

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位:円)

科 目	令和元年度	平成30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	399,923	398,885	1,038
基本財産受取利息	399,923	398,885	1,038
2. 特定資産運用益	1,892,197	1,941,070	△ 48,873
特定資産受取利息	1,892,197	1,941,070	△ 48,873
3. 受取会費	126,355,000	124,077,000	2,278,000
受取入会金	18,395,000	18,642,000	△ 247,000
正会員受取会費	107,960,000	105,435,000	2,525,000
4. 医療保険収益	132,629,047	136,550,446	△ 3,921,399
基本療養費	61,434,493	63,437,166	△ 2,002,673
管理療養費	60,562,640	62,261,100	△ 1,698,460
情報提供療養費	2,352,150	2,371,500	△ 19,350
ターミナル療養費	1,050,000	975,000	75,000
交通費負担金	5,210,200	5,423,500	△ 213,300
実費訪問料	1,781,084	1,854,100	△ 73,016
A L S 等患者利用料	238,480	228,080	10,400
5. 介護保険収益	224,022,157	228,614,543	△ 4,592,386
居宅訪問看護収益	209,246,682	210,125,939	△ 879,257
介護予防訪問看護収益	14,653,370	18,485,633	△ 3,832,263
介護実費訪問料収益	122,105	2,971	119,134
6. 居宅介護支援収益	20,769,023	21,286,551	△ 517,528
居宅サービス計画収益	20,761,560	21,286,551	△ 524,991
介護予防支援収益	7,463	0	7,463
7. 受講料収益	38,503,500	44,173,522	△ 5,670,022
受取受講料	37,580,800	42,882,222	△ 5,301,422
受取資料代	922,700	1,291,300	△ 368,600
8. 受取委託金等	147,150,529	131,748,011	15,402,518
静岡県等受取助成金	1,116,000	859,000	257,000
静岡県等受取委託金	126,563,000	111,656,000	14,907,000
日看協受取助成金等	9,075,320	10,134,690	△ 1,059,370
日看協受取委託金等	3,724,594	3,622,402	102,192
訪問看護拡充事業費	91,000	0	91,000
医療連携業務委託収益	6,562,989	5,458,189	1,104,800
受取補助金振替額	17,626	17,730	△ 104
9. 受取寄付金	9,643,367	9,543,367	100,000
受取寄付金	1,100,000	1,000,000	100,000
受取寄付金振替額	8,543,367	8,543,367	0
10. 雑収益	1,476,270	4,225,259	△ 2,748,989
会館使用料	194,580	234,954	△ 40,374
受取利息	2,209	3,776	△ 1,567
受取図書販売手数料	9,504	13,608	△ 4,104
雑収益	1,269,977	3,972,921	△ 2,702,944
経常収益計	702,841,013	702,558,654	282,359

科 目	令和元年度	平成30年度	増減
(2) 経常費用			
1. 事業費	626,063,554	606,888,130	19,175,424
役員報酬	13,583,646	12,784,862	798,784
給料手当	201,218,881	204,792,152	△ 3,573,271
臨時雇賃金	140,209,860	128,219,182	11,990,678
退職給付費用	13,075,810	12,384,490	691,320
役員退職慰労引当金繰入額	812,733	955,000	△ 142,267
福利厚生費	55,572,217	55,294,039	278,178
賞与引当金繰入額	16,079,853	16,434,610	△ 354,757
役員賞与引当金繰入額	1,113,832	1,059,166	54,666
会議費	1,197,345	1,816,319	△ 618,974
旅費交通費	15,499,999	17,054,522	△ 1,554,523
通信運搬費	12,399,601	11,536,350	863,251
減価償却費	30,015,770	26,866,457	3,149,313
消耗備品費	1,690,324	849,805	840,519
消耗品費	10,961,732	12,456,547	△ 1,494,815
修繕費	850,231	441,953	408,278
印刷製本費	9,926,257	7,363,292	2,562,965
燃料費	2,413,695	2,854,499	△ 440,804
光熱水料費	3,438,813	2,779,377	659,436
賃借料	19,899,653	17,622,963	2,276,690
保険料	1,678,183	2,934,751	△ 1,256,568
諸謝金	27,859,406	23,876,534	3,982,872
租税公課	10,270,589	9,558,120	712,469
支払負担金	18,258,833	19,390,582	△ 1,131,749
支払助成金	2,818,492	1,961,355	857,137
委託費	14,988,420	15,432,393	△ 443,973
雑費	229,379	168,810	60,569
2. 管理費	51,430,546	51,400,729	29,817
役員報酬	10,103,711	9,741,165	362,546
給料手当	9,064,059	10,030,645	△ 966,586
臨時雇賃金	270,424	0	270,424
退職給付費用	374,290	521,210	△ 146,920
役員退職慰労引当金繰入額	481,934	520,000	△ 38,066
福利厚生費	3,146,358	3,330,165	△ 183,807
賞与引当金繰入額	779,041	587,599	191,442
役員賞与引当金繰入額	662,834	649,167	13,667
会議費	507,615	564,020	△ 56,405
旅費交通費	2,268,720	2,394,120	△ 125,400
通信運搬費	1,456,479	1,609,873	△ 153,394
減価償却費	2,469,097	2,473,415	△ 4,318
消耗備品費	296,562	137,916	158,646
消耗品費	882,090	1,104,129	△ 222,039
修繕費	596,533	447,366	149,167
印刷製本費	714,924	1,325,446	△ 610,522
光熱水料費	533,830	1,086,566	△ 552,736
賃借料	1,003,281	1,142,271	△ 138,990
保険料	627,375	636,223	△ 8,848
諸謝金	2,217,077	2,220,465	△ 3,388
租税公課	5,960,411	5,107,930	852,481
支払負担金	5,164,271	3,920,955	1,243,316
委託費	1,819,630	1,790,083	29,547
雑費	30,000	60,000	△ 30,000
経常費用計	677,494,100	658,288,859	19,205,241
当期経常増減額	25,346,913	44,269,795	△ 18,922,882

科 目	令和元年度	平成30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	1	0	1
固定資産除却損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	25,346,912	44,269,795	△ 18,922,883
一般正味財産期首残高	949,357,553	905,087,758	44,269,795
一般正味財産期末残高	974,704,465	949,357,553	25,346,912
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
特定資産受取利息	193,600	193,600	0
受取補助金等	0	0	0
一般正味財産への振替額	8,754,593	8,754,697	△ 104
当期指定正味財産増減額	△ 8,560,993	△ 8,561,097	104
指定正味財産期首残高	780,229,218	788,790,315	△ 8,561,097
指定正味財産期末残高	771,668,225	780,229,218	△ 8,560,993
Ⅲ 正味財産期末残高	1,746,372,690	1,729,586,771	16,785,919

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	令和元年度
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	399,923	0	399,923
基本財産受取利息	0	0	399,923		399,923
2. 特定資産運用益	1,681,265	0	210,932	0	1,892,197
特定資産受取利息	1,681,265	0	210,932		1,892,197
3. 受取会費	80,162,248	393,318	45,799,434	0	126,355,000
受取入会金	11,727,395	0	6,667,605		18,395,000
正会員受取会費	68,434,853	393,318	39,131,829		107,960,000
4. 医療保険収益	132,629,047	0	0	0	132,629,047
基本療養費	61,434,493	0	0		61,434,493
管理療養費	60,562,640	0	0		60,562,640
情報提供療養費	2,352,150	0	0		2,352,150
ターミナル療養費	1,050,000	0	0		1,050,000
交通費負担金	5,210,200	0	0		5,210,200
実費訪問料	1,781,084	0	0		1,781,084
A L S等患者利用料	238,480	0	0		238,480
5. 介護保険収益	224,022,157	0	0	0	224,022,157
居宅訪問看護収益	209,246,682	0	0		209,246,682
介護予防訪問看護収益	14,653,370	0	0		14,653,370
介護実費訪問料収益	122,105	0	0		122,105
6. 居宅介護支援収益	20,769,023	0	0	0	20,769,023
居宅サービス計画収益	20,761,560	0	0		20,761,560
介護予防支援収益	7,463	0	0		7,463
7. 受講料収益	38,503,500	0	0	0	38,503,500
受取受講料	37,580,800	0	0		37,580,800
受取資料代	922,700	0	0		922,700
8. 受取委託金等	143,925,935	0	3,224,594	0	147,150,529
静岡県等受取助成金	1,116,000	0	0		1,116,000
静岡県受取委託金等	126,563,000	0	0		126,563,000
日看協受取助成金等	9,075,320	0	0		9,075,320
日看協受取委託金等	500,000	0	3,224,594		3,724,594
訪問看護拡充事業費	91,000	0	0		91,000
医療連携業務委託収益	6,562,989	0	0		6,562,989
受取補助金振替額	17,626	0	0		17,626
9. 受取寄付金	8,105,561	0	1,537,806	0	9,643,367
受取寄付金	1,100,000	0	0		1,100,000
受取寄付金振替額	7,005,561	0	1,537,806		8,543,367
10. 雑収益	1,218,413	0	257,857	0	1,476,270
会館使用料	194,580	0	0		194,580
受取利息	2,035	0	174		2,209
受取図書販売手数料	0	0	9,504		9,504
雑収益	1,021,798	0	248,179		1,269,977
経常収益計	651,017,149	393,318	51,430,546	0	702,841,013

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	令和元年度
(2) 経常費用					
1. 事業費	625,670,236	393,318		0	626,063,554
役員報酬	13,583,646	0			13,583,646
給料手当	201,218,881	0			201,218,881
臨時雇賃金	140,209,860	0			140,209,860
退職給付費用	13,075,810	0			13,075,810
役員退職慰労引当金繰入額	812,733	0			812,733
福利厚生費	55,572,217	0			55,572,217
賞与引当金繰入額	16,079,853	0			16,079,853
役員賞与引当金繰入額	1,113,832	0			1,113,832
会議費	1,197,345	0			1,197,345
旅費交通費	15,499,999	0			15,499,999
通信運搬費	12,390,011	9,590			12,399,601
減価償却費	30,015,770	0			30,015,770
消耗備品費	1,690,324	0			1,690,324
消耗品費	10,802,264	159,468			10,961,732
修繕費	850,231	0			850,231
印刷製本費	9,926,257	0			9,926,257
燃料費	2,413,695	0			2,413,695
光熱水料費	3,438,813	0			3,438,813
賃借料	19,899,653	0			19,899,653
保険料	1,678,183	0			1,678,183
諸謝金	27,859,406	0			27,859,406
租税公課	10,270,589	0			10,270,589
支払負担金	18,258,833	0			18,258,833
支払助成金	2,818,492	0			2,818,492
委託費	14,924,160	64,260			14,988,420
雑費	69,379	160,000			229,379
2. 管理費			51,430,546	0	51,430,546
役員報酬			10,103,711		10,103,711
給料手当			9,064,059		9,064,059
臨時雇賃金			270,424		270,424
退職給付費用			374,290		374,290
役員退職慰労引当金繰入額			481,934		481,934
福利厚生費			3,146,358		3,146,358
賞与引当金繰入額			779,041		779,041
役員賞与引当金繰入額			662,834		662,834
会議費			507,615		507,615
旅費交通費			2,268,720		2,268,720
通信運搬費			1,456,479		1,456,479
減価償却費			2,469,097		2,469,097
消耗備品費			296,562		296,562
消耗品費			882,090		882,090
修繕費			596,533		596,533
印刷製本費			714,924		714,924
光熱水料費			533,830		533,830
賃借料			1,003,281		1,003,281
保険料			627,375		627,375
諸謝金			2,217,077		2,217,077
租税公課			5,960,411		5,960,411
支払負担金			5,164,271		5,164,271
委託費			1,819,630		1,819,630
雑費			30,000		30,000
経常費用計	625,670,236	393,318	51,430,546	0	677,494,100
当期経常増減額	25,346,913	0	0	0	25,346,913

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	令和元年度
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	1	0	0		1
固定資産除却損	1	0	0		1
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	25,346,912	0	0		25,346,912
一般正味財産期首残高	786,042,655	7,825,000	155,489,898		949,357,553
一般正味財産期末残高	811,389,567	7,825,000	155,489,898		974,704,465
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	7,023,187	0	1,731,406		8,754,593
当期指定正味財産増減額	△ 7,023,187	0	△ 1,537,806	0	△ 8,560,993
指定正味財産期首残高	542,391,773	0	237,837,445		780,229,218
指定正味財産期末残高	535,368,586	0	236,299,639		771,668,225
Ⅲ 正味財産期末残高	1,346,758,153	7,825,000	391,789,537		1,746,372,690

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				1,681,265					1,681,265
会費収益									
受取入会金								11,727,395	11,727,395
正会員受取会費								68,434,853	68,434,853
医療保険収益									
基本療養費				61,434,493					61,434,493
管理療養費				60,562,640					60,562,640
情報提供療養費				2,352,150					2,352,150
ターミナル療養費				1,050,000					1,050,000
交通費負担金				5,210,200					5,210,200
実費訪問料				1,781,084					1,781,084
ALS等患者利用料				238,480					238,480
介護保険収益									
居宅訪問看護収益				209,246,682					209,246,682
介護予防訪問看護収益				14,653,370					14,653,370
介護実費訪問料収益				122,105					122,105
居宅介護支援収益									
居宅サービス計画収益				20,761,560					20,761,560
介護予防支援収益				7,463					7,463
受講料収益									
受取受講料	37,580,800								37,580,800
受取資料代	841,900	74,500				6,300			922,700
受取補助金等									
静岡県等受取助成金				386,000	730,000				1,116,000
静岡県等受取委託金	38,139,000		81,452,000	5,200,000			1,772,000		126,563,000
日看協受取助成金等	8,975,320						100,000		9,075,320
日看協受取委託金等		500,000							500,000
訪問看護拡充事業費				91,000					91,000
医療連携業務委託収益				6,562,989					6,562,989
受取補助金振替額						17,626			17,626
受取寄付金									
受取寄付金						100,000		1,000,000	1,100,000
受取寄付金振替額								7,005,561	7,005,561
雑収益									
会館使用料							194,580		194,580
受取利息				2,035					2,035
雑収益	343,734			554,264		123,800			1,021,798
経常収益計	85,880,754	574,500	81,452,000	391,897,780	730,000	247,726	2,066,580	88,167,809	651,017,149

事業区分 科 目	定款事業 1 教育等看護の質の向上に関する事業	定款事業 2 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	定款事業 3 看護職の労働環境の改善及び就業促進に関する事業	定款事業 4 在宅ケアの推進及び支援に関する事業	定款事業 5 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	定款事業 6 防災及び災害支援に関する事業	定款事業 7 その他本会の目的を達するために必要な事業	公益共通	合計
経常費用									
事業費									
役員報酬								13,583,646	13,583,646
給料手当	3,900,180		7,794,903	174,568,464				14,955,334	201,218,881
臨時雇賃金	30,589,917		31,517,488	74,732,344	2,605,934			764,177	140,209,860
退職給付費用	264,700		250,000	11,563,800				997,310	13,075,810
役員退職慰労引当金繰入額								812,733	812,733
福利厚生費	4,172,201		4,766,703	42,169,290	8,181			4,455,842	55,572,217
賞与引当金繰入額	343,853		615,000	13,537,895				1,583,105	16,079,853
役員賞与引当金繰入額								1,113,832	1,113,832
会議費	597,134	202,010	65,418	15,116	105,405	108,536	103,726		1,197,345
旅費交通費	6,002,278	1,641,020	1,991,241	1,092,380	3,166,440	842,750	763,890		15,499,999
通信運搬費	1,973,731	136,384	2,895,876	4,148,412	999,328	235,810	1,919,766	80,704	12,390,011
減価償却費	4,900,288		4,398,012	15,753,895	590,976	35,353		4,337,246	30,015,770
消耗備品費	447,372		459,392	387,200	198,720			197,640	1,690,324
消耗品費	2,946,209	12,666	3,097,413	3,307,963	652,984	281,968	202,558	300,503	10,802,264
修繕費			500,000	350,231					850,231
印刷製本費	1,218,730	29,700	3,800,710	504,249	990,461		3,354,336	28,071	9,926,257
燃料費				2,413,695					2,413,695
光熱水費	275,216	67,444	1,030,147	850,954	110,913	14,568		1,089,571	3,438,813
賃借料	2,702,382	105,110	1,820,092	11,155,304	3,821,015	60,500	222,590	12,660	19,899,653
保険料	232,650		124,495	1,282,770	25,300	12,968			1,678,183
諸謝金	21,550,232	572,433	2,377,374	448,731	1,197,139	1,271,781	441,716		27,859,406
租税公課			7,378,146	867,459			1,200	2,023,784	10,270,589
支払負担金	7,991,630	2,000	4,416,145	1,075,500	12,000	20,000	17,000	4,724,558	18,258,833
支払助成金				558,864	2,259,628				2,818,492
委託費	4,267,929		2,940,573	3,316,055	533,572	27,927	3,458,764	379,340	14,924,160
雑費	11,550			7,829			50,000		69,379
事業費計	94,388,182	2,768,767	82,239,128	364,108,400	17,277,996	2,912,161	10,535,546	51,440,056	625,670,236
当期経常増減額	△ 8,507,428	△ 2,194,267	△ 787,128	27,789,380	△ 16,547,996	△ 2,664,435	△ 8,468,966	36,727,753	25,346,913

正味財産増減計算書（訪問看護ステーション内訳）
令和2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	439,474	433,670	521,810	286,311	1,681,265
特定資産受取利息	439,474	433,670	521,810	286,311	1,681,265
医療保険収益	19,243,065	30,512,883	35,204,539	47,668,560	132,629,047
基本療養費	9,669,241	14,222,423	15,590,939	21,951,890	61,434,493
管理療養費	8,346,440	13,591,320	16,304,460	22,320,420	60,562,640
情報提供療養費	0	586,500	808,500	957,150	2,352,150
ターミナル療養費	175,000	250,000	325,000	300,000	1,050,000
交通費負担金	750,300	1,257,700	1,358,100	1,844,100	5,210,200
実費訪問料	302,084	539,100	644,900	295,000	1,781,084
A L S等患者利用料	0	65,840	172,640	0	238,480
介護保険収益	38,548,670	60,718,712	67,122,741	57,632,034	224,022,157
居宅訪問看護収益	36,457,955	57,757,044	63,808,762	51,222,921	209,246,682
介護予防訪問看護収益	2,090,715	2,961,668	3,260,952	6,340,035	14,653,370
介護実費訪問料収益	0	0	53,027	69,078	122,105
居宅介護支援収益	4,719,058	5,476,309	4,689,003	5,884,653	20,769,023
居宅サービス計画収益	4,719,058	5,468,846	4,689,003	5,884,653	20,761,560
介護予防支援収益	0	7,463	0	0	7,463
受取委託金等	1,421,989	2,092,800	111,000	3,414,200	7,039,989
静岡県等受取助成金	0	0	111,000	275,000	386,000
訪問看護拡充事業費	91,000	0	0	0	91,000
医療連携業務委託収益	1,330,989	2,092,800	0	3,139,200	6,562,989
雑収益	90,928	51,809	88,196	325,366	556,299
受取利息	6	1,011	1,010	8	2,035
雑収益	90,922	50,798	87,186	325,358	554,264
経常収益計	64,463,184	99,286,183	107,737,289	115,211,124	386,697,780
(2) 経常費用					
事業費					
給料手当	35,097,628	41,834,910	44,596,617	51,281,309	172,810,464
臨時雇賃金	7,853,768	20,520,660	22,780,254	22,477,662	73,632,344
退職給付費用	2,686,100	2,294,082	3,104,348	3,479,270	11,563,800
福利厚生費	7,439,453	9,904,481	11,449,846	12,475,510	41,269,290
賞与引当金繰入額	2,568,786	3,449,976	3,626,658	3,892,475	13,537,895
会議費	0	0	0	7,340	7,340
旅費交通費	108,915	224,085	174,995	292,445	800,440
通信運搬費	833,162	709,569	1,139,916	1,386,895	4,069,542
減価償却費	2,983,178	4,076,435	4,286,382	4,407,900	15,753,895
消耗備品費	0	0	0	387,200	387,200
消耗品費	438,836	742,084	842,435	1,023,981	3,047,336
修繕費	95,651	146,600	99,340	8,640	350,231
印刷製本費	39,445	59,232	117,625	55,391	271,693
燃料費	323,727	728,937	602,529	758,502	2,413,695
光熱水料費	347,242	98,311	163,501	241,900	850,954
賃借料	2,626,885	2,899,876	2,207,519	3,421,024	11,155,304
保険料	184,327	362,835	208,207	527,401	1,282,770
諸謝金	0	0	324,000	0	324,000
租税公課	90,181	257,719	162,709	356,850	867,459
支払負担金	221,100	140,500	112,000	177,900	651,500
支払助成金	0	0	0	558,864	558,864
委託費	513,078	515,183	1,009,493	1,256,801	3,294,555
雑費	629	3,000	4,200	0	7,829
経常費用計	64,452,091	88,968,475	97,012,574	108,475,260	358,908,400
当期経常増減額	11,093	10,317,708	10,724,715	6,735,864	27,789,380

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。

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	344,345,153	0	8,543,367	335,801,786
投資有価証券	117,420,136	9,215	11,142	117,418,209
定期預金	25,000,000	0	0	25,000,000
小 計	786,765,289	9,215	8,554,509	778,219,995
特定資産				
退職給付引当資産	93,980,400	13,450,100	4,603,200	102,827,300
役員退職慰労引当資産	3,987,500	1,294,667	2,400,000	2,882,167
看護会館再取得積立資産	356,559,168	25,349,413	13,254	381,895,327
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	219,806,562	19,458	32,813	219,793,207
什器備品	35,354	0	35,353	1
小 計	810,446,973	40,113,638	7,084,620	843,475,991
合 計	1,597,212,262	40,122,853	15,639,129	1,621,695,986

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	335,801,786	(335,801,786)	0	0
投資有価証券	117,418,209	0	(117,418,209)	0
定期預金	25,000,000	0	(25,000,000)	0
小 計	778,219,995	(635,801,786)	(142,418,209)	0
特定資産				
退職給付引当資産	102,827,300	0	0	(102,827,300)
役員退職慰労引当資産	2,882,167	0	0	(2,882,167)
看護会館再取得積立資産	381,895,327	0	(381,895,327)	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	219,793,207	0	(219,793,207)	0
什器備品	1	0	(1)	0
小 計	843,475,991	(135,866,439)	(601,900,085)	(105,709,467)
合 計	1,621,695,986	(771,668,225)	(744,318,294)	(105,709,467)

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	138,829,714	335,801,786
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	1,914,800	1,299,521
構築物	2,000,000	375,666	1,624,334
リース資産	147,839,748	71,166,611	76,673,137
什器備品	19,375,665	17,989,036	1,386,629
小 計	172,429,734	91,446,113	80,983,621
合 計	647,430,309	230,644,901	416,785,408

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	11,255,200	255,200
26年第17回愛知県公募公債(10年)	20,000,000	20,438,000	438,000
27年第753回東京都公募公債(10年)	10,000,000	10,020,000	20,000
27年第11回静岡県公募公債(10年)	10,000,000	10,046,000	46,000
27年第3回新潟県公募公債(10年)	10,000,000	10,047,000	47,000
28年第409回大阪府公募公債(10年)	20,000,000	20,002,000	2,000
第332回利付国庫債券(10年)	29,966,212	30,819,000	852,788
第336回利付国庫債券(10年)	6,451,997	6,593,920	141,923
小 計	117,418,209	119,221,120	1,802,911
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	25,585,000	585,000
27年第5回静岡県公募公債(10年)	30,000,000	30,873,000	873,000
29年第6回静岡県公募公債(10年)	87,410,000	88,502,625	1,092,625
29年第13回静岡県公募公債(10年)	70,000,000	70,805,000	805,000
第30回3号宮城県公債(10年)	19,995,083	20,440,000	444,917
第30回3号宮城県公債(10年)	29,992,625	30,660,000	667,375
01年第445回大阪府公募公債(10年)	44,079,772	43,898,800	△ 180,972
第334回利付国庫債券(10年)	18,028,275	18,559,800	531,525
小 計	324,505,755	329,324,225	4,818,470
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	10,291,000	291,000
小 計	10,000,000	10,291,000	291,000
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	20,476,000	476,000
小 計	20,000,000	20,476,000	476,000
訪問看護事業運営積立資産			
26年第11回静岡県公募公債(10年)	25,000,000	25,585,000	585,000
27年第11回静岡県公募公債(10年)	50,000,000	50,230,000	230,000
30年第14回静岡県公募公債(10年)	70,000,000	70,462,000	462,000
第326回利付国庫債券(10年)	29,946,490	30,699,000	752,510
第334回利付国庫債券(10年)	43,886,717	45,110,625	1,223,908
小 計	218,833,207	222,086,625	3,253,418
合 計	690,757,171	701,398,970	10,641,799

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	静岡県市町村振興協議会	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	17,626	0	17,626	0	指定正味財産
訪問看護提供体制拡充事業費	静岡県	0	91,000	91,000	0	－
助成金						
教育事業(研修)	(公社)日本看護協会	0	8,975,320	8,975,320	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		100,017,626	9,896,320	9,913,946	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	8,560,993
特定資産受取利息による振替額	193,600
合 計	8,754,593

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	93,980,400	13,450,100	4,603,200	0	102,827,300
役員退職慰労引当金	3,987,500	1,294,667	2,400,000	0	2,882,167
賞与引当金	17,022,209	16,858,894	17,022,209	0	16,858,894
役員賞与引当金	1,708,333	1,776,666	1,708,333	0	1,776,666

