

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

有形固定資産……定額法によっております。

無形固定資産……定額法によっております。

2) 引当金の計上基準

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おります。

退職給付引当金……期末退職給与の自己都合要支給額に相当する額を基準に計上しております。

3) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

4) 消費税等の会計処理

税込方式によっております。

2. 特定資産の増減額及びその残高

(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
退職給付引当資産	162,968,300	18,312,000	14,079,300	167,201,000
減価償却引当資産	4,131,799	0	0	4,131,799
減価償却引当資産（公用車買替）	13,950,920	0	3,737,643	10,213,277
会館運営基金積立金	38,506,009	0	4,000,000	34,506,009
看護研修会館積立金	15,000,000	38,430,000	0	53,430,000
訪問看護ステーション建設積立金	41,000,000	0	41,000,000	0
什器備品等更新資金積立金	10,602,450	1,430,000	947,100	11,085,350
訪問看護教育センター建設積立金	60,000,000	0	0	60,000,000
下呂サテライト整備資金積立金	6,000,000	26,000,000	0	32,000,000
久々野サテライト整備資金積立金	15,000,000	8,000,000	0	23,000,000
看護研修会館積立金（指定）	365,000,000	0	0	365,000,000
飛騨地区修繕積立金	34,193,000	2,600,000	0	36,793,000
災害支援募金積立金	2,050,000	0	0	2,050,000
財政調整資金	23,000,000	0	8,000,000	15,000,000
合 計	791,402,478	94,772,000	71,764,043	814,410,435

3. 特定資産の財源等の内訳

(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)
特定資産				
退職給付引当資産	167,201,000			167,201,000
減価償却引当資産	4,131,799		4,131,799	
減価償却引当資産（公用車買替）	10,213,277		10,213,277	
会館運営基金積立金	34,506,009	34,506,009		
看護研修会館積立金	53,430,000		53,430,000	
什器備品等更新資金積立金	11,085,350		11,085,350	
訪問看護教育センター建設積立金	60,000,000		60,000,000	
下呂サテライト整備資金積立金	32,000,000		32,000,000	
久々野サテライト整備資金積立金	23,000,000		23,000,000	
看護研修会館積立金（指定）	365,000,000	365,000,000		
飛騨地区修繕積立金	36,793,000		36,793,000	
災害支援募金積立金	2,050,000	2,050,000		
財政調整資金	15,000,000		15,000,000	
合 計	814,410,435	401,556,009	245,653,426	167,201,000

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

科 目	取得価格	減価償却 累 計 額	当期末残高
建物	114,502,195	38,378,179	76,124,016
建物附属設備	51,003,207	26,160,679	24,842,528
構築物	17,382,038	10,705,954	6,676,084
車輛運搬具	35,644,891	32,046,583	3,598,308
什器備品	48,952,004	39,401,718	9,550,286
ソフトウェア	12,492,000	8,974,474	3,517,526
合 計	279,976,335	155,667,587	124,308,748

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高

(単位：円)

交付者 名称	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
日本看護協会 教育事業及び看護の普及啓発事業助成金	0	8,489,770	8,489,770	0
岐阜県 看護研修施設運営費補助金	0	7,676,000	7,676,000	0
岐阜県 岐阜県訪問看護体制充実支援事業費補助金	0	5,762,000	5,762,000	0
岐阜県 岐阜県高齢者施設等物価高騰対策支援金	0	446,900	446,900	0
岐阜県 岐阜県障害福祉サービス事業所物価高騰対策支援金	0	180,950	180,950	0
岐阜県 特定行為研修支援事業費補助金	0	827,000	827,000	0
高山市高年介護課 高山市支所地域訪問介護等サービス確保補助金	0	708,000	708,000	0
高山市高年介護課 高山市障がい福祉サービス等運営支援事業補助金	0	19,800	19,800	0
高山市高年介護課 高山市介護保険施設等運営支援事業補助金	0	202,300	202,300	0
高山市福祉課 高山市障がい福祉サービス等運営継続支援補助金	0	82,400	82,400	0
飛騨市 移動対策助成金	0	1,084,300	1,084,300	0
飛騨市 医療・介護・福祉機関等新設・拡張等支援補助金	0	2,843,006	2,843,006	0
飛騨市 サポートコーディネーター業務費	0	198,000	198,000	0
下呂市 社会福祉施設等光熱費高騰対策支援金	0	100,800	100,800	0
合 計	0	28,621,226	28,621,226	0

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

内 容	金 額
経常収益への振替額	
公益目的事業支出による振替額	4,000,000
計	4,000,000