

# 決 算 報 告 書

第 22 期

自 令和 7年 1月 1日

至 令和 7年12月31日

社会医療法人三栄会

大和市中央林間 4 - 1 4 - 1 8

法人名 社会医療法人三栄会  
 所在地 大和市中央林間四丁目14番18号

## 貸借対照表

(令和7年12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	2,348,413	I 流動負債	486,873
現金及び預金	1,805,339	買掛金	120,748
事業未収金	500,312	未払金	158,603
未収金	6,133	短期借入金	74,750
棚卸資産	34,418	一年以内返済予定長期借入金	37,512
前払費用	3,843	未払法人税等	70
立替金	114	預り金	30,365
仮払金	81	仮受金	463
貸倒引当金	△ 1,829	賞与引当金	29,750
		診療報酬返還引当金	5,262
II 固定資産	1,254,972	松葉杖預かり金	56
1有形固定資産	981,424	診療費等預り金	6,315
建物	42,923	入院保証金	6,737
建物付属設備	59,991	事業撤退費用引当金	10,455
構築物	915	未払消費税等	5,783
医療用器械備品	134,777	II 固定負債	263,184
その他の器械備品	47,054	長期借入金	75,813
土地	695,762	退職給付引当金	180,371
2無形固定資産	186,763	預かり保証金	7,000
ソフトウェア等	184,826		
その他の無形固定資産	1,936	負債合計	750,058
3その他の資産	86,784	純資産の部	
差入保証金	84,288	科目	金額
長期前払費用	1,982	I 積立金	2,853,328
その他の固定資産	514	設立等積立金	△ 6,604
		繰越手当積立金	2,859,932
		純資産合計	2,853,328
資産合計	3,603,386	負債・純資産合計	3,603,386

法人名 社会医療法人三栄会  
所在地 大和市中央林間四丁目14番18号

## 損 益 計 算 書

(自 令和7年1月1日 至 令和7年12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		3,223,859
2 事業費用		
(1)事業費	2,845,588	2,845,588
本来業務事業利益		378,270
B 附帯業務事業損益		
1 事業収益		29,917
2 事業費用		
(1)事業費	49,125	49,125
附随業務事業損失		19,208
C 収益業務事業損益		
1 事業収益		1,822
2 事業費用		
(1)事業費	2,480	2,480
収益業務事業損失		657
事業利益		358,404
II 事業外収益		
受取利息	2,111	
補助金収入	1,235	
雑収入	24,742	28,088
III 事業外費用		
支払利息	2,745	
雑損失	1,026	3,771
經常利益		382,721
IV 特別損失		
固定資産除去損	150	
その他特別損失	10,455	10,605
税引前当期純利益		372,115
法人税、住民税及び事業税	70	70
当期純利益		372,045

(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記載することを妨げないこと。

## 重要な会計方針等の記載および貸借対照表等に関する注記

(自 令和 7 年 1 月 1 日 至 令和 7 年 12 月 31 日)

### 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) 棚卸資産

最終仕入原価法による原価法

### 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

#### (2) 無形固定資産

定額法

ソフトウェア（法人使用分）については、法人内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。

### 4 引当金の計上基準

#### (1) 賞与引当金

従業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。

#### (2) 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、当法人は、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。

#### (3) 診療報酬返還引当金

過年度に実施された適時調査に基づく診療報酬の返還に備えるため、今後発生すると見込まれる返還見込額を計上しております。

#### (4) 事業撤退費用引当金

企業主導型保育事業の撤退に伴い発生が見込まれる費用又は損失の見込額を計上しております。

(5) 貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、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勘案し、回収不能見込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

消費税等の会計処理は税込方式により処理しています。

6 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

(1) 所有権移転外ファイナンスリース取引の会計処理方法

前々会計年度末日の負債総額が200億円未満である会計年度に、リース取引を開始した所有権移転外ファイナンスリース取引については、賃貸借処理によっております。

(2) 補助金等の会計処理方法

運営費補助金については事業収益に計上し、固定資産の取得にかかる補助金については事業外収益に計上しております。

なお、対象となる固定資産については法人税法上の圧縮記帳を行う場合は、固定資産を直接減額する方法によって処理しております。

7 重要な会計方針を変更した旨等

該当なし

8 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) 収益業務に関する資産及び負債

該当なし

(2) 収益業務からの繰入金の状況

項目	金額 (千円)
繰入純額期首残高	△650
当期繰入額 (△元入額)	△721
繰入純額期末残高	△1,371

9 担保に供されている資産に関する事項

(1) 担保に供している資産

科目	金額 (千円)
土地	331,805

建物	42,923
建物附属設備	59,417

(2) 担保に係る債務

科目	金額(千円)
短期借入金	74,750
長期借入金(一年内返済予定を含む)	113,325

10 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

11 重要な偶発債務に関する事項

該当なし

12 重要な後発事象に関する事項

該当なし

13 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 797,641 千円

(2) 賃貸借処理をしたファイナンスリース取引

賃貸借処理をしたファイナンスリース取引については、下記の通りです。

科目	リース料総額 (千円)	未経過リース料 当期末残高(千円)
医療用器械備品	9,208	767
車両運搬具	27,729	15,050
合計	36,938	15,817

(3) 補助金等の内訳及び交付者

主な補助金については、下記の通りです。

補助金等の内訳		交付者	金額(千円)	計上区分
運 営 費	二次救急医療補償費補助金	大和市医師会	7,304	事業収益 (本来業務)
	病院経営緊急支援金	神奈川県	6,000	
	夜間診療運営費補助金	大和市	4,590	
	生産性向上・職場環境整備	神奈川県	4,540	

	等事業給付金			
	物価高騰対応支援金	神奈川県	3,230	
	特定健康診査補助料等	神奈川県医療従事者健康保険組合	2,318	
	その他		859	
	小計		28,844	
	企業主導型保育事業（運営費等）助成金	児童育成協会	25,076	事業収益 (附帯業務)
	小計		25,076	
施設設備	電子処方箋管理サービスの導入支援	社会保険診療報酬支払基金	1,081	事業外収益
	マイナンバーカードの診察券利用及び公費負担医療にかかわる補助金	社会保険診療報酬支払基金	154	
	小計		1,235	
合計			55,155	