

法人名 社会医療法人ジャパンメディカルアライアンス

所在地 神奈川県海老名市河原口1320番地

貸借対照表  
(令和3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
<b>I 流動資産</b>	12,376,879	<b>I 流動負債</b>	7,080,618
現金及び預金	7,615,925	買掛金	1,752,530
事業未収金	3,617,568	短期借入金	350,000
たな卸資産	287,897	1年以内返済予定 長期借入金	1,426,707
前払費用	269,480	1年以内返済予定 リース債務	151,450
その他の流動資産	630,744	未払金	1,328,357
貸倒引当金	△44,737	未払費用	743,953
		未払法人税等	3,449
<b>II 固定資産</b>	13,817,055	未払消費税等	11,963
1 有形固定資産	11,720,594	預り金	263,674
建物	18,100,952	前受収益	296,330
構築物	941,075	賞与引当金	750,895
医療用器械備品	7,114,401	その他の流動負債	1,306
その他の器械備品	1,650,528	<b>II 固定負債</b>	14,573,346
車両及び船舶	1,141	長期借入金	11,454,316
土地	1,833,246	リース債務	798,474
減価償却累計額	△17,957,806	退職給付引当金	1,990,301
建設仮勘定	37,054	役員退職慰労引当金	309,455
		その他の固定負債	20,799
2 無形固定資産	230,549		
ソフトウェア	221,120	負債合計	21,653,964
その他の無形固定資産	9,428		
		純資産の部	
		科目	金額
3 その他の資産	1,865,911	<b>I 積立金</b>	4,539,969
長期貸付金	309,372	設立等積立金	18,970
差入保証金	816,605	繰越利益積立金	4,520,999
長期前払費用	139,354		
法人拠出基金	600,000	純資産合計	4,539,969
その他の固定資産	580		
資産合計	26,193,934	負債・純資産合計	26,193,934

法人名 社会医療法人ジャパンメディカルアライアンス

所在地 神奈川県海老名市河原口1320番地

## 損 益 計 算 書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月 31日)

(単位：千円)

科 目	金	額
<b>I 事業損益</b>		
<b>A 本来業務事業損益</b>		
1 事業収益		37,203,909
2 事業費用		
(1)事業費	34,293,404	
(2)本部費	1,169,993	35,463,397
<b>本来業務事業利益</b>		1,740,511
<b>B 附帯業務事業損益</b>		
1 事業収益		916,721
2 事業費用		810,576
<b>附帯業務事業利益</b>		106,145
<b>C 収益業務事業損益</b>		
1 事業収益		146,554
2 事業費用		168,122
<b>収益業務事業損失</b>		21,568
<b>事業利益</b>		1,825,088
<b>II 事業外収益</b>		
受取利息	3,314	
その他の事業外収益	4,297	7,611
<b>III 事業外費用</b>		
支払利息	89,694	
その他の事業外費用	17,406	107,100
<b>経常利益</b>		1,725,600
<b>IV 特別利益</b>		
固定資産売却益	1,589	
施設整備に係る補助金	284,528	286,117
<b>V 特別損失</b>		
固定資産除却損	3,467	
固定資産圧縮損	284,528	287,996
<b>税引前当期純利益</b>		1,723,722
法人税・住民税及び事業税	3,148	3,148
<b>当期純利益</b>		1,720,573

## 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. 資産の評価基準及び評価方法

#### たな卸資産

最終仕入原価法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法)によっております。

### 2. 固定資産の減価償却の方法

#### ① 有形固定資産(リース資産を除く)

定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)、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、定額法を採用しております。

#### ② 無形固定資産

定額法を採用しております。

#### ③ 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おります。

#### ④ 長期前払費用

定額法を採用しております。

### 3. 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貸倒実績率により、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

従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

#### ③ 退職給付引当金

従業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の見込額に基づき、当会計年度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、退職給付引当金及び退職給付費用の処理方法は次のとおりとなります。

##### イ.退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定に当たり、退職給付見込額を当会計年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

##### ロ.数理計算上の差異の費用処理方法

数理計算上の差異については、発生時費用処理しております。

#### ④ 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、規程に基づく期末要支給額を計上しております。

#### 4. 消費税及び地方消費税の会計処理の方法

税抜方式によっております。ただし、資産に係る控除対象外消費税等は、長期前払消費税等として長期前払費用に計上し、法人税法の規定に定める期間で償却しております。

#### 5. その他貸借対照表等作成のための基本となる重要な事項

##### 補助金等の会計処理方法

受取った会計年度に一括して収益として計上しております。

なお、固定資産の取得に係る補助金等については、直接減額方式により圧縮記帳しております。

#### 6. 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 資産及び負債のうち、収益業務に係るもの

	金額 (千円)
資産	2,299,265
負債	1,035,064

##### ② 収益業務からの繰入金の状況に関する事項

	前期末残高 (千円)	当期繰入額 (千円)	当期元入額 (千円)	当期末残高 (千円)
繰入純額	△264,435	-	21,568	△286,003

#### 7. 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】

科目	金額 (千円)
建物	6,778,536
土地	1,410,936
計	8,189,472

##### 【担保に係る債務】

科目	金額 (千円)
長期借入金 (1年以内返済予定を含む)	8,718,880

#### 8. 法第51条第1項に規定する関係事業者に関する事項

##### (1) 法人である関係事業者

種類	名称	所在地	総資産額 (千円)	事業内容	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)
関連法人	医療法人社団静岡 メディカルアライアンス	静岡県下田市 白浜1528-2	1,785,453	医療・介護	理事長が当法人 の理事を兼務	基金の拠出	-	法人拠出基金	600,000

9. 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

(退職給付関係)

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として非積立型の退職一時金制度を採用しております。

(2) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

期首における退職給付債務	1,900,026 (千円)
勤務費用	251,999
利息費用	5,700
数理計算上の差異の当期発生額	△12,344
退職給付の支払額	△155,080
期末における退職給付債務	<u>1,990,301</u>

(3) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

該当なし

(4) 退職給付債務と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整表

非積立型制度の退職給付債務	1,990,301 (千円)
退職給付引当金	<u>1,990,301</u>

(5) 退職給付債務に関連する損益

勤務費用	251,999 (千円)
利息費用	5,700
数理計算上の差異の当期の費用処理額	△12,344
退職給付費用	<u>245,355</u>

(6) 数理計算上の計算基礎に関する事項

割引率 0.3%

(補助金等の内訳、交付者及び貸借対照表等への影響額)

(千円)

内訳	交付者	損益計算書影響額	貸借対照表影響額
新型コロナウイルス感染症緊急包括支援補助金	神奈川県	1,270,032	147,299
新型コロナウイルス感染症患者等入院受入医療機関緊急支援事業補助金	厚生労働省	207,000	
新型コロナウイルス感染症患者等受入れ病棟の運営・施設整備に関する補助金	神奈川県	190,706	190,706
新型コロナウイルス感染症病床確保協力事業に係る補助金	神奈川県	60,000	
その他 33件	神奈川県 等	288,548	46,756
合計		2,016,287	384,761

様式第三号

※医療法人整理番号

法人名 社会医療法人ジャパンメディカルアライアンス  
 所在地 神奈川県海老名市河原口1320番地

財 産 目 録  
 (令和 3年 3月 31日現在)

1. 資 産 額	26,193,934 千円
2. 負 債 額	21,653,964 千円
3. 純 資 産 額	4,539,969 千円

(内 訳)

(単位：千円)

区 分	金 額
A 流 動 資 産	12,376,879
B 固 定 資 産	13,817,055
C 資 産 合 計 (A + B)	26,193,934
D 負 債 合 計	21,653,964
E 純 資 産 (C - D)	4,539,969

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))