,763 千円
土地 1,750,598 千円
- 上記に対応する1年内返済長期借入金 190,980 千円
長期借入金 626,460 千円

3. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産発生の原因別内訳

| | |
|---------|-----------------|
| 賞与引当金 | 118,685 千円 |
| 退職給付引当金 | △16,045 千円 |
| 有価証券評価損 | 6,810 千円 |
| 未払事業税 | <u>2,384 千円</u> |
| 合 計 | 111,836 千円 |

4. 賃貸借処理をしたファイナンス・リース取引に関する注記

(単位：千円)

| 科 目 名 | リース総額 | 未経過リース料 |
|----------|---------|---------|
| 医療用器械備品 | 105,670 | 70,517 |
| その他の器械備品 | 153,997 | 71,516 |
| 車輛運搬具 | 124,222 | 53,901 |
| ソフトウェア | 17,420 | 7,913 |
| 合 計 | 401,309 | 203,847 |

5. 関係事業者との取引に関する注記

金融機関からの借入金 817,440 千円について理事長が債務保証をしています。

様式第四号

法人名 医療法人 敬愛会
所在地 兵庫県三田市下内神525番地1

※医療法人整理番号 29052

純 資 産 変 動 計 算 書

(自 令和4年 4月 1日 至 令和5年 3月31日)

(単位：千円)

| | 基金 (又は出資金) | 積立金 | | | | | 評価・換算差額等 | | | | 純資産合計 |
|-------------|---------------|------|---------|-----------|------------|------------|--------------|---------|----------|------------|------------|
| | | 代替基金 | 退職積立金 | 設立等積立金 | 繰越利益積立金 | 積立金合計 | その他有価証券評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 評価・換算差額等 | 評価・換算差額等合計 | |
| 令和4年3月31日残高 | 0 | 0 | 600,000 | 7,061,359 | 18,129,190 | 25,790,550 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25,790,550 |
| 会計年度中の変動額 | | | | | | 0 | | | | | 0 |
| 当期純利益 | | | | | 1,125,255 | 1,125,255 | | | | | 1,125,255 |
| 積立金に振替 | | | | | | 0 | | | | | 0 |
| | | | | | | | | | | | |
| 会計年度中の変動額合計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,125,255 | 1,125,255 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,125,255 |
| 令和5年3月31日残高 | 0 | 0 | 600,000 | 7,061,359 | 19,254,446 | 26,915,806 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26,915,806 |

法人名 医療法人 敬愛会
所在地 兵庫県三田市下内神525-1

※医療法人整理番 218092

有形固定資産等明細表

| | | 資産の種類 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 | 当期末減価償却累計額又は償却累計額 | 当期償却額 | 差引当期末残高 |
|--------|--|------------|------------|---------|--------|------------|-------------------|---------|------------|
| | | | | | | | (千円) | | |
| 有形固定資産 | | 建物 | 16,169,046 | 47,264 | 0 | 16,216,310 | 11,098,630 | 419,822 | 5,117,680 |
| | | 構築物 | 1,367,866 | 29,797 | 0 | 1,397,663 | 1,220,072 | 17,001 | 177,591 |
| | | 医療用器械備品 | 362,248 | 17,375 | 0 | 379,624 | 331,951 | 17,443 | 47,672 |
| | | その他の器械備品 | 682,801 | 10,467 | 0 | 693,269 | 629,207 | 22,314 | 64,060 |
| | | 車両及び船舶 | 87,777 | 0 | 7,060 | 80,717 | 77,066 | 1,913 | 3,649 |
| | | 土地 | 4,884,185 | 0 | 0 | 4,884,185 | 0 | 0 | 4,884,185 |
| | | 建設仮勘定 | 8,015 | 424,350 | 32,776 | 399,589 | 0 | 0 | 399,589 |
| | | 消耗備品 | 17,678 | 1,823 | 3,545 | 15,956 | 14,075 | ※5,318 | 1,882 |
| | | 計 | 23,579,616 | 531,076 | 43,381 | 24,067,313 | 13,371,003 | 483,813 | 10,696,307 |
| | | 借地権 | 37,194 | 0 | 0 | 37,194 | 0 | 0 | 37,194 |
| 無形固定資産 | | ソフトウェア | 21,286 | 4,093 | 2,793 | 22,586 | 15,157 | 3,909 | 7,429 |
| | | その他の無形固定資産 | 28,890 | 0 | 1,600 | 27,290 | 21,413 | 1,669 | 5,876 |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | 計 | 87,370 | 4,093 | 4,393 | 87,070 | 36,570 | 5,579 | 50,499 |
| | | 有価証券 | 20,864 | 0 | 0 | 20,864 | 0 | 0 | 20,864 |
| | | 保険積立金 | 904,343 | 59,919 | 0 | 964,263 | 0 | 0 | 964,261 |
| | | 長期前払費用 | 8,918 | 0 | 4,653 | 4,265 | 0 | 0 | 4,265 |
| | | 前払年金費用 | 83,823 | 26,820 | 53,988 | 56,655 | 0 | 0 | 56,656 |
| | | 繰延消費税等 | 54,255 | 8,545 | 15,682 | 47,118 | 0 | 0 | 47,122 |
| | | 繰延税金資産 | 104,850 | 6,985 | 0 | 111,835 | 0 | 0 | 111,836 |
| | | 公共施設利用権 | 39,564 | 3,000 | 0 | 42,564 | 38,366 | 2,637 | 4,197 |
| | | その他の固定資産 | 5,926 | 9 | 10 | 5,925 | 500 | 45 | 5,425 |
| | | | | | | | | | |
| | | 計 | 1,222,543 | 105,278 | 74,333 | 1,253,489 | 38,866 | 2,682 | 1,214,628 |

※は、消耗器具備品費に計上しております。

様式第六号

法人名 医療法人 敬愛会
所在地 兵庫県三田市下内神 525-1

※医療法人整理番号 28092

引 当 金 明 細 表

| 区 分 | 前期末残高 (千円) | 当期増加額 (千円) | 当期減少額 (目的使用) (千円) | 当期減少額 (そ の 他) (千円) | 当期末残高 (千円) |
|---------|---------------|---------------|-------------------------|--------------------------|---------------|
| 貸倒引当金 | 197 | 2,454 | 0 | 197 | 2,454 |
| 退職給付引当金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 賞与引当金 | 421,047 | 419,087 | 421,047 | 0 | 419,087 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

※当期減少額(その他)は、洗替による取崩となります。

様式第七号

法人名 医療法人 敬愛会
所在地 兵庫県三田市下内神 525-1

※医療法人整理番号 28092

借入金等明細表

| 区 分 | 前 期 末 残 高 (千円) | 当 期 末 残 高 (千円) | 平均利率 (%) | 返済期限 |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|-------------|------------|
| 短期借入金 | 0 | 0 | — | — |
| 1年以内に返済予定の 長期借入金 | 200,780 | 190,980 | 1.588 | — |
| 長期借入金（1年以内に 返済予定のものを除く。） | 817,440 | 626,460 | 1.588 | 2029.01.10 |
| その他の有利子負債 | 0 | 0 | — | — |
| 合 計 | 1,018,220 | 817,440 | — | — |

長期借入金(1年以内に返済予定)

2025 年 3 月 188,480 千円

2026 年 3 月 174,580 千円

2027 年 3 月 132,880 千円

2028 年 3 月 82,280 千円

2029 年 3 月 48,240 千円

様式第八号

法人名 医療法人 敬愛会
所在地 兵庫県三田市下内神 525-1

※医療法人整理番号 28092

有 価 証 券 明 細 表

【債 券】

| 銘 柄 | 券 面 総 額 (千円) | 貸借対照表価額 (千円) |
|-----|-----------------|-----------------|
| — | — | — |
| 計 | — | — |

【その他】

| 種 類 及 び 銘 柄 | 口 数 等 | 貸借対照表価額 (千円) |
|-------------|-------|-----------------|
| — | — | — |
| 計 | — | — |

様式第九の一号

法人名 医療法人 敬愛会
所在地 兵庫県三田市下内神 525-1

※医療法人整理番号 28092

事業費用明細表

(単位：千円)

| 区 分 | 本来業務事業費用 | | | 附帯業務 事業費用 | 収益業務 事業費用 | 合 計 |
|----------|------------|---------|------------|--------------|--------------|------------|
| | 事業費 | 本部費 | 計 | | | |
| 材料費 | 995,282 | 0 | 995,282 | 12,123 | 0 | 1,007,406 |
| 給与費 | 7,386,863 | 113,990 | 7,500,853 | 200,467 | 0 | 7,701,322 |
| 委託費 | 513,975 | 3,482 | 517,457 | 2,880 | 0 | 520,338 |
| 経費 | 1,942,025 | 128,520 | 2,070,545 | 25,703 | 0 | 2,096,248 |
| 売上原価 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| その他の事業費用 | 1,440 | 75 | 1,515 | 144 | 0 | 1,659 |
| 計 | 10,839,585 | 246,067 | 11,085,652 | 241,317 | 0 | 11,326,975 |

法人名 医療法人 敬愛会
所在地 兵庫県三田市下内神525番地の1

※医療法人整理番号 28092

事業費用明細表
(自 令和4年 4月 1日 至 令和5年 3月31日)

(単位: 千円)

| 科 目 | 金 額 | |
|------------|-----------|------------|
| I 材料費 | | |
| 薬品材料仕入 | 343,161 | |
| 診察材料仕入 | 245,722 | |
| 給食材料仕入 | 417,295 | |
| 材料棚卸高 | 1,227 | 1,007,406 |
| II 給与費 | | |
| 報酬給与 | 5,581,966 | |
| 退職給付費用 | 876,938 | |
| 法定福利費 | 640,751 | |
| 賞与 | 419,087 | |
| 賞与引当金繰入額 | 182,578 | 7,701,322 |
| III 委託費 | | |
| 検査委託費 | 46,344 | |
| 寝具委託費 | 66,557 | |
| 清掃委託費 | 154,335 | |
| 保守委託費 | 42,137 | |
| その他委託費 | 210,962 | 520,338 |
| IV 経費 | | |
| 減価償却費 | 484,073 | |
| リース料 | 142,393 | |
| 地代家賃 | 46,131 | |
| 修繕費 | 48,375 | |
| 固定資産税等 | 118,505 | |
| 機器保守料 | 5,998 | |
| 機器設備保険料 | 8,189 | |
| 車輛関係費 | 24,682 | |
| 燃料費 | 25,116 | |
| 福利厚生費 | 8,810 | |
| 旅費交通費 | 8,034 | |
| 職員被服費 | 3,588 | |
| 通信費 | 19,736 | |
| 広告宣伝費 | 8,491 | |
| 消耗品費 | 202,242 | |
| 消耗器具備品費 | 5,318 | |
| 事務用品費 | 28,668 | |
| 会議費 | 81 | |
| 水道光熱費 | 336,825 | |
| 保険料 | 27,133 | |
| 接待交際費 | 5,418 | |
| 諸会費 | 7,011 | |
| 租税公課 | 244,391 | |
| 医薬貸倒損失 | 2,257 | |
| 雑費 | 262,258 | |
| 繰延資産償却費 | 2,700 | |
| 繰延消費税償却費 | 15,682 | |
| 寄付金 | 4,132 | 2,096,248 |
| V その他の事業費用 | | |
| 研究研修費 | 1,659 | 1,659 |
| 事業費用計 | | 11,326,975 |

1. 売上原価には、当該医療法人の開設する病院等の業務に付随して行われるもの（売店等）及び収益業務のうち商品の仕入れ又は製品の製造を伴う業務について記載すること。
2. I からIVの中科目区分は、省略する様式によることもできる。
3. その他の事業費用には、研修費のように材料費、給与費、委託費及経費の二つ以上の中区分に係る複合費として整理した費目を記載する。

様式 6

監 事 監 査 報 告 書

医療法人 敬愛会

理事長 大塚 久喜 様

私は、医療法人敬愛会の令和 4 年会計年度（令和 4 年 4 月 1 日から令和 5 年 3 月 31 日まで）の業務及び財産の状況等について監査を行いました。その結果につき、以下のとおり報告いたします。

監査の方法の概要

私は、理事会その他重要な会議に出席するほか、理事等からその職務の執行状況を聴取し、重要な決裁書類等を閲覧し、本部及び主要な施設において業務及び財産の状況を調査し、事業報告を求めました。また、事業報告書並びに会計帳簿等の調査を行い、計算書類、すなわち財産目録、貸借対照表及び損益計算書の監査を実施しました。

記

監査結果

- (1) 事業報告書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- (2) 会計帳簿は、記載すべき事項を正しく記載し、上記の計算書類の記載と合致しているものと認めます。
- (3) 計算書類は、法令及び定款に従い、損益及び財産の状況を正しく示しているものと認めます。
- (4) 理事の職務執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

令和 5 年 6 月 22 日

医療法人 敬愛会

監 事

芦田 幹彦

独立監査人の監査報告書

令和5年6月22日

医療法人 敬愛会
理事会 御中

白井 義人 公認会計士事務所

兵庫県神戸市

公認会計士

白井 義人

監査意見

私は、医療法第51条第5項の規定に基づき、医療法人敬愛会の令和4年4月1日から令和5年3月31日までの第40期会計年度の貸借対照表、損益計算書、重要な会計方針及びその他の注記並びに財産目録（以下「計算書類」という。）について監査を行った。

私は、上記の計算書類が、全ての重要な点において厚生労働省令第95号（平成28年4月20日）において定められた医療法人会計基準及びこれに関連する医政局通知等に準拠して作成されているものと認める。

監査意見の根拠

私は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における私の責任は、「計算書類の監査における監査人の責任」に記載されている。私は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、法人から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。私は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

その他の記載内容

その他の記載内容は、事業報告書、関係事業者との取引の状況に関する報告書、純資産変動計算書及び附属明細表である。理事者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監事の責任は、その他の記載内容の報告プロセスの整備及び運用における理事の職務の執行を監視することにある。

私の計算書類に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、私はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

計算書類の監査における私の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と計算書類又は私が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

私は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合

には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、私が報告すべき事項はない。

計算書類に対する理事者及び監事の責任

理事者の責任は、厚生労働省令第95号（平成28年4月20日）において定められた医療法人会計基準及びこれに関連する医政局通知等に準拠して計算書類を作成することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない計算書類を作成するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

計算書類を作成するに当たり、理事者は、継続事業の前提に基づき計算書類を作成することが適切であるかどうかを評価し、厚生労働省令第95号（平成28年4月20日）において定められた医療法人会計基準及びこれに関連する医政局通知等に基づいて継続事業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監事の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における理事の職務の執行を監視することにある。

計算書類の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての計算書類に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から計算書類に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、計算書類の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 計算書類の監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 理事者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに理事者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 理事者が継続事業を前提として計算書類を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続事業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続事業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において計算書類の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する計算書類の注記事項が適切でない場合は、計算書類に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、

監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、法人は継続事業として存続できなくなる可能性がある。

- ・ 計算書類の表示及び注記事項が厚生労働省令第 95 号（平成 28 年 4 月 20 日）において定められた医療法人会計基準及びこれに関連する医政局通知等に準拠しているかどうかを評価する。

監査人は、監事に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

利害関係

法人と私との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

、 以 上