

貸借対照表

平成30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	557,795,076	514,680,107	43,114,969
小 口 現 金	1,663,092	1,222,855	440,237
普 通 預 金	295,145,325	252,470,593	42,674,732
定 期 預 金	260,986,659	260,986,659	0
未 収 金	75,032,365	69,117,390	5,914,975
未 収 収 益	1,345,457	823,483	521,974
前 払 金	395,100	1,020,567	△ 625,467
前 払 費 用	2,789,188	2,757,877	31,311
仮 払 金	141,534	130,883	10,651
流動資産合計	637,498,720	588,530,307	48,968,413
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
役員退職慰労引当資産	2,960,207	2,350,625	609,582
退職給付引当資産	96,128,221	87,019,671	9,108,550
看護センター整備積立資産	625,733,208	594,128,808	31,604,400
解体引当資産	8,142,000	7,080,000	1,062,000
災害支援特定資産地	7,217,580	7,280,348	△ 62,768
土	12,000,000	12,000,000	0
特定資産合計	752,181,216	709,859,452	42,321,764
(2) その他固定資産			
建物付属設備	553,790,094	569,541,616	△ 15,751,522
構築物	51,253,270	56,204,095	△ 4,950,825
什器備品	1,364,078	1,573,331	△ 209,253
リース資産	5,346,127	8,264,264	△ 2,918,137
土地	1,846,800	2,667,600	△ 820,800
ソフトウェア	271,425,932	271,425,932	0
ソフトウェア	408,170	1,107,890	△ 699,720
電話加入権	1,146,600	1,146,600	0
敷金	1,035,000	1,200,000	△ 165,000
保証金	30,000	0	30,000
長期前払費用	236,989	438,849	△ 201,860
その他固定資産合計	887,883,060	913,570,177	△ 25,687,117
固定資産合計	1,640,064,276	1,623,429,629	16,634,647
資産合計	2,277,562,996	2,211,959,936	65,603,060
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	20,204,955	19,194,191	1,010,764
前受金	15,961,936	723,000	15,238,936
前受会費	76,085,500	73,948,000	2,137,500
預り金	17,830,536	11,404,149	6,426,387
仮受金	1,370,160	21,000	1,349,160
リース債務	820,800	820,800	0
未払法人税等	221,000	221,000	0
未払消費税等	3,052,700	2,323,400	729,300
賞与引当金	13,396,000	11,989,000	1,407,000
流動負債合計	148,943,587	120,644,540	28,299,047
2. 固定負債			
長期リース債務	1,026,000	1,846,800	△ 820,800
役員退職慰労引当金	2,960,207	2,350,625	609,582
退職給付引当金	96,128,221	87,019,671	9,108,550
解体引当金	8,142,000	7,080,000	1,062,000
固定負債合計	108,256,428	98,297,096	9,959,332
負債合計	257,200,015	218,941,636	38,258,379
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金	6,337,207	6,803,451	△ 466,244
負債	549,830,848	518,226,448	31,604,400
指定正味財産合計	556,168,055	525,029,899	31,138,156
(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)	(549,830,848)	(518,226,448)	(31,604,400)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	1,464,194,926	1,467,988,401	△ 3,793,475
(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	2,020,362,981	1,993,018,300	27,344,681
負債及び正味財産合計	2,277,562,996	2,211,959,936	65,603,060

貸借対照表内訳表

平成30年 3月31日現在

公益社団法人 長崎県看護協会

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
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	460,812,393	4,953,615	92,029,068		557,795,076
小 口 現 金	1,345,852	8,807	308,433		1,663,092
普 通 預 金	198,479,882	4,944,808	91,720,635		295,145,325
定 期 預 金	260,986,659	0	0		260,986,659
未 収 収 益 金	70,142,853	4,789,512	100,000		75,032,365
未 収 収 益	1,305,263	19,629	20,565		1,345,457
前 払 金	45,100	0	350,000		395,100
前 払 費 用 金	2,697,164	13,823	78,201		2,789,188
仮 払 金	0	141,534	0		141,534
流動資産合計	535,002,773	9,918,113	92,577,834	0	637,498,720
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
役員退職慰労引当資産	1,684,580	0	1,275,627		2,960,207
退職給付引当資産	92,158,107	1,763,884	2,206,230		96,128,221
看護センター整備積立資産	571,920,157	26,280,793	27,532,258		625,733,208
解体引当資産	7,441,788	341,964	358,248		8,142,000
災害支援特定資産	7,217,580	0	0		7,217,580
土地	10,968,000	504,000	528,000		12,000,000
特定資産合計	691,390,212	28,890,641	31,900,363	0	752,181,216
(2) その他固定資産					
建物付属設備	507,802,728	22,458,948	23,528,418		553,790,094
構築物	44,577,472	4,677,054	1,998,744		51,253,270
什器備品	1,364,078	0	0		1,364,078
リース資産	3,678,898	13	1,667,216		5,346,127
土地	1,846,800	0	0		1,846,800
ソフトウェア	248,083,302	11,399,889	11,942,741		271,425,932
電話加入権	0	0	408,170		408,170
敷金	0	0	1,146,600		1,146,600
保証金	1,035,000	0	0		1,035,000
長期前払費用	30,000	0	0		30,000
長期前払費用	227,555	4,607	4,827		236,989
その他固定資産合計	808,645,833	38,540,511	40,696,716	0	887,883,060
固定資産合計	1,500,036,045	67,431,152	72,597,079	0	1,640,064,276
資産合計	2,035,038,818	77,349,265	165,174,913	0	2,277,562,996
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	18,784,349	207,612	1,212,994		20,204,955
前受金	15,741,936	0	220,000		15,961,936
前受会費	38,042,750	0	38,042,750		76,085,500
預り金	17,817,111	0	13,425		17,830,536
仮受金	1,370,160	0	0		1,370,160
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	2,849,480	161,335	41,885		3,052,700
賞与引当金	12,718,034	102,882	575,084		13,396,000
流動負債合計	108,144,620	471,829	40,327,138	0	148,943,587
2. 固定負債					
長期リース債務	1,026,000	0	0		1,026,000
役員退職慰労引当金	1,684,580	0	1,275,627		2,960,207
退職給付引当金	92,158,107	1,763,884	2,206,230		96,128,221
解体引当金	7,441,788	341,964	358,248		8,142,000
固定負債合計	102,310,475	2,105,848	3,840,105	0	108,256,428
負債合計	210,455,095	2,577,677	44,167,243	0	257,200,015
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
国庫補助金	5,792,206	266,163	278,838	0	6,337,207
負担金	502,545,395	23,092,896	24,192,557	0	549,830,848
指定正味財産合計	508,337,601	23,359,059	24,471,395		556,168,055
(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)	(502,545,395)	(23,092,896)	(24,192,557)	0	(549,830,848)
2. 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)	1,316,246,122	51,412,529	96,536,275		1,464,194,926
(うち特定資産への充当額)	(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	1,824,583,723	74,771,588	121,007,670	0	2,020,362,981
負債及び正味財産合計	2,035,038,818	77,349,265	165,174,913	0	2,277,562,996

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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	1,447,122	1,155,889	291,233
特定資産受取利息	1,447,122	1,155,889	291,233
受取入金	10,100,000	12,420,000	△ 2,320,000
受取入金	10,100,000	12,420,000	△ 2,320,000
受取会費	92,843,500	92,387,500	456,000
受取会費	92,843,500	92,387,500	456,000
事業収益	511,752,611	528,072,333	△ 16,319,722
研修会受講料収益	31,326,850	32,617,280	△ 1,290,430
学会収益	1,589,000	1,446,002	142,998
受取会館賃貸料	6,958,395	7,597,525	△ 639,130
物資斡旋収益	774,334	919,041	△ 144,707
医療保険収益	107,322,166	114,403,137	△ 7,080,971
介護保険収益	216,138,311	226,897,750	△ 10,759,439
自立支援費等収益	8,475,415	7,793,776	681,639
受取利用者負担金	22,151,169	22,995,788	△ 844,619
その他の事業収益	5,621,742	5,962,104	△ 340,362
受託事業収益	40,808,640	37,487,912	3,320,728
長崎県受託事業収益	17,823,000	17,192,000	631,000
長崎県指定管理収益	52,763,589	52,760,018	3,571
受取補助金等	21,350,994	18,825,745	2,525,249
受取地方公共団体補助金	12,104,000	10,090,000	2,014,000
受取日本看護協会助成金	8,780,750	8,580,330	200,420
受取補助金等振替額	466,244	155,415	310,829
受取寄付金	980,000	949,895	30,105
受取寄付金	980,000	949,895	30,105
雑収益	1,980,361	1,933,332	47,029
受取利息	522,113	356,629	165,484
受取手数料	86,654	63,960	22,694
雑収益	1,371,594	1,512,743	△ 141,149
経常収益計	640,454,588	655,744,694	△ 15,290,106
(2) 経常費用			
事業費	603,415,239	623,880,633	△ 20,465,394
役員報酬	6,182,812	7,066,912	△ 884,100
給料手当	281,878,952	258,224,488	23,654,464
賃金	72,988,946	86,251,965	△ 13,263,019
役員退職慰労引当金繰入額	393,250	440,425	△ 47,175
退職給付費用	11,406,810	17,184,790	△ 5,777,980
賞与引当金繰入額	12,820,916	28,945,684	△ 16,124,768
法定福利費	56,851,039	56,041,513	809,526
福利厚生費	2,014,523	1,713,604	300,919
旅費交通費	28,347,402	32,325,227	△ 3,977,825
通信運搬費	13,626,387	13,698,190	△ 71,803
減価償却費	23,628,144	23,271,696	356,448
解体引当金繰入額	1,015,272	3,384,240	△ 2,368,968
消耗什器備品費	334,606	458,033	△ 123,427
消耗品費	4,755,373	4,556,034	199,339
修繕費	1,350,670	1,684,675	△ 334,005
保守料	6,524,687	6,311,104	213,583
印刷製本費	7,387,829	7,337,553	50,276
広報活動費	4,113,997	5,279,136	△ 1,165,139
光熱水料費	6,294,178	6,764,055	△ 469,877
賃借料	17,177,922	17,060,696	117,226
地代家賃	5,791,769	6,648,819	△ 857,050
保険料	3,194,100	3,043,584	150,516
諸謝金	17,832,130	18,485,525	△ 653,395
支払報酬	1,072,800	1,068,800	4,000
租税公課	5,308,758	4,514,692	794,066
支払負担金	280,800	518,400	△ 237,600
支払助成金	100,200	0	100,200
委託費	3,170,137	3,352,073	△ 181,936
会員厚生費	308,704	317,828	△ 9,124
新聞図書費	2,172,009	2,311,742	△ 139,733
支払手数料	1,028,436	1,193,133	△ 164,697
会議費	1,709,414	1,870,885	△ 161,471
渉外費	890,312	1,010,768	△ 120,456
支払利息	56,592	56,592	0
研修費	499,582	412,142	87,440

科 目	当年度	前年度	増 減
調査研究費	500,873	439,052	61,821
貸倒損失	0	214,005	△ 214,005
雑費	404,908	422,573	△ 17,665
管理費	40,565,874	42,728,682	△ 2,162,808
役員報酬	4,274,348	4,682,248	△ 407,900
給料手当	8,717,459	7,390,555	1,326,904
賞金	4,974,996	5,402,454	△ 427,458
役員退職慰労引当金繰入額	216,332	236,325	△ 19,993
退職給付費用	245,190	460,010	△ 214,820
賞与引当金繰入額	575,084	1,099,980	△ 524,896
法定福利費	1,984,996	1,836,395	148,601
福利厚生費	321,761	259,345	62,416
旅費交通費	3,013,444	3,725,178	△ 711,734
通信運搬費	1,297,903	1,535,957	△ 238,054
減価償却費	1,868,635	1,951,045	△ 82,410
解体引当金繰入額	46,728	155,760	△ 109,032
消耗什器備品費	16,070	19,440	△ 3,370
消耗品費	260,841	453,442	△ 192,601
修繕費	27,642	60,713	△ 33,071
保守料	307,342	325,801	△ 18,459
印刷製本費	2,663,140	3,144,127	△ 480,987
広報活動費	237,000	256,800	△ 19,800
光熱水料費	206,180	219,143	△ 12,963
賃借料	896,664	900,408	△ 3,744
地代家賃	65,772	59,292	6,480
保険料	763,884	719,269	44,615
諸謝金	431,000	443,000	△ 12,000
支払報酬	2,335,200	2,365,067	△ 29,867
租税公課	458,442	456,255	2,187
支払負担金	476,525	349,884	126,641
支払寄付金	88,000	98,000	△ 10,000
委託費	2,564,719	2,649,113	△ 84,394
新聞図書費	76,374	77,104	△ 730
支払手数料	156,179	210,397	△ 54,218
会議費	498,506	543,658	△ 45,152
渉外費	393,400	521,052	△ 127,652
研修費	0	6,500	△ 6,500
雑費	106,118	114,965	△ 8,847
経常費用計	643,981,113	666,609,315	△ 22,628,202
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,526,525	△ 10,864,621	7,338,096
特定資産評価損益等	0	1,500,000	△ 1,500,000
特定資産評価損益等	0	1,500,000	△ 1,500,000
評価損益等計	0	1,500,000	△ 1,500,000
当期経常増減額	△ 3,526,525	△ 9,364,621	5,838,096
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	32,650	3,423	29,227
什器備品除却損	32,650	3,423	29,227
経常外費用計	32,650	3,423	29,227
当期経常外増減額	△ 32,650	△ 3,423	△ 29,227
税引前当期一般正味財産増減額	△ 3,559,175	△ 9,368,044	5,808,869
法人税、住民税及び事業税	234,300	221,000	13,300
当期一般正味財産増減額	△ 3,793,475	△ 9,589,044	5,795,569
一般正味財産期首残高	1,467,988,401	1,477,577,445	△ 9,589,044
一般正味財産期末残高	1,464,194,926	1,467,988,401	△ 3,793,475
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	6,958,866	△ 6,958,866
受取国庫補助金	0	6,958,866	△ 6,958,866
受取負担金	25,761,000	28,014,500	△ 2,253,500
受取負担金	25,761,000	28,014,500	△ 2,253,500
特定資産評価益	5,843,400	0	5,843,400
特定資産評価益	5,843,400	0	5,843,400
特定資産評価損	0	14,200,400	△ 14,200,400
特定資産評価損	0	14,200,400	△ 14,200,400
一般正味財産への振替額	△ 466,244	△ 155,415	△ 310,829
一般正味財産への振替額	△ 466,244	△ 155,415	△ 310,829
当期指定正味財産増減額	31,138,156	20,617,551	10,520,605
指定正味財産期首残高	525,029,899	504,412,348	20,617,551
指定正味財産期末残高	556,168,055	525,029,899	31,138,156
III 正味財産期末残高	2,020,362,981	1,993,018,300	27,344,681

正味財産増減計算書内訳表

平成29年 4月 1日から平成30年3月31日まで

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			
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	1,322,677	60,775	0	0	0	60,775	63,670	1,447,122	
特定資産受取利息	1,322,677	60,775	0	0	0	60,775	63,670	1,447,122	
受取入金金	5,050,000	0	0	0	0	0	5,050,000	10,100,000	
受取入金金	5,050,000	0	0	0	0	0	5,050,000	10,100,000	
受取会費	46,421,750	0	0	0	0	0	46,421,750	92,843,500	
受取会費	46,421,750	0	0	0	0	0	46,421,750	92,843,500	
事業収益	503,837,108	5,610,699	582,554	0	58,000	6,251,253	1,664,250	511,752,611	
研修会受講料収益	31,326,850	0	0	0	0	0	0	31,326,850	
学会収益	1,589,000	0	0	0	0	0	0	1,589,000	
受取会館賃貸料	1,347,696	5,610,699	0	0	0	5,610,699	0	6,958,395	
物資貯蔵収益	191,780	0	582,554	0	0	582,554	0	774,334	
医療保険収益	107,322,166	0	0	0	0	0	0	107,322,166	
介護保険収益	216,138,311	0	0	0	0	0	0	216,138,311	
自立支援費等収益	8,475,415	0	0	0	0	0	0	8,475,415	
受取利用者負担金	22,093,169	0	0	0	58,000	58,000	0	22,151,169	
その他の事業収益	5,621,742	0	0	0	0	0	0	5,621,742	
受託事業収益	39,144,390	0	0	0	0	0	1,664,250	40,808,640	
長崎県受託事業収益	17,823,000	0	0	0	0	0	0	17,823,000	
長崎県指定管理収益	52,763,589	0	0	0	0	0	0	52,763,589	
受取補助金等	16,637,898	19,582	0	0	4,673,000	4,692,582	20,514	21,350,994	
受取地方公共団体補助金	7,431,000	0	0	0	4,673,000	4,673,000	0	12,104,000	
受取日本看護協会助成金	8,780,750	0	0	0	0	0	0	8,780,750	
受取補助金等振替額	426,148	19,582	0	0	0	19,582	20,514	466,244	
受取寄付金	980,000	0	0	0	0	0	0	980,000	
受取寄付金	980,000	0	0	0	0	0	0	980,000	
雑収益	1,392,840	0	557,463	0	0	557,463	30,058	1,980,361	
受取利息	522,037	0	18	0	0	18	58	522,113	
受取手数料	0	0	86,654	0	0	86,654	0	86,654	
雑収益	870,803	0	470,791	0	0	470,791	30,000	1,371,594	
経常収益計	575,642,273	5,691,056	1,140,017	0	4,731,000	11,562,073	53,250,242	640,454,588	
(2) 経常費用									
事業費	594,179,979	2,991,297	662,371	850,552	4,731,040	9,235,260		603,415,239	
役員報酬	6,095,212	0	0	0	87,600	87,600		6,182,812	
給料手当	277,962,701	1,079,672	159,942	319,893	2,356,744	3,916,251		281,878,952	
賃金	72,106,696	0	0	0	882,250	882,250		72,988,946	
役員退職慰労引当金繰入額	393,250	0	0	0	0	0		393,250	
退職給付費用	11,161,620	133,740	0	111,450	0	245,190		11,406,810	
賞与引当金繰入額	12,718,034	71,226	10,552	21,104	0	102,882		12,820,916	
法定福利費	56,248,635	191,017	24,908	58,130	328,349	602,404		56,851,039	
福利厚生費	1,977,532	16,370	2,271	4,090	14,260	36,991		2,014,523	
旅費交通費	28,001,649	688	93	171	344,801	345,753		28,347,402	
通信運搬費	13,425,433	41,427	4,822	12,056	142,649	200,954		13,626,387	
減価償却費	22,440,629	817,044	370,471	0	0	1,187,515		23,628,144	
解体引当金繰入額	970,668	44,604	0	0	0	44,604		1,015,272	
消耗什器備品費	331,260	2,410	334	602	0	3,346		334,606	
消耗品費	4,661,591	17,564	2,284	4,121	69,813	93,782		4,755,373	
修繕費	1,324,284	26,386	0	0	0	26,386		1,350,670	
保守料	6,443,569	78,159	1,057	1,902	0	81,118		6,524,687	
印刷製本費	7,309,405	2,643	367	660	74,754	78,424		7,387,829	
広報活動費	4,089,997	0	0	0	24,000	24,000		4,113,997	
光熱水料費	6,082,485	182,272	29,421	0	0	211,693		6,294,178	
賃借料	17,086,560	20,132	2,782	5,018	63,430	91,362		17,177,922	
地代家賃	5,791,769	0	0	0	0	0		5,791,769	
保険料	2,970,297	17,201	469	843	205,290	223,803		3,194,100	
諸謝金	17,767,130	0	0	0	65,000	65,000		17,832,130	
支払報酬	1,072,800	0	0	0	0	0		1,072,800	
租税公課	5,022,517	237,852	48,389	0	0	286,241		5,308,758	
支払負担金	280,800	0	0	0	0	0		280,800	
支払助成金	100,200	0	0	0	0	0		100,200	
委託費	3,167,038	2,931	60	108	0	3,099		3,170,137	
会員厚生費	0	0	0	308,704	0	308,704		308,704	
新聞図書費	2,158,783	0	0	0	13,226	13,226		2,172,009	
支払手数料	1,012,295	1,476	3,393	342	10,930	16,141		1,028,436	
会議費	1,703,470	0	0	0	5,944	5,944		1,709,414	
渉外費	865,312	0	0	0	25,000	25,000		890,312	
支払利息	56,592	0	0	0	0	0		56,592	
研修費	482,582	0	0	0	17,000	17,000		499,582	
調査研究費	500,873	0	0	0	0	0		500,873	
雑費	396,311	6,483	756	1,358	0	8,597		404,908	
管理費							40,565,874	40,565,874	
役員報酬							4,274,348	4,274,348	
給料手当							8,717,459	8,717,459	
賃金							4,974,996	4,974,996	
役員退職慰労引当金繰入額							216,332	216,332	
退職給付費用							245,190	245,190	
賞与引当金繰入額							575,084	575,084	
法定福利費							1,984,996	1,984,996	
福利厚生費							321,761	321,761	
旅費交通費							3,013,444	3,013,444	
通信運搬費							1,297,903	1,297,903	
減価償却費							1,868,635	1,868,635	
解体引当金繰入額							46,728	46,728	

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
消耗什器備品費							16,070		16,070	
消耗品費							260,841		260,841	
修繕費							27,642		27,642	
保守料							307,342		307,342	
印刷製本費							2,663,140		2,663,140	
広報活動費							237,000		237,000	
光熱水料費							206,180		206,180	
賃借料							896,664		896,664	
地代家賃							65,772		65,772	
保険料							763,884		763,884	
諸謝金							431,000		431,000	
支払報酬							2,335,200		2,335,200	
租税公課							458,442		458,442	
支払負担金							476,525		476,525	
支払寄付金							88,000		88,000	
委託費							2,564,719		2,564,719	
新聞図書費							76,374		76,374	
支払手数料							156,179		156,179	
会議費							498,506		498,506	
渉外費							393,400		393,400	
雑費							106,118		106,118	
経常費用計		594,179,979	2,991,297	662,371	850,552	4,731,040	9,235,260	40,565,874	0	643,981,113
評価損益等調整前当期経常増減額		△ 18,537,706	2,699,759	477,646	△ 850,552	△ 40	2,326,813	12,684,368		△ 3,526,525
評価損益等計		0	0	0	0	0	0	0		0
当期経常増減額		△ 18,537,706	2,699,759	477,646	△ 850,552	△ 40	2,326,813	12,684,368	0	△ 3,526,525
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		32,649	0	0	0	0	0	1		32,650
什器備品除却損		32,649	0	0	0	0	0	1		32,650
経常外費用計		32,649	0	0	0	0	0	1	0	32,650
当期経常外増減額		△ 32,649	0	0	0	0	0	△ 1	0	△ 32,650
他会計振替額		1,465,891	△ 1,249,332	△ 216,559	43,704	0	△ 1,422,187	△ 43,704	0	0
税引前当期一般正味財産増減額		△ 17,104,464	1,450,427	261,087	△ 806,848	△ 40	904,626	12,640,663	0	△ 3,559,175
法人税、住民税及び事業税		0	0	0	0	0	0	234,300		234,300
当期一般正味財産増減額		△ 17,104,464	1,450,427	261,087	△ 806,848	△ 40	904,626	12,406,363	0	△ 3,793,475
一般正味財産期首残高		1,333,350,586	49,759,308	2,106,083	△ 2,481,242	1,123,754	50,507,903	84,129,912		1,467,988,401
一般正味財産期末残高		1,316,246,122	51,209,735	2,367,170	△ 3,288,090	1,123,714	51,412,529	96,536,275	0	1,464,194,926
II 指定正味財産増減の部										
受取負担金		23,545,554	1,081,962	0	0	0	1,081,962	1,133,484		25,761,000
受取負担金		23,545,554	1,081,962	0	0	0	1,081,962	1,133,484		25,761,000
特定資産評価益		5,340,869	245,422	0	0	0	245,422	257,109		5,843,400
特定資産評価益		5,340,869	245,422	0	0	0	245,422	257,109		5,843,400
一般正味財産への振替額		△ 426,148	△ 19,582	0	0	0	△ 19,582	△ 20,514		△ 466,244
一般正味財産への振替額		△ 426,148	△ 19,582	0	0	0	△ 19,582	△ 20,514		△ 466,244
当期指定正味財産増減額		28,460,275	1,307,802	0	0	0	1,307,802	1,370,079	0	31,138,156
指定正味財産期首残高		479,877,326	22,051,257	0	0	0	22,051,257	23,101,316		525,029,899
指定正味財産期末残高		508,337,601	23,359,059	0	0	0	23,359,059	24,471,395	0	556,168,055
III 正味財産期末残高		1,824,583,723	74,568,794	2,367,170	△ 3,288,090	1,123,714	74,771,588	121,007,670	0	2,020,362,981

財務諸表に対する注記

平成30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) 表示方法の変更

(1) 看護センター整備積立資産

前年度まで「会館建替積立資産」として表示していた勘定科目については、ながさき看護センターの建替えに備えるため積立を行ったが、建物の建替え及び建替えまでの間の修繕整備費用として積立てるため、当年度より「看護センター整備積立資産」として表示している。前年度の「会館建替積立資産」は594,128,808円である。

3) 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 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。

4) 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、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。

5) 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. 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	2,350,625	609,582	0	2,960,207
退職給付引当資産	87,019,671	11,652,000	2,543,450	96,128,221
看護センター整備積立資産	594,128,808	31,604,400	0	625,733,208
解体引当資産	7,080,000	1,062,000	0	8,142,000
災害支援特定資産	7,280,348	0	62,768	7,217,580
土 地	12,000,000	0	0	12,000,000
小 計	709,859,452	44,927,982	2,606,218	752,181,216
合 計	709,859,452	44,927,982	2,606,218	752,181,216

3. 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	2,960,207	0	0	2,960,207
退職給付引当資産	96,128,221	0	0	96,128,221
看護センター整備積立資産	625,733,208	537,830,848	87,902,360	0
解体引当資産	8,142,000	0	0	8,142,000
災害支援特定資産	7,217,580	0	0	7,217,580
土 地	12,000,000	12,000,000	0	0
小 計	752,181,216	549,830,848	87,902,360	114,448,008
合 計	752,181,216	549,830,848	87,902,360	114,448,008

4. 担保に供している資産

該当なし

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	804,764,031	250,973,937	553,790,094
建物付属設備	73,118,916	21,865,646	51,253,270
構築物	2,383,667	1,019,589	1,364,078
什器備品	62,541,847	57,195,720	5,346,127
リース資産	4,104,000	2,257,200	1,846,800
合計	946,912,461	333,312,092	613,600,369

6. 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	75,032,365	0	75,032,365
合計	75,032,365	0	75,032,365

7. 保証債務等の偶発債務

該当なし

8. 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	6,531,000	6,531,000	0	
雲仙市病児・病後児保育事業補助金	雲仙市	0	4,673,000	4,673,000	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	新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	6,803,451	0	466,244	6,337,207	指定正味財産
助成金						
教育事業助成金	日本看護協会	0	8,180,750	8,180,750	0	
看護週間事業助成金	日本看護協会	0	100,000	100,000	0	
地域における看護職のネットワーク強化事業助成金	日本看護協会	0	500,000	500,000	0	
合計		6,803,451	20,884,750	21,350,994	6,337,207	

9. 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	466,244
合計	466,244

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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	11,989,000	13,396,000	11,989,000	0	13,396,000
役員退職慰労引当金	2,350,625	609,582	0	0	2,960,207
退職給付引当金	87,019,671	11,652,000	2,543,450	0	96,128,221
解体引当金	7,080,000	1,062,000	0	0	8,142,000