

貸借対照表
平成30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	52,030,383	55,140,979	△ 3,110,596
保険未収入金	7,328,905	7,885,961	△ 557,056
未収金	20,683,628	17,636,975	3,046,653
前払金	2,554,130		2,554,130
前払費用	104,000	553,800	△ 449,800
流動資産合計	82,701,046	81,217,715	1,483,331
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計			
(2) 特定資産			
土地	283,348,615	283,348,615	0
建物	83,422,549	88,212,685	△ 4,790,136
構築物	635,722	913,549	△ 277,827
什器備品	443,792	665,354	△ 221,562
役員退職慰労積立資産	2,710,000	2,200,000	510,000
退職積立資産	15,556,300	13,154,394	2,401,906
会館運営積立資産	79,517,163	68,913,691	10,603,472
特定資産合計	465,634,141	457,408,288	8,225,853
(3) その他固定資産			
什器備品	2,343,700	2,674,169	△ 330,469
ソフトウェア	50,400	201,600	△ 151,200
その他固定資産合計	2,394,100	2,875,769	△ 481,669
固定資産合計	468,028,241	460,284,057	7,744,184
資産合計	550,729,287	541,501,772	9,227,515
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	334,507	1,437,000	△ 1,102,493
未払費用	2,956,428	1,494,048	1,462,380
未払消費税等	807,700	1,543,900	△ 736,200
前受金	38,831,000	36,657,000	2,174,000
預り金	443,591	501,805	△ 58,214
流動負債合計	43,373,226	41,633,753	1,739,473
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	2,710,000	2,200,000	510,000
退職給付引当金	15,556,300	14,372,040	1,184,260
固定負債合計	18,266,300	16,572,040	1,694,260
負債合計	61,639,526	58,205,793	3,433,733
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	21,529,168	22,441,956	△ 912,788
民間補助金	51,989,745	54,668,434	△ 2,678,689
指定正味財産合計	73,518,913	77,110,390	△ 3,591,477
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)	(73,518,913)	(77,110,390)	(△ 3,591,477)
2. 一般正味財産	415,570,848	406,185,589	9,385,259
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)	(373,848,928)	(364,943,504)	(8,905,424)
正味財産合計	489,089,761	483,295,979	5,793,782
負債及び正味財産合計	550,729,287	541,501,772	9,227,515

正味財産増減計算書(前年対比)
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			
受取入会金			
入会金	996,000	1,011,000	△ 15,000
受取入会金計	996,000	1,011,000	△ 15,000
受取会費			
県協会費	40,138,000	41,118,000	△ 980,000
会館建設運営費	12,348,000	7,236,000	5,112,000
受取会費計	52,486,000	48,354,000	4,132,000
事業収益			
事業収益	51,708,657	51,414,330	294,327
保険診療報酬	43,085,320	44,046,273	△ 960,953
基本利用料収益	2,228,862	2,351,411	△ 122,549
保険等調整増減	△ 91,735	△ 1,411,602	1,319,867
その他事業	1,555,950	11,860,000	△ 10,304,050
事業収益計	98,487,054	108,260,412	△ 9,773,358
受取補助金等			
補助金	3,586,450	1,594,525	1,991,925
日本看護協会助成金	8,011,250	8,008,380	2,870
受取地方公共団体補助金振替額	912,788	1,239,252	△ 326,464
受取民間補助金振替額	2,678,689	2,575,998	102,691
受取補助金等計	15,189,177	13,418,155	1,771,022
受取寄付金			
受取寄付金	500,000	500,000	0
受取寄付金計	500,000	500,000	0
雑収益			
受取利息	8,127	6,332	1,795
雑収益	2,978,900	3,927,184	△ 948,284
雑収益計	2,987,027	3,933,516	△ 946,489
経常収益計	170,645,258	175,477,083	△ 4,831,825
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	8,646,400	6,512,277	2,134,123
給料手当	51,744,148	51,955,696	△ 211,548
賞与	9,160,944	8,665,212	495,732
退職給付費用	1,944,400	1,958,000	△ 13,600
役員退職給付費用	210,000		210,000
福利厚生費	8,399,679	10,102,711	△ 1,703,032
旅費交通費	7,835,067	4,359,296	3,475,771
通信運搬費	2,024,206	1,457,321	566,885
減価償却費	4,456,421	4,713,572	△ 257,151
消耗品費	1,695,041	1,020,259	674,782
修繕費	877,933	2,734,563	△ 1,856,630
印刷製本費	2,606,834	2,155,211	451,623
光熱水料費	1,834,867	1,726,788	108,079
賃借料	406,478	219,090	187,388
保険料	982,001	766,500	215,501
租税公課	1,741,160	2,438,200	△ 697,040
支払負担金	50,000		50,000
学会運営費		10,126,357	△ 10,126,357
リース料	3,096,654	1,946,139	1,150,515
諸謝金	13,867,476	13,133,409	734,067
広報活動費	745,200		745,200
図書費	52,272	78,758	△ 26,486
会議費	32,000		32,000
研修費		1,076,788	△ 1,076,788

科目	当年度	前年度	増減
委託費	1,990,133		1,990,133
支払手数料	280,462		280,462
諸会費	110,000		110,000
支部交付金	946,325		946,325
雑費	445,565	729,327	△ 283,762
事業費計	126,181,666	127,875,474	△ 1,693,808
管理費			
役員報酬	10,158,000	11,380,603	△ 1,222,603
給料手当	9,800,056	8,271,089	1,528,967
賞与	2,240,880	2,744,331	△ 503,451
退職給付費用	707,360	669,940	37,420
役員退職給付費用	300,000	688,000	△ 388,000
福利厚生費	3,318,109	1,580,568	1,737,541
旅費交通費	1,274,247	3,134,631	△ 1,860,384
通信運搬費	471,487	1,333,395	△ 861,908
減価償却費	1,521,049	1,586,031	△ 64,982
消耗品費	565,359	1,209,728	△ 644,369
修繕費	65,376	551,727	△ 486,351
印刷製本費	836,774	2,506,517	△ 1,669,743
光熱水料費	451,714	425,180	26,534
賃借料	12,960	6,480	6,480
保険料	21,826	109,130	△ 87,304
管理諸費	557,875	4,532,506	△ 3,974,631
租税公課	548,540	162,110	386,430
支払寄付金	10,000	210,000	△ 200,000
リース料	287,293	1,562,508	△ 1,275,215
図書費		660	△ 660
会議費	84,460	2,803,557	△ 2,719,097
委託費	526,145		526,145
支払手数料	1,774,030		1,774,030
諸会費	30,000		30,000
雑費	83,658	623,933	△ 540,275
管理費計	35,647,198	46,092,624	△ 10,445,426
経常費用計	161,828,864	173,968,098	△ 12,139,234
評価損益等調整前当期経常増減額	8,816,394	1,508,985	7,307,409
当期経常増減額	8,816,394	1,508,985	7,307,409
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他の経常外収益			
退職給付引当金取崩額	569,300	4,020,520	△ 3,451,220
前期損益修正益		12,894,701	△ 12,894,701
その他の経常外収益計	569,300	16,915,221	△ 16,345,921
経常外収益計	569,300	16,915,221	△ 16,345,921
(2) 経常外費用			
固定資産売却損			
什器備品売却損	4		4
固定資産売却損計	4		4
その他の経常外費用			
雑損失	431	34,463,680	△ 34,463,249
その他の経常外費用計	431	34,463,680	△ 34,463,249
経常外費用計	435	34,463,680	△ 34,463,245
当期経常外増減額	568,865	△ 17,548,459	18,117,324
当期一般正味財産増減額	9,385,259	△ 16,039,474	25,424,733
一般正味財産期首残高	406,185,589	422,225,063	△ 16,039,474
一般正味財産期末残高	415,570,848	406,185,589	9,385,259
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	3,591,477	3,815,250	△ 223,773
当期指定正味財産増減額	△ 3,591,477	△ 3,815,250	223,773
指定正味財産期首残高	77,110,390	80,925,640	△ 3,815,250
指定正味財産期末残高	73,518,913	77,110,390	△ 3,591,477
III 正味財産期末残高	489,089,761	483,295,979	5,793,782

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

(単位:円)

科目	公益事業会計	法人会計	合計	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				
受取入会金				
入会金	498,000	498,000	996,000	332名
受取入会金計	498,000	498,000	996,000	
受取会費				
県協会費		40,138,000	40,138,000	5,734名
会館建設運営費	9,878,400	2,469,600	12,348,000	343名
受取会費計	9,878,400	42,607,600	52,486,000	
事業収益				
事業収益	51,708,657		51,708,657	研修受講料、委託費 他
保険診療報酬	43,085,320		43,085,320	
基本利用料収益	2,228,862		2,228,862	
保険等調整増減	△ 91,735		△ 91,735	
その他事業	392,200	1,163,750	1,555,950	会員登録事務委託費 他
事業収益計	97,323,304	1,163,750	98,487,054	
受取補助金等				
補助金	3,586,450		3,586,450	地域災害支援ナース・中山間事業
日本看護協会助成金	8,011,250		8,011,250	教育事業・看護の普及事業
受取地方公共団体補助金振替額	696,996	215,792	912,788	
受取民間補助金振替額	2,142,952	535,737	2,678,689	
受取補助金等計	14,437,648	751,529	15,189,177	
受取寄付金				
受取寄付金		500,000	500,000	東洋羽毛工業株式会社
受取寄付金計		500,000	500,000	
雑収益				
受取利息	4,064	4,063	8,127	
雑収益	2,475,682	503,218	2,978,900	自販機手数料 他
雑収益計	2,479,746	507,281	2,987,027	
経常収益計	①124,617,098	46,028,160	170,645,258	
(2) 経常費用				
事業費				
役員報酬	8,646,400		8,646,400	
給料手当	51,744,148		51,744,148	
賞与	9,160,944		9,160,944	
退職給付費用	1,944,400		1,944,400	
役員退職給付費用	210,000		210,000	
福利厚生費	8,399,679		8,399,679	法定福利、健診料 他
旅費交通費	7,835,067		7,835,067	講師、委員会、出張旅費 他
通信運搬費	2,024,206		2,024,206	郵便、宅配料、回線使用料
減価償却費	4,456,421		4,456,421	
消耗品費	1,695,041		1,695,041	事務用品、コピーチャージ料 他
修繕費	877,933		877,933	車点検代、修理代
印刷製本費	2,606,834		2,606,834	看護こうち、教育計画、集録
光熱水料費	1,834,867		1,834,867	電気、ガス、水道
賃借料	406,478		406,478	研修・イベント会場使用料
保険料	982,001		982,001	自動車保険、傷害保険 他
租税公課	1,741,160		1,741,160	軽自動車税、印紙税、消費税
支払負担金	50,000		50,000	助職能ワークショップ
リース料	3,096,654		3,096,654	パソコンリース料、システム利用料他
諸謝金	13,867,476		13,867,476	講師謝金、実習謝金 他
広報活動費	745,200		745,200	ナースセンター広告掲載料
図書費	52,272		52,272	
会議費	32,000		32,000	諸会議に係る費用
委託費	1,990,133		1,990,133	清掃・会館維持保守料 他

科目	公益事業会計	法人会計	合計	備考
支払手数料	280,462		280,462	振込手数料 他
諸会費	110,000		110,000	日本訪問看護財団 他
支部交付金	946,325		946,325	9 地区支部活動費
雑費	445,565		445,565	供花代, 講師弁当代 他
事業費計	126,181,666		126,181,666	
管理費				
役員報酬		10,158,000	10,158,000	
給料手当		9,800,056	9,800,056	
賞与		2,240,880	2,240,880	
退職給付費用		707,360	707,360	
役員退職給付費用		300,000	300,000	
福利厚生費		3,318,109	3,318,109	法定福利, 健診料
旅費交通費		1,274,247	1,274,247	総会, 理事会, 出張旅費 他
通信運搬費		471,487	471,487	郵便, 宅配料, 回線使用料
減価償却費		1,521,049	1,521,049	
消耗品費		565,359	565,359	事務用品 他
修繕費		65,376	65,376	修理代
印刷製本費		836,774	836,774	総会冊子, 封筒 他
光熱水料費		451,714	451,714	電気・ガス・水道
賃借料		12,960	12,960	ごみ処理車
保険料		21,826	21,826	施設賠償保険, 火災保険
管理諸費		557,875	557,875	会員登録事務業務負担金 他
租税公課		548,540	548,540	消費税 他
支払寄付金		10,000	10,000	赤い羽根共同募金
リース料		287,293	287,293	パソコン, 機器リース料, セキュリティ料
会議費		84,460	84,460	総会運営に係る費用
委託費		526,145	526,145	清掃・会館維持保守料 他
支払手数料		1,774,030	1,774,030	振込手数料, 税理士報酬 他
諸会費		30,000	30,000	日本災害看護学会 他
雑費		83,658	83,658	貸金庫, NHK受信料 他
管理費計		35,647,198	35,647,198	
経常費用計	②126,181,666	35,647,198	③161,828,864	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,564,568	10,380,962	8,816,394	
当期経常増減額	△ 1,564,568	10,380,962	8,816,394	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
その他の経常外収益				
退職給付引当金取崩額	569,300		569,300	
その他の経常外収益計	569,300		569,300	
経常外収益計	569,300		569,300	
(2) 経常外費用				
固定資産売却損				
什器備品売却損	3	1	4	
固定資産売却損計	3	1	4	
その他の経常外費用				
過年度収益修正損	11,168,203	△ 11,168,203	0	
雑損失	431		431	
その他の経常外費用計	11,168,634	△ 11,168,203	431	
経常外費用計	11,168,637	△ 11,168,202	435	
当期経常外増減額	△ 10,599,337	11,168,202	568,865	
当期一般正味財産増減額	△ 12,163,905	21,549,164	9,385,259	
一般正味財産期首残高	311,720,143	94,465,446	406,185,589	
一般正味財産期末残高	299,556,238	116,014,610	415,570,848	
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額				
一般正味財産への振替額	2,839,948	751,529	3,591,477	
当期指定正味財産増減額	△ 2,839,948	△ 751,529	△ 3,591,477	
指定正味財産期首残高	61,588,510	15,521,880	77,110,390	
指定正味財産期末残高	58,748,562	14,770,351	73,518,913	
III 正味財産期末残高	358,304,800	130,784,961	489,089,761	

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

該当なし

3. 会計方針の変更

該当なし

4. 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
特定資産				
土地	283,348,615	0	0	283,348,615
建物	88,212,685	0	4,790,136	83,422,549
構築物	913,549	0	277,827	635,722
什器備品	665,354	0	221,562	443,792
役員退職慰労積立資産	2,200,000	510,000	0	2,710,000
退職積立資産	13,154,394	3,869,406	1,467,500	15,556,300
会館運営積立資産	68,913,691	10,603,472	0	79,517,163
小計	457,408,288	14,982,878	6,757,025	465,634,141
合計	457,408,288	14,982,878	6,757,025	465,634,141

5. 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)
特定資産				
土地	283,348,615	—	(283,348,615)	—
建物	83,422,549	(73,069,677)	(10,352,872)	—
構築物	635,722	(227,340)	(408,382)	—
什器備品	443,792	(221,896)	(221,896)	—
役員退職慰労積立資産	2,710,000	—	—	(2,710,000)
退職積立資産	15,556,300	—	—	(15,556,300)
会館運営積立資産	79,517,163	—	(79,517,163)	—
小計	465,634,141	(73,518,913)	(373,848,928)	(18,266,300)
合計	465,634,141	(73,518,913)	(373,848,928)	(18,266,300)

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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
特定資産			
建物	229,535,711	146,113,162	83,422,549
構築物	17,217,234	16,581,512	635,722
什器備品	1,026,000	582,208	443,792
小計	247,778,945	163,276,882	84,502,063
その他固定資産			
什器備品	25,576,220	23,232,520	2,343,700
小計	25,576,220	23,232,520	2,343,700
合計	273,355,165	186,509,402	86,845,763

8. 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
貸倒引当金の対象となる債権なし
9. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務
該当なし
10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし
11. 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	貸借対照表の記載区
補助金						
会館取得資金	高知県	14,936,730	0	731,882	14,204,848	建物(特)・構築物(特)
会館取得資金	高知市	7,172,547	0	70,123	7,102,424	建物(特)・構築物(特)
会館取得資金	船舶振興会	54,668,435	0	2,678,690	51,989,745	建物(特)・構築物(特)
資産取得資金 (衛星携帯電話設備)	高知県	332,677	0	110,781	221,896	什器備品(特)
合計		77,110,389	0	3,591,476	73,518,913	

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高
該当なし
13. 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	
建物減価償却費	3,443,072
構築物減価償却費	37,624
什器備品減価償却費	110,781
小計	3,591,477
合計	3,591,477

(注) 「11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高」における当期減少額3,591,476円と振替額3,591,477円との間に、1円の差異が生じているが、これは、前期(平成28年度決算)の補助金等の残高と指定正味財産額との間に1円の差があったためである。

14. 関連当事者との取引の内容
該当なし
15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引
該当なし
16. 重要な後発事象
該当なし
17. その他
該当なし

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	土地	283,348,615	0	0	283,348,615
	建物	88,212,685	0	4,790,136	83,422,549
	構築物	913,549	0	277,827	635,722
	什器備品	665,354	0	221,562	443,792
	役員退職慰労積立資産	2,200,000	510,000	0	2,710,000
	退職積立資産	13,154,394	3,869,406	1,467,500	15,556,300
	会館運営積立資産	68,913,691	10,603,472	0	79,517,163
	特定資産計	457,408,288	14,982,878	6,757,025	465,634,141
その他固定資産	什器備品	2,674,169	206,276	536,745	2,343,700
	ソフトウェア	201,600	0	151,200	50,400
	その他固定資産計	2,875,769	206,276	687,945	2,394,100

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	
役員退職慰労引当金	2,200,000	510,000	0	0	2,710,000
退職給付引当金	14,372,040	2,651,760	898,200	569,300	15,556,300

財産目録
平成30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)				
現金			運転資金として	81,424
普通預金		四国銀行朝倉南支店	運転資金として	44,948,959
定期預金		四国銀行朝倉南支店	運転資金として	7,000,000
保険未収入金		社会保険診療報酬等		7,328,905
未収金		高知県 訪問看護ステーション連絡協議会	看護職員等研修委託事業 他	14,751,162
		日本看護協会	中山間地域等訪問看護サービス確保対策事業	238,550
		会館建設運営費	入会金43名・協会費527名 他	4,629,916
		いのちの教育講演料	29名	1,044,000
前払金		看護フェア・助ワークショップ 施設利用料		20,000
		供託金		54,130
前払費用		火災保険1年分		2,500,000
				104,000
流動資産合計				82,701,046
(固定資産)				
基本財産				
特定資産				
土地		朝倉己825-5 (会館932.56㎡)	公益80%・法人20%	76,524,310
		朝倉己825-20 (北駐車場566.38㎡)		63,936,358
		朝倉己843-7外 (第1駐車場1151.01㎡)		97,136,527
		朝倉己898-23 (第2駐車場787㎡)		45,751,420
建物		朝倉己825-5 (1004.7㎡)	公益80%・法人20%	83,422,549
構築物		朝倉己825-5 会館外溝	公益80%・法人20%	635,722
什器備品		衛星携帯電話設備	公益50%・法人50%	443,792
役員退職慰労積立資産		四国銀行朝倉南支店	役員退職慰労積立	2,710,000
退職積立資産		四国銀行朝倉南支店	職員退職積立	15,556,300
会館運営積立資産		四国銀行朝倉南支店		55,626,031
その他固定資産		ゆうちょ銀行		23,891,132
什器備品			公益50%・法人50% 他	2,343,700
ソフトウェア			法人100%	50,400
固定資産合計				468,028,241
資産合計				550,729,287
(流動負債)				
未払金		東武トップアース株式会社	交通費	197,140
		高知赤十字病院	健診料	6,727
		高知県	平成29年度委託費返還分	130,640
未払費用		高知西年金事務所	社会保険料2月・3月分	2,880,670
		NTTファイナンス他	電話料他	75,758
未払消費税等		高知税務署		807,700
前受金			平成30年度入会金	477,000
			平成30年度協会費	38,354,000
預り金			源泉税(給与)	113,245
			源泉税(報酬)	67,346
			住民税	263,000
流動負債合計				43,373,226
(固定負債)				
				2,710,000
				15,556,300
固定負債合計				18,266,300
負債合計				61,639,526
正味財産				489,089,761

監査報告書

公益社団法人高知県看護協会
会長 宮井千恵様

平成29年4月1日から平成30年3月31日までの事業年度の理事の職務執行状況及び財産の状況を監査しましたので、次のとおり報告いたします。

- 1 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 2 理事の職務の執行に関する不正の行為、又は法令若しくは定款に違反する重要な事実は認められません。
- 3 計算書類及び附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

平成30年5月10日

公益社団法人高知県看護協会

監事 西田初美 

監事 楠瀬伴子 

監事 金子長彦 