

## 様式 3 - 1

法人名 社会医療法人 ペガサス

※医療法人整理番号

所在地 大阪府堺市西区浜寺船尾町東4丁244番地

## 貸 借 対 照 表

(2025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>  | 7,157,963  | <b>I 流 動 負 債</b>        | 1,855,812  |
| 現金及び預金            | 4,903,509  | 電子記録債務                  | 159,357    |
| 事業未収金             | 2,147,075  | 買掛金                     | 285,759    |
| たな卸資産             | 65,506     | 短期借入金                   | 62,000     |
| 前払費用              | 44,415     | 一年以内返済予定長期借入金           | 140,268    |
| その他の流動資産          | 10,173     | リース債務                   | 110,898    |
| 貸倒引当金             | △ 12,717   | 未払金                     | 258,544    |
|                   |            | 未払費用                    | 394,115    |
| <b>II 固 定 資 産</b> | 5,538,215  | 未払法人税等                  | 440        |
| 1 有形固定資産          | 5,305,818  | 未払消費税等                  | 4,459      |
| 建物                | 2,477,119  | 前受金                     | 952        |
| 構築物               | 26,769     | 預り金                     | 73,196     |
| 医療用器械備品           | 211,518    | 賞与引当金                   | 363,820    |
| その他の器械備品          | 38,306     | その他の流動負債                | 2,000      |
| 車両                | 338        |                         |            |
| 土地                | 1,913,413  | <b>II 固 定 負 債</b>       | 2,684,647  |
| 建設仮勘定             | 286,596    | 長期借入金                   | 1,254,965  |
| リース資産             | 351,754    | リース債務                   | 247,753    |
| 2 無形固定資産          | 38,131     | 預り保証金                   | 85,602     |
| ソフトウェア            | 36,142     | 退職給付引当金                 | 1,023,690  |
| その他の無形固定資産        | 1,988      | 役員退職慰労引当金               | 72,636     |
| 3 その他の資産          | 194,266    | 負債合計                    | 4,540,459  |
| 有価証券              | 2,831      | 純資産の部                   |            |
| 役員等長期貸付金          | 78,702     | 科 目                     | 金 額        |
| 差入保証金             | 93,864     | <b>I 積 立 金</b>          | 8,154,123  |
| 長期前払費用            | 5,597      | 設立等積立金                  | 1,643,448  |
| その他の固定資産          | 13,751     | 圧縮積立金                   | 46,185     |
| 貸倒引当金             | △ 481      | 繰越利益積立金                 | 6,464,490  |
|                   |            | <b>II 評 価・換 算 差 額 等</b> | 1,595      |
|                   |            | その他有価証券評価差額金            | 1,595      |
|                   |            | 純資産合計                   | 8,155,718  |
| 資産合計              | 12,696,178 | 負債・純資産合計                | 12,696,178 |

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 2024年 4月 1日 至 2025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       |        | 10,871,197 |
| 2 事業費用       |        | 10,771,786 |
| 本来業務事業利益     |        | 99,411     |
| B 附帯業務事業損益   |        |            |
| 1 事業収益       |        | 1,400,646  |
| 2 事業費用       |        | 1,521,101  |
| 附帯業務事業損失     |        | △ 120,455  |
| 事業損失         |        | △ 21,043   |
| II 事業外収益     |        |            |
| 受取利息         | 2,862  |            |
| 受取配当金        | 41     | 2,904      |
| III 事業外費用    |        |            |
| 支払利息         | 17,916 | 17,916     |
| 経常損失         |        | △ 36,056   |
| IV 特別利益      |        |            |
| 人件費精算額       | 42,896 | 42,896     |
| IV 特別損失      |        |            |
| 固定資産除却損      | 1,997  | 1,997      |
| 税引前当期純利益     |        | 4,843      |
| 法人税・住民税及び事業税 |        | 440        |
| 当期純利益        |        | 4,403      |

## 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

役員の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 | 2,352,882 |
| 合計 | 4,266,296 |

#### ②担保に係る債務の金額

| 科目    | 金額（千円） |
|-------|--------|
| 短期借入金 | 62,000 |

|                       |           |
|-----------------------|-----------|
| 長期借入金<br>(1年内返済予定を含む) | 1,395,233 |
| 合 計                   | 1,457,233 |

## 9 法第51条第1項に規定する関係事業者に関する事項

| 種類              | 名称             | 所在地                       | 総資産額<br>(千円) | 事業の<br>内容                  | 関係事業者<br>との関係 | 取引の<br>内容         | 取引金額<br>(千円) | 科目        | 期末残高<br>(千円) |
|-----------------|----------------|---------------------------|--------------|----------------------------|---------------|-------------------|--------------|-----------|--------------|
| 役員が代表者<br>である法人 | 社会福祉法<br>人 風の馬 | 大阪府堺市西<br>区鳳北町<br>10-31-1 | 3,442,826    | 保育施設<br>及び介護<br>施設他の<br>運営 | 役職員の兼<br>任    | 人件費負<br>担額の精<br>算 | 42,896       | 事業未収<br>金 | 42,896       |

取引条件及び取引条件の決定方針  
勤務割合に応じて決定しております。

### 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 7,664,198 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             |
|---------------------|------|--------|------------------|
| 大阪府女性医師等就労環境改善事業補助金 | 大阪府  | 11,140 | 本来業務収益           |
| その他補助金              | 大阪府他 | 45,667 | 本来業務収益<br>附帯業務収益 |
| 合 計                 |      | 56,807 |                  |