

様式第二号

法人名 社会医療法人 石州会

※医療法人整理番号

所在地 島根県鹿足郡吉賀町六日市368番地4

損 益 計 算 書

(自令和2年4月1日 至令和3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		2,215,246
2 事業費用		2,256,399
本来業務事業損益		△ 41,153
B 附帯業務事業損益		
1 事業収益		197
2 事業費用		6,363
附帯業務事業損益		△ 6,166
事業損益		△ 47,308
II 事業外収益		
受取利息	4	
その他の事業外収益	32,274	32,278
III 事業外費用		
支払利息	14,072	
その他の事業外費用	88	14,160
経常損益		△ 29,190
IV 特別利益		
その他の特別利益	1,486	1,486
特別損失		
その他の特別損失	6,243	6,243
税引前当期純損益		△ 33,947
法人税、住民税及び事業税		71
当期純損益		△ 34,018

- (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、別に掲記することを妨げないこと。

継続事業の前提に関する注記

当法人は、当事業年度までに連続して経常損失及び当期純損失を計上しており、継続事業の前提に重要な疑義を生じさせております。その状況を解消するための対応策として、令和元年7月から「吉賀町医療介護あり方検討会議」を吉賀町役場、島根県庁、当法人の3者で重ね、この施設を公設民営に移行することが適当との方向性が示されています。令和3年2月に、公設民営化までの期間、特別交付税以外の更なる追加支援を吉賀町役場に要望した結果、当法人の経営改善実現のため、第三者による経営改善計画の策定及び第三者による厳正な進捗管理に基づく確実な履行が求められ、株式会社山陰合同銀行と株式会社日本経営によるコンサルティングを依頼し経営改善を実行することとなりました。しかしながら、その具体的な移行時期等の決定はこれからであり、現時点では継続事業の前提に関する重要な不確実性が認められます。なお、当法人の計算書類は継続事業を前提として作成しており、継続事業の前提に関する重要な不確実性の影響を計算書類に反映しておりません。

重要な会計方針の注記

I 重要な会計方針

- ① たな卸資産の評価方法
たな卸資産は最終仕入原価法による低価法により評価しています。
- ② 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産は定額法により減価償却しています。
- ③ 引当金の計上基準
貸倒引当金 …… 売上債権等の貸倒損失に備えるため、税務上の法定繰入率により計上するほか、貸倒懸念債権については個々に回収可能性を勘案して計上しています。
賞与引当金 …… 従業員に対して支給する7月の賞与支給見込額のうち、当期の支給期間に対応（11月から3月）する金額を計上しています。
退職給付引当金 …… 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額（簡便法）に基づき、当事業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います。
なお、会計基準変更時差異は、15年による均等額を費用処理を前年度で終え、当事業年度末の未処理会計基準変更時差異は、「0円」です。
- ④ 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっています。
- ⑤ 補助金の会計処理
固定資産の取得にかかる補助金については、直接減額方式により圧縮記帳をしています。
運営費補助金については、補助対象の費用と対応させるため事業収益に計上しています。

担保提供資産について

建物及び土地は、短期借入金・長期借入金の担保（根抵当）に供しています。

建物	734,409 千円
土地	167,647 千円
	902,056 千円
担保の目的たる負債の科目	
長期借入金	858,164 千円
	858,164 千円

有形固定資産の貸借対照表価額について

減価償却累計額がそれぞれ控除されています。（直接控除科目別注記法）

	(減価償却累計額)
建物	1,779,870 千円
構築物	9,104 千円
医療用器械備品	201,005 千円
その他の器械備品	163,486 千円
ソフトウェア	6,222 千円
車両	6,112 千円
その他の有形固定資産	46,038 千円

補助金等の内訳、交付者及び貸借対照表等への影響額

補助金等の内容	交付者	損益計算書計上額 ※3月末未収	貸借対照表計上額
救急医療等対策事業 特別交付税	吉賀町	160,214 千円	—
救急医療等対策事業 吉賀町救急医療等対策事業補助金	吉賀町	50,000 千円	—
病院群輪留制病院等運営費 益田市補助金交付規則第5条第3項	益田市	8,360 千円	—
医療介護総合確保促進基金 地域勤務医師応援事業	島根県	3,294 千円 ※	3,294千円
医療介護総合確保促進基金 医療従事者の確保に関する支援事業	島根県	468 千円 ※	468千円
新人看護職員研修事業費 島根県新人看護職員研修事業費	島根県	262 千円	—
特定求職者雇用開発助成金 特定就職困難者コース	職業安定所	550 千円	—
外国人介護人材受入施設環境整備 島根県外国人介護人材施設環境整備事業費	島根県	200 千円	—
手指消毒用アルコール購入支援事業費	島根県	28 千円	—
新型コロナウイルス感染症対策事業補助金 新型コロナウイルス感染症疑い患者受入れ救急医療体制	島根県	40,000 千円	—
新型コロナウイルス感染症患者入院病床確保 新型コロナウイルス感染症入院病床確保	島根県	34,872 千円 ※	23,660千円
新型コロナウイルス感染症患者疑い受入体制確保 新型コロナウイルス感染症疑い患者受入れ救急医療体制	国（厚労省）	20,000 千円	—
発熱外来診療体制確保支援 新型コロナウイルス流行期の発熱外来診療体制確保支援	国（厚労省）	6,275 千円	—
医療介護従事者確保支援 奨学金追加支援	吉賀町	4,778 千円 ※	4,778千円
新型コロナウイルス対策設備整備費 人工呼吸器2台	島根県	4,420 千円	—
新型コロナウイルス対策設備整備費 ベッドフィルター付き空気清浄機1台、P-7703A 4台	島根県	1,106 千円	—
新型コロナウイルス対策備品等購入費 自動水栓口90カ所	吉賀町	5,720 千円	—
新型コロナウイルス対策備品等購入費 PCR検査機器	吉賀町	414 千円 ※	414千円

様式第三号

法人名 社会医療法人 石州会
所在地 島根県鹿足郡吉賀町六日市368番地4

※医療法人整理番号

財 産 目 録

(令和3年3月31日現在)

1. 資産額 2,044,291 千円
2. 負債額 1,279,159 千円
3. 純資産額 765,131 千円

(内 訳)	区 分	(単位:千円) 金 額
A	流 動 資 産	883,506
B	固 定 資 産	1,160,785
C	資 産 合 計 (A + B)	2,044,291
D	負 債 合 計	1,279,159
E	純 資 産 (C - D)	765,131

(注) 財産目録の価額は、貸借対照表の価額と一致すること。

土地及び建物について、該当する欄の□を塗りつぶすこと。

土 地 (□法人所有 □賃借 ■部分的に法人所有 (部分的に賃借))

建 物 (■法人所有 □賃借 □部分的に法人所有 (部分的に賃借))

※医療法人整理番号	
-----------	--

法人名 社会医療法人 石州会

所在地 島根県鹿足郡吉賀町六日市368番地4

純資産変動計算書

(自令和2年4月1日 至令和3年3月31日)

(単位：千円)

	基金 (又は出資金)	積立金				評価・換算差額等			純資産合計
		代替基金	その他積立金	繰越利益積立金	積立金合計	その他有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ損益	評価・換算等 合計	
令和2年3月31日残高	0	0	0	799,150	799,150	0	0	0	799,150
会計年度中の変動額									
当期純利益				△ 34,018	△ 34,018				△ 34,018
会計年度中の変動額合計				△ 34,018	△ 34,018	0	0	0	△ 34,018
令和3年3月31日残高	0	0	0	765,131	765,131	0	0	0	765,131