

独立監査人の監査報告書

2024年5月16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

公認会計士

業務執行社員

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2023年4月1日から2024年3月31日までの2023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2024年3月31日現在の2023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

2023年度会計

〔 自 2023年4月 1 日
至 2024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) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	1,024,093,000	1,019,855,268	4,237,732	
	医療事業収入	21,643,467,000	21,351,987,396	291,479,604	入院関係収益の減少
	経常経費寄附金収入	214,700,000	259,576,253	△44,876,253	
	受取利息配当金収入	13,000	51,426	△38,426	
	その他の収入	163,457,000	145,156,735	18,300,265	
	事業活動収入計(1)	23,045,730,000	22,776,627,078	269,102,922	
	支出				
	人件費支出	9,593,596,000	9,574,891,204	18,704,796	
	事業費支出	7,782,220,000	7,737,194,047	45,025,953	
	事務費支出	3,818,986,000	3,479,111,568	339,874,432	各種経費の見直し
利用者負担軽減額	8,700,000	8,870,693	△170,693		
支払利息支出	74,577,000	74,148,683	428,317		
その他の支出	310,596,000	60,690,552	249,905,448	支出時期の変更	
流動資産評価損等による資金減少額	544,000	0	544,000		
事業活動支出計(2)	21,589,219,000	20,934,906,747	654,312,253		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,456,511,000	1,841,720,331	△385,209,331		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,903,000	0	1,903,000	
	施設整備等収入計(4)	1,903,000	0	1,903,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	922,860,000	922,860,000	0	
	固定資産取得支出	1,524,731,000	1,175,115,651	349,615,349	投資内容の選別
固定資産除却・廃棄支出	0	2,751,000	△2,751,000		
ファイナンス・リース債務の返済支出	236,307,000	181,225,939	55,081,061		
施設整備等支出計(5)	2,683,898,000	2,281,952,590	401,945,410		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,681,995,000	△2,281,952,590	△400,042,410		
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	113,473,224	△113,473,224	基金からの資金充当
	その他の活動による収入	0	15,141,697	△15,141,697	
	その他の活動収入計(7)	0	128,770,921	△128,770,921	
	支出				
	積立資産支出	0	9,502	△9,502	
	その他の活動による支出	40,000,000	96,517,493	△56,517,493	
その他の活動支出計(8)	40,000,000	96,526,995	△56,526,995		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△40,000,000	32,243,926	△72,243,926		
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)	△1,465,484,000	△407,988,333	△1,057,495,667		
前期末支払資金残高(12)	3,279,000,000	3,633,570,802	△354,570,802		
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,813,516,000	3,225,582,469	△1,412,066,469		

法人単位事業活動計算書
 (自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	1,019,855,268	924,535,492	95,319,776
		医療事業収益	21,351,987,396	21,505,361,230	△153,373,834
		経常経費寄附金収益	259,576,253	24,778,900	234,797,353
		その他の収益	96,601,887	90,940,356	5,661,531
		サービス活動収益計(1)	22,728,020,804	22,545,615,978	182,404,826
	費用	人件費	9,657,091,144	9,356,430,951	300,660,193
		事業費	7,743,235,486	7,647,477,614	95,757,872
		事務費	3,554,785,608	3,498,125,142	56,660,466
		利用者負担軽減額	8,870,693	8,257,603	613,090
		減価償却費	1,226,012,708	1,374,968,463	△148,955,755
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△37,491,197	△38,770,656	1,279,459
		徴収不能額	0	6,786	△6,786
		徴収不能引当金繰入	7,532,835	9,691,132	△2,158,297
	サービス活動費用計(2)	22,160,037,277	21,856,187,035	303,850,242	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		567,983,527	689,428,943	△121,445,416	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	51,426	56,473	△5,047
		その他のサービス活動外収益	46,370,610	55,042,119	△8,671,509
		サービス活動外収益計(4)	46,422,036	55,098,592	△8,676,556
	費用	支払利息	74,148,683	94,745,043	△20,596,360
		その他のサービス活動外費用	57,072,594	67,016,518	△9,943,924
		サービス活動外費用計(5)	131,221,277	161,761,561	△30,540,284
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△84,799,241	△106,662,969	21,863,728	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		483,184,286	582,765,974	△99,581,688	
特別増減の部	収益	その他の特別収益	2,184,238	32,749,785	△30,565,547
		特別収益計(8)	2,184,238	32,749,785	△30,565,547
	費用	固定資産売却損・処分損	2,751,020	6	2,751,014
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,903,000	0	1,903,000
		その他の特別損失	3,617,958	210,889,717	△207,271,759
	特別費用計(9)		8,271,978	210,889,723	△202,617,745
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△6,087,740	△178,139,938	172,052,198	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		477,096,546	404,626,036	72,470,510	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		△11,041,833,907	△11,447,932,534	406,098,627
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		△10,564,737,361	△11,043,306,498	478,569,137
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		113,473,224	1,483,159	111,990,065
	その他の積立金積立額(16)		9,502	10,568	△1,066
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		△10,451,273,639	△11,041,833,907	590,560,268

法人単位貸借対照表
2024年 3月31日現在

（単位：円）

資産の部	資産の部			負債の部	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	6,435,959,656	6,968,019,457	△532,059,801	流動負債	5,172,772,139	5,417,406,197	△244,634,058
現金預金	2,484,231,647	2,997,492,778	△513,261,131	事業未払金	2,437,244,993	2,556,294,473	△119,049,480
事業未収金	3,698,177,166	3,696,663,172	1,513,994	その他の未払金	139,833,417	156,607,385	△16,773,968
未収金	14,659,276	9,309,203	5,350,073	1年以内返済予定設備資金借入金	832,840,000	922,860,000	△90,020,000
未収補助金	22,725,000	41,194,100	△18,469,100	1年以内返済予定リース債務	115,264,336	181,225,939	△65,961,603
未収収益	46	103	△57	1年以内支払予定長期未払金	26,679,412	55,733,781	△29,054,369
貯蔵品	4,015,610	2,393,098	1,622,512	未払費用	420,282,726	418,627,184	1,655,542
医薬品	87,467,548	89,809,619	△2,342,071	預り金	23,737,000	5,567,000	18,170,000
診療・療養費等材料	44,803,698	48,798,254	△3,994,556	職員預り金	70,804,742	83,630,508	△12,825,766
給食用材料	1,073,934	778,746	295,188	前受収益	236,830	236,830	0
立替金	753,142	1,101,454	△348,312	仮受金	147,881	176,146	△28,265
前払費用	116,943,589	111,781,824	5,161,765	賞与引当金	902,556,469	851,657,361	50,899,108
仮払金	56,645	111,916	△55,271	未払消費税等	23,736,443	5,381,700	18,354,743
その他の流動資産	44,380	44,380	0	その他の引当金	179,407,890	179,407,890	0
徴収不能引当金	△38,992,025	△31,459,190	△7,532,835	固定負債	8,001,313,023	8,944,795,939	△943,482,916
固定資産	9,921,828,193	10,136,377,017	△214,548,824	設備資金借入金	2,732,500,000	3,565,340,000	△832,840,000
基本財産	6,374,045,663	6,874,603,142	△500,557,479	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	31,102,891	146,367,227	△115,264,336
建物	5,904,169,290	6,348,142,982	△443,973,692	退職給付引当金	3,508,899,845	3,477,599,013	31,300,832
建物	16,653,885,416	16,638,003,779	15,881,637	長期未払金	13,720,827	40,400,239	△26,679,412
建物減価償却累計額 △	10,749,716,126	10,289,860,797	459,855,329	長期預り保証金	15,089,460	15,089,460	0
構築物	151,995,584	208,579,371	△56,583,787	負債の部合計	13,174,085,162	14,362,202,136	△1,188,116,974
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 △	778,240,604	721,656,817	56,583,787	基本金	12,536,252,308	12,536,252,308	0
その他の固定資産	3,547,782,530	3,261,773,875	286,008,655	基本金	12,536,252,308	12,536,252,308	0
建物	97,647,255	97,763,634	△116,379	国庫補助金等特別積立金	626,194,648	661,782,845	△35,588,197
建物	447,940,988	435,344,698	12,596,290	国庫補助金等特別積立金	626,194,648	661,782,845	△35,588,197
建物減価償却累計額 △	350,293,733	337,581,064	12,712,669	その他の積立金	472,529,370	585,993,092	△113,463,722
構築物	1,560,690	1,766,300	△205,610	その他の積立金	472,529,370	585,993,092	△113,463,722
構築物	10,619,005	10,619,005	0	次期繰越活動増減差額	△10,451,273,839	△11,041,833,907	590,560,268
構築物減価償却累計額 △	9,058,315	8,852,705	205,610	次期繰越活動増減差額	△10,451,273,839	△11,041,833,907	590,560,268
医療用器械備品	1,512,265,055	1,129,302,524	382,962,531	(うち当期活動増減差額)	477,096,546	404,626,036	72,470,510
医療用器械備品	7,625,367,733	7,274,515,645	350,852,088				
医療用器械備品減価償却累計額 △	6,113,102,678	6,145,213,121	△32,110,443				
車両運搬具	17,940,005	5	17,940,000				
車両運搬具	33,873,500	15,933,500	17,940,000				
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	316,169,144	302,228,913	13,940,231				
器具及び備品	1,122,685,349	1,013,746,237	108,939,112				
器具及び備品減価償却累計額 △	806,516,205	711,517,324	94,998,881				
建設仮勘定	1,510,969	4,642,748	△3,131,779				
建設仮勘定	1,510,969	4,642,748	△3,131,779				
有形リース資産	60,407,969	151,654,332	△91,246,363				
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 △	1,126,167,501	1,034,921,138	91,246,363				
権利	91,358,399	91,388,671	△30,272				
ソフトウェア	548,522,802	472,017,582	76,505,220				
無形リース資産	0	3,113,026	△3,113,026				
長期貸付金	907,000	1,063,000	△156,000				
長期保険積立資産	15,087,708	21,628,828	△6,541,120				
その他の積立資産	472,529,370	585,993,092	△113,463,722				
差入保証金	196,300,440	201,339,440	△5,039,000				
長期前払費用	215,531,224	197,827,280	17,703,944				
その他の固定資産	44,500	44,500	0				
資産の部合計	16,357,787,849	17,104,396,474	△746,608,625	純資産の部合計	3,183,702,687	2,742,194,338	441,508,349
				負債及び純資産の部合計	16,357,787,849	17,104,396,474	△746,608,625

借入金明細書

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	2,200,000,000	0	400,000,000	1,800,000,000 (400,000,000)	0	0.61	12,808,327	0	2028年	設備資金	土地ほか	東京都千代田区神田和泉町1	5,373,499,754
	三井住友銀行	三井記念病院	975,000,000	0	180,000,000	795,000,000 (180,000,000)	0	2.75	24,193,971	0	2028年	設備資金	土地ほか	東京都千代田区神田和泉町1	8,341,848,162
	三井住友銀行	三井記念病院	60,000,000	0	60,000,000	0 (0)	0	1.070	267,920	0	2023年	設備資金	なし		
	三井住友銀行	三井記念病院	57,140,000	0	28,572,000	28,568,000 (28,568,000)	0	1.08091	448,107	0	2025年	設備資金	土地ほか	東京都千代田区神田和泉町1	8,341,848,162
	三井住友信託銀行	三井記念病院	487,500,000	0	90,000,000	397,500,000 (90,000,000)	0	2.18	9,559,149	0	2028年	設備資金	土地ほか	東京都千代田区神田和泉町1	5,373,499,754
	三井住友信託銀行	三井記念病院	30,000,000	0	30,000,000	0 (0)	0	1.25636	157,658	0	2023年	設備資金	なし		
	三井住友信託銀行	三井記念病院	28,560,000	0	14,288,000	14,272,000 (14,272,000)	0	1.33091	274,956	0	2025年	設備資金	土地ほか	東京都千代田区神田和泉町1	5,373,499,754
	三井住友海上火災保険	三井記念病院	325,000,000	0	60,000,000	265,000,000 (60,000,000)	0	2.57484	7,550,982	0	2028年	設備資金	土地ほか	東京都千代田区神田和泉町1	5,373,499,754
	大樹生命保険	三井記念病院	325,000,000	0	60,000,000	265,000,000 (60,000,000)	0	2.59128	7,599,193	0	2028年	設備資金	土地ほか	東京都千代田区神田和泉町1	5,373,499,754
	計			4,488,200,000	0	922,860,000	3,565,340,000 (832,840,000)	0		62,860,263	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	0	0				
合計			6,188,200,000	0	922,860,000	5,265,340,000	0		67,630,263	0					

寄附金収益明細書

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	52	32,884,200	0	32,884,200	0	0
利用者の家族		7	11,450,000	0	11,450,000	0	0
取引業者		2	232,053	0	232,053	0	0
その他		30	215,010,000	0	215,010,000	0	0
区分小計		91	259,576,253	0	259,576,253	0	0
その他	施設	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		91	259,576,253	0	259,576,253	0	0

補助金事業等収益明細書

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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補助金	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)		13,330,000	0	13,330,000	0	13,330,000	0	0
東京都 がん診療連携拠点病院機能強化事業補助金		8,033,000	0	8,033,000	0	8,033,000	0	0
東京都 災害拠点病院運営事業		500,000	0	500,000	0	500,000	0	0
東京都 災害拠点病院 応急用資器材整備事業補助金		1,068,000	0	1,068,000	0	1,068,000	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		14,260,000	0	14,260,000	0	14,260,000	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		1,735,000	0	1,735,000	0	1,735,000	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		5,697,500	0	5,697,500	0	5,697,500	0	0
東京都 病院勤務者勤務環境改善事業補助金		315,000	0	315,000	0	315,000	0	0
東京都 医療機関物価高騰緊急支援金		23,552,000	0	23,552,000	0	23,552,000	0	0
東京都 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		992,000	0	992,000	0	992,000	0	0
厚生労働省 オンライン資格確認等の導入に必要な資格確認端末購入補助金		1,903,000	0	1,903,000	1,903,000	1,903,000	0	0
東京労働局 新型コロナウイルス感染症小学校休業等対応助成金		174,712	0	174,712	0	174,712	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		787,846	0	787,846	0	787,846	0	0
区分小計		72,829,058	0	72,829,058	1,903,000	72,829,058	0	0
板橋区 生計困難者負担額軽減事業費補助金	介護 事業	107,919	0	107,919	0	0	107,919	0
江東区 生計困難者負担額軽減事業費補助金		632,688	0	632,688	0	0	632,688	0
江東区 住宅改修支援事業		12,000	0	12,000	0	0	0	12,000
江東区 物価高騰緊急支援補助金		119,112	0	119,112	0	0	102,096	17,016
東京都 介護サービス事業所燃料費高騰緊急対策支援金		40,800	0	40,800	0	0	40,800	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		2,997,800	0	2,997,800	0	0	2,997,800	0
東京都 結核予防費補助金		47,226	0	47,226	0	0	47,226	0
東京都 特別養護老人ホーム経営支援		5,373,000	0	5,373,000	0	0	5,373,000	0
東京都 要介護等改善促進事業		300,000	0	300,000	0	0	300,000	0
厚生労働省 介護職員処遇改善支援補助金		1,168,426	0	1,168,426	0	0	1,168,426	0
区分小計			10,798,971	0	10,798,971	0	10,769,955	29,016
	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		83,628,029	0	83,628,029	1,903,000	72,829,058	10,769,955	29,016

基本金明細書

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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) 2023年 4月 1日 (至) 2024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				661,782,845	8,878,272	645,722,619	7,181,954
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	1,903,000	0	0	1,903,000	1,903,000	0	0
当期積立額合計	1,903,000	0	0	1,903,000	1,903,000	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				37,491,197	3,921,008	33,200,922	369,267
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				37,491,197	3,921,008	33,200,922	369,267
当期末残高				626,194,648	6,860,264	612,521,697	6,812,687

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個別に評価すべき債権については回収可能性を勘案し、その他の債権残高に対しては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 | 3,477,599,013円 |
| ② 勤務費用 | 298,013,184円 |
| ③ 利息費用 | 0円 |
| ④ 数理計算上の差異の当期発生額 | △27,229,052円 |
| ⑤ 退職給付の支払額 | 239,483,300円 |
| ⑥ 期末における退職給付債務（①+②+③+④-⑤） | 3,508,899,845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 | 3,508,899,845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） | 3,508,899,845円 |
- (4) 退職給付に関連する損益
- | | |
|------------------|--------------|
| ① 勤務費用 | 298,013,184円 |
| ② 利息費用 | 0円 |
| ③ 数理計算上の差異の費用処理額 | △27,229,052円 |
| ④ 退職給付費用（①+②+③） | 270,784,132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いません。
(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いません。
(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	6,348,142,982	15,881,637	459,855,329	5,904,169,290
構築物	208,579,371	0	56,583,787	151,995,584
合計	6,874,603,142	15,881,637	516,439,116	6,374,045,663

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）	4,903,623,381円
構築物（基本財産）	151,995,584円
事業未収金	2,968,348,408円
計	8,341,848,162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）	3,565,340,000円
計	3,565,340,000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。

1.1. 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。

1.2. 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

2024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	—	—	20,467,026
当座預金	三井住友銀行 日本橋支店	—	運転資金として	—	—	304,203,584
	三井住友信託銀行 上野支店	—	運転資金として	—	—	38,758,507
普通預金	三井住友銀行 上野支店	—	運転資金として	—	—	2,109,474,159
	みずほ銀行 上野支店	—	運転資金として	—	—	11,328,371
			小計			2,484,231,647
事業未収金		—	社会保険診療報酬 他	—	—	3,698,177,166
未収金		—	駐車場収益 他	—	—	14,659,276
未収補助金		—	東京都医業健康保険組合よりの補助金 他	—	—	22,725,000
未収収益		—	定期預金未収利息 他	—	—	46
貯蔵品		—	事務用消耗備品	—	—	4,015,610
医薬品		—		—	—	87,467,548
診療・療養費等材料		—		—	—	44,803,698
給食用材料		—		—	—	1,073,934
立替金		—	退職者年金保険料 他	—	—	753,142
前払費用	寮費	—	職員寮	—	—	22,022,754
	経費	—	医療機器等の保守料 他	—	—	48,551,528
	保険料	—	医師賠償保険 他	—	—	24,079,575
	家賃	—	住友商事神田和泉町ビル 他	—	—	22,289,732
			小計			116,943,589
仮払金		—		—	—	56,645
その他の流動資産		—		—	—	44,380
徴収不能引当金		—		—	—	△ 38,992,025
			流動資産合計			6,435,959,656
(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 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 昇降機設備 他	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	13,631,655,391	8,728,032,010	4,903,623,381
	(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 鉄骨造陸屋根地下1階付4階建 9,754.80平方メートル	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	1,038,242,721	990,054,910
	(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	993,932,394	983,441,395	10,490,999
			小計			5,904,169,290
構築物	病院 機械式立体駐車場 他	—		930,236,188	778,240,604	151,995,584
			基本財産合計			6,374,045,663
(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	447,940,988	350,293,733	97,647,255
	(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	—	—	—
			小計			97,647,255
構築物	補装工事 他	—		10,619,005	9,058,315	1,560,690
医療用器械備品	MRIシステム 他	—		7,625,367,733	6,113,102,678	1,512,265,055
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	33,873,500	15,933,495	17,940,005
器具及び備品	クラウド構築サーバー 他	—		1,122,685,349	806,516,205	316,169,144
建設仮勘定	医療情報クラウド(NOBORI) 他	—		—	—	1,510,969
有形リース資産	ORPHIS(複合機) 他	—		1,186,575,470	1,126,167,501	60,407,969
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
			小計			91,358,399
ソフトウェア	放射線部門管理システム 他	—		—	—	548,522,802
長期貸付金	職員貸付金	—		—	—	907,000
長期保険積立資産	選増積立定期保険	—		—	—	15,087,708
その他の積立資産						
普通預金	三井住友銀行 上野支店	—		—	—	261,679,147
定期預金	三井住友銀行 上野支店	—		—	—	210,850,223
			小計			472,529,370
差入保証金	住友商事神田和泉町ビル敷金 他	—		—	—	196,300,440
長期前払費用	固定資産消費税 他	—		—	—	215,531,224
その他の固定資産		—		—	—	44,500
			その他の固定資産合計			3,547,782,530
			固定資産合計			9,921,828,193
			資産合計			16,357,787,849

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	-		-	-	2,437,244,993
その他の未払金	立位撮影台 他	-		-	-	139,833,417
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	-		-	-	208,568,000
	三井住友信託銀行	-		-	-	104,272,000
	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					832,840,000
1年以内返済予定リース債務	ORPHIS(複合機) 他	-		-	-	115,264,336
1年以内支払予定長期未払金	みずほリース 他	-		-	-	26,679,412
未払費用	未払人件費	-		-	-	412,273,849
	未払利息 他	-		-	-	8,008,877
	小計					420,282,726
預り金	選択制企業型確定拠出年金 職員拠出分 他	-		-	-	23,737,000
職員預り金	職員 税・社会保険料 他	-		-	-	70,804,742
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	-		-	-	147,881
賞与引当金		-		-	-	902,556,469
未払消費税等	当年度分未払消費税	-		-	-	23,736,443
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						5,172,772,139
2 固定負債						
設備資金借入金	日本政策投資銀行	-		-	-	1,400,000,000
	三井住友銀行	-		-	-	615,000,000
	三井住友信託銀行	-		-	-	307,500,000
	三井住友海上火災保険	-		-	-	205,000,000
	大樹生命保険	-		-	-	205,000,000
	小計					2,732,500,000
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	-		-	-	31,102,891
退職給付引当金	職員に対する退職給付債務	-		-	-	3,508,899,845
長期未払金	みずほリース 他	-		-	-	13,720,827
長期預り保証金	榊光洋	-		-	-	15,089,460
固定負債合計						8,001,313,023
負債合計						13,174,085,162
差引純資産						3,183,702,687