

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科 目	2 8 年 度	2 7 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			
1. 基本財産運用益	491,798	674,022	△ 182,224
基本財産受取利息	491,798	674,022	△ 182,224
2. 特定資産運用益	1,812,985	2,006,123	△ 193,138
特定資産受取利息	1,812,985	2,006,123	△ 193,138
3. 受取会費	121,148,000	117,150,000	3,998,000
受取入会金	19,968,000	18,915,000	1,053,000
正会員受取会費	101,180,000	98,235,000	2,945,000
4. 医療保険収益	110,027,582	106,994,675	3,032,907
基本療養費	54,164,512	52,937,135	1,227,377
管理療養費	46,996,690	45,644,540	1,352,150
情報提供療養費	1,108,500	1,048,500	60,000
ターミナル療養費	900,000	780,000	120,000
交通費負担金	4,704,000	4,482,300	221,700
実費訪問料	1,833,400	1,713,000	120,400
A L S 等患者利用料	320,480	389,200	△ 68,720
5. 介護保険収益	227,905,664	236,750,961	△ 8,845,297
居宅訪問看護収益	211,685,293	221,664,848	△ 9,979,555
介護予防訪問看護収益	16,056,858	14,789,550	1,267,308
介護実費訪問料収益	163,513	296,563	△ 133,050
6. 居宅介護支援収益	17,661,647	13,932,820	3,728,827
居宅サービス計画収益	17,661,647	13,932,820	3,728,827
7. 受講料収益	33,855,300	29,730,700	4,124,600
受取受講料	32,482,900	28,158,800	4,324,100
受取資料代	1,372,400	1,571,900	△ 199,500
8. 受取委託金等	112,267,805	105,416,366	6,851,439
静岡県等受取助成金	730,000	730,000	0
静岡県受取委託金等	96,002,424	92,124,366	3,878,058
日看協受取助成金等	8,975,290	8,944,840	30,450
日看協受取委託金	3,423,188	1,698,226	1,724,962
医療連携業務委託収益	3,110,400	1,879,200	1,231,200
受取補助金振替額	26,503	39,734	△ 13,231
9. 受取寄付金	9,543,367	9,543,367	0
受取寄付金	1,000,000	1,000,000	0
受取寄付金振替額	8,543,367	8,543,367	0
10. 雑収益	3,346,867	2,543,917	802,950
衛生材料等負担金収益	225,309	546,667	△ 321,358
会館使用料	758,592	472,062	286,530
受取利息	7,082	34,910	△ 27,828
受取図書販売手数料	25,272	25,466	△ 194
雑収益	2,330,612	1,464,812	865,800
経常収益計	638,061,015	624,742,951	13,318,064

科 目	2 8 年度	2 7 年度	増減
(2) 経常費用			
1. 事業費	534,444,341	532,817,732	1,626,609
役員報酬	10,882,946	12,910,169	△ 2,027,223
給料手当	176,900,362	235,803,847	△ 58,903,485
臨時雇賃金	110,233,494	46,464,011	63,769,483
退職給付費用	10,641,130	11,367,880	△ 726,750
役員退職慰労引当繰入額	1,225,000	480,000	745,000
福利厚生費	46,677,941	46,762,069	△ 84,128
賞与引当金繰入額	13,984,589	13,528,997	455,592
役員賞与引当金繰入額	1,059,166	1,059,166	0
会議費	1,338,902	1,286,959	51,943
旅費交通費	15,273,601	15,084,767	188,834
通信運搬費	10,565,435	9,634,307	931,128
減価償却費	27,433,830	25,901,147	1,532,683
消耗備品費	1,846,746	2,505,545	△ 658,799
消耗品費	11,418,919	11,713,278	△ 294,359
修繕費	1,419,538	279,142	1,140,396
印刷製本費	5,541,701	7,054,328	△ 1,512,627
燃料費	2,304,785	2,420,445	△ 115,660
光熱水料費	2,984,573	3,296,748	△ 312,175
賃借料	14,607,674	16,323,273	△ 1,715,599
保険料	3,722,093	2,829,059	893,034
諸謝金	25,749,571	24,728,440	1,021,131
租税公課	8,593,321	9,819,224	△ 1,225,903
支払負担金	19,163,580	20,330,789	△ 1,167,209
支払助成金	0	0	0
委託費	10,679,946	11,041,638	△ 361,692
雑費	195,498	192,504	2,994
2. 管理費	55,027,140	53,262,321	1,764,819
役員報酬	13,845,793	11,089,405	2,756,388
給料手当	9,802,455	9,181,992	620,463
臨時雇賃金	223,240	622,196	△ 398,956
退職給付費用	522,370	550,820	△ 28,450
役員退職慰労引当繰入額	700,000	120,000	580,000
福利厚生費	3,241,606	3,048,487	193,119
賞与引当金繰入額	991,756	689,887	301,869
役員賞与引当金繰入額	649,167	649,167	0
会議費	592,443	550,637	41,806
旅費交通費	1,741,350	1,906,188	△ 164,838
通信運搬費	2,115,949	2,441,511	△ 325,562
減価償却費	2,446,835	3,286,297	△ 839,462
消耗備品費	370,456	0	370,456
消耗品費	646,134	1,057,568	△ 411,434
修繕費	1,465,224	574,614	890,610
印刷製本費	1,452,459	1,968,891	△ 516,432
燃料費	0	0	0
光熱水料費	460,325	447,908	12,417
賃借料	1,063,226	1,185,725	△ 122,499
保険料	546,873	686,953	△ 140,080
諸謝金	1,970,314	2,244,200	△ 273,886
租税公課	4,094,979	6,770,276	△ 2,675,297
支払負担金	5,015,114	2,941,821	2,073,293
支払助成金	0	0	0
委託費	1,029,072	1,247,778	△ 218,706
雑費	40,000	0	40,000
経常費用計	589,471,481	586,080,053	3,391,428
当期経常増減額	48,589,534	38,662,898	9,926,636

科 目	2 8 年 度	2 7 年 度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	1	0	1
固定資産売却損			
リース資産廃棄損	0	146,124	△ 146,124
経常外費用計	1	146,124	△ 146,123
当期経常外増減額	△ 1	△ 146,124	146,123
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	48,589,533	38,516,774	10,072,759
一般正味財産期首残高	824,643,031	786,126,257	38,516,774
一般正味財産期末残高	873,232,564	824,643,031	48,589,533
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
特定資産受取利息	193,600	177,838	15,762
受取補助金等	0	0	0
一般正味財産への振替額	8,763,470	8,762,589	881
当期指定正味財産増減額	△ 8,569,870	△ 8,584,751	14,881
指定正味財産期首残高	805,921,282	814,506,033	△ 8,584,751
指定正味財産期末残高	797,351,412	805,921,282	△ 8,569,870
Ⅲ 正味財産期末残高	1,670,583,976	1,630,564,313	40,019,663

正味財産増減計算書内訳表

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益その他事業会計	法人会計	内部取引消去	28年度
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
1. 基本財産運用益	0	0	491,798	0	491,798
基本財産受取利息	0	0	491,798		491,798
2. 特定資産運用益	1,582,621	0	230,364	0	1,812,985
特定資産受取利息	1,582,621	0	230,364		1,812,985
3. 受取会費	71,449,977	212,210	49,485,813	0	121,148,000
受取入会金	11,811,182	0	8,156,818		19,968,000
正会員受取会費	59,638,795	212,210	41,328,995		101,180,000
4. 医療保険収益	110,027,582	0	0	0	110,027,582
基本療養費	54,164,512	0	0		54,164,512
管理療養費	46,996,690	0	0		46,996,690
情報提供療養費	1,108,500	0	0		1,108,500
ターミナル療養費	900,000	0	0		900,000
交通費負担金	4,704,000	0	0		4,704,000
実費訪問料	1,833,400	0	0		1,833,400
A L S 等患者利用料	320,480	0	0		320,480
5. 介護保険収益	227,905,664	0	0	0	227,905,664
居宅訪問看護収益	211,685,293	0	0		211,685,293
介護予防訪問看護収益	16,056,858	0	0		16,056,858
介護実費訪問料収益	163,513	0	0		163,513
6. 居宅介護支援収益	17,661,647	0	0	0	17,661,647
居宅サービス計画収益	17,661,647	0	0		17,661,647
7. 受講料収益	33,855,300	0	0	0	33,855,300
受取受講料	32,482,900	0	0		32,482,900
受取資料代	1,372,400	0	0		1,372,400
8. 受取委託金等	109,256,613	0	3,011,192	0	112,267,805
静岡県受取助成金	730,000	0	0		730,000
静岡県受取委託金等	96,002,424	0	0		96,002,424
日看協受取助成金等	8,975,290	0	0		8,975,290
日看協受取委託金	411,996	0	3,011,192		3,423,188
医療連携業務委託収益	3,110,400	0	0		3,110,400
受取補助金振替額	26,503	0	0		26,503
9. 受取寄付金	8,005,561	0	1,537,806	0	9,543,367
受取寄付金	1,000,000	0	0		1,000,000
受取寄付金振替額	7,005,561	0	1,537,806		8,543,367
10. 雑収益	3,074,064	2,636	270,167	0	3,346,867
衛生材料等負担金収益	225,309	0	0		225,309
会館使用料	758,592	0	0		758,592
受取利息	6,101	0	981		7,082
受取図書販売手数料	0	0	25,272		25,272
雑収益	2,084,062	2,636	243,914		2,330,612
経常収益計	582,819,029	214,846	55,027,140	0	638,061,015

科 目	公益目的事業会計	収益その他事業会計	法人会計	内部取引消去	28年度
(2) 経常費用					
1. 事業費	534,229,495	214,846	0	0	534,444,341
役員報酬	10,882,946	0	0		10,882,946
給料手当	176,900,362	0	0		176,900,362
臨時雇賃金	110,233,494	0	0		110,233,494
退職給付費用	10,641,130	0	0		10,641,130
役員退職慰労引当金繰入額	1,225,000	0	0		1,225,000
福利厚生費	46,677,941	0	0		46,677,941
賞与引当金繰入額	13,984,589	0	0		13,984,589
役員賞与引当金繰入額	1,059,166	0	0		1,059,166
会議費	1,338,902	0	0		1,338,902
旅費交通費	15,273,601	0	0		15,273,601
通信運搬費	10,532,990	32,445	0		10,565,435
減価償却費	27,433,830	0	0		27,433,830
消耗備品費	1,846,746	0	0		1,846,746
消耗品費	11,357,858	61,061	0		11,418,919
修繕費	1,419,538	0	0		1,419,538
印刷製本費	5,541,701	0	0		5,541,701
燃料費	2,304,785	0	0		2,304,785
光熱水料費	2,984,573	0	0		2,984,573
賃借料	14,607,674	0	0		14,607,674
保険料	3,722,093	0	0		3,722,093
諸謝金	25,749,571	0	0		25,749,571
租税公課	8,593,321	0	0		8,593,321
支払負担金	19,163,580	0	0		19,163,580
支払助成金	0	0	0		0
委託費	10,668,606	11,340	0		10,679,946
雑費	85,498	110,000	0		195,498
2. 管理費	0	0	55,027,140	0	55,027,140
役員報酬	0	0	13,845,793		13,845,793
給料手当	0	0	9,802,455		9,802,455
臨時雇賃金	0	0	223,240		223,240
退職給付費用	0	0	522,370		522,370
役員退職慰労引当金繰入額	0	0	700,000		700,000
福利厚生費	0	0	3,241,606		3,241,606
賞与引当金繰入額	0	0	991,756		991,756
役員賞与引当金繰入額	0	0	649,167		649,167
会議費	0	0	592,443		592,443
旅費交通費	0	0	1,741,350		1,741,350
通信運搬費	0	0	2,115,949		2,115,949
減価償却費	0	0	2,446,835		2,446,835
消耗備品費	0	0	370,456		370,456
消耗品費	0	0	646,134		646,134
修繕費	0	0	1,465,224		1,465,224
印刷製本費	0	0	1,452,459		1,452,459
燃料費	0	0	0		0
光熱水料費	0	0	460,325		460,325
賃借料	0	0	1,063,226		1,063,226
保険料	0	0	546,873		546,873
諸謝金	0	0	1,970,314		1,970,314
租税公課	0	0	4,094,979		4,094,979
支払負担金	0	0	5,015,114		5,015,114
支払助成金	0	0	0		0
委託費	0	0	1,029,072		1,029,072
雑費	0	0	40,000		40,000
経常費用計	534,229,495	214,846	55,027,140	0	589,471,481
当期経常増減額	48,589,534	0	0	0	48,589,534

科 目	公益目的事業会計	収益その他事業会計	法人会計	内部取引消去	28年度
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
固定資産売却損					
リース資産廃棄損	0	0	0		0
経常外費用計	1	0	0	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	0		△ 1
他会計振替額	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	48,589,533	0	0		48,589,533
一般正味財産期首残高	661,328,133	7,825,000	155,489,898		824,643,031
一般正味財産期末残高	709,917,666	7,825,000	155,489,898		873,232,564
Ⅱ 指定正味財産増減の部					
特定資産受取利息	0	0	193,600		193,600
受取補助金等	0	0	0		0
一般正味財産への振替額	7,032,064	0	1,731,406		8,763,470
当期指定正味財産増減額	△ 7,032,064	0	△ 1,537,806	0	△ 8,569,870
指定正味財産期首残高	563,470,419	0	242,450,863		805,921,282
指定正味財産期末残高	556,438,355	0	240,913,057		797,351,412
Ⅲ 正味財産期末残高	1,266,356,021	7,825,000	396,402,955		1,670,583,976

正味財産増減計算書公益事業内訳表

(単位：円)

事業区分 科目	定款事業1	定款事業2	定款事業3	定款事業4	定款事業5	定款事業6	定款事業7	公益共通	合計
	教育等看護の質の向上に関する事業	看護に係る調査及び研究並びに看護制度の改善への提言に関する事業	看護職の労働環境の改善及び就業促進に関する事業	在宅ケアの推進及び支援に関する事業	地域住民の健康の保持増進及び福祉の向上に関する事業	防災及び災害支援に関する事業	その他本会の目的を達するために必要な事業		
経常収益									
基本財産運用益									
基本財産受取利息									0
特定資産運用益									
特定資産受取利息				1,582,621					1,582,621
会費収益									
受取入会金								11,811,182	11,811,182
正会員受取会費								59,638,795	59,638,795
医療保険収益									
基本療養費				54,164,512					54,164,512
管理療養費				46,996,690					46,996,690
情報提供療養費				1,108,500					1,108,500
ターミナル療養費				900,000					900,000
交通費負担金				4,704,000					4,704,000
実費訪問料				1,833,400					1,833,400
ALS等患者利用料				320,480					320,480
介護保険収益									
居宅訪問看護収益				211,685,293					211,685,293
介護予防訪問看護収益				16,056,858					16,056,858
介護実費訪問料収益				163,513					163,513
居宅介護支援収益									
居宅サービス計画収益				17,661,647					17,661,647
受講料収益									
受取受講料	32,401,900	81,000							32,482,900
受取資料代	1,356,800	9,600				6,000			1,372,400
受取補助金等									
静岡県受取助成金					730,000				730,000
静岡県受取委託金等	25,553,000		68,840,938				1,608,486		96,002,424
日看協受取助成金等	8,875,290						100,000		8,975,290
日看協受取委託金		250,000			161,996				411,996
医療連携業務委託収益				3,110,400					3,110,400
受取補助金振替額						26,503			26,503
受取寄付金									
受取寄付金								1,000,000	1,000,000
受取寄付金振替額								7,005,561	7,005,561
雑収益									
衛生材料等負担金収益				225,309					225,309
会館使用料							758,592		758,592
受取利息				6,101					6,101
受取図書販売手数料									
雑収益	580,000			1,299,262		2,400	202,400		2,084,062
経常収益計	68,766,990	340,600	68,840,938	361,818,586	891,996	34,903	2,669,478	79,455,538	582,819,029

事業区分 科目	定款事業1	定款事業2	定款事業3	定款事業4	定款事業5	定款事業6	定款事業7	公益共通	合計
	教育等看護の質の向上に関する事業	看護に係る調査及び研究並びに看護制度の改善への提言に関する事業	看護職の労働環境の改善及び就業促進に関する事業	在宅ケアの推進及び支援に関する事業	地域住民の健康の保持増進及び福祉の向上に関する事業	防災及び災害支援に関する事業	その他本会の目的を達するために必要な事業		
経常費用									
事業費									
役員報酬	471,628		82,664					10,328,654	10,882,946
給料手当	3,868,749		8,157,000	147,703,487				17,171,126	176,900,362
賃金	19,500,856		24,850,203	62,635,172	2,581,415			665,848	110,233,494
退職給付費用	223,300		488,700	8,871,400				1,057,730	10,641,130
役員退職慰労引当金繰入額								1,225,000	1,225,000
福利厚生費	2,265,736		4,467,035	35,118,409				4,826,761	46,677,941
賞与引当金繰入額	315,973		447,857	11,812,716				1,408,043	13,984,589
役員賞与引当金繰入額								1,059,166	1,059,166
会議費	649,415	219,195	87,781	30,204	164,944	101,467	85,896		1,338,902
旅費交通費	5,970,851	1,813,466	1,738,447	624,138	3,193,673	901,990	1,010,336	20,700	15,273,601
通信運搬費	1,756,468	51,440	2,841,339	3,646,351	571,581	194,823	1,233,157	237,831	10,532,990
減価償却費	6,258,405		1,464,311	12,137,773	514,620	53,160		7,005,561	27,433,830
消耗備品費	497,016		461,160	706,914	181,656				1,846,746
消耗品費	2,917,734	35,067	1,808,358	4,485,780	800,161	152,223	166,525	992,010	11,357,858
修繕費			1,061,592	109,396	248,550				1,419,538
印刷製本費	746,648	192,240	797,148	395,976	268,509	223,560	2,706,804	210,816	5,541,701
燃料費				2,304,785					2,304,785
光熱水費	193,877	39,168	594,711	734,367	114,887	19,424		1,288,139	2,984,573
賃借料	3,188,776	78,905	1,926,957	5,040,328	3,815,620	65,840	299,440	191,808	14,607,674
保険料	316,780		179,563	3,200,850	18,340	6,560			3,722,093
諸謝金	20,680,156	418,747	1,939,645	122,128	1,119,185	1,103,641	366,069		25,749,571
租税公課			4,199,822	584,403				3,809,096	8,593,321
支払負担金	4,347,781		9,292,052	547,140	12,000	51,000	13,000	4,900,607	19,163,580
支払助成金									0
委託費	2,210,655	409,674	3,220,671	2,972,615	539,184	8,424	1,222,063	85,320	10,668,606
雑費				85,498					85,498
事業費計	76,380,804	3,257,902	70,107,016	303,869,830	14,144,325	2,882,112	7,103,290	56,484,216	534,229,495
当期経常増減額	△ 7,613,814	△ 2,917,302	△ 1,266,078	57,948,756	△ 13,252,329	△ 2,847,209	△ 4,433,812	22,971,322	48,589,534

正味財産増減計算書（訪問看護ステーション内訳）
平成29年3月31日現在

（単位：円）

科 目	清水	大 東	掛 川	いわた	合計
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
特定資産運用益	407,362	411,411	489,001	274,847	1,582,621
特定資産受取利息	407,362	411,411	489,001	274,847	1,582,621
医療保険収益	17,445,756	17,636,489	22,608,604	52,336,733	110,027,582
基本療養費	9,293,136	8,956,129	11,028,844	24,886,403	54,164,512
管理療養費	6,674,320	7,236,320	9,848,920	23,237,130	46,996,690
情報提供療養費	288,000	0	0	820,500	1,108,500
ターミナル療養費	140,000	140,000	120,000	500,000	900,000
交通費負担金	726,300	794,800	966,200	2,216,700	4,704,000
実費訪問料	324,000	443,400	390,000	676,000	1,833,400
A L S 等患者利用料	0	65,840	254,640	0	320,480
介護保険収益	40,578,794	64,968,497	69,172,458	53,185,915	227,905,664
居宅訪問看護収益	38,248,528	60,188,050	65,721,310	47,527,405	211,685,293
介護予防訪問看護収益	2,313,417	4,776,620	3,383,910	5,582,911	16,056,858
介護実費訪問料収益	16,849	3,827	67,238	75,599	163,513
居宅介護支援収益	3,448,041	5,726,515	1,730,422	6,756,669	17,661,647
居宅サービス計画収益	3,448,041	5,726,515	1,730,422	6,756,669	17,661,647
受取委託金等	0	0	0	3,110,400	3,110,400
医療連携業務委託収益	0	0	0	3,110,400	3,110,400
雑収益	468,863	361,268	318,221	382,320	1,530,672
衛生材料等負担金収益	44,459	144,390	36,460	0	225,309
受取利息	280	2,790	2,841	190	6,101
雑収益	424,124	214,088	278,920	382,130	1,299,262
経常収益計	62,348,816	89,104,180	94,318,706	116,046,884	361,818,586
(2) 経常費用					
事業費					
給料手当	25,280,684	35,001,665	39,632,823	47,788,315	147,703,487
臨時雇賃金	10,316,458	19,355,147	14,783,470	18,180,097	62,635,172
退職給付費用	1,195,180	2,102,685	2,674,908	2,898,627	8,871,400
福利厚生費	5,280,971	9,105,263	9,583,529	11,148,646	35,118,409
賞与引当金繰入額	2,351,800	2,600,504	3,306,428	3,553,984	11,812,716
会議費	4,875	8,125	4,875	12,329	30,204
旅費交通費	82,389	193,665	88,193	259,891	624,138
通信運搬費	775,412	737,756	965,714	1,167,469	3,646,351
減価償却費	2,309,801	3,073,947	3,313,240	3,440,785	12,137,773
消耗備品費	58,104	32,130	0	616,680	706,914
消耗品費	620,123	1,079,709	862,383	1,923,565	4,485,780
修繕費	0	0	50,000	59,396	109,396
印刷製本費	63,936	90,012	100,116	141,912	395,976
燃料費	327,520	673,602	569,399	734,264	2,304,785
光熱水料費	319,067	115,075	138,864	161,361	734,367
賃借料	2,256,144	616,845	552,160	1,615,179	5,040,328
保険料	559,002	899,813	748,632	993,403	3,200,850
諸謝金	45,567	18,838	18,838	38,885	122,128
租税公課	64,748	128,758	108,410	282,487	584,403
支払負担金	145,985	169,350	97,690	134,115	547,140
委託費	539,954	694,405	427,946	1,310,310	2,972,615
雑費	0	26,008	59,490	0	85,498
経常費用計	52,597,720	76,723,302	78,087,108	96,461,700	303,869,830
当期経常増減額	9,751,096	12,380,878	16,231,598	19,585,184	57,948,756

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

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。

2) 固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産(リース資産を除く)

①建物 定額法によっている。

②建物附属設備、構築物、什器備品 定率法によっている。

(2)無形固定資産

①ソフトウェア 利用可能期間(5年)に基づく定額法によっている。

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)

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

なお、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・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

3) 引当金の計上基準

退職給付引当金

従業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。

役員退職慰労引当金

役員の退任に備えるため、当期末における役員退職慰労金債務に基づき、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。

賞与引当金

従業員の賞与の支払いに備えるため、賞与支給見込額の当事業年度負担額を計上している。

役員賞与引当金

役員の賞与の支払いに備えるため、賞与支給見込額の当事業年度負担額を計上している。

4) 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. 会計方針の変更

該当なし

3. 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。

科 目	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
土地	300,000,000	0	0	300,000,000
建物	369,975,254	0	8,543,367	361,431,887
投資有価証券	142,441,429	20,009,705	45,027,143	117,423,991
定期預金	0	25,000,000	0	25,000,000
小 計	812,416,683	45,009,705	53,570,510	803,855,878
特定資産				
退職給付引当資産	75,307,900	11,163,500	8,593,200	77,878,200
役員退職慰労引当資産	1,500,000	1,925,000	0	3,425,000
看護会館再取得積立資産	231,868,276	88,599,448	40,032,386	280,435,338
減価償却引当資産	70,482,778	0	0	70,482,778
看護会館修繕積立資産	21,500,000	0	0	21,500,000
会館維持管理引当資産	10,020,000	0	0	10,020,000
看護会館建設資金引当資産	34,075,211	0	0	34,075,211
訪問看護事業運営積立資産	219,846,624	19,459	32,813	219,833,270
什器備品	159,642	0	53,160	106,482
小 計	664,760,431	101,707,407	48,711,559	717,756,279
合 計	1,477,177,114	146,717,112	102,282,069	1,521,612,157

4. 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。

	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	300,000,000	(300,000,000)	0	0
建物	361,431,887	(361,431,887)	0	0
投資有価証券	117,423,991	0	(117,423,991)	0
定期預金	25,000,000	0	(25,000,000)	0
小 計	803,855,878	(661,431,887)	(142,423,991)	0
特定資産				
退職給付引当資産	77,878,200	0	0	(77,878,200)
役員退職慰労引当資産	3,425,000	0	0	(3,425,000)
看護会館再取得積立資産	280,435,338	0	(280,435,338)	0
減価償却引当資産	70,482,778	(70,482,778)		0
看護会館修繕積立資産	21,500,000	(21,500,000)		0
会館維持管理引当資産	10,020,000	(9,987,000)	(33,000)	0
看護会館建設資金引当資産	34,075,211	(33,896,661)	(178,550)	0
訪問看護事業運営積立資産	219,833,270	0	(219,833,270)	0
什器備品	106,482	(53,086)	(53,396)	0
小 計	717,756,279	(135,919,525)	(500,533,554)	(81,303,200)
合 計	1,521,612,157	(797,351,412)	(642,957,545)	(81,303,200)

5. 担保に供している資産・・・・・・該当事項なし

6. 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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	474,631,500	113,199,613	361,431,887
特定資産			
什器備品	369,075	262,593	106,482
その他固定資産			
建物附属設備	2,389,678	1,213,692	1,175,986
構築物	2,000,000	237,666	1,762,334
リース資産	98,183,607	70,117,919	28,065,688
什器備品	19,085,389	16,923,988	2,161,401
小 計	121,658,674	88,493,265	33,165,409
合 計	596,659,249	201,955,471	394,703,778

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高・・・・・・該当事項なし

8. 保証債務等の偶発債務・・・・・・該当事項なし

9. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権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。

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
基本財産－投資有価証券			
26年第10回静岡県公募公債(10年)	11,000,000	11,344,300	344,300
26年第17回愛知県公募公債(10年)	20,000,000	20,544,000	544,000
27年第753回東京都公募公債(10年)	10,000,000	9,929,000	△ 71,000
27年第11回静岡県公募公債(10年)	10,000,000	9,956,000	△ 44,000
27年第3回新潟県公募公債(10年)	10,000,000	9,964,000	△ 36,000
28年第409回大阪府公募公債(10年)	20,000,000	19,730,000	△ 270,000
第332回利付国庫債券(10年)	29,938,567	31,371,000	1,432,433
第336回利付国庫債券(10年)	6,485,424	6,660,480	175,056
小 計	117,423,991	119,498,780	2,074,789
看護会館再取得積立資産			
26年第11回静岡県公募公債(10年)	25,000,000	25,727,500	727,500
27年第5回静岡県公募公債(10年)	30,000,000	31,101,000	1,101,000
第30回3号宮城県公債(10年)	19,992,083	20,534,000	541,917
第30回3号宮城県公債(10年)	29,988,125	30,801,000	812,875
第110回利付国庫債券(5年)	24,992,587	25,142,500	149,913
第334回利付国庫債券(10年)	18,048,633	18,847,800	799,167
小 計	148,021,428	152,153,800	4,132,372
会館維持管理引当資産			
27年第5回静岡県公募公債(10年)	10,000,000	10,367,000	367,000
小 計	10,000,000	10,367,000	367,000
看護会館建設資金引当資産			
静岡市債25年度第1回(10年)	20,000,000	20,824,000	824,000
小 計	20,000,000	20,824,000	824,000
訪問看護事業運営積立資産			
25年第11回静岡県公募公債(5年)	39,900,000	40,071,570	171,570
25年第11回静岡県公募公債(5年)	30,000,000	30,129,000	129,000
26年第11回静岡県公募公債(10年)	25,000,000	25,727,500	727,500
27年第11回静岡県公募公債(10年)	50,000,000	49,780,000	△ 220,000
第326回利付国庫債券(10年)	29,888,114	31,401,000	1,512,886
第334回利付国庫債券(10年)	43,985,156	45,810,625	1,825,469
小 計	218,773,270	222,919,695	4,146,425
合 計	514,218,689	525,763,275	11,544,586

10. 補助金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。

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
補助金						
看護協会会館取得事業費補助金	静岡県	50,000,000	0	0	50,000,000	指定正味財産
新看護会館助成事業費補助金	静岡市町村振興協議会	50,000,000	0	0	50,000,000	指定正味財産
公衆衛生活動事業補助金	静岡県	0	730,000	730,000	0	－
在宅医療・災害医療推進事業費補助金	静岡県	79,589	0	26,503	53,086	指定正味財産
助成金						
教育事業(研修)	(公社)日本看護協会	0	8,875,290	8,875,290	0	－
看護の普及啓発事業	(公社)日本看護協会	0	100,000	100,000	0	－
合 計		100,079,589	9,705,290	9,731,793	100,053,086	

11. 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。

内 訳	金 額
経常利益へ振替額	
減価償却費計上による振替額	8,569,870
特定資産受取利息による振替額	193,600
合 計	8,763,470

12. 関連当事者との取引の内容……………該当事項なし

13. 重要な後発事象……………該当事項なし

14. その他……………該当事項なし

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産については、財務諸表の注記に記載しているため、記載を省略。
また、基本財産の重要な増減はありません。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	75,307,900	11,163,500	8,593,200	0	77,878,200
役員退職慰労引当金	1,500,000	1,925,000	0	0	3,425,000
賞与引当金	14,218,884	14,976,345	14,218,884	0	14,976,345
役員賞与引当金	1,708,333	1,708,333	1,708,333	0	1,708,333