

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以外の有価証券

時価のあるもの・・・市場価格等に基づく期末時価法

時価のないもの・・・移動平均法による原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

材料等:最終仕入原価法

刊行物:売価還元法

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)・・・定額法

無形固定資産(リース資産を除く)・・・法人内利用のソフトウェアについては、利用可能期間における定額法を採用している。

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を採用している。

(4) 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いる。

貸倒引当金・・・債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、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いる。

退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。なお、会計基準変更時差異は15年で費用処理している。数理計算上の差異は発生時の職員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による按分額をそれぞれ発生の上事業年度から費用処理している。

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) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

資金の範囲には、現金及び取得日から起算して3ヶ月以内に現金となる預金を含めている。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

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				
土地	60,916,873	0	0	60,916,873
建物	3,504,702,978	0	135,209,111	3,369,493,867
有価証券	49,494,000	0	0	49,494,000
定期預金	8,316,000	100,000	0	8,416,000
小計	3,623,429,851	100,000	135,209,111	3,488,320,740
特定資産				
積立有価証券預金	5,057,904,618	143,492,259	636,863,067	4,564,533,810
退職給付引当資産	1,957,758,987	378,475,677	0	2,336,234,664
新山手病院本館施設等取得資金	380,000,000	0	380,000,000	0
複十字病院MRI・オーダーリングシステム取得資金	230,000,000	0	0	230,000,000
建物	377,153,128	80,508,412	25,367,156	432,294,384
構築物	0	19,479,567	791,099	18,688,468
車両運搬具	148,725	0	148,725	0
器具及備品	216,402,419	85,780,674	72,503,003	229,680,090
美術品	34,036,000	0	0	34,036,000
小計	8,253,403,877	707,736,589	1,115,673,050	7,845,467,416
合計	11,876,833,728	707,836,589	1,250,882,161	11,333,788,156

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				
土地	60,916,873	(60,916,873)	—	—
建物	3,369,493,867	(3,124,381,634)	(245,112,233)	—
有価証券	49,494,000	(49,494,000)	—	—
定期預金	8,416,000	(8,416,000)	—	—
小計	3,488,320,740	(3,243,208,507)	(245,112,233)	—
特定資産				
積立有価証券預金	4,564,533,810	(290,678,526)	(4,273,855,284)	—
退職給付引当資産	2,336,234,664	—	—	(2,336,234,664)
複十字病院MRI・オーダーリングシステム取得資金	230,000,000	—	(230,000,000)	—
建物	432,294,384	(403,688,722)	(28,605,662)	—
構築物	18,688,468	(4,524,375)	(14,164,093)	—
器具及備品	229,680,090	(225,556,652)	(4,123,438)	—
美術品	34,036,000	(34,036,000)	—	—
小計	7,845,467,416	(958,484,275)	(4,550,748,477)	(2,336,234,664)
合計	11,333,788,156	(4,201,692,782)	(4,795,860,710)	(2,336,234,664)

4. 担保に供している資産

東村山市諏訪町 3-6-1 等の基本財産土地 28,239,546 円及び基本財産建物 713,428,345 円、その他固定資産土地 31,362,870 円及びその他固定資産建物 1,880,338,523 円は、長期借入金 2,018,750,000 円及び 1 年以内返済長期借入金 70,070,000 円の担保に供している。

5. 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
基本財産			
建物	9,254,773,966	△ 5,885,280,099	3,369,493,867
小計	9,254,773,966	△ 5,885,280,099	3,369,493,867
特定資産			
建物	590,941,365	△ 158,646,981	432,294,384
構築物	19,479,567	△ 791,099	18,688,468
器具及備品	1,306,624,227	△ 1,076,944,137	229,680,090
小計	1,917,045,159	△ 1,236,382,217	680,662,942
その他固定資産			
建物	11,057,102,008	△ 5,066,826,247	5,990,275,761
構築物	730,273,082	△ 530,604,223	199,668,859
車両運搬具	465,047,402	△ 434,836,317	30,211,085
器具及備品	4,776,102,069	△ 3,483,165,897	1,292,936,172
小計	17,028,524,561	△ 9,515,432,684	7,513,091,877
合計	28,200,343,686	△ 16,637,095,000	11,563,248,686

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
国庫補助金						
結核研究所補助金	厚生労働省	457,106,148	401,606,000	434,755,714	423,956,434	指定正味財産
政府開発援助結核研究所補助金	厚生労働省	0	14,365,000	14,365,000	0	—
厚生労働科学研究費補助金間接経費補助金	厚生労働省	0	16,506,000	16,506,000	0	—
保健衛生施設整備費国庫補助金	厚生労働省	0	7,981,000	156,642	7,824,358	指定正味財産
保健衛生設備整備費国庫補助金	厚生労働省	27,708,334	75,382,000	8,186,489	94,903,845	指定正味財産
小計		484,814,482	515,840,000	473,969,845	526,684,637	
地方公共団体補助金						
東京都感染症診療医療機関施設・設備整備費補助金	東京都	50,590,876	0	17,577,741	33,013,135	指定正味財産
東京都マンモグラフィ整備事業補助金	東京都	5,398,722	0	1,465,701	3,933,021	指定正味財産

東京都医療施設自家発電設備整備事業補助金	東京都	30,239,067	0	2,038,181	28,200,886	指定正味財産
東京都医療施設耐震化緊急整備事業補助金	東京都	0	30,501,000	726,941	29,774,059	指定正味財産
東京都災害拠点連携病院衛星通信装置整備事業補助金	東京都	0	500,000	3,479	496,521	指定正味財産
東京都災害拠点連携病院運営協力金	東京都	0	100,000	100,000	0	—
東京都看護外来相談開設促進事業施設整備費補助金	東京都	0	631,000	81,710	549,290	指定正味財産
東京都病院内保育事業運営費補助金	東京都	0	5,071,000	5,071,000	0	—
東京都院内感染対策緊急整備費補助事業補助金	東京都	0	87,000	87,000	0	—
東京都介護老人保健施設整備資金利子補給金	東京都	0	3,680,000	3,680,000	0	—
小計		86,228,665	40,570,000	30,831,753	95,966,912	
受取民間助成金						
臨床医用工学研究室研究開発助成金	公益財団法人御器谷科学技術財団	0	1,000,000	1,000,000	0	—
国際ボランティア貯金寄付金配分事業配分金	独立行政法人郵便貯金・簡易生命保健管理機構	0	1,883,208	1,883,208	0	—
公益法人等が行う公益事業への助成に係る助成金	財団法人日本宝くじ協会	0	5,452,870	5,452,870	0	—
小計		0	8,336,078	8,336,078	0	
合計		571,043,147	564,746,078	513,137,676	622,651,549	

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内容	金額
経常収益への振替額	
目的達成による指定解除額	14,932,212
減価償却費計上による振替額	203,104,301
固定資産除却損計上による振替額	3,139,533
経常外収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	△ 11,086,760
合計	210,089,286

8. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。

当季首		当季末	
現金預金勘定	1,433,507,462 円	現金預金勘定	1,248,939,862 円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	150,000,000 円	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	153,000,000 円
現金及び現金同等物	1,283,507,462 円	現金及び現金同等物	1,095,939,862 円

(2) 重要な非資金取引は、以下のとおりである。

当季末
現物により寄附を受けた固定資産が 9,250,796 円ある。
取得した有形リース資産が 8,870,400 円ある。

9. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

当法人は、職員の退職給付に充てるため、非積立型の確定給付制度を採用している。退職一時金制度では、退職給付として給与と勤務期間に基づいた一時金を支給する。

(2) 確定給付制度

① 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

期首における退職給付債務	4,137,121,179
勤務費用	309,215,972
利息費用	49,645,454
数理計算上の差異の当期発生額	3,688,936
退職給付の支払額	△ 236,630,000
期末における退職給付債務	<u>4,263,041,541</u>

② 退職給付に関連する損益

勤務費用	309,215,972
利息費用	49,645,454
数理計算上の差異の当期の費用処理額	34,712,859
会計基準変更時差異の当期の費用処理額	153,749,181
確定給付制度に係る退職給付費用	<u>547,323,466</u>

③ 数理計算上の計算基礎に関する事項

期末における主要な数理計算上の計算基礎

割引率	1.2%
-----	------