

様式44

令和5年6月30日

三重県知事 一見 勝之 様

医療法人の住所 四日市市城北町8番1号

医療法人の名称 医療法人社団主体会

理事長名 川村 直人

電話 059(354)1771

決 算 届

令和4年4月1日から令和5年3月31日までの決算を終了したので、医療法第52条第1項の規定により届出します。

[添付書類]

- 1 事業報告書
- 2 貸借対照表
- 3 損益計算書
- 4 監事の監査報告書
- 5 独立監査人の監査報告書
- 6 重要な会計方針等の記載及び貸借対照表に関する注記
- 7 財産目録
- 8 純資産変動計算書
- 9 有形固定資産等明細表
- 10 引当金明細表
- 11 借入金等明細表
- 12 有価証券明細表
- 13 事業費用明細表①
- 14 事業費用明細表②



2 事業の概要

(1) 本来業務（開設する病院、診療所、介護老人保健施設又は介護医療院（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	主体会病院	三重県四日市市城北町8番1号	一般病床 105床 療養病床 123床 [医療保険 123床] [介護保険 0床] 通所定員 40名
	小山田記念温泉病院	三重県四日市市山田町 5538 番地の1	一般病床 222床 療養病床 155床 [医療保険 155床] [介護保険 0床] 通所定員 60名
介護老人保健施設	みえの郷	三重県四日市市山田町 5538 番地の1	入所定員 97名
	みえ川村老健	三重県四日市市城東町3番21号	入所定員 100名 通所定員 30名

- 注) 1. 地方自治法第244条の2第3項に規定する指定管理者として管理する施設については、その旨を施設の名称の下に【 】書で記載すること。
2. 療養病床に介護保険適用病床がある場合は、医療保険適用病床と介護保険適用病床のそれぞれについて内訳を【 】書で記載すること。
3. 介護老人保健施設又は介護医療院の許可病床数の欄は、入所定員及び通所定員を記載すること。

(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
ときわ訪問看護ステーション	三重県四日市市城北町8番1号	
川村居宅支援事業所	三重県四日市市城北町8番1号	
主体会 KIDS デイサービス	三重県四日市市城北町8番1号	

注) 地方公共団体から委託を受けて管理する施設については、その旨を施設の名称の下に【 】書で記載すること。

- (3) 収益業務（社会医療法人又は医療法第42条の3第1項の認定を受けた医療法人が行うことができる業務）

種 類	実 施 場 所	備 考

- (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

令和4年6月24日	令和3年度決算の決定
〃	理事、監事の選任、辞任の承認
令和5年3月29日	令和5年度の事業計画及び収支予算の決定
〃	令和5年度の借入金額の最高限度額の決定

注) (5)、(6)については、医療機関債を発行又は購入する医療法人が記載し、(7)以下については、病院、介護老人保健施設又は介護医療院を開設する医療法人が記載し、診療所のみを開設する医療法人は記載しなくても差し支えないこと。

- (5) 当該会計年度内に発行した医療機関債

注) 医療機関債の発行総額、申込単位、申込期間、利率、払込期日、資金使途、償還の方法及び期限を記載すること。なお、発行要項の写しの添付に代えても差し支えない。

医療機関債を医療法人が引き受けた場合には、当該医療法人名を全て明記すること。

- (6) 当該会計年度内に購入した医療機関債

注) 1. 医療機関債を購入する医療法人は、医療機関債の発行により資産の取得が行われる医療機関と同一の二次医療圏内に自らの医療機関を有しており、これらの医療機関が地域における医療機能の分化・連携に資する医療連携を行っており、かつ、当該医療連携を継続することが自らの医療機関の機能を維持・向上するために必要である理由を記載すること。

2. 購入した医療機関債名、発行元医療法人名、購入総額及び償還期間を記載すること。

なお、契約書又は債権証書の写しの添付に代えても差し支えない。

- (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

該当なし

- (9) その他

注) 当該会計年度内に行われた工事、医療機器の購入又はリース契約、診療科の新設又は廃止等を記載する。(任意)

法人名 医療法人 社団主体会

※医療法人整理番号 A32

所在地 四日市市城北町8番1号

貸 借 対 照 表

(令 和 5 年 3 月 3 1 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	7,998,999	I 流 動 負 債	984,457
現金及び預金	6,185,939	買 掛 金	88,863
事業未収金	1,412,762	1年以内返済予定長期借入金	218,064
貸倒引当金	△ 1,695	未 払 費 用	285,737
たな卸資産	85,894	前 受 金	34
前払費用	8,746	未払法人税等	13,750
貸付金	70,660	未払消費税等	2,411
返還免除引当金	△ 41,320	預 り 金	78,513
その他の流動資産	278,012	賞 与 引 当 金	296,983
II 固 定 資 産	5,191,134	その他の流動負債	100
1 有 形 固 定 資 産	4,250,110	II 固 定 負 債	2,197,246
建 物	2,498,080	長 期 借 入 金	941,938
構 築 物	116,739	役員退職慰労引当金	628,904
医療用器械備品	183,408	退職給付引当金	625,204
その他の器械備品	82,217	その他の固定負債	1,200
車 両	943		
土 地	1,159,069	負 債 合 計	3,181,704
その他の有形固定資産	3,223		
建設仮勘定	206,428		
2 無 形 固 定 資 産	59,862		
借 地 権	250		
ソ フ ト ウ ェ ア	56,669		
その他の無形固定資産	2,943		
3 そ の 他 の 資 産	881,160		
有 価 証 券	502,209		
長期事業未収金	11,221		
貸倒引当金	△ 11,221		
保険積立金	205,787		
繰延消費税	39,249		
長期前払費用	8		
繰延税金資産	126,153		
その他の固定資産	7,751		
資 産 合 計	13,190,133		
		純 資 産 の 部	
		科 目	金 額
		I 出 資 金	0
		II 積 立 金	10,008,428
		1 設 立 等 積 立 金	4,446,911
		2 利 益 積 立 金	1,150,000
		3 別 途 積 立 金	5,650,000
		4 繰 越 利 益 積 立 金	△ 1,238,482
		純 資 産 合 計	10,008,428
		負 債 ・ 純 資 産 合 計	13,190,133

法人名 医療法人 社団主体会

※医療法人整理番号 A32

所在地 四日市市城北町8番1号

損 益 計 算 書

(自 令和4年4月1日 至 令和5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		8,972,937
2 事業費用		8,803,653
本来業務事業利益		169,283
B 附帯業務事業損益		
1 事業収益		87,447
2 事業費用		80,701
附帯業務事業利益		6,746
事業利益		176,029
II 事業外収益		
受取利息	15,406	
その他の事業外収益	99,029	114,435
III 事業外費用		
支払利息	3,168	
その他の事業外費用	18,167	21,336
経常利益		269,129
IV 特別利益		
固定資産受贈益	81,292	81,292
V 特別損失		
固定資産除却損	5,537	5,537
税引前当期純利益		344,884
法人税・住民税及び事業税	16,110	
法人税等調整額	72,434	88,544
当期純利益		256,340

監事監査報告書

医療法人社団主体会
理事長 川村 直人 殿

私たち監事は、医療法人社団主体会の令和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、以下のとおり報告します。

監査の方法の概要


私たち監事は、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。又、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、貸借対照表及び損益計算書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（寄付行為）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（寄付行為）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（寄付行為）に違反する重大な事実はありません。

令和5年6月9日
医療法人社団主体会

監事 小林 良隆 

監事 辻本 紳一郎 

独立監査人の監査報告書

令和5年6月9日

医療法人社団主体会
理事会 御中

伊藤学公認会計士事務所

愛知県名古屋市
公認会計士

伊藤学

佐藤真吾公認会計士事務所

愛知県知多郡東浦町
公認会計士

佐藤真吾

監査意見

私たちは、医療法第51条第5項の規定に基づき、医療法人社団主体会の令和4年4月1日から令和5年3月31日までの第52期の貸借対照表、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。

私たちは、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

私たちは、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私たちの責任は、「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。私たちは、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。私たちは、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。

私たち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、私たち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私たちの責任は、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私たち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。

私たちは、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、私たち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

法人と私たちとの間には、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

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

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象又は状況はありません。

2 資産の評価基準及び評価方法

(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は、償却原価法（定額法）によっています。

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法によっています。

（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定しています。）

3 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

有形固定資産の減価償却は定率法によっています。

但し、平成10年4月1日以降に取得した建物及び平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備と構築物の減価償却は定額法によっています。

(2) 無形固定資産

無形固定資産の減価償却は定額法によっています。

4 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

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います。

(2) 賞与引当金

職員に対する賞与の支払に備えて、賞与支給見込み額の当年度負担額を計上しています。

(3) 役員退職慰労引当金

役員退職金支給規定に基づき、役員の期末退職慰労金に相当する金額を計上しています。

(4) 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当年度末における退職給付債務に基づき、当年度末において発生していると認められる額を計上しています。なお、当医療法人は、前々年度末日の負債総額が200億円未満であることから、簡便法による期末自己都合要支給額から年金資産を除いた額を退職給付債務とする方法を採用しています。

(5) 返還免除引当金

将来の看護学生奨学金及び看護職員の就職支度金の返還免除による損失に備えるため、返還免除の実績率により回収不能見込額を計上しています。

5 消費税及び地方消費税の会計処理の方法

消費税及び地方消費税の会計処理方法は、税抜方式によっています。

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

(1) 補助金の会計処理の方法

補助対象となる支出が事業費に計上されるものについては、当該補助対象の費用と対応させるため、事業収益に計上しています。

(2) 所有権移転外ファイナンス・リース取引について

リース取引開始日が、前々会計年度末日の負債総額が200億円未満である会計年度の所有権移転外ファイナンス・リース取引については貸借処理によっています。

7 重要な会計方針を変更した旨等

該当なし

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

該当なし

9 担保に供されている資産に関する事項

担保資産		(単位：千円)
種類	所在地	期末簿価
土地	四日市市城東町210-2	39,245
土地	四日市市城東町210-3	
土地	四日市市城東町210-6	
土地	四日市市城東町211-1	50,290
土地	四日市市城東町211-2	
土地	四日市市城東町211-3	
土地	四日市市城東町211-4	
土地	四日市市城東町211-7	
土地	四日市市城東町212-2	37,289
土地	四日市市山田町狐久保5538-1	259,050
建物	四日市市城東町210-2他	99,955
建物	四日市市山田町狐久保5538-1	1,476,475

上記資産には、根抵当権を設定していますが、対応する債務はございません。

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) 法人である関係事業者

該当なし

(2) 個人である関係事業者

該当なし

11 重要な偶発債務に関する事項

該当なし

12 重要な後発事象に関する事項

該当なし

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) 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す。

(単位：千円)

種類及び銘柄	額面	帳簿価額	時価	評価損益
MASCOT1510-03	100,000	101,680	100,000	-1,680
他社株式転換特約付債(中部電力)	100,000	100,000	100,832	832
他社株式転換特約付債(トヨタ)	100,000	100,000	96,619	-3,381
ソシエテ・ジェネラル円建社債	100,000	100,000	97,690	-2,310
パークレイズ・バンク・ビーエルシー円建社債	100,000	100,000	100,000	0
合計	500,000	501,680	495,141	-6,539

(2) 補助金等の内訳、交付者及び貸借対照表等への影響額

補助金等の内訳、交付者及び貸借対照表等への影響額は次のとおりです。

(単位：千円)

補助金等の名称	交付者	金額	貸借対照表等への影響額
補助金			
都道府県補助金	三重県	332,976	事業未収金 265,869
市町村補助金	四日市市	17,242	事業未収金 197
救急医療活動補助金	四日市医師会	151	—
障害者雇用補助金	雇用支援機構	108	—
小学校休業等対応助成金等	厚生労働省	46,256	事業未収金 195
	合計	396,733	266,261

(3) 繰延税金資産及び繰延税金負債の主な発生原因別内訳

繰延税金資産の発生の主な原因は、賞与引当金、退職給付引当金、繰越欠損金等であり、繰延税金資産から控除された金額(評価性引当額)は387,621千円であります。

(4) 有形固定資産及び無形固定資産の減価償却累計額

建物	7,446,229 千円
構築物	646,945 千円
医療用器械備品	1,692,042 千円
その他の器械備品	725,137 千円
車両	96,552 千円
その他の有形固定資産	7,854 千円
ソフトウェア	699,263 千円

(5) 貸借処理をしたファイナンス・リース取引

該当なし

法人名 医療法人 社団主体会

※医療法人整理番号

所在地 四日市市城北町8番1号

財 産 目 録

(法 人 全 体)

(令 和 5 年 3 月 3 1 日 現 在)

1. 資 産 額	13,190,133 千円
2. 負 債 額	3,181,704 千円
3. 純 資 産 額	10,008,428 千円

(内 訳)

(単位：千円)

区 分	金 額
A 流 動 資 産	7,998,999
B 固 定 資 産	5,191,134
C 資 産 合 計 (A+B)	13,190,133
D 負 債 合 計	3,181,704
E 純 資 産 (C-D)	10,008,428

(注) 財産目録の価額は、貸借対照表の価額と一致すること。

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 医療法人社団主体会
 所在地 四日市市城北町8番1号

※医療法人整理番号

純 資 産 変 動 計 算 書

(自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)

(単位:千円)

	基金 (又は出資金)	積立金						評価・換算差額等			純資産合計
		代替基金	設立等積立金	利益積立金	別途積立金	繰越利益積立金	積立金合計	その他有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ 損	評価・換算 差額等合計	
令和4年3月31日 残高	0	0	4,446,911	1,150,000	5,650,000	△ 1,494,823	9,752,088	0	0	0	9,752,088
会計年度中の変動額											
当期純利益						256,340	256,340				256,340
.....											
.....											
会計年度中の変動額合計	0	0	0	0	0	256,340	256,340	0	0	0	256,340
令和5年3月31日 残高	0	0	4,446,911	1,150,000	5,650,000	△ 1,238,482	10,008,428	0	0	0	10,008,428

1. 純資産の変動事由及び金額の掲載は、概ね貸借対照表における記載の順序によること。
2. 評価・換算差額等は、科目ごとの記載に代えて評価・換算差額等の合計額を、前会計年度末残高、前会計年度中の変動額及び会計年度末残高に区分して記載することができ。この場合には、科目ごとのそれぞれの金額を注記すること。
3. 積立金及び純資産の各合計欄の記載は省略することができる。

様式第五号

法人名 医療法人社団主体会
 所在地 四日市市城北町8番1号

※医療法人整理番号	
-----------	--

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	9,820,016	124,292	0	9,944,309	7,446,229	2,498,080
	構築物	766,081	18,660	21,056	763,684	646,945	116,739
	医療用器械備品	1,835,026	76,828	36,405	1,875,450	1,692,042	183,408
	その他の器械備品	810,439	10,577	13,661	807,355	725,137	82,217
	車両	106,379	861	9,744	97,496	96,552	943
	その他の有形固定資産	7,491	3,586	0	11,078	7,854	3,223
	計	13,345,432	234,804	80,866	13,499,372	10,614,759	2,884,610
無形固定資産	ソフトウェア	751,365	4,567	0	755,932	699,263	56,669
	計	751,365	4,567	0	755,932	699,263	56,669
その他の資産							
計							

1. 有形固定資産、無形固定資産及びその他の資産について、貸借対照表に掲げられている科目の区分により記載すること。
2. 「前期末残高」、「当期増加額」、「当期減少額」及び「当期末残高」の欄は、当該資産の取得原価によって記載すること。
3. 当期末残高から減価償却累計額又は償却累計額を控除した残高を、「差引当期末残高」の欄に記載すること。
4. 合併、贈与、災害による廃棄、滅失等の特殊な事由で増加若しくは減少があった場合又は同一の種類のものについて資産の総額の1%を超える額の増加は、その事由を欄外に記載すること。若しくは減少があった場合（ただし、建設仮勘定の減少のうち各資産科目への振替によるものは除く。）
5. 特別の法律の規定により資産の再評価が行われた場合その他特別の事由により取得原価の修正が行われた場合には、当該再評価差額等については、「当期増加額」又は「当期減少額」の欄に内書（括弧書）として記載し、その増減の事由を欄外に記載すること。
6. 有形固定資産又は無形固定資産の金額が資産の総額の1%以下である場合又は有形固定資産及び無形固定資産の当該会計年度におけるそれぞれの増加額及び減少額がいずれも当該会計年度末における有形固定資産又は無形固定資産の総額の5%以下である場合には、有形固定資産又は無形固定資産に係る記載中「前期末残高」、「当期増加額」及び「当期減少額」の欄の記載を省略することができる。なお、記載を省略した場合には、その旨注記すること。

法人名 医療法人社団主体会

※医療法人整理番号

所在地 四日市市城北町8番1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	13,694	1,024	△ 1,802	0	12,916
返還免除引当金	37,160	16,520	△ 10,860	△ 1,499	41,320
役員退職慰労引当金	595,012	33,891	0	0	628,904
退職給付引当金	595,712	127,265	△ 97,773	0	625,204

1. 前期末及び当期末貸借対照表に計上されている引当金について、設定目的ごとの科目の区分により記載すること。
2. 「当期減少額」の欄のうち「目的使用」の欄には、各引当金の設定目的である支出又は事実の発生があったことによる取崩額を記載すること。
3. 「当期減少額」の欄のうち「その他」の欄には、目的使用以外の理由による減少額を記載し、減少の理由を注記すること。

様式第七号

法人名 医療法人社団主体会

※医療法人整理番号

所在地 四日市市城北町8番1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	0	0	—	—
1年以内に返済予定の 長期借入金	330,072	218,064	0.24%	—
長期借入金（1年以内に 返済予定のものを除く。）	1,160,002	941,938	0.24%	R12年12月
その他の有利子負債	0	0		
合 計	1,490,074	1,160,002	—	—

1. 短期借入金、長期借入金（貸借対照表において流動負債として掲げられているものを含む。以下同じ。）及び金利の負担を伴うその他の負債（以下「その他の有利子負債」という。）について記載すること。
2. 重要な借入金で無利息又は特別の条件による利率が約定されているものがある場合には、その内容を欄外に記載すること。
3. 「その他の有利子負債」の欄は、その種類ごとにその内容を示したうえで記載すること。
4. 「平均利率」の欄には、加重平均利率を記載すること。
5. 長期借入金（1年以内に返済予定のものを除く。）及びその他の有利子負債については、貸借対照表日後5年内における1年ごとの返済予定額の総額を注記すること。

様式第八号

法人名 医療法人社団主体会
所在地 四日市市城北町8番1号

※医療法人整理番号	
-----------	--

有 価 証 券 明 細 表

【債 券】

銘 柄	券 面 総 額 (千円)	貸借対照表価額 (千円)
MASCOT1510-03	100,000	101,680
他社株式転換特約付債	100,000	100,000
他社株式転換特約付債	100,000	100,000
ソシエテ・ジェネラル円建社債	100,000	100,000
パークレイズ・バンク・ピーエルシー円建社債	100,000	100,000
計	500,000	501,680

【その他】

種 類 及 び 銘 柄	口 数 等	貸借対照表価額 (千円)
計		

1. 貸借対照表の流動資産及びその他の資産に計上されている有価証券について記載すること。
2. 流動資産に計上した有価証券とその他の資産に計上した有価証券を区分し、さらに満期保有目的の債券及びその他有価証券に区分して記載すること。
3. 銘柄別による有価証券の貸借対照表価額が医療法人の純資産額の1%以下である場合には、当該有価証券に関する記載を省略することができる。
4. 「その他」の欄には有価証券の種類（金融商品取引法第2条第1項各号に掲げる種類をいう。）に区分して記載すること。

様式第九の一号

法人名 医療法人社団主体会

※医療法人整理番号

所在地 四日市市城北町8番1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	収益業務 事業費用	合 計
	事業費	本部費	計			
材料費	953,293	0	953,293	0	0	953,293
給与費	5,894,651	0	5,894,651	73,583	0	5,968,235
委託費	393,221	0	393,221	178	0	393,400
経費	1,349,722	0	1,349,722	6,304	0	1,356,028
売上原価	0	0	0	0	0	0
その他の事業費用	212,766	0	212,766	636	0	213,398
計	8,803,653	0	8,803,653	80,701	0	8,884,355

1. 売上原価には、当該医療法人の開設する病院等の業務に附随して行われるもの（売店等）及び収益業務のうち商品の仕入れ又は製品の製造を伴う業務について記載すること。
2. 中区分科目には、それぞれ細区分を設け、売上原価については、商品（又は製品）期首たな卸高、当期商品仕入高（又は当期製品製造原価）、商品（又は製品）期末たな卸高を、材料費、給与費、委託費、経費及びその他の費用については、その内訳を示す費目を記載する様式によることもできる。
3. その他の事業費用には、研修費のように材料費、給与費、委託費及び経費の二つ以上の中区分に係る複合費として整理した費目を記載する。

法人名 医療法人社団主体会
所在地 四日市市城北町8番1号

※医療法人整理番号

事業費用明細表
(自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)

(単位：千円)

科 目	金	額
I 材料費		
医薬品費	441,769	
診療材料費	223,482	
医療消耗器具備品費	65,650	
給食材料費	199,867	
施設療養材料費	5,461	
その他の材料費	14,441	
消耗器具備品費	2,619	953,293
II 給与費		
給料	5,084,113	
賞与引当金繰入	4,722	
役員退職慰労引当金繰入	33,891	
退職給付費用	127,265	
法定福利費	718,242	5,968,235
III 委託費		
検査委託費	20,105	
理具委託費	30,698	
清掃委託費	48,413	
保守委託費	128,325	
その他の委託費	165,857	393,400
IV 経費		
減価償却費	359,191	
器械賃借料	45,502	
地代家賃	169,667	
修繕費	54,099	
固定資産税等	52,306	
福利厚生費	116,946	
旅費交通費	852	
職員被服費	2,766	
通信費	8,549	
広告宣伝費	32,472	
消耗品費	83,267	
水道光熱費	235,997	
修繕費	11,713	
保険料	49,369	
賃借料	3,258	
交際費	1,047	
諸会費	4,384	
租税公課	16,151	
燃料費	35,779	
貸倒引当金繰入	1,024	
事務用品費	9,370	
新聞図書費	81	
寄付金	9,418	
返還免除引当金	15,020	
雑費	37,792	1,356,028
V 売上原価		
商品（又は製品）期首たな卸高	0	
当期商品仕入高（又は当期製品製造原価）	0	
商品（又は製品）期末たな卸高	0	0
VI その他の事業費用		
研修費	1,947	
図書費	2,922	
研修旅費	55	
控除対象外消費税	208,473	213,398
事業費用計		8,884,355

- 売上原価には、当該医療法人の開設する病院等の業務に附随して行われるもの（売店等）及び収益業務のうち商品の仕入れ又は製品の製造を伴う業務について記載すること。
- I からVI の中区分科目は、省略する様式によることもできる。
- その他の事業費用には、研修費のように材料費、給与費、委託費及び経費の二つ以上の中区分に係る複合費として整理した費目を記載する。