

## 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	167,201,000	19,195,000	10,699,000	175,697,000
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）	10,213,277	0	3,264,000	6,949,277
会館運営基金積立金	34,506,009	0	4,000,000	30,506,009
看護研修会館積立金	53,430,000	77,430,000	0	130,860,000
什器備品等更新資金積立金	11,085,350	500,000	3,842,300	7,743,050
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	32,000,000	3,000,000	0	35,000,000
久々野サテライト整備資金積立金	23,000,000	0	23,000,000	0
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	36,793,000	25,600,000	0	62,393,000
災害支援募金積立金	2,050,000	0	0	2,050,000
財政調整資金	15,000,000	0	15,000,000	0
合 計	814,410,435	125,725,000	59,805,300	880,330,135

### 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	175,697,000			175,697,000
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）	6,949,277		6,949,277	
会館運営基金積立金	30,506,009	30,506,009		
看護研修会館積立金	130,860,000		130,860,000	
什器備品等更新資金積立金	7,743,050		7,743,050	
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	35,000,000		35,000,000	
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	62,393,000		62,393,000	
災害支援募金積立金	2,050,000	2,050,000		
合 計	880,330,135	397,556,009	307,077,126	175,697,000

## 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	113,107,108	43,269,161	69,837,947
建物附属設備	50,120,585	29,445,205	20,675,380
構築物	17,382,038	12,229,029	5,153,009
車輛運搬具	34,417,861	32,370,987	2,046,874
什器備品	51,942,292	40,973,967	10,968,325
ソフトウエア	12,815,728	9,604,439	3,211,289
合 計	279,785,612	167,892,788	111,892,824

## 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	8,488,510	8,488,510	0
岐阜県 看護研修施設運営費補助金	0	8,257,000	8,257,000	0
岐阜県 岐阜県訪問看護体制充実強化支援事業費	0	5,762,000	5,762,000	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	843,000	843,000	0
飛騨市 移動対策助成金	0	1,590,000	1,590,000	0
飛騨市 24時間365日連絡対応体制業務（医療関係）委託料	0	264,000	264,000	0
下呂市 社会福祉施設等車輛燃油価格高騰対策支援金	0	40,000	40,000	0
合 計	0	25,244,510	25,244,510	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