

貸借対照表

平成29年 3月31日現在

公益社団法人 長崎県看護協会

(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	514,680,107	553,310,533	△ 38,630,426
小 口 現 金	1,222,855	1,222,681	174
普 通 預 金	252,470,593	552,087,852	△ 299,617,259
定 期 預 金	260,986,659	0	260,986,659
未 収 金	69,117,390	71,423,066	△ 2,305,676
未 収 収 益	823,483	0	823,483
前 払 金	1,020,567	396,357	624,210
前 払 費 用	2,757,877	2,939,805	△ 181,928
仮 払 金	130,883	164,381	△ 33,498
流動資産合計	588,530,307	628,234,142	△ 39,703,835
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
役員退職慰労引当資産	2,350,625	2,292,625	58,000
退職給付引当資産	87,019,671	78,039,196	8,980,475
会館建替積立資産	594,128,808	580,004,708	14,124,100
解体引当資産	7,080,000	3,540,000	3,540,000
災害支援特定資産	7,280,348	8,061,460	△ 781,112
土地	12,000,000	12,000,000	0
特定資産合計	709,859,452	683,937,989	25,921,463
(2) その他固定資産			
建物付属設備	569,541,616	585,293,138	△ 15,751,522
構築物	56,204,095	18,718,588	37,485,507
什器備	1,573,331	1,814,683	△ 241,352
リ—ス資産	8,264,264	12,194,121	△ 3,929,857
土地	2,667,600	3,488,400	△ 820,800
ソフトウェア	271,425,932	271,425,932	0
電話加入権	1,107,890	1,807,610	△ 699,720
敷金	1,146,600	1,146,600	0
長期前払費用	1,200,000	1,200,000	0
敷金	438,849	0	438,849
その他固定資産合計	913,570,177	897,089,072	16,481,105
固定資産合計	1,623,429,629	1,581,027,061	42,402,568
資産合計	2,211,959,936	2,209,261,203	2,698,733
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	19,194,191	20,930,174	△ 1,735,983
前受金	723,000	3,603,000	△ 2,880,000
前受会費	73,948,000	86,203,000	△ 12,255,000
預り金	11,404,149	12,441,962	△ 1,037,813
仮受金	21,000	0	21,000
リ—ス債	820,800	820,800	0
未払法人税等	221,000	221,000	0
未払消費税	2,323,400	3,243,053	△ 919,653
賞与引当金	11,989,000	13,269,000	△ 1,280,000
流動負債合計	120,644,540	140,731,989	△ 20,087,449
2. 固定負債			
長期リ—ス債	1,846,800	2,667,600	△ 820,800
役員退職慰労引当金	2,350,625	2,292,625	58,000
退職給付引当金	87,019,671	78,039,196	8,980,475
解体引当金	7,080,000	3,540,000	3,540,000
固定負債合計	98,297,096	86,539,421	11,757,675
負債合計	218,941,636	227,271,410	△ 8,329,774
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金	6,803,451	0	6,803,451
負債	518,226,448	504,412,348	13,814,100
指定正味財産合計	525,029,899	504,412,348	20,617,551
(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)	(518,226,448)	(504,412,348)	(14,124,100)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	1,467,988,401	1,477,577,445	△ 9,589,044
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(87,902,360)	(87,902,360)	(0)
正味財産合計	1,993,018,300	1,981,989,793	11,028,507
負債及び正味財産合計	2,211,959,936	2,209,261,203	2,698,733

貸借対照表内訳表

平成29年 3月31日現在

公益社団法人 長崎県看護協会

科 目	公益事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	434,961,024	3,018,624	76,700,459		514,680,107
小 口 現 金	863,072	9,286	350,497		1,222,855
普 通 預 金	173,111,293	3,009,338	76,349,962		252,470,593
定 期 預 金	260,986,659	0	0		260,986,659
未 収 金	64,502,001	4,615,389	0		69,117,390
未 収 収 益	783,289	19,629	20,565		823,483
前 払 金	471,877	198,690	350,000		1,020,567
前 払 費 用	2,666,393	13,823	77,661		2,757,877
仮 払 金	0	130,883	0		130,883
流動資産合計	503,384,584	7,997,038	77,148,685	0	588,530,307
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
役員退職慰労引当資産	1,291,330	0	1,059,295		2,350,625
退職給付引当資産	83,393,253	1,592,036	2,034,382		87,019,671
会館建替積立資産	543,033,734	24,953,409	26,141,665		594,128,808
解体引当資産	6,471,120	297,360	311,520		7,080,000
災害支援特定資産	7,280,348	0	0		7,280,348
土地	10,968,000	504,000	528,000		12,000,000
特定資産合計	652,437,785	27,346,805	30,074,862	0	709,859,452
(2) その他固定資産					
建物付属設備	522,348,464	23,047,820	24,145,332		569,541,616
構築物	48,807,740	5,218,494	2,177,861		56,204,095
構 造 物	1,573,331	0	0		1,573,331
什 器 備 品	6,166,947	57,216	2,040,101		8,264,264
リ ー ス 資 産	2,667,600	0	0		2,667,600
土 地	248,083,302	11,399,889	11,942,741		271,425,932
ソ フ ト ウ ェ ア	0	0	1,107,890		1,107,890
電 話 加 入 権	0	0	1,146,600		1,146,600
敷 金	1,200,000	0	0		1,200,000
長 期 前 払 費 用	401,111	18,430	19,308		438,849
その他固定資産合計	831,248,495	39,741,849	42,579,833	0	913,570,177
固定資産合計	1,483,686,280	67,088,654	72,654,695	0	1,623,429,629
資産合計	1,987,070,864	75,085,692	149,803,380	0	2,211,959,936
II 負債の部					
1. 流動負債					
未 払 金	17,663,382	408,865	1,121,944		19,194,191
前 受 金	383,000	0	340,000		723,000
前 受 会 費	36,974,000	0	36,974,000		73,948,000
預 り 金	11,381,224	0	22,925		11,404,149
仮 受 金	21,000	0	0		21,000
リ ー ス 債 務	820,800	0	0		820,800
未 払 法 人 税 等	0	0	221,000		221,000
未 払 消 費 税 等	2,118,481	162,613	42,306		2,323,400
賞 与 引 当 金	11,478,562	65,658	444,780		11,989,000
流動負債合計	80,840,449	637,136	39,166,955	0	120,644,540
2. 固定負債					
長 期 リ ー ス 債 務	1,846,800	0	0		1,846,800
役員退職慰労引当金	1,291,330	0	1,059,295		2,350,625
退職給付引当金	83,393,253	1,592,036	2,034,382		87,019,671
解体引当金	6,471,120	297,360	311,520		7,080,000
固定負債合計	93,002,503	1,889,396	3,405,197	0	98,297,096
負債合計	173,842,952	2,526,532	42,572,152	0	218,941,636
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
国 庫 補 助 金	6,218,354	285,745	299,352	0	6,803,451
負 担 金	473,658,972	21,765,512	22,801,964	0	518,226,448
指定正味財産合計	479,877,326	22,051,257	23,101,316		525,029,899
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
(うち特定資産への充当額)	(473,658,972)	(21,765,512)	(22,801,964)	0	(518,226,448)
2. 一般正味財産	1,333,350,586	50,507,903	84,129,912		1,467,988,401
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
(うち特定資産への充当額)	(80,342,762)	(3,691,897)	(3,867,701)	0	(87,902,360)
正味財産合計	1,813,227,912	72,559,160	107,231,228	0	1,993,018,300
負債及び正味財産合計	1,987,070,864	75,085,692	149,803,380	0	2,211,959,936

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			
特定資産運用益	1,155,889	2,839,794	△ 1,683,905
特定資産受取利息	1,155,889	2,839,794	△ 1,683,905
受取入会金	12,420,000	12,620,000	△ 200,000
受取入会金	12,420,000	12,620,000	△ 200,000
受取会費	92,387,500	92,454,000	△ 66,500
受取会費	92,387,500	92,454,000	△ 66,500
事業収益	528,072,333	538,990,957	△ 10,918,624
研修会受講料収益	32,617,280	36,301,000	△ 3,683,720
学会収益	1,446,002	1,450,829	△ 4,827
受取会館賃賃料	7,597,525	6,280,092	1,317,433
物資幹旋収益	919,041	704,551	214,490
医療保険収益	114,403,137	110,596,495	3,806,642
介護保険収益	226,897,750	238,456,181	△ 11,558,431
自立支援費等収益	7,793,776	11,409,442	△ 3,615,666
受取利用者負担金	22,995,788	24,109,404	△ 1,113,616
その他の事業収益	5,962,104	4,559,708	1,402,396
受託事業収益	37,487,912	35,315,828	2,172,084
長崎県受託事業収益	17,192,000	17,031,427	160,573
長崎県指定管理収益	52,760,018	52,776,000	△ 15,982
受取補助金等	18,825,745	30,094,780	△ 11,269,035
受取地方公共団体補助金	10,090,000	21,426,000	△ 11,336,000
受取日本看護協会助成金	8,580,330	8,668,780	△ 88,450
受取補助金等振替額	155,415	0	155,415
受取寄付金	949,895	1,300,000	△ 350,105
受取寄付金	949,895	1,300,000	△ 350,105
雑収益	1,933,332	2,063,547	△ 130,215
受取利息	356,629	3,574	353,055
受取手数料	63,960	133,762	△ 69,802
雑収益	1,512,743	1,926,211	△ 413,468
経常収益計	655,744,694	680,363,078	△ 24,618,384
(2) 経常費用			
事業費	623,880,633	644,743,333	△ 20,862,700
役員報酬	7,066,912	8,510,016	△ 1,443,104
給料手当	258,224,488	289,186,917	△ 30,962,429
賃金	86,251,965	80,248,764	6,003,201
役員退職慰労引当金繰入額	440,425	584,800	△ 144,375
退職給付費用	17,184,790	16,246,232	938,558
賞与引当金繰入額	28,945,684	12,754,291	16,191,393
法定福利費	56,041,513	56,354,673	△ 313,160
福利厚生費	1,713,604	1,804,325	△ 90,721
旅費交通費	32,325,227	33,523,456	△ 1,198,229
通信運搬費	13,698,190	12,925,748	772,442
減価償却費	23,271,696	23,501,074	△ 229,378
解体引当金繰入額	3,384,240	3,384,240	0
消耗什器備品費	458,033	1,153,029	△ 694,996
消耗品費	4,556,034	7,667,092	△ 3,111,058
修繕費	1,684,675	1,702,306	△ 17,631
保守料	6,311,104	5,409,197	901,907
印刷製本費	7,337,553	7,936,269	△ 598,716
広報活動費	5,279,136	6,122,255	△ 843,119
光熱水料費	6,764,055	6,786,664	△ 22,609
賃借料	17,060,696	17,176,078	△ 115,382
地代家賃	6,648,819	6,518,895	129,924
保険料	3,043,584	3,175,985	△ 132,401
諸謝金	18,485,525	21,252,551	△ 2,767,026
支払報酬	1,068,800	888,800	180,000
租税公課	4,514,692	6,669,739	△ 2,155,047
支払負担金	518,400	624,240	△ 105,840
支払寄付金	0	50,000	△ 50,000
委託費	3,352,073	2,891,414	460,659
会員厚生費	317,828	377,072	△ 59,244
新聞図書費	2,311,742	2,502,912	△ 191,170
支払手数料	1,193,133	418,590	774,543
会議費	1,870,885	2,966,831	△ 1,095,946
渉外費	1,010,768	1,022,134	△ 11,366
支払利息	56,592	42,444	14,148

科 目	当年度	前年度	増 減
研修費	412,142	1,182,532	△ 770,390
調査研究費	439,052	573,355	△ 134,303
貸倒損失	214,005	0	214,005
雑費	422,573	608,413	△ 185,840
管理費	42,728,682	45,260,444	△ 2,531,762
役員報酬	4,682,248	5,128,484	△ 446,236
給料手当	7,390,555	8,183,220	△ 792,665
賃金	5,402,454	5,451,466	△ 49,012
役員退職慰労引当金繰入額	236,325	298,200	△ 61,875
退職給付費用	460,010	297,119	162,891
賞与引当金繰入額	1,099,980	514,709	585,271
法定福利費	1,836,395	2,022,196	△ 185,801
福利厚生費	259,345	268,423	△ 9,078
旅費交通費	3,725,178	3,850,656	△ 125,478
通信運搬費	1,535,957	1,503,036	32,921
減価償却費	1,951,045	2,509,319	△ 558,274
解体引当金繰入額	155,760	155,760	0
消耗什器備品費	19,440	70,896	△ 51,456
消耗品費	453,442	416,480	36,962
修繕費	60,713	83,739	△ 23,026
保守料	325,801	627,464	△ 301,663
印刷製本費	3,144,127	3,335,541	△ 191,414
広報活動費	256,800	264,600	△ 7,800
光熱水料費	219,143	266,652	△ 47,509
賃借料	900,408	924,851	△ 24,443
地代家賃	59,292	257,016	△ 197,724
保険料	719,269	791,031	△ 71,762
諸謝金	443,000	541,000	△ 98,000
支払報酬	2,365,067	2,519,200	△ 154,133
租税公課	456,255	437,664	18,591
支払負担金	349,884	0	349,884
支払寄付金	98,000	125,000	△ 27,000
委託費	2,649,113	2,718,711	△ 69,598
新聞図書費	77,104	82,128	△ 5,024
支払手数料	210,397	296,526	△ 86,129
会議費	543,658	551,030	△ 7,372
渉外費	521,052	640,462	△ 119,410
研修費	6,500	13,000	△ 6,500
雑費	114,965	114,865	100
経常費用計	666,609,315	690,003,777	△ 23,394,462
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 10,864,621	△ 9,640,699	△ 1,223,922
特定資産評価損益等	1,500,000	9,096,000	△ 7,596,000
特定資産評価損益等	1,500,000	9,096,000	△ 7,596,000
評価損益等計	1,500,000	9,096,000	△ 7,596,000
当期経常増減額	△ 9,364,621	△ 544,699	△ 8,819,922
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	3,423	3,959	△ 536
建物付属設備除却損	0	1	△ 1
車両運搬具除却損	0	1	△ 1
什器備品除却損	3,423	3,957	△ 534
経常外費用計	3,423	3,959	△ 536
当期経常外増減額	△ 3,423	△ 3,959	536
税引前当期一般正味財産増減額	△ 9,368,044	△ 548,658	△ 8,819,386
法人税、住民税及び事業税	221,000	442,000	△ 221,000
当期一般正味財産増減額	△ 9,589,044	△ 990,658	△ 8,598,386
一般正味財産期首残高	1,477,577,445	1,478,568,103	△ 990,658
一般正味財産期末残高	1,467,988,401	1,477,577,445	△ 9,589,044
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	6,958,866	0	6,958,866
受取国庫補助金	6,958,866	0	6,958,866
受取負担金	28,014,500	30,932,000	△ 2,917,500
受取負担金	28,014,500	30,932,000	△ 2,917,500
特定資産評価損	14,200,400	4,185,800	10,014,600
特定資産評価損	14,200,400	4,185,800	10,014,600
一般正味財産への振替額	△ 155,415	0	△ 155,415
一般正味財産への振替額	△ 155,415	0	△ 155,415
当期指定正味財産増減額	20,617,551	26,746,200	△ 6,128,649
指定正味財産期首残高	504,412,348	477,666,148	26,746,200
指定正味財産期末残高	525,029,899	504,412,348	20,617,551
III 正味財産期末残高	1,993,018,300	1,981,989,793	11,028,507

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

会計区分 科目	収益事業等会計					法人会計	内部取引 消去	合計
	公益目的事業会計	施設貸与に 関する事業	その他本協会の目的 を達成するために必 要な事業	福利厚生等に 関する事業	訪問型病児・ 病後児保育事業			
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	1,056,488	48,544	0	0	0	48,544	50,857	1,155,889
特定資産受取利息	1,056,488	48,544	0	0	0	48,544	50,857	1,155,889
受取入会金	6,210,000	0	0	0	0	0	6,210,000	12,420,000
受取入会金	6,210,000	0	0	0	0	0	6,210,000	12,420,000
受取会費	46,193,750	0	0	0	0	0	46,193,750	92,387,500
受取会費	46,193,750	0	0	0	0	0	46,193,750	92,387,500
事業収益	519,788,726	5,869,898	709,239	0	41,000	6,620,137	1,663,470	528,072,333
研修会受講料収益	32,617,280	0	0	0	0	0	0	32,617,280
学会収益	1,446,002	0	0	0	0	0	0	1,446,002
受取会館賃貸料	1,727,627	5,869,898	0	0	0	5,869,898	0	7,597,525
物資斡旋収益	209,802	0	709,239	0	0	709,239	0	919,041
医療保険収益	114,403,137	0	0	0	0	0	0	114,403,137
介護保険収益	226,897,750	0	0	0	0	0	0	226,897,750
自立支援費等収益	7,793,776	0	0	0	0	0	0	7,793,776
受取利用者負担金	22,954,788	0	0	0	41,000	41,000	0	22,995,788
その他の事業収益	5,962,104	0	0	0	0	0	0	5,962,104
受託事業収益	35,824,442	0	0	0	0	0	1,663,470	37,487,912
長崎県受託事業収益	17,192,000	0	0	0	0	0	0	17,192,000
長崎県指定管理収益	52,760,018	0	0	0	0	0	0	52,760,018
受取補助金等	14,544,380	6,527	0	0	4,268,000	4,274,527	6,838	18,825,745
受取地方公共団体補助金	5,822,000	0	0	0	4,268,000	4,268,000	0	10,090,000
受取日本看護協会助成金	8,580,330	0	0	0	0	0	0	8,580,330
受取補助金等振替額	142,050	6,527	0	0	0	6,527	6,838	155,415
受取寄付金	949,895	0	0	0	0	0	0	949,895
受取寄付金	949,895	0	0	0	0	0	0	949,895
雑収益	1,385,594	0	517,590	0	0	517,590	30,148	1,933,332
受取利息	356,264	0	217	0	0	217	148	356,629
受取手数料	0	0	63,960	0	0	63,960	0	63,960
雑収益	1,029,330	0	453,413	0	0	453,413	30,000	1,512,743
経常収益計	590,128,833	5,924,969	1,226,829	0	4,309,000	11,460,798	54,155,063	655,744,694
(2) 経常費用								
事業費	615,153,093	2,710,168	699,591	1,008,629	4,309,152	8,727,540		623,880,633
役員報酬	6,909,212	0	0	0	157,700	157,700		7,066,912
給料手当	256,778,536	668,655	140,762	281,535	355,000	1,445,952		258,224,488
賞金	83,755,453	0	0	0	2,496,512	2,496,512		86,251,965
役員退職慰労引当金繰入額	440,425	0	0	0	0	0		440,425
退職給付費用	16,724,780	250,915	0	209,095	0	460,010		17,184,790
賞与引当金繰入額	28,783,306	99,522	20,952	41,904	0	162,378		28,945,684
法定福利費	55,579,298	83,466	30,348	53,112	295,289	462,215		56,041,513
福利厚生費	1,701,117	6,113	847	1,527	4,000	12,487		1,713,604
旅費交通費	31,926,445	984	134	33,724	363,940	398,782		32,325,227
通信運搬費	13,505,305	51,278	5,454	25,683	110,470	192,885		13,698,190
減価償却費	22,102,262	749,399	420,035	0	0	1,169,434		23,271,696
解体引当金繰入額	3,235,560	148,680	0	0	0	148,680		3,384,240
消耗什器備品費	454,147	2,799	388	699	0	3,886		458,033
消耗品費	4,376,337	15,320	2,675	3,223	158,479	179,697		4,556,034
修繕費	1,626,722	57,953	0	0	0	57,953		1,684,675
保守料	6,215,771	92,421	1,040	1,872	0	95,333		6,311,104
印刷製本費	7,306,069	5,918	837	7,779	16,950	31,484		7,337,553
広報活動費	5,255,136	0	0	0	24,000	24,000		5,279,136
光熱水料費	6,541,458	194,078	28,519	0	0	222,597		6,764,055
賃借料	16,969,915	18,372	2,532	7,864	62,013	90,781		17,060,696
地代家賃	6,648,819	0	0	0	0	0		6,648,819
保険料	2,939,005	17,095	508	916	86,060	104,579		3,043,584
諸謝金	18,378,025	0	0	20,000	87,500	107,500		18,485,525
支払報酬	1,068,800	0	0	0	0	0		1,068,800
租税公課	4,265,690	208,257	40,802	△ 57	0	249,002		4,514,692
支払負担金	518,400	0	0	0	0	0		518,400
委託費	3,327,892	24,091	32	58	0	24,181		3,352,073
会員厚生費	0	0	0	317,828	0	317,828		317,828
新聞図書費	2,311,742	0	0	0	0	0		2,311,742
支払手数料	1,179,503	0	2,916	324	10,390	13,630		1,193,133
会議費	1,823,448	0	0	88	47,349	47,437		1,870,885
渉外費	985,768	0	0	0	25,000	25,000		1,010,768
支払利息	56,592	0	0	0	0	0		56,592
研修費	403,642	0	0	0	8,500	8,500		412,142
調査研究費	439,052	0	0	0	0	0		439,052
賞倒損失	214,005	0	0	0	0	0		214,005
雑費	405,456	14,852	810	1,455	0	17,117		422,573
管理費							42,728,682	42,728,682
役員報酬							4,682,248	4,682,248
給料手当							7,390,555	7,390,555
賞金							5,402,454	5,402,454
役員退職慰労引当金繰入額							236,325	236,325
退職給付費用							460,010	460,010
賞与引当金繰入額							1,099,980	1,099,980
法定福利費							1,836,395	1,836,395
福利厚生費							259,345	259,345
旅費交通費							3,725,178	3,725,178

科 目	会計区分	収益事業等会計					法人会計	内部取引消去	合 計	
		公益目的事業会計	施設貸与に関する事業	その他本協会の目的を達成するために必要な事業	福利厚生等に関する事業	訪問型病児・病後児保育事業				小 計
通信運搬費							1,535,957		1,535,957	
減価償却費							1,951,045		1,951,045	
解体引当金繰入額							155,760		155,760	
消耗什器備品費							19,440		19,440	
消耗品費							453,442		453,442	
修繕費							60,713		60,713	
保守料							325,801		325,801	
印刷製本費							3,144,127		3,144,127	
広報活動費							256,800		256,800	
光熱水料費							219,143		219,143	
賃借料							900,408		900,408	
地代家賃							59,292		59,292	
保険料							719,269		719,269	
諸謝金							443,000		443,000	
支払報酬							2,365,067		2,365,067	
租税公課							456,255		456,255	
支払負担金							349,884		349,884	
支払寄付金							98,000		98,000	
委託費							2,649,113		2,649,113	
新聞図書費							77,104		77,104	
支払手数料							210,397		210,397	
会議費							543,658		543,658	
渉外費							521,052		521,052	
研修費							6,500		6,500	
雑費							114,965		114,965	
経常費用計		615,153,093	2,710,168	699,591	1,008,629	4,309,152	8,727,540	42,728,682	0	666,609,315
評価損益等調整前当期経常増減額		△ 25,024,260	3,214,801	527,238	△ 1,008,629	△ 152	2,733,258	11,426,381		△ 10,864,621
特定資産評価損益等		1,371,000	63,000	0	0	0	63,000	66,000		1,500,000
特定資産評価損益等		1,371,000	63,000	0	0	0	63,000	66,000		1,500,000
評価損益等計		1,371,000	63,000	0	0	0	63,000	66,000		1,500,000
当期経常増減額		△ 23,653,260	3,277,801	527,238	△ 1,008,629	△ 152	2,796,258	11,492,381	0	△ 9,364,621
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
経常外収益計		0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用										
固定資産除却損		5	0	0	0	0	0	3,418		3,423
什器備品除却損		5	0	0	0	0	0	3,418		3,423
経常外費用計		5	0	0	0	0	0	3,418	0	3,423
当期経常外増減額		△ 5	0	0	0	0	0	△ 3,418	0	△ 3,423
他会計振替額		1,754,255	△ 1,514,593	△ 239,662	57,236	0	△ 1,697,019	△ 57,236	0	0
税引前当期一般正味財産増減額		△ 21,899,010	1,763,208	287,576	△ 951,393	△ 152	1,099,239	11,431,727	0	△ 9,368,044
法人税、住民税及び事業税		0	0	0	0	0	0	221,000		221,000
当期一般正味財産増減額		△ 21,899,010	1,763,208	287,576	△ 951,393	△ 152	1,099,239	11,210,727	0	△ 9,589,044
一般正味財産期首残高		1,355,249,596	47,996,100	1,818,507	△ 1,529,849	1,123,906	49,408,664	72,919,185		1,477,577,445
一般正味財産期末残高		1,333,350,586	49,759,308	2,106,083	△ 2,481,242	1,123,754	50,507,903	84,129,912	0	1,467,988,401
II 指定正味財産増減の部										
受取補助金等		6,360,404	292,272	0	0	0	292,272	306,190		6,958,866
受取国庫補助金		6,360,404	292,272	0	0	0	292,272	306,190		6,958,866
受取負担金		25,605,253	1,176,609	0	0	0	1,176,609	1,232,638		28,014,500
受取負担金		25,605,253	1,176,609	0	0	0	1,176,609	1,232,638		28,014,500
特定資産評価損		12,979,167	596,416	0	0	0	596,416	624,817		14,200,400
特定資産評価損		12,979,167	596,416	0	0	0	596,416	624,817		14,200,400
一般正味財産への振替額		△ 142,050	△ 6,527	0	0	0	△ 6,527	△ 6,838		△ 155,415
一般正味財産への振替額		△ 142,050	△ 6,527	0	0	0	△ 6,527	△ 6,838		△ 155,415
当期指定正味財産増減額		18,844,440	865,938	0	0	0	865,938	907,173	0	20,617,551
指定正味財産期首残高		461,032,886	21,185,319	0	0	0	21,185,319	22,194,143		504,412,348
指定正味財産期末残高		479,877,326	22,051,257	0	0	0	22,051,257	23,101,316	0	525,029,899
III 正味財産期末残高		1,813,227,912	71,810,565	2,106,083	△ 2,481,242	1,123,754	72,559,160	107,231,228	0	1,993,018,300

財務諸表に対する注記

平成29年3月31日現在

1. 重要な会計方針

1) 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) その他有価証券・・・決算日の市場価格等に基づく時価法によっている。

2) 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

① 建物、建物付属設備、構築物・・・・・・・・・・・・・・・・定額法によっている。

ただし、平成28年3月31日以前に取得した建物付属設備及び構築物は定率法によっている。

② 車両運搬具、什器備品・・・・・・・・・・・・・・・・定率法によっている。

③ リース資産・・・・・・・・・・・・・・・・リース期間に基づく定額法によっている。

(2) 無形固定資産

① ソフトウェア・・・・・・・・・・利用可能期間(5年)に基づく定額法によっている。

3) 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、常勤役員報酬及び退職慰労金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、期末退職の要支給額に相当する額を計上している。

(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。

(4) 解体引当金

長崎会館解体費の支出に備えるため、支出見込額のうち当期までに負担すべき額を計上している。

4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2. 会計方針の変更

(平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱いの適用)

法人税法の改正に伴い、「平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第32号平成28年6月17日)を当会計年度に適用し、平成28年4月1日以後に取得した建物付属設備及び構築物に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更しております。これにより、当期経常増減額及び当期一般正味財産増減額がそれぞれ901,468円増加しております。

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(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
基 本 財 産	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特 定 資 産				
役員退職慰労引当資産	2,292,625	676,750	618,750	2,350,625
退職給付引当資産	78,039,196	17,644,800	8,664,325	87,019,671
会館建替積立資産	580,004,708	28,324,500	14,200,400	594,128,808
解体引当資産	3,540,000	3,540,000	0	7,080,000
災害支援特定資産	8,061,460	0	781,112	7,280,348
土 地	12,000,000	0	0	12,000,000
小 計	683,937,989	50,186,050	24,264,587	709,859,452
合 計	683,937,989	50,186,050	24,264,587	709,859,452

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(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)
基 本 財 産	0	0	0	—
小 計	0	0	0	—
特 定 資 産				
役員退職慰労引当資産	2,350,625	0	0	2,350,625
退職給付引当資産	87,019,671	0	0	87,019,671
会館建替積立資産	594,128,808	506,226,448	87,902,360	0
解体引当資産	7,080,000	0	0	7,080,000
災害支援特定資産	7,280,348	0	0	7,280,348
土 地	12,000,000	12,000,000	0	0
小 計	709,859,452	518,226,448	87,902,360	103,730,644
合 計	709,859,452	518,226,448	87,902,360	103,730,644

5. 担保に供している資産

該当なし

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	804,764,031	235,222,415	569,541,616
建 物 付 属 設 備	73,118,916	16,914,821	56,204,095
構 築 物	2,383,667	810,336	1,573,331
什 器 備 品	63,076,500	54,812,236	8,264,264
リ ー ス 資 産	4,104,000	1,436,400	2,667,600
合 計	947,447,114	309,196,208	638,250,906

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未 収 金	69,117,390	0	69,117,390
合 計	69,117,390	0	69,117,390

8. 保証債務等の偶発債務

該当なし

9. 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
補助金						
長崎県地域医療介護総合確保基金事業補助金	長崎県	0	4,922,000	4,922,000	0	
雲仙市病児・病後児保育事業補助金	雲仙市	0	4,268,000	4,268,000	0	
「看護の日」行事開催費補助金	長崎市	0	300,000	300,000	0	
「看護の日」行事開催費補助金	新上五島町	0	50,000	50,000	0	
「看護の日」行事開催費補助金	上五島社会福祉協議会	0	50,000	50,000	0	
「看護の日」行事開催費補助金	上五島病院	0	100,000	100,000	0	
医療関係団体実施事業支援費補助金	諫早市	0	400,000	400,000	0	
省エネ・生産性革命投資促進事業費補助金	経済産業省	0	6,958,866	155,415	6,803,451	指定正味財産
助成金						
教育事業助成金	日本看護協会	0	8,180,330	8,180,330	0	
看護週間事業助成金	日本看護協会	0	100,000	100,000	0	
看護職連携構築モデル事業助成金	日本看護協会	0	300,000	300,000	0	
合 計		0	25,629,196	18,825,745	6,803,451	

10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(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	155,415
合 計	155,415

11. 関連当事者との取引の内容

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

13. その他

該当なし

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

「財務諸表に対する注記 3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載しているので、省略する。

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	
賞与引当金	13,269,000	30,045,664	13,269,000	0	30,045,664
役員退職慰労引当金	2,292,625	676,750	618,750	0	2,350,625
退職給付引当金	78,039,196	17,644,800	8,664,325	0	87,019,671
解体引当金	3,540,000	3,540,000	0	0	7,080,000