

様式第一号

法人名 医療法人純正会
 所在地 名古屋市中川区荒子二丁目40番地

※医療法人整理番号

(※ 上記は記載する必要なし)

貸借対照表
 (令和5年8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	5,814,682	I 流動負債	1,372,797
現金及び預金	4,023,002	買掛金	203,555
事業未収金	1,678,725	短期借入金	400,000
たな卸資産	111,219	一年内返済予定長期借入金	95,124
その他の流動資産	1,735	未払金	232,379
II 固定資産	4,583,952	未払費用	187,340
1 有形固定資産	3,928,690	未払法人税等	2,456
建物	3,477,370	未払消費税等	7,678
構築物	84,047	預り金	59,588
医療用器械備品	249,697	賞与引当金	184,672
その他の器械備品	69,657	II 固定負債	3,852,778
車両及び船舶	21,524	長期借入金	1,641,066
土地	26,394	長期未払金	1,764,478
2 無形固定資産	50,117	退職給付引当金	446,000
ソフトウェア	48,314	繰延税金負債	1,232
その他の無形固定資産	1,803	負債合計	5,225,575
3 その他の資産	605,144	純資産の部	
投資有価証券	53,763	科目	金額
差入保証金	366,860	I 出資金	142,510
保険積立金	17,158	II 積立金	5,027,809
長期前払費用	153,101	特別償却準備金	435
その他の固定資産	14,260	繰越利益積立金	5,027,373
		III 評価・換算差額等	2,739
		その他有価証券評価差額金	2,739
		純資産合計	5,173,059
資産合計	10,398,635	負債・純資産合計	10,398,635

様式第二号

法人名 医療法人純正会
所在地 名古屋市 中川区 荒子二丁目40番地

※医療法人整理番号
(※ 上記は記載する必要なし)

損 益 計 算 書
(自 令和4年9月1日 至 令和5年8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		10,582,727
2 事業費用		
(1) 事業費	10,449,588	
(2) 本部費	169,131	10,618,719
本来業務事業損失		35,992
B 附帯業務事業損益		
1 事業収益		1,020,121
2 事業費用		916,319
附帯業務事業利益		103,802
事業利益		67,810
II 事業外収益		
受取利息	295	295
III 事業外費用		
支払利息	4,699	
その他の事業外費用	8,653	13,352
經常利益		54,752
IV 特別損失		
固定資産処分損	155,011	155,011
税引前当期純損失		100,259
法人税・住民税及び事業税	2,501	
法人税等調整額	△169	2,332
当期純損失		102,591

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 資産の評価基準及び評価方法

(1)有価証券

・ 其他有価証券

市場価格のない株式等以外のもの

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

最終仕入原価法による原価法

2 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）

定率法を採用しております。但し、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。なお、主な耐用年数は次の通りであります。

建物 3年～47年

(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。なお、法人内利用のソフトウェアについては、法人内における利用可能期間（5年）に基いております。

3 引当金の計上基準

(1)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。

(2)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。

4 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。

5 保証債務の残高

被保証者	保証債務残高（千円）	被保証債務の内容
髙下山社	6,349,670	借入金の債務保証

6 法第51条第1項に規定する関係事業者に関する事項

(1)法人である関係事業者

種類	名称	所在地	総資産額 (千円)	事業内容	関係事業者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
当法人の役員及び近親者が 代表者である法人	髙純正会 メディカル サービス(注)1	名古屋市中川区 荒子2-201	361,365	不動産賃貸等	当法人理事長の 配偶者が代表者	業務委託費の 支払い	442,329	-	-
	髙下山社(注)2	名古屋市中川区 荒子2-201	10,590,793	不動産賃貸等	当法人理事が代表者	当法人の銀行借入に対する 建物・土地の担保受入れ(注)3	1,902,657	-	-
						当該法人の銀行借入に対する債 務保証(注)4	6,349,670	-	-

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

(注)1. 当法人理事長山本純の配偶者が代表取締役、理事長山本純および理事山本俊男が取締役である法人。

(注)2. 当法人理事長山本俊男が代表取締役、理事山本慶子が取締役である法人。

(注)3. 当法人は、銀行借入に対して上記関係事業者より担保提供を受けている。なお、担保提供料の支払は行っていない。

(注)4. 当法人は、銀行借入に対して上記関係事業者に債務保証を行っている。なお、保証料の収受は行っていない。

(2)個人である関係事業者

種類	氏名	職業	関係事業者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
役員及びその近親者	山本純	医師	債務被保証	当法人の銀行借入に対する 債務被保証(注)5	300,000	-	-

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

(注)5. 当法人は、銀行借入に対して上記関係事業者より債務保証を受けている。なお、保証料の支払は行っていない。

7 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

4,035,146 千円

(2) 補助金等の内訳、交付者及び貸借対照表等への影響額

内訳	交付者	交付額	損益計算書上の記載区分
名古屋市立緑市民病院改修工事協力金	名古屋市	165,781 千円	事業収益（本来業務）
指定管理者交付金	名古屋市	116,666 千円	事業収益（本来業務）
愛知県新型コロナウイルス感染症対策事業補助金	愛知県	55,409 千円	事業収益（本来業務）
愛知県新型コロナウイルスワクチン接種支援事業交付金	愛知県	37,795 千円	事業収益（本来業務）
愛知県医療機関等光熱費高騰対策支援金	愛知県	28,460 千円	事業収益（本来業務）
地域医療勤務環境改善体制整備事業費補助金	愛知県	27,132 千円	事業収益（本来業務）
名古屋市新型コロナウイルス感染症自宅療養者等への医療提供事業補助金	名古屋市	23,924 千円	事業収益（本来業務）
病院群輪番制病院運営費補助金	小牧市	15,202 千円	事業収益（本来業務）
サービス提供体制確保事業補助金	名古屋市	8,124 千円	事業収益（本来業務）
両立支援等助成金	厚生労働省	6,472 千円	事業収益（本来業務）
愛知県回復患者転院受入医療機関応援金	愛知県	5,000 千円	事業収益（本来業務）
企業主導型保育事業運営費	児童育成協会	4,594 千円	事業収益（本来業務）
愛知県社会福祉施設光熱費高騰対策支援金	愛知県	3,330 千円	事業収益（本来業務）
介護事業所ICT導入支援事業費補助金	愛知県	2,874 千円	事業収益（附帯業務）
愛知県社会福祉施設食材費高騰対策支援金	愛知県	2,818 千円	事業収益（附帯業務）
名古屋市社会福祉施設物価高騰対策支援金	名古屋市	2,318 千円	事業収益（本来業務）
愛知県病院内保育所運営費補助金	愛知県	2,225 千円	事業収益（本来業務）
オンライン資格確認等の導入に必要な資格確認端末の購入等に係る補助金	社会保険診療報酬支払基金	2,191 千円	事業収益（本来業務）
両立支援等助成金	厚生労働省	2,146 千円	事業収益（附帯業務）
愛知県高齢福祉施設等ワクチン接種加速化支援金	愛知県	1,650 千円	事業収益（本来業務）
愛知県新型コロナウイルス感染症診療・検査医療機関設備整備費補助金	愛知県	1,472 千円	事業収益（本来業務）
介護職員処遇改善支援補助金	愛知県	1,310 千円	事業収益（附帯業務）
名古屋市社会福祉施設物価高騰対策支援金	名古屋市	1,291 千円	事業収益（附帯業務）
その他	-	4,715 千円	事業収益（本来業務）
その他	-	857 千円	事業収益（附帯業務）