

第3号議案：令和6年度決算の承認及び監査報告について

1. 令和6年度決算の概要

本会の決算書は、平成20年会計基準に基づき、「公益目的事業会計」、「収益事業等会計」、「法人会計」の3つの会計区分とし、「収益事業等会計」を「施設の貸与事業」、「福利厚生等に関する事業」の内訳に区分し、記載している。

1. 事業活動収入（令和5年度決算に対する増減）

○主な収入状況

・ 入会金収入	8,575,000円	（ 1,910,000円の減）
・ 会費収入	69,706,000円	（ 1,316,000円の減）
・ 教育・研修会受講料収入	16,427,900円	（ 3,286,500円の減）
・ 訪問看護事業		
感染法上の5類移行後も引き続き、新型コロナウイルス感染症への対応、訪問看護ステーションの十分な人材確保が困難であること等により、微増		
訪問看護療養費収入	94,488,228円	（ 494,163円の増）
訪問看護利用料収入	6,808,591円	（ 799,203円の減）
居宅介護支援事業収入	9,863,336円	（ 446,156円の増）
・ 法人会計から公益目的事業会計への会計間資金繰り		
	21,000,000円	（ 9,000,000円の減）
・ 事業活動収入計	324,917,874円	（25,371,850円の増）
・ 運転資金短期借入	15,000,000円	（令和6年度から実施）

2. 事業活動支出（事業費：令和5年度決算に対する増減）

○主な支出状況

《事業費》

令和6年度途中での職員退職、令和5年度末退職者の補充が困難であったこと等により

・ 給料手当支出	87,481,599円	（ 6,981,913円の減）
・ 臨時雇賃金支出	43,984,549円	（ 824,332円の減）

退職者3名の退職手当支給により

・ 退職給付支出	2,340,009円	（ 1,171,683円の増）
----------	------------	-----------------

大きな修繕がなかったため

・ 修繕費	535,563円	（ 156,779円の増）
-------	----------	---------------

セカンドレベルを実施しなかったこと等により

・ 諸謝金	12,475,573円	（ 2,700,050円の減）
-------	-------------	-----------------

新規事業（看護職員復職促進情報発信事業）の実施等により

・ 委託費支出	37,475,434円	（26,934,082円の増）
---------	-------------	-----------------

《管理費》

50年史作成等により

・ 印刷製本費支出	3,078,300円	（ 1,582,636円の増）
-----------	------------	-----------------

《事業活動支出計》	324,864,508円	（11,607,511円の増）
-----------	--------------	-----------------

この結果、令和6年度決算は、

・ 事業活動収支差額	78,034円の支出超過
・ 次期繰越収支差額	78,776,414円（13,194,896円の減）

令和6年度事業活動収入内訳

会計区分	科 目	予算額 (単位：千円)	構成比率 (%)	決算額 (単位：千円)	構成比率 (%)
公益目的 事業会計	会費等収入	41,700	12.70%	39,141	12.05%
	教育・研修会受講料収入	19,251	5.86%	16,428	5.06%
	資格認定料収入	1,320	0.40%	1,111	0.34%
	訪問看護ステーション事業収入	120,756	36.77%	111,160	34.21%
	委託料等収入	87,073	26.51%	80,046	24.64%
	助成金等収入	8,608	2.62%	8,310	2.56%
	寄附金収入	500	0.15%	820	0.25%
	その他	2,069	0.63%	23,643	7.28%
	小 計	281,277	85.64%	280,658	86.38%
収益事業等会計	会館賃貸料収入	1,420	0.43%	2,341	0.72%
	その他	210	0.06%	167	0.05%
	小 計	1,630	0.50%	2,508	0.77%
法人会計	会費等収入	41,700	12.70%	39,141	12.05%
	その他	3,822	1.16%	2,612	0.80%
	小 計	45,522	13.86%	41,752	12.85%
合	計	328,429	100.00%	324,918	100.00%

令和6年度事業活動支出内訳（主要科目別）

会計区分	科 目	予算額 (単位：千円)	構成比率 (%)	決算額 (単位：千円)	構成比率 (%)
公益目的 事業会計	人件費支出	156,824	45.90%	144,472	44.47%
	福利厚生費支出	23,506	6.88%	22,967	7.07%
	旅費交通費支出	13,106	3.84%	8,694	2.68%
	通信運搬費支出	8,921	2.61%	7,236	2.23%
	消耗什器備品費支出	282	0.08%	238	0.07%
	消耗品費支出	7,455	2.18%	6,451	1.99%
	印刷製本費支出	3,950	1.16%	3,818	1.18%
	光熱水料費支出	3,285	0.96%	3,130	0.96%
	賃借料支出	9,637	2.82%	9,386	2.89%
	諸謝金支出	14,669	4.29%	12,311	3.79%
	租税公課支出	4,932	1.44%	3,974	1.22%
	委託費支出	38,778	11.35%	37,415	11.52%
	その他	17,624	5.16%	8,436	2.60%
	小 計	302,969	88.67%	268,528	82.66%
収益事業等会計	施設貸与事業支出	1,854	0.54%	1,488	0.46%
	会員福利厚生事業支出	4,053	1.19%	3,844	1.18%
	小 計	5,907	1.73%	5,332	1.64%
法人会計	人件費支出	18,450	5.40%	16,658	5.13%
	福利厚生費支出	1,337	0.39%	1,335	0.41%
	旅費交通費支出	1,184	0.35%	1,009	0.31%
	印刷製本費支出	3,079	0.90%	3,078	0.95%
	賃借料支出	926	0.27%	926	0.29%
	委託費支出	2,040	0.60%	1,865	0.57%
	その他	5,807	1.70%	26,133	8.04%
	小 計	32,823	9.61%	51,004	15.70%
合	計	341,699	100.00%	324,865	100.00%

(注) 決算額は1,000円未満を、構成比率は小数点第3位を、科目ごとに四捨五入しているため、小計及び合計と合わないことがある。

令和6年度決算(資金収支計算書)

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位：円)

	科 目	6年度予算 補正、科目間流用後 (A)	6年度決算 (B)	5年度決算 (C)	対6年度予算 増減 (A)－(B)	対5年度決算 増減 (B)－(C)	備 考
	I 事業活動収支の部						
	1. 事業活動収入						
	1) 特定資産運用収入	9,000	189,259	7,030	△ 180,259	182,229	
	特定資産利息収入	9,000	189,259	7,030	△ 180,259	182,229	
①	2) 受取入金会収入	12,000,000	8,575,000	10,485,000	3,425,000	△ 1,910,000	
	入会金収入	3,000,000	2,275,000	2,655,000	725,000	△ 380,000	新入会員 600名 → 455名
	研修センター運営協力金収入	9,000,000	6,300,000	7,830,000	2,700,000	△ 1,530,000	納入者 600名 → 420名
②	3) 受取会費収入	71,400,000	69,706,000	71,022,000	1,694,000	△ 1,316,000	
	会費収入	71,400,000	69,706,000	71,022,000	1,694,000	△ 1,316,000	会員数 10,200名 → 9,958名
③	4) 事業収入	144,107,000	132,589,898	135,331,877	11,517,102	△ 2,741,979	
	教育・研修会受講料収入	19,251,000	16,427,900	19,714,400	2,823,100	△ 3,286,500	ファーストレベル教育等 33研修
	資格認定料収入	1,320,000	1,111,000	1,507,000	209,000	△ 396,000	修了判定料 ファースト A 51名 B 50名
	説明会等参加費収入	1,200,000	1,420,000	1,200,000	△ 220,000	220,000	合同就職説明会
	広告料収入	0	0	33,000	0	△ 33,000	
④	訪問看護療養費収入	103,800,000	94,488,228	93,994,065	9,311,772	494,163	訪問看護ステーション療養費収入
	訪問看護利用料収入	8,160,000	6,808,591	7,607,794	1,351,409	△ 799,203	訪問看護ステーション利用料収入
	居宅介護支援事業収入	8,796,000	9,863,336	9,417,180	△ 1,067,336	446,156	訪問看護ステーション居宅介護収入
	会館賃貸料収入	1,420,000	2,340,900	1,717,700	△ 920,900	623,200	会館貸与収入
	その他事業収入	160,000	129,943	140,738	30,057	△ 10,795	
⑤	5) 委託料等収入	89,993,000	82,265,474	43,354,598	7,727,526	38,910,876	
	愛媛県等委託料収入	84,651,000	77,937,000	39,444,370	6,714,000	38,492,630	愛媛県からの委託料、補助金収入 看護職復職促進情報発信事業、実習指 導者講習会事業、ナースセンター事業、 新人看護職員研修体制支援事業、看護 職員就労環境改善事業、再就業支援事 業、看護職員県内定着促進事業、愛媛 県在宅医療推進事業（特定行為研修参 加助成金拡充）等
	日本看護協会委託料収入	5,089,000	4,124,314	3,674,608	964,686	449,706	日看協会会員登録事務業務委託料、DVD 研修事務委託費等
	民間委託料収入	253,000	204,160	235,620	48,840	△ 31,460	訪問看護ステーション実習受入収入
	6) 助成金等収入	8,608,000	8,310,220	8,620,720	297,780	△ 310,500	
	日本看護協会助成金収入	8,608,000	8,310,220	8,620,720	297,780	△ 310,500	日看協教育・看護の普及啓発事業助成 金等
	民間助成金収入	0	0	0	0	0	
	7) 寄附金収入	500,000	820,000	500,000	△ 320,000	320,000	
	受取寄附金	500,000	820,000	500,000	△ 320,000	320,000	
	8) 雑収入	1,812,000	1,462,023	224,799	349,977	1,237,224	
	利息収入	5,000	54,445	1,239	△ 49,445	53,206	
⑥	その他雑収入	1,807,000	1,407,578	223,560	399,422	1,184,018	オンライン請求補助金 65歳超雇用推進助成金等
⑦	9) 他会計貸借収支	0	21,000,000	30,000,000	△ 21,000,000	△ 9,000,000	
⑧	事業活動収入計	328,429,000	324,917,874	299,546,024	3,511,126	25,371,850	
	2. 事業活動支出						
	1) 事業費支出	308,876,000	273,860,165	251,660,157	35,015,835	22,200,008	
	役員報酬支出	11,433,000	11,314,478	10,894,590	118,522	419,888	

令和6年度決算(資金収支計算書)

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位：円)

	科 目	6年度予算 補正、科目間流用後 (A)	6年度決算 (B)	5年度決算 (C)	対6年度予算 増減 (A)－(B)	対5年度決算 増減 (B)－(C)	備 考
⑨	給料手当支出	90,124,000	87,481,599	94,463,512	2,642,401	△ 6,981,913	職員退職 ナースセンター1名 訪問看護 ステーション愛媛2名 雇用契約変更 ・有期⇒無期 訪問看護 ステーション愛媛1名 訪問看護 ステーション東宇和1名 ・無期⇒有期 ナースセンター1名
⑩	臨時雇賃金支出	53,634,000	43,984,549	44,808,881	9,649,451	△ 824,332	職員退職 教育・研修部1名 ナースセンター1名 訪問看護 ステーション東宇和1名 職員採用 訪問看護 ステーション愛媛1名
	役員退職慰労金支出	0	0	0	0	0	
⑪	退職給付支出	2,342,000	2,340,009	1,168,326	1,991	1,171,683	退職3名 ナースセンター1名 訪問看護 ステーション愛媛2名
	福利厚生費支出	23,611,000	23,070,776	22,371,017	540,224	699,759	社会保険料、会員への慶弔金等
	会議費支出	353,000	190,773	214,108	162,227	△ 23,335	会議時の飲食費等
⑫	旅費交通費支出	13,352,000	8,864,067	10,198,042	4,487,933	△ 1,333,975	ファーストレベル、研修会、委員会等
⑬	通信運搬費支出	9,749,000	8,063,206	8,497,195	1,685,794	△ 433,989	通話料、会報、研修計画等資料送付
	消耗什器備品費支出	282,000	238,480	259,606	43,520	△ 21,126	
	消耗品費支出	7,481,000	6,476,593	5,568,903	1,004,407	907,690	ファーストレベル、研修会、委員会等
	新聞図書費支出	893,000	647,377	626,649	245,623	20,728	図書購入費
⑭	修繕費支出	1,754,000	535,563	378,764	1,218,437	156,799	電気設備PCB対策、空調設備、事務室 インターネット設備、訪問看護車等
	印刷製本費支出	6,255,000	5,995,417	6,358,177	259,583	△ 362,760	ナースセンター愛媛、研修計画、コピー代等
	光熱水料費支出	3,713,000	3,535,833	3,270,222	177,167	265,611	電気料、ガス代、水道料等
	賃借料支出	10,036,000	9,750,486	8,573,798	285,514	1,176,688	訪問看護ステーション家賃、車リース 料、カラー複合機、パソコンリース料、 電話機リース料、プロジェクターリース 料、PCAライセンス料、借地料等
	保険料支出	793,000	769,940	817,150	23,060	△ 47,210	訪問看護車任意保険料、業務従事者保険料等
	研修費支出	12,660,000	5,136,500	2,149,000	7,523,500	2,987,500	再就業支援事業受講者給付金（チャレ ンジ研修）、看護師特定行為研修支援 事業(特定行為研修参加助成金拡充)等
⑮	諸謝金支出	14,834,000	12,475,573	15,175,623	2,358,427	△ 2,700,050	ファーストレベル、研修会、委員会等
⑯	租税公課支出	5,368,000	4,297,264	4,195,032	1,070,736	102,232	固定資産税、消費税等
⑰	委託費支出	38,848,000	37,475,434	10,541,352	1,372,566	26,934,082	《看護職員復職促進情報発信事業》 ・復職促進情報発信 テレビCM制作・放送 ・復職促進情報発信 WEB広告制作・配信 ・看護の魅力発信 ミニ番組制作・放送 ・地区別看護職員復職説明会、進路説明会 折り込みチラシ ・WEB広告 《看護職員県内定着促進事業》 ・合同就職説明会 《運営管理》 全館警備料、エレベーター保守料、消 防設備保守料、空調設備保守料、電気 保安管理料、清掃・ゴミ処理料、ホーム ページ保守料、電球交換業務委託 料、リモート研修サポート業務委託料、 ICT活用事務事業改善等

令和6年度決算(資金収支計算書)

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位：円)

科 目	6年度予算 補正、科目間流用後 (A)	6年度決算 (B)	5年度決算 (C)	対6年度予算 増減 (A)－(B)	対5年度決算 増減 (B)－(C)	備 考
支払負担金支出	0	0	0	0	0	
支払手数料支出	907,000	787,399	635,796	119,601	151,603	
支払利息支出	29,000	28,828	0	172	28,828	
雑費支出	425,000	400,021	494,414	24,979	△ 94,393	クリーニング代、訪問看護職員駐車場代、訪問看護師養成基礎講習会実習受入費用等
2) 管理費支出	32,823,000	30,004,343	31,596,840	2,818,657	△ 1,592,497	
役員報酬支出	10,372,000	9,722,838	10,271,944	649,162	△ 549,106	
給料手当支出	7,270,000	6,128,169	6,791,085	1,141,831	△ 662,916	定期昇給管理費支出配賦分
臨時雇賃金支出	808,000	807,257	717,290	743	89,967	産・育休職員の補充(事務局総務部)
役員退職慰労金支出	0	0	1,525,000	0	△ 1,525,000	
退職給付支出	0	0	0	0	0	
福利厚生費支出	1,337,000	1,335,093	1,404,376	1,907	△ 69,283	社会保険料、職員の福利厚生費
会議費支出	94,000	76,274	113,402	17,726	△ 37,128	会議時の飲食費等
旅費交通費支出	1,184,000	1,009,082	766,563	174,918	242,519	職員の出張旅費等
通信運搬費支出	461,000	446,297	543,347	14,703	△ 97,050	法人会計対象の送料等
消耗什器備品費支出	98,000	0	57,508	98,000	△ 57,508	
消耗品費支出	695,000	694,993	600,155	7	94,838	
新聞図書費支出	48,000	47,062	41,694	938	5,368	新聞購読料
⑱ 修繕費支出	567,000	404,027	652,034	162,973	△ 248,007	電気設備PCB対策、空調設備、事務室インターネット設備、訪問看護車等
⑲ 印刷製本費支出	3,079,000	3,078,300	1,495,664	700	1,582,636	50年史印刷、総会資料印刷、出版社追録代、コピー代等
光熱水料費支出	1,069,000	1,013,713	958,357	55,287	55,356	電気料、ガス代、水道料
賃借料支出	926,000	925,755	921,027	245	4,728	カラー複合機、パソコンリース料、電話機リース料、プロジェクターリース料、PCAライセンス料、借地料等
保険料支出	346,000	331,419	332,979	14,581	△ 1,560	看護会館・看護研修センター火災保険料、役員訴訟賠償責任保険等
諸謝金支出	900,000	800,000	800,000	100,000	0	会計士報酬等
渉外費支出	90,000	10,920	32,150	79,080	△ 21,230	祝金等
租税公課支出	340,000	321,836	327,086	18,164	△ 5,250	固定資産税、消費税等
支払寄附金支出	285,000	230,000	230,000	55,000	0	あったか愛媛NPO応援基金、NHK歳末たすけあい、がん募金、複十字シール募金、松山市市民活動推進基金等
委託費支出	2,040,000	1,864,965	2,009,312	175,035	△ 144,347	全館警備料、エレベーター保守料、消防設備保守料、空調設備保守料、電気保安管理料、清掃・ゴミ処理料、ホームページ保守料、サイボウズライセンス料、リモート研修サポート業務委託料等
支払負担金支出	429,000	426,132	432,432	2,868	△ 6,300	
支払手数料支出	240,000	239,920	477,550	80	△ 237,630	協議会会費、振込手数料等
雑費支出	145,000	90,291	95,885	54,709	△ 5,594	ダスキン関係費用、受信料等
⑳ 3) 他会計貸借収支	0	21,000,000	30,000,000	△ 21,000,000	△ 9,000,000	
㉑ 事業活動支出計	341,699,000	324,864,508	313,256,997	16,834,492	11,607,511	
差 引	△ 13,270,000	53,366	△ 13,710,973	△ 13,323,366	13,764,339	
法人税等支出	132,000	131,400	131,400	600	0	
㉒ 事業活動収支差額	△ 13,402,000	△ 78,034	△ 13,842,373	△ 13,323,966	13,764,339	

令和6年度決算(資金収支計算書)

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位：円)

科 目	6年度予算 補正、科目間流用後 (A)	6年度決算 (B)	5年度決算 (C)	対6年度予算 増減 (A)－(B)	対5年度決算 増減 (B)－(C)	備 考
Ⅱ 投資活動収支の部						
1. 投資活動収入	2,342,000	2,340,009	2,693,326	1,991	△ 353,317	
1) 特定資産取崩収入	2,342,000	2,340,009	2,693,326	1,991	△ 353,317	
退職積立金取崩収入	2,342,000	2,340,009	2,693,326	1,991	△ 353,317	
建設積立金取崩収入	0	128,333	0	△ 128,333	128,333	
災害募金積立金取崩収入	0	0	0	0	0	
投資活動収入計	2,342,000	2,468,342	2,693,326	△ 126,342	△ 224,984	
2. 投資活動支出						
1) 特定資産取得支出	7,273,000	6,516,188	6,617,996	756,812	△ 101,808	
退職積立金取得支出	6,963,000	6,208,950	6,611,639	754,050	△ 402,689	
②③ 建設積立金取得支出	309,000	307,115	6,234	1,885	300,881	建設積立金運用変更 (定期預金⇒債券運用)に伴う定期預金 解約時利息収入
災害募金積立金取得支出	1,000	123	123	877	0	
2) 固定資産取得支出	704,000	704,000	245,300	0	458,700	
建物附属設備建設支出	0	0	0	0	0	
什器備品等購入支出	704,000	704,000	245,300	0	458,700	
投資活動支出計	7,977,000	7,220,188	6,863,296	756,812	356,892	
投資活動収支差額	△ 5,635,000	△ 4,751,846	△ 4,169,970	△ 883,154	△ 581,876	
Ⅲ 財務活動収支の部					0	
1) 財務活動収入	15,000,000	15,000,000	0	0	15,000,000	
②④ 借入金収入	15,000,000	15,000,000	0	0	15,000,000	運転資金の短期借入
財務活動収入計	15,000,000	15,000,000	0	0	15,000,000	
2) 財務活動支出	24,386,000	23,365,016	8,680,160	1,020,984	14,684,856	
②⑤ 借入金返済支出	24,386,000	23,365,016	8,680,160	1,020,984	14,684,856	《リース債務》 ・ パソコン (R6年度一括更新) ・ 訪問看護車 ・ コピー機 ・ 高速カラープリンター ・ 電話設備 ・ 協会災害支援ナース用通信機材 ・ デジタルサイネージ等 《運転資金の短期借入》 R6年度 15,000千円
財務活動支出計	24,386,000	23,365,016	8,680,160	1,020,984	14,684,856	
財務活動収支差額	△ 9,386,000	△ 8,365,016	△ 8,680,160	△ 1,020,984	315,144	
Ⅳ 予備費	0	0	0	0	0	
②⑥ 当期収支差額	△ 28,423,000	△ 13,194,896	△ 26,692,503	△ 15,228,104	13,497,607	
前期繰越収支差額	91,971,000	91,971,310	118,663,813	△ 310	△ 26,692,503	
②⑦ 次期繰越収支差額	63,548,000	78,776,414	91,971,310	△ 15,228,414	△ 13,194,896	

(注) 1. 借入限度額 0 円
2. 債務負担額 38,305千円
(令和6年度9,095千円 令和 7年度8,587千円 令和 8年度7,544千円
令和9年度6,735千円 令和10年度5,629千円 令和11年度 715千円)

令和6年度決算(資金収支計算書内訳表)

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(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
		施設の 貸与事業	福利厚生等に 関する事業	計			
I 事業活動収支の部							
1. 事業活動収入							
1) 特定資産運用収入	146,225	26,765	78	26,843	16,191		189,259
特定資産利息収入	146,225	26,765	78	26,843	16,191		189,259
2) 受取入会金収入	4,287,500	0	0	0	4,287,500		8,575,000
入会金収入	1,137,500	0	0	0	1,137,500		2,275,000
研修センター運営協力金収入	3,150,000	0	0	0	3,150,000		6,300,000
3) 受取会費収入	34,853,000	0	0	0	34,853,000		69,706,000
会費収入	34,853,000	0	0	0	34,853,000		69,706,000
4) 事業収入	130,119,055	2,470,843	0	2,470,843	0		132,589,898
教育・研修会受講料収入	16,427,900	0	0	0	0		16,427,900
資格認定料収入	1,111,000	0	0	0	0		1,111,000
説明会等参加費収入	1,420,000	0	0	0	0		1,420,000
広告料収入	0	0	0	0	0		0
訪問看護療養費収入	94,488,228	0	0	0	0		94,488,228
訪問看護利用料収入	6,808,591	0	0	0	0		6,808,591
居宅介護支援事業収入	9,863,336	0	0	0	0		9,863,336
会館賃貸料収入	0	2,340,900	0	2,340,900	0		2,340,900
その他事業収入	0	129,943	0	129,943	0		129,943
5) 委託料等収入	80,046,494	0	0	0	2,218,980		82,265,474
愛媛県等委託料収入	77,937,000	0	0	0	0		77,937,000
日本看護協会委託料収入	1,905,334	0	0	0	2,218,980		4,124,314
民間委託料収入	204,160	0	0	0	0		204,160
6) 助成金等収入	8,310,220	0	0	0	0		8,310,220
日本看護協会助成金収入	8,310,220	0	0	0	0		8,310,220
民間助成金収入	0	0	0	0	0		0
7) 寄附金収入	820,000	0	0	0	0		820,000
受取寄附金	820,000	0	0	0	0		820,000
8) 雑収入	1,075,901	9,898	0	9,898	376,224		1,462,023
利息収入	23,643	3,898	0	3,898	26,904		54,445
その他雑収入	1,052,258	6,000	0	6,000	349,320		1,407,578
9) 他会計貸借収支	21,000,000	0	0	0	0		21,000,000
事業活動収入計	280,658,395	2,507,506	78	2,507,584	41,751,895	0	324,917,874
2. 事業活動支出							
1) 事業費支出	268,527,916	1,488,325	3,843,924	5,332,249			273,860,165
役員報酬支出	11,153,741	107,158	53,579	160,737			11,314,478
給料手当支出	87,060,195	233,429	187,975	421,404			87,481,599
臨時雇賃金支出	43,918,074	44,318	22,157	66,475			43,984,549
役員退職慰労金支出	0	0	0	0			0
退職給付支出	2,340,009	0	0	0			2,340,009
福利厚生費支出	22,966,924	47,627	56,225	103,852			23,070,776
会議費支出	190,773	0	0	0			190,773
旅費交通費支出	8,694,107	0	169,960	169,960			8,864,067
通信運搬費支出	7,235,864	0	827,342	827,342			8,063,206
消耗什器備品費支出	238,480	0	0	0			238,480
消耗品費支出	6,450,721	25,872	0	25,872			6,476,593
新聞図書費支出	647,377	0	0	0			647,377
修繕費支出	475,448	60,115	0	60,115			535,563
印刷製本費支出	3,817,539	8,678	2,169,200	2,177,878			5,995,417
光熱水料費支出	3,130,352	405,481	0	405,481			3,535,833
賃借料支出	9,385,857	7,143	357,486	364,629			9,750,486

令和6年度決算(資金収支計算書内訳表)

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(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
		施設の 貸与事業	福利厚生等に 関する事業	計			
保険料支出	769,940	0	0	0			769,940
諸謝金支出	12,310,573	165,000	0	165,000			12,475,573
租税公課支出	3,974,063	323,201	0	323,201			4,297,264
委託費支出	37,415,213	60,221	0	60,221			37,475,434
研修費支出	5,136,500	0	0	0			5,136,500
支払負担金支出	0	0	0	0			0
支払手数料支出	787,317	82	0	82			787,399
支払利息支出	28,828	0	0	0			28,828
雑費支出	400,021	0	0	0			400,021
2) 管理費支出					30,004,343		30,004,343
役員報酬支出					9,722,838		9,722,838
給料手当支出					6,128,169		6,128,169
臨時雇賃金支出					807,257		807,257
役員退職慰労金支出					0		0
退職給付支出					0		0
福利厚生費支出					1,335,093		1,335,093
会議費支出					76,274		76,274
旅費交通費支出					1,009,082		1,009,082
通信運搬費支出					446,297		446,297
消耗什器備品費支出					0		0
消耗品費支出					694,993		694,993
新聞図書費支出					47,062		47,062
修繕費支出					404,027		404,027
印刷製本費支出					3,078,300		3,078,300
光熱水料費支出					1,013,713		1,013,713
賃借料支出					925,755		925,755
保険料支出					331,419		331,419
諸謝金支出					800,000		800,000
渉外費支出					10,920		10,920
租税公課支出					321,836		321,836
支払寄附金支出					230,000		230,000
委託費支出					1,864,965		1,864,965
支払負担金支出					426,132		426,132
支払手数料支出					239,920		239,920
雑費支出					90,291		90,291
3) 他会計貸借収支					21,000,000		21,000,000
事業活動支出計	268,527,916	1,488,325	3,843,924	5,332,249	51,004,343	0	324,864,508
他会計振替収支額調整前	12,130,479	1,019,181	△ 3,843,846	△ 2,824,665	△ 9,252,448	0	53,366
事業活動収支差額							
他会計振替収支額	1,207,453	162,681	4,485,664	4,648,345	△ 5,855,798	0	0
差 引	13,337,932	1,181,862	641,818	1,823,680	△ 15,108,246	0	53,366
法人税等支出	0	131,400	0	131,400	0		131,400
事業活動収支差額	13,337,932	1,050,462	641,818	1,692,280	△ 15,108,246	0	△ 78,034
Ⅱ 投資活動収支の部							
1. 投資活動収入							
1) 特定資産取崩収入	2,438,828	19,249	0	19,249	10,265		2,468,342
退職積立金取崩収入	2,340,009	0	0	0	0		2,340,009
建設積立金取崩収入	98,819	19,249	0	19,249	10,265		128,333
災害募金積立金取崩収入	0	0	0	0	0		0
投資活動収入計	2,438,828	19,249	0	19,249	10,265	0	2,468,342

令和6年度決算(資金収支計算書内訳表)

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(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
		施設の 貸与事業	福利厚生等に 関する事業	計			
2. 投資活動支出							
1) 特定資産取得支出	5,594,047	20,334	13,668	34,002	888,139		6,516,188
退職積立金取得支出	5,290,658	17,904	13,668	31,572	886,720		6,208,950
建設積立金取得支出	303,389	2,430	0	2,430	1,296		307,115
災害募金積立金取得支出	0	0	0	0	123		123
2) 固定資産取得支出	704,000	0	0	0	0		704,000
建物附属設備建設支出	0	0	0	0	0		0
什器備品等購入支出	704,000	0	0	0	0		704,000
投資活動支出計	6,298,047	20,334	13,668	34,002	888,139	0	7,220,188
投資活動収支差額	△ 3,859,219	△ 1,085	△ 13,668	△ 14,753	△ 877,874	0	△ 4,751,846
Ⅲ 財務活動収支の部							
1) 財務活動収入	15,000,000	0	0	0	0	0	15,000,000
借入金収入	15,000,000	0	0	0	0	0	15,000,000
財務活動収入計	15,000,000	0	0	0	0	0	15,000,000
2) 財務活動支出	21,343,544	577,576	0	577,576	1,443,896	0	23,365,016
借入金返済支出	21,343,544	577,576	0	577,576	1,443,896	0	23,365,016
財務活動支出計	21,343,544	577,576	0	577,576	1,443,896	0	23,365,016
財務活動収支差額	△ 6,343,544	△ 577,576	0	△ 577,576	△ 1,443,896	0	△ 8,365,016
Ⅳ 予備費	0	0	0	0	0		0
当期収支差額	3,135,169	471,801	628,150	1,099,951	△ 17,430,016	0	△ 13,194,896
前期繰越収支差額	52,546,369	5,968,772	△ 630,134	5,338,638	34,086,303		91,971,310
次期繰越収支差額	55,681,538	6,440,573	△ 1,984	6,438,589	16,656,287	0	78,776,414

資金収支計算書に対する注記

1. 資金収支計算書の作成方法

資金収支計算書は、「公益法人会計における内部管理事項について」（平成17年3月23日公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議幹事会申合せ）（以下「内部管理事項」という。）の規定事項の基本的枠組みを維持しつつ、表示方法は内部管理事項における収支計算書（様式2）及び「公益法人会計基準の運用指針」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）における正味財産増減計算書内訳表（様式2-3）に準じて作成している。

2. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収入金、立替金、前払費用、未払費用、前受金、預り金、仮受金を含めている。
なお、前期末及び当期末残高は、下記3に記載のとおりである。

3. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

（単位：円）

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	113,428,587	89,538,379
未収入金	55,917,826	94,392,163
立替金	0	0
前払費用	473,000	506,000
事業間貸借	42,000,000	63,000,000
合計	211,819,413	247,436,542
未払費用	9,477,302	39,543,520
前受金	65,399,000	64,815,000
従業員預り金	2,801,051	1,095,626
その他の預り金	170,750	205,982
他会計借入金	42,000,000	63,000,000
仮受金	0	0
合計	119,848,103	168,660,128
次期繰越収支差額	91,971,310	78,776,414

4. 科目間の流用について

予算について、下記のとおり科目間流用し、当該科目の予算額に含めて表示している。

(1) 法人全体

（単位：円）

科 目	予 算 額	科目間流用額	流用後予算額
事業費支出			
給料手当支出	90,718,000	△ 594,000	90,124,000
臨時雇賃金支出	53,511,000	123,000	53,634,000
退職給付費用支出	2,341,000	1,000	2,342,000
福利厚生費支出	23,533,000	78,000	23,611,000
旅費交通費支出	13,712,000	△ 360,000	13,352,000
通信運搬費支出	9,743,000	6,000	9,749,000
消耗什器備品費支出	170,000	112,000	282,000
消耗品費支出	7,348,000	133,000	7,481,000
新聞図書費支出	883,000	10,000	893,000
修繕費支出	1,798,000	△ 44,000	1,754,000
印刷製本費支出	6,317,000	△ 62,000	6,255,000
賃借料支出	9,968,000	68,000	10,036,000
保険料支出	702,000	91,000	793,000
諸謝金支出	14,832,000	2,000	14,834,000
委託費支出	39,634,000	△ 786,000	38,848,000
支払手数料支出	845,000	62,000	907,000
雑費支出	361,000	64,000	425,000
特定資産取得支出			
退職積立金取得支出	5,684,000	392,000	6,076,000
建設積立金取得支出	0	307,000	307,000
固定資産取得支出			
什器備品購入費支出	0	704,000	704,000

科 目	予 算 額	科目間流用額	流用後予算額
財務活動支出			
借入金返済支出	23,045,000	△ 307,000	22,738,000
管理費支出			
給料手当支出	7,355,000	△ 85,000	7,270,000
臨時雇賃金支出	723,000	85,000	808,000
旅費交通費支出	1,384,000	△ 200,000	1,184,000
通信運搬費支出	860,000	△ 399,000	461,000
消耗什器備品費支出	100,000	△ 2,000	98,000
消耗品費支出	128,000	567,000	695,000
印刷製本費支出	3,047,000	32,000	3,079,000
賃借料支出	924,000	2,000	926,000
委託費支出	2,139,000	△ 99,000	2,040,000
支払手数料支出	141,000	99,000	240,000
特定資産取得支出			
退職積立金取得支出	669,000	218,000	887,000
建設積立金取得支出	0	2,000	2,000
災害募金積立金支出	0	1,000	1,000
財務活動支出			
借入金返済支出	1,869,000	△ 221,000	1,648,000

(2) 公益目的事業会計

(単位：円)

科 目	予 算 額	科目間流用額	流用後予算額
事業費支出			
給料手当支出	90,212,000	△ 563,000	89,649,000
臨時雇賃金支出	53,451,000	115,000	53,566,000
退職給付費用支出	2,341,000	1,000	2,342,000
福利厚生費支出	23,451,000	55,000	23,506,000
旅費交通費支出	13,460,000	△ 354,000	13,106,000
消耗什器備品費支出	170,000	112,000	282,000
消耗品費支出	7,348,000	107,000	7,455,000
新聞図書費支出	883,000	10,000	893,000
修繕費支出	1,609,000	△ 44,000	1,565,000
賃借料支出	9,604,000	33,000	9,637,000
保険料支出	702,000	91,000	793,000
諸謝金支出	14,667,000	2,000	14,669,000
委託費支出	39,564,000	△ 786,000	38,778,000
支払手数料支出	845,000	61,000	906,000
雑費支出	361,000	64,000	425,000
特定資産取得支出			
退職積立金取得支出	5,642,000	392,000	6,034,000
建設積立金取得支出	0	304,000	304,000
固定資産取得支出			
什器備品購入費支出	0	704,000	704,000
財務活動支出			
借入金返済支出	22,321,000	△ 304,000	22,017,000

(3) 収益事業等会計

(単位：円)

科 目	予 算 額	科目間流用額	流用後予算額
事業費支出			
給料手当支出	506,000	△ 31,000	475,000
臨時雇賃金支出	60,000	8,000	68,000
福利厚生費支出	82,000	23,000	105,000
旅費交通費支出	252,000	△ 6,000	246,000
通信運搬費支出	822,000	6,000	828,000
消耗品費支出	0	26,000	26,000
印刷製本費支出	2,367,000	△ 62,000	2,305,000
賃借料支出	364,000	35,000	399,000
支払手数料支出	0	1,000	1,000
特定資産取得支出			
建設積立金取得支出	0	3,000	3,000
財務活動支出			
借入金返済支出	724,000	△ 3,000	721,000

(4) 法人会計

(単位：円)

科 目	予 算 額	科目間流用額	流用後予算額
管理費支出			
給料手当支出	7,355,000	△ 85,000	7,270,000
臨時雇賃金支出	723,000	85,000	808,000
旅費交通費支出	1,384,000	△ 200,000	1,184,000
通信運搬費支出	860,000	△ 399,000	461,000
消耗什器備品費支出	100,000	△ 2,000	98,000
消耗品費支出	128,000	567,000	695,000
印刷製本費支出	3,047,000	32,000	3,079,000
賃借料支出	924,000	2,000	926,000
委託費支出	2,139,000	△ 99,000	2,040,000
支払手数料支出	141,000	99,000	240,000
特定資産取得支出			
退職積立金取得支出	669,000	218,000	887,000
建設積立金取得支出	0	2,000	2,000
災害募金積立金支出	0	1,000	1,000
財務活動支出			
借入金返済支出	1,869,000	△ 221,000	1,648,000

貸 借 対 照 表

令和7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	89,538,379	113,428,587	△ 23,890,208
	未収金	94,392,163	55,917,826	38,474,337
	立替金	0	0	0
	前払費用	506,000	473,000	33,000
	事業間貸借	63,000,000	42,000,000	21,000,000
①	流動資産合計	247,436,542	211,819,413	35,617,129
	2. 固定資産			
	(1) 特定資産			
	退職積立金	44,486,705	40,617,764	3,868,941
	建設積立金	312,022,596	311,843,814	178,782
	災害募金積立金	6,248,171	6,248,048	123
②	特定資産合計	362,757,472	358,709,626	4,047,846
	(2) その他固定資産			
	建物	351,747,042	363,588,647	△ 11,841,605
	建物附属設備	977,404	1,422,991	△ 445,587
	工具・器具・備品	1,197,520	844,991	352,529
	リース資産	27,659,706	16,772,474	10,887,232
	電話加入権	40,840	40,840	0
③	その他固定資産合計	381,622,512	382,669,943	△ 1,047,431
	固定資産合計	744,379,984	741,379,569	3,000,415
④	資産合計	991,816,526	953,198,982	38,617,544
	II 負債の部			
	1. 流動負債			
	未払費用	39,543,520	9,477,302	30,066,218
	前受金	64,815,000	65,399,000	△ 584,000
	従業員預り金	1,095,626	2,801,051	△ 1,705,425
	その他の預り金	205,982	170,750	35,232
	他会計借入金	63,000,000	42,000,000	21,000,000
	仮受金	0	0	0
	賞与引当金	7,810,000	7,964,000	△ 154,000
	役員賞与引当金	1,108,000	1,193,000	△ 85,000
⑤	流動負債合計	177,578,128	129,005,103	48,573,025
	2. 固定負債			
	リース債務	27,503,846	15,422,824	12,081,022
	退職給付引当金	41,597,621	38,756,680	2,840,941
	役員退職慰労引当金	2,889,084	1,861,084	1,028,000
⑥	固定負債合計	71,990,551	56,040,588	15,949,963
⑦	負債合計	249,568,679	185,045,691	64,522,988
	III 正味財産の部			
	1. 指定正味財産			
	指定正味財産合計	0	0	0
	2. 一般正味財産	742,247,847	768,153,291	△ 25,905,444
	(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)	(318,270,767)	(318,091,862)	(178,905)
⑧	正味財産合計	742,247,847	768,153,291	△ 25,905,444
	負債及び正味財産合計	991,816,526	953,198,982	38,617,544

賃借対照表内訳表

令和7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
		施設の 貸与事業	福利厚生等に 関する事業	計			
I 資産の部							
1. 流動資産							
現金預金	34,214,569	6,477,519	1,612	6,479,131	48,844,679	0	89,538,379
未収金	94,374,163	0	0	0	18,000	0	94,392,163
立替金	0	0	0	0	0	0	0
前払費用	506,000	0	0	0	0	0	506,000
事業間貸借	0	0	0	0	63,000,000	0	63,000,000
流動資産合計	129,094,732	6,477,519	1,612	6,479,131	111,862,679	0	247,436,542
2. 固定資産							
(1) 特定資産							
退職積立金	36,538,454	164,736	152,899	317,635	7,630,616	0	44,486,705
建設積立金	240,257,399	46,803,389	0	46,803,389	24,961,808	0	312,022,596
災害募金積立金	0	0	0	0	6,248,171	0	6,248,171
特定資産合計	276,795,853	46,968,125	152,899	47,121,024	38,840,595	0	362,757,472
(2) その他固定資産							
建物	240,877,435	43,541,210	0	43,541,210	67,328,397	0	351,747,042
建物附属設備	752,611	146,627	0	146,627	78,166	0	977,404
工具・器具・備品	947,171	19	0	19	250,330	0	1,197,520
リース資産	19,513,945	2,327,445	0	2,327,445	5,818,316	0	27,659,706
電話加入権	0	0	0	0	40,840	0	40,840
その他固定資産合計	262,091,162	46,015,301	0	46,015,301	73,516,049	0	381,622,512
固定資産合計	538,887,015	92,983,426	152,899	93,136,325	112,356,644	0	744,379,984
資産合計	667,981,747	99,460,945	154,511	99,615,456	224,219,323	0	991,816,526
II 負債の部							
1. 流動負債							
未払費用	37,832,545	34,806	1,984	36,790	1,674,185	0	39,543,520
前受金	34,417,000	0	0	0	30,398,000	0	64,815,000
従業員預り金	1,029,099	2,140	1,612	3,752	62,775	0	1,095,626
その他の預り金	134,550	0	0	0	71,432	0	205,982
他会計借入金	63,000,000	0	0	0	0	0	63,000,000
仮受金	0	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	7,356,000	18,000	12,000	30,000	424,000	0	7,810,000
役員賞与引当金	602,000	7,000	4,000	11,000	495,000	0	1,108,000
流動負債合計	144,371,194	61,946	19,596	81,542	33,125,392	0	177,578,128
2. 固定負債							
リース債務	19,116,975	2,396,283	0	2,396,283	5,990,588	0	27,503,846
退職給付引当金	34,968,242	154,936	147,999	302,935	6,326,444	0	41,597,621
役員退職慰労引当金	1,570,212	9,800	4,900	14,700	1,304,172	0	2,889,084
固定負債合計	55,655,429	2,561,019	152,899	2,713,918	13,621,204	0	71,990,551
負債合計	200,026,623	2,622,965	172,495	2,795,460	46,746,596	0	249,568,679
III 正味財産の部							
1. 指定正味財産							
指定正味財産合計	0	0	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産	467,955,124	96,837,980	△ 17,984	96,819,996	177,472,727	0	742,247,847
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	0	(0)
(うち特定資産への充当額)	(240,257,399)	(46,803,389)	0	(46,803,389)	(31,209,979)	0	(318,270,767)
正味財産合計	467,955,124	96,837,980	△ 17,984	96,819,996	177,472,727	0	742,247,847
負債及び正味財産合計	667,981,747	99,460,945	154,511	99,615,456	224,219,323	0	991,816,526

令和6年度正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
特定資産運用益	189,259	7,030	182,229	
特定資産受取利息	189,259	7,030	182,229	
受取入会金	8,575,000	10,485,000	△ 1,910,000	
受取入会金	2,275,000	2,655,000	△ 380,000	新入会員 600名 → 455名
受取研修センター運営協力金	6,300,000	7,830,000	△ 1,530,000	納入者 600名 → 420名
受取会費	69,706,000	71,022,000	△ 1,316,000	
受取会費	69,706,000	71,022,000	△ 1,316,000	会員数 10,200名 → 9,958名
事業収益	132,589,898	135,331,877	△ 2,741,979	
教育・研修会受講料収益	16,427,900	19,714,400	△ 3,286,500	ファーストレベル教育等 33研修
資格認定料収益	1,111,000	1,507,000	△ 396,000	修了判定料 ファースト A 51名 B 50名
説明会等参加費収益	1,420,000	1,200,000	220,000	合同就職説明会
広告料収益	0	33,000	△ 33,000	
訪問看護療養費収益	94,488,228	93,994,065	494,163	訪問看護ステーション療養費収入
訪問看護利用料収益	6,808,591	7,607,794	△ 799,203	訪問看護ステーション利用料収入
居宅介護支援事業収益	9,863,336	9,417,180	446,156	訪問看護ステーション居宅介護収入
会館賃貸料収益	2,340,900	1,717,700	623,200	会館貸与収入
その他事業収益	129,943	140,738	△ 10,795	
受取委託料等	82,265,474	43,354,598	38,910,876	
受取愛媛県等委託料	77,937,000	39,444,370	38,492,630	愛媛県からの委託料、補助金収入 看護職復職促進情報発信事業、実習指導者 講習会事業、ナースセンター事業、新人看 護職員研修体制支援事業、看護職員就労環 境改善事業、再就業支援事業、看護職員県 内定着促進事業、愛媛県在宅医療推進事業 (特定行為研修参加助成金拡充)等
受取日本看護協会委託料	4,124,314	3,674,608	449,706	日看協会員登録事務業務委託料、DVD研 修事務委託費等
受取民間委託料	204,160	235,620	△ 31,460	訪問看護ステーション実習受入収入
受取助成金等	8,310,220	8,620,720	△ 310,500	
受取日本看護協会助成金	8,310,220	8,620,720	△ 310,500	日看協教育・看護の普及啓発事業助成金等
受取民間助成金	0	0	0	
受取寄附金	837,152	965,437	△ 128,285	
受取寄附金	837,152	965,437	△ 128,285	
雑収益	2,053,023	333,799	1,719,224	
受取利息	54,445	1,239	53,206	
その他雑収益	1,998,578	332,560	1,666,018	オンライン請求補助金 65歳超雇用推進助成金等
経常収益計	304,526,026	270,120,461	34,405,565	
(2) 経常費用				
事業費	295,273,213	273,305,817	21,967,396	
役員報酬	11,314,478	10,894,590	419,888	

令和6年度正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
給料手当	87,481,599	94,463,512	△ 6,981,913	職員退職 ナースセンター1名 訪問看護ステーション愛媛2名 雇用契約変更 ・有期⇒無期 訪問看護ステーション愛媛1名 訪問看護ステーション東宇和1名 ・無期⇒有期 ナースセンター1名
臨時雇賃金	43,984,549	44,808,881	△ 824,332	職員退職 教育・研修部1名 ナースセンター1名 訪問看護ステーション東宇和1名 職員採用 訪問看護ステーション愛媛1名
役員退職慰労費用	568,400	344,338	224,062	
退職給付費用	4,753,830	5,048,788	△ 294,958	退職積立金
福利厚生費	23,070,776	22,371,017	699,759	社会保険料、会員への慶弔金等
役員賞与引当金繰入額	0	0	0	
賞与引当金繰入額	352,000	348,000	4,000	
会議費	190,773	214,108	△ 23,335	会議時の飲食費等
旅費交通費	8,864,067	10,198,042	△ 1,333,975	ファーストレベル、研修会、委員会等
通信運搬費	8,063,206	8,497,195	△ 433,989	通話料、会報、研修計画等資料送付
減価償却費	18,260,437	17,072,860	1,187,577	
消耗什器備品費	255,632	259,606	△ 3,974	
消耗品費	6,476,593	5,568,903	907,690	ファーストレベル、研修会、委員会等
新聞図書費	647,377	626,649	20,728	図書購入費
修繕費	535,563	378,764	156,799	電気設備PCB対策、空調設備、事務室インターネット設備、訪問看護車等
印刷製本費	5,995,417	6,358,177	△ 362,760	ナーシング愛媛、研修計画、コピー代等
光熱水料費	3,535,833	3,270,222	265,611	電気料、ガス代、水道料
賃借料	9,551,724	8,573,798	977,926	訪問看護ステーション家賃、車リース料、カラー複合機、パソコンリース料、電話機リース料、プロジェクターリース料、PCAライセンス料、借地料等
保険料	769,940	817,150	△ 47,210	訪問看護者任意保険料、業務従事者保険料等
諸謝金	12,475,573	15,175,623	△ 2,700,050	ファーストレベル、研修会、委員会等
租税公課	4,297,264	4,195,032	102,232	固定資産税、消費税等
委託費	37,475,434	10,541,352	26,934,082	《看護職員復職促進情報発信事業》 ・復職促進情報発信 テレビCM制作・放送 ・復職促進情報発信 WEB広告制作・配信 ・看護の魅力発信 ミニ番組制作・放送 ・地区別看護職員復職説明会、進路説明会 折り込みチラシ ・WEB広告 《看護職員県内定着促進事業》 ・合同就職説明会 《運営管理》 全館警備料、エレベーター保守料、消防設備保守料、空調設備保守料、電気保安管理料、清掃・ゴミ処理料、ホームページ保守料、電球交換業務委託料、リモート研修サポート業務委託料、ICT活用事務事業改善等"
研修費	5,136,500	2,149,000	2,987,500	再就業支援事業受講者給付金(チャレンジ研修)、看護師特定行為研修支援事業(特定行為研修参加助成金拡充)等
支払負担金	0	0	0	
支払手数料	787,399	635,796	151,603	
雑費	400,021	494,414	△ 94,393	クリーニング代、訪問看護職員駐車場代、訪問看護師養成基礎講習会実習受入費用等

令和6年度正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
支払利息	28,828	0	28,828	
管理費	35,026,856	35,210,047	△ 183,191	
役員報酬	9,722,838	10,271,944	△ 549,106	
給料手当	6,128,169	6,791,085	△ 662,916	定期昇給管理費支出配賦分
臨時雇賃金	807,257	717,290	89,967	産・育休職員の補充 (事務局総務部)
役員退職慰労費用	459,600	758,803	△ 299,203	
退職給付費用	427,120	460,157	△ 33,037	
福利厚生費	1,335,093	1,404,376	△ 69,283	社会保険料、職員の福利厚生費
役員賞与引当金繰入額	0	238,000	△ 238,000	
賞与引当金繰入額	0	88,000	△ 88,000	
会議費	76,274	113,402	△ 37,128	会議時の飲食費等
旅費交通費	1,009,082	766,563	242,519	職員の出張旅費等
通信運搬費	446,297	543,347	△ 97,050	法人会計対象の送料等
減価償却費	4,135,793	3,593,247	542,546	
消耗什器備品費	0	57,508	△ 57,508	
消耗品費	694,993	600,155	94,838	
新聞図書費	47,062	41,694	5,368	新聞購読料
修繕費	404,027	652,034	△ 248,007	電気設備PCB対策、空調設備、事務室インターネット設備、訪問看護車等
印刷製本費	3,078,300	1,495,664	1,582,636	50年史印刷、総会資料印刷、出版社追録代、コピー代等
光熱水料費	1,013,713	958,357	55,356	電気料、ガス代、水道料
賃借料	925,755	921,027	4,728	カラー複合機、パソコンリース料、電話機リース料、プロジェクターリース料、PCAライセンス料、借地料等
保険料	331,419	332,979	△ 1,560	看護会館・看護研修センター火災保険料、役員訴訟賠償責任保険等
諸謝金	800,000	800,000	0	会計士報酬等
渉外費	10,920	32,150	△ 21,230	祝金等
租税公課	321,836	327,086	△ 5,250	固定資産税、消費税等
支払寄附金	230,000	230,000	0	あったか愛媛NPO応援基金、NHK歳末たすけあい、がん募金、複十字シール募金、松山市市民活動推進基金等
委託費	1,864,965	2,009,312	△ 144,347	全館警備料、エレベーター保守料、消防設備保守料、空調設備保守料、電気保安管理料、清掃・ゴミ処理料、ホームページ保守料、サイボウズライセンス料、リモート研修サポート業務委託料等
支払負担金	426,132	432,432	△ 6,300	
支払手数料	239,920	477,550	△ 237,630	協議会会費等
雑費	90,291	95,885	△ 5,594	ダスキン関係費用、受信料等
経常費用計	330,300,069	308,515,864	21,784,205	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 25,774,043	△ 38,395,403	12,621,360	
基本財産評価損益等	0	0	0	
特定資産評価損益等	0	0	0	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	△ 25,774,043	△ 38,395,403	12,621,360	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益	0	447	△ 447	
退職給付引当金取崩益	0	447	△ 447	
経常外収益計	0	447	△ 447	
(2) 経常外費用	1	0	1	

令和6年度正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
固定資産除却損	1	0	1	
経常外費用計	1	0	1	
当期経常外増減額	△ 1	447	△ 448	
税引前当期一般正味財産増減額	△ 25,774,044	△ 38,394,956	12,620,912	
法人税、住民税及び事業税	131,400	131,400	0	
当期一般正味財産増減額	△ 25,905,444	△ 38,526,356	12,620,912	
一般正味財産期首残高	768,153,291	806,679,647	△ 38,526,356	
一般正味財産期末残高	742,247,847	768,153,291	△ 25,905,444	

令和6年度正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(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
		施設の 貸与事業	福利厚生等に 関する事業	計			
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
特定資産運用益	146,225	26,765	78	26,843	16,191		189,259
特定資産受取利息	146,225	26,765	78	26,843	16,191		189,259
受取入会金	4,287,500	0	0	0	4,287,500		8,575,000
受取入会金	1,137,500	0	0	0	1,137,500		2,275,000
受取研修センター運営協力金	3,150,000	0	0	0	3,150,000		6,300,000
受取会費	34,853,000	0	0	0	34,853,000		69,706,000
受取会費	34,853,000	0	0	0	34,853,000		69,706,000
事業収益	130,119,055	2,470,843	0	2,470,843	0		132,589,898
教育・研修会受講料収益	16,427,900	0	0	0	0		16,427,900
資格認定料収益	1,111,000	0	0	0	0		1,111,000
説明会等参加費収益	1,420,000	0	0	0	0		1,420,000
広告料収益	0	0	0	0	0		0
訪問看護療養費収益	94,488,228	0	0	0	0		94,488,228
訪問看護利用料収益	6,808,591	0	0	0	0		6,808,591
居宅介護支援事業収益	9,863,336	0	0	0	0		9,863,336
会館賃貸料収益	0	2,340,900	0	2,340,900	0		2,340,900
その他事業収益	0	129,943	0	129,943	0		129,943
受取委託料等	80,046,494	0	0	0	2,218,980		82,265,474
受取愛媛県等委託料	77,937,000	0	0	0	0		77,937,000
受取日本看護協会委託料	1,905,334	0	0	0	2,218,980		4,124,314
受取民間委託料	204,160	0	0	0	0		204,160
受取助成金等	8,310,220	0	0	0	0		8,310,220
受取日本看護協会助成金	8,310,220	0	0	0	0		8,310,220
受取民間助成金	0	0	0	0	0		0
受取寄附金	837,152	0	0	0	0		837,152
受取寄附金	837,152	0	0	0	0		837,152
雑収益	1,379,901	11,898	2,000	13,898	659,224		2,053,023
受取利息	23,643	3,898	0	3,898	26,904		54,445
その他雑収益	1,356,258	8,000	2,000	10,000	632,320		1,998,578
経常収益計	259,979,547	2,509,506	2,078	2,511,584	42,034,895	0	304,526,026
(2) 経常費用							
事業費	287,695,558	3,717,063	3,860,592	7,577,655			295,273,213
役員報酬	11,153,741	107,158	53,579	160,737			11,314,478
給料手当	87,060,195	233,429	187,975	421,404			87,481,599
臨時雇賃金	43,918,074	44,318	22,157	66,475			43,984,549
役員退職慰労費用	560,000	5,600	2,800	8,400			568,400
退職給付費用	4,730,658	12,304	10,868	23,172			4,753,830
福利厚生費	22,966,924	47,627	56,225	103,852			23,070,776
役員賞与引当金繰入額	0	0	0	0			0
賞与引当金繰入額	344,000	5,000	3,000	8,000			352,000
会議費	190,773	0	0	0			190,773
旅費交通費	8,694,107	0	169,960	169,960			8,864,067
通信運搬費	7,235,864	0	827,342	827,342			8,063,206
減価償却費	16,054,603	2,205,834	0	2,205,834			18,260,437
消耗什器備品費	255,632	0	0	0			255,632
消耗品費	6,450,721	25,872	0	25,872			6,476,593
新聞図書費	647,377	0	0	0			647,377
修繕費	475,448	60,115	0	60,115			535,563

令和6年度正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(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
		施設の 貸与事業	福利厚生等に 関する事業	計			
印刷製本費	3,817,539	8,678	2,169,200	2,177,878			5,995,417
光熱水料費	3,130,352	405,481	0	405,481			3,535,833
賃借料	9,187,095	7,143	357,486	364,629			9,551,724
保険料	769,940	0	0	0			769,940
諸謝金	12,310,573	165,000	0	165,000			12,475,573
租税公課	3,974,063	323,201	0	323,201			4,297,264
委託費	37,415,213	60,221	0	60,221			37,475,434
研修費	5,136,500	0	0	0			5,136,500
支払負担金	0	0	0	0			0
支払手数料	787,317	82	0	82			787,399
雑費	400,021	0	0	0			400,021
支払利息	28,828	0	0	0			28,828
管理費					35,026,856		35,026,856
役員報酬					9,722,838		9,722,838
給料手当					6,128,169		6,128,169
臨時雇賃金					807,257		807,257
役員退職慰労費用					459,600		459,600
退職給付費用					427,120		427,120
福利厚生費					1,335,093		1,335,093
役員賞与引当金繰入額					0		0
賞与引当金繰入額					0		0
会議費					76,274		76,274
旅費交通費					1,009,082		1,009,082
通信運搬費					446,297		446,297
減価償却費					4,135,793		4,135,793
消耗什器備品費					0		0
消耗品費					694,993		694,993
新聞図書費					47,062		47,062
修繕費					404,027		404,027
印刷製本費					3,078,300		3,078,300
光熱水料費					1,013,713		1,013,713
賃借料					925,755		925,755
保険料					331,419		331,419
諸謝金					800,000		800,000
渉外費					10,920		10,920
租税公課					321,836		321,836
支払寄附金					230,000		230,000
委託費					1,864,965		1,864,965
支払負担金					426,132		426,132
支払手数料					239,920		239,920
雑費					90,291		90,291
経常費用計	287,695,558	3,717,063	3,860,592	7,577,655	35,026,856	0	330,300,069
評価損益等調整前当期 経常増減額	△ 27,716,011	△ 1,207,557	△ 3,858,514	△ 5,066,071	7,008,039	0	△ 25,774,043
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 27,716,011	△ 1,207,557	△ 3,858,514	△ 5,066,071	7,008,039	0	△ 25,774,043
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0
退職給付引当金取崩益	0	0	0	0	0	0	0

令和6年度正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(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
		施設の 貸与事業	福利厚生等に 関する事業	計			
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	1	0	0	0	0	0	1
固定資産除却損	1	0	0	0	0	0	1
経常外費用計	1	0	0	0	0	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	0	0	0	0	△ 1
他会計振替前当期一般 正味財産増減額	△ 27,716,012	△ 1,207,557	△ 3,858,514	△ 5,066,071	7,008,039	0	△ 25,774,044
他会計振替額	79,416,468	27,083,564	2,954,454	30,038,018	△ 109,454,486	0	0
税引前当期一般正味財産 増減額	51,700,456	25,876,007	△ 904,060	24,971,947	△ 102,446,447	0	△ 25,774,044
法人税、住民税及び事業税	0	131,400	0	131,400	0	0	131,400
当期一般正味財産増減額	51,700,456	25,744,607	△ 904,060	24,840,547	△ 102,446,447	0	△ 25,905,444
一般正味財産期首残高	416,254,668	71,093,373	886,076	71,979,449	279,919,174	0	768,153,291
一般正味財産期末残高	467,955,124	96,837,980	△ 17,984	96,819,996	177,472,727	0	742,247,847

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、建物附属設備、工具・器具・備品・・・・・・・・・・定額法によっている。

(2) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産・・・・リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

2) 引当金の計上基準

(1) 役員退職慰労引当金

役員の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。

(2) 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。

(3) 役員賞与引当金

役員に対する賞与の支給に備えるため、理事報酬規則に基づく支給見込額のうち、当期に帰属する額を計上している。

(4) 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について

消費税等の会計処理については、税込方式を採用している。

2. 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
退 職 積 立 金	40,617,764	3,868,941	0	44,486,705
建 設 積 立 金	311,843,814	178,782	0	312,022,596
災 害 募 金 積 立 金	6,248,048	123	0	6,248,171
合 計	358,709,626	4,047,846	0	362,757,472

3. 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)
退 職 積 立 金	44,486,705	(0)	(0)	(44,486,705)
建 設 積 立 金	312,022,596	(0)	(312,022,596)	(0)
災 害 募 金 積 立 金	6,248,171	(0)	(6,248,171)	(0)
合 計	362,757,472	(0)	(318,270,767)	(44,486,705)

4. 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
建 物	657,866,957	306,119,915	351,747,042
建 物 附 属 設 備	6,863,443	5,886,039	977,404
工 具 ・ 器 具 ・ 備 品	69,683,334	68,485,814	1,197,520
有 形 リ ー ス 資 産	79,040,181	51,380,475	27,659,706
合 計	813,453,915	431,872,243	381,581,672

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価格	時 価	評価損益
国 債 (第 468 回利付国債 2 年)	100,070,000	99,630,000	△ 440,000
社 債 (中 日 本 高 速 道 路)	99,840,000	98,770,000	△ 1,070,000
合 計	199,910,000	198,400,000	△ 1,510,000

令和 7 年度利息収入見込額は、次のとおりである。

国 債	600,420 円
社 債	1,019,366 円

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
教育事業等助成金	公益社団法人 日本看護協会	0	8,310,220	8,310,220	0	

7. 重要な後発事象

該当なし

附属明細書

1. 特定資産の明細

財務諸表に対する注記「2. 特定資産の増減額及びその残高」に記載している。

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	
役 員 賞 与 引 当 金	1,193,000	1,108,000	1,193,000	0	1,108,000
賞 与 引 当 金	7,964,000	7,810,000	7,964,000	0	7,810,000
役 員 退 職 慰 労 引 当 金	1,861,084	1,028,000	0	0	2,889,084
退 職 給 付 引 当 金	38,756,680	5,180,950	2,340,009	0	41,597,621

財 産 目 録

令和7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	合 計	
(流動資産)	現金 預金	手許有高	運転資金	275,110	
		普通預金		84,463,269	
		伊予銀行道後支店(113・・・)	運転資金	13,198,209	
		伊予銀行道後支店(123・・・)	所得税等預り金	1,095,626	
		伊予銀行道後支店(116・・・)	会費・入会金・受講料等	3,992,000	
		伊予銀行道後支店(116・・・)	受講料	148,800	
		伊予銀行道後支店(151・・・)	運営協力金	1,320,000	
		伊予銀行道後支店(153・・・)	運転資金	0	
		愛媛銀行道後支店(180・・・)	運転資金	10,943	
		愛媛銀行道後支店(376・・・)	受講料	0	
		愛媛信用金庫道後支店	受講料	1,000	
		伊予銀行道後支店(168・・・)	運転資金	43,185,863	
		伊予銀行道後支店(121・・・)	運転資金	6,467,647	
		伊予銀行道後支店(147・・・)	運転資金(ステーション愛媛事業)	2,122,649	
		伊予銀行道後支店(156・・・)	運転資金(ステーション東宇和事業)	12,920,532	
		定期預金		4,800,000	
		愛媛銀行道後支店	運転資金	1,000,000	
		愛媛銀行道後支店	運転資金	800,000	
		愛媛銀行道後支店	運転資金	3,000,000	
	未収金			94,392,163	
		一般	愛媛県委託料・補助金等	77,726,783	
	前払費用 事業間貸借	訪問看護ステーション	訪問看護療養費等	16,665,380	
		一般	印刷代(教育計画)	506,000	
法人会計から公益目的事業会計				63,000,000	
流動資産合計				247,436,542	
(固定資産)	特定資産	退職積立金		44,486,705	
			定期預金 伊予銀行道後支店	役員及び職員退職の支払準備金	44,486,705
		建設積立金			312,022,596
			国債(第468回2年)	愛媛看護会館・研修センター	100,070,000
			四国アライアンス証券(株)	建替資金	
			社債(中日本高速道路)	愛媛看護会館・研修センター	99,840,000
			大和証券(株)	建替資金	
			定期預金 大和ネクスト銀行	愛媛看護会館・研修センター	99,840,000
				建替資金	
		普通預金 大和ネクスト銀行	愛媛看護会館・研修センター	263,449	
			建替資金		
		普通預金	愛媛看護会館・研修センター	12,009,147	
	伊予銀行道後支店(176・・・)	建替資金			
	災害募金積立金	定期預金 伊予銀行道後支店	災害時の支援金	6,248,171	
	その他固定資産	建物			351,747,042
			愛媛看護会館	鉄筋4階建 998.55㎡ 松山市道後町2-11-14	111,831,770
				公益目的事業の用に供している	57,034,206
				収益事業の用に供している	7,828,225
				管理運営の用に供している	46,969,339
		愛媛看護会館改修	鉄筋4階建 998.55㎡ 松山市道後町2-11-14		3,429,022
				公益目的事業の用に供している	1,748,810
				収益事業の用に供している	240,041
				管理運営の用に供している	1,440,171

財 産 目 録

令和7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	合 計
愛媛看護研修センター	鉄筋2階建 1,413.54㎡ 松山市道後町2-11-14		236,486,250
建物附属設備	建物附属設備・電気設備	公益目的事業の用に供している 収益事業の用に供している 管理運営の用に供している	182,094,419 35,472,944 18,918,887
工具・器具・備品	工具・器具・備品	公益目的事業の用に供している 収益事業の用に供している 管理運営の用に供している	977,404 752,611 146,627
リース資産	訪問看護車・パソコン等	公益目的事業の用に供している 収益事業の用に供している 管理運営の用に供している	78,166 1,197,520 947,171
電話加入権	電話加入権	公益目的事業の用に供している 収益事業の用に供している 管理運営の用に供している	19 250,330 27,659,706
固定資産合計			744,379,984
資産合計			991,816,526
(流動負債)			
未払費用	一般・収益	空調設備機器保守点検業務料等	39,543,520
前受金	訪問看護ステーション	健診代等	39,515,459
従業員預り金	一般	会費・入会金・受講料等	28,061
その他の預り金	一般・収益	所得税等	64,815,000
他会計借入金	訪問看護ステーション	所得税等	1,095,626
賞与引当金	一般	日本看護協会費返金分等	475,134
役員賞与引当金	訪問看護ステーション	パーキング代	620,492
	一般・訪問看護ステーション・収益	法人会計から公益目的事業会計	205,982
	一般・収益	令和6年度負担分	205,232
		令和6年度負担分	750
流動負債合計			63,000,000
(固定負債)			
リース債務	一般・収益	パソコン等	7,810,000
退職給付引当金	訪問看護ステーション	訪問看護用車・パソコン	1,108,000
役員退職慰労引当金	一般・収益	期末退職給付要支給額	27,503,846
	訪問看護ステーション	期末退職給付要支給額	23,962,726
	一般・収益	期末退職慰労金要支給額	3,541,120
固定負債合計			41,597,621
負債合計			19,837,749
正味財産			21,759,872
			2,889,084
			71,990,551
			249,568,679
			742,247,847

財 産 目 録 内 訳 表

令和7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	会計区分			内部取引 消去	合 計
			公益目的 事業会計	収益事業等 会計	法人会計		
(流動資産)							
現金	手許有高		202,769	7,732	64,609	0	275,110
		運転資金	74,042	7,732	64,609	0	146,383
		運転資金(ステーション事業)	128,727	0	0	0	128,727
普通預金			34,011,800	6,471,399	43,980,070	0	84,463,269
普通預金1	伊予銀行道後支店(113……)	運転資金	13,188,777	0	9,432	0	13,198,209
普通預金2	伊予銀行道後支店(123……)	所得税等預り金	1,029,099	3,752	62,775	0	1,095,626
普通預金3	伊予銀行道後支店(116……)	会費・入会金・受講料等	3,930,000	0	62,000	0	3,992,000
普通預金4	伊予銀行道後支店(116……)	受講料	148,800	0	0	0	148,800
普通預金5	伊予銀行道後支店(151……)	運営協力金	660,000	0	660,000	0	1,320,000
普通預金6	伊予銀行道後支店(153……)	運転資金	0	0	0	0	0
普通預金7	愛媛銀行道後支店(180……)	運転資金	10,943	0	0	0	10,943
普通預金8	愛媛銀行道後支店(376……)	受講料	0	0	0	0	0
普通預金9	愛媛信用金庫道後支店	受講料	1,000	0	0	0	1,000
普通預金10	伊予銀行道後支店(168……)	運転資金	0	0	43,185,863	0	43,185,863
普通預金11	伊予銀行道後支店(121……)	運転資金	0	6,467,647	0	0	6,467,647
普通預金12	伊予銀行道後支店(147……)	運転資金(ステーション愛媛事業)	2,122,649	0	0	0	2,122,649
普通預金13	伊予銀行道後支店(156……)	運転資金(ステーション東宇和事業)	12,920,532	0	0	0	12,920,532
定期預金					4,800,000		4,800,000
定期預金1	愛媛銀行道後支店	運転資金	0	0	1,000,000	0	1,000,000
定期預金2	愛媛銀行道後支店	運転資金	0	0	800,000	0	800,000
定期預金3	愛媛銀行道後支店	運転資金	0	0	3,000,000	0	3,000,000
未収金			94,374,163	0	18,000	0	94,392,163
一般	一般	愛媛県委託料・補助金等	77,708,783	0	18,000	0	77,726,783
訪問看護ステーション	訪問看護ステーション	訪問看護療養費等	16,665,380	0	0	0	16,665,380
前払費用	一般	印刷代(研修計画)	506,000	0	0	0	506,000
事業間貸借		法人会計から公益目的事業会計	0	0	63,000,000	0	63,000,000
流動資産合計			129,094,732	6,479,131	111,862,679	0	247,436,542
(固定資産)							
特定資産							
退職積立金			36,538,454	317,635	7,630,616	0	44,486,705
定期預金	伊予銀行道後支店(703……)	役員及び職員退職の支払準備金	36,538,454	317,635	7,630,616	0	44,486,705
建設積立金			240,257,399	46,803,389	24,961,808	0	312,022,596
国債 (第468回2年)	四国アライアンス証券(株)	愛媛看護会館・研修センター 建替資金	77,053,900	15,010,500	8,005,600	0	100,070,000
社債 (中日本高速道路)	大和証券(株)	愛媛看護会館・研修センター 建替資金	76,876,800	14,976,000	7,987,200	0	99,840,000

財 産 目 録 内 訳 表

令和7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	会計区分			内部取引消去	合 計
			公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計		
定期預金	大和ネクスト銀行	愛媛看護会館・研修センター建替資金	76,876,800	14,976,000	7,987,200	0	99,840,000
普通預金	大和ネクスト銀行	愛媛看護会館・研修センター建替資金	202,856	39,517	21,076	0	263,449
普通預金	伊予銀行道後支店(176・・・・)	愛媛看護会館・研修センター建替資金	9,247,043	1,801,372	960,732	0	12,009,147
災害募金積立金	伊予銀行道後支店(759・・・・)		0	0	6,248,171	0	6,248,171
その他固定資産							
建物			240,877,435	43,541,210	67,328,397	0	351,747,042
愛媛看護会館	鉄筋4階建 998.55㎡ 松山市道後町2-11-14	公益目的、収益事業、管理運営の用に供している	57,034,206	7,828,225	46,969,339	0	111,831,770
愛媛看護会館改修	鉄筋4階建 998.55㎡ 松山市道後町2-11-14	公益目的、収益事業、管理運営の用に供している	1,748,810	240,041	1,440,171	0	3,429,022
愛媛看護研修センター	鉄筋2階建 1,413.54㎡ 松山市道後町2-11-14	公益目的、収益事業、管理運営の用に供している	182,094,419	35,472,944	18,918,887	0	236,486,250
建物附属設備	建物附属設備・電気設備	公益目的、収益事業、管理運営の用に供している	752,611	146,627	78,166	0	977,404
工具・器具・備品	工具・器具・備品	公益目的、収益事業、管理運営の用に供している	947,171	19	250,330	0	1,197,520
リース資産	訪問看護車・パソコン等	公益目的、収益事業、管理運営の用に供している	19,513,945	2,327,445	5,818,316	0	27,659,706
電話加入権	電話加入権	管理運営の用に供している	0	0	40,840	0	40,840
固定資産合計			538,887,015	93,136,325	112,356,644	0	744,379,984
資産合計			667,981,747	99,615,456	224,219,323	0	991,816,526
(流動負債)							
未払費用			37,832,545	36,790	1,674,185	0	39,543,520
一般・収益	一般・収益	空調設備機器保守点検業務料等	37,804,484	36,790	1,674,185	0	39,515,459
ステーション	訪問看護ステーション	健診代等	28,061	0	0	0	28,061
前受金	一般	会費・入会金・受講料等	34,417,000	0	30,398,000	0	64,815,000
従業員預り金			1,029,099	3,752	62,775	0	1,095,626
一般・収益	一般・収益	所得税等	408,607	3,752	62,775	0	475,134
ステーション	訪問看護ステーション	所得税等	620,492	0	0	0	620,492
その他の預り金			134,550	0	71,432	0	205,982
一般・収益	一般	日本看護協会会費返金分等	133,800	0	71,432	0	205,232
ステーション	訪問看護ステーション	パーキング代	750	0	0	0	750
他会計借入金		法人会計から公益目的事業会計	63,000,000	0	0		63,000,000
賞与引当金	一般・訪問看護ステーション・収益	令和6年度負担分	7,356,000	30,000	424,000	0	7,810,000
役員賞与引当金	一般・収益	令和6年度負担分	602,000	11,000	495,000	0	1,108,000
流動負債合計			144,371,194	81,542	33,125,392	0	177,578,128

財 産 目 録 内 訳 表

令和7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	会計区分			内部取引 消去	合 計
			公益目的 事業会計	収益事業等 会計	法人会計		
(固定負債)							
リース債務			19,116,975	2,396,283	5,990,588	0	27,503,846
一般・収益	一般・収益	パソコン等	15,575,855	2,396,283	5,990,588	0	23,962,726
ステーション	訪問看護ステーション	訪問看護車・パソコン	3,541,120	0	0	0	3,541,120
退職給付引当金			34,968,242	302,935	6,326,444	0	41,597,621
一般・収益	一般・収益	期末退職給付要支給額	13,208,370	302,935	6,326,444	0	19,837,749
ステーション	訪問看護ステーション	期末退職給付要支給額	21,759,872	0	0	0	21,759,872
役員退職慰労引当金	一般・収益	期末退職慰労金要支給額	1,570,212	14,700	1,304,172	0	2,889,084
固定負債合計			55,655,429	2,713,918	13,621,204	0	71,990,551
負債合計			200,026,623	2,795,460	46,746,596	0	249,568,679
正味財産			467,955,124	96,819,996	177,472,727	0	742,247,847

財産目録内訳表（収益事業等会計）

令和7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	収益事業等会計		
			施設貸与事業	福利厚生事業	合 計
(流動資産)					
現金	手許有高	運転資金	7,732	0	7,732
普通預金			6,469,787	1,612	6,471,399
普通預金 2	伊予銀行道後支店 (123・・・・)	所得税等預り金	2,140	1,612	3,752
普通預金 11	伊予銀行道後支店 (121・・・・)	運転資金	6,467,647	0	6,467,647
建設積立金					
流動資産合計			6,477,519	1,612	6,479,131
(固定資産)					
特定資産					
退職積立金			164,736	152,899	317,635
定期預金	伊予銀行道後支店 (703・・・・)	職員退職の支払準備金	164,736	152,899	317,635
建設積立金			46,803,389	0	46,803,389
国債(第468回2年)	四国アライアンス証券(株)	愛媛看護会館・研修センター 建替資金	15,010,500	0	15,010,500
社債(中日本高速道路)	大和証券(株)	愛媛看護会館・研修センター 建替資金	14,976,000	0	14,976,000
定期預金	大和ネクスト銀行	愛媛看護会館・研修センター 建替資金	14,976,000	0	14,976,000
普通預金	大和ネクスト銀行	愛媛看護会館・研修センター 建替資金	39,517	0	39,517
普通預金	伊予銀行道後支店 (176・・・・)	愛媛看護会館・研修センター 建替資金	1,801,372	0	1,801,372
災害募金積立金			0	0	0
その他固定資産					
建物			43,541,210	0	43,541,210
愛媛看護会館	鉄筋4階建 998.55㎡ 松山市道後町2-11-14	公益目的、収益事業、管理 運営の用に供している	7,850,454	△ 22,229	7,828,225
愛媛看護会館改修	鉄筋4階建 998.55㎡ 松山市道後町2-11-14	公益目的、収益事業、管理 運営の用に供している	217,812	22,229	240,041
愛媛看護研修センター	鉄筋2階建 1,413.54㎡ 松山市道後町2-11-14	公益目的、収益事業、管理 運営の用に供している	35,472,944	0	35,472,944
建物附属設備	建物附属設備・電気設備	公益目的、収益事業、管理 運営の用に供している	146,627	0	146,627
工具・器具・備品	工具・器具・備品	公益目的、収益事業、管理 運営の用に供している	19	0	19
リース資産	パソコン等	公益目的、収益事業、管理 運営の用に供している	2,327,445	0	2,327,445
電話加入権	電話加入権	管理運営の用に供している	0	0	0
固定資産合計			92,983,426	152,899	93,136,325
資産合計			99,460,945	154,511	99,615,456
(流動負債)					
未払費用		空調設備機器保守点検業務料等	34,806	1,984	36,790
従業員預り金		所得税等	2,140	1,612	3,752
賞与引当金		令和6年度負担分	18,000	12,000	30,000
役員賞与引当金		令和6年度負担分	7,000	4,000	11,000
流動負債合計			61,946	19,596	81,542
(固定負債)					
リース債務		パソコン等	2,396,283	0	2,396,283
退職給付引当金		期末退職給付要支給額	154,936	147,999	302,935
役員退職引当金		期末退職給付要支給額	9,800	4,900	14,700
固定負債合計			2,561,019	152,899	2,713,918
負債合計			2,622,965	172,495	2,795,460
正味財産			96,837,980	△ 17,984	96,819,996