

第2号議案：令和4年度決算の承認及び監査報告について

1. 令和4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3年度決算に対する増減）

○主な収入状況

- ・ 入会金収入 369,000円の減
- ・ 教育・研修会受講料収入 911,000円の増
- ・ 訪問看護療養費収入、訪問看護利用料収入
新型コロナウイルス感染症対応、訪問看護ステーション東宇和の十分な人材確保が困難であること等により、
訪問看護療養費収入 11,101,802円の減
訪問看護利用料収入 3,273,439円の減
- ・ 事業活動収入計 717,201円の増

2. 事業活動支出（令和3年度決算に対する増減）

- ・ 役員報酬支出
同規模県との差額見直し等により 3,873,194円の増
- ・ 給料手当支出
職員雇用契約変更（有期⇒無期）等により 10,419,264円の増
- ・ 退職給付支出
退職者3名の退職手当支給により 13,520,315円の増
- ・ 旅費交通費
研修講師及び職員の移動を伴う事業実施等により 2,946,931円の増
- ・ 事業活動支出計 46,480,488円の増

この結果、令和4年度決算は、

- ・ 事業活動収支差額 20,052,561円の支出超過
- ・ 次期繰越収支差額 118,663,813円

令和4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	42,050	13.74%	41,030	14.50%
	教育・研修会受講料収入	24,007	7.84%	17,805	6.29%
	資格認定料収入	1,210	0.40%	1,144	0.40%
	訪問看護ステーション事業収入	122,059	39.87%	115,446	40.79%
	委託料等収入	61,026	19.94%	51,648	18.25%
	助成金等収入	8,322	2.72%	8,323	2.94%
	寄附金収入	500	0.16%	500	0.18%
	その他	1,041	0.34%	1,785	0.63%
	小計	260,215	85.00%	237,681	83.99%
収益事業等会計	会館賃貸料収入	1,420	0.46%	1,842	0.65%
	その他	191	0.06%	206	0.07%
	小計	1,611	0.53%	2,048	0.72%
法人会計	会費等収入	42,050	13.74%	41,030	14.50%
	その他	2,244	0.73%	2,244	0.79%
	小計	44,294	14.47%	43,274	15.29%
合	計	306,120	100.00%	283,003	100.00%

令和4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	170,732	54.00%	170,727	56.36%
	福利厚生費支出	23,878	7.55%	22,508	7.43%
	旅費交通費支出	9,554	3.02%	8,561	2.83%
	通信運搬費支出	8,730	2.76%	8,097	2.67%
	消耗什器備品費支出	212	0.07%	211	0.07%
	消耗品費支出	6,310	2.00%	5,537	1.83%
	印刷製本費支出	5,124	1.62%	4,944	1.63%
	光熱水料費支出	3,067	0.97%	3,066	1.01%
	賃借料支出	9,398	2.97%	8,736	2.88%
	諸謝金支出	14,675	4.64%	12,241	4.04%
	租税公課支出	6,265	1.98%	6,264	2.07%
	委託費支出	9,178	2.90%	9,176	3.03%
	その他	9,227	2.92%	7,361	2.43%
	小計	276,350	87.40%	267,429	88.28%
収益事業等会計	施設貸与事業支出	2,198	0.70%	1,759	0.58%
	会員福利厚生事業支出	4,266	1.35%	4,151	1.37%
	小計	6,464	2.04%	5,910	1.95%
法人会計	人件費支出	17,019	5.38%	17,017	5.62%
	福利厚生費支出	2,013	0.64%	1,282	0.42%
	旅費交通費支出	1,788	0.57%	150	0.05%
	印刷製本費支出	1,385	0.44%	1,385	0.46%
	賃借料支出	1,368	0.43%	1,024	0.34%
	委託費支出	2,275	0.72%	1,930	0.64%
	その他	7,530	2.38%	6,798	2.24%
	小計	33,378	10.56%	29,586	9.77%
合	計	316,192	100.00%	302,924	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4年度決算(資金収支計算書)

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

科 目	4年度予算 科目間流用後 (A)	4年度決算 (B)	3年度決算 (C)	対4年度予算 増減 (A)-(B)	対3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	39,000	7,259	11,369	31,741	△ 4,110	
特定資産利息収入	39,000	7,259	11,369	31,741	△ 4,110	
① 2) 受取入金会金収入	12,000,000	9,995,000	10,364,000	2,005,000	△ 369,000	
入金会金収入	3,000,000	2,720,000	2,940,000	280,000	△ 220,000	新入会員 600名 → 544名
研修センター運営協力金収入	9,000,000	7,275,000	7,424,000	1,725,000	△ 149,000	納入者 600名 → 485名
② 3) 受取会費収入	72,100,000	72,065,000	72,317,000	35,000	△ 252,000	
会費収入	72,100,000	72,065,000	72,317,000	35,000	△ 252,000	会員数 10,300名 → 10,295名
③ 4) 事業収入	149,886,000	137,363,543	150,923,125	12,522,457	△ 13,559,582	
教育・研修会受講料収入	24,007,000	17,805,000	16,894,000	6,202,000	911,000	ファーストレベル教育 研修42回
資格認定料収入	1,210,000	1,144,000	1,353,000	66,000	△ 209,000	修了判定料 ファースト104名
説明会等参加費収入	1,000,000	980,000	1,060,000	20,000	△ 80,000	合同就職説明会
④ 訪問看護療養費収入	105,600,000	98,846,843	109,948,645	6,753,157	△ 11,101,802	訪問看護ステーション療養費収入
訪問看護利用料収入	7,620,000	7,791,783	11,065,222	△ 171,783	△ 3,273,439	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	8,839,000	8,807,140	8,926,850	31,860	△ 119,710	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	1,841,550	1,541,100	△ 421,550	300,450	会館貸与収入
その他事業収入	190,000	147,227	134,308	42,773	12,919	
5) 委託料等収入	63,268,000	53,891,138	51,030,389	9,376,862	2,860,749	
愛媛県等委託料収入	51,804,000	47,166,052	45,696,286	4,637,948	1,469,766	愛媛県からの委託料収入 ナースセンター事業、新人看護職員研修 体制支援事業、実習指導者講習会事業、 再就業支援事業、看護職員県内定着促進 事業、看護職員就労環境改善事業、新 型コロナウイルス感染症対策事業(軽症 者等宿泊療養施設看護師派遣調整、ICN 等コーディネーター、感染管理支援等)等
日本看護協会委託料収入	11,232,000	6,479,806	5,300,803	4,752,194	1,179,003	日看協会登録事務業務委託料、新型 コロナウイルス感染症対策業務委託料 (広域人材調整事業、潜在看護職研修 事業、看護職員離職防止相談事業)等
民間委託料収入	232,000	245,280	33,300	△ 13,280	211,980	訪問看護ステーション実習受入収入
6) 助成金等収入	8,322,000	8,323,100	8,355,540	△ 1,100	△ 32,440	
日本看護協会助成金収入	8,322,000	8,323,100	8,215,540	△ 1,100	107,560	日看協教育助成金収入
民間助成金収入	0	0	140,000	0	△ 140,000	
7) 寄附金収入	500,000	500,000	500,000	0	0	
受取寄附金	500,000	500,000	500,000	0	0	
8) 雑収入	5,000	858,270	784,686	△ 853,270	73,584	
利息収入	5,000	1,480	1,576	3,520	△ 96	
その他雑収入	0	856,790	783,110	△ 856,790	73,680	県新型コロナウイルス感染症自宅療養 者等医療支援協力金、医療・福祉版応 援金、松山市社会福祉施設等物価高騰 対策緊急支援金
⑤ 9) 他会計貸借収支	12,000,000	12,000,000	0	0	12,000,000	
⑥ 事業活動収入計	318,120,000	295,003,310	294,286,109	23,116,690	717,201	
2. 事業活動支出						
1) 事業費支出	282,814,000	273,338,813	237,514,266	9,475,187	35,824,547	
⑦ 役員報酬支出	10,483,000	10,481,776	6,608,582	1,224	3,873,194	役員報酬の同規模県との差額見直しによる増額、教育研修部担当常務理事設置
⑧ 給料手当支出	97,001,000	96,998,747	86,579,483	2,253	10,419,264	職員雇用契約変更(有期⇒無期)3名 (事業部1：試用期間終了後、NC1、ST東宇和1) 職員異動(事務局⇒教育・研修部、訪問 看護事業部)
⑨ 臨時雇賃金支出	42,585,000	42,584,004	41,016,219	996	1,567,785	有期雇用職員4名採用 (事業部1：6ヶ月試用期間、ST愛媛1、 ST東宇和1、NC1：うち2名退職) 定年退職者再任用1名(ST東宇和)
役員退職慰労金支出	819,000	817,600	805,000	1,400	12,600	

令和4年度決算(資金収支計算書)

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

科 目	4年度予算 科目間流用後 (A)	4年度決算 (B)	3年度決算 (C)	対4年度予算 増減 (A) - (B)	対3年度決算 増減 (B) - (C)	備 考
⑩ 退職給付支出	20,525,000	20,522,886	7,002,571	2,114	13,520,315	退職3名(ST愛媛1、ST東宇和1、教育研修部1)
福利厚生費支出	23,993,000	22,606,656	20,841,400	1,386,344	1,765,256	社会保険料、会員への慶弔金等
会議費支出	230,000	163,472	131,045	66,528	32,427	会議時の飲食費等
⑪ 旅費交通費支出	9,820,000	8,718,264	5,771,333	1,101,736	2,946,931	ファーストレベル教育、研修会、委員会等
通信運搬費支出	9,579,000	8,945,311	8,736,536	633,689	208,775	通話料、会報・教育計画等資料送付
消耗什器備品費支出	212,000	211,310	376,500	690	△ 165,190	
消耗品費支出	6,340,000	5,561,569	5,673,915	778,431	△ 112,346	ファーストレベル教育、研修会等
新聞図書費支出	1,052,000	681,129	621,564	370,871	59,565	図書購入費
⑫ 修繕費支出	3,037,000	2,695,611	977,345	341,389	1,718,266	全研修室机キャスター交換、研修センター屋上空調設備室外機修繕、大研修室空調設備漏水修繕、訪問看護車修繕等
印刷製本費支出	7,527,000	7,344,623	7,286,272	182,377	58,351	ナーシング愛媛、教育計画、コピー代等
光熱水料費支出	3,472,000	3,470,189	3,030,653	1,811	439,536	電気料、ガス代、水道料
賃借料支出	9,960,000	9,144,545	11,845,682	815,455	△ 2,701,137	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	800,000	747,780	551,530	52,220	196,250	自動車任意保険料、業務従事者保険料等
⑬ 諸謝金支出	14,936,000	12,406,235	14,167,719	2,529,765	△ 1,761,484	ファーストレベル教育、研修会等
⑭ 租税公課支出	6,701,000	6,591,864	4,069,882	109,136	2,521,982	固定資産税(新型コロナウイルス感染症に関する減免措置終了)、消費税
委託費支出	9,257,000	9,242,361	8,335,059	14,639	907,302	看護職員県内定着促進事業(合同就職説明会委託料)、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、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
研修費支出	3,405,000	2,327,000	2,651,000	1,078,000	△ 324,000	再就業支援事業受講者給付金(チャレンジ研修の研修費)、看護師特定行為研修支援事業
支払負担金支出	0	0	30,000	0	△ 30,000	
支払手数料支出	685,000	683,025	160,750	1,975	522,275	
雑費支出	395,000	392,856	244,226	2,144	148,630	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、ドライブレコーダー設置経費等
2) 管理費支出	45,378,000	41,585,658	30,929,717	3,792,342	10,655,941	
役員報酬支出	9,837,000	9,836,896	8,133,988	104	1,702,908	役員報酬の同規模県との差額見直しによる増額
給料手当支出	6,681,000	6,680,498	7,152,439	502	△ 471,941	事業部職員雇用契約変更1名(有期⇒無期：試用期間終了後)職員異動(事務局⇒教育・研修部、訪問看護事業部)
臨時雇賃金支出	198,000	197,281	86,450	719	110,831	事業部職員1名採用(6ヶ月試用期間)等
役員退職慰労金支出	303,000	302,400	345,000	600	△ 42,600	
退職給付支出	0	0	0	0	0	
福利厚生費支出	2,013,000	1,281,694	1,270,750	731,306	10,944	社会保険料、職員の福利厚生費
会議費支出	180,000	68,700	54,235	111,300	14,465	会議時の飲食費等
旅費交通費支出	1,788,000	150,340	110,120	1,637,660	40,220	職員の出張旅費等
通信運搬費支出	544,000	531,375	525,966	12,625	5,409	法人会計対象の送料等
消耗什器備品費支出	187,000	186,230	217,800	770	△ 31,570	
消耗品費支出	1,333,000	1,295,277	826,635	37,723	468,642	
新聞図書費支出	78,000	40,344	49,614	37,656	△ 9,270	新聞購読料
⑮ 修繕費支出	1,035,000	1,012,810	4,166,442	22,190	△ 3,153,632	全研修室机キャスター交換、研修センター屋上空調設備室外機修繕、大研修室空調設備漏水修繕等
印刷製本費支出	1,385,000	1,384,544	1,330,946	456	53,598	総会要綱印刷、出版社追録代、協会パンフレット、コピー代等
光熱水料費支出	1,012,000	1,011,284	865,504	716	145,780	電気料、ガス代、水道料
賃借料支出	1,368,000	1,024,471	1,072,536	343,529	△ 48,065	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

令和4年度決算(資金収支計算書)

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

科 目	4年度予算 科目間流用後 (A)	4年度決算 (B)	3年度決算 (C)	対4年度予算 増減 (A)-(B)	対3年度決算 増減 (B)-(C)	備 考
保険料支出	397,000	327,826	330,364	69,174	△ 2,538	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	840,000	100,000	△ 40,000	会計士報酬等
渉外費支出	140,000	32,095	31,160	107,905	935	御中元・御歳暮
租税公課支出	340,000	322,836	164,018	17,164	158,818	固定資産税(新型コロナウイルス感染症に関する減免措置終了)、消費税
支払寄附金支出	585,000	530,000	230,000	55,000	300,000	あったか愛媛NPO応援基金、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	2,275,000	1,929,739	1,991,716	345,261	△ 61,977	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	476,000	475,180	470,212	820	4,968	
支払手数料支出	118,000	67,840	567,800	50,160	△ 499,960	協議会会費等
雑費支出	205,000	95,998	96,022	109,002	△ 24	ダスキン関係費用、受信料等
⑬ 3) 他会計貸借収支	12,000,000	12,000,000	0	0	12,000,000	
⑭ 事業活動支出計	328,192,000	314,924,471	268,443,983	13,267,529	46,480,488	
差 引	△ 10,072,000	△ 19,921,161	25,842,126	9,849,161	△ 45,763,287	
法人税等支出	132,000	131,400	131,400	600	0	
⑮ 事業活動収支差額	△ 10,204,000	△ 20,052,561	25,710,726	9,848,561	△ 45,763,287	
II 投資活動収支の部						
1. 投資活動収入	14,842,000	21,690,057	8,157,507	△ 6,848,057	13,532,550	
1) 特定資産取崩収入	14,842,000	21,690,057	8,157,507	△ 6,848,057	13,532,550	
退職積立金取崩収入	14,842,000	21,690,057	8,157,507	△ 6,848,057	13,532,550	
災害募金積立金取崩収入	0	0	0	0	0	
投資活動収入計	14,842,000	21,690,057	8,157,507	△ 6,848,057	13,532,550	
2. 投資活動支出						
1) 特定資産取得支出	13,962,000	13,174,321	6,633,719	787,679	6,540,602	
退職積立金取得支出	13,954,000	13,167,964	6,623,305	786,036	6,544,659	
建設積立金取得支出	7,000	6,234	10,208	766	△ 3,974	
災害募金積立金取得支出	1,000	123	206	877	△ 83	
2) 固定資産取得支出	0	0	429,000	0	△ 429,000	
建物附属設備建設支出	0	0	0	0	0	
什器備品等購入支出	0	0	429,000	0	△ 429,000	
投資活動支出計	13,962,000	13,174,321	7,062,719	787,679	6,111,602	
投資活動収支差額	880,000	8,515,736	1,094,788	△ 7,635,736	7,420,948	
III 財務活動収支の部						
1) 財務活動収入	0	0	0	0	0	
借入金収入	0	0	0	0	0	
財務活動収入計	0	0	0	0	0	
2) 財務活動支出	7,331,000	7,104,150	6,095,378	226,850	1,008,772	
借入金返済支出	7,331,000	7,104,150	6,095,378	226,850	1,008,772	
財務活動支出計	7,331,000	7,104,150	6,095,378	226,850	1,008,772	
財務活動収支差額	△ 7,331,000	△ 7,104,150	△ 6,095,378	△ 226,850	△ 1,008,772	
IV 予備費	0	0	0	0	0	
⑯ 当期収支差額	△ 16,655,000	△ 18,640,975	20,710,136	1,985,975	△ 39,351,111	
前期繰越収支差額	137,304,000	137,304,788	116,594,652	△ 788	20,710,136	
⑰ 次期繰越収支差額	120,649,000	118,663,813	137,304,788	1,985,187	△ 18,640,975	

(注) 1. 借入限度額 0円

2. 債務負担額 19,820千円

(令和5年度7,155千円、令和6年度5,374千円、令和7年度3,412千円、令和8年度2,778千円、令和9年度859千円、令和10年242千円)

令和4年度決算(資金収支計算書内訳表)

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

科 目	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	6,956	5	7	12	291		7,259
特定資産利息収入	6,956	5	7	12	291		7,259
2) 受取入会金収入	4,997,500	0	0	0	4,997,500		9,995,000
入会金収入	1,360,000	0	0	0	1,360,000		2,720,000
研修センター運営協力金収入	3,637,500	0	0	0	3,637,500		7,275,000
3) 受取会費収入	36,032,500	0	0	0	36,032,500		72,065,000
会費収入	36,032,500	0	0	0	36,032,500		72,065,000
4) 事業収入	135,374,766	1,988,777	0	1,988,777	0		137,363,543
教育・研修会受講料収入	17,805,000	0	0	0	0		17,805,000
資格認定料収入	1,144,000	0	0	0	0		1,144,000
説明会等参加費収入	980,000	0	0	0	0		980,000
訪問看護療養費収入	98,846,843	0	0	0	0		98,846,843
訪問看護利用料収入	7,791,783	0	0	0	0		7,791,783
居宅介護支援事業収入	8,807,140	0	0	0	0		8,807,140
会館賃貸料収入	0	1,841,550	0	1,841,550	0		1,841,550
その他事業収入	0	147,227	0	147,227	0		147,227
5) 委託料等収入	51,648,238	0	0	0	2,242,900		53,891,138
愛媛県等委託料収入	47,166,052	0	0	0	0		47,166,052
日本看護協会委託料収入	4,236,906	0	0	0	2,242,900		6,479,806
民間委託料収入	245,280	0	0	0	0		245,280
6) 助成金等収入	8,323,100	0	0	0	0		8,323,100
日本看護協会助成金収入	8,323,100	0	0	0	0		8,323,100
民間助成金収入	0	0	0	0	0		0
7) 寄附金収入	500,000	0	0	0	0		500,000
受取寄附金	500,000	0	0	0	0		500,000
8) 雑収入	797,889	59,506	0	59,506	875		858,270
利息収入	549	56	0	56	875		1,480
その他雑収入	797,340	59,450	0	59,450	0		856,790
9) 他会計貸借収支	12,000,000	0	0	0	0		12,000,000
事業活動収入計	249,680,949	2,048,288	7	2,048,295	43,274,066	0	295,003,310
2. 事業活動支出							
1) 事業費支出	267,428,873	1,758,894	4,151,046	5,909,940			273,338,813
役員報酬支出	10,318,891	108,591	54,294	162,885			10,481,776
給料手当支出	96,539,607	252,718	206,422	459,140			96,998,747
臨時雇賃金支出	42,562,084	10,960	10,960	21,920			42,584,004
役員退職慰労金支出	784,000	22,400	11,200	33,600			817,600
退職給付支出	20,522,886	0	0	0			20,522,886
福利厚生費支出	22,507,806	42,767	56,083	98,850			22,606,656
会議費支出	163,472	0	0	0			163,472
旅費交通費支出	8,561,024	0	157,240	157,240			8,718,264
通信運搬費支出	8,096,894	0	848,417	848,417			8,945,311
消耗什器備品費支出	211,310	0	0	0			211,310
消耗品費支出	5,537,473	24,096	0	24,096			5,561,569
新聞図書費支出	681,129	0	0	0			681,129
修繕費支出	2,364,406	331,205	0	331,205			2,695,611
印刷製本費支出	4,944,343	2,280	2,398,000	2,400,280			7,344,623
光熱水料費支出	3,065,679	404,510	0	404,510			3,470,189
賃借料支出	8,736,115	0	408,430	408,430			9,144,545

令和4年度決算(資金収支計算書内訳表)

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

科 目	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	747,780	0	0	0			747,780
諸謝金支出	12,241,235	165,000	0	165,000			12,406,235
租税公課支出	6,264,038	327,826	0	327,826			6,591,864
委託費支出	9,175,820	66,541	0	66,541			9,242,361
研修費支出	2,327,000	0	0	0			2,327,000
支払負担金支出	0	0	0	0			0
支払手数料支出	683,025	0	0	0			683,025
雑費支出	392,856	0	0	0			392,856
2) 管理費支出					29,585,658		29,585,658
役員報酬支出					9,836,896		9,836,896
給料手当支出					6,680,498		6,680,498
臨時雇賃金支出					197,281		197,281
役員退職慰労金支出					302,400		302,400
退職給付支出					0		0
福利厚生費支出					1,281,694		1,281,694
会議費支出					68,700		68,700
旅費交通費支出					150,340		150,340
通信運搬費支出					531,375		531,375
消耗什器備品費支出					186,230		186,230
消耗品費支出					1,295,277		1,295,277
新聞図書費支出					40,344		40,344
修繕費支出					1,012,810		1,012,810
印刷製本費支出					1,384,544		1,384,544
光熱水料費支出					1,011,284		1,011,284
賃借料支出					1,024,471		1,024,471
保険料支出					327,826		327,826
諸謝金支出					800,000		800,000
渉外費支出					32,095		32,095
租税公課支出					322,836		322,836
支払寄附金支出					530,000		530,000
委託費支出					1,929,739		1,929,739
支払負担金支出					475,180		475,180
支払手数料支出					67,840		67,840
雑費支出					95,998		95,998
3) 他会計貸借収支					12,000,000		12,000,000
事業活動支出計	267,428,873	1,758,894	4,151,046	5,909,940	41,585,658	0	314,924,471
他会計振替収支額調整前 事業活動収支差額	△ 17,747,924	289,394	△ 4,151,039	△ 3,861,645	1,688,408	0	△ 19,921,161
他会計振替収支額	1,140,839	205,762	4,104,795	4,310,557	△ 5,451,396	0	0
差 引	△ 16,607,085	495,156	△ 46,244	448,912	△ 3,762,988	0	△ 19,921,161
法人税等支出	0	131,400	0	131,400	0		131,400
事業活動収支差額	△ 16,607,085	363,756	△ 46,244	317,512	△ 3,762,988	0	△ 20,052,561
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	21,306,886	34,520	46,251	80,771	302,400		21,690,057
退職積立金取崩収入	21,306,886	34,520	46,251	80,771	302,400		21,690,057
災害募金積立金取崩収入	0	0	0	0	0		0
投資活動収入計	21,306,886	34,520	46,251	80,771	302,400	0	21,690,057
2. 投資活動支出							
1) 特定資産取得支出	12,774,723	5	7	12	399,586		13,174,321

令和4年度決算(資金収支計算書内訳表)

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

科 目	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			
退職積立金取得支出	12,768,489	5	7	12	399,463		13,167,964
建設積立金取得支出	6,234	0	0	0	0		6,234
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	0	0	0	0	0		0
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	0	0	0	0	0		0
投資活動支出計	12,774,723	5	7	12	399,586	0	13,174,321
投資活動収支差額	8,532,163	34,515	46,244	80,759	△ 97,186	0	8,515,736
Ⅲ 財務活動収支の部							
1) 財務活動収入	0	0	0	0	0	0	0
財務活動収入計	0	0	0	0	0	0	0
2) 財務活動支出	5,859,426	355,645	0	355,645	889,079	0	7,104,150
借入金返済支出	5,859,426	355,645	0	355,645	889,079	0	7,104,150
財務活動支出計	5,859,426	355,645	0	355,645	889,079	0	7,104,150
財務活動収支差額	△ 5,859,426	△ 355,645	0	△ 355,645	△ 889,079	0	△ 7,104,150
Ⅳ 予備費	0	0	0	0	0	0	0
当期収支差額	△ 13,934,348	42,626	0	42,626	△ 4,749,253	0	△ 18,640,975
前期繰越収支差額	68,470,288	5,808,384	0	5,808,384	63,026,116		137,304,788
次期繰越収支差額	54,535,940	5,851,010	0	5,851,010	58,276,863	0	118,663,813

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	159,506,364	133,834,530
未収入金	52,847,162	60,739,586
立替金	0	0
前払費用	155,873	100,550
事業間貸借	0	12,000,000
合計	212,509,399	206,674,666
未払費用	5,692,368	5,526,952
前受金	68,726,000	68,714,000
従業員預り金	673,493	1,724,151
その他の預り金	112,750	45,750
他会計借入金	0	12,000,000
仮受金	0	0
合計	75,204,611	88,010,853
次期繰越収支差額	137,304,788	118,663,813

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			
役員報酬支出	9,223,000	1,260,000	10,483,000
給料手当支出	96,180,000	821,000	97,001,000
臨時雇賃金支出	51,616,000	△ 9,031,000	42,585,000
役員退職慰労金支出	756,000	63,000	819,000
退職給付費用支出	13,762,000	6,763,000	20,525,000
福利厚生費支出	24,930,000	△ 937,000	23,993,000
会議費支出	270,000	△ 40,000	230,000
旅費交通費支出	15,371,000	△ 5,551,000	9,820,000
通信運搬費支出	9,961,000	△ 382,000	9,579,000
消耗什器備品費支出	474,000	△ 262,000	212,000
消耗品費支出	6,480,000	△ 140,000	6,340,000
新聞図書費支出	1,089,000	△ 37,000	1,052,000
修繕費支出	3,124,000	△ 87,000	3,037,000
印刷製本費支出	7,577,000	△ 50,000	7,527,000
光熱水料費支出	2,873,000	599,000	3,472,000
賃借料支出	10,442,000	△ 482,000	9,960,000
保険料支出	856,000	△ 56,000	800,000
諸謝金支出	14,951,000	△ 15,000	14,936,000
租税公課支出	5,368,000	1,333,000	6,701,000
委託費支出	9,812,000	△ 555,000	9,257,000
支払手数料支出	351,000	334,000	685,000
雑費支出	316,000	79,000	395,000
特定資産取得支出			
退職積立金取得支出	6,532,000	6,280,000	12,812,000
建設積立金取得支出	0	7,000	7,000
財務活動支出			
借入金返済支出	6,196,000	86,000	6,282,000
管理費支出			
役員報酬支出	9,266,000	571,000	9,837,000
給料手当支出	6,435,000	246,000	6,681,000
臨時雇賃金支出	318,000	△ 120,000	198,000
役員退職慰労金支出	324,000	△ 21,000	303,000
福利厚生費支出	2,689,000	△ 676,000	2,013,000

(単位：円)

科目	予算額	科目間流用額	流用後予算額
旅費交通費支出	2,123,000	△ 335,000	1,788,000
消耗什器備品費支出	100,000	87,000	187,000
消耗品費支出	1,420,000	△ 87,000	1,333,000
印刷製本費支出	1,337,000	48,000	1,385,000
光熱水料費支出	836,000	176,000	1,012,000
支払負担金支出	475,000	1,000	476,000
特定資産取得支出			
退職積立金取得支出	1,171,000	△ 29,000	1,142,000
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	911,000	138,000	1,049,000

(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			
役員報酬支出	9,077,000	1,242,000	10,319,000
給料手当支出	95,730,000	811,000	96,541,000
臨時雇賃金支出	51,589,000	△ 9,026,000	42,563,000
役員退職慰労金支出	756,000	28,000	784,000
退職給付費用支出	13,762,000	6,763,000	20,525,000
福利厚生費支出	24,728,000	△ 850,000	23,878,000
会議費支出	270,000	△ 40,000	230,000
旅費交通費支出	14,959,000	△ 5,405,000	9,554,000
通信運搬費支出	9,199,000	△ 469,000	8,730,000
消耗什器備品費支出	474,000	△ 262,000	212,000
消耗品費支出	6,450,000	△ 140,000	6,310,000
新聞図書費支出	1,089,000	△ 37,000	1,052,000
修繕費支出	2,747,000	△ 87,000	2,660,000
印刷製本費支出	5,177,000	△ 53,000	5,124,000
光熱水料費支出	2,538,000	529,000	3,067,000
賃借料支出	9,895,000	△ 497,000	9,398,000
保険料支出	856,000	△ 56,000	800,000
諸謝金支出	14,690,000	△ 15,000	14,675,000
租税公課支出	4,932,000	1,333,000	6,265,000
委託費支出	9,733,000	△ 555,000	9,178,000
支払手数料支出	351,000	334,000	685,000
雑費支出	316,000	79,000	395,000
特定資産取得支出			
退職積立金取得支出	6,490,000	6,280,000	12,770,000
建設積立金取得支出	0	7,000	7,000
財務活動支出			
借入金返済支出	5,831,000	86,000	5,917,000

(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			
役員報酬支出	146,000	18,000	164,000
給料手当支出	450,000	10,000	460,000
臨時雇賃金支出	27,000	△ 5,000	22,000
役員退職慰労金支出	0	35,000	35,000
福利厚生費支出	202,000	△ 87,000	115,000
旅費交通費支出	412,000	△ 146,000	266,000
通信運搬費支出	762,000	87,000	849,000
印刷製本費支出	2,400,000	3,000	2,403,000
光熱水料費支出	335,000	70,000	405,000
賃借料支出	547,000	15,000	562,000

(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			
役員報酬支出	9,266,000	571,000	9,837,000
給料手当支出	6,435,000	246,000	6,681,000
臨時雇賃金支出	318,000	△ 120,000	198,000
役員退職慰労金支出	324,000	△ 21,000	303,000
福利厚生費支出	2,689,000	△ 676,000	2,013,000
旅費交通費支出	2,123,000	△ 335,000	1,788,000
消耗什器備品費支出	100,000	87,000	187,000
消耗品費支出	1,420,000	△ 87,000	1,333,000
印刷製本費支出	1,337,000	48,000	1,385,000
光熱水料費支出	836,000	176,000	1,012,000
支払負担金支出	475,000	1,000	476,000
特定資産取得支出			
退職積立金取得支出	1,171,000	△ 29,000	1,142,000
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	911,000	138,000	1,049,000

貸借対照表

令和5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	133,834,530	159,506,364	△ 25,671,834
未収金	60,739,586	52,847,162	7,892,424
立替金	0	0	0
前払費用	100,550	155,873	△ 55,323
事業間貸借	12,000,000	0	12,000,000
流動資産合計	206,674,666	212,509,399	△ 5,834,733
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職積立金	36,699,451	45,221,544	△ 8,522,093
建設積立金	311,837,580	311,831,346	6,234
災害募金積立金	6,247,925	6,247,802	123
特定資産合計	354,784,956	363,300,692	△ 8,515,736
(2) その他固定資産			
建物	375,430,252	387,271,857	△ 11,841,605
建物附属設備	1,882,840	2,342,689	△ 459,849
工具・器具・備品	424,339	700,670	△ 276,331
リース資産	24,200,242	21,397,712	2,802,530
電話加入権	40,840	40,840	0
その他固定資産合計	401,978,513	411,753,768	△ 9,775,255
固定資産合計	756,763,469	775,054,460	△ 18,290,991
資産合計	963,438,135	987,563,859	△ 24,125,724
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	5,526,952	5,692,368	△ 165,416
前受金	68,714,000	68,726,000	△ 12,000
従業員預り金	1,724,151	673,493	1,050,658
その他の預り金	45,750	112,750	△ 67,000
他会計借入金	12,000,000	0	12,000,000
仮受金	0	0	0
賞与引当金	7,546,000	5,597,000	1,949,000
役員賞与引当金	1,046,000	765,000	281,000
流動負債合計	96,602,853	81,566,611	15,036,242
2. 固定負債			
リース債務	23,456,184	20,783,094	2,673,090
退職給付引当金	34,416,061	43,381,704	△ 8,965,643
役員退職慰労引当金	2,283,390	1,839,840	443,550
固定負債合計	60,155,635	66,004,638	△ 5,849,003
負債合計	156,758,488	147,571,249	9,187,239
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			
(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)	(318,085,505)	(318,079,148)	(6,357)
正味財産合計	806,679,647	839,992,610	△ 33,312,963
負債及び正味財産合計	963,438,135	987,563,859	△ 24,125,724

賃借対照表内訳表

令和5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	38,134,823	5,799,749	1,702	5,801,451	89,898,256	0	133,834,530
未収金	60,590,686	133,400	0	133,400	15,500	0	60,739,586
立替金	0	0	0	0	0	0	0
前払費用	100,550	0	0	0	0	0	100,550
事業間貸借	0	0	0	0	12,000,000	0	12,000,000
流動資産合計	98,826,059	5,933,149	1,702	5,934,851	101,913,756	0	206,674,666
2. 固定資産							
(1) 特定資産							
退職積立金	29,389,792	132,941	126,782	259,723	7,049,936	0	36,699,451
建設積立金	161,837,580	19,899,325	1,531,210	21,430,535	128,569,465	0	311,837,580
災害募金積立金	0	0	0	0	6,247,925	0	6,247,925
特定資産合計	191,227,372	20,032,266	1,657,992	21,690,258	141,867,326	0	354,784,956
(2) その他固定資産							
建物	256,980,435	46,437,360	0	46,437,360	72,012,457	0	375,430,252
建物附属設備	1,449,794	282,440	0	282,440	150,606	0	1,882,840
工具・器具・備品	106,982	293	0	293	317,064	0	424,339
リース資産	18,227,859	1,706,441	0	1,706,441	4,265,942	0	24,200,242
電話加入権	0	0	0	0	40,840	0	40,840
その他固定資産合計	276,765,070	48,426,534	0	48,426,534	76,786,909	0	401,978,513
固定資産合計	467,992,442	68,458,800	1,657,992	70,116,792	218,654,235	0	756,763,469
資産合計	566,818,501	74,391,949	1,659,694	76,051,643	320,567,991	0	963,438,135
II 負債の部							
1. 流動負債							
未払費用	4,881,609	80,041	0	80,041	565,302	0	5,526,952
前受金	37,771,500	0	0	0	30,942,500	0	68,714,000
従業員預り金	1,636,260	2,098	1,702	3,800	84,091	0	1,724,151
その他の預り金	750	0	0	0	45,000	0	45,750
他会計借入金	12,000,000	0	0	0	0	0	12,000,000
仮受金	0	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	7,158,000	15,000	12,000	27,000	361,000	0	7,546,000
役員賞与引当金	519,000	8,000	4,000	12,000	515,000	0	1,046,000
流動負債合計	63,967,119	105,139	17,702	122,841	32,512,893	0	96,602,853
2. 固定負債							
リース債務	17,639,497	1,661,937	0	1,661,937	4,154,750	0	23,456,184
退職給付引当金	28,723,918	128,443	124,533	252,976	5,439,167	0	34,416,061
役員退職慰労引当金	665,874	4,498	2,249	6,747	1,610,769	0	2,283,390
固定負債合計	47,029,289	1,794,878	126,782	1,921,660	11,204,686	0	60,155,635
負債合計	110,996,408	1,900,017	144,484	2,044,501	43,717,579	0	156,758,488
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							
(うち基本財産への充当額)	455,822,093	72,491,932	1,515,210	74,007,142	276,850,412	0	806,679,647
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	0	(0)
(うち特定資産への充当額)	(161,837,580)	(19,899,325)	(1,531,210)	(21,430,535)	(134,817,390)	0	(318,085,505)
正味財産合計	455,822,093	72,491,932	1,515,210	74,007,142	276,850,412	0	806,679,647
負債及び正味財産合計	566,818,501	74,391,949	1,659,694	76,051,643	320,567,991	0	963,438,135

令和4年度正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

科 目	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	7,259	11,369	△ 4,110	
特定資産受取利息	7,259	11,369	△ 4,110	
受取入会金	9,995,000	10,364,000	△ 369,000	
受取入会金	2,720,000	2,940,000	△ 220,000	新入会員 600名 → 544名
受取研修センター運営協力金	7,275,000	7,424,000	△ 149,000	納入者 600名 → 485名
受取会費	72,065,000	72,317,000	△ 252,000	
受取会費	72,065,000	72,317,000	△ 252,000	会員数 10,300名 → 10,295名
事業収益	137,363,543	150,923,125	△ 13,559,582	
教育・研修会受講料収益	17,805,000	16,894,000	911,000	ファーストレベル教育 研修42回
資格認定料収益	1,144,000	1,353,000	△ 209,000	修了判定料 ファースト104名
説明会等参加費収益	980,000	1,060,000	△ 80,000	合同就職説明会
訪問看護療養費収益	98,846,843	109,948,645	△ 11,101,802	訪問看護ステーション療養費収入
訪問看護利用料収益	7,791,783	11,065,222	△ 3,273,439	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	8,807,140	8,926,850	△ 119,710	訪問看護ステーション居宅介護収入
会館賃貸料収益	1,841,550	1,541,100	300,450	会館貸与収入
その他事業収益	147,227	134,308	12,919	
受取委託料等	53,891,138	51,030,389	2,860,749	
受取愛媛県等委託料	47,166,052	45,696,286	1,469,766	愛媛県からの委託料収入 ナースセンター事業、新人看護職員研修体制支援事業、実習指導者講習会事業、再就業支援事業、看護職員県内定着促進事業、看護職員就労環境改善事業、新型コロナウイルス感染症対策事業(軽症者等宿泊療養施設看護師派遣調整、ICN等コーディネート、感染管理支援等)等
受取日本看護協会委託料	6,479,806	5,300,803	1,179,003	日看協会会員登録事務業務委託料、新型コロナウイルス感染症対策業務委託料(広域人材調整事業、潜在看護職研修事業、看護職員離職防止相談事業)等
受取民間委託料	245,280	33,300	211,980	訪問看護ステーション実習受入収入
受取助成金等	8,323,100	8,355,540	△ 32,440	
受取日本看護協会助成金	8,323,100	8,215,540	107,560	日看協教育助成金収入
受取民間助成金	0	140,000	△ 140,000	
受取寄附金	500,000	500,000	0	
受取寄附金	500,000	500,000	0	
雑収益	991,270	1,079,686	△ 88,416	
受取利息	1,480	1,576	△ 96	
その他雑収益	989,790	1,078,110	△ 88,320	県新型コロナウイルス感染症自宅療養者等医療支援協力金、医療・福祉版応援金、松山市社会福祉施設等物価高騰対策緊急支援金
経常収益計	283,136,310	294,581,109	△ 11,444,799	
(2) 経常費用				
事業費	283,413,391	252,079,470	31,333,921	
役員報酬	10,481,776	6,608,582	3,873,194	役員報酬の同規模県との差額見直しによる増額、教育研修部担当事務理事設置
給料手当	96,998,747	86,579,483	10,419,264	職員雇用契約変更(有期⇒無期)3名(事業部1:試用期間終了後、NC1、ST東宇和1)職員異動(事務局⇒教育・研修部、訪問看護事業部)
臨時雇賃金	42,584,004	41,016,219	1,567,785	有期雇用職員4名採用(事業部1:6ヶ月試用期間、ST愛媛1、ST東宇和1、NC1:うち2名退職)定年退職者再任用1名(ST東宇和)

令和4年度正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
役員退職慰労費用	846,660	6,900	839,760	
退職給付費用	11,935,728	6,192,499	5,743,229	退職積立金
福利厚生費	22,606,656	20,841,400	1,765,256	社会保険料、会員への慶弔金等
役員賞与引当金繰入額	177,000	0	177,000	
賞与引当金繰入額	2,082,000	117,000	1,965,000	
会議費	163,472	131,045	32,427	会議時の飲食費等
旅費交通費	8,718,264	5,771,333	2,946,931	ファーストレベル教育、研修会、委員会等
通信運搬費	8,945,311	8,736,536	208,775	通話料、会報・教育計画等資料送付
減価償却費	16,373,676	16,056,376	317,300	
消耗什器備品費	211,310	376,500	△ 165,190	
消耗品費	5,561,569	5,673,915	△ 112,346	ファーストレベル教育、研修会等
新聞図書費	681,129	621,564	59,565	図書購入費
修繕費	2,695,611	977,345	1,718,266	全研修室机キヤスター交換、研修センター屋上空調設備室外機修繕、大研修室空調設備漏水修繕、訪問看護車修繕等
印刷製本費	7,344,623	7,286,272	58,351	ナーシング愛媛、教育計画、コピー代等
光熱水料費	3,470,189	3,030,653	439,536	電気料、ガス代、水道料
賃借料	9,144,545	11,845,682	△ 2,701,137	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	747,780	551,530	196,250	
諸謝金	12,406,235	14,167,719	△ 1,761,484	ファーストレベル教育、研修会等
租税公課	6,591,864	4,069,882	2,521,982	固定資産税(新型コロナウイルス感染症に関する減免措置終了)、消費税
委託費	9,242,361	8,335,059	907,302	看護職員県内定着促進事業(合同就職説明会委託料)、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、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	2,327,000	2,651,000	△ 324,000	再就業支援事業受講者給付金(チャレンジ研修の研修費)、看護師特定行為研修支援事業
支払負担金	0	30,000	△ 30,000	
支払手数料	683,025	160,750	522,275	
雑費	392,856	244,226	148,630	
管理費	33,282,967	34,172,383	△ 889,416	
役員報酬	9,836,896	8,133,988	1,702,908	役員報酬の同規模県との差額見直しによる増額
給料手当	6,680,498	7,152,439	△ 471,941	事業部職員雇用契約変更(有期⇒無期)1名(試用期間終了後) 職員異動 (事務局⇒教育・研修部、訪問看護事業部)
臨時雇賃金	197,281	86,450	110,831	職員1名採用(事業部:6ヶ月試用期間)等
役員退職慰労費用	716,890	323,623	393,267	
退職給付費用	0	104,878	△ 104,878	
福利厚生費	1,281,694	1,270,750	10,944	社会保険料、職員の福利厚生費
役員賞与引当金繰入額	104,000	1,000	103,000	
賞与引当金繰入額	0	37,000	△ 37,000	
会議費	68,700	54,235	14,465	会議時の飲食費等
旅費交通費	150,340	110,120	40,220	職員の出張旅費等
通信運搬費	531,375	525,966	5,409	法人会計対象の送料等
減価償却費	3,178,819	3,121,165	57,654	
消耗什器備品費	186,230	217,800	△ 31,570	

令和4年度正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
消耗品費	1,295,277	826,635	468,642	
新聞図書費	40,344	49,614	△ 9,270	新聞購読料
修繕費	1,012,810	4,166,442	△ 3,153,632	全研修室机キヤスター交換、研修センター屋上空調設備室外機修繕、大研修室空調設備漏水修繕等
印刷製本費	1,384,544	1,330,946	53,598	総会要綱印刷、出版社追録代、協会パンフレット、コピー代等
光熱水料費	1,011,284	865,504	145,780	電気料、ガス代、水道料
賃借料	1,024,471	1,072,536	△ 48,065	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リース料、借地料等
保険料	327,826	330,364	△ 2,538	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	840,000	△ 40,000	会計士報酬等
渉外費	32,095	31,160	935	御中元、御歳暮
租税公課	322,836	164,018	158,818	固定資産税(新型コロナウイルス感染症に関する減免措置終了)、消費税
支払寄附金	530,000	230,000	300,000	あったか愛媛NPO応援基金、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	1,929,739	1,991,716	△ 61,977	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	475,180	470,212	4,968	
支払手数料	67,840	567,800	△ 499,960	協議会会費等
雑費	95,998	96,022	△ 24	ダスキン関係費用、受信料等
経常費用計	316,696,358	286,251,853	30,444,505	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 33,560,048	8,329,256	△ 41,889,304	
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	△ 33,560,048	8,329,256	△ 41,889,304	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益	378,485	9,531	368,954	
退職給付引当金取崩益	378,485	9,531	368,954	
経常外収益計	378,485	9,531	368,954	
(2) 経常外費用	0	1	△ 1	
固定資産除却損	0	1	△ 1	
経常外費用計	0	1	△ 1	
当期経常外増減額	378,485	9,530	368,955	
税引前当期一般正味財産増減額	△ 33,181,563	8,338,786	△ 41,520,349	
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	△ 33,312,963	8,207,386	△ 41,520,349	
一般正味財産期首残高	839,992,610	831,785,224	8,207,386	
一般正味財産期末残高	806,679,647	839,992,610	△ 33,312,963	

令和4年度正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

科 目	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	6,956	5	7	12	291		7,259
特定資産受取利息	6,956	5	7	12	291		7,259
受取入会金	4,997,500	0	0	0	4,997,500		9,995,000
受取入会金	1,360,000	0	0	0	1,360,000		2,720,000
受取研修センター運営協力金	3,637,500	0	0	0	3,637,500		7,275,000
受取会費	36,032,500	0	0	0	36,032,500		72,065,000
受取会費	36,032,500	0	0	0	36,032,500		72,065,000
事業収益	135,374,766	1,988,777	0	1,988,777	0		137,363,543
教育・研修会受講料収益	17,805,000	0	0	0	0		17,805,000
資格認定料収益	1,144,000	0	0	0	0		1,144,000
説明会等参加費収益	980,000	0	0	0	0		980,000
訪問看護療養費収益	98,846,843	0	0	0	0		98,846,843
訪問看護利用料収益	7,791,783	0	0	0	0		7,791,783
居宅介護支援事業収益	8,807,140	0	0	0	0		8,807,140
会館賃貸料収益	0	1,841,550	0	1,841,550	0		1,841,550
その他事業収益	0	147,227	0	147,227	0		147,227
受取委託料等	51,648,238	0	0	0	2,242,900		53,891,138
受取愛媛県等委託料	47,166,052	0	0	0	0		47,166,052
受取日本看護協会委託料	4,236,906	0	0	0	2,242,900		6,479,806
受取民間委託料	245,280	0	0	0	0		245,280
受取助成金等	8,323,100	0	0	0	0		8,323,100
受取日本看護協会助成金	8,323,100	0	0	0	0		8,323,100
受取民間助成金	0	0	0	0	0		0
受取寄附金	500,000	0	0	0	0		500,000
受取寄附金	500,000	0	0	0	0		500,000
雑収益	797,889	63,506	7,000	70,506	122,875		991,270
受取利息	549	56	0	56	875		1,480
その他雑収益	797,340	63,450	7,000	70,450	122,000		989,790
経常収益計	237,680,949	2,052,288	7,007	2,059,295	43,396,066	0	283,136,310
(2) 経常費用							
事業費	275,695,203	3,571,709	4,146,479	7,718,188			283,413,391
役員報酬	10,318,891	108,591	54,294	162,885			10,481,776
給料手当	96,539,607	252,718	206,422	459,140			96,998,747
臨時雇賃金	42,562,084	10,960	10,960	21,920			42,584,004
役員退職慰労費用	832,761	9,266	4,633	13,899			846,660
退職給付費用	11,935,728	0	0	0			11,935,728
福利厚生費	22,507,806	42,767	56,083	98,850			22,606,656
役員賞与引当金繰入額	172,000	3,000	2,000	5,000			177,000
賞与引当金繰入額	2,082,000	0	0	0			2,082,000
会議費	163,472	0	0	0			163,472
旅費交通費	8,561,024	0	157,240	157,240			8,718,264
通信運搬費	8,096,894	0	848,417	848,417			8,945,311
減価償却費	14,550,727	1,822,949	0	1,822,949			16,373,676
消耗什器備品費	211,310	0	0	0			211,310
消耗品費	5,537,473	24,096	0	24,096			5,561,569
新聞図書費	681,129	0	0	0			681,129
修繕費	2,364,406	331,205	0	331,205			2,695,611

令和4年度正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

科 目	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	4,944,343	2,280	2,398,000	2,400,280			7,344,623
光熱水料費	3,065,679	404,510	0	404,510			3,470,189
賃借料	8,736,115	0	408,430	408,430			9,144,545
保険料	747,780	0	0	0			747,780
諸謝金	12,241,235	165,000	0	165,000			12,406,235
租税公課	6,264,038	327,826	0	327,826			6,591,864
委託費	9,175,820	66,541	0	66,541			9,242,361
研修費	2,327,000	0	0	0			2,327,000
支払負担金	0	0	0	0			0
支払手数料	683,025	0	0	0			683,025
雑費	392,856	0	0	0			392,856
管理費					33,282,967		33,282,967
役員報酬					9,836,896		9,836,896
給料手当					6,680,498		6,680,498
臨時雇賃金					197,281		197,281
役員退職慰労費用					716,890		716,890
退職給付費用					0		0
福利厚生費					1,281,694		1,281,694
役員賞与引当金繰入額					104,000		104,000
賞与引当金繰入額					0		0
会議費					68,700		68,700
旅費交通費					150,340		150,340
通信運搬費					531,375		531,375
減価償却費					3,178,819		3,178,819
消耗什器備品費					186,230		186,230
消耗品費					1,295,277		1,295,277
新聞図書費					40,344		40,344
修繕費					1,012,810		1,012,810
印刷製本費					1,384,544		1,384,544
光熱水料費					1,011,284		1,011,284
賃借料					1,024,471		1,024,471
保険料					327,826		327,826
諸謝金					800,000		800,000
渉外費					32,095		32,095
租税公課					322,836		322,836
支払寄附金					530,000		530,000
委託費					1,929,739		1,929,739
支払負担金					475,180		475,180
支払手数料					67,840		67,840
雑費					95,998		95,998
経常費用計	275,695,203	3,571,709	4,146,479	7,718,188	33,282,967	0	316,696,358
評価損益等調整前当期 経常増減額	△ 38,014,254	△ 1,519,421	△ 4,139,472	△ 5,658,893	10,113,099	0	△ 33,560,048
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	△ 38,014,254	△ 1,519,421	△ 4,139,472	△ 5,658,893	10,113,099	0	△ 33,560,048

令和4年度正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

科 目	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. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益	0	21,381	39,677	61,058	317,427	0	378,485
退職給付引当金取崩益	0	21,381	39,677	61,058	317,427	0	378,485
経常外収益計	0	21,381	39,677	61,058	317,427	0	378,485
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	21,381	39,677	61,058	317,427	0	378,485
他会計振替前当期一般 正味財産増減額	△ 38,014,254	△ 1,498,040	△ 4,099,795	△ 5,597,835	10,430,526	0	△ 33,181,563
他会計振替額	1,140,839	205,762	4,104,795	4,310,557	△ 5,451,396	0	0
税引前当期一般正味財産 増減額	△ 36,873,415	△ 1,292,278	5,000	△ 1,287,278	4,979,130	0	△ 33,181,563
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	△ 36,873,415	△ 1,423,678	5,000	△ 1,418,678	4,979,130	0	△ 33,312,963
一般正味財産期首残高	492,695,508	73,915,610	1,510,210	75,425,820	271,871,282	0	839,992,610
一般正味財産期末残高	455,822,093	72,491,932	1,515,210	74,007,142	276,850,412	0	806,679,647

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	45,221,544	0	8,522,093	36,699,451
建 設 積 立 金	311,831,346	6,234	0	311,837,580
災 害 募 金 積 立 金	6,247,802	123	0	6,247,925
合 計	363,300,692	6,357	8,522,093	354,784,956

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	36,699,451	(0)	(0)	(36,699,451)
建 設 積 立 金	311,837,580	(0)	(311,837,580)	(0)
災 害 募 金 積 立 金	6,247,925	(0)	(6,247,925)	(0)
合 計	354,784,956	(0)	(318,085,505)	(36,699,451)

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	282,436,705	375,430,252
建 物 附 属 設 備	6,863,443	4,980,603	1,882,840
工 具 ・ 器 具 ・ 備 品	68,268,597	67,844,258	424,339
有 形 リ ー ス 資 産	57,748,581	33,548,339	24,200,242
合 計	790,747,578	388,809,905	401,937,673

5. 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
教育事業助成金	公益社団法人 日本看護協会	0	8,323,100	8,323,100	0	
合 計		0	8,323,100	8,323,100	0	

6. 重要な後発事象

該当なし

附属明細書

1. 特定資産の明細

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	765,000	1,046,000	765,000	0	1,046,000
賞与引当金	5,597,000	7,546,000	5,597,000	0	7,546,000
役員退職慰労引当金	1,839,840	1,563,550	1,120,000	0	2,283,390
退職給付引当金	43,381,704	11,935,728	20,901,371	0	34,416,061

財 産 目 録

令和5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		920,022
	普通預金		128,114,508
	伊予銀行道後支店(113・・・・)	運転資金	8,861,414
	伊予銀行道後支店(123・・・・)	所得税等預り金	1,064,451
	伊予銀行道後支店(116・・・・)	会費・入会金・受講料等	5,311,000
	伊予銀行道後支店(116・・・・)	受講料	0
	伊予銀行道後支店(151・・・・)	運営協力金	285,000
	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	11,680
	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	0
	伊予銀行道後支店(168・・・・)	運転資金	83,437,953
	伊予銀行道後支店(121・・・・)	運転資金	5,789,248
	伊予銀行道後支店(147・・・・)	運転資金(ステーション愛媛事業)	6,031,300
	伊予銀行道後支店(156・・・・)	運転資金(ステーション東宇和事業)	17,322,462
	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			60,739,586
	一般	愛媛県委託料・補助金等	41,665,479
	訪問看護ステーション	訪問看護療養費等	18,940,707
	収益・施設貸与	施設使用料	133,400
立替金			0
前払費用	一般	災害看護派遣時保険料等	100,550
事業間貸借		法人会計から公益目的事業会計	12,000,000
流動資産合計			206,674,666
(固定資産)			
特定資産			
退職積立金			36,699,451
	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	36,699,451
建設積立金			311,837,580
	定期預金 伊予銀行道後支店	愛媛看護会館・研修センター 建替資金	300,118,175
	定期預金 愛媛信用金庫道後支店	愛媛看護会館・研修センター 建替資金	11,719,405
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	6,247,925
その他固定資産			
建物			375,430,252
	愛媛看護会館	鉄筋4階建 998.55㎡ 松山市道後町2-11-14	119,866,430
		公益目的事業の用に供している	61,131,882
		収益事業の用に供している	8,390,651
		管理運営の用に供している	50,343,897
	愛媛看護会館改修	鉄筋4階建 998.55㎡ 松山市道後町2-11-14	3,598,472
		公益目的事業の用に供している	1,835,228
		収益事業の用に供している	251,901
		管理運営の用に供している	1,511,343

財 産 目 録

令和5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		251,965,350
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	194,013,325 37,794,808 20,157,217
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	1,882,840 1,449,794 282,440 150,606
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	424,339 106,982 293 317,064
電話加入権	電話加入権	管理運営の用に供している	24,200,242 18,227,859 1,706,441 4,265,942
電話加入権	電話加入権	管理運営の用に供している	40,840
固定資産合計			756,763,469
資産合計			963,438,135
(流動負債)			
未払費用	一般・収益 訪問看護ステーション	修繕代、印刷製本代等 車修理代等	5,526,952 5,455,567 71,385
前受金 従業員預り金	一般	会費・入会金・受講料等	68,714,000 1,724,151
その他の預り金	一般・収益 訪問看護ステーション	所得税等 所得税等	788,242 935,909
他会計借入金 仮受金	一般 訪問看護ステーション	日本看護協会費返金分 パーキング代	45,750 45,000 750
賞与引当金 役員賞与引当金	一般・訪問看護ステーション・収益 一般・収益	法人会計から公益目的事業会計 令和4年度負担分 令和4年度負担分	12,000,000 0 7,546,000 1,046,000
流動負債合計			96,602,853
(固定負債)			
リース債務	一般・収益 訪問看護ステーション	パソコン等 訪問看護用車・パソコン	23,456,184 17,441,050 6,015,134
退職給付引当金	一般・収益 訪問看護ステーション	期末退職給付要支給額 期末退職給付要支給額	34,416,061 16,504,377 17,911,684
役員退職慰労引当金	一般・収益	期末退職慰労金要支給額	2,283,390
固定負債合計			60,155,635
負債合計			156,758,488
正味財産			806,679,647

財 産 目 録 内 訳 表

令和5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		824,247	9,466	86,309	0	920,022
		運転資金	307,620	9,466	86,309	0	403,395
		運転資金(ステーション事業)	516,627	0	0	0	516,627
普通預金			37,310,576	5,791,985	85,011,947	0	128,114,508
普通預金1	伊予銀行道後支店(113……)	運転資金	8,861,414	0	0	0	8,861,414
普通預金2	伊予銀行道後支店(123……)	所得税等預り金	1,013,720	2,737	47,994	0	1,064,451
普通預金3	伊予銀行道後支店(116……)	会費・入会金・受講料等	3,927,500	0	1,383,500	0	5,311,000
普通預金4	伊予銀行道後支店(116……)	受講料	0	0	0	0	0
普通預金5	伊予銀行道後支店(151……)	運営協力金	142,500	0	142,500	0	285,000
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	11,680	0	0	0	11,680
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	0	0	0	0	0
普通預金10	伊予銀行道後支店(168……)	運転資金	0	0	83,437,953	0	83,437,953
普通預金11	伊予銀行道後支店(121……)	運転資金	0	5,789,248	0	0	5,789,248
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)	6,031,300	0	0	0	6,031,300
普通預金13	伊予銀行道後支店(156……)	運転資金(ステーション兼宇和事業)	17,322,462	0	0	0	17,322,462
定期預金			0	0	4,800,000	0	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			60,590,686	133,400	15,500	0	60,739,586
一般	一般	愛媛県委託料・補助金等	41,649,979	0	15,500	0	41,665,479
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	18,940,707	0	0	0	18,940,707
収益	収益・施設貸与	施設使用料	0	133,400	0	0	133,400
立替金			0	0	0	0	0
前払費用	一般	災害看護派遣時保険料等	100,550	0	0	0	100,550
事業間貸借		法人会計から公益目的事業会計			12,000,000		12,000,000
流動資産合計			98,826,059	5,934,851	101,913,756	0	206,674,666
(固定資産)							
特定資産							
退職積立金			29,389,792	259,723	7,049,936	0	36,699,451
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	29,389,792	259,723	7,049,936	0	36,699,451
建設積立金			161,837,580	21,430,535	128,569,465	0	311,837,580
定期預金1	伊予銀行道後支店(704……)	愛媛看護会館・研修センター 建替資金	150,118,760	21,430,494	128,568,921	0	300,118,175
定期預金2	愛媛信用金庫道後支店	愛媛看護会館・研修センター 建替資金	11,718,820	41	544	0	11,719,405
災害募金積立金	伊予銀行道後支店(759……)		0	0	6,247,925	0	6,247,925
その他固定資産							
建物							
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	61,131,882	8,390,651	50,343,897	0	119,866,430
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	1,835,228	251,901	1,511,343	0	3,598,472

財 産 目 録 内 訳 表

令和5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		
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	194,013,325	37,794,808	20,157,217	0	251,965,350
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	1,449,794	282,440	150,606	0	1,882,840
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	106,982	293	317,064	0	424,339
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	18,227,859	1,706,441	4,265,942	0	24,200,242
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			467,992,442	70,116,792	218,654,235	0	756,763,469
資産合計			566,818,501	76,051,643	320,567,991	0	963,438,135
(流動負債)							
未払費用			4,881,609	80,041	565,302	0	5,526,952
一般・収益	一般・収益	修繕代、印刷製本代等	4,810,224	80,041	565,302	0	5,455,567
ステーション	訪問看護ステーション	車修理代等	71,385	0	0	0	71,385
前受金	一般	会費・入会金・受講料等	37,771,500	0	30,942,500	0	68,714,000
従業員預り金			1,636,260	3,800	84,091	0	1,724,151
一般・収益	一般・収益	所得税等	700,351	3,800	84,091	0	788,242
ステーション	訪問看護ステーション	所得税等	935,909	0	0	0	935,909
その他の預り金			750	0	45,000	0	45,750
	一般	日本看護協会費返金分	0	0	45,000	0	45,000
	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	12,000,000	0	0	0	12,000,000
仮受金			0	0	0	0	0
賞与引当金	一般	令和4年度負担分	7,158,000	27,000	361,000	0	7,546,000
	訪問看護ステーション						
役員賞与引当金	一般・収益	令和4年度負担分	519,000	12,000	515,000	0	1,046,000
流動負債合計			63,967,119	122,841	32,512,893	0	96,602,853
(固定負債)							
リース債務			17,639,497	1,661,937	4,154,750	0	23,456,184
一般・収益	一般・収益	パソコン等	11,624,363	1,661,937	4,154,750	0	17,441,050
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	6,015,134	0	0	0	6,015,134
退職給付引当金			28,723,918	252,976	5,439,167	0	34,416,061
一般・収益	一般・収益	期末退職給付要支給額	10,812,234	252,976	5,439,167	0	16,504,377
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	17,911,684	0	0	0	17,911,684
役員退職慰労引当金	一般・収益	期末退職慰労金要支給額	665,874	6,747	1,610,769	0	2,283,390
固定負債合計			47,029,289	1,921,660	11,204,686	0	60,155,635
負債合計			110,996,408	2,044,501	43,717,579	0	156,758,488
正味財産			455,822,093	74,007,142	276,850,412	0	806,679,647

財産目録内訳表（収益事業等会計）

令和5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	8,990	476	9,466
普通預金			5,790,759	1,226	5,791,985
普通預金 1	伊予銀行道後支店 (113……)	運転資金	0	0	0
普通預金 2	伊予銀行道後支店 (123……)	所得税等預り金	1,511	1,226	2,737
普通預金 11	伊予銀行道後支店 (121……)	運転資金	5,789,248	0	5,789,248
未収金	施設貸与	施設使用料	133,400	0	133,400
流動資産合計			5,933,149	1,702	5,934,851
(固定資産)					
特定資産					
退職積立金			132,941	126,782	259,723
定期預金	伊予銀行道後支店 (703……)	職員退職の支払準備金	132,941	126,782	259,723
建設積立金			19,899,325	1,531,210	21,430,535
定期預金 1	伊予銀行道後支店 (704……)	愛媛看護会館・研修センター 建替資金	19,899,307	1,531,187	21,430,494
定期預金 2	愛媛信用金庫道後支店	愛媛看護会館・研修センター 建替資金	18	23	41
災害募金積立金			0	0	0
その他固定資産					
建物			46,437,360	0	46,437,360
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	8,412,880	△ 22,229	8,390,651
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	229,672	22,229	251,901
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	37,794,808	0	37,794,808
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	282,440	0	282,440
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	293	0	293
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	1,706,441	0	1,706,441
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			68,458,800	1,657,992	70,116,792
資産合計			74,391,949	1,659,694	76,051,643
(流動負債)					
未払費用		修繕代等	80,041	0	80,041
従業員預り金		所得税等	2,098	1,702	3,800
賞与引当金		令和4年度負担分	15,000	12,000	27,000
役員賞与引当金		令和4年度負担分	8,000	4,000	12,000
流動負債合計			105,139	17,702	122,841
(固定負債)					
リース債務		パソコン等	1,661,937	0	1,661,937
退職給付引当金		期末退職給付要支給額	128,443	124,533	252,976
役員退職慰労引当金		期末退職慰労金要支給額	4,498	2,249	6,747
固定負債合計			1,794,878	126,782	1,921,660
負債合計			1,900,017	144,484	2,044,501
正味財産			72,491,932	1,515,210	74,007,142