

独立監査人の監査報告書

2023年5月23日

社会福祉法人三井記念病院

理事長 岩 沙 弘 道 殿

有限責任監査法人トーマツ
東京事務所

指定有限責任社員
業務執行社員

公認会計士

梁瀬 亮

<計算関係書類監査>

監査意見

当監査法人は、社会福祉法第45条の28第2項第1号及び社会福祉法施行規則第2条の30第1項の規定に基づき、社会福祉法人三井記念病院の2022年4月1日から2023年3月31日までの2022会計年度の計算関係書類（社会福祉法人会計基準第7条の2第1項第1号イに規定する法人単位貸借対照表、同項第2号イ（1）に規定する法人単位資金収支計算書、同号ロ（1）に規定する法人単位事業活動計算書及び社会福祉法人会計基準第29条第1項に規定する法人全体についての計算書類に対する注記並びにそれらに対応する附属明細書（社会福祉法人会計基準第30条第1項第1号から第3号まで及び第6号並びに第7号に規定する書類に限る。）の項目をいう。以下同じ。）について監査を行った。

当監査法人は、上記の計算関係書類が、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠して、当該計算関係書類に係る期間の財産、収支及び純資産の増減の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「計算関係書類の監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、法人から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

その他の記載内容

その他の記載内容は、事業報告及びその附属明細書、計算関係書類のうち監査意見の対象とされていない部分並びに、財産目録のうち意見の対象とされていない部分である。理事者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監事の責任は、その他の記載内容の報告プロセスの整備及び運用における理事の職務の執行を監視することにある。

当監査法人の計算関係書類に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

計算関係書類監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と計算関係書類又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

計算関係書類に対する理事者及び監事の責任

理事者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠して計算関係書類を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない計算関係書類を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

計算関係書類を作成するに当たり、理事者は、継続事業の前提に基づき計算関係書類を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に基づいて継続事業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監事の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における理事の職務の執行を監視することにある。

計算関係書類の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての計算関係書類に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から計算関係書類に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、計算関係書類の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 計算関係書類の監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 理事者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに理事者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 理事者が継続事業を前提として計算関係書類を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続事業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続事業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において計算書類の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する計算書類の注記事項が適切でない場合は、計算関係書類に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、法人は継続事業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 計算関係書類の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた計算関係書類の表示、構成及び内容、並びに計算関係書類が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監事に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

<財産目録に対する意見>

財産目録に対する監査意見

当監査法人は、社会福祉法第 45 条の 19 第 2 項及び社会福祉法施行規則第 2 条の 22 の規定に基づき、社会福祉法人三井記念病院の 2023 年 3 月 31 日現在の 2022 会計年度の財産目録（社会福祉法人会計基準第 7 条の 2 第 1 項第 1 号イに規定する法人単位貸借対照表に対応する項目に限る。以下同じ。）について監査を行った。

当監査法人は、上記の財産目録が、全ての重要な点において、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠しており、法人単位貸借対照表と整合して作成されているものと認める。

財産目録に対する理事者及び監事の責任

理事者の責任は、財産目録を、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠するとともに、法人単位貸借対照表と整合して作成することにある。

監事の責任は、財産目録作成における理事の職務の執行を監視することにある。

財産目録に対する監査における監査人の責任

監査人の責任は、財産目録が、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠しており、法人単位貸借対照表と整合して作成されているかについて意見を表明することにある。

利害関係

法人と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

計 算 書 類

2022年度会計

〔 自 2022年4月 1 日
至 2023年3月31日 〕

社会福祉法人 三井記念病院

法人単位資金収支計算書
(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)
(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	1,009,858,000	924,535,492	85,322,508	
	医療事業収入	20,986,444,000	21,505,361,230	△518,917,230	入院関係収益の増加
	経常経費寄附金収入	20,500,000	24,778,900	△4,278,900	
	受取利息配当金収入	18,328	56,473	△38,145	
	その他の収入	182,947,000	178,359,348	4,587,652	
	事業活動収入計(1)	22,199,767,328	22,633,091,443	△433,324,115	
	支出				
	人件費支出	9,480,138,000	9,236,934,299	243,203,701	人員配置の見直し
	事業費支出	7,413,434,000	7,652,103,972	△238,669,972	水道光熱費等の増加
	事務費支出	3,600,284,928	3,441,930,039	158,354,889	各種経費の見直し
	利用者負担軽減額	8,040,000	8,257,603	△217,603	
	支払利息支出	93,276,000	94,745,043	△1,469,043	
	その他の支出	120,400,000	98,498,345	21,901,655	
流動資産評価損等による資金減少額	613,000	7,473,560	△6,860,560		
事業活動支出計(2)	20,716,185,928	20,539,942,861	176,243,067		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,483,581,400	2,093,148,582	△609,567,182		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	6,000,000	0	6,000,000	
	施設整備等収入計(4)	6,000,000	0	6,000,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	924,000,000	922,860,000	1,140,000	
	固定資産取得支出	1,217,326,000	836,708,062	380,617,938	投資内容の選別
ファイナンス・リース債務の返済支出	322,000,000	247,494,937	74,505,063		
施設整備等支出計(5)	2,463,326,000	2,007,062,999	456,263,001		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,457,326,000	△2,007,062,999	△450,263,001		
その他の活動による収支	収入				
	長期貸付金回収収入	0	156,000	△156,000	
	積立資産取崩収入	0	1,483,159	△1,483,159	
	その他の活動による収入	0	6,202,527	△6,202,527	
	その他の活動収入計(7)	0	7,841,686	△7,841,686	
	支出				
	積立資産支出	0	10,568	△10,568	
	その他の活動による支出	40,000,000	118,642,473	△78,642,473	
	その他の活動支出計(8)	40,000,000	118,653,041	△78,653,041	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△40,000,000	△110,811,355	70,811,355	
予備費支出(10)	200,000,000	0	200,000,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,213,744,600	△24,725,772	△1,189,018,828		
前期末支払資金残高(12)	4,160,481,000	3,658,296,574	502,184,426		
当期末支払資金残高(11)+(12)	2,946,736,400	3,633,570,802	△686,834,402		

法人単位事業活動計算書
 (自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	924,535,492	984,897,996	△60,362,504
		医療事業収益	21,505,361,230	20,741,955,636	763,405,594
		経常経費寄附金収益	24,778,900	1,124,788,390	△1,100,009,490
		その他の収益	90,940,356	80,176,131	10,764,225
		サービス活動収益計(1)	22,545,615,978	22,931,818,153	△386,202,175
	費用	人件費	9,356,430,951	9,421,639,616	△65,208,665
		事業費	7,647,477,614	7,215,983,880	431,493,734
		事務費	3,498,125,142	3,408,978,880	89,146,262
		利用者負担軽減額	8,257,603	7,067,295	1,190,308
		減価償却費	1,374,968,463	1,311,521,858	63,446,605
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△38,770,656	△40,030,843	1,260,187
		徴収不能額	6,786	215,720	△208,934
		徴収不能引当金繰入	9,691,132	12,388,712	△2,697,580
		サービス活動費用計(2)	21,856,187,035	21,337,765,118	518,421,917
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		689,428,943	1,594,053,035	△904,624,092	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	268,000	△268,000
		受取利息配当金収益	56,473	58,881	△2,408
		その他のサービス活動外収益	55,042,119	53,345,297	1,696,822
		サービス活動外収益計(4)	55,098,592	53,672,178	1,426,414
	費用	支払利息	94,745,043	116,477,179	△21,732,136
		その他のサービス活動外費用	67,016,518	67,931,477	△914,959
		サービス活動外費用計(5)	161,761,561	184,408,656	△22,647,095
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△106,662,969	△130,736,478	24,073,509
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		582,765,974	1,463,316,557	△880,550,583
	特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	5,041,000
施設設備等寄付金収益			0	130,000,000	△130,000,000
固定資産受贈額			0	1,218,000	△1,218,000
その他の特別収益			32,749,785	21,459,926	11,289,859
特別収益計(8)			32,749,785	157,718,926	△124,969,141
費用		固定資産売却損・処分損	6	206,678	△206,672
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△3	3
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	5,041,000	△5,041,000
		その他の特別損失	210,889,717	27,858,358	183,031,359
		特別費用計(9)	210,889,723	33,106,033	177,783,690
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△178,139,938	124,612,893	△302,752,831	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		404,626,036	1,587,929,450	△1,183,303,414	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		△11,447,932,534	△13,078,197,922	1,630,265,388
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		△11,043,306,498	△11,490,268,472	446,961,974
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		1,483,159	42,346,615	△40,863,456
	その他の積立金積立額(16)		10,568	10,677	△109
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		△11,041,833,907	△11,447,932,534	406,098,627

法人単位貸借対照表
2023年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	6,968,019,457	6,926,535,576	41,483,881	流動負債	5,417,406,197	5,251,645,296	165,760,901
現金預金	2,997,492,778	2,991,080,291	6,412,487	事業未払金	2,556,294,473	2,392,936,427	163,358,046
事業未収金	3,696,663,172	3,688,183,901	8,479,271	その他の未払金	156,607,385	259,931,058	△103,323,673
未収金	9,309,203	9,144,149	165,054	1年以内返済予定設備資金借入金	922,860,000	922,860,000	0
未収補助金	41,194,100	21,205,000	19,989,100	1年以内返済予定リース債務	181,225,939	250,414,242	△69,188,303
未収収益	103	103	0	1年以内支払予定長期未払金	55,733,781	77,808,298	△22,074,517
貯蔵品	2,393,098	2,232,289	160,809	未払費用	418,627,184	418,850,502	△223,318
医薬品	89,809,619	95,019,222	△5,209,603	預り金	5,567,000	4,052,000	1,515,000
診療・療養費等材料	48,798,254	38,841,008	9,957,246	職員預り金	83,630,508	66,665,711	16,964,797
給食用材料	778,746	900,031	△121,285	前受収益	236,830	236,830	0
立替金	1,101,454	257,283	844,171	仮受金	176,146	228,457	△52,311
前払費用	111,781,824	109,225,242	2,556,582	賞与引当金	851,657,361	837,476,271	14,181,090
仮払金	111,916	10,421	101,495	未払消費税等	5,381,700	20,185,500	△14,803,800
その他の流動資産	44,380	44,380	0	その他の引当金	179,407,890	0	179,407,890
徴収不能引当金	△31,459,190	△29,607,744	△1,851,446	固定負債	8,944,795,939	9,996,380,792	△1,051,584,853
固定資産	10,136,377,017	10,697,829,470	△561,452,453	設備資金借入金	3,565,340,000	4,488,200,000	△922,860,000
基本財産	6,874,603,142	7,501,166,902	△626,563,760	長期運営資金借入金	1,700,000,000	1,700,000,000	0
土地	317,880,789	317,880,789	0	リース債務	146,367,227	324,673,861	△178,306,634
建物	6,348,142,982	6,917,688,917	△569,545,935	退職給付引当金	3,477,599,013	3,372,283,451	105,315,562
建物	16,638,003,779	16,614,337,705	23,666,074	長期未払金	40,400,239	96,134,020	△55,733,781
建物減価償却累計額 △	10,289,860,797	9,696,648,788	593,212,009	長期預り保証金	15,089,460	15,089,460	0
構築物	208,579,371	265,597,196	△57,017,825	負債の部合計	14,362,202,136	15,248,026,088	△885,823,952
構築物	930,236,188	930,236,188	0	純 資 産 の 部			
構築物減価償却累計額 △	721,656,817	664,638,992	57,017,825	基本金	12,536,252,308	12,536,252,308	0
その他の固定資産	3,261,773,875	3,196,662,568	65,111,307	基本金	12,536,252,308	12,536,252,308	0
建物	97,763,634	89,632,934	8,130,700	国庫補助金等特別積立金	661,782,845	700,553,501	△38,770,656
建物	435,344,698	416,380,352	18,964,346	国庫補助金等特別積立金	661,782,845	700,553,501	△38,770,656
建物減価償却累計額 △	337,581,064	326,747,418	10,833,646	その他の積立金	585,993,092	587,465,683	△1,472,591
構築物	1,766,300	1,982,378	△216,078	その他の積立金	585,993,092	587,465,683	△1,472,591
構築物	10,619,005	10,619,005	0	次期繰越活動増減差額	△11,041,833,907	△11,447,932,534	406,098,627
構築物減価償却累計額 △	8,852,705	8,636,627	216,078	次期繰越活動増減差額	△11,041,833,907	△11,447,932,534	406,098,627
医療用器械備品	1,129,302,524	918,695,593	210,606,931	(うち当期活動増減差額)	404,626,036	1,587,929,450	△1,183,303,414
医療用器械備品	7,274,515,645	6,868,801,376	405,714,269				
医療用器械備品減価償却累計額 △	6,145,213,121	5,950,105,783	195,107,338				
車両運搬具	5	5	0				
車両運搬具	15,933,500	15,933,500	0				
車両運搬具減価償却累計額 △	15,933,495	15,933,495	0				
器具及び備品	302,228,913	96,797,031	205,431,882				
器具及び備品	1,013,746,237	733,971,512	279,774,725				
器具及び備品減価償却累計額 △	711,517,324	637,174,481	74,342,843				
建設仮勘定	4,642,748	433,562,305	△428,919,557				
建設仮勘定	4,642,748	433,562,305	△428,919,557				
有形リース資産	151,654,332	341,131,991	△189,477,659				
有形リース資産	1,186,575,470	1,186,575,470	0				
有形リース資産減価償却累計額 △	1,034,921,138	845,443,479	189,477,659				
権利	91,388,671	91,505,632	△116,961				
ソフトウェア	472,017,582	243,915,555	228,102,027				
無形リース資産	3,113,026	26,159,256	△23,046,230				
長期貸付金	1,063,000	1,219,000	△156,000				
長期保険積立資産	21,628,828	20,320,604	1,308,224				
その他の積立資産	585,993,092	587,465,683	△1,472,591				
差入保証金	201,339,440	204,091,240	△2,751,800				
長期前払費用	197,827,280	140,138,861	57,688,419				
その他の固定資産	44,500	44,500	0	純資産の部合計	2,742,194,338	2,376,338,958	365,855,380
資産の部合計	17,104,396,474	17,624,365,046	△519,968,572	負債及び純資産の部合計	17,104,396,474	17,624,365,046	△519,968,572

借入金明細書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人三井記念病院

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	使途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
設備 資金 借入 金	日本政策投資銀行	三井記念病院	2,600,000,000	0	400,000,000	2,200,000,000 (400,000,000)	0	0.61	15,214,904	0	2028年	設備資金	土地ほか	東京都千代田区神田和泉町1	5,821,394,718
	三井住友銀行	三井記念病院	1,155,000,000	0	180,000,000	975,000,000 (180,000,000)	0	2.75	29,077,292	0	2028年	設備資金	土地ほか	東京都千代田区神田和泉町1	8,852,848,561
	三井住友銀行	三井記念病院	120,000,000	0	60,000,000	60,000,000 (60,000,000)	0	1.07455	933,418	0	2023年	設備資金	なし		
	三井住友銀行	三井記念病院	85,712,000	0	28,572,000	57,140,000 (28,572,000)	0	1.07455	749,206	0	2025年	設備資金	土地ほか	東京都千代田区神田和泉町1	8,852,848,561
	三井住友信託銀行	三井記念病院	577,500,000	0	90,000,000	487,500,000 (90,000,000)	0	2.18	11,521,148	0	2028年	設備資金	土地ほか	東京都千代田区神田和泉町1	5,821,394,718
	三井住友信託銀行	三井記念病院	60,000,000	0	30,000,000	30,000,000 (30,000,000)	0	1.27455	552,394	0	2023年	設備資金	なし		
	三井住友信託銀行	三井記念病院	42,848,000	0	14,288,000	28,560,000 (14,288,000)	0	1.32455	461,158	0	2025年	設備資金	土地ほか	東京都千代田区神田和泉町1	5,821,394,718
	三井住友海上火災保険	三井記念病院	385,000,000	0	60,000,000	325,000,000 (60,000,000)	0	2.57484	9,075,073	0	2028年	設備資金	土地ほか	東京都千代田区神田和泉町1	5,821,394,718
	大樹生命保険	三井記念病院	385,000,000	0	60,000,000	325,000,000 (60,000,000)	0	2.59128	9,133,017	0	2028年	設備資金	土地ほか	東京都千代田区神田和泉町1	5,821,394,718
	計			5,411,060,000	0	922,860,000	4,488,200,000 (922,860,000)	0		76,717,610	0				
長期 運営 資金 借入 金	福祉医療機構	三井記念病院	590,000,000	0	0	590,000,000 (0)	0	0.15	885,000	0	2035年	運営資金	なし		
	福祉医療機構	三井記念病院	1,110,000,000	0	0	1,110,000,000 (0)	0	0.35	3,885,000	0	2035年	運営資金	なし		
	計		1,700,000,000	0	0	1,700,000,000 (0)	0		4,770,000	0					
短期 運営 資金 借入 金															
	計			0	0	0	0		0	0					
合計			7,111,060,000	0	922,860,000	6,188,200,000	0		81,487,610	0					

寄 附 金 収 益 明 細 書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人三井記念病院

(単位:円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					三井記念病院拠点 (社会福祉事業)	三井陽光苑拠点 (社会福祉事業)	三井陽光苑拠点 (公益事業)
利用者本人	経 常	38	9,292,000	0	9,292,000	0	0
利用者の家族		2	110,000	0	10,000	97,100	2,900
取引業者		2	326,900	0	326,900	0	0
その他		5	15,050,000	0	15,050,000	0	0
区分小計		47	24,778,900	0	24,678,900	97,100	2,900
その他	施設	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		47	24,778,900	0	24,678,900	97,100	2,900

補助金事業等収益明細書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人三井記念病院

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る 利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別 積立金積立額	交付金額の拠点区分ごとの内訳		
						三井記念病院拠点 (社会福祉事業)	三井陽光苑拠点 (社会福祉事業)	三井陽光苑拠点 (公益事業)
東京都 新人看護職員研修事業	医療事業	481,000	0	481,000	0	481,000	0	0
東京都 臨床研修費等補助金(医師、歯科医師)		14,492,000	0	14,492,000	0	14,492,000	0	0
東京都 がん診療拠点病院機能強化事業		8,361,000	0	8,361,000	0	8,361,000	0	0
東京都 病院勤務者勤務環境改善事業		489,000	0	489,000	0	489,000	0	0
東京都 災害拠点病院運営事業		1,385,000	0	1,385,000	0	1,385,000	0	0
東京都 新型コロナウイルス病床確保支援事業補助金		278,256,000	0	278,256,000	0	278,256,000	0	0
東京都 新型コロナウイルス感染症特殊勤務手当補助金		27,365,000	0	27,365,000	0	27,365,000	0	0
東京都 新型コロナウイルス疑い患者一時受入医療機関受入謝金		48,917,500	0	48,917,500	0	48,917,500	0	0
東京都 看護職員等処遇改善事業補助金		18,865,000	0	18,865,000	0	18,865,000	0	0
東京都 医療機関物価高騰緊急支援金		22,907,600	0	22,907,600	0	22,907,600	0	0
厚生労働省 新型コロナウイルス感染症患者入院受入医療機関緊急支援補助金		27,000,000	0	27,000,000	0	27,000,000	0	0
厚生労働省 医療施設運営費等補助金		246,000	0	246,000	0	246,000	0	0
東京労働局 小学校休業等対応助成金		6,604,627	0	6,604,627	0	6,604,627	0	0
千代田区 大規模災害発生時における救急医療救護所		796,303	0	796,303	0	796,303	0	0
区分小計		456,166,030	0	456,166,030	0	456,166,030	0	0
江戸川区 生計困難者負担額軽減事業費補助金	介護事業	1,600	0	1,600	0	0	1,600	0
江東区 生計困難者負担額軽減事業費補助金		220,346	0	220,346	0	0	220,346	0
江東区 住宅改修支援事業		26,000	0	26,000	0	0	0	26,000
江東区 物価高騰緊急支援補助金		6,510,000	0	6,510,000	0	0	6,480,000	30,000
東京都 介護サービス事業所 燃料費高騰緊急対策支援金		52,800	0	52,800	0	0	52,800	0
東京都 特別養護老人ホーム等 物価高騰緊急対策支援金		1,603,952	0	1,603,952	0	0	1,603,952	0
東京都 新型コロナウイルス感染症流行下サービス提供体制確保事業補助金		10,280,000	0	10,280,000	0	0	10,280,000	0
東京都 結核予防費補助金		37,444	0	37,444	0	0	37,444	0
東京都 特別養護老人ホーム経営支援		4,796,000	0	4,796,000	0	0	4,796,000	0
東京都福祉保健局 感染防止対策支援事業補助金		70,000	0	70,000	0	0	70,000	0
東京都国民健康保険団体連合会 介護職員処遇改善支援補助金		6,104,438	0	6,104,438	0	0	6,104,438	0
区分小計		29,702,580	0	29,702,580	0	0	29,646,580	56,000
	施設							
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
	利息							
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
合計		485,868,610	0	485,868,610	0	456,166,030	29,646,580	56,000

基本金明細書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人三井記念病院

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳			
		三井記念病院拠点 (社会福祉事業)	三井陽光苑拠点 (社会福祉事業)	三井陽光苑拠点 (公益事業)	三井記念病院拠点 (収益事業)
前年度末残高	12,536,252,308	12,536,252,308	0	0	0
第一号基本金	12,536,252,308	12,536,252,308	0	0	0
第二号基本金	0				
第三号基本金	0				
第一号基本金	当期組入額	0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
	計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
	計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
	計	0	0	0	0
当期末残高	12,536,252,308	12,536,252,308	0	0	0
第一号基本金	12,536,252,308	12,536,252,308	0	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0	0

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人三井記念病院

(単位:円)

区分並びに積立て及び 取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳		
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの 補助金		三井記念病院拠点 (社会福祉事業)	三井陽光苑拠点 (社会福祉事業)	三井陽光苑拠点 (公益事業)
前期繰越額				700,553,501	14,441,238	674,864,007	11,248,256
当期積立額							
会計基準第6条第2項に規定する積立金への積立額	0	0	0	0	0	0	0
当期積立額合計	0	0	0	0	0	0	0
当期取崩額							
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				38,770,656	5,562,966	32,842,408	365,282
特別費用の控除項目として計上する取崩額				0	0	0	0
当期取崩額合計				38,770,656	5,562,966	32,842,408	365,282
当期末残高				661,782,845	8,878,272	642,021,599	10,882,974

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切り下げの方法により算定）によっております。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ①建物（建物附属設備を含む）・構築物・医療用器械備品・車輛運搬具・器具及び備品等
 定額法を採用しております。
 - ②所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっております。
 - ③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、残存価額を零とする定額法によっております。
- (3) 引当金の計上基準
- ・賞与引当金
 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上しております。
 - ・徴収不能引当金
 期末時の利用者に対する債権残高のうち3年を超える期間にわたり未徴収の債権の全額及びその他の債権残高に対して過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を徴収不能引当金として計上しております。
 - ・退職給付引当金
 職員に対する退職給付の支給に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込み額に基づき引当金を計上しております。退職給付債務の算定に当たり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法は、期間定額基準によっております。数理計算上の差異は発生事業年度に全額費用処理をしております。
 - ・その他の引当金
 関東信越厚生局の適時調査に伴い、今後発生すると見込まれる診療報酬返還額を見積り計上しております。
- (4) 消費税等の会計処理
 消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

2. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 採用する退職給付制度の概要
 退職一時金制度を採用しており、非積立型の退職給付制度を採用しております。
- (2) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表
- | | |
|---------------------------|----------------|
| ① 期首における退職給付債務 | 3,372,283,451円 |
| ② 勤務費用 | 289,966,638円 |
| ③ 利息費用 | 0円 |
| ④ 数理計算上の差異の当期発生額 | 1,791,824円 |
| ⑤ 退職給付の支払額 | 186,442,900円 |
| ⑥ 期末における退職給付債務（①+②+③+④-⑤） | 3,477,599,013円 |
- (3) 退職給付債務と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整表
- | | |
|----------------|----------------|
| ① 退職給付債務 | 3,477,599,013円 |
| ② 未認識数理計算上の差異 | 0円 |
| ③ 退職給付引当金（①+②） | 3,477,599,013円 |
- (4) 退職給付に関連する損益
- | | |
|------------------|--------------|
| ① 勤務費用 | 289,966,638円 |
| ② 利息費用 | 0円 |
| ③ 数理計算上の差異の費用処理額 | 1,791,824円 |
| ④ 退職給付費用（①+②+③） | 291,758,462円 |

- (5) 数理計算上の計算基礎に関する事項
割引率 0%

3. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下の通りになっております。

- (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
当法人では、公益事業は1拠点のため作成しておりません。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
当法人では、収益事業は1拠点のため作成しておりません。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 三井記念病院拠点（社会福祉事業）
「三井記念病院」
 - イ 三井陽光苑拠点（社会福祉事業）
「短期入所生活介護」「認知症対応型通所介護」「介護老人福祉施設」
 - ウ 三井陽光苑拠点（公益事業）
「地域包括支援センター」
 - エ 三井記念病院拠点（収益事業）
「三井記念病院 収益」

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下の通りになっております。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	317,880,789	0	0	317,880,789
建物	6,917,688,917	23,666,074	593,212,009	6,348,142,982
構築物	265,597,196	0	57,017,825	208,579,371
合計	7,501,166,902	23,666,074	650,229,834	6,874,603,142

5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当ありません。

6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下の通りになっております。

土地（基本財産）	317,880,789円
建物（基本財産）	5,294,934,558円
構築物（基本財産）	208,579,371円
事業未収金	3,031,453,843円
計	8,852,848,561円

担保している債務の種類および金額は以下の通りになっております。

借入金（1年以内返済予定額を含む）	4,398,200,000円
計	4,398,200,000円

7. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当ありません。

8. 関連当事者との取引の内容

該当ありません。

9. 重要な偶発債務

該当ありません。

10. 重要な後発事象

該当ありません。

11. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当ありません。

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

(1) リース取引に関する注記

ア 所有権移転ファイナンス・リース取引

①リース資産の内容

有形リース資産

主として、サーバー及びコンピューター関連機器、医療用機器であります。

無形リース資産

主として、ソフトウェアであります。

②リース資産の減価償却の方法

重要な会計方針「(2) 固定資産の減価償却の方法」に記載の通りであります。

イ 所有権移転外ファイナンス・リース取引

①リース資産の内容

有形リース資産

主として、複合機であります。

無形リース資産

該当ありません。

②リース資産の減価償却の方法

重要な会計方針「(2) 固定資産の減価償却の方法」に記載の通りであります。

財 産 目 録

2023年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 三井記念病院

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	18,450,489
当座預金	三井住友銀行 日本橋支店	—	運転資金として	—	—	209,833,092
	三井住友信託銀行 上野支店	—	運転資金として	—	—	22,269,561
普通預金	三井住友銀行 上野支店	—	運転資金として	—	—	2,737,401,770
	みずほ銀行 上野支店	—	運転資金として	—	—	9,537,866
	小計					2,997,492,778
事業未収金		—	社会保険診療報酬 他	—	—	3,696,663,172
未収金		—	駐車場収益 他	—	—	9,309,203
未収補助金		—	東京都医業健康保険組合よりの補助金 他	—	—	41,194,100
未収収益		—	定期預金未収利息 他	—	—	103
貯蔵品		—	事務用消耗備品	—	—	2,393,098
医薬品		—		—	—	89,809,619
診療・療養費等材料		—		—	—	48,798,254
給食用材料		—		—	—	778,746
立替金		—	休職者年金保険料 他	—	—	1,101,454
前払費用	寮費	—	職員寮	—	—	20,989,009
	経費	—	医療機器等の保守料 他	—	—	44,295,690
	保険料	—	医師賠償保険 他	—	—	24,207,394
	家賃	—	住友商事神田和泉町ビル 他	—	—	22,289,731
	小計					111,781,824
仮払金		—		—	—	111,916
その他の流動資産		—		—	—	44,380
徴収不能引当金		—		—	—	△ 31,459,190
	流動資産合計					6,968,019,457
(1) 基本財産						
土地	(三井記念病院拠点)東京都千代田区神田和泉町1番地14 1,476.52平方メートル	—	第2種社会福祉事業である三井記念病院施設に使用している	—	—	317,880,789
	(三井記念病院拠点)東京都千代田区神田和泉町1番地18 3,158.39平方メートル	—	〃	—	—	—
	(三井記念病院拠点)東京都千代田区神田和泉町1番地507 257.50平方メートル	—	〃	—	—	—
	(三井記念病院拠点)東京都千代田区神田和泉町1番地508 79.02平方メートル	—	〃	—	—	—
	(三井記念病院拠点)東京都千代田区神田和泉町1番地511 1.82平方メートル	—	〃	—	—	—
	(三井記念病院拠点)東京都千代田区神田和泉町1番地512 5.82平方メートル	—	〃	—	—	—
	(三井記念病院拠点)東京都千代田区神田和泉町1番地513 1.82平方メートル	—	〃	—	—	—
	(三井記念病院拠点)東京都千代田区神田和泉町3番地 1,652.89平方メートル	—	〃	—	—	—
	小計					317,880,789
建物	(三井記念病院拠点)東京都千代田区神田和泉町1番地 病院 建物	2008年度 他	第2種社会福祉事業である三井記念病院施設に使用している	7,532,983,078	2,757,141,738	4,775,841,340
	鉄骨・鉄骨鉄筋コンクリート					
	鉄筋コンクリート造陸屋根地下2階付地上19階建					
	延36,815.77平方メートルのうち36,552.45平方メートル					
	(三井陽光苑拠点)東京都江東区新砂3丁目3番地15 建物 特別養護老人ホーム	2002年度 他	第1種社会福祉事業、第2種社会福祉事業である三井陽光苑施設に使用している	2,028,297,631	990,797,302	1,037,500,329
	鉄骨造陸屋根地下1階付4階建 9,754.80平方メートル					
	(三井記念病院拠点)昇降機設備 他	2010年度 他	第2種社会福祉事業である三井記念病院施設に使用している	6,084,775,676	5,565,682,458	519,093,218
	(三井陽光苑拠点)介護用リフト等特殊付帯設備 他	2002年度 他	第1種社会福祉事業、第2種社会福祉事業である三井陽光苑施設に使用している	991,947,394	976,239,299	15,708,095
	小計					6,348,142,982
構築物	病院 機械式立体駐車場 他	—		930,236,188	721,656,817	208,579,371
	基本財産合計					6,874,603,142
(2) その他の固定資産						
建物	(三井記念病院拠点)東京都千代田区神田和泉町1番地 病院 建物 263.32平方メートル	2008年度 他	三井記念病院、収益事業施設に使用している	151,777,375	141,562,634	10,214,741
	(三井記念病院拠点)今川ビル間仕切り工事 他	2014年度 他	第2種社会福祉事業である三井記念病院施設に使用している	283,567,323	196,018,430	87,548,893
	小計					97,763,634
構築物	補装工事 他	—		10,619,005	8,852,705	1,766,300
医療用器械備品	MRIシステム 他	—		7,274,515,645	6,145,213,121	1,129,302,524
車輛運搬具	トヨタ ハイエース車椅子対応車輛 他	—	患者搬送用 他	15,933,500	15,933,495	5
器具及び備品	クラウド構築サーバー 他	—		1,013,746,237	711,517,324	302,228,913
建設仮勘定	放射線部門システム 他	—		—	—	4,642,748
有形リース資産	ORPHIS(複合機) 他	—		1,186,575,470	1,034,921,138	151,654,332
権利	特別養護老人ホーム権利金	—		—	—	91,244,399
	電気供給施設権	—		—	—	114,000
	電話加入権	—		—	—	30,272
	小計					91,388,671
ソフトウェア	デスクトップクラウド構築(他社製プログラム)他	—		—	—	472,017,582
無形リース資産	ほのほのNEXT	—		—	—	3,113,026
長期貸付金	職員貸付金	—		—	—	1,063,000
長期保険積立資産	選増積立定期保険	—		—	—	21,628,828
その他の積立資産						
普通預金	三井住友銀行 上野支店	—		—	—	178,721,252
定期預金	三井住友銀行 上野支店	—		—	—	145,847,307
	三井住友信託銀行 芝営業部	—		—	—	261,424,533
	小計					585,993,092
差入保証金	住友商事神田和泉町ビル敷金 他	—		—	—	201,339,440
長期前払費用	固定資産消費税 他	—		—	—	197,827,280
その他の固定資産		—		—	—	44,500
	その他の固定資産合計					3,261,773,875
	固定資産合計					10,136,377,017
	資産合計					17,104,396,474

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	薬品費 他	-		-	-	2,556,294,473
その他の未払金	血管造影線診断装置 他	-		-	-	156,607,385
1年以内返済予定設備資金借入金	日本政策投資銀行	-		-	-	400,000,000
	三井住友銀行	-		-	-	268,572,000
	三井住友信託銀行	-		-	-	134,288,000
	三井住友海上火災保険	-		-	-	60,000,000
	大樹生命保険	-		-	-	60,000,000
	独立行政法人 福祉医療機構	-		-	-	0
	小計					922,860,000
1年以内返済予定リース債務	ORPHIS(複合機) 他	-		-	-	181,225,939
1年以内支払予定長期未払金	みずほリース 他	-		-	-	55,733,781
未払費用	未払人件費	-		-	-	409,006,898
	未払利息	-		-	-	9,620,286
	小計					418,627,184
預り金	職員預金解約分 他	-		-	-	5,567,000
職員預り金	職員社会保険料 他	-		-	-	83,630,508
前受収益	携帯電話基地局賃貸 他	-		-	-	236,830
仮受金	厚生年金保険料の退職者宛返金分 他	-		-	-	176,146
賞与引当金	正職員	-		-	-	807,681,510
	特定職員等	-		-	-	43,975,851
	小計					851,657,361
未払消費税等	当年度分未払消費税	-		-	-	5,381,700
その他の引当金	関東信越厚生局への診療報酬返還額	-		-	-	179,407,890
	流動負債合計					5,417,406,197
2 固定負債						
設備資金借入金	日本政策投資銀行	-		-	-	1,800,000,000
	三井住友銀行	-		-	-	823,568,000
	三井住友信託銀行	-		-	-	411,772,000
	三井住友海上火災保険	-		-	-	265,000,000
	大樹生命保険	-		-	-	265,000,000
	小計					3,565,340,000
長期運営資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	-		-	-	1,700,000,000
リース債務	ORPHIS(複合機) 他	-		-	-	146,367,227
退職給付引当金	職員に対する退職給付債務	-		-	-	3,477,599,013
長期未払金	みずほリース 他	-		-	-	40,400,239
長期預り保証金	観光洋	-		-	-	15,089,460
	固定負債合計					8,944,795,939
	負債合計					14,362,202,136
	差引純資産					2,742,194,338