

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

科 目	令和4年度	令和3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	397,922	397,923	△ 1
基本財産受取利息	397,922	397,923	△ 1
2. 特定資産運用益	2,039,428	1,950,994	88,434
特定資産受取利息	2,039,428	1,950,994	88,434
3. 会費収益	134,070,000	132,140,000	1,930,000
受取入会金	20,445,000	19,935,000	510,000
正会員受取会費	113,625,000	112,205,000	1,420,000
4. 医療保険収益	126,261,418	126,847,043	△ 585,625
基本療養費	57,855,618	58,682,523	△ 826,905
管理療養費	57,047,620	57,759,390	△ 711,770
情報提供療養費	2,400,000	2,568,000	△ 168,000
ターミナル療養費	1,800,000	1,225,000	575,000
交通費負担金	4,963,500	5,024,700	△ 61,200
実費訪問料	1,593,800	1,428,550	165,250
A L S等患者利用料	600,880	158,880	442,000
5. 介護保険収益	197,436,820	233,709,327	△ 36,272,507
居宅訪問看護収益	181,811,861	218,205,363	△ 36,393,502
介護予防訪問看護収益	15,452,598	15,390,014	62,584
介護実費訪問料収益	172,361	113,950	58,411
6. 居宅介護支援収益	20,459,174	24,215,653	△ 3,756,479
居宅サービス計画収益	20,061,630	24,014,091	△ 3,952,461
介護予防支援収益	397,544	201,562	195,982
7. 受講料収益	37,989,565	33,587,980	4,401,585
受取受講料	36,694,665	32,920,600	3,774,065
受取資料代	1,294,900	667,380	627,520
8. 受取委託金等	252,888,801	295,720,190	△ 42,831,389
静岡県等受取助成金	1,179,000	2,564,000	△ 1,385,000
静岡県等受取委託金	229,484,494	270,804,358	△ 41,319,864
日看協受取助成金等	9,171,080	9,139,160	31,920
日看協受取委託金等	7,069,983	6,853,649	216,334
医療連携業務委託収益	5,984,244	6,359,023	△ 374,779
9. 受取寄付金	9,363,367	9,785,367	△ 422,000
受取寄付金	820,000	1,242,000	△ 422,000
受取寄付金振替額	8,543,367	8,543,367	0
10. 雑収益	3,133,016	1,357,011	1,776,005
会館使用料	194,205	74,360	119,845
受取利息	589	601	△ 12
受取図書販売手数料	2,178	7,326	△ 5,148
雑収益	2,936,044	1,274,724	1,661,320
経常収益計	784,039,511	859,711,488	△ 75,671,977

科 目	令和4年度	令和3年度	増減
(2) 経常費用			
1. 事業費	741,899,408	751,726,777	△ 9,827,369
役員報酬	16,855,393	16,766,394	88,999
給料手当	182,271,410	189,604,017	△ 7,332,607
臨時雇賃金	226,980,349	244,165,528	△ 17,185,179
退職給付費用	11,933,200	12,778,560	△ 845,360
役員退職慰労引当金繰入額	990,008	993,076	△ 3,068
福利厚生費	63,946,349	63,382,998	563,351
賞与引当金繰入額	14,063,195	15,153,409	△ 1,090,214
役員賞与引当金繰入額	1,355,731	1,355,731	0
会議費	853,183	758,270	94,913
旅費交通費	10,734,676	9,392,693	1,341,983
通信運搬費	14,649,846	15,081,005	△ 431,159
減価償却費	31,944,046	32,010,923	△ 66,877
消耗備品費	686,508	749,320	△ 62,812
消耗品費	13,386,827	12,583,316	803,511
修繕費	645,359	666,488	△ 21,129
印刷製本費	12,072,534	11,625,697	446,837
燃料費	2,362,268	2,415,083	△ 52,815
光熱水料費	4,345,511	3,731,039	614,472
賃借料	19,935,562	18,178,778	1,756,784
保険料	1,359,605	2,184,685	△ 825,080
諸謝金	24,167,794	27,209,936	△ 3,042,142
租税公課	29,927,324	13,168,226	16,759,098
支払負担金	18,331,898	18,146,505	185,393
支払助成金	310,000	1,758,880	△ 1,448,880
委託費	37,599,732	37,686,220	△ 86,488
支払寄付金	0	20,000	△ 20,000
雑費	191,100	160,000	31,100
2. 管理費	60,860,845	51,136,732	9,724,113
役員報酬	12,402,555	12,709,069	△ 306,514
給料手当	9,956,308	10,138,281	△ 181,973
臨時雇賃金	1,218,887	24,360	1,194,527
退職給付費用	392,200	386,040	6,160
役員退職慰労引当金繰入額	615,386	619,613	△ 4,227
福利厚生費	3,965,206	3,454,347	510,859
賞与引当金繰入額	542,185	726,686	△ 184,501
役員賞与引当金繰入額	844,601	844,601	0
会議費	100,326	106,190	△ 5,864
旅費交通費	1,683,325	829,220	854,105
通信運搬費	1,960,712	1,579,317	381,395
減価償却費	4,113,517	3,057,601	1,055,916
消耗備品費	49,830	0	49,830
消耗品費	1,694,285	1,026,624	667,661
修繕費	365,970	718,718	△ 352,748
印刷製本費	790,229	622,442	167,787
光熱水料費	509,641	383,076	126,565
賃借料	1,312,801	508,597	804,204
保険料	486,697	421,085	65,612
諸謝金	3,092,629	2,334,740	757,889
租税公課	6,836,226	3,066,674	3,769,552
支払負担金	5,068,146	5,083,549	△ 15,403
委託費	2,558,633	2,475,902	82,731
支払寄付金	300,000	0	300,000
雑費	550	20,000	△ 19,450
経常費用計	802,760,253	802,863,509	△ 103,256
当期経常増減額	△ 18,720,742	56,847,979	△ 75,568,721

科 目	令和4年度	令和3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			
固定資産売却損	3	0	3
固定資産除却損	3	0	3
経常外費用計	3	0	3
当期経常外増減額	△ 3	0	△ 3
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 18,720,745	56,847,979	△ 75,568,724
一般正味財産期首残高	1,061,505,086	1,004,657,107	56,847,979
一般正味財産期末残高	1,042,784,341	1,061,505,086	△ 18,720,745
II 指定正味財産増減の部			
特定資産受取利息	193,600	193,600	0
特定資産受取利息	193,600	193,600	0
一般正味財産への振替額	8,736,967	8,736,967	0
一般正味財産への振替額	8,736,967	8,736,967	0
当期指定正味財産増減額	△ 8,543,367	△ 8,543,367	0
指定正味財産期首残高	754,581,491	763,124,858	△ 8,543,367
指定正味財産期末残高	746,038,124	754,581,491	△ 8,543,367
III 正味財産期末残高	1,788,822,465	1,816,086,577	△ 27,264,112

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	令和4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	397,922	0	397,922
基本財産受取利息	0	0	397,922		397,922
2. 特定資産運用益	1,841,868	0	197,560	0	2,039,428
特定資産受取利息	1,841,868	0	197,560		2,039,428
3. 会費収益	79,003,101	562,651	54,504,248	0	134,070,000
受取入会金	12,133,392	0	8,311,608		20,445,000
正会員受取会費	66,869,709	562,651	46,192,640		113,625,000
4. 医療保険収益	126,261,418	0	0	0	126,261,418
基本療養費	57,855,618	0	0		57,855,618
管理療養費	57,047,620	0	0		57,047,620
情報提供療養費	2,400,000	0	0		2,400,000
ターミナル療養費	1,800,000	0	0		1,800,000
交通費負担金	4,963,500	0	0		4,963,500
実費訪問料	1,593,800	0	0		1,593,800
A L S等患者利用料	600,880	0	0		600,880
5. 介護保険収益	197,436,820	0	0	0	197,436,820
居宅訪問看護収益	181,811,861	0	0		181,811,861
介護予防訪問看護収益	15,452,598	0	0		15,452,598
介護実費訪問料収益	172,361	0	0		172,361
6. 居宅介護支援収益	20,459,174	0	0	0	20,459,174
居宅サービス計画収益	20,061,630	0	0		20,061,630
介護予防支援収益	397,544	0	0		397,544
7. 受講料収益	37,989,565	0	0	0	37,989,565
受取受講料	36,694,665	0	0		36,694,665
受取資料代	1,294,900	0	0		1,294,900
8. 受取委託金等	249,003,492	0	3,885,309	0	252,888,801
静岡県等受取助成金	1,179,000	0	0		1,179,000
静岡県等受取委託金	229,484,494	0	0		229,484,494
日看協受取助成金等	9,171,080	0	0		9,171,080
日看協受取委託金等	3,184,674	0	3,885,309		7,069,983
医療連携業務委託収益	5,984,244	0	0		5,984,244
9. 受取寄付金	7,825,561	0	1,537,806	0	9,363,367
受取寄付金	820,000	0	0		820,000
受取寄付金振替額	7,005,561	0	1,537,806		8,543,367
10. 雑収益	2,795,016	0	338,000	0	3,133,016
会館使用料	194,205	0	0		194,205
受取利息	400	0	189		589
受取図書販売手数料	0	0	2,178		2,178
雑収益	2,600,411	0	335,633		2,936,044
経常収益計	722,616,015	562,651	60,860,845	0	784,039,511

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	令和4年度
(2) 経常費用					
1. 事業費	741,336,757	562,651		0	741,899,408
役員報酬	16,855,393	0			16,855,393
給料手当	182,271,410	0			182,271,410
臨時雇賃金	226,980,349	0			226,980,349
退職給付費用	11,933,200	0			11,933,200
役員退職慰勞引当金繰入額	990,008	0			990,008
福利厚生費	63,946,349	0			63,946,349
賞与引当金繰入額	14,063,195	0			14,063,195
役員賞与引当金繰入額	1,355,731	0			1,355,731
会議費	853,183	0			853,183
旅費交通費	10,734,676	0			10,734,676
通信運搬費	14,623,260	26,586			14,649,846
減価償却費	31,944,046	0			31,944,046
消耗備品費	686,508	0			686,508
消耗品費	13,351,517	35,310			13,386,827
修繕費	645,359	0			645,359
印刷製本費	12,072,534	0			12,072,534
燃料費	2,362,268	0			2,362,268
光熱水料費	4,345,511	0			4,345,511
賃借料	19,935,562	0			19,935,562
保険料	1,359,605	0			1,359,605
諸謝金	24,167,794	0			24,167,794
租税公課	29,927,324	0			29,927,324
支払負担金	18,331,898	0			18,331,898
支払助成金	0	310,000			310,000
委託費	37,598,977	755			37,599,732
支払寄付金	0	0			0
雑費	1,100	190,000			191,100
2. 管理費			60,860,845	0	60,860,845
役員報酬			12,402,555		12,402,555
給料手当			9,956,308		9,956,308
臨時雇賃金			1,218,887		1,218,887
退職給付費用			392,200		392,200
役員退職慰勞引当金繰入額			615,386		615,386
福利厚生費			3,965,206		3,965,206
賞与引当金繰入額			542,185		542,185
役員賞与引当金繰入額			844,601		844,601
会議費			100,326		100,326
旅費交通費			1,683,325		1,683,325
通信運搬費			1,960,712		1,960,712
減価償却費			4,113,517		4,113,517
消耗備品費			49,830		49,830
消耗品費			1,694,285		1,694,285
修繕費			365,970		365,970
印刷製本費			790,229		790,229
光熱水料費			509,641		509,641
賃借料			1,312,801		1,312,801
保険料			486,697		486,697
諸謝金			3,092,629		3,092,629
租税公課			6,836,226		6,836,226
支払負担金			5,068,146		5,068,146
委託費			2,558,633		2,558,633
支払寄付金			300,000		300,000
雑費			550		550
経常費用計	741,336,757	562,651	60,860,845	0	802,760,253
当期経常増減額	△ 18,720,742	0	0	0	△ 18,720,742

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	令和4年度
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計					
(2) 経常外費用					
固定資産売却損	3	0	0		3
固定資産除却損	3	0	0		3
経常外費用計	3	0	0		3
当期経常外増減額	△ 3	0	0		△ 3
他会計振替額	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	△ 18,720,745	0	0		△ 18,720,745
一般正味財産期首残高	898,190,188	7,825,000	155,489,898		1,061,505,086
一般正味財産期末残高	879,469,443	7,825,000	155,489,898		1,042,784,341
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
特定資産受取利息	0	0	193,600		193,600
一般正味財産への振替額	7,005,561	0	1,731,406		8,736,967
一般正味財産への振替額	7,005,561	0	1,731,406		8,736,967
当期指定正味財産増減額	△ 7,005,561	0	△ 1,537,806	0	△ 8,543,367
指定正味財産期首残高	521,357,464	0	233,224,027		754,581,491
指定正味財産期末残高	514,351,903	0	231,686,221		746,038,124
III 正味財産期末残高	1,393,821,346	7,825,000	387,176,119		1,788,822,465

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	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産運用益									
特定資産受取利息	0	0	0	1,841,868	0	0	0	0	1,841,868
会費収益									
受取入会金	0	0	0	0	0	0	0	12,133,392	12,133,392
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	66,869,709	66,869,709
医療保険収益									
基本療養費	0	0	0	57,855,618	0	0	0	0	57,855,618
管理療養費	0	0	0	57,047,620	0	0	0	0	57,047,620
情報提供療養費	0	0	0	2,400,000	0	0	0	0	2,400,000
ターミナル療養費	0	0	0	1,800,000	0	0	0	0	1,800,000
交通費負担金	0	0	0	4,963,500	0	0	0	0	4,963,500
実費訪問料	0	0	0	1,593,800	0	0	0	0	1,593,800
ALS等患者利用料	0	0	0	600,880	0	0	0	0	600,880
介護保険収益									
居宅訪問看護収益	0	0	0	181,811,861	0	0	0	0	181,811,861
介護予防訪問看護収益	0	0	0	15,452,598	0	0	0	0	15,452,598
介護実費訪問料収益	0	0	0	172,361	0	0	0	0	172,361
居宅介護支援収益									
居宅サービス計画収益	0	0	0	20,061,630	0	0	0	0	20,061,630
介護予防支援収益	0	0	0	397,544	0	0	0	0	397,544
受講料収益									
受取受講料	35,796,765	3,500	0	714,000	0	180,400	0	0	36,694,665
受取資料代	1,284,300	8,500	0	0	0	2,100	0	0	1,294,900
受取補助金等									
静岡県等受取助成金	0	0	0	796,000	383,000	0	0	0	1,179,000
静岡県等受取委託金	28,901,000	0	78,627,200	16,217,600	0	103,361,694	2,377,000	0	229,484,494
日看協受取助成金等	9,071,080	0	0	0	0	0	100,000	0	9,171,080
日看協受取委託金等	500,330	0	0	0	0	2,684,344	0	0	3,184,674
医療連携業務委託収益	0	0	0	5,984,244	0	0	0	0	5,984,244
受取寄付金									
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	820,000	820,000
受取寄付金振替額	0	0	0	0	0	0	0	7,005,561	7,005,561
雑収益									
会館使用料	0	0	0	0	0	0	194,205	0	194,205
受取利息	0	0	0	400	0	0	0	0	400
雑収益	135,464	0	0	2,464,747	0	200	0	0	2,600,411
経常収益計	75,688,939	12,000	78,627,200	372,176,271	383,000	106,228,738	2,671,205	86,828,662	722,616,015

(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		
経常費用									
事業費									
役員報酬	0	0	0	1,463,000	0	1,409,280	0	13,983,113	16,855,393
給料手当	4,170,975	0	7,743,477	152,654,694	0	4,078,551	0	13,623,713	182,271,410
臨時雇賃金	38,989,859	0	33,410,330	87,650,886	3,285,768	58,391,611	0	5,251,895	226,980,349
退職給付費用	297,100	0	250,000	10,098,900	0	0	0	1,287,200	11,933,200
役員退職慰労引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	990,008	990,008
福利厚生費	5,833,569	0	5,674,221	40,187,029	9,482	4,932,387	0	7,309,661	63,946,349
賞与引当金繰入額	367,633	0	615,000	11,805,900	0	0	0	1,274,662	14,063,195
役員賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	1,355,731	1,355,731
会議費	323,660	154,336	43,056	13,267	118,863	120,634	79,367	0	853,183
旅費交通費	2,932,672	1,536,460	975,498	1,206,360	2,495,356	968,190	620,140	0	10,734,676
通信運搬費	2,609,440	76,861	3,088,340	4,008,623	860,802	659,752	2,849,639	469,803	14,623,260
減価償却費	5,541,238	0	2,194,441	16,072,270	567,600	0	0	7,568,497	31,944,046
消耗備品費	337,150	0	116,985	31,403	91,300	74,800	0	34,870	686,508
消耗品費	2,541,607	11,886	2,245,782	4,313,438	471,700	904,326	146,581	2,716,197	13,351,517
修繕費	0	0	11,660	460,999	0	0	0	172,700	645,359
印刷製本費	1,380,534	0	4,410,644	762,387	602,140	430,297	3,764,836	721,696	12,072,534
燃料費	0	0	0	2,362,268	0	0	0	0	2,362,268
光熱水料費	425,959	63,077	346,068	1,214,951	141,171	63,824	13,904	2,076,557	4,345,511
賃借料	2,906,947	0	1,588,605	11,026,677	3,782,466	142,830	474,395	13,642	19,935,562
保険料	286,360	0	18,785	713,270	29,860	311,330	0	0	1,359,605
諸謝金	18,122,269	461,068	1,555,750	816,401	746,127	1,669,409	796,770	0	24,167,794
租税公課	0	0	7,982,785	1,347,046	0	9,396,517	0	11,200,976	29,927,324
支払負担金	5,160,880	2,000	3,290,340	843,470	12,000	30,000	21,000	8,972,208	18,331,898
支払助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
委託費	2,309,761	0	2,773,420	2,401,097	633,875	25,889,089	2,112,460	1,479,275	37,598,977
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	0	0	1,100	0	0	0	0	0	1,100
事業費計	94,537,613	2,305,688	78,336,287	351,454,336	13,848,510	109,472,827	10,879,092	80,502,404	741,336,757
当期経常増減額	△ 18,848,674	△ 2,293,688	290,913	20,721,935	△ 13,465,510	△ 3,244,089	△ 8,207,887	6,326,258	△ 18,720,742

正味財産増減計算書（訪問看護ステーション内訳）

令和5年3月31日現在

（単位：円）

科 目	訪看清水	訪看大東	訪看掛川	訪看いわた	居看清水	居看大東	居看掛川	居看いわた	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	480,941	475,071	571,445	314,411	0	0	0	0	1,841,868
特定資産受取利息	480,941	475,071	571,445	314,411	0	0	0	0	1,841,868
医療保険収益	13,123,877	28,321,026	36,711,905	48,104,610	0	0	0	0	126,261,418
基本療養費	6,369,817	13,527,986	15,803,205	22,154,610	0	0	0	0	57,855,618
管理療養費	5,865,160	12,203,960	17,481,900	21,496,600	0	0	0	0	57,047,620
情報提供療養費	1,500	567,000	856,500	975,000	0	0	0	0	2,400,000
ターミナル療養費	200,000	400,000	575,000	625,000	0	0	0	0	1,800,000
交通費負担金	525,400	1,148,200	1,378,200	1,911,700	0	0	0	0	4,963,500
実費訪問料	162,000	460,600	617,100	354,100	0	0	0	0	1,593,800
A L S等患者利用料	0	13,280	0	587,600	0	0	0	0	600,880
介護保険収益	40,440,997	50,092,206	54,936,956	51,966,661	0	0	0	0	197,436,820
居宅訪問看護収益	38,794,227	48,710,002	51,194,148	43,113,484	0	0	0	0	181,811,861
介護予防訪問看護収益	1,641,070	1,382,204	3,740,399	8,688,925	0	0	0	0	15,452,598
介護実費訪問料収益	5,700	0	2,409	164,252	0	0	0	0	172,361
居宅介護支援収益	0	0	0	0	4,282,117	0	10,096,366	6,080,691	20,459,174
居宅サービス計画収益	0	0	0	0	4,282,117	0	10,008,354	5,771,159	20,061,630
介護予防支援収益	0	0	0	0	0	0	88,012	309,532	397,544
受取委託金等	435,394	2,266,000	487,850	3,471,000	30,000	0	60,000	30,000	6,780,244
静岡県等受取助成金	30,000	154,000	189,000	303,000	30,000	0	60,000	30,000	796,000
医療連携業務委託収益	405,394	2,112,000	298,850	3,168,000	0	0	0	0	5,984,244
雑収益	2,265,285	36,102	38,340	125,420	0	0	0	0	2,465,147
受取利息	0	200	200	0	0	0	0	0	400
雑収益	2,265,285	35,902	38,140	125,420	0	0	0	0	2,464,747
経常収益計	56,746,494	81,190,405	92,746,496	103,982,102	4,312,117	0	10,156,366	6,110,691	355,244,671
(2) 経常費用									
事業費									
給料手当	21,697,925	31,603,260	46,078,536	35,951,120	4,413,835	0	5,641,875	7,268,143	152,654,694
臨時雇賃金	10,867,406	19,608,906	14,000,722	29,316,824	0	0	2,865,355	171,037	76,830,250
退職給付費用	1,510,500	2,500,764	2,806,811	2,410,425	276,200	0	304,200	290,000	10,098,900
福利厚生費	5,817,151	8,858,959	10,588,396	10,842,038	774,397	0	1,176,602	1,376,506	39,434,049
賞与引当金繰入額	1,778,491	2,814,313	3,281,001	2,590,928	400,352	0	398,727	542,088	11,805,900
会議費	0	0	0	1,809	0	0	0	0	1,809
旅費交通費	32,950	112,800	137,530	201,370	0	0	8,440	0	493,090
通信運搬費	623,847	718,200	1,019,965	1,269,304	0	0	220	12,220	3,643,756
減価償却費	2,650,466	4,209,764	4,524,724	4,604,816	0	0	0	0	15,989,770
消耗品費	576,965	957,430	767,131	1,602,914	0	0	1,170	880	3,906,490
修繕費	15,400	55,550	193,292	196,757	0	0	0	0	460,999
印刷製本費	30,074	27,621	19,074	86,856	0	0	0	3,080	166,705
燃料費	372,647	588,039	607,922	793,660	0	0	0	0	2,362,268
光熱水料費	371,658	151,353	197,536	389,000	0	0	0	0	1,109,547
賃借料	4,134,498	2,256,522	1,669,256	2,778,151	0	0	0	0	10,838,427
保険料	94,991	154,812	132,860	171,297	12,840	0	22,680	18,840	608,320
諸謝金	13,750	13,750	13,750	13,750	0	0	0	0	55,000
租税公課	188,209	372,564	242,284	503,989	0	0	40,000	0	1,347,046
支払負担金	105,700	97,500	117,000	93,270	0	0	6,000	8,000	427,470
委託費	840,573	230,217	321,792	853,215	0	0	0	0	2,245,797
経常費用計	51,723,201	75,332,324	86,719,582	94,671,493	5,877,624	0	10,465,269	9,690,794	334,480,287
当期経常増減額	5,023,293	5,858,081	6,026,914	9,310,609	△ 1,565,507	0	△ 308,903	△ 3,580,103	20,764,384

令和4年度休止

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 令和2年5月改正 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 ……………平成28年3月31日以前に取得したもの ……定率法によっている。

平成28年4月1日以降に取得したもの ……定額法によっている。

③什器備品 …………… 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、残存価額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。

貸倒引当金

受取手形、未収金、貸付金等の債権について貸倒損失に備えるため、一括評価債権については過去の貸倒損失の発生割合により、個別評価債権については個別に回収可能性を勘案して回収不能見込額を計上している。

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	318,715,052	0	8,543,367	310,171,685
投資有価証券	117,414,355	9,214	11,142	117,412,427
定期預金	25,000,000	0	0	25,000,000
小 計	761,129,407	9,214	8,554,509	752,584,112
特定資産				
退職給付引当資産	116,836,900	12,325,400	11,908,300	117,254,000
役員退職慰労引当資産	4,167,772	1,605,394	0	5,773,166
看護会館再取得積立資産	468,682,128	2,500	15,410	468,669,218
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	219,766,499	14,594	32,812	219,748,281
什器備品	1	0	0	1
小 計	945,531,289	13,947,888	11,956,522	947,522,655
合 計	1,706,660,696	13,957,102	20,511,031	1,700,106,767

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	310,171,685	(310,171,685)	0	0
投資有価証券	117,412,427	0	(117,412,427)	0
定期預金	25,000,000	0	(25,000,000)	0
小計	752,584,112	(610,171,685)	(142,412,427)	0
特定資産				
退職給付引当資産	117,254,000	0	0	(117,254,000)
役員退職慰労引当資産	5,773,166	0	0	(5,773,166)
看護会館再取得積立資産	468,669,218	0	(468,669,218)	0
減価償却引当資産	70,482,778	(70,482,778)	0	0
看護会館修繕積立資産	21,500,000	(21,500,000)	0	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	219,748,281	0	(219,748,281)	0
什器備品	1	0	(1)	0
小計	947,522,655	(135,866,439)	(688,629,050)	(123,027,166)
合計	1,700,106,767	(746,038,124)	(831,041,477)	(123,027,166)

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	164,459,815	310,171,685
特定資産			
什器備品	369,075	369,074	1
その他固定資産			
建物附属設備	3,214,321	2,584,710	629,611
構築物	2,000,000	513,666	1,486,334
リース資産	178,211,205	97,751,777	80,459,428
什器備品	19,596,215	18,972,812	623,403
小計	203,021,741	119,822,965	83,198,776
合計	678,022,316	284,651,854	393,370,462

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			
第332回利付国庫債券(10年)	29,993,856	30,156,000	162,144
第336回利付国庫債券(10年)	6,418,571	6,465,920	47,349
26年第10回静岡県公募公債(10年)	11,000,000	11,090,200	90,200
27年第11回静岡県公募公債(10年)	10,000,000	10,013,000	13,000
26年第17回愛知県公募公債(10年)	20,000,000	20,168,000	168,000
27年第753回東京都公募公債(10年)	10,000,000	10,002,000	2,000
27年第3回新潟県公募公債(10年)	10,000,000	10,017,000	17,000
28年第409回大阪府公募公債(10年)	20,000,000	19,978,000	△ 22,000
小 計	117,412,427	117,890,120	477,693
看護会館再取得積立資産			
第334回利付国庫債券(10年)	18,007,917	18,156,600	148,683
26年第11回静岡県公募公債(10年)	25,000,000	25,222,500	222,500
27年第5回静岡県公募公債(10年)	30,000,000	30,357,000	357,000
29年第6回静岡県公募公債(10年)	87,410,000	87,602,302	192,302
29年第13回静岡県公募公債(10年)	70,000,000	69,951,000	△ 49,000
04年第6回静岡県公募公債(10年)	50,000,000	49,500,000	△ 500,000
第30回3号宮城県公債(10年)	19,998,083	20,174,000	175,917
第30回3号宮城県公債(10年)	29,997,125	30,261,000	263,875
01年第445回大阪府公募公債(10年)	44,053,900	43,291,600	△ 762,300
第210回共同発行市場公募地方債(10年)	20,000,000	19,600,000	△ 400,000
小 計	394,467,025	394,116,002	△ 351,023
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	10,119,000	119,000
小 計	10,000,000	10,119,000	119,000
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	20,088,000	88,000
小 計	20,000,000	20,088,000	88,000
訪問看護事業運営積立資産			
第334回利付国庫債券(10年)	43,788,281	44,130,625	342,344
26年第11回静岡県公募公債(10年)	25,000,000	25,222,500	222,500
27年第11回静岡県公募公債(10年)	50,000,000	50,065,000	65,000
30年第14回静岡県公募公債(10年)	70,000,000	69,517,000	△ 483,000
小 計	188,788,281	188,935,125	146,844
合 計	730,667,733	731,148,247	480,514

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	静岡州市町村振興協議会	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	383,000	383,000	0	—
訪問看護提供体制充実事業補助金	静岡県	0	302,000	302,000	0	—
訪問看護出向研修支援事業補助金	静岡県	0	100,000	100,000	0	—
介護サービス事業所物価高騰対策支援金	静岡県	0	210,000	210,000	0	—
介護サービス事業所物価高騰対策給付金	掛川市	0	90,000	90,000	0	—
介護サービス事業所等の介護サービス提供体制確保事業	静岡県	0	94,000	94,000	0	—
助成金						
教育事業(研修)	日本看護協会	0	9,071,080	9,071,080	0	—
看護の普及啓発事業	日本看護協会	0	100,000	100,000	0	—
合 計		100,000,000	10,350,080	10,350,080	100,000,000	

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	8,543,367
特定資産受取利息による振替額	193,600
合 計	8,736,967

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	116,836,900	12,325,400	11,908,300	0	117,254,000
役員退職慰労引当金	4,167,772	1,605,394	0	0	5,773,166
賞与引当金	15,880,095	14,605,380	15,880,095	0	14,605,380
役員賞与引当金	2,200,332	2,200,332	2,200,332	0	2,200,332