

決 算 報 告 書

(第57期)

自 平成19年 4月 1日

至 平成20年 3月31日

財団法人 潤和リハビリテーション振興財団

貸借対照表

平成20年3月31日現在

資産の部			負債の部		
科目	18年度金額	19年度金額	科目	18年度金額	19年度金額
[流動資産]			[流動負債]		
現金・預金	188,979,620	105,888,784	買掛金	185,717,014	119,210,958
医業未収金	1,064,105,944	1,125,626,732	未払金	168,878,713	317,360,812
薬品	24,207,174	30,543,177	預り金	176,024,126	234,282,663
診療材料	12,943,875	22,099,593	仮受金	341,644	
給食材料	531,748	122,971	流動負債合計	530,961,497	670,854,433
医療消耗備品					
貯蔵品	3,063,730	29,196,914	[固定負債]		
その他流動資産	41,681,943	38,962,396	長期借入金	2,731,650,000	3,200,040,000
流動資産合計	1,335,514,034	1,352,440,567	受入保証金	900,000	900,000
			退職給付引当金	687,981,907	1,252,635,482
[固定資産]			学院施設充実引当金	63,165,000	0
(基本財産)			固定負債合計	3,483,696,907	4,453,575,482
基本金預金	100,000,000	100,000,000	負債合計	4,014,658,404	5,124,429,915
(特定資産)					
医療機器	24,425,100	18,948,825			
退職給付引当預金	687,981,907	539,775,707	正味財産の部		
減価償却引当預金	285,479,091		[指定正味財産]		
学院施設充実積立預金	223,165,000		国庫補助金	8,442,344	6,549,621
特定資産合計	1,221,051,098	558,724,532	指定正味財産計	8,442,344	6,549,621
(その他固定資産)			(うち特定財産への充当額)	(8,442,344)	(6,549,621)
土地	2,136,164,868	2,136,164,868			
建物	3,585,813,915	3,773,796,494	[一般正味財産]	6,422,196,414	5,911,878,615
建物付属設備	1,329,894,488	1,327,948,307	(うち特定財産への充当額)	(15,982,756)	(12,399,204)
構築物	112,524,419	103,574,594			
医療器械	206,834,209	232,356,602			
車輛	24,234,176	21,214,422			
器具備品	166,619,691	158,026,093			
ソフトウェア	101,219,314	62,494,924			
一括償却資産	19,502,270	18,387,299			
建設仮勘定	101,589,600	1,193,405,769			
電話加入権	1,045,257	1,045,257			
出資金	1,680,003	1,580,003			
差入保証金	890,000	890,000			
敷金	429,000	482,000			
預託金	290,820	326,420			
その他固定資産合計	7,788,732,030	9,031,693,052	正味財産合計	6,430,638,758	5,918,428,236
資産合計	10,445,297,162	11,042,858,151	負債・正味財産合計	10,445,297,162	11,042,858,151

潤和リハビリテーション振興財団

キャッシュ・フロー計算書(間接法)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
・ 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 当期一般正味財産増減額	-512,210,522		
2. キャッシュ・フローへの調整額			
・減価償却費	490,800,182		
・有形固定資産の除却損	7,114,527		
・医業未収金の増減	-61,520,788		
・薬品の増減	-6,336,003		
・診療材料の増減	-9,155,718		
・給食材料の増減	408,777		
・貯蔵品の増減	-26,133,184		
・仮払金の増減	1,189,092		
・前払費用の増減	182,862		
・未収金の増減	1,625,526		
・立替金の増減	-277,933		
・出資金の増減	100,000		
・敷金の増減	-53,000		
・預託金の増減	-35,600		
・買掛金の増減	-66,506,056		
・未払金の増減	148,482,099		
・預り金の増減	58,258,537		
・仮受金の増減	-341,644		
・退職給付引当金の増減	564,653,575		
・学院施設充実引当金の増減	-63,165,000		
・指定正味財産からの付替え	1,892,723		
小 計	1,041,182,974		
3. 指定正味財産の増減			
・補助金収入	-1,892,723		
事業活動によるキャッシュ・フロー	527,079,729		
・ 投資活動によるキャッシュ・フロー			
・設備投資による支出	-1,735,410,856		
・退職給付引当預金の増減	148,206,200		
・減価償却引当預金の増減	285,479,091		
・学院設備充実引当預金の増減	223,165,000		
投資活動によるキャッシュ・フロー	-1,078,560,565		
・ 財務活動によるキャッシュ・フロー			
・長期借入金の借入による収入	800,000,000		
・長期借入金の返済による支出	-331,610,000		
財務活動によるキャッシュ・フロー	468,390,000		
・ 現金および現金同等物の増減	-83,090,836		
・ 現金および現金同等物の期首残高	188,979,620		
・ 現金および現金同等物の期末残高	105,888,784		

1.重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価方法について
最終仕入原価法による評価を行っている。
- (2) 固定資産の減価償却について
固定資産については定額法による減価償却を実施している
- (3) 引当金の計上基準について
退職給与引当金
役職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
- (4) リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの意外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。
リース物件の取得価格相当額、減価償却累計相当額および期末残高相当額

	医療器械	器具備品	ソフトウェア	合計
取得価格相当額	619,570,725	40,184,315	40,761,802	700,516,842
減価償却累計相当額	180,091,383	15,539,547	10,361,403	205,992,333
期末残高相当額	439,479,342	24,644,768	30,400,399	494,524,509

- (5) 消費税の会計処理について
消費税の会計処理は、税込み方式によっている。

2.会計方針の変更

- (1) 減価償却方法の変更
平成19年4月から有形固定資産の減価償却方法を定率法から定額法に変更した。

3.基本財産および特定資産の増減額およびその残高

基本財産および特定資産の増減額およびその残高は、次のとおりである

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	100,000,000	0	0	100,000,000
小計	100,000,000	0	0	100,000,000
特定資産				
医療器械	24,425,100		5,476,275	18,948,825
退職給付引当預金	687,981,907		148,206,200	539,775,707
減価償却引当預金	285,479,091		285,479,091	0
学院施設充実積立預金	223,165,000		223,165,000	0
小計	1,221,051,098	0	662,326,566	558,724,532
合計	1,321,051,098	0	662,326,566	658,724,532

3.基本財産および特定資産の財源等の内訳

基本財産および特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである

科目	当期末残高	(うち指定正味 財産から充当)	(うち一般正味 財産から充当)	(うち負債に対 応する額)
基本財産				
定期預金	100,000,000		100,000,000	
小計	100,000,000	0	100,000,000	0
特定資産				
医療器械	18,948,825	6,549,621	12,399,204	
退職給付引当預金	539,775,707		539,775,707	539,775,707
減価償却引当預金	0		0	
学院施設充実積立預金	0		0	
小計	558,724,532	6,549,621	552,174,911	539,775,707
合計	658,724,532	6,549,621	652,174,911	539,775,707

4.担保に供している資産について

平成20年3月末の長期借入金 3,200,040千円に対する担保に供している資産は、次のとおりである。

資産区分	所在地	用途	面積	当期末簿価
土地	宮崎市大字小松	病院及職員駐車場他	41,024.43m ²	1,015,429,375
	延岡市長浜町	"	5,176.06m ²	120,890,428
	計			1,136,319,803
建物	宮崎市大字小松	記念病院	34,381.65m ²	3,709,722,622
	延岡市長浜町	延岡リハ病院	3,849.08m ²	539,400,146
	計			4,249,122,768
	合計			5,385,442,571

5.固定資産の取得価格、減価償却累計および当期残高は、次のとおりである

科目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物	5,850,870,188	2,077,073,694	3,773,796,494
建物付属設備	2,676,029,173	1,348,080,866	1,327,948,307
構築物	277,586,517	174,011,923	103,574,594
医療器械	893,621,588	661,264,986	232,356,602
車輛	47,195,423	25,981,001	21,214,422
器具備品	515,432,009	357,405,916	158,026,093
ソフトウェア	274,961,920	212,466,996	62,494,924
一括償却資産	60,359,117	41,971,818	18,387,299
合計	10,596,055,935	4,898,257,200	5,697,798,735

6.保証債務 債務保証はない。

7.補助金等の内訳並びに交付者について

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
マンモグラフィ緊急整備事業費補助	宮崎県	8,442,344	0	1,892,723	6,549,621

8.指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は次のとおりである。

内訳	金額
経常収益への振替	
減価償却費計上による振替額	1,892,723
合計	1,892,723

9.重要な後発事象 なし