

貸借対照表
令和7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	544,707,169	569,113,388	△ 24,406,219
普通預金	478,717,167	438,688,639	40,028,528
定期預金	28,640,002	95,704,749	△ 67,064,747
定期積金	37,350,000	34,720,000	2,630,000
未収金	102,729,390	111,782,303	△ 9,052,913
未収還付消費税等	0	1,586,400	△ 1,586,400
前払金	161,575	378,480	△ 216,905
貯蔵品	12,350	16,600	△ 4,250
立替金	155,011	0	155,011
仮払金	1,073	0	1,073
流動資産合計	647,766,568	682,877,171	△ 35,110,603
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	175,697,000	167,201,000	8,496,000
減価償却引当資産	4,131,799	4,131,799	0
減価償却引当資産 (公用車買替)	6,949,277	10,213,277	△ 3,264,000
会館運営基金積立金	30,506,009	34,506,009	△ 4,000,000
看護研修会館積立金	130,860,000	53,430,000	77,430,000
什器備品等更新資金積立金	7,743,050	11,085,350	△ 3,342,300
訪問看護教育センター建設積立金	60,000,000	60,000,000	0
下呂サライト整備資金積立金	35,000,000	32,000,000	3,000,000
久々野サライト整備資金積立金	0	23,000,000	△ 23,000,000
看護研修会館積立金(指定)	365,000,000	365,000,000	0
飛騨地区修繕積立金	62,393,000	36,793,000	25,600,000
災害支援募金積立金	2,050,000	2,050,000	0
財政調整資金	0	15,000,000	△ 15,000,000
特定資産合計	880,330,135	814,410,435	65,919,700
(3) その他固定資産			
建物	69,837,947	76,124,016	△ 6,286,069
建物附属設備	20,675,380	24,842,528	△ 4,167,148
構築物	5,153,009	6,676,084	△ 1,523,075
車輛運搬具	2,046,874	3,598,308	△ 1,551,434
什器備品	10,968,325	9,550,286	1,418,039
土地	96,233,839	96,233,839	0
ソフトウェア	3,211,289	3,517,526	△ 306,237
長期性預金	30,000,000	30,000,000	0
敷金	194,400	194,400	0
保証金	0	820,000	△ 820,000
リサイクル預託金	193,790	204,020	△ 10,230
出資金	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	238,524,853	251,771,007	△ 13,246,154
固定資産合計	1,118,854,988	1,066,181,442	52,673,546
資産合計	1,766,621,556	1,749,058,613	17,562,943
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	23,725,959	25,117,326	△ 1,391,367
前受金	860,000	1,120,000	△ 260,000
前受会費	74,718,000	74,305,000	413,000
預り金	6,765,304	7,238,620	△ 473,316
賞与引当金	24,672,290	23,698,561	973,729
未払消費税等	1,662,600	0	1,662,600
流動負債合計	132,404,153	131,479,507	924,646
2. 固定負債			
退職給付引当金	175,697,000	167,201,000	8,496,000
固定負債合計	175,697,000	167,201,000	8,496,000
負債合計	308,101,153	298,680,507	9,420,646
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	397,556,009	401,556,009	△ 4,000,000
(うち特定資産への充当額)	397,556,009	401,556,009	△ 4,000,000
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	1,060,964,394	1,048,822,097	12,142,297
(うち特定資産への充当額)	307,077,126	245,653,426	61,423,700
正味財産合計	1,458,520,403	1,450,378,106	8,142,297
負債及び正味財産合計	1,766,621,556	1,749,058,613	17,562,943

正味財産増減計算書

令和6年 4月 1日から令和7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	636,880	647,288	△ 10,408	
特定資産運用益	636,880	647,288	△ 10,408	減価償却引当預金等利息
受取入会金	15,300,000	16,560,000	△ 1,260,000	
受取入会金	15,300,000	16,560,000	△ 1,260,000	765人
受取会費	87,108,000	88,837,000	△ 1,729,000	
受取会費	87,108,000	88,837,000	△ 1,729,000	12,444人
事業収益	489,626,009	497,931,389	△ 8,305,380	
教育研修事業収益	42,274,500	41,358,770	915,730	
教育研修事業参加費収益	7,802,500	9,268,770	△ 1,466,270	
ファーストレベル教育参加費収益	8,944,000	16,952,000	△ 8,008,000	
セカントレベル教育参加費収益	9,126,000	0	9,126,000	
学会参加費収益	549,000	465,000	84,000	
委員会研修事業参加費収益	117,000	114,000	3,000	
岐阜県受託金	15,736,000	14,559,000	1,177,000	重症心身障がい児者看護人材育成研修事業： 4,100,000他
受託事業収益	52,674,485	59,558,305	△ 6,883,820	
日本看護協会受託金	4,667,221	5,300,148	△ 632,927	看護補助者の確保・定着推進事業：600,000他
岐阜県受託金	48,007,264	54,258,157	△ 6,250,893	岐阜県ナースセンター事業：30,330,000他
訪問看護収益	325,937,710	328,588,890	△ 2,651,180	訪問看護ステーション高山
医療保険収益	100,657,634	107,016,142	△ 6,358,508	
介護保険収益	221,376,327	217,878,918	3,497,409	
その他の利用料収益	3,903,749	3,693,830	209,919	
居宅介護サービス計画収益	32,417,140	32,659,230	△ 242,090	ケアプランセンター高山
居宅介護サービス計画収益	32,417,140	32,659,230	△ 242,090	
療養通所収益	11,752,272	12,734,490	△ 982,218	療養通所高山
療養通所収益	0	2,389,220	△ 2,389,220	
介護保険収益	11,434,192	10,152,840	1,281,352	
その他の利用料収益	318,080	192,430	125,650	
障害福祉サービス事業収益	24,569,902	23,031,704	1,538,198	療養通所高山
生活介護事業収益	13,042,103	9,867,787	3,174,316	
児童発達支援等事業収益	10,863,860	10,917,886	△ 54,026	
その他の利用料収益	663,939	2,246,031	△ 1,582,092	
受取補助金等	25,244,510	28,621,226	△ 3,376,716	
日本看護協会受取補助金	8,488,510	8,489,770	△ 1,260	教育研修等
岐阜県受取補助金	14,019,000	14,892,850	△ 873,850	看護研修施設運営費補助金
市町村受取補助金	2,737,000	5,238,606	△ 2,501,606	訪問看護ステーション高山
受取寄付金	4,660,000	4,660,000	0	
受取寄付金	600,000	600,000	0	
受取入会協力金	60,000	60,000	0	
受取寄附金振替額	4,000,000	4,000,000	0	
物品受贈益	17,152	805,653	△ 788,501	
物品受贈益	17,152	805,653	△ 788,501	
雑収益	2,255,082	2,075,549	179,533	
受取利息	305,765	37,214	268,551	
その他の雑収益	1,948,917	2,037,935	△ 89,018	訪問看護ステーション 実習指導料他
受取配当金	400	400	0	
経常収益計	624,847,633	640,138,105	△ 15,290,472	
(2) 経常費用				
事業費	589,557,551	635,768,187	△ 46,210,636	
役員報酬	15,231,150	13,736,067	1,495,083	
常勤職員給与	236,132,842	267,953,378	△ 31,820,536	
非常勤職員給与	44,039,095	35,956,310	8,082,785	
退職給付費用	19,671,414	20,185,452	△ 514,038	
法定福利費	59,803,451	64,776,107	△ 4,972,656	
人材派遣費	2,177,767	6,903,470	△ 4,725,703	
福利厚生費	1,652,113	1,574,649	77,464	
賞与	53,874,204	56,170,518	△ 2,296,314	
賞与引当金繰入額	24,142,340	23,197,834	944,506	
研修費	46,600	1,014,800	△ 968,200	訪問看護ステーション 職員研修受講料
会議費	1,055,637	975,993	79,644	職能委員会等
旅費	7,593,289	6,677,752	915,537	講師旅費、職員出張旅費
通信運搬費	13,033,588	14,784,680	△ 1,751,092	電話回線使用料、郵送料等
減価償却費	15,722,492	16,667,621	△ 945,129	建物、車輛運搬具等

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
消耗器具備品費	3,002,398	2,512,829	489,569	
消耗品費	6,137,362	7,842,164	△ 1,704,802	用紙、文具等
給食費	194,412	259,715	△ 65,303	療養通所高山
図書費	468,928	353,659	115,269	
修繕費	984,087	1,374,556	△ 390,469	
印刷製本費	4,831,923	4,494,835	337,088	協会だより、研修計画等印刷代
車輛費	7,532,079	7,324,563	207,516	訪問看護ステーション 整備代、ガソリン代等
光熱水料費	3,735,127	3,380,591	354,536	電気、水道使用料
使用料賃借料	24,989,683	29,954,450	△ 4,964,767	看護研修施設、研修会場使用料等
保険料	2,656,765	3,263,630	△ 606,865	建物、公用車等損害保険料
諸謝金	20,084,510	17,629,939	2,454,571	講師謝金
学会等参加費	57,800	32,500	25,300	
渉外費	27,980	44,080	△ 16,100	
租税公課	8,859,830	9,367,100	△ 507,270	消費税等
支払助成金	2,168,665	3,172,562	△ 1,003,897	
保守委託費	2,653,026	2,627,609	25,417	コピー機等保守料
支払手数料	6,751,750	10,109,122	△ 3,357,372	パーソナルコンピュータシステム等手数料
業務委託費	78,100	33,000	45,100	
雑費	167,144	1,416,652	△ 1,249,508	
管理費	20,271,814	17,669,834	2,601,980	
役員報酬	5,113,850	4,673,933	439,917	
常勤職員給与	6,203,703	4,611,139	1,592,564	
退職給付費用	427,286	358,148	69,138	
法定福利費	1,440,820	1,249,844	190,976	
福利厚生費	48,600	86,960	△ 38,360	
賞与	1,001,455	931,362	70,093	
賞与引当金繰入額	529,950	500,727	29,223	
会議費	283,380	284,704	△ 1,324	総会費
旅費	705,647	667,267	38,380	総会旅費等
通信運搬費	486,744	419,401	67,343	電話回線使用料、郵送料等
消耗品費	206,352	188,420	17,932	文具等
印刷製本費	978,623	728,384	250,239	
光熱水料費	26,111	20,939	5,172	
使用料賃借料	869,138	814,622	54,516	
諸謝金	613,548	540,000	73,548	
学会等参加費	20,000	26,500	△ 6,500	
渉外費	439,630	484,130	△ 44,500	
租税公課	2,500	1,500	1,000	
支払助成金	0	21,246	△ 21,246	
保守委託費	21,636	25,981	△ 4,345	
支払手数料	119,735	100,265	19,470	
支払負担金	533,106	533,862	△ 756	
雑費	200,000	400,500	△ 200,500	
経常費用計	609,829,365	653,438,021	△ 43,608,656	
評価損益等調整前当期経常増減額	15,018,268	△ 13,299,916	28,318,184	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	15,018,268	△ 13,299,916	28,318,184	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	10,000	46,000	△ 36,000	
車輛運搬具売却益	10,000	46,000	△ 36,000	
経常外収益計	10,000	46,000	△ 36,000	
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	2,885,971	1,317,273	1,568,698	
固定資産除却損	2,885,971	1,317,273	1,568,698	
経常外費用計	2,885,971	1,317,273	1,568,698	
当期経常外増減額	△ 2,875,971	△ 1,271,273	△ 1,604,698	
当期一般正味財産増減額	12,142,297	△ 14,571,189	26,713,486	
一般正味財産期首残高	1,048,822,097	1,063,393,286	△ 14,571,189	
一般正味財産期末残高	1,060,964,394	1,048,822,097	12,142,297	
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	△ 4,000,000	△ 4,000,000	0	
一般正味財産への振替額	△ 4,000,000	△ 4,000,000	0	
当期指定正味財産増減額	△ 4,000,000	△ 4,000,000	0	
指定正味財産期首残高	401,556,009	405,556,009	△ 4,000,000	
指定正味財産期末残高	397,556,009	401,556,009	△ 4,000,000	
III 正味財産期末残高	1,458,520,403	1,450,378,106	8,142,297	

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
ソフトウェア	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

財産目録

令和7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	金 額
(流動資産)			
預金 普通預金			478,717,167
	十六銀行県民ふれあい会館出張所	運転資金として	166,479,396
	十六銀行県民ふれあい会館出張所災害支援口	運転資金として	1,374,449
	十六銀行県民ふれあい会館出張所教育口	運転資金として	12,092,359
	十六銀行県民ふれあい会館出張所ナース口	運転資金として	13,774,110
	十六銀行県民ふれあい会館出張所会館運営口	運転資金として	3,188,024
	十六銀行県民ふれあい会館出張所退職口	運転資金として	11,878,794
	十六銀行県民ふれあい会館出張所会費口	運転資金として	1,093
	十六銀行県民ふれあい会館出張所調査研究(学会)	運転資金として	1,206,939
	飛騨信用組合本店	運転資金として	8,026,841
	十六銀行県民ふれあい会館出張所地域(小児口)	運転資金として	2,643,557
	大垣共立銀行県民ふれあい会館出張所振込口	運転資金として	74,299
	飛騨信用組合本店	運転資金として	192,577,707
	高山信用金庫岡本支店	運転資金として	31,985,625
	大垣共立銀行高山支店	運転資金として	4,435,633
	飛騨農業協同組合本店	運転資金として	22,235,608
	飛騨信用組合本店ナーシングデイ	運転資金として	6,742,733
定期預金			28,640,002
	十六銀行県民ふれあい会館出張所	運転資金として	19,640,000
	大垣共立銀行県民ふれあい会館出張所	運転資金として	4,000,000
	ぎふ農業協同組合市橋支店	運転資金として	5,000,000
	飛騨信用組合本店	運転資金として	2
定期積金			37,350,000
	飛騨信用組合本店	運転資金として	37,350,000
未収金			102,729,390
前払金			161,575
貯蔵品			12,350
立替金			155,011
仮払金			1,073
流動資産合計			647,766,568
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産	十六銀行県民ふれあい会館出張所 大垣共立銀行県民ふれあい会館出張所 飛騨信用組合本店営業部	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	175,697,000
減価償却引当資産	十六銀行県民ふれあい会館出張所		4,131,799
減価償却引当資産 (公用車買替)	訪問看護ステーション高山 ケアプランセンター高山	事業所の公用車買替に備えたもの(公益目的取得資金)	6,949,277 6,932,073 17,204
会館運営基金積立金〔指定〕	十六銀行県民ふれあい会館出張所運営口	ふれあい会館の家賃の支払いに備えたもの(公益目的取得資金)	30,506,009
看護研修会館積立金	十六銀行県民ふれあい会館出張所運営口 大垣共立銀行県民ふれあい会館出張所	看護研修会館の取得に備えたもの(公益目的取得資金)116,101,000円 (管理運営の用に供する資産の取得資金) 14,759,000円	130,860,000
什器備品等更新資金積立金	十六銀行県民ふれあい会館出張所	本部什器備品等の更新に備えたもの(公益目的取得資金)	7,743,050
訪問看護教育センター建設積立金	十六銀行県民ふれあい会館出張所	訪問看護教育センターの取得に備えたもの(公益目的取得資金)	60,000,000
下呂サライ整備資金積立金	十六銀行県民ふれあい会館出張所 大垣共立銀行県民ふれあい会館出張所	下呂サライ整備に備えたもの(公益目的取得資金)	35,000,000

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金 額
看護研修会館積立金〔指定〕	十六銀行県民ふれあい会館出張所運営口 大垣共立銀行県民ふれあい会館出張所 飛騨信用組合本店営業部 ぎふ農業協同組合市橋支店	看護研修会館の取得に備えたもの （公益目的取得資金）	365,000,000
飛騨地区修繕積立金	飛騨信用組合本店営業部 十六銀行県民ふれあい会館出張所 飛騨信用組合本店営業部	飛騨地区事業所の修繕に備えたもの （公益目的取得資金）	62,393,000
災害支援募金積立金	飛騨信用組合本店営業部普通 十六銀行県民ふれあい会館出張所 災害支援募金口	大規模災害時の支援に備えたもの	2,050,000
その他固定資産			
建物	訪問看護ステーション高山他	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している	69,837,947
建物附属設備	訪問看護ステーション高山他	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している	20,675,380
構築物	訪問看護ステーション高山他	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している	5,153,009
車輛運搬具	訪問看護ステーション公用車	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している	2,046,874
什器備品	本部、訪問看護ステーション パソコン他	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している	10,968,325
土地	高山市冬頭町、下呂市森	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している	96,233,839
ソフトウェア	訪問看護ステーション高山他 ソフト	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している	3,211,289
長期性預金	本部		30,000,000
敷金	ナースセンター多治見支所	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している	194,400
リサイクル預託金	訪問看護ステーション他 公用車	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している	193,790
出資金	飛騨信用組合		10,000
固定資産合計			1,118,854,988
資産合計			1,766,621,556
(流動負債)			
未払金	退職者3名の退職金他		23,725,959
前受金	令和7年度看護協会入会金		860,000
前受会費	令和7年度看護協会費		74,718,000
預り金			6,765,304
職員源泉所得税	令和7年3月分		181,324
講師源泉所得税	令和7年3月分		74,533
社会保険料	冬期賞与分（高山）・令和7年3月分（退職者分）		4,161,791
雇用保険料	令和6年4月～令和7年3月分		1,773,286
住民税	令和7年3月分・退職者一括徴収分		571,500
その他			2,870
賞与引当金	令和6年度負担額		24,672,290
事業費			24,142,340
管理費			529,950
未払消費税等			1,662,600
流動負債合計			132,404,153
(固定負債)			
退職給付引当金		職員に対する退職金の支払いに備えたもの	175,697,000
事業費			170,006,108
管理費			4,489,792
固定負債合計			175,697,000
負債合計			308,101,153
正味財産			1,458,520,403