

平成24年度決算報告書

(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

財務諸表

1. 貸借対照表
2. 正味財産増減計算書
3. 財務諸表に対する注記
4. 附属明細書
5. 財産目録

財団法人 辛酉会

貸借対照表

平成25年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	88,807,212	53,937,471	34,869,741
売掛金	87,032,954	90,286,252	△ 3,253,298
未収金	6,328,044	5,554,001	774,043
前払金	1,375,582	1,005,525	370,057
棚卸資産	39,068,011	42,418,097	△ 3,350,086
仮払金	1,930,500	2,937,000	△ 1,006,500
流動資産合計	224,542,303	196,138,346	28,403,957
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
国債	94,500,000	94,500,000	0
定期預金	0	5,500,000	△ 5,500,000
普通預金	5,500,000	0	5,500,000
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	1,238,815	6,792,084	△ 5,553,269
事業準備積立資産	133,832,370	133,882,370	△ 50,000
特定資産合計	135,071,185	140,674,454	△ 5,603,269
(3) その他固定資産			
建物	16,433,721	15,081,508	1,352,213
構築物	134,957	158,138	△ 23,181
機械装置	479,250	619,295	△ 140,045
什器備品	17,517,629	6,967,001	10,550,628
リース資産	2,714,400	5,220,000	△ 2,505,600
電話加入権	27,800	27,800	0
敷金	6,470,000	6,470,000	0
保証金	1,000,000	1,000,000	0
その他固定資産合計	44,777,757	35,543,742	9,234,015
固定資産合計	279,848,942	276,218,196	3,630,746
資産合計	504,391,245	472,356,542	32,034,703
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	55,581,406	59,662,512	△ 4,081,106
未払金	16,329,837	22,978,224	△ 6,648,387
前受金	8,374,000	8,333,500	40,500
預り金	5,056,875	4,175,540	881,335
未払法人税等	0	70,000	△ 70,000
流動負債合計	85,342,118	95,219,776	△ 9,877,658
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	1,238,815	6,792,084	△ 5,553,269
リース債務	2,630,880	5,261,760	△ 2,630,880
固定負債合計	3,869,695	12,053,844	△ 8,184,149
負債合計	89,211,813	107,273,620	△ 18,061,807
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産	5,000	5,000	0
指定正味財産合計	5,000	5,000	0
2. 一般正味財産			
一般正味財産	415,174,432	365,077,922	50,096,510
正味財産合計	415,179,432	365,082,922	50,096,510
負債及び正味財産合計	504,391,245	472,356,542	32,034,703

正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	88,316	190,659	△ 102,343
基本財産受取利息	88,316	190,659	△ 102,343
特定資産運用益	111,261	192,194	△ 80,933
特定資産受取利息	74,961	135,414	△ 60,453
特定資産受取配当金	36,300	56,780	△ 20,480
事業収益	1,323,535,741	1,262,886,003	60,649,738
売店事業収益	281,569,945	265,141,589	16,428,356
食堂事業収益	77,743,942	63,983,261	13,760,681
薬店事業収益	44,671,023	43,658,133	1,012,890
患者サービス事業収益	53,463,017	56,486,340	△ 3,023,323
美容事業収益	4,181,539	4,048,876	132,663
喫茶事業収益	102,491,294	89,469,745	13,021,549
調剤事業収益	611,346,555	586,161,768	25,184,787
施設管理等事業収益	53,580,044	54,558,766	△ 978,722
構内車両整理事業収益	94,488,382	99,377,525	△ 4,889,143
雑収益	374,036	401,956	△ 27,920
受取利息	7,138	13,881	△ 6,743
雑収益	366,898	388,075	△ 21,177
経常収益計	1,324,109,354	1,263,670,812	60,438,542
(2) 経常費用			
事業費	1,207,880,931	1,205,522,759	2,358,172
売店商品原価	199,161,109	188,199,650	10,961,459
食堂材料費	29,838,701	33,858,696	△ 4,019,995
薬店商品原価	31,960,004	30,548,020	1,411,984
美容材料費	313,258	252,840	60,418
喫茶材料費	36,748,851	32,986,864	3,761,987
調剤薬品原価	498,741,957	477,902,427	20,839,530
給料手当	115,943,958	135,030,973	△ 19,087,015
臨時雇賃金	73,449,037	81,228,938	△ 7,779,901
整理要員派遣料	32,996,307	40,351,880	△ 7,355,573
退職給付費用	3,640,044	2,532,480	1,107,564
福利厚生費	27,674,279	32,118,824	△ 4,444,545
旅費交通費	498,824	674,081	△ 175,257
通信運搬費	2,041,476	2,114,307	△ 72,831
減価償却費	11,731,083	7,213,097	4,517,986
消耗什器備品費	3,036,562	1,844,718	1,191,844
消耗品費	14,457,305	11,519,885	2,937,420
修繕費	3,430,011	2,678,240	751,771
印刷製本費	552,344	398,527	153,817
燃料費	49,406	66,584	△ 17,178
光熱水料費	12,973,120	12,709,885	263,235
賃借料	19,015,270	20,932,692	△ 1,917,422
保険料	641,100	598,000	43,100

科 目	当年度	前年度	増 減
諸謝金	606,000	612,500	△ 6,500
租税公課	22,150,225	21,398,909	751,316
支払助成金	6,472,205	8,936,503	△ 2,464,298
支払寄付金	28,300,000	27,000,000	1,300,000
委託費	14,302,234	15,196,546	△ 894,312
洗濯料	2,212,954	1,511,254	701,700
雑費	14,943,307	15,105,439	△ 162,132
管理費	65,891,770	75,478,769	△ 9,586,999
役員報酬	20,010,605	23,079,697	△ 3,069,092
給料手当	25,047,159	27,120,672	△ 2,073,513
役員退職慰労引当金繰入額	40,868	1,247,764	△ 1,206,896
退職給付費用	872,651	535,720	336,931
福利厚生費	6,780,868	7,087,472	△ 306,604
会議費	1,007,846	758,725	249,121
旅費交通費	886,525	2,402,574	△ 1,516,049
通信運搬費	625,628	781,238	△ 155,610
減価償却費	395,485	299,975	95,510
ソフトウェア償却額	0	180,000	△ 180,000
消耗什器備品費	249,140	1,702,973	△ 1,453,833
消耗品費	748,228	792,747	△ 44,519
修繕費	15,000	205,400	△ 190,400
印刷製本費	274,900	807,914	△ 533,014
燃料費	34,192	12,637	21,555
光熱水料費	1,743,560	1,662,627	80,933
賃借料	1,677,484	1,118,362	559,122
保険料	0	2,500	△ 2,500
諸謝金	2,372,000	2,040,000	332,000
租税公課	534,900	401,100	133,800
雑費	2,574,731	3,238,672	△ 663,941
経常費用計	1,273,772,701	1,281,001,528	△ 7,228,827
評価損益等調整前当期経常増減額	50,336,653	△ 17,330,716	67,667,369
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	50,336,653	△ 17,330,716	67,667,369
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外費用			
固定資産除却損	238,143	201,696	36,447
固定資産除却損	238,143	201,696	36,447
経常外費用計	238,143	201,696	36,447
当期経常外増減額	△ 238,143	△ 201,696	△ 36,447
税引前当期一般正味財産増減額	50,098,510	△ 17,532,412	67,630,922
法人住民事業税	2,000	70,000	△ 68,000
当期一般正味財産増減額	50,096,510	△ 17,602,412	67,698,922
一般正味財産期首残高	365,077,922	382,680,334	△ 17,602,412
一般正味財産期末残高	415,174,432	365,077,922	50,096,510
II 指定正味財産増減の部			
指定正味財産期首残高	5,000	5,000	0
指定正味財産期末残高	5,000	5,000	0
III 正味財産期末残高	415,179,432	365,082,922	50,096,510

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券
償却原価法(定額法)によっている。
- ・その他有価証券
時価のあるもの
期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

① 建物、構築物、機械装置、什器備品 定率法によっている。

② リース資産

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については、リース期間定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

- ・役員退職慰労引当金
役員退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上している。

(5) リース取引の処理方法

リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(6) 消費税等の会計処理

税抜処理によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
国債	94,500,000	—	—	94,500,000
定期預金	5,500,000	—	5,500,000	0
普通預金	0	5,500,000	—	5,500,000
小計	100,000,000	—	—	100,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	6,792,084	1,238,815	6,792,084	1,238,815
事業準備積立資産	133,882,370	7,000,000	7,050,000	133,832,370
小計	140,674,454	8,238,815	13,842,084	135,071,185
合計	240,674,454	8,238,815	13,842,084	235,071,185

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財 産からの充当額)	(うち一般正味財 産からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
基本財産				
国債	94,500,000	5,000	94,495,000	—
普通預金	5,500,000	—	5,500,000	—
小計	100,000,000	5,000	99,995,000	—
特定資産				
退職給付引当資産	1,238,815	—	1,238,815	—
事業準備積立資産	133,832,370	—	133,832,370	—
小計	135,071,185	—	135,071,185	—
合計	235,071,185	5,000	235,066,185	—

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建築物	39,135,036	22,701,315	16,433,721
構築物	333,000	198,043	134,957
機械装置	5,055,500	4,576,250	479,250
什器備品	53,411,534	35,893,905	17,517,629
リース資産	12,528,000	9,813,600	2,714,400
合計	110,463,070	73,183,113	37,279,957

5. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
中期国債(第312回)	94,500,000	94,537,800	37,800
超長期国債(第138回)	99,950,000	101,998,975	2,048,975
合計	194,450,000	196,536,775	2,086,775

※ 正味財産には反映させておりません。

6. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

中小企業退職共済に加入している。

(2) 退職給付債務の計算の基礎に関する事項

退職給付の債務の計算に当たっては、在籍する職員については期末自己都合要支給額を、直近の共済掛金計算上の責任準備金の額を基礎として計算している。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産					0
	国債	94,500,000	0	0	94,500,000
	定期預金	5,500,000	0	5,500,000	0
	普通預金	0	5,500,000	0	5,500,000
	基本財産計	100,000,000	0	5,500,000	100,000,000
特定資産				0	0
	国債	100,000,000	99,950,000	100,000,000	99,950,000
	定期預金	30,000,000	0	0	30,000,000
	株式	3,882,370	0	0	3,882,370
	特定資産計	133,882,370	99,950,000	100,000,000	133,832,370

2. 引当金の明細

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
役員退職慰労引当金	6,792,084	1,238,815	6,792,084	1,238,815
引当金計	6,792,084	1,238,815	6,792,084	1,238,815

財産目録

平成 25年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資 産 の 部			
1. 流 動 資 産			
現 金 預 金			
現 金 手 許 有 高	6,336,425		
普 通 預 金 (株)七十七銀行 大学病院前支店	74,489,608		
普 通 預 金 (株) ゆ う ち よ 銀 行	1,825,979		
当 座 預 金 (株)七十七銀行 大学病院前支店	6,155,200		
売 掛 金			
売 店 商 品	380,145		
薬 店 商 品	75,600		
喫 茶 商 品	1,053,539		
調 剤 保 險 料 税	85,455,118		
消 費 金 保 險 料	68,552		
未 収 金 保 險 料	759,040		
社 会 保 理 手 数 料 税	2,957,898		
施 設 管 理 費 金	2,611,106		
消 費 税			
前 払 金			
受 賃 取 利 息	378,082		
借 借 料 他	997,500		
棚 卸 資 産			
売 店 商 品	6,917,628		
調 理 材 料	373,032		
薬 店 商 品	2,868,247		
美 容 材 料	115,710		
喫 茶 材 料	555,150		
保 險 医 薬 品	28,238,244		
仮 払 金			
Q U O 力 一 ド	1,930,500		
流 動 資 産 合 計		224,542,303	
2. 固 定 資 産			
(1) 基 本 財 産			
利 付 国 債 (株)七十七銀行 大学病院前支店	94,500,000		
普 通 預 金 (株)七十七銀行 大学病院前支店	5,500,000		
基 本 財 産 合 計	100,000,000		
(2) 特 定 資 産			
退 職 給 付 引 当 資 産			
定 期 預 金 (株)七十七銀行 大学病院前支店	1,238,815		
事 業 準 備 積 立 資 産			
利 付 国 債 (株)七十七銀行 大学病院前支店	99,950,000		
定 期 預 金 (株)七十七銀行 大学病院前支店	30,000,000		
株 式 東 北 電 力 (株) 1,354株	1,902,370		
株 式 大 正 製 薬 ホールディングス(株) 330株	1,980,000		
特 定 資 産 合 計	135,071,185		

科 目		金 額	
(3)その他固定資産			
建物中庭化粧目隠し柵他6点	16,433,721		
構築物調剤薬局外部土間他1点	134,957		
機械装置駐車場管理装置他3点	479,250		
什器備品パソコン他96点	17,517,629		
リース資産職員駐車場設備	2,714,400		
電話加入権	27,800		
敷金	6,470,000		
保証金	1,000,000		
その他固定資産合計	44,777,757		
固定資産合計		279,848,942	
資産合計			504,391,245
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金			
売掛金	15,723,530		
売掛金	2,692,128		
売掛金	1,597,020		
売掛金	3,443,044		
未払金	29,647,797		
未払金	2,477,887		
未払金	1,140,394		
未払金	5,396,123		
未払金	3,879,732		
未払金	221,216		
未払金	133,291		
未払金	5,559,081		
未払金	8,374,000		
前払金			
前払金	291,962		
前払金	1,055,300		
前払金	1,983,161		
前払金	△ 15,701		
前払金	38,153		
前払金	199,190		
前払金	472,800		
前払金	1,032,010		
流動負債合計		85,342,118	
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	1,238,815		
リース債務	2,630,880		
固定負債合計		3,869,695	
負債合計			89,211,813
正味財産			415,179,432

平成24年度

監査報告書

財団法人 新西会


平成25年 5月20日

一般財団法人 辛酉会
理事長 平 則 夫 殿

一般財団法人 辛酉会

監事 手島 貴弘 

一般財団法人 辛酉会

監事 吉田 隆幸 

私たち監事は、平成24年4月1日から平成25年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討致いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告は、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。
- 二 理事の職務の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認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況すべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上