

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。

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 | 587,693 |
| 建物 | 1,492,856 |
| 合計 | 2,080,549 |

②担保に係る債務の金額

| 科目 | 金額 (千円) |
|--------------------------------------|-----------|
| 短期借入金 | 66,000 |
| 長期借入金 <small>(1年内返済予定を含む)</small> | 1,151,933 |
| 合計 | 1,217,933 |

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 6,804,212 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 | 595,440 | 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 | 207,000 | 本来業務収益 |
| 堺市帰国者・接触者外来等の設置・運営に対する協力金 | 堺市 | 38,480 | 本来業務収益 |
| 大阪府新型コロナウイルス感染症中等床・重症一体型病院協力金 | 大阪府 | 30,000 | 本来業務収益 |
| インフルエンザ流行期における新型コロナウイルス感染症疑い患者を受け入れる救急・周産期・小児医療機関体制確保事業補助金 | 大阪府 | 22,000 | 本来業務収益 |
| 大阪府病院内保育所運営費補助金 | 大阪府 | 10,691 | 本来業務収益 |
| その他補助金 | 大阪府他 | 126,729 | 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重点医療機関等設備整備事業補助金 | 大阪府 | 167,839 | 特別利益 |
| 大阪府新型コロナウイルス感染症患者等入 | 大阪府 | 41,122 | 特別利益 |

| | | | |
|--|-----|--------|------|
| 院医療機関設備整備事業補助金 | | | |
| 大阪府新型コロナウイルス感染症患者等入院医療機関個室化設備整備包括支援事業補助金 | 大阪府 | 33,285 | 特別利益 |
| 大阪府地域医療機関 ICT 連携整備事業補助金 | 大阪府 | 11,770 | 特別利益 |
| 類似症状患者受け入れのための救急・周産期・小児科医療体制確保事業補助金 | 大阪府 | 9,425 | 特別利益 |
| その他補助金 | 大阪府 | 3,408 | 特別利益 |