



# 貸借対照表

平成29年3月31日現在

(単位:円)

| 科 目               | 当 年 度         | 前 年 度         | 増 減          |
|-------------------|---------------|---------------|--------------|
| <b>I 資産の部</b>     |               |               |              |
| 1. 流動資産           |               |               |              |
| 現金預金              | 257,045,993   | 226,174,161   | 30,871,832   |
| 未収金               | 13,120,140    | 6,871,655     | 6,248,485    |
| 前払金               | 277,072       | 92,480        | 184,592      |
| 立替金               | 0             | 178,694       | △ 178,694    |
| 事業未収金             | 59,027,543    | 61,563,486    | △ 2,535,943  |
| 仮払金               | 0             | 0             | 0            |
| 前払費用              | 121,236       | 121,236       | 0            |
| 流動資産合計            | 329,591,984   | 295,001,712   | 34,590,272   |
| 2. 固定資産           |               |               |              |
| 1) 特定資産           |               |               |              |
| 土地                | 150,000,000   | 150,000,000   | 0            |
| 構築物               | 1,227,600     | 1,636,800     | △ 409,200    |
| 退職給付引当資産          | 54,411,965    | 57,936,263    | △ 3,524,298  |
| 会館建設積立資産          | 162,483,225   | 147,015,041   | 15,468,184   |
| 役員退職慰労引当資産        | 450,000       | 340,000       | 110,000      |
| 建物等修繕引当資産         | 16,679,815    | 16,678,468    | 1,347        |
| 危機管理積立資産          | 0             | 0             | 0            |
| 今野フサ子記念奨学金        | 5,500,000     | 6,500,000     | △ 1,000,000  |
| 特定資産合計            | 390,752,605   | 380,106,572   | 10,646,033   |
| 2) その他固定資産        |               |               |              |
| 土地                | 194,086,300   | 194,086,300   | 0            |
| 建物                | 415,172,177   | 424,612,214   | △ 9,440,037  |
| 建物附属設備            | 38,731,862    | 44,759,320    | △ 6,027,458  |
| 構築物               | 5,160,275     | 6,100,344     | △ 940,069    |
| 什器備品              | 1,864,366     | 2,524,253     | △ 659,887    |
| 車両運搬具             | 4             | 4             | 0            |
| 電話加入権             | 290,600       | 290,600       | 0            |
| 敷金                | 60,000        | 60,000        | 0            |
| 預託金               | 37,700        | 37,700        | 0            |
| ソフトウェア            | 337,683       | 482,402       | △ 144,719    |
| リース資産             | 5,811,654     | 8,325,330     | △ 2,513,676  |
| その他固定資産合計         | 661,552,621   | 681,278,467   | △ 19,725,846 |
| 固定資産合計            | 1,052,305,226 | 1,061,385,039 | △ 9,079,813  |
| 資産合計              | 1,381,897,210 | 1,356,386,751 | 25,510,459   |
| <b>II 負債の部</b>    |               |               |              |
| 1. 流動負債           |               |               |              |
| 未払費用              | 2,708,399     | 1,258,526     | 1,449,873    |
| 未払法人税等            | 222,000       | 222,000       | 0            |
| 未払金               | 596,577       | 1,480,221     | △ 883,644    |
| 前受金               | 54,825,000    | 64,207,500    | △ 9,382,500  |
| 未払消費税             | 2,441,900     | 3,246,700     | △ 804,800    |
| 預り金               | 2,076,269     | 3,251,814     | △ 1,175,545  |
| 仮受金               | 40,392        | 0             | 40,392       |
| リース債務             | 2,513,676     | 2,513,676     | 0            |
| 賞与引当金             | 21,316,775    | 21,369,132    | △ 52,357     |
| 流動負債合計            | 86,740,988    | 97,549,569    | △ 10,808,581 |
| 2. 固定負債           |               |               |              |
| 退職給付引当金           | 48,077,050    | 47,624,900    | 452,150      |
| 長期リース債務           | 3,297,978     | 5,811,654     | △ 2,513,676  |
| 役員退職慰労引当資産        | 450,000       | 340,000       | 110,000      |
| 固定負債合計            | 51,825,028    | 53,776,554    | △ 1,951,526  |
| 負債合計              | 138,566,016   | 151,326,123   | △ 12,760,107 |
| <b>III 正味財産の部</b> |               |               |              |
| 1. 指定正味財産         |               |               |              |
| 会館建設積立金           | 162,483,225   | 147,015,041   | 15,468,184   |
| 土地                | 150,000,000   | 150,000,000   | 0            |
| 構築物               | 1,227,600     | 1,636,800     | △ 409,200    |
| 今野フサ子記念奨学金        | 5,500,000     | 6,500,000     | △ 1,000,000  |
| 指定正味財産合計          | 319,210,825   | 305,151,841   | 14,058,984   |
| (うち特定資産への充当額)     | (319,210,825) | (305,151,841) | △ 14,058,984 |
| 2. 一般正味財産         | 924,120,369   | 899,908,787   | 24,211,582   |
| (うち基本財産への充当額)     | (0)           | (0)           | (0)          |
| (うち特定資産への充当額)     | (23,014,730)  | (26,989,831)  | (9,007,971)  |
| 正味財産合計            | 1,243,331,194 | 1,205,060,628 | 38,270,566   |
| 負債及び正味財産合計        | 1,381,897,210 | 1,356,386,751 | 25,510,459   |

# 貸借対照表内訳表

平成29年3月31日現在

(単位:円)

| 科 目                | 公益目的事業会計      | 収益事業等会計      | 法人会計         | 内部取引消去       | 合計            |
|--------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| <b>I. 資産の部</b>     |               |              |              |              |               |
| 1. 流動資産            |               |              |              |              |               |
| 現金預金               | 184,295,051   | 10,977,769   | 61,773,173   |              | 257,045,993   |
| 未収金                | 13,116,560    | 1,220        | 2,360        |              | 13,120,140    |
| 前払金                | 257,072       | 20,000       | 0            |              | 277,072       |
| 立替金                | 0             | 0            | 0            |              | 0             |
| 事業未収金              | 59,027,543    | 0            | 0            |              | 59,027,543    |
| 居宅勘定               | 0             | 0            | 11,540,102   | △ 11,540,102 | 0             |
| 仮払金                | 0             | 0            | 0            |              | 0             |
| 前払費用               | 120,460       | 0            | 776          |              | 121,236       |
| 流動資産合計             | 256,816,686   | 10,998,989   | 73,316,411   | △ 11,540,102 | 329,591,984   |
| 2. 固定資産            |               |              |              |              |               |
| 1) 特定資産            |               |              |              |              |               |
| 土地                 | 95,820,000    | 8,505,000    | 45,675,000   |              | 150,000,000   |
| 構築物                | 784,191       | 69,605       | 373,804      |              | 1,227,600     |
| 役員退職慰労引当資産         | 133,920       | 10,710       | 305,370      |              | 450,000       |
| 退職給付引当資産           | 51,528,708    | 303,868      | 2,579,389    |              | 54,411,965    |
| 会館建設積立資産           | 103,794,284   | 9,212,799    | 49,476,142   |              | 162,483,225   |
| 建物等修繕引当資産          | 16,277,831    | 0            | 401,984      |              | 16,679,815    |
| 今野フサ子記念奨学金         | 5,500,000     | 0            | 0            |              | 5,500,000     |
| 特定資産合計             | 273,838,934   | 18,101,982   | 98,811,689   | 0            | 390,752,605   |
| 2) その他固定資産         |               |              |              |              |               |
| 土地                 | 129,769,088   | 10,031,364   | 54,285,848   |              | 194,086,300   |
| 建物                 | 307,079,901   | 16,498,107   | 91,594,169   |              | 415,172,177   |
| 建物附属設備             | 35,262,024    | 426,621      | 3,043,217    |              | 38,731,862    |
| 構築物                | 4,807,825     | 38,364       | 314,086      |              | 5,160,275     |
| 什器備品               | 1,752,043     | 11,335       | 100,988      |              | 1,864,366     |
| 車両運搬具              | 4             | 0            | 0            |              | 4             |
| リース資産              | 3,712,485     | 329,521      | 1,769,648    |              | 5,811,654     |
| ソフトウェア             | 329,545       | 0            | 8,138        |              | 337,683       |
| 電話加入権              | 283,597       | 0            | 7,003        |              | 290,600       |
| 長期貸付金              | 0             | 0            | 7,775,000    | △ 7,775,000  | 0             |
| 敷金                 | 60,000        | 0            | 0            |              | 60,000        |
| 預託金                | 36,791        | 0            | 909          |              | 37,700        |
| その他固定資産合計          | 483,093,303   | 27,335,312   | 158,899,006  | △ 7,775,000  | 661,552,621   |
| 固定資産合計             | 756,932,237   | 45,437,294   | 257,710,695  | △ 7,775,000  | 1,052,305,226 |
| 資産合計               | 1,013,748,923 | 56,436,283   | 331,027,106  | △ 19,315,102 | 1,381,897,210 |
| <b>II. 負債の部</b>    |               |              |              |              |               |
| 1. 流動負債            |               |              |              |              |               |
| 未払費用               | 2,572,197     | 108,000      | 28,202       |              | 2,708,399     |
| 未払法人税等             | 0             | 0            | 222,000      |              | 222,000       |
| 未払消費税              | 2,441,900     | 0            | 0            |              | 2,441,900     |
| 未払金                | 0             | 0            | 596,577      |              | 596,577       |
| 前受金                | 0             | 16,447,500   | 38,377,500   |              | 54,825,000    |
| 預り金                | 1,602,742     | 111,654      | 361,873      |              | 2,076,269     |
| 仮受金                | 40,133        | 0            | 259          |              | 40,392        |
| リース債務              | 1,605,736     | 142,525      | 765,415      |              | 2,513,676     |
| 賞与引当金              | 19,719,315    | 247,201      | 1,350,259    |              | 21,316,775    |
| 訪看勘定               | 0             | 0            | 11,540,102   | △ 11,540,102 | 0             |
| 流動負債合計             | 27,982,023    | 17,056,880   | 53,242,187   | △ 11,540,102 | 86,740,988    |
| 2. 固定負債            |               |              |              |              |               |
| 長期リース債務            | 2,106,748     | 186,995      | 1,004,235    |              | 3,297,978     |
| 役員退職慰労引当資産         | 133,920       | 10,710       | 305,370      |              | 450,000       |
| 退職給付引当金            | 45,400,312    | 303,868      | 2,372,870    |              | 48,077,050    |
| 長期借入金              | 0             | 0            | 7,775,000    | △ 7,775,000  | 0             |
| 固定負債合計             | 47,640,980    | 501,573      | 11,457,475   | △ 7,775,000  | 51,825,028    |
| 負債合計               | 75,623,003    | 17,558,453   | 64,699,662   | △ 19,315,102 | 138,566,016   |
| <b>III. 正味財産の部</b> |               |              |              |              |               |
| 1. 指定正味財産          |               |              |              |              |               |
| 会館建設積立金            | 103,794,284   | 9,212,799    | 49,476,142   |              | 162,483,225   |
| 土地                 | 95,820,000    | 8,505,000    | 45,675,000   |              | 150,000,000   |
| 構築物                | 784,191       | 69,605       | 373,804      |              | 1,227,600     |
| 今野フサ子記念奨学金         | 5,500,000     | 0            | 0            |              | 5,500,000     |
| 指定正味財産合計           | 205,898,475   | 17,787,404   | 95,524,946   | 0            | 319,210,825   |
| (うち特定資産への充当額)      | (205,898,475) | (17,787,404) | (95,524,946) |              | (319,210,825) |
| 2. 一般正味財産          |               |              |              |              |               |
| (うち特定資産への充当額)      | 732,227,445   | 21,090,426   | 170,802,498  |              | 924,120,369   |
| (うち特定資産への充当額)      | (22,406,227)  | 0            | (608,503)    |              | (23,014,730)  |
| 正味財産合計             | 938,125,920   | 38,877,830   | 266,327,444  | 0            | 1,243,331,194 |
| 負債及び正味財産合計         | 1,013,748,923 | 56,436,283   | 331,027,106  | △ 19,315,102 | 1,381,897,210 |

# 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             | 当年度         | 前年度         | 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        |             |             |             |
| 特定資産利息収益        | 10,318      | 7,082       | 3,236       |
| 受取会費            | 68,221,500  | 67,030,500  | 1,191,000   |
| 研修会事業収益         | 33,976,600  | 30,069,488  | 3,907,112   |
| 県受託収益           | 34,648,141  | 29,265,465  | 5,382,676   |
| 日看協受託収益         | 1,957,897   | 779,570     | 1,178,327   |
| 他県受託収益          | 2,061,098   | 1,773,337   | 287,761     |
| その他受託収益         | 804,000     | 0           | 804,000     |
| 日看協助成金収益        | 8,121,430   | 8,116,460   | 4,970       |
| 日看協補助金収益        | 500,694     | 1,034,465   | △ 533,771   |
| 受取負担金           | 1,766,933   | 1,466,714   | 300,219     |
| 受取寄付金           | 2,283,070   | 500,000     | 1,783,070   |
| 受取寄付金振替額        | 1,409,200   | 1,545,599   | △ 136,399   |
| 看護療養費収益         | 157,447,964 | 155,297,029 | 2,150,935   |
| 介護報酬収益          | 172,045,133 | 178,858,982 | △ 6,813,849 |
| 介護給付費収益         | 29,136,896  | 25,099,476  | 4,037,420   |
| その他事業収益         | 2,165,018   | 2,667,106   | △ 502,088   |
| 事業外収益           | 9,697,072   | 11,849,696  | △ 2,152,624 |
| 退職給与引当金戻入益      | 2,149,084   | 4,054,974   | △ 1,905,890 |
| 受取利息            | 2,628       | 50,091      | △ 47,463    |
| 雑収益             | 3,405,656   | 4,257,917   | △ 852,261   |
| 経常収益計           | 531,810,332 | 523,723,951 | 8,086,381   |
| (2) 経常費用        |             |             |             |
| 事業費             |             |             |             |
| 役員報酬            | 3,981,440   | 3,553,711   | 427,729     |
| 給料手当            | 32,289,111  | 33,206,508  | △ 917,397   |
| 賞与引当金繰入額        | 1,546,713   | 1,552,659   | △ 6,095,118 |
| 臨時雇賃金           | 8,326,392   | 7,641,831   | 684,561     |
| 役員退職慰労引当金繰入額    | 48,210      | 41,782      | 6,428       |
| 退職給付費用          | 100,605     | 411,641     | △ 311,036   |
| 法定福利費           | 4,651,917   | 4,422,922   | 228,995     |
| 福利厚生費           | 463,634     | 514,190     | △ 50,556    |
| 旅費交通費           | 10,932,902  | 11,741,036  | △ 808,134   |
| 通信運搬費           | 3,668,643   | 3,515,240   | 153,403     |
| 建物減価償却費         | 4,869,889   | 4,869,889   | 0           |
| 建物附属設備減価償却費     | 865,731     | 1,292,464   | △ 426,733   |
| 構築物減価償却費        | 402,248     | 529,862     | △ 127,614   |
| 什器備品・リース資産減価償却費 | 1,780,568   | 1,623,896   | 156,672     |
| 図書費             | 613,612     | 646,797     | △ 33,185    |
| 消耗什器備品費         | 341,798     | 1,304,650   | △ 962,852   |
| 消耗品費            | 4,181,597   | 3,526,617   | 654,980     |
| リース料            | 970,422     | 1,610,625   | △ 640,203   |
| 修繕費             | 293,805     | 626,815     | △ 333,010   |
| 食糧費             | 550,077     | 621,494     | △ 71,417    |
| 印刷製本費           | 6,906,574   | 5,595,111   | 1,311,463   |
| 光熱水料費           | 2,610,877   | 2,750,463   | △ 139,586   |
| 広告宣伝費           | 1,916,708   | 2,612,108   | △ 695,400   |
| 賃借料             | 5,267,248   | 5,219,467   | 47,781      |
| 保険料             | 216,841     | 754,719     | △ 537,878   |
| 諸謝金             | 13,778,117  | 13,230,080  | 548,037     |

| 科 目             | 当年度         | 前年度         | 増減          |
|-----------------|-------------|-------------|-------------|
| 租税公課            | 6,293,292   | 5,881,243   | 412,049     |
| 負担金             | 479,464     | 314,572     | 164,892     |
| 車輛維持費           | 12,576      | 76,245      | △ 63,669    |
| 業務委託費           | 2,615,846   | 2,362,824   | 253,022     |
| 保守管理費           | 1,605,152   | 1,443,657   | 161,495     |
| 助成金             | 57,977      | 0           | 57,977      |
| 寄附金             | 1,782,530   | 0           | 1,782,530   |
| 奨学金             | 1,000,000   | 1,000,000   | 0           |
| 維持管理費           | 986,933     | 686,714     | 300,219     |
| 雑費              | 439,065     | 568,537     | △ 129,472   |
| 管理費             |             |             | 0           |
| 役員報酬            | 7,381,990   | 6,862,677   | 519,313     |
| 給料手当            | 10,256,016  | 10,555,422  | △ 299,406   |
| 賞与引当金繰入額        | 729,538     | 732,344     | 729,538     |
| 臨時雇賃金           | 0           | 0           | 0           |
| 役員退職慰労引当金繰入額    | 101,790     | 88,218      | 13,572      |
| 退職給付費用          | 31,595      | 194,159     | △ 162,564   |
| 法定福利費           | 2,036,677   | 1,936,420   | 100,257     |
| 福利厚生費           | 161,619     | 197,318     | △ 35,699    |
| 旅費交通費           | 1,857,479   | 1,787,481   | 69,998      |
| 通信運搬費           | 408,198     | 468,147     | △ 59,949    |
| 建物減価償却費         | 2,132,108   | 2,132,108   | 0           |
| 建物附属設備減価償却費     | 379,029     | 565,860     | △ 186,831   |
| 構築物減価償却費        | 176,110     | 231,980     | △ 55,870    |
| 什器備品・リース資産減価償却費 | 779,557     | 710,964     | 68,593      |
| 図書費             | 0           | 32,886      | △ 32,886    |
| 消耗什器備品費         | 0           | 90,126      | △ 90,126    |
| 消耗品費            | 756,217     | 898,893     | △ 142,676   |
| リース料            | 424,864     | 705,154     | △ 280,290   |
| 修繕費             | 62,055      | 250,787     | △ 188,732   |
| 食糧費             | 289,384     | 258,400     | 30,984      |
| 印刷製本費           | 1,035,436   | 1,238,333   | △ 202,897   |
| 光熱水料費           | 1,143,080   | 1,204,193   | △ 61,113    |
| 広告宣伝費           | 19,732      | 19,732      | 0           |
| 賃借料             | 56,779      | 56,297      | 482         |
| 保険料             | 4,869       | 232,531     | △ 227,662   |
| 諸謝金             | 0           | 0           | 0           |
| 租税公課            | 2,755,295   | 2,574,894   | 180,401     |
| 負担金             | 153,000     | 53,074      | 99,926      |
| 車輛維持費           | 5,506       | 33,382      | △ 27,876    |
| 業務委託費           | 1,145,254   | 1,034,478   | 110,776     |
| 保守管理費           | 702,760     | 632,055     | 70,705      |
| 助成金             | 0           | 0           | 0           |
| 雑費              | 969,565     | 970,035     | △ 470       |
| 事業費             |             |             | 0           |
| 給料手当（訪問看護）      | 233,671,127 | 237,666,440 | △ 3,995,313 |
| 法定福利費（訪問看護）     | 38,861,662  | 39,829,117  | △ 967,455   |
| 医薬品費（訪問看護）      | 244,550     | 381,823     | △ 137,273   |
| 福利厚生費（訪問看護）     | 2,372,456   | 2,462,354   | △ 89,898    |
| 旅費交通費（訪問看護）     | 749,982     | 989,181     | △ 239,199   |
| 職員被服費（訪問看護）     | 365,818     | 606,245     | △ 240,427   |
| 通信費（訪問看護）       | 3,426,828   | 3,135,619   | 291,209     |
| 消耗品費（訪問看護）      | 1,808,032   | 4,178,701   | △ 2,370,669 |
| 事務費（訪問看護）       | 636,772     | 778,075     | △ 141,303   |
| 車輛費（訪問看護）       | 2,317,564   | 2,523,930   | △ 206,366   |
| 光熱水料費（訪問看護）     | 1,872,796   | 1,906,173   | △ 33,377    |
| 賃借料（訪問看護）       | 4,119,572   | 4,110,380   | 9,192       |

| 科 目               | 当年度        | 前年度        | 増減          |
|-------------------|------------|------------|-------------|
| リース料（訪問看護）        | 8,227,649  | 8,619,971  | △ 392,322   |
| 保険料（訪問看護）         | 1,679,780  | 1,762,690  | △ 82,910    |
| 交際費（訪問看護）         | 172,010    | 149,270    | 22,740      |
| 諸会費（訪問看護）         | 123,255    | 45,518     | 77,737      |
| 租税公課（訪問看護）        | 1,864,836  | 966,752    | 898,084     |
| 図書費（訪問看護）         | 173,950    | 121,810    | 52,140      |
| 広告宣伝費（訪問看護）       | 74,540     | 74,540     | 0           |
| 委託費（訪問看護）         | 405,561    | 0          | 405,561     |
| 研修費（訪問看護）         | 121,990    | 320,928    | △ 198,938   |
| 修繕費（訪問看護）         | 279,129    | 105,840    | 173,289     |
| 諸謝金（訪問看護）         | 412,064    | 929,513    | △ 517,449   |
| 退職金（訪問看護）         | 2,149,084  | 4,054,974  | △ 1,905,890 |
| 会議費（訪問看護）         | 88,474     | 0          | 88,474      |
| 退職給付費用（訪問看護）      | 3,850,382  | 8,723,994  | △ 4,873,612 |
| 寄付金（訪問看護）         | 0          | 0          | 0           |
| 建物減価償却費（訪問看護）     | 2,379,283  | 2,379,283  | 0           |
| 建物附属設備減価償却費（訪問看護） | 4,667,435  | 5,382,550  | △ 715,115   |
| 構築物減価償却費（訪問看護）    | 752,332    | 886,340    | △ 134,008   |
| 車輛運搬具減価償却費（訪問看護）  | 0          | 0          | 0           |
| 什器備品減価償却費（訪問看護）   | 598,654    | 803,553    | △ 204,899   |
| ソフトウェア減価償却費（訪問看護） | 141,231    | 141,231    | 0           |
| 雑費（訪問看護）          | 5,656,376  | 5,577,443  | 78,933      |
| 賞与引当金繰入（訪問看護）     | 16,303,859 | 16,245,179 | 58,680      |
| その他事業外支出（訪問看護）    | 36,060     | 254,102    | △ 218,042   |
| 雑損失（訪問看護）         | 0          | 0          | 0           |
| 管理費               |            |            |             |
| 給料手当（訪問看護）        | 960,000    | 960,000    | 0           |
| 法定福利費（訪問看護）       | 9,529      | 7,756      | 1,773       |
| 医薬品費（訪問看護）        | 0          | 0          | 0           |
| 福利厚生費（訪問看護）       | 69,795     | 107,561    | △ 37,766    |
| 旅費交通費（訪問看護）       | 58,200     | 0          | 58,200      |
| 職員被服費（訪問看護）       | 0          | 0          | 0           |
| 通信費（訪問看護）         | 74,948     | 40,423     | 34,525      |
| 消耗品費（訪問看護）        | 74,296     | 45,959     | 28,337      |
| 事務費（訪問看護）         | 28,950     | 33,062     | △ 4,112     |
| 車輛費（訪問看護）         | 0          | 0          | 0           |
| 光熱水料費（訪問看護）       | 53,555     | 50,756     | 2,799       |
| 賃借料（訪問看護）         | 360,000    | 360,000    | 0           |
| リース料（訪問看護）        | 715,680    | 17,248     | 698,432     |
| 保険料（訪問看護）         | 31,220     | 11,220     | 20,000      |
| 交際費（訪問看護）         | 0          | 0          | 0           |
| 諸会費（訪問看護）         | 22,145     | 39,882     | △ 17,737    |
| 租税公課（訪問看護）        | 472,580    | 1,535,100  | △ 1,062,520 |
| 図書費（訪問看護）         | 31,002     | 23,807     | 7,195       |
| 広告宣伝費（訪問看護）       | 0          | 0          | 0           |
| 委託費（訪問看護）         | 0          | 0          | 0           |
| 研修費（訪問看護）         | 0          | 0          | 0           |
| 修繕費（訪問看護）         | 0          | 0          | 0           |
| 諸謝金（訪問看護）         | 0          | 0          | 0           |
| 会議費（訪問看護）         | 0          | 0          | 0           |
| 退職給付費用（訪問看護）      | 129,752    | 293,986    | △ 164,234   |
| 建物減価償却費（訪問看護）     | 58,757     | 58,757     | 0           |
| 建物附属設備減価償却費（訪問看護） | 115,263    | 132,923    | △ 17,660    |
| 構築物減価償却費（訪問看護）    | 18,579     | 21,888     | △ 3,309     |
| 車輛運搬具減価償却費（訪問看護）  | 0          | 0          | 0           |
| 什器備品減価償却費（訪問看護）   | 14,784     | 19,844     | △ 5,060     |

| 科 目               | 当年度           | 前年度           | 増減           |
|-------------------|---------------|---------------|--------------|
| ソフトウェア減価償却費（訪問看護） | 3,488         | 3,488         | 0            |
| 雑費（訪問看護）          | 262,492       | 654,359       | △ 391,867    |
| 賞与引当金繰入（訪問看護）     | 402,626       | 401,177       | 1,449        |
| その他事業外支出（訪問看護）    | 0             | 0             | 0            |
| 経常費用計             | 507,376,750   | 523,431,432   | △ 16,054,682 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額   | 24,433,582    | 292,519       | 24,141,063   |
| 評価損益等計            | 0             | 0             | 0            |
| 当期経常増減額           | 24,433,582    | 292,519       | 24,141,063   |
| 2. 経常外増減の部        |               |               |              |
| （1）経常外収益          |               |               |              |
| 車両運搬具売却益          |               | 613,439       | △ 613,439    |
| 経常外収益計            | 0             | 613,439       | △ 613,439    |
| （2）経常外費用          |               |               |              |
| 経常外費用計            | 0             | 0             | 0            |
| 当期経常外増減額          | 0             | 613,439       | △ 613,439    |
| 税引前当期一般正味財産増減額    | 24,433,582    | 905,958       | 23,527,624   |
| 法人税・住民税・事業税       | 222,000       | 242,000       | △ 20,000     |
| 当期一般正味財産増減額       | 24,211,582    | 663,958       | 23,547,624   |
| 一般正味財産期首残高        | 899,908,787   | 899,244,829   | 663,958      |
| 一般正味財産期末残高        | 924,120,369   | 899,908,787   | 24,211,582   |
| II 指定正味財産増減の部     |               |               |              |
| 会館建設積立金           | 15,285,000    | 16,672,000    | △ 1,387,000  |
| 受取利息              | 183,184       | 103,695       | 79,489       |
| 受取寄付金             | 0             | 0             | 0            |
| 一般正味財産への振替額       | △ 1,409,200   | △ 1,545,599   | 136,399      |
| 当期指定正味財産増減額       | 14,058,984    | 15,230,096    | △ 1,171,112  |
| 指定正味財産期首残高        | 305,151,841   | 289,921,745   | 15,230,096   |
| 指定正味財産期末残高        | 319,210,825   | 305,151,841   | 14,058,984   |
| III 正味財産期末残高      | 1,243,331,194 | 1,205,060,628 | 38,270,566   |





正味財産増減計算書内訳表(公益目的事業会計)

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

| 科目                    | 会計区分                     |                                 |                             |   |   |              |                  |             |
|-----------------------|--------------------------|---------------------------------|-----------------------------|---|---|--------------|------------------|-------------|
|                       | 教育等看護<br>の質の向上に<br>関する事業 | 看護研究会の<br>開催等、学術研究の<br>振興に関する事業 | 看護業務・<br>看護制度の改善等に<br>関する事業 | 看護職を取り巻く<br>環境の改善及び福祉の<br>向上による国民の健康<br>及び福祉の増進に<br>関する事業 | 在宅看護の<br>増進等の取り組みを<br>通じて公衆衛生の<br>向上を図る事業 | 公益目的事業<br>共通 | 訪問看護<br>ステーション事業 | 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               |                          |                                 |                             |   |   |              |                  |             |
| (1) 特定資産運用益           | 0                        | 0                               | 0                           | 0   | 0   | 0            | 0                | 0           |
| ① 特定資産利息              |                          |                                 |                             |   |   |              |                  |             |
| (2) 受取会費              | 0                        | 0                               | 0                           | 0   | 0   | 0            | 0                | 0           |
| ① 受取会費                |                          |                                 |                             |   |   |              |                  |             |
| (3) 事業収益              | 32,684,100               | 690,000                         | 0                           | 0   | 602,500                                   | 0            | 0                | 33,976,600  |
| ① 研修会事業収益             | 32,684,100               | 690,000                         |                             |   | 602,500                                   |              |                  | 33,976,600  |
| (4) 補助金等              | 16,048,293               | 0                               | 877,369                     | 28,345,491  | 1,220,031                                 | 1,368,370    | 0                | 47,859,554  |
| ① 県受託収益               | 6,633,336                | 0                               | 860,381                     | 26,184,393  | 970,031                                   |              | 0                | 34,648,141  |
| ② 日看協受託収益             | 589,527                  |                                 |                             |   |   | 1,368,370    |                  | 1,957,897   |
| ③ その他受託収益             | 804,000                  |                                 |                             |   |   |              | 0                | 804,000     |
| ④ 日看協助成金収益            | 8,021,430                |                                 |                             | 100,000   |   |              |                  | 8,121,430   |
| ⑤ 他県受託収益              |                          | 0                               |                             | 2,061,098   |   | 0            | 0                | 2,061,098   |
| ⑥ 日本看護協会補助金収益         |                          |                                 | 16,988                      |   | 250,000                                   |              |                  | 266,988     |
| (5) 受取負担金             | 0                        | 0                               | 0                           | 0   | 0   | 630,453      | 0                | 630,453     |
| ① 受取負担金               |                          |                                 |                             |   |   | 630,453      |                  | 630,453     |
| (6) 受取寄付金             | 0                        | 0                               | 0                           | 0   | 0   | 1,141,535    | 0                | 1,141,535   |
| ① 受取寄付金               |                          |                                 |                             |   |   | 1,141,535    |                  | 1,141,535   |
| (7) 雑収益               | 0                        | 0                               | 0                           | 0   | 0   | 91,277       | 0                | 91,277      |
| ① 受取利息                |                          |                                 |                             |   |   |              |                  | 0           |
| ② その他の雑収益             |                          |                                 |                             |   |   | 91,277       |                  | 91,277      |
| (8) 受取寄付金振替額          | 0                        | 0                               | 0                           | 0   | 0   | 1,261,397    | 0                | 1,261,397   |
| (9) 訪問看護事業収益          | 0                        | 0                               | 0                           | 0   | 0   | 0            | 372,571,107      | 372,571,107 |
| ① 看護療養費収益             |                          |                                 |                             |   |   |              | 157,447,964      | 157,447,964 |
| ② 介護報酬収益              |                          |                                 |                             |   |   |              | 172,045,133      | 172,045,133 |
| ③ 介護給付費収益             |                          |                                 |                             |   |   |              | 29,136,896       | 29,136,896  |
| ④ その他事業収益             |                          |                                 |                             |   |   |              | 2,165,018        | 2,165,018   |
| ⑤ 事業外収益               |                          |                                 |                             |   |   |              | 9,697,072        | 9,697,072   |
| ⑥ 退職給与引当金戻入益          |                          |                                 |                             |   |   |              | 2,079,024        | 2,079,024   |
| 経常収益計                 | 48,732,393               | 690,000                         | 877,369                     | 28,345,491  | 1,822,531                                 | 4,493,032    | 372,571,107      | 457,531,923 |
| 2) 経常費用               |                          |                                 |                             |   |   |              |                  |             |
| (1) 事業費               |                          |                                 |                             |   |   |              |                  |             |
| 1. 役員報酬               |                          |                                 | 21,361                      | 7,777,332   |   | 3,822,328    |                  | 3,822,328   |
| 2. 給与手当               | 1,064,936                |                                 |                             |   |   | 21,515,741   |                  | 30,379,370  |
| 3. 賞与引当金繰入額           |                          |                                 |                             |   |   | 1,299,512    |                  | 1,299,512   |
| 4. 臨時雇賃金              | 361,939                  |                                 |                             | 7,964,453   |   |              |                  | 8,326,392   |
| 5. 役員退職慰労金引当金繰入額      |                          |                                 |                             |   |   | 44,640       |                  | 44,640      |
| 6. 退職給付費用             |                          |                                 |                             |   |   | 92,342       |                  | 92,342      |
| 7. 法定福利費              |                          |                                 |                             |   |   | 4,272,674    |                  | 4,272,674   |
| 8. 福利厚生費              | 15,575                   |                                 |                             | 71,615  |   | 289,807      |                  | 376,997     |
| 9. 旅費交通費              | 4,065,696                | 143,262                         | 158,023                     | 1,509,703   | 64,037                                    | 171,603      |                  | 6,112,324   |
| 10. 通信運搬費             | 1,026,604                | 63,582                          | 63,384                      | 1,037,007   | 43,690                                    | 833,324      |                  | 3,067,591   |
| 11. 建物減価償却費           |                          |                                 |                             |   |   | 4,472,876    |                  | 4,472,876   |
| 12. 建物附属設備減価償却費       |                          |                                 |                             |   |   | 795,153      |                  | 795,153     |
| 13. 構築物減価償却費          |                          |                                 |                             |   |   | 369,455      |                  | 369,455     |
| 14. 什器備品・リース資産減価償却費   |                          |                                 |                             |   |   | 1,635,408    |                  | 1,635,408   |
| 15. 図書費               | 613,612                  |                                 |                             |   |   | 0            |                  | 613,612     |
| 16. 消耗什器備品費           |                          |                                 |                             | 341,798   |   | 0            |                  | 341,798     |
| 17. 消耗品費              | 1,307,926                | 13,056                          | 71,757                      | 1,903,955   | 61,026                                    | 698,849      |                  | 4,056,569   |
| 18. リリース料             |                          |                                 |                             |   |   | 891,309      |                  | 891,309     |
| 19. 修繕費               |                          |                                 |                             |   |   | 130,185      |                  | 282,249     |
| 20. 食糧費               | 368,112                  | 22,662                          | 11,487                      | 152,064   |   | 294          |                  | 503,284     |
| 21. 印刷製本費             | 3,515,613                | 227,840                         | 41,337                      | 93,591  |   | 90,669       |                  | 6,232,209   |
| 22. 光熱水料費             |                          |                                 |                             | 2,352,685   |   | 4,065        |                  | 2,398,028   |
| 23. 広告費               |                          |                                 |                             |   |   | 41,394       |                  | 1,805,034   |
| 24. 賃借料               | 2,548,853                |                                 | 79,420                      | 2,351,390   | 232,220                                   | 8,702        |                  | 5,220,585   |
| 25. 保険料               | 4,650                    |                                 |                             | 31,780  |   | 7,520        |                  | 54,164      |
| 26. 諸謝金               | 12,283,031               | 55,685                          | 512,303                     | 566,773   |   | 343,620      |                  | 13,761,412  |
| 27. 租税公課              |                          |                                 |                             |   |   | 5,780,237    |                  | 5,780,237   |
| 28. 負担金               | 30,000                   |                                 |                             | 100,000   |   | 320,974      |                  | 450,974     |
| 29. 車両維持費             |                          |                                 |                             |   |   | 11,551       |                  | 11,551      |
| 30. 業務委託費             |                          |                                 |                             |   |   | 2,402,591    |                  | 2,402,591   |
| 31. 保守管理費             |                          |                                 |                             |   |   | 1,474,294    |                  | 1,474,294   |
| 32. 助成金               |                          |                                 | 1,000,000                   | 57,977  |   | 57,977       |                  | 1,000,000   |
| 33. 寄附金               |                          |                                 |                             | 1,782,530   |   |              |                  | 1,782,530   |
| 34. 奨学金               |                          |                                 |                             |   |   | 986,933      |                  | 986,933     |
| 35. 維持管理費             | 179,192                  |                                 | 4,320                       | 96,394  |   | 3,240        | 83,007           | 366,153     |
| 36. 雑費                |                          |                                 |                             |   |   |              |                  |             |
| 37. 給料手当(訪問看護)        |                          |                                 |                             |   |   |              | 233,671,127      | 233,671,127 |
| 38. 法定福利費(訪問看護)       |                          |                                 |                             |   |   |              | 38,861,662       | 38,861,662  |
| 39. 医薬品費(訪問看護)        |                          |                                 |                             |   |   |              | 244,550          | 244,550     |
| 40. 福利厚生費(訪問看護)       |                          |                                 |                             |   |   |              | 2,372,456        | 2,372,456   |
| 41. 旅費交通費(訪問看護)       |                          |                                 |                             |   |   |              | 749,982          | 749,982     |
| 42. 職員被服費(訪問看護)       |                          |                                 |                             |   |   |              | 365,818          | 365,818     |
| 43. 通信費(訪問看護)         |                          |                                 |                             |   |   |              | 3,426,828        | 3,426,828   |
| 44. 消耗品費(訪問看護)        |                          |                                 |                             |   |   |              | 1,808,032        | 1,808,032   |
| 45. 事務費(訪問看護)         |                          |                                 |                             |   |   |              | 636,772          | 636,772     |
| 46. 車輦費(訪問看護)         |                          |                                 |                             |   |   |              | 2,317,564        | 2,317,564   |
| 47. 光熱水料費(訪問看護)       |                          |                                 |                             |   |   |              | 1,872,796        | 1,872,796   |
| 48. 賃借料(訪問看護)         |                          |                                 |                             |   |   |              | 4,119,572        | 4,119,572   |
| 49. リース料(訪問看護)        |                          |                                 |                             |   |   |              | 8,227,649        | 8,227,649   |
| 50. 保険料(訪問看護)         |                          |                                 |                             |   |   |              | 1,679,780        | 1,679,780   |
| 51. 交際費(訪問看護)         |                          |                                 |                             |   |   |              | 172,010          | 172,010     |
| 52. 諸会費(訪問看護)         |                          |                                 |                             |   |   |              | 123,255          | 123,255     |
| 53. 租税公課(訪問看護)        |                          |                                 |                             |   |   |              | 1,864,836        | 1,864,836   |
| 54. 図書費(訪問看護)         |                          |                                 |                             |   |   |              | 173,950          | 173,950     |
| 55. 広告宣伝費(訪問看護)       |                          |                                 |                             |   |   |              | 74,540           | 74,540      |
| 56. 委託費(訪問看護)         |                          |                                 |                             |   |   |              | 405,561          | 405,561     |
| 57. 研修費(訪問看護)         |                          |                                 |                             |   |   |              | 121,990          | 121,990     |
| 58. 修繕費(訪問看護)         |                          |                                 |                             |   |   |              | 279,129          | 279,129     |
| 59. 諸謝金(訪問看護)         |                          |                                 |                             |   |   |              | 412,064          | 412,064     |
| 60. 退職金(訪問看護)         |                          |                                 |                             |   |   |              | 2,149,084        | 2,149,084   |
| 61. 退職給付費用(訪問看護)      |                          |                                 |                             |   |   |              | 3,850,382        | 3,850,382   |
| 62. 建物減価償却費(訪問看護)     |                          |                                 |                             |   |   |              | 2,379,283        | 2,379,283   |
| 63. 建物附属設備減価償却費(訪問看護) |                          |                                 |                             |   |   |              | 4,667,435        | 4,667,435   |
| 64. 構築物減価償却費(訪問看護)    |                          |                                 |                             |   |   |              | 752,332          | 752,332     |
| 65. 車両運搬具減価償却費(訪問看護)  |                          |                                 |                             |   |   |              | 0                | 0           |
| 66. 什器備品減価償却費(訪問看護)   |                          |                                 |                             |   |   |              | 598,654          | 598,654     |
| 67. 雑費(訪問看護)          |                          |                                 |                             |   |   |              | 5,656,376        | 5,656,376   |
| 68. 賞与引当金繰入額(訪問看護)    |                          |                                 |                             |   |   |              | 16,303,859       | 16,303,859  |
| 69. その他事業外支出(訪問看護)    |                          |                                 |                             |   |   |              | 36,060           | 36,060      |
| 70. ソフトウェア減価償却費(訪問看護) |                          |                                 |                             |   |   |              | 141,231          | 141,231     |
| 71. 雑損失(訪問看護)         |                          |                                 |                             |   |   |              | 0                | 0           |
| 72. 会議費(訪問看護)         |                          |                                 |                             |   |   |              | 88,474           | 88,474      |
| 経常費用計                 | 27,385,739               | 526,087                         | 1,963,392                   | 30,941,620  | 766,556                                   | 53,957,161   | 340,605,093      | 456,145,648 |
| 当期経常増減額               | 21,346,654               | 163,913                         | △ 1,086,023                 | △ 2,596,129   | 1,055,975                                 | △ 49,464,129 | 31,966,014       | 1,386,275   |
| 2 経常外増減の部             |                          |                                 |                             |   |   |              |                  | 0           |
| 1) 経常外収益              |                          |                                 |                             |   |   |              |                  | 0           |
| 経常外収益計                | 0                        | 0                               | 0                           | 0   | 0   | 0            | 0                | 0           |
| 1) 経常外費用              |                          |                                 |                             |   |   |              |                  | 0           |
| 経常外費用計                | 0                        | 0                               | 0                           | 0   | 0   | 0            | 0                | 0           |
| 当期経常外増減額              | 0                        | 0                               | 0                           | 0   | 0   | 0            | 0                | 0           |
| 他会計振替額                |                          |                                 |                             |   |   | 6,278,233    |                  | 6,278,233   |
| 当期一般正味財産増減額           | 21,346,654               | 163,913                         | △ 1,086,023                 | △ 2,596,129   | 1,055,975                                 | △ 43,185,896 | 31,966,014       | 7,664,508   |
| 一般正味財産期首残高            |                          |                                 |                             |   |   |              |                  | 724,562,937 |
| 一般正味財産期末残高            |                          |                                 |                             |   |   |              |                  | 732,227,445 |
| II 指定正味財産増減の部         |                          |                                 |                             |   |   |              |                  | 0           |
| 会館建設積立金               |                          |                                 |                             |   |   | 9,764,058    |                  | 9,764,058   |
| 受取利息                  |                          |                                 |                             |   |   | 117,018      |                  | 117,018     |
| 受取寄付金                 |                          |                                 |                             |   |   |              |                  | 0           |
| 一般正味財産への振替額           |                          |                                 |                             |   |   | △ 1,261,397  |                  | △ 1,261,397 |
| 当期指定正味財産増減額           | 0                        |                                 |                             |   |   | 8,619,679    | 0                | 8,619,679   |
| 指定正味財産期首残高            |                          |                                 |                             |   |   |              |                  | 197,278,796 |
| 指定正味財産期末残高            |                          |                                 |                             |   |   |              |                  | 205,898,475 |
| III 正味財産期末残高          | 0                        |                                 |                             |   |   |              | 0                | 938,125,920 |

(注) 本会は、その公益目的事業のすべてをひとつの公益目的事業として公益社団法人への移行認定を受けている。そのため、公益目的事業会計内の個々の定款事業には、当該年度の一般正味財産増減額及び指定正味財産増減額のみを記載し、一般正味財産及び指定正味財産の期首残高及び期末残高は公益目的事業会計の合計額に記載する。

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 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)

- ・建物……………定額法によっている。
- ・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……………定額法によっている。

##### ③ 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。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ① 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する額を計上している。

##### ② 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、理事報酬規則に基づく期末要支給額を計上している。

##### ③ 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。

#### (3) 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. 特定資産の増減額及びその残高

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       |
|----------------|-------------|------------|-----------|-------------|
| <b>特定資産</b>    |             |            |           |             |
| (一般会計・会館建設積立金) |             |            |           |             |
| 土地             | 150,000,000 | 0          | 0         | 150,000,000 |
| 退職給付引当資産       | 4,176,950   | 132,200    | 1,511,100 | 2,798,050   |
| 役員退職慰労引当資産     | 340,000     | 150,000    | 40,000    | 450,000     |
| 今野フサ子記念奨学金     | 6,500,000   | 0          | 1,000,000 | 5,500,000   |
| 会館建設積立資産       | 147,015,041 | 15,468,184 | 0         | 162,483,225 |
| 構築物            | 1,636,800   |            | 409,200   | 1,227,600   |
| (訪問看護ステーション)   |             |            |           |             |
| 建物等修繕引当資産      | 16,678,468  | 1,347      | 0         | 16,679,815  |
| 退職給付引当資産       | 53,759,313  | 3,686      | 2,149,084 | 51,613,915  |
| 建設資金積立資産       | 0           | 0          | 0         | 0           |
| 危機管理積立資産       | 0           | 0          | 0         | 0           |
| 合 計            | 380,106,572 | 15,755,417 | 5,109,384 | 390,752,605 |

### 4. 特定資産の財源等の内訳

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) |
|----------------|-------------|------------------|------------------|--------------|
| <b>特定資産</b>    |             |                  |                  |              |
| (一般会計・会館建設積立金) |             |                  |                  |              |
| 土地             | 150,000,000 | (150,000,000)    | (0)              | (0)          |
| 退職給付引当資産       | 2,798,050   | (0)              | (0)              | (2,798,050)  |
| 役員退職慰労引当資産     | 450,000     | (0)              | (0)              | (450,000)    |

|              |             |               |              |              |
|--------------|-------------|---------------|--------------|--------------|
| 今野フサ子記念奨学金   | 5,500,000   | (5,500,000)   | (0)          | (0)          |
| 会館建設積立資産     | 162,483,225 | (162,483,225) | (0)          | (0)          |
| 構築物          | 1,227,600   | (1,227,600)   | (0)          | (0)          |
| (訪問看護ステーション) |             |               |              |              |
| 建物等修繕引当資産    | 16,679,815  | 0             | (16,679,815) | (0)          |
| 退職給付引当資産     | 51,613,915  | 0             | (6,334,915)  | (45,279,000) |
| 危機管理積立資産     | 0           | 0             | 0            | (0)          |
| 合計           | 390,752,605 | (319,210,825) | (23,014,730) | (48,527,050) |

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   |
|----------------|---------------|---------------|-------------|
| 特定資産           |               |               |             |
| (一般会計・会館建設積立金) |               |               |             |
| 土地             | 150,000,000   | 0             | 150,000,000 |
| 構築物            | 23,415,000    | 22,187,400    | 1,227,600   |
| その他の固定資産       |               |               |             |
| (一般会計・会館建設積立金) |               |               |             |
| 土地             | 176,920,000   | 0             | 176,920,000 |
| 建物             | 388,999,855   | 98,027,958    | 290,971,897 |
| 建物附属設備         | 105,934,370   | 98,410,193    | 7,524,177   |
| 構築物            | 16,915,500    | 16,238,883    | 676,617     |
| 什器備品           | 49,686,103    | 49,486,185    | 199,918     |
| 有形リース資産        | 12,568,380    | 6,756,726     | 5,811,654   |
| その他の固定資産       |               |               |             |
| (訪問看護ステーション)   |               |               |             |
| 土地             | 17,166,300    | 0             | 17,166,300  |
| 建物             | 135,930,886   | 11,730,606    | 124,200,280 |
| 建物附属設備         | 49,530,063    | 18,322,378    | 31,207,685  |
| 構築物            | 12,233,826    | 7,750,168     | 4,483,658   |
| 車輛運搬具          | 4,724,485     | 4,724,481     | 4           |
| 什器備品           | 5,365,479     | 3,701,031     | 1,664,448   |
| ソフトウェア         | 723,600       | 385,917       | 337,683     |
| 合計             | 1,150,113,847 | 337,721,926   | 812,391,921 |

6. 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、次の通りである。

(単位:円)

| 内 容                      | 金 額       |
|--------------------------|-----------|
| 経常収益への振替額                |           |
| 減価償却費計上による振替額            | 409,200   |
| 今野フサ子記念奨学金事業支出<br>による振替額 | 1,000,000 |
| 合 計                      | 1,409,200 |

7. 重要な後発事象  
 該当なし

8. その他

(1) リース取引関係

所有権移転外ファイナンス・リース取引

① リース資産の内容

その他の固定資産

印刷機、サーバ、コンピュータ等の什器備品である。

② リース資産の減価償却の方法

重要な会計方針「(1)固定資産の減価償却の方法」に記載のとおりである。

財産目録

平成29年3月31日現在

(単位：円)

| 貸借対照表科目              |                                      | 場所・物量等                              | 使用目的等                        | 金額                       |            |                    |
|----------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------|--------------------------|------------|--------------------|
| <b>(流動資産)</b>        |                                      |                                     |                              |                          |            |                    |
| (流動資産)               | 現金<br>普通預金                           | 手許有高                                | 運転資金として                      | 29,379                   |            |                    |
|                      |                                      | 荘内銀行 山形営業部                          | 運転資金として                      | 64,682,387               |            |                    |
|                      | 前払金                                  | 荘内銀行 山形営業部                          | 運転資金として                      | 2,818                    |            |                    |
|                      |                                      | きらやか銀行 小白川支店                        | 運転資金として                      | 2,283,382                |            |                    |
|                      |                                      | きらやか銀行 小白川支店                        | 運転資金として                      | 42,113                   |            |                    |
|                      |                                      | 山形銀行 本店営業部                          | 運転資金として                      | 19                       |            |                    |
|                      |                                      | 賃借料                                 | 公益目的事業                       |                          |            |                    |
|                      |                                      |                                     | 平成29年度看護師等職場説明会              | 52,800                   |            |                    |
|                      |                                      |                                     | ・看護学生フレッシュ説明会会場料(山形テルサ)      |                          |            |                    |
|                      |                                      |                                     | 認定看護管理者教育課程専任教員住居賃借料         | 164,592                  |            |                    |
| 未収金                  | 保険料                                  | 災害支援ナース傷害補償保険                       | 39,680                       |                          |            |                    |
|                      |                                      | 雑費                                  |                              |                          |            |                    |
|                      | 収益事業等                                | 日本看護サミット参加費                         | 20,000                       |                          |            |                    |
|                      |                                      | 平成28年度山形県ナースセンター事業委託費               | 7,209,686                    |                          |            |                    |
|                      |                                      | 自動販売機設置電気料(3月分)                     | 7,749                        |                          |            |                    |
|                      |                                      | 自動販売機設置販売手数料                        | 781                          |                          |            |                    |
|                      |                                      | 運転資金として                             | 94,416                       |                          |            |                    |
|                      |                                      | 運転資金として                             | 711,064                      |                          |            |                    |
|                      |                                      | 運転資金として                             | 32,075,468                   |                          |            |                    |
|                      |                                      | 運転資金として                             | 1,194,274                    |                          |            |                    |
| (訪問看護ステーション)         | 現金<br>普通預金                           | 手許有高                                | 運転資金として                      | 94,416                   |            |                    |
|                      |                                      | 荘内銀行 山形営業部                          | 運転資金として                      | 711,064                  |            |                    |
|                      | 普通貯金                                 | 荘内銀行 山形営業部                          | 運転資金として                      | 32,075,468               |            |                    |
|                      |                                      | 荘内銀行 天童中央支店                         | 運転資金として                      | 1,194,274                |            |                    |
|                      |                                      | 荘内銀行 楯岡支店                           | 運転資金として                      | 3,089,402                |            |                    |
|                      |                                      | 荘内銀行 新庄支店                           | 運転資金として                      | 839,184                  |            |                    |
|                      |                                      | きらやか銀行 楯岡支店                         | 運転資金として                      | 4,008,962                |            |                    |
|                      |                                      | 山形銀行 東山形支店                          | 運転資金として                      | 132,842,321              |            |                    |
|                      |                                      | 山形銀行 楯岡支店                           | 運転資金として                      | 0                        |            |                    |
|                      |                                      | ゆうちょ銀行                              | 運転資金として                      | 9,520,911                |            |                    |
| 事業未収金<br>未収金<br>前払費用 | ゆうちょ銀行                               | ゆうちょ銀行                              | 運転資金として                      | 476,569                  |            |                    |
|                      |                                      | ゆうちょ銀行                              | 運転資金として                      | 192,879                  |            |                    |
|                      | 訪問看護ステーション4事業所 国保連合会外2、3月分請求及び一部負担金外 | 平成28年度山形県地域在宅医療推進事業、訪問看護サービス事業者支援事業 | コピー機・パソコンリース料                | 53,868,440               |            |                    |
|                      |                                      |                                     |                              | 5,901,924                |            |                    |
|                      |                                      |                                     |                              | 121,236                  |            |                    |
|                      |                                      | (居宅介護支援事業所)                         | 普通預金                         | 荘内銀行 天童中央支店              | 運転資金として    | 2,321,590          |
|                      |                                      |                                     |                              | 荘内銀行 楯岡支店                | 運転資金として    | 334,936            |
|                      |                                      | 事業未収金                               | 山形銀行 東山形支店                   | 運転資金として                  | 2,303,919  |                    |
|                      |                                      |                                     | 居宅介護支援事業所3事業所 国保連合会2、3月分請求外  |                          | 5,159,103  |                    |
|                      |                                      | <b>流動資産合計</b>                       |                              |                          |            | <b>329,591,984</b> |
| <b>(固定資産)</b>        |                                      |                                     |                              |                          |            |                    |
| 特定資産                 | 土地                                   | 山形市松栄一丁目3番16号(地積 4,698.16㎡)         | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供して     | 95,820,000               |            |                    |
|                      |                                      | (地積 3,001.185㎡)                     | 収益事業の用に供して                   | 8,505,000                |            |                    |
|                      | 構築物                                  | (地積 266.386㎡)                       | 管理運営の用に供して                   | 45,675,000               |            |                    |
|                      |                                      | (地積 1,430.589㎡)                     | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供して     | 784,191                  |            |                    |
|                      |                                      | 山形県看護協会会館・看護研修センターの駐車場舗装一式          | 収益事業の用に供して                   | 69,605                   |            |                    |
|                      |                                      |                                     | 管理運営の用に供して                   | 373,804                  |            |                    |
|                      |                                      | 役員退職慰労引当資産                          | 役員に対する退職慰労金の支払いに備えたもの        | 450,000                  |            |                    |
|                      |                                      | 退職給付引当資産                            | 職員に対する退職金の支払いに備えたもの          | 2,798,050                |            |                    |
|                      |                                      | 今野フサ子記念奨学金                          | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供して     | 5,500,000                |            |                    |
|                      |                                      | 会館建設積立資産                            | 山形県看護協会会館・看護研修センターの建替えに備えたもの | 79,000,000               |            |                    |
| その他の固定資産             | 土地                                   | 山形市松栄一丁目3番18号(地積 3,610.63㎡)         | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供して     | 113,016,496              |            |                    |
|                      |                                      | (地積2,306.470㎡)                      | 収益事業の用に供して                   | 10,031,364               |            |                    |
|                      | 建物                                   | (地積 204.723㎡)                       | 管理運営の用に供して                   | 53,872,140               |            |                    |
|                      |                                      | (地積 1,099.437㎡)                     | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供して     | 185,872,847              |            |                    |
|                      |                                      | 山形県看護協会会館・看護研修センター                  | 収益事業の用に供して                   | 16,498,107               |            |                    |
|                      |                                      |                                     | 管理運営の用に供して                   | 88,600,943               |            |                    |
|                      |                                      | 建物附属設備                              | 電気・冷暖房・給排水・エレベーター設備 等        | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供して | 4,806,444  |                    |
|                      |                                      |                                     | 収益事業の用に供して                   | 426,621                  |            |                    |
|                      |                                      |                                     | 管理運営の用に供して                   | 2,291,112                |            |                    |
|                      |                                      | 構築物                                 | 山形県看護協会会館・看護研修センターの構内舗装一式    | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供して | 432,223    |                    |
| (訪問看護ステーション)         | 仕器備品                                 |                                     | 収益事業の用に供して                   | 38,364                   |            |                    |
|                      |                                      |                                     | 管理運営の用に供して                   | 206,030                  |            |                    |
|                      | 有形リース資産                              | AV機器・LAN工事・電話設備工事 等                 | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供して     | 127,708                  |            |                    |
|                      |                                      |                                     | 収益事業の用に供して                   | 11,335                   |            |                    |
|                      | 特定資産                                 | 印刷機、職員用パソコン、サーバー                    |                              | 管理運営の用に供して               | 60,875     |                    |
|                      |                                      |                                     |                              | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供して | 3,712,484  |                    |
|                      |                                      | 退職給付引当資産                            | 普通預金 荘内銀行 山形営業部              | 職員に対する退職金の支払いに備えたもの      | 38,412,601 |                    |
|                      |                                      |                                     | 定期預金 荘内銀行                    | 職員に対する退職金の支払いに備えたもの      | 3,026,550  |                    |
|                      |                                      |                                     | 定期預金 山形銀行                    | 職員に対する退職金の支払いに備えたもの      | 5,067,427  |                    |
|                      |                                      |                                     | 定期預金 山形銀行                    | 職員に対する退職金の支払いに備えたもの      | 5,107,337  |                    |
| 建物等修繕引当資産            |                                      |                                     | 普通預金 山形銀行 東山形支店              | 特別目的事業達成による積立金           | 6,548,720  |                    |
|                      |                                      |                                     | 定期預金 山形銀行                    | 特別目的事業達成による積立金           | 5,093,354  |                    |
| 定期預金 荘内銀行            | 特別目的事業達成による積立金                       | 5,037,741                           |                              |                          |            |                    |

| 貸借対照表科目                             |                                       | 場所・物量等   | 使用目的等                              | 金額                       |           |
|-------------------------------------|---------------------------------------|--|------------------------------------|--------------------------|-----------|
| その他固定資産                             | 土地                                    | 山形市松栄一丁目3番39号(地積 395.94㎡)  | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供して管理運営の用に供して | 17,166,300               |           |
|                                     | 建物                                    | 訪問看護ステーションむらやま事務所・訪問看護会館   | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供して           | 124,200,280              |           |
|                                     | 建物附属設備                                | 電気・空調・給排水・ブラインド工事等   | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供して           | 31,207,685               |           |
|                                     | 構築物                                   | 舗装アスファルト・境界・フェンス工事等  | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供して           | 4,483,658                |           |
|                                     | 什器備品                                  | 移動ラック・器械戸棚・エアコン・研修室机、椅子等   | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供して管理運営の用に供して | 1,664,448                |           |
|                                     | 車輛運搬具                                 | 訪問看護用車輛4台  | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供して管理運営の用に供して | 4                        |           |
|                                     | 電話加入権                                 | 訪問看護ステーション電話4台   | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供して管理運営の用に供して | 290,600                  |           |
|                                     | ソフトウェア                                | 訪問看護給付管理システム   | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供して           | 337,683                  |           |
| 敷金                                  | 訪問看護ステーション新庄事務所                       | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供して   | 60,000                             |                          |           |
| 預託金                                 |                                       | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供して管理運営の用に供して   | 37,700                             |                          |           |
| 固定資産合計                              |                                       |  |                                    | 1,052,305,226            |           |
| 資産合計                                |                                       |  |                                    | 1,381,897,210            |           |
| (流動負債)                              | 未払金                                   | 電気・水道・ガス料、たより送料、コピー機使用料、エレベーター保守料等   | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供して           | 861,712                  |           |
|                                     |                                       |  | 収益事業の用に供して                         | 108,000                  |           |
|                                     | 未払法人税<br>未払消費税<br>前受金<br>預り金<br>リース債務 | 平成29年度山形県看護協会費(6,092名)<br>退職者の社会保険料、源泉所得税、退会者会費 他<br>印刷機、パソコン、サーバー、レーザープリンター | 管理運営の用に供して                         | 596,577                  |           |
|                                     |                                       |  | 収益事業に対する未払法人税                      | 20,000                   |           |
|                                     |                                       |  | 公益事業に対する未払消費税                      | 2,187,269                |           |
|                                     |                                       |  | 共益事業及び管理運営の支出に供する会費の前受け            | 54,825,000               |           |
|                                     | 賞与引当金                                 | 平成28年度負担額  | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供して           | 1,605,737                |           |
|                                     |                                       |  | 収益事業の用に供して                         | 142,525                  |           |
|                                     | (訪問看護ステーション)                          | 未払費用   | 電気・ガス料、看護材料、文具代、社用車ガソリン代等          | 管理運営の用に供して               | 765,414   |
|                                     |                                       |  |                                    | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供して | 1,299,512 |
| 未払法人税<br>未払金<br>預り金<br>仮受金<br>賞与引当金 |                                       | 退職者社会保険料、雇用保険料<br>健診料個人負担分<br>平成28年度負担額                                      | 収益事業の用に供して                         | 247,201                  |           |
|                                     |                                       |  | 管理運営の用に供して                         | 729,538                  |           |
|                                     |                                       |  | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供して           | 1,170,224                |           |
|                                     |                                       |  | 収益事業に対する未払法人税                      | 202,000                  |           |
| (居宅介護支援事業所)                         | 未払費用                                  | 社用車ガソリン代、携帯電話料、3月分経費等  | 収益事業に対する未払消費税                      | 254,631                  |           |
|                                     |                                       |  | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供して管理運営の用に供して | 19,040,524               |           |
| 流動負債合計                              |                                       |  |                                    | 86,740,988               |           |
| (固定負債)                              | 長期リース債務                               | 印刷機、パソコン、サーバー、レーザープリンター  | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供して           | 2,106,749                |           |
|                                     |                                       |  | 収益事業の用に供して                         | 186,995                  |           |
|                                     | (訪問看護ステーション)                          | 役員退職慰労引当金<br>退職給付引当金<br>退職給付引当金  | 期末要支給額<br>期末要支給額<br>期末要支給額         | 管理運営の用に供して               | 1,004,234 |
|                                     |                                       |  |                                    | 役員に対する退職慰労金の支払いに備えたもの    | 450,000   |
| 固定負債合計                              |                                       |  |                                    | 51,825,028               |           |
| 負債合計                                |                                       |  |                                    | 138,566,016              |           |
| 正味財産                                |                                       |  |                                    | 1,243,331,194            |           |

## 附属明細書

### 1. 特定資産の明細

財務諸表に対する注記「3. 特定資産の増減及びその残高」に「記載しているため省略している。」

### 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 |            |
| (一般会計)       |            |            |            |     |            |
| 賞与引当金        | 2,285,003  | 2,276,251  | 2,285,003  |     | 2,276,251  |
| 役員退職慰労引当金    | 340,000    | 150,000    | 40,000     |     | 450,000    |
| 退職給付引当金      | 4,176,950  | 132,200    | 1,511,100  |     | 2,798,050  |
| (訪問看護ステーション) |            |            |            |     |            |
| 賞与引当金        | 19,084,129 | 19,040,524 | 19,084,129 |     | 19,040,524 |
| 退職給付引当金      | 43,447,950 | 3,980,134  | 2,149,084  |     | 45,279,000 |

## 貸借対照表

平成29年 3月31日現在

(単位:円)

| 科 目               | 当 年 度              | 前 年 度              | 増 減                |
|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>I 資産の部</b>     |                    |                    |                    |
| <b>1 流動資産</b>     |                    |                    |                    |
| 現金預金              | 185,045,450        | 144,924,713        | 40,120,737         |
| 現金                | 94,416             | 51,327             | 43,089             |
| 普通預金              | 184,951,034        | 144,873,386        | 40,077,648         |
| 未収金               | 5,901,924          | 6,846,072          | △944,148           |
| 事業未収金             | 53,868,440         | 57,149,826         | △3,281,386         |
| 前払費用              | 121,236            | 121,236            |                    |
| 立替金               |                    | 178,694            | △178,694           |
| 居宅勘定              | 11,540,102         | 11,540,102         |                    |
| <b>流動資産合計</b>     | <b>256,477,152</b> | <b>220,760,643</b> | <b>35,716,509</b>  |
| <b>2 固定資産</b>     |                    |                    |                    |
| (1) 基本財産          |                    |                    |                    |
| (2) 特定資産          |                    |                    |                    |
| 建物等修繕引当資産         | 16,679,815         | 16,678,468         | 1,347              |
| 退職給付引当資産          | 51,613,915         | 53,759,313         | △2,145,398         |
| <b>特定資産合計</b>     | <b>68,293,730</b>  | <b>70,437,781</b>  | <b>△2,144,051</b>  |
| (3) その他固定資産       |                    |                    |                    |
| 建物                | 124,200,280        | 126,638,320        | △2,438,040         |
| 建物付属設備            | 31,207,685         | 35,990,383         | △4,782,698         |
| 構築物               | 4,483,658          | 5,254,569          | △770,911           |
| 什器備品              | 1,664,448          | 2,277,886          | △613,438           |
| 車輛運搬具             | 4                  | 4                  |                    |
| 土地                | 17,166,300         | 17,166,300         |                    |
| 電話加入権             | 290,600            | 290,600            |                    |
| ソフトウェア            | 337,683            | 482,402            | △144,719           |
| 長期貸付金             | 7,775,000          | 8,450,000          | △675,000           |
| 敷金                | 60,000             | 60,000             |                    |
| 預託金               | 37,700             | 37,700             |                    |
| <b>その他固定資産合計</b>  | <b>187,223,358</b> | <b>196,648,164</b> | <b>△9,424,806</b>  |
| <b>固定資産合計</b>     | <b>255,517,088</b> | <b>267,085,945</b> | <b>△11,568,857</b> |
| <b>3 繰延資産</b>     |                    |                    |                    |
| <b>資産の部合計</b>     | <b>511,994,240</b> | <b>487,846,588</b> | <b>24,147,652</b>  |
| <b>II 負債の部</b>    |                    |                    |                    |
| <b>1 流動負債</b>     |                    |                    |                    |
| 未払費用              | 1,170,224          | 824,317            | 345,907            |
| 未払法人税等            | 202,000            | 202,000            |                    |
| 未払金               | 254,631            | 797,433            | △542,802           |
| 預り金               | 1,275,687          | 1,534,734          | △259,047           |
| 仮受金               | 40,392             | 40,392             |                    |
| 賞与引当金             | 19,040,524         | 19,084,129         | △43,605            |
| <b>流動負債合計</b>     | <b>21,983,458</b>  | <b>22,442,613</b>  | <b>△459,155</b>    |
| <b>2 固定負債</b>     |                    |                    |                    |
| 退職給付引当金           | 45,279,000         | 43,447,950         | 1,831,050          |
| <b>固定負債合計</b>     | <b>45,279,000</b>  | <b>43,447,950</b>  | <b>1,831,050</b>   |
| <b>負債の部合計</b>     | <b>67,262,458</b>  | <b>65,890,563</b>  | <b>1,371,895</b>   |
| <b>III 正味財産の部</b> |                    |                    |                    |
| 1 指定正味財産          |                    |                    |                    |
| 2 一般正味財産          | 444,731,782        | 421,956,025        | 22,775,757         |
| (うち特定資産への充当額)     | ( 68,293,730)      | ( 70,437,781)      | ( △2,144,051)      |
| <b>正味財産の部合計</b>   | <b>444,731,782</b> | <b>421,956,025</b> | <b>22,775,757</b>  |
| <b>負債及び正味財産合計</b> | <b>511,994,240</b> | <b>487,846,588</b> | <b>24,147,652</b>  |



## 貸借対照表

平成29年 3月31日現在

(単位:円)

| 科 目         | 当 年 度      | 前 年 度       | 増 減       |
|-------------|------------|-------------|-----------|
| I 資産の部      |            |             |           |
| 1 流動資産      |            |             |           |
| 現金預金        | 4,960,445  | 2,793,605   | 2,166,840 |
| 普通預金        | 4,960,445  | 2,793,605   | 2,166,840 |
| 事業未収金       | 5,159,103  | 4,413,660   | 745,443   |
| 流動資産合計      | 10,119,548 | 7,207,265   | 2,912,283 |
| 2 固定資産      |            |             |           |
| (1) 基本財産    |            |             |           |
| (2) 特定資産    |            |             |           |
| (3) その他固定資産 |            |             |           |
| 3 繰延資産      |            |             |           |
| 資産の部合計      | 10,119,548 | 7,207,265   | 2,912,283 |
| II 負債の部     |            |             |           |
| 1 流動負債      |            |             |           |
| 未払費用        | 568,463    | 434,209     | 134,254   |
| 訪看勘定        | 11,540,102 | 11,540,102  |           |
| 流動負債合計      | 12,108,565 | 11,974,311  | 134,254   |
| 2 固定負債      |            |             |           |
| 長期借入金       | 7,775,000  | 8,450,000   | △675,000  |
| 固定負債合計      | 7,775,000  | 8,450,000   | △675,000  |
| 負債の部合計      | 19,883,565 | 20,424,311  | △540,746  |
| III 正味財産の部  |            |             |           |
| 1 指定正味財産    |            |             |           |
| 2 一般正味財産    | △9,764,017 | △13,217,046 | 3,453,029 |
| 正味財産の部合計    | △9,764,017 | △13,217,046 | 3,453,029 |
| 負債及び正味財産合計  | 10,119,548 | 7,207,265   | 2,912,283 |

## 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               | 当年度         | 前年度         | 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          |             |             |             |
| 看護療養費収益           | 148,901,603 | 147,904,178 | 997,425     |
| 4111 看護療養費        | 148,901,603 | 147,904,178 | 997,425     |
| 看護利用料収益           | 8,546,361   | 7,392,851   | 1,153,510   |
| 4114 基本利用料収益      | 5,109,061   | 4,029,377   | 1,079,684   |
| 4115 交通費収益        | 3,425,300   | 3,319,274   | 106,026     |
| 4116 長時間利用料収益     | 12,000      | 44,200      | △32,200     |
| 介護報酬              | 172,045,133 | 178,858,982 | △6,813,849  |
| 4119 介護報酬         | 154,077,983 | 159,889,316 | △5,811,333  |
| 4118 介護保険利用料収益    | 17,967,150  | 18,969,666  | △1,002,516  |
| 特定資産運用益           | 5,149       | 12,649      | △7,500      |
| 4121 特定資産受取利息     | 5,149       | 12,649      | △7,500      |
| 4161 その他事業収入      | 2,165,018   | 2,667,106   | △502,088    |
| その他事業外収益          | 10,392,310  | 14,794,515  | △4,402,205  |
| 4191 受取利息         | 1,663       | 22,332      | △20,669     |
| 4192 その他事業外収入     | 2,339,639   | 2,283,176   | 56,463      |
| 4195 受託収入(その他事業外) | 5,901,924   | 8,434,033   | △2,532,109  |
| 4194 退職給与引当金戻入益   | 2,149,084   | 4,054,974   | △1,905,890  |
| 経常収益合計            | 342,055,574 | 351,630,281 | △9,574,707  |
| (2) 経常費用          |             |             |             |
| 事業費               | 303,838,168 | 319,130,575 | △15,292,407 |
| 5111 給与手当         | 212,603,746 | 216,852,471 | △4,248,725  |
| 5134 法定福利費        | 35,351,077  | 36,550,888  | △1,199,811  |
| 5135 医薬品費         | 244,550     | 381,823     | △137,273    |
| 5114 福利厚生費        | 2,349,357   | 2,448,034   | △98,677     |
| 5115 旅費交通費        | 748,872     | 987,181     | △238,309    |
| 5136 職員被服費        | 365,818     | 606,245     | △240,427    |
| 5116 通信費          | 2,933,850   | 2,609,497   | 324,353     |
| 5119 消耗品費         | 1,617,032   | 3,987,053   | △2,370,021  |
| 5137 事務費          | 564,772     | 706,075     | △141,303    |
| 5138 車輛費          | 2,080,292   | 2,211,945   | △131,653    |
| 5123 光熱水料費        | 1,739,796   | 1,773,173   | △33,377     |
| 5124 賃借料          | 3,866,772   | 3,857,580   | 9,192       |
| 5139 リース料         | 7,221,273   | 6,894,402   | 326,871     |
| 5125 保険料          | 1,524,240   | 1,656,278   | △132,038    |
| 5140 交際費          | 167,780     | 145,040     | 22,740      |
| 5165 諸会費          | 36,000      | 26,000      | 10,000      |
| 5127 租税公課         | 760,016     | 965,752     | △205,736    |
| 5180 図書費          | 156,670     | 104,530     | 52,140      |
| 5131 委託費          | 405,561     |             | 405,561     |
| 5166 広告宣伝費        | 74,540      | 74,540      |             |
| 5181 研修費          | 121,490     | 314,428     | △192,938    |
| 5120 修繕費          | 279,129     | 105,840     | 173,289     |
| 5126 諸謝金          | 412,064     | 929,513     | △517,449    |
| 5167 退職金          | 2,149,084   | 4,054,974   | △1,905,890  |
| 5132 雑費           | 5,289,294   | 5,222,977   | 66,317      |
| 5168 会議費          | 88,474      |             | 88,474      |
| 5122 賞与引当金繰入額     | 16,706,485  | 16,646,356  | 60,129      |
| 5113 退職給付費用       | 3,980,134   | 9,017,980   | △5,037,846  |
| 管理費               | 16,203,429  | 17,393,921  | △1,190,492  |
| 5141 役員報酬         | 2,608,300   | 2,572,800   | 35,500      |
| 5142 給与手当         | 960,000     | 960,000     |             |

## 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               | 当年度         | 前年度         | 増 減         |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|
| 5172 法定福利費        | 395,413     | 321,845     | 73,568      |
| 5144 福利厚生費        | 69,795      | 107,561     | △37,766     |
| 5146 旅費交通費        | 58,200      |             | 58,200      |
| 5147 通信費          | 118,520     | 112,515     | 6,005       |
| 5150 消耗品費         | 74,296      | 45,959      | 28,337      |
| 5175 事務費          | 28,950      | 33,062      | △4,112      |
| 5154 光熱水料費        | 53,555      | 50,756      | 2,799       |
| 5155 賃借料          | 360,000     | 360,000     |             |
| 5177 リース料         | 715,680     | 715,680     |             |
| 5156 保険料          | 31,220      | 11,220      | 20,000      |
| 5179 諸会費          | 109,000     | 59,400      | 49,600      |
| 5158 租税公課         | 1,577,200   | 1,535,100   | 42,100      |
| 5182 図書費          | 31,002      | 23,807      | 7,195       |
| 5148 減価償却費        | 8,749,806   | 9,829,857   | △1,080,051  |
| 5163 雑費           | 262,492     | 654,359     | △391,867    |
| 経常費用合計            | 320,041,597 | 336,524,496 | △16,482,899 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額   | 22,013,977  | 15,105,785  | 6,908,192   |
| 評価損益等計            |             |             |             |
| 当期経常増減額           | 22,013,977  | 15,105,785  | 6,908,192   |
| 2. 経常外増減の部        |             |             |             |
| (1) 経常外収益         |             |             |             |
| 固定資産除却損           |             | 613,439     | △613,439    |
| 4222 車両運搬具売却益     |             | 613,439     | △613,439    |
| 経常外収益合計           |             | 613,439     | △613,439    |
| (2) 経常外費用         |             |             |             |
| その他事業外支出          |             | 254,102     | △254,102    |
| 5211 その他事業外支出     |             | 254,102     | △254,102    |
| 経常外費用合計           |             | 254,102     | △254,102    |
| 当期経常外増減額          |             | 359,337     | △359,337    |
| 他会計振替額            | 963,780     | 1,017,540   | △53,760     |
| 4201 他会計からの繰入額    | 1,000,440   | 1,017,540   | △17,100     |
| 5201 他会計への繰出額     | 36,660      |             | 36,660      |
| 4203 本部勘定         | 149,661,826 | 142,772,258 | 6,889,568   |
| 4204 新庄勘定         | 33,482,921  | 30,744,421  | 2,738,500   |
| 4206 むらやま勘定       | 72,766,647  | 66,517,488  | 6,249,159   |
| 4208 まいづる勘定       | 43,412,258  | 45,510,349  | △2,098,091  |
| 税引前当期一般正味財産増減額    | 22,977,757  | 16,482,662  | 6,495,095   |
| 6111 法人税、住民税及び事業税 | 202,000     | 202,000     |             |
| 当期一般正味財産増減額       | 22,775,757  | 16,280,662  | 6,495,095   |
| 一般正味財産期首残高        | 421,956,025 | 405,675,363 | 16,280,662  |
| 一般正味財産期末残高        | 444,731,782 | 421,956,025 | 22,775,757  |
| II 指定正味財産増減の部     |             |             |             |
| 当期指定正味財産増加額       |             |             |             |
| 指定正味財産期首残高        |             |             |             |
| 指定正味財産期末残高        |             |             |             |
| III 正味財産期末残高      | 444,731,782 | 421,956,025 | 22,775,757  |

## 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               | 当年度         | 前年度         | 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          |             |             |           |
| 事業収益              | 29,136,896  | 25,099,476  | 4,037,420 |
| 4153 介護給付費収入      | 29,136,896  | 25,099,476  | 4,037,420 |
| その他事業外収益          | 1,455,570   | 1,133,418   | 322,152   |
| 4191 受取利息         | 61          | 931         | △870      |
| 4192 その他事業外収入     | 228,358     | 68,924      | 159,434   |
| 4195 受託収入(その他事業外) | 1,227,151   | 1,063,563   | 163,588   |
| 経常収益合計            | 30,592,466  | 26,232,894  | 4,359,572 |
| (2) 経常費用          |             |             |           |
| 事業費               | 27,103,377  | 26,726,917  | 376,460   |
| 5111 給与手当         | 21,067,381  | 20,813,969  | 253,412   |
| 5134 法定福利費        | 3,124,701   | 2,964,140   | 160,561   |
| 5114 福利厚生費        | 23,099      | 14,320      | 8,779     |
| 5115 旅費交通費        | 1,110       | 2,000       | △890      |
| 5116 通信費          | 449,406     | 454,030     | △4,624    |
| 5119 消耗品費         | 191,000     | 191,648     | △648      |
| 5137 事務費          | 72,000      | 72,000      |           |
| 5138 車輛費          | 237,272     | 311,985     | △74,713   |
| 5123 光熱水料費        | 133,000     | 133,000     |           |
| 5124 賃借料          | 252,800     | 252,800     |           |
| 5139 リース料         | 1,006,376   | 1,027,137   | △20,761   |
| 5125 保険料          | 155,540     | 106,412     | 49,128    |
| 5140 交際費          | 4,230       | 4,230       |           |
| 5165 諸会費          | 400         |             | 400       |
| 5127 租税公課         | 200         | 1,000       | △800      |
| 5180 図書費          | 17,280      | 17,280      |           |
| 5181 研修費          | 500         | 6,500       | △6,000    |
| 5132 雑費           | 367,082     | 354,466     | 12,616    |
| 経常費用合計            | 27,103,377  | 26,726,917  | 376,460   |
| 評価損益等調整前当期経常増減額   | 3,489,089   | △494,023    | 3,983,112 |
| 評価損益等計            |             |             |           |
| 当期経常増減額           | 3,489,089   | △494,023    | 3,983,112 |
| 2. 経常外増減の部        |             |             |           |
| (1) 経常外収益         |             |             |           |
| 経常外収益合計           |             |             |           |
| (2) 経常外費用         |             |             |           |
| その他事業外支出          | 36,060      |             | 36,060    |
| 5211 その他事業外支出     | 36,060      |             | 36,060    |
| 経常外費用合計           | 36,060      |             | 36,060    |
| 当期経常外増減額          | △36,060     |             | △36,060   |
| 税引前当期一般正味財産増減額    | 3,453,029   | △494,023    | 3,947,052 |
| 当期一般正味財産増減額       | 3,453,029   | △494,023    | 3,947,052 |
| 一般正味財産期首残高        | △13,217,046 | △12,723,023 | △494,023  |
| 一般正味財産期末残高        | △9,764,017  | △13,217,046 | 3,453,029 |
| II 指定正味財産増減の部     |             |             |           |
| 当期指定正味財産増加額       |             |             |           |
| 指定正味財産期首残高        |             |             |           |
| 指定正味財産期末残高        |             |             |           |
| III 正味財産期末残高      | △9,764,017  | △13,217,046 | 3,453,029 |

# 監査報告書

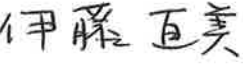

平成29年5月15日

公益社団法人山形県看護協会

会長 井上 栄子 様

監事  

監事  

監事  

私たち監事は、公益社団法人山形県看護協会定款第25条にもとづき、平成28年4月1日から平成29年3月31日までの事業年度の財産の管理状況、並びに業務執行について、平成28年度第1回監査を平成28年11月9日、第2回監査を平成29年5月15日看護協会会館において行ったので下記のとおり報告します。

## 記

### 1 監査の方法

- (1) 会計監査については、帳簿並びに関係書類の閲覧等監査に必要な手続きにより、書類の正確性を検討した。
- (2) 業務監査については、理事会に出席して理事の業務報告を聴取し、会議資料等の関係書類の閲覧により業務執行の妥当性を検討した。

### 2 監査意見

- (1) 貸借対照表、正味財産増減計算書、貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書、財産目録は会計帳簿の記載と一致し、財産の管理は正確かつ適正に処理されていると認める。
- (2) 事業報告の内容は適正であり、理事の職務執行に関する不正行為、または定款に違反する事項はないと認める。