

# 貸 借 対 照 表

( 令和 7 年 3 月 3 1 日 )

【湯布院病院】

(単位：円)

| 科 目        | 金 額             |               |               |               |
|------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|
| 資産の部       |                 |               |               |               |
| I 流動資産     |                 |               |               |               |
| 現金及び預金     |                 | 130,658,392   |               |               |
| 医業未収金      | 460,760,023     |               |               |               |
| 貸倒引当金(△)   | △ 601,187       | 460,158,836   |               |               |
| 施設運営事業未収金  | 11,014,551      |               |               |               |
| 貸倒引当金(△)   | 0               | 11,014,551    |               |               |
| 未収金        |                 | 281,338       |               |               |
| 医薬品        |                 | 11,721,235    |               |               |
| 診療材料       |                 | 9,371,900     |               |               |
| 給食用材料      |                 | 2,183,304     |               |               |
| 貯蔵品        |                 | 3,642,842     |               |               |
| 前払費用       |                 | 3,029,307     |               |               |
| 未収収益       |                 | 0             |               |               |
| その他流動資産    |                 | 0             |               |               |
| 流動資産合計     |                 |               | 632,061,705   |               |
| II 固定資産    |                 |               |               |               |
| 1 有形固定資産   |                 |               |               |               |
| 建物         | 2,880,788,999   |               |               |               |
| 減価償却累計額    | △ 1,342,382,212 |               |               |               |
| 減損損失累計額    | △ 373,275,136   | 1,165,131,651 |               |               |
| 構築物        | 11,015,000      |               |               |               |
| 減価償却累計額    | △ 2,708,823     |               |               |               |
| 減損損失累計額    | 0               | 8,306,177     |               |               |
| 医療用器械備品    | 549,810,074     |               |               |               |
| 減価償却累計額    | △ 407,646,666   |               |               |               |
| 減損損失累計額    | 0               | 142,163,408   |               |               |
| その他器械備品    | 57,617,402      |               |               |               |
| 減価償却累計額    | △ 25,794,589    |               |               |               |
| 減損損失累計額    | △ 8,996,886     | 22,825,927    |               |               |
| 車両         | 10,308,438      |               |               |               |
| 減価償却累計額    | △ 9,464,552     | 843,886       |               |               |
| 放射性同位元素    | 0               |               |               |               |
| 減価償却累計額    | 0               | 0             |               |               |
| 土地         | 892,226,000     |               |               |               |
| 減損損失累計額    | △ 2,039,999     | 890,186,001   |               |               |
| 建設仮勘定      |                 | 0             |               |               |
| その他有形固定資産  |                 | 618,000       |               |               |
| 有形固定資産合計   |                 | 2,230,075,050 |               |               |
| 2 無形固定資産   |                 |               |               |               |
| 借地権        |                 | 0             |               |               |
| ソフトウェア     |                 | 85,699,682    |               |               |
| 電話加入権      |                 | 62,000        |               |               |
| その他無形固定資産  |                 | 0             |               |               |
| 無形固定資産合計   |                 | 85,761,682    |               |               |
| 3 投資その他の資産 |                 |               |               |               |
| 長期貸付金      |                 | 600,000       |               |               |
| 破産更生債権等    | 3,401,088       |               |               |               |
| 貸倒引当金(△)   | △ 3,401,088     | 0             |               |               |
| 長期前払費用     |                 | 219,808       |               |               |
| 災害備蓄在庫     |                 | 0             |               |               |
| その他投資資産    |                 | 1,706,778,838 |               |               |
| 投資その他の資産合計 |                 | 1,707,598,646 |               |               |
| 固定資産合計     |                 |               | 4,023,435,378 |               |
| 資産合計       |                 |               |               | 4,655,497,083 |

| 科 目         | 金 額 |             |             |                 |
|-------------|-----|-------------|-------------|-----------------|
| 負債の部        |     |             |             |                 |
| I 流動負債      |     |             |             |                 |
| 預り寄附金       |     | 0           |             |                 |
| 本部短期借入金     |     | 465,165,211 |             |                 |
| 買掛金         |     | 53,570,079  |             |                 |
| 未払金         |     | 143,429,454 |             |                 |
| 一年以内支払リース債務 |     | 1,226,610   |             |                 |
| 預り金         |     | 72,485,192  |             |                 |
| 前受金         |     | 0           |             |                 |
| 未払費用        |     | 17,160      |             |                 |
| 前受収益        |     | 0           |             |                 |
| 引当金         |     |             |             |                 |
| 賞与引当金       |     | 98,207,185  |             |                 |
| その他流動負債     |     | 0           |             |                 |
| 流動負債合計      |     |             | 834,100,891 |                 |
| II 固定負債     |     |             |             |                 |
| 資産見返負債      |     |             |             |                 |
| 資産見返補助金等    |     | 4,700,226   |             |                 |
| 資産見返寄附金     |     | 1,192,765   |             |                 |
| 資産見返物品受贈額   |     | 89,100      |             |                 |
| 本部長期借入金     |     | 0           |             |                 |
| リース債務       |     | 0           |             |                 |
| 資産除去債務      |     | 458,045,738 |             |                 |
| その他固定負債     |     | 0           |             |                 |
| 固定負債合計      |     |             | 464,027,829 |                 |
| 負債合計        |     |             |             | 1,298,128,720   |
| 純資産の部       |     |             |             |                 |
| I 純資産額      |     |             |             |                 |
| (うち当期総損失)   |     |             |             | 3,357,368,363   |
| 純資産合計       |     |             |             | (△ 106,958,702) |
| 負債純資産合計     |     |             |             | 3,357,368,363   |
|             |     |             |             | 4,655,497,083   |

# 損 益 計 算 書

(令和 6 年 4 月 1 日 ～ 令和 7 年 3 月 3 1 日)

(単位：円)

| 【湯布院病院】         |  | 科 目 |               |               | 金 額           |               |
|-----------------|--|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 経常収益            |  |     |               |               |               |               |
| Ⅰ 診療業務収益        |  |     |               |               |               |               |
| 医業収益            |  |     |               |               |               |               |
| 入院診療収益          |  |     | 2,346,680,547 |               |               |               |
| 室料差額収益          |  |     | 27,651,250    |               |               |               |
| 外来診療収益          |  |     | 257,508,014   |               |               |               |
| 保健予防活動収益        |  |     | 13,083,048    |               |               |               |
| その他医業収益         |  |     | 10,677,278    |               |               |               |
| 保険等査定減(△)       |  |     | △ 9,388,093   | 2,646,212,044 |               |               |
| 研究収益            |  |     |               |               |               |               |
| 研究収益            |  |     |               | 0             |               |               |
| 補助金等収益          |  |     |               |               |               |               |
| 補助金等収益          |  |     |               | 2,097,468     |               |               |
| 寄付金収益           |  |     |               |               |               |               |
| 寄附金収益           |  |     |               | 1,492,511     |               |               |
| 資産見返物受贈額戻入      |  |     |               | 39,600        |               |               |
| その他診療業務収益       |  |     |               | 13,130,537    |               |               |
| 診療業務収益合計        |  |     |               |               | 2,662,972,160 |               |
| Ⅱ 介護業務収益        |  |     |               |               |               |               |
| 介護収益            |  |     |               |               |               |               |
| 介護保健施設介護料収益     |  |     | 0             |               |               |               |
| 在宅サービス介護料収益     |  |     | 43,792,184    |               |               |               |
| 介護予防在宅サービス介護料収益 |  |     | 16,649,874    |               |               |               |
| 居宅介護支援介護料収益     |  |     | 9,688,650     |               |               |               |
| 室料差額収益          |  |     | 0             |               |               |               |
| 利用者等利用料収益       |  |     | 0             |               |               |               |
| 受託施設利用収益        |  |     | 0             |               |               |               |
| その他介護収益         |  |     | 1,493,812     |               |               |               |
| 介護報酬査定減(△)      |  |     | △ 4,698       | 71,619,822    |               |               |
| 補助金等収益          |  |     |               |               |               |               |
| 補助金等収益          |  |     |               | 0             |               |               |
| 寄附金収益           |  |     |               |               |               |               |
| 寄附金収益           |  |     |               | 0             |               |               |
| その他介護業務収益       |  |     |               | 267,870       |               |               |
| 介護業務収益合計        |  |     |               |               | 71,887,692    |               |
| Ⅲ 教育業務収益        |  |     |               |               |               |               |
| 看護師等養成所収益       |  |     |               | 0             |               |               |
| 研修収益            |  |     |               | 0             |               |               |
| 補助金等収益          |  |     |               |               |               |               |
| 補助金等収益          |  |     |               | 0             |               |               |
| 寄附金収益           |  |     |               |               |               |               |
| 寄附金収益           |  |     |               | 0             |               |               |
| その他教育業務収益       |  |     |               | 0             |               |               |
| 教育業務収益          |  |     |               |               | 0             |               |
| Ⅳ その他経常収益       |  |     |               |               |               |               |
| 財務収益            |  |     |               |               |               |               |
| 受取利息            |  |     |               | 95,217        |               |               |
| 土地建物等貸付料収入      |  |     |               | 581,001       |               |               |
| 宿舍貸付料収入         |  |     |               | 3,214,303     |               |               |
| 補助金等収益          |  |     |               |               |               |               |
| 補助金等収益          |  |     |               | 0             |               |               |
| 施設経費受入額         |  |     |               | 0             |               |               |
| その他経常収益         |  |     |               | 3,806,031     |               |               |
| その他経常収益合計       |  |     |               |               | 7,696,552     |               |
| 経常収益合計          |  |     |               |               |               | 2,742,556,404 |

| 科 目         | 金 額           |               |               |  |
|-------------|---------------|---------------|---------------|--|
| 経常費用        |               |               |               |  |
| I 診療業務費     |               |               |               |  |
| 給与費         |               |               |               |  |
| 給料          | 1,231,679,782 |               |               |  |
| 賞与          | 174,577,773   |               |               |  |
| 賞与引当金繰入額    | 81,624,041    |               |               |  |
| 退職給付費用      | 89,674,994    |               |               |  |
| 法定福利費       | 200,007,441   | 1,777,564,031 |               |  |
| 材料費         |               |               |               |  |
| 医薬品費        | 118,594,219   |               |               |  |
| 診療材料費       | 131,696,166   |               |               |  |
| 医療消耗器具備品費   | 5,279,641     |               |               |  |
| 給食用材料費      | 46,196,755    | 301,766,781   |               |  |
| 委託費         |               |               |               |  |
| 検査委託費       | 8,156,518     |               |               |  |
| 給食委託費       | 28,905,161    |               |               |  |
| 寝具委託費       | 15,707,672    |               |               |  |
| 医事委託費       | 13,926,000    |               |               |  |
| 清掃委託費       | 48,910,290    |               |               |  |
| 保守委託費       | 17,905,690    |               |               |  |
| その他の委託費     | 26,074,292    | 159,585,623   |               |  |
| 設備関係費       |               |               |               |  |
| 減価償却費       | 189,158,414   |               |               |  |
| 資産除去債務履行差額  | 0             |               |               |  |
| 修繕費         | 17,351,372    |               |               |  |
| 器械賃借料       | 23,631,155    |               |               |  |
| 地代家賃        | 720,000       |               |               |  |
| 固定資産税等      | 0             |               |               |  |
| 器械保守料       | 53,014,641    |               |               |  |
| 器械設備保険料     | 1,001,435     |               |               |  |
| 車両関係費       | 2,554,217     | 287,431,234   |               |  |
| 研究研修費       |               | 1,526,218     |               |  |
| 経費          |               |               |               |  |
| 福利厚生費       | 3,910,320     |               |               |  |
| 旅費交通費       | 6,632,986     |               |               |  |
| 通信費         | 6,846,717     |               |               |  |
| 消耗品費        | 20,193,479    |               |               |  |
| 消耗器具備品費     | 16,759,407    |               |               |  |
| 水道光熱費       | 99,795,130    |               |               |  |
| 租税公課        | 3,970,500     |               |               |  |
| 医薬貸倒損失      | 0             |               |               |  |
| 貸倒引当金繰入額    | 443,059       |               |               |  |
| 低価法評価損      | 38,903        |               |               |  |
| 本部経費負担額     | 39,288,856    |               |               |  |
| その他         | 20,926,425    | 218,805,782   |               |  |
| 診療業務費合計     |               |               | 2,746,679,669 |  |
| II 介護業務費    |               |               |               |  |
| 給与費         |               |               |               |  |
| 給料          | 49,687,775    |               |               |  |
| 賞与          | 8,290,295     |               |               |  |
| 賞与引当金繰入額    | 3,874,029     |               |               |  |
| 退職給付費用      | 4,302,605     |               |               |  |
| 法定福利費       | 9,077,250     | 75,231,954    |               |  |
| 材料費         |               |               |               |  |
| 医薬品費        | 0             |               |               |  |
| 給食用材料費      | 1,826,180     |               |               |  |
| 介護療養材料費     | 0             |               |               |  |
| 利用者等材料費     | 0             |               |               |  |
| 介護療養消耗器具備品費 | 60,730        | 1,886,910     |               |  |
| 委託費         |               |               |               |  |
| 検査委託費       | 0             |               |               |  |
| 給食委託費       | 0             |               |               |  |
| 寝具委託費       | 0             |               |               |  |
| 清掃委託費       | 0             |               |               |  |
| 保守委託費       | 0             |               |               |  |
| その他の委託費     | 4,774         | 4,774         |               |  |
| 設備関係費       |               |               |               |  |
| 減価償却費       | 1,895,185     |               |               |  |
| 修繕費         | 0             |               |               |  |
| 器械賃借料       | 0             |               |               |  |
| 地代家賃        | 0             |               |               |  |
| 器械保守料       | 666,386       |               |               |  |
| 器械設備保険料     | 0             |               |               |  |
| 車両関係費       | 2,912,800     | 5,474,371     |               |  |
| 研究研修費       |               | 0             |               |  |

| 科 目       |           | 金 額       |            |               |
|-----------|-----------|-----------|------------|---------------|
| 経費        |           |           |            |               |
| 福利厚生費     | 96,800    |           |            |               |
| 旅費交通費     | 0         |           |            |               |
| 通信費       | 257,800   |           |            |               |
| 消耗品費      | 171,184   |           |            |               |
| 消耗器具備品費   | 13,149    |           |            |               |
| 水道光熱費     | 1,486,120 |           |            |               |
| 租税公課      | 0         |           |            |               |
| その他       | 292,400   |           |            |               |
| 本部経費負担額   | 381,000   |           |            |               |
| 貸倒引当金繰入額  | △ 20,814  | 2,677,639 |            |               |
| 介護業務費合計   |           |           | 85,275,648 |               |
| Ⅲ 教育業務費   |           |           |            |               |
| 給与費       |           |           |            |               |
| 給料        | 0         |           |            |               |
| 賞与        | 0         |           |            |               |
| 賞与引当金繰入額  | 0         |           |            |               |
| 退職給付費用    | 0         |           |            |               |
| 法定福利費     | 0         | 0         |            |               |
| 経費        |           |           |            |               |
| 福利厚生費     | 0         |           |            |               |
| 臨床実習協力費   | 0         |           |            |               |
| 旅費交通費     | 0         |           |            |               |
| 通信費       | 0         |           |            |               |
| 消耗品費      | 0         |           |            |               |
| 消耗器具備品費   | 0         |           |            |               |
| 生徒関連諸費    | 0         |           |            |               |
| 水道光熱費     | 0         |           |            |               |
| 減価償却費     | 0         |           |            |               |
| その他       | 0         | 0         |            |               |
| 教育業務費合計   |           |           | 0          |               |
| Ⅳ 一般管理費   |           |           |            |               |
| 一般管理費合計   |           |           | 0          |               |
| Ⅴ その他経常費用 |           |           |            |               |
| 財務費用      |           |           |            |               |
| 支払手数料     |           | 2,335,038 |            |               |
| その他経常費用   |           | 282,283   |            |               |
| その他経常費用合計 |           |           | 2,617,321  |               |
| 経常費用合計    |           |           |            | 2,834,572,638 |
| 経常損失      |           |           |            | △ 92,016,234  |
| 臨時利益      |           |           |            |               |
| 固定資産売却益   |           |           | 0          |               |
| その他臨時利益   |           |           | 0          | 0             |
| 臨時損失      |           |           |            |               |
| 固定資産除却損   |           |           | 14,942,468 |               |
| 固定資産減損損失  |           |           | 0          |               |
| 賠償金等負担額   |           |           | 0          |               |
| その他臨時損失   |           |           | 0          | 14,942,468    |
| 当期純損失     |           |           |            | △ 106,958,702 |
| 当期総損失     |           |           |            | △ 106,958,702 |

キャッシュ・フロー計算書  
(令和 6 年 4 月 1 日 ～ 令和 7 年 3 月 31 日)

【湯布院病院】

(単位：円)

| 科 目                  | 金 額            |
|----------------------|----------------|
| I 業務活動によるキャッシュ・フロー   |                |
| 診療業務活動によるキャッシュ・フロー   |                |
| 医業収入                 | 2,627,322,427  |
| 研究による収入              | 0              |
| 補助金等収入               | 3,622,800      |
| 補助金等の精算による返還金の支出     | 0              |
| 寄附金収入                | 0              |
| その他の収入               | 18,719,188     |
| 人件費支出                | △1,713,537,495 |
| 材料の購入による支出           | △294,231,520   |
| その他の業務支出             | △434,903,536   |
| 小計                   | 206,991,864    |
| 介護業務活動によるキャッシュ・フロー   |                |
| 介護収入                 | 71,393,594     |
| 補助金等収入               | 0              |
| 補助金等の精算による返還金の支出     | 0              |
| 寄附金収入                | 0              |
| その他の収入               | 267,870        |
| 人件費支出                | △71,721,043    |
| 材料の購入による支出           | △1,889,038     |
| その他の業務支出             | △6,782,174     |
| 小計                   | △8,730,791     |
| 教育業務活動によるキャッシュ・フロー   |                |
| 看護師等養成による収入          | 0              |
| 研修による収入              | 0              |
| 補助金等収入               | 0              |
| 寄附金収入                | 0              |
| その他の収入               | 0              |
| 人件費支出                | 0              |
| その他の業務支出             | 0              |
| 小計                   | 0              |
| その他の業務活動によるキャッシュ・フロー |                |
| 補助金等収入               | 0              |
| その他の収入               | 4,387,032      |
| 人件費支出                | 0              |
| その他の業務支出             | △17,149,136    |
| 小計                   | △12,762,104    |
| 利息の受取額               | 95,217         |
| 利息の支払額               | △410,653       |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー     | 185,183,533    |
| II 投資活動によるキャッシュ・フロー  |                |
| 定期預金の払戻による収入         | 0              |
| 定期預金の預入による支出         | 0              |
| 有形固定資産の売却による収入       | 0              |
| 有形固定資産の取得による支出       | △238,951,410   |
| 無形固定資産の取得による支出       | △49,259,100    |
| 資産除去債務の履行による支出       | 0              |
| 貸付金の回収による収入          | 0              |
| 貸付けによる支出             | △600,000       |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー     | △288,810,510   |
| III 財務活動によるキャッシュ・フロー |                |
| 短期借入れによる収入           | 316,739,320    |
| 短期借入金の返済による支出        | △193,772,419   |
| 長期借入れによる収入           | 0              |
| 長期借入金の返済による支出        | 0              |
| リース債務の返済による支出        | △1,635,480     |
| その他の財務活動による収入        | 275,819,000    |
| その他の財務活動による支出        | △309,915,138   |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー     | 87,235,283     |
| IV 資金増加額             | △16,391,694    |
| V 資金期首残高             | 147,050,086    |
| VI 資金期末残高            | 130,658,392    |