

様式 3 - 1

法人名 社会医療法人 ペガサス
所在地 大阪府堺市西区浜寺船尾町東4丁244番地

※医療法人整理番号

貸 借 対 照 表
(2023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	7,205,859	I 流 動 負 債	2,017,270
現 金 及 び 預 金	4,120,207	電 子 記 録 債 務	194,368
事 業 未 収 金	2,989,077	買 掛 金	311,845
た な 卸 資 産	63,612	短 期 借 入 金	92,000
前 払 費 用	44,376	一年以内返済予定長期借入金	118,900
そ の 他 の 流 動 資 産	6,686	リ ー ス 債 務	94,489
貸 倒 引 当 金	△ 18,102	未 払 金	293,298
		未 払 費 用	402,338
II 固 定 資 産	5,482,038	未 払 法 人 税 等	596
1 有 形 固 定 資 産	5,232,943	未 払 消 費 税 等	43,885
建 物	2,758,684	前 受 金	5,544
構 築 物	31,703	預 り 金	79,007
医 療 用 器 械 備 品	190,001	賞 与 引 当 金	377,219
そ の 他 の 器 械 備 品	58,975	そ の 他 の 流 動 負 債	3,775
車 両	1,875		
土 地	1,913,413	II 固 定 負 債	2,747,969
建 設 仮 勘 定	37,567	長 期 借 入 金	1,514,133
リ ー ス 資 産	240,722	リ ー ス 債 務	167,392
2 無 形 固 定 資 産	39,752	預 り 保 証 金	79,298
ソ フ ト ウ ェ ア	20,269	退 職 給 付 引 当 金	970,930
リ ー ス 資 産	16,019	役 員 退 職 慰 労 引 当 金	16,214
そ の 他 の 無 形 固 定 資 産	3,463		
3 そ の 他 の 資 産	209,342	負 債 合 計	4,765,239
有 価 証 券	1,406	純 資 産 の 部	
役 職 員 等 長 期 貸 付 金	66,313	科 目	金 額
差 入 保 証 金	92,531	I 積 立 金	7,922,487
長 期 前 払 費 用	14,769	設 立 等 積 立 金	1,643,448
そ の 他 の 固 定 資 産	34,726	圧 縮 積 立 金	51,085
貸 倒 引 当 金	△ 405	繰 越 利 益 積 立 金	6,227,953
		II 評 価・換 算 差 額 等	170
		そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	170
		純 資 産 合 計	7,922,658
資 産 合 計	12,687,897	負 債・純 資 産 合 計	12,687,897

様式 4 - 1

法人名 社会医療法人 ペガサス
所在地 大阪府堺市西区浜寺船尾町東4丁244番地

※医療法人整理番号

損 益 計 算 書
(自 2022年 4月 1日 至 2023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		13,407,346
2 事業費用		11,234,684
本来業務事業利益		2,172,662
B 附帯業務事業損益		
1 事業収益		1,425,397
2 事業費用		1,518,723
附帯業務事業損失		△ 93,325
事業利益		2,079,336
II 事業外収益		
受取利息	31	
受取配当金	44	75
III 事業外費用		
支払利息	16,832	16,832
経常利益		2,062,579
IV 特別利益		
補助金収入	12,855	12,855
V 特別損失		
固定資産除却損	7,644	
固定資産圧縮損	12,855	20,500
税引前当期純利益		2,054,934
法人税・住民税及び事業税		3,316
当期純利益		2,051,617

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有価証券

その他有価証券

市場価格のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法（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）

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（リース資産を除く）

定額法によっております。

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。

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、残存価格を零とする定額法を採用しております。

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

職員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額のうち当会計年度に負担すべき額を計上しております。

③退職給付引当金

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。

④役員退職慰労引当金

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

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、税込方式によっております。

6 その他貸借対照表作成のための基本となる重要な事項

①退職給付引当金の計上基準について

前々会計年度末日の負債総額が 200 億円未満であることから、簡便法による期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を採用しております。

②貸倒引当金の計上基準について

前々会計年度末日の負債総額が 200 億円未満であることから、法人税法(昭和 40 年法律第 34 号)における貸倒引当金の繰入限度相当額を計上しております。

③補助金等の会計処理

補助金等については、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、対象となる固定資産について法人税法上の圧縮記帳が認められている場合は、2018 年 3 月 31 日以前に取得した固定資産については積立金方式によって処理し、2018 年 4 月 1 日以降に取得した固定資産については直接減額する方法によって処理しております。

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

該当なし

8 担保に供されている資産に関する事項

①担保に供されている資産

科目	金額（千円）
土地	1,913,413
建物	2,623,788
合計	4,537,202

②担保に係る債務の金額

科目	金額（千円）
短期借入金	92,000

長期借入金 (1年内返済予定を含む)	1,633,033
合 計	1,725,033

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 有形固定資産の減価償却累計額

有形固定資産の減価償却累計額 7,074,142 千円

② 補助金等の内訳等

補助金等の内訳

(単位：千円)

補助金等の名称	交付者	金額	計上区分
大阪府新型コロナウイルス感染症患者等入院病床確保緊急支援事業費補助金	大阪府	1,324,615	本来業務収益
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	108,000	本来業務収益
大阪府新型コロナウイルス感染症に係る特殊勤務手当支給事業補助金	大阪府	37,338	本来業務収益
大阪府新型コロナウイルスワクチン接種促進協力金	大阪府	29,894	本来業務収益
大阪府看護職員等処遇改善事業補助金	大阪府	10,065	本来業務収益
大阪府投薬後健康管理体制確保補助金	大阪府	10,000	本来業務収益
その他補助金	大阪府他	94,113	本来業務収益 附帯業務収益
大阪府新型コロナウイルス感染症診療・検査医療機関検査機器整備費補助金	大阪府	9,625	特別利益
その他補助金	堺市他	3,230	特別利益