

事業報告書
(自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)

1 医療法人の概要

- (1) 名 称 医療法人協和会
 ① ☐ 財団 ☒ 社団 (☒ 出資持分なし ☐ 出資持分あり)
 ② ☐ 社会医療法人 ☐ 特定医療法人
☐ 出資額限度法人 ☒ その他
 ③ ☐ 基金制度採用 ☒ 基金制度不採用
- (2) 事務所の所在地 兵庫県川西市火打1丁目7番13号
- (3) 設立認可年月日 平成57年4月1日
- (4) 設立登記年月日 平成57年8月24日
- (5) 役員及び評議員 <記載省略>

2 事業の概要

- (1) 本来業務（開設する病院、診療所又は介護老人保健施設（医療法第42条の指定管理者として管理する病院等を含む。）の業務）

| 種 類 | 施設の名称 | 開 設 場 所 | 許可病床数 |
|----------|-----------------------------|--------------------|------------------------|
| 病院 | 川西市立総合医療センター【川西市から指定を受けて管理】 | 兵庫県川西市火打1丁目4番1号 | 一般病床 405床 |
| 病院 | 協立記念病院 | 兵庫県川西市平野1丁目39番1号 | 一般病床 252床 療養病床 213床 |
| 病院 | 協和会病院 | 大阪府吹田市岸部北1丁目24番1号 | 一般病床 301床 |
| 病院 | 協和マリナホスピタル | 兵庫県西宮市西宮浜4丁目15番1号 | 一般病床 140床 |
| 病院 | 第二協立病院 | 兵庫県川西市栄町5番28号 | 一般病床 397床 |
| 病院 | 千里中央病院 | 大阪府豊中市新千里東町1丁目4番3号 | 一般病床 400床 |
| 介護老人保健施設 | ウエルハウス川西 | 兵庫県川西市中央町15番25号 | 入所定員 130名 通所定員 40名 |
| 介護老人保健施設 | ウエルハウス協和 | 大阪府吹田市岸部北1丁目24番2号 | 入所定員 136名 通所定員 50名 |
| 介護老人保健施設 | ウエルハウス西宮 | 兵庫県西宮市西宮浜4丁目15番1号 | 入所定員 129名 通所定員 30名 |
| 介護老人保健施設 | ウエルハウス清和台 | 兵庫県川西市清和台東2丁目1番2号 | 入所定員 100名 通所定員 50名 |

(2) 附帯業務（医療法人が行う医療法第42条各号に掲げる業務）

| 種類又は事業名 | 実 施 場 所 | 備 考 |
|--|---------------------------------------|-----|
| 協和訪問看護ステーション | 大阪府吹田市岸部北 1 丁目 24 番 2 号 | |
| 協立訪問看護ステーション | 兵庫県川西市中央町 15 番 27 号 | |
| 多田地域包括支援センター 【川西市から委託を受けて管理】 | 兵庫県川西市平野 2 丁目 11 番 5 号 | |
| 川西地域包括支援センター 【川西市から委託を受けて管理】 | 兵庫県川西市中央町 15 番 27 号 | |
| 吹田市岸部地域包括支援センター 【吹田市から委託を受けて管理】 | 大阪府吹田市岸部北 1 丁目 24 番 2 号 | |
| 協立ケアプランセンター | 兵庫県川西市中央町 15 番 27 号 | |
| 協和ケアプランセンター | 大阪府吹田市岸部北 1 丁目 24 番 2 号 | |
| スミスケアプランセンター | 兵庫県川西市平野 2 丁目 11 番 5 号 | |
| マリナケアプランセンター | 兵庫県西宮市西宮浜 4 丁目 15 番 1 号 | |
| 千里中央ケアプランセンター | 大阪府豊中市新千里東町 1 丁目 4 番 3 号 | |
| 協立ヘルパーステーション | 兵庫県川西市中央町 15 番 27 号 | |
| スミスヘルパーステーション | 兵庫県川西市平野 2 丁目 11 番 5 号 | |
| 協和ヘルパーステーション | 大阪府吹田市岸部北 1 丁目 24 番 2 号 | |
| 吹田市桃山台・竹見台地域包括支援センター 【吹田市から委託を受けて管理】 | 大阪府吹田市津雲台 1 丁目 2 番 1 号千里ニュータウンプラザ 5 階 | |
| 吹田市千里ニュータウン障がい者相談支援センター 【吹田市から委託を受けて管理】 | 大阪府吹田市津雲台 1 丁目 2 番 1 号千里ニュータウンプラザ 5 階 | |
| 看護小規模多機能型居宅介護施設スミスの母里 | 兵庫県川西市火打 1 丁目 21 番 14-2 号 | |

(3) 収益業務（社会医療法人が行うことができる業務） <対象外>

(4) 当該会計年度内に社員総会又は評議員会で議決又は同意した事項

| 【会議名】 | 【議決又は同意事項】 |
|------------------|--|
| 令和4年6月27日 定時社員総会 | 1. 2021 年度の基本財産の設定、処分及び抵当権設定の承認に関する件 2. 2021 年度の収支決算案ならびに収益金処分案の承認に関する件 |

| | | |
|-----------|-----------------------------|---|
| 令和4年7月25日 | 臨時社員総会 | <ul style="list-style-type: none"> 1. 医療法人協和会協立病院及び、現在川西市から指定を受けて管理する市立川西病院の廃止、並びに、川西市から指定管理者として指定を受け管理する川西市立総合医療センターの開設に関する件 2. 川西市から指定管理者として指定を受けて管理する川西市立総合医療センターの管理者選任に関する件 3. 役員（理事）の就任、辞任ならびに社員の退社に関する件 4. 定款の一部変更に関する件 |
| 令和5年1月4日 | 臨時社員総会 | <ul style="list-style-type: none"> 1. 医療法人協和会事務所（法人本部）の移転に関する件 2. 医療法人協和会協立温泉病院の病院名変更に関する件 3. 医療法人協和会多田地域包括支援センター、医療法人協和会スミスケアプランセンター、医療法人協和会スミスヘルパーステーションの統合移転に関する件 4. 定款の一部変更に関する件 |
| 令和5年3月6日 | 臨時社員総会 | <ul style="list-style-type: none"> 1. 医療法人協和会介護老人保健施設ウエルハウス清和台管理者（施設長）変更に関する件 2. 社員の退社、役員（理事、監事）の就任及び辞任の承認に関する件 3. 医療法人協和会副理事長の選任に関する件 |
| 令和5年3月27日 | 定時社員総会 | <ul style="list-style-type: none"> 1. 2023 年度収支予算案及び借入計画の承認に関する件 2. 役員報酬に関する件 |
| (5) | 当該会計年度内に発行した医療機関債 | <該当なし> |
| (6) | 当該会計年度内に購入した医療機関債 | <該当なし> |
| (7) | 当該会計年度内に開設（許可を含む）した主要な施設 | <該当なし> |
| (8) | 当該会計年度内に他の法律、通知等において指定された内容 | <特記なし> |
| (9) | そ の 他 | <特記なし> |

様式11-2

法人名 医療法人協和会

※医療法人整理番号 58090

所在地 兵庫県川西市火打1丁目7番13号

財 産 目 録

(2023年 3月31日現在)

| | |
|------------|---------------|
| 1. 資 産 額 | 30,305,473 千円 |
| 2. 負 債 額 | 23,385,235 千円 |
| 3. 純 資 産 額 | 6,920,237 千円 |

(内 訳)

(単位：千円)

| 区 分 | 金 額 |
|-----------------|------------|
| A 流 動 資 産 | 13,785,667 |
| B 固 定 資 産 | 16,519,805 |
| C 資 産 合 計 (A+B) | 30,305,473 |
| D 負 債 合 計 | 23,385,235 |
| E 純 資 産 (C-D) | 6,920,237 |

(注) 財産目録の価額は、貸借対照表の価額と一致すること。

千円未満の端数処理のため、金額の合計と内訳が一致しないことがある。

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))

法人名 医療法人協和会

※医療法人整理番号 28090

所在地 兵庫県川西市火打1丁目7番13号

貸 借 対 照 表

(2023年 3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 | 13,785,667 | I 流 動 負 債 | 8,803,519 |
| 現金及び預金 | 7,474,880 | 電子記録債務 | 1,046,164 |
| 事業未収金 | 4,992,534 | 買掛金 | 318,609 |
| たな卸資産 | 74,829 | 短期借入金 | 1,040,000 |
| 未収入金 | 1,019,992 | 1年内返済予定の長期借入金 | 2,567,940 |
| その他の流動資産 | 251,836 | 未払金 | 1,236,943 |
| 貸倒引当金 | △ 28,406 | 1年内返済予定の長期未払金 | 378,279 |
| II 固 定 資 産 | 16,519,805 | 未払費用 | 583,597 |
| 1 有 形 固 定 資 産 | 14,568,703 | 未払法人税等 | 39,027 |
| 建物 | 7,077,816 | 未払消費税等 | 9,979 |
| 構築物 | 49,459 | 預り金 | 212,115 |
| 医療用器械備品 | 596,198 | 賞与引当金 | 1,118,191 |
| その他の器械備品 | 336,044 | 解体撤去引当金 | 252,560 |
| 土地 | 6,509,184 | その他の流動負債 | 110 |
| 2 無 形 固 定 資 産 | 452,987 | II 固 定 負 債 | 14,581,716 |
| 借地権 | 315,391 | 長期借入金 | 13,831,464 |
| ソフトウェア | 136,490 | 長期未払金 | 750,252 |
| その他の無形固定資産 | 1,105 | 負債合計 | 23,385,235 |
| 3 その他の資産 | 1,498,115 | 純資産の部 | |
| 奨学金長期貸付金 | 510,370 | 科 目 | 金 額 |
| 長期前払費用 | 34,035 | I 積 立 金 | 6,920,237 |
| 差入保証金 | 511,777 | 設立等積立金 | 3,565,478 |
| 繰延税金資産 | 428,246 | 固定資産圧縮積立金 | 85,384 |
| その他の固定資産 | 13,685 | 繰越利益積立金 | 3,269,374 |
| 資産合計 | 30,305,473 | 純資産合計 | 6,920,237 |
| | | 負債・純資産合計 | 30,305,473 |

千円未満の端数処理のため、金額の合計と内訳が一致しないことがある。

法人名 医療法人協和会

※医療法人整理番号 28090

所在地 兵庫県川西市火打1丁目7番13号

損 益 計 算 書

(自 2022年 4月 1日 至 2023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 | | 30,301,919 |
| 2 事業費用 | | |
| (1)事業費 | 28,407,998 | |
| (2)本部費 | 734,122 | 29,142,121 |
| 本来業務事業利益 | | 1,159,798 |
| B 附帯業務事業損益 | | |
| 1 事業収益 | | 1,151,309 |
| 2 事業費用 | | 1,114,672 |
| 附帯業務事業利益 | | 36,637 |
| 事業利益 | | 1,196,435 |
| II 事業外収益 | | |
| 受取利息 | 120 | 120 |
| III 事業外費用 | | |
| 支払利息 | 149,656 | |
| 支払手数料 | 80,206 | 229,863 |
| 経常利益 | | 966,691 |
| IV 特別利益 | | |
| 補助金受贈益 | 577,608 | |
| 固定資産売却益 | 12,115 | 589,724 |
| V 特別損失 | | |
| 固定資産圧縮損 | 3,504 | |
| 固定資産除却損 | 83,540 | |
| 移転関連費 | 79,970 | |
| 解体工事費 | 252,560 | |
| その他の特別損失 | 1,925 | 421,500 |
| 税引前当期純利益 | | 1,134,916 |
| 法人税・住民税及び事業税 | 311,938 | |
| 法人税等調整額 | 12,870 | 324,809 |
| 当期純利益 | | 810,107 |

法人名 医療法人協和会

※医療法人整理番号 2810910

所在地 兵庫県川西市中央町16番5号

関係事業者との取引の状況に関する報告書

(1) 法人である関係事業者

該当事項なし。

(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) |
|----|------|----|-------------|----------------------------|--------------|----|------------------|
| 理事 | 北川 透 | 医師 | 当法人の 理事長 | 当法人借入 に対する債務被保証 (注1) | 15,284,192 | — | — |

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

(注1) 当法人は、銀行借入の一部に対して、当法人の理事長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。

監 事 監 査 報 告 書

医療法人協和会
理事長 北川 透 殿

私は、医療法人協和会の令和4会計年度（令和4年4月1日から令和5年3月31日まで）の業務及び財産の状況等について監査を行いました。その結果につき、以下のとおり報告いたします。

監査の方法の概要

私は、理事会その他重要な会議に出席するほか、理事等からその職務の執行状況を聴取し、重要な決裁書類等を閲覧し、本部及び主要な施設において業務及び財産の状況を調査し、事業報告を求めました。また、事業報告書並びに会計帳簿等の調査を行い、計算書類、すなわち財産目録、貸借対照表、損益計算書、純資産変動計算書及び附属明細表の監査を実施しました。

記

監査結果

- (1) 事業報告書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- (2) 会計帳簿は、記載すべき事項を正しく記載し、上記の計算書類の記載と合致しているものと認めます。
- (3) 計算書類は、法令及び定款に従い、損益及び財産の状況を正しく示しているものと認めます。
- (4) 理事の職務執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

令和5年6月8日

医療法人協和会

監事 倉垣 正昭

監事 松本 康男

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 継続事業の前提に関する事項

該当事項なし。

2 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産

最終仕入原価法

3 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定率法

ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）、2016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。

税法上の一括償却資産については、3年間の均等償却によっております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

| | |
|----------|--------|
| 建物 | 3年～47年 |
| 構築物 | 3年～45年 |
| 医療用器械備品 | 2年～15年 |
| その他の器械備品 | 2年～20年 |

② 無形固定資産

定額法

なお、耐用年数については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

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）に基づく定額法を採用しております。

4 引当金の計上基準

① 貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

② 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。

③ 解体撤去引当金

2023年1月に着工し、2023年12月に完工する予定の協立病院の解体撤去工事に関連する支出に備えるため、解体撤去費用の発生見込額を計上しております。

5 消費税及び地方消費税の会計処理の方法

税込方式によっております。

6 その他貸借対照表等作成のための基本となる重要な事項

補助金等の会計処理方法

固定資産を購入する目的で受取った補助金等については、受取った会計年度に一括して収益として計上しております。なお、対象となる固定資産について法人税法上の圧縮記帳が認められている場合は2012年3月31日以前に取得した固定資産については積立金方式によって処理し、2012年4月1日以降に取得した固定資産については直接減額する方法によって処理しております。

7 重要な会計方針を変更した旨等

該当事項なし。

8 資産及び負債のうち収益業務に関する事項・収益業務からの繰入金の状況に関する事項

該当事項なし。

9 担保に供されている資産に関する事項

【担保に供している資産】

| 科目 | 金額（千円） |
|-------|------------|
| 事業未収金 | 644,474 |
| 建物 | 6,789,929 |
| 土地 | 6,234,478 |
| 借地権 | 315,391 |
| 計 | 13,984,273 |

【担保に係る債務】

| 科目 | 金額（千円） |
|-----------------------|------------|
| 短期借入金 | 540,000 |
| 長期借入金 （1年内返済予定を含む） | 13,312,220 |
| 計 | 13,852,220 |

10 法第51条第1項に規定する関係事業者に関する事項

(1) 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） |
|----|------|----|-------------|------------------------|--------------|----|--------------|
| 理事 | 北川 透 | 医師 | 当法人の 理事長 | 当法人借入に対する債務被保証 (注1) | 15,284,192 | — | — |

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 当法人は、銀行借入の一部に対して、当法人の理事長より債務保証を受けている。

なお、保証料の支払は行っておりません。

11 重要な偶発債務に関する事項

該当事項なし。

12 重要な後発事象に関する事項

該当事項なし。

13 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 基本財産の増減額及びその残高

| | 前期末残高 (千円) | 当期増加額 (千円) | 当期減少額 (千円) | 当期末残高 (千円) |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 建物 | 5,969,255 | 1,362,400 | 425,815 | 6,905,840 |
| 構築物 | 58,985 | 2,974 | 13,285 | 48,673 |
| 土地 | 6,120,972 | 2,128,273 | 1,744,687 | 6,504,557 |
| 借地権 | 315,391 | - | - | 315,391 |
| その他の無形固定資産 | 1,309 | - | 203 | 1,105 |
| 差入保証金 | 332,260 | - | - | 332,260 |
| 合 計 | 12,798,174 | 3,493,648 | 2,183,992 | 14,107,830 |

② 繰延税金資産及び繰延税金負債に重要性がある場合の主な発生原因別内訳

| 2023年3月31日 | |
|------------|----------|
| 繰延税金資産 | (単位：千円) |
| 未払事業税 | 1,735 |
| 賞与引当金 | 316,895 |
| 未払費用 | 50,115 |
| 解体撤去引当金 | 75,682 |
| ゴルフ会員権評価損 | 13,338 |
| 減価償却限度超過額 | 12,568 |
| 減損損失 | 142,911 |
| 財務支払手数料 | 4,629 |
| その他 | 4,116 |
| 繰延税金資産小計 | 621,992 |
| 評価性引当額 | △159,978 |
| 繰延税金資産合計 | 462,013 |
| 繰延税金負債 | |
| 固定資産圧縮積立金 | △33,767 |
| 繰延税金負債合計 | △33,767 |
| 繰延税金資産の純額 | 428,246 |

③ 有形固定資産の減価償却累計額

19,121,068 千円

④ 補助金の内訳書

補助金等の内訳、交付者及び貸借対照表等への影響額

(単位:千円)

| 内訳 | | 交付者 | 金額 | 計上区分 |
|------|------------------------------|--------------|-----------|------|
| 施設整備 | 病床機能再編支援給付金 | 兵庫県 | 574,104 | 特別利益 |
| | 感染症検査機関等設備整備事業補助金 | 兵庫県 | 1,375 | 特別利益 |
| | オンライン資格確認関係補助金 | 社会保険診療報酬支払基金 | 1,584 | 特別利益 |
| | その他 2 件 | | 545 | 特別利益 |
| | 小計 | | 577,608 | |
| 運営費 | 新型コロナウイルス感染症重点医療機関体制整備事業補助金 | 兵庫県 | 2,116,297 | 本来業務 |
| | 新型コロナウイルス感染症入院医療機関支援事業補助金 | 兵庫県 | 131,592 | 本来業務 |
| | 新型コロナウイルス感染症患者等入院病床確保緊急支援補助金 | 大阪府 | 84,106 | 本来業務 |
| | 原油価格・物価高騰対策一時支援金 | 兵庫県 | 28,831 | 本来業務 |
| | 処遇改善支援補助金 | 兵庫県 | 22,531 | 本来業務 |
| | 物価高騰対策一時支援金 | 大阪府 | 11,866 | 本来業務 |
| | 新型コロナウイルス感染症回復者転院受入促進事業補助金 | 兵庫県 | 11,000 | 本来業務 |
| | 新型コロナウイルス感染症入院医療機関支援事業補助金 | 大阪府 | 8,378 | 本来業務 |
| | 物価高騰対策支援交付金 | 川西市 | 5,909 | 本来業務 |
| | 新型コロナ感染症サービス提供体制確保事業補助金 | 吹田市 | 5,813 | 本来業務 |
| | 介護事業者等サービス継続支援事業 | 兵庫県 | 5,484 | 本来業務 |
| | その他 67 件 | | 43,493 | 本来業務 |
| | その他 63 件 | | 7,015 | 附帯業務 |
| | 小計 | | 2,482,318 | |
| 計 | | | 3,059,926 | |

様式第四号

法人名 医療法人協和会

所在地 兵庫県川西市火打1丁目7番13号

※医療法人整理番号 28090

純資産変動計算書

(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

(単位:千円)

| | 積立金 | | | | 純資産合計 |
|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | 設立等積立金 | 固定資産圧縮積立金 | 繰越利益剰余金 | 積立金合計 | |
| 2022年4月1日 残高 | 3,565,478 | 91,515 | 2,453,136 | 6,110,130 | 6,110,130 |
| 会計年度中の変動額 | | | | - | - |
| 当期純利益 | | | 810,107 | 810,107 | 810,107 |
| 固定資産圧縮積立金の取崩 | | △ 6,130 | 6,130 | - | - |
| 会計年度中の変動額合計 | - | △ 6,130 | 816,237 | 810,107 | 810,107 |
| 2023年3月31日 残高 | 3,565,478 | 85,384 | 3,269,374 | 6,920,237 | 6,920,237 |

法人名 医療法人協和会

※医療法人整理番号 28090

所在地 兵庫県川西市火打1丁目7番13号

有形固定資産等明細表

| 資産の種類 | 前期末残高 (千円) | 当期増加額 (千円) | 当期減少額 (千円) | 当期末残高 (千円) | 当期末減価償却累計額又は償却累計額 (千円) | 当期償却額 (千円) | 差引 当期末残高 (千円) |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|---------------------|
| 有形固定資産 | | | | | | | |
| 建物 | 22,059,799 | 1,365,889 | 1,826,928 | 21,598,759 | 14,520,943 | 410,273 | 7,077,816 |
| 構築物 | 594,446 | 3,261 | 21,738 | 575,969 | 526,510 | 12,098 | 49,459 |
| 医療用器械備品 | 3,301,545 | 447,292 | 1,050,793 | 2,698,043 | 2,101,845 | 156,235 | 596,198 |
| その他の器械備品 | 2,679,810 | 249,089 | 621,085 | 2,307,814 | 1,971,769 | 174,666 | 336,044 |
| 土地 | 6,509,184 | - | - | 6,509,184 | | | 6,509,184 |
| 建設仮勘定 | 67,540 | 229,130 | 296,670 | - | | | - |
| 計 | 35,212,326 | 2,294,662 | 3,817,216 | 33,689,772 | 19,121,068 | 753,274 | 14,568,703 |
| 無形固定資産 | | | | | | | |
| 借地権 | 315,391 | - | - | 315,391 | | | 315,391 |
| ソフトウェア | 564,708 | 55,828 | 225,698 | 394,838 | 258,348 | 74,689 | 136,490 |
| その他の無形固定資産 | 8,985 | - | - | 8,985 | 7,879 | 203 | 1,105 |
| 計 | 889,084 | 55,828 | 225,698 | 719,214 | 266,227 | 74,893 | 452,987 |
| その他の資産 | | | | | | | |
| 奨学金長期貸付金 | 536,579 | 166,403 | 192,612 | 510,370 | | | 510,370 |
| 長期前払費用 | 38,090 | 20,790 | 14,676 | 44,204 | 10,168 | 4,352 | 34,035 |
| 差入保証金 | 530,127 | 1,364 | 19,713 | 511,777 | | | 511,777 |
| 繰延税金資産 | 441,116 | - | 12,870 | 428,246 | | | 428,246 |
| その他の固定資産 | 14,110 | - | 425 | 13,685 | | | 13,685 |
| 計 | 1,560,023 | 188,558 | 240,298 | 1,508,283 | 10,168 | 4,352 | 1,498,115 |

(注) 1 主要な増加額及び減少額は次のとおりであります。

(増加)

| | | |
|---------|--------------|-----------|
| 建物 | 第二協立病院 | 851,067千円 |
| 建物 | 協立記念病院 | 391,565千円 |
| 建物 | 本部 | 50,774千円 |
| 医療用器械備品 | 第二協立病院 | 222,761千円 |
| 医療用器械備品 | 川西市立総合医療センター | 139,328千円 |

(減少)

| | | |
|----------|----------|-------------|
| 建物 | 協立病院(再編) | 1,767,924千円 |
| 建物 | 本部 | 24,311千円 |
| 医療用器械備品 | 協立病院(再編) | 917,062千円 |
| 医療用器械備品 | 協和会病院 | 46,172千円 |
| 医療用器械備品 | 第二協立病院 | 39,050千円 |
| その他の器械備品 | 協立病院(再編) | 571,310千円 |

- 2 国庫補助金等で取得した資産の圧縮額は、3,504千円(医療用器械備品1,920千円、ソフトウェア1,583千円)であり、当期取得分は当期増加額から控除し、前期以前取得分は当期減少額に含めております。

様式第六号

法人名 医療法人協和会

※医療法人整理番号 28090

所在地 兵庫県川西市火打1丁目7番13号

引 当 金 明 細 表

| 区 分 | 前期末残高 (千円) | 当期増加額 (千円) | 当期減少額 (目的使用) (千円) | 当期減少額 (そ の 他) (千円) | 当期末残高 (千円) |
|---------|---------------|---------------|-------------------------|--------------------------|---------------|
| 貸倒引当金 | 24,357 | 28,406 | 4,750 | 19,606 | 28,406 |
| 賞与引当金 | 1,160,538 | 1,118,191 | 1,160,538 | - | 1,118,191 |
| 解体撤去引当金 | - | 252,560 | - | - | 252,560 |

(注) 貸倒引当金の「当期減少額(その他)」は、洗替えによる戻入額です。

法人名 医療法人協和会

※医療法人整理番号 28090

所在地 兵庫県川西市中央町16番5号

借入金等明細表

| 区 分 | 前 期 末 残 高 (千円) | 当 期 末 残 高 (千円) | 平均利率 (%) | 返済期限 |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------------------------|
| 短期借入金 | 940,000 | 1,040,000 | 0.56% | — |
| 1年以内に返済予定の 長期借入金 | 2,627,428 | 2,567,940 | 1.08% | — |
| 1年以内に返済予定の 長期未払金 | 351,606 | 378,279 | 1.03% | — |
| 長期借入金（1年以内に 返済予定のものを除く。） | 12,899,404 | 13,831,464 | 0.88% | 2024年4月30日 ～2036年2月10 日 |
| 長期未払金（1年以内に 返済予定のものを除く。） | 556,678 | 750,252 | 1.03% | 2024年4月1日～ 2028年3月3日 |
| 合 計 | 17,375,117 | 18,567,936 | — | — |

(注) 1 平均利率については、借入金等の期末残高に対する加重平均利率を記載しております。

2 長期借入金および長期未払金（1年以内に返済予定のものを除く。）の貸借対照表日後5年以内における返済予定額は以下の通りであります。

(千円)

| 区 分 | 1年超2年以内 返済予定額 | 2年超3年以内 返済予定額 | 3年超4年以内 返済予定額 | 4年超5年以内 返済予定額 |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 長期借入金（1年以内に 返済予定のものを除く。） | 2,499,928 | 2,413,514 | 2,235,464 | 1,963,416 |
| 長期未払金（1年以内に 返済予定のものを除く。） | 287,888 | 211,436 | 165,881 | 85,045 |
| 合 計 | 2,787,816 | 2,624,950 | 2,401,345 | 2,048,461 |

様式第九の一号

法人名 医療法人協和会

※医療法人整理番号 28090

所在地 兵庫県川西市火打1丁目7番13号

事業費用明細表

(単位：千円)

| 区 分 | 本来業務事業費用 | | | 附帯業務 事業費用 | 合 計 |
|-----|------------|---------|------------|--------------|------------|
| | 事業費 | 本部費 | 計 | | |
| 材料費 | 3,934,354 | - | 3,934,354 | 2,565 | 3,936,919 |
| 給与費 | 17,713,227 | 353,252 | 18,066,479 | 895,999 | 18,962,478 |
| 委託費 | 2,086,326 | 38,768 | 2,125,095 | 50,480 | 2,175,576 |
| 経費 | 4,674,089 | 342,101 | 5,016,190 | 165,627 | 5,181,818 |
| 計 | 28,407,998 | 734,122 | 29,142,121 | 1,114,672 | 30,256,793 |

独立監査人の監査報告書

2023年5月27日

医療法人 協和会

理事会 御中

御堂筋監査法人

大阪府豊中市

指定社員

業務執行社員

公認会計士

迫口博之

監査意見

当監査法人は、医療法第51条第5項の規定に基づき、医療法人協和会の2022年4月1日から2023年3月31日までの第41期会計年度の貸借対照表、損益計算書、重要な会計方針及びその他の注記並びに財産目録（以下「計算書類」という。）について監査を行った。

当監査法人は、上記の計算書類が、全ての重要な点において厚生労働省令第95号（平成28年4月20日）において定められた医療法人会計基準及びこれに関連する医政局通知等に準拠して作成され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、事業報告書、関係事業者との取引の状況に関する報告書、純資産変動計算書及び附属明細表である。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。

計算書類の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。

計算書類に対する理事者及び監事の責任

理事者の責任は、厚生労働省令第95号（平成28年4月20日）において定められた医療法人会計基準及びこれに関連する医政局通知等に準拠して計算書類を作成することにある。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書類を作成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書類を作成することが適切であるかどうかを評価し、厚生労働省令第95号（平成28年4月20日）において定められた医療法人会計基準及びこれに関連する医政局通知等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。
- ・ 計算書類の表示及び注記事項が厚生労働省令第95号（平成28年4月20日）において定められた医療法人会計基準及びこれに関連する医政局通知等に準拠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。

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