

②正味財産増減計算書

2024年 4月 1日から2025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	200	200	0
特定資産受取利息	200	200	0
受取入会金	1,290,000	1,653,000	△ 363,000
受取入会金	1,290,000	1,653,000	△ 363,000
受取会費	101,117,000	101,585,000	△ 468,000
正会員受取会費	79,632,000	80,744,000	△ 1,112,000
拠出金	21,485,000	20,841,000	644,000
事業収益	84,193,287	89,430,391	△ 5,237,104
研修事業収益	30,375,590	27,860,350	2,515,240
研修参加費収益	29,203,590	26,822,350	2,381,240
修了審査料	1,160,000	1,030,000	130,000
その他収益	12,000	8,000	4,000
診療報酬収益	52,030,993	59,373,450	△ 7,342,457
国民健康保険診療報酬	4,761,091	4,962,284	△ 201,193
社会保険診療報酬	9,097,497	12,573,206	△ 3,475,709
介護保険診療報酬	25,218,391	28,331,319	△ 3,112,928
後期高齢者保険料収益	12,589,538	12,991,047	△ 401,509
自己負担収益	364,476	515,594	△ 151,118
訪問看護実習収益	232,504	248,591	△ 16,087
在宅看護実習(基礎研修)	232,504	248,591	△ 16,087
研修会館利用料収益	654,200	928,000	△ 273,800
テナント収益	900,000	1,020,000	△ 120,000
受託事業収益	45,065,125	42,766,136	2,298,989
教育研修受託収益	11,668,050	14,260,259	△ 2,592,209
eラーニング受講料補助	154,000	280,000	△ 126,000
訪問看護師養成講習会	1,218,000	1,022,000	196,000
実習指導者講習会	3,041,600	3,041,600	0
在宅ターミナルケア研修	481,000	481,000	0
訪問看護専門分野講習会	925,000	995,000	△ 70,000
高齢者権利擁護等推進事業	877,000	877,000	0
訪問看護推進協議会	276,000	276,000	0
実地指導者研修事業	1,543,000	1,543,000	0
看護職員認知症対応能力向上研修	950,000	1,320,260	△ 370,260
退院支援強化事業	1,209,000	1,209,000	0
保健師管理者能力育成研修事業	250,000	170,399	79,601
機能強化型訪問看護ステーション移行支援事業	743,450	3,045,000	△ 2,301,550
ナースセンター受託収益	16,334,000	16,334,000	0
看護力再開発講習会	917,000	917,000	0
ナースセンター事業運営委員会	237,000	237,000	0
未就業看護職員就業促進	11,742,000	11,742,000	0
ナースセンター相談体制強化	3,438,000	3,438,000	0
訪問看護ステーション受託収益	6,101,982	6,676,967	△ 574,985
在宅人工呼吸器使用患者支援事業	100,000	92,500	7,500
介護予防支援業務	281,592	283,230	△ 1,638
大分市特別支援教育メディカルサポート事業	5,295,396	4,412,108	883,288
大分市医療的ケア児教育・保育事業	424,994	1,889,129	△ 1,464,135
大分市受託収益	498,960	498,960	0
ふれあい看護体験事業	498,960	498,960	0
日本看護協会受託収益	3,771,133	4,461,610	△ 690,477
会員登録事務受託収益	2,213,390	2,223,400	△ 10,010
その他受託収益	1,557,743	2,238,210	△ 680,467
事業部受託収入	6,691,000	534,340	6,156,660
新型コロナウイルス感染患者宿泊施設派遣調整事業	0	534,340	△ 534,340
看護師等再就職おうえん事業	6,691,000	0	6,691,000
受取補助金等	11,134,210	10,472,600	661,610
訪問看護演習機材整備費補助金	657,000	0	657,000
大分県補助金	2,170,000	2,160,000	10,000

科 目	当年度	前年度	増 減
訪問看護ステーション管理者育成研修事業	1,254,000	1,072,000	182,000
プラチナナース生き活きプロジェクト推進事業	110,000	356,000	△ 246,000
中小規模病院等看護管理者支援事業	806,000	732,000	74,000
日本看護協会補助金収入	8,307,210	8,312,600	△ 5,390
教育助成金	8,207,210	8,212,600	△ 5,390
看護の日週間行事	100,000	100,000	0
受取寄付金	800,000	300,000	500,000
受取寄付金	800,000	300,000	500,000
その他収益	4,387,985	6,225,864	△ 1,837,879
業者出展料	11,397	0	11,397
手数料収入	213,851	188,630	25,221
広告収入	829,750	671,750	158,000
資料代	48,500	33,000	15,500
雑収益	3,284,487	5,332,484	△ 2,047,997
経常収益計	247,987,807	252,433,191	△ 4,445,384
(2) 経常費用			
事業費	206,130,768	221,232,585	△ 15,101,817
役員報酬	17,898,680	17,699,751	198,929
給料手当	62,490,486	64,695,610	△ 2,205,124
賞与	9,611,955	10,974,911	△ 1,362,956
役員退職慰労金費用	1,135,718	1,695,530	△ 559,812
退職給付費用	2,216,908	4,286,116	△ 2,069,208
福利厚生費	14,922,474	16,175,976	△ 1,253,502
法定福利費	14,599,757	15,806,934	△ 1,207,177
その他福利厚生費	322,717	369,042	△ 46,325
賞与引当金繰入	5,970,293	5,365,411	604,882
会議費	2,117,460	1,890,400	227,060
会議費	2,117,460	1,890,400	227,060
研修図書費	651,046	499,500	151,546
旅費交通費	493,237	596,125	△ 102,888
広報活動費	4,324,668	583,850	3,740,818
通信運搬費	2,831,527	3,333,514	△ 501,987
減価償却費	24,177,796	24,339,765	△ 161,969
消耗什器備品費	396,000	25,250	370,750
消耗品費	3,216,426	3,282,208	△ 65,782
事務消耗品費	2,852,899	2,806,795	46,104
医療消耗品費	363,527	475,413	△ 111,886
修繕費	461,601	1,398,098	△ 936,497
保守料	1,175,642	1,133,734	41,908
印刷製本費	1,488,399	2,731,977	△ 1,243,578
車両費	622,384	641,846	△ 19,462
光熱水料費	4,155,303	4,454,329	△ 299,026
賃借料	7,501,516	8,399,379	△ 897,863
支払リース料	2,949,202	2,943,463	5,739
保険料	785,099	876,405	△ 91,306
支払手数料	3,003,166	2,920,101	83,065
諸謝金	14,704,999	16,254,165	△ 1,549,166
講師謝金	11,810,400	13,054,265	△ 1,243,865
旅費会食費	2,534,599	2,869,900	△ 335,301
その他謝金	360,000	330,000	30,000
租税公課	4,672,488	10,738,536	△ 6,066,048
諸会費	201,000	201,000	0
支払利息	400,904	428,002	△ 27,098
支払寄付金	50,000	73,272	△ 23,272
業務外注費	0	184,340	△ 184,340
施設管理費	7,478,695	7,376,050	102,645
業務委託費	3,270,287	3,392,813	△ 122,526
雑費	755,409	1,641,158	△ 885,749
管理費	25,030,103	24,929,251	100,852
役員報酬	1,142,487	1,132,017	10,470
給料手当	6,667,560	6,921,308	△ 253,748
賞与	855,118	1,036,303	△ 181,185
役員退職慰労金費用	123,997	113,370	10,627
福利厚生費	1,641,425	1,709,124	△ 67,699
法定福利費	1,597,897	1,672,249	△ 74,352

科 目	当年度	前年度	増 減
その他福利厚生費	43,528	36,875	6,653
賞与引当金繰入	503,950	365,516	138,434
会議費	1,738,810	1,842,183	△ 103,373
会議費	514,410	550,903	△ 36,493
支払報酬	1,224,400	1,291,280	△ 66,880
研修図書費	48,000	43,000	5,000
旅費交通費	11,107	4,920	6,187
広報活動費	77,500	27,500	50,000
通信運搬費	905,753	872,071	33,682
減価償却費	1,269,504	1,308,357	△ 38,853
消耗什器備品費	0	24,000	△ 24,000
消耗品費	448,351	399,796	48,555
事務消耗品費	448,351	399,796	48,555
修繕費	15,799	4,866	10,933
保守料	39,114	51,414	△ 12,300
印刷製本費	3,696,488	3,600,360	96,128
車両費	70,130	47,662	22,468
光熱水料費	186,015	199,582	△ 13,567
賃借料	30,084	7,521	22,563
支払リース料	534,270	106,150	428,120
保険料	258,578	265,994	△ 7,416
支払手数料	2,981,347	3,313,029	△ 331,682
租税公課	98,862	140,940	△ 42,078
涉外費	335,400	215,546	119,854
諸会費	15,000	9,000	6,000
支払利息	18,011	19,236	△ 1,225
施設管理費	336,035	331,430	4,605
雑費	981,408	817,056	164,352
経常費用計	231,160,871	246,161,836	△ 15,000,965
評価損益等調整前当期経常増減額	16,826,936	6,271,355	10,555,581
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	16,826,936	6,271,355	10,555,581
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	40,579	△ 40,579
車両運搬具売却益	0	40,579	△ 40,579
経常外収益計	0	40,579	△ 40,579
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	3	1	2
経常外費用計	3	1	2
当期経常外増減額	△ 3	40,578	△ 40,581
当期一般正味財産増減額	16,826,933	6,311,933	10,515,000
一般正味財産期首残高	697,904,927	691,592,994	6,311,933
一般正味財産期末残高	714,731,860	697,904,927	16,826,933
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	714,731,860	697,904,927	16,826,933

③正味財産増減計算書内訳表

2024年 4月 1日から2025年 3月31日まで

(単位:円)

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 等消去	合計
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	200	0	0		200
特定資産受取利息	200	0	0		200
受取入会金	645,000	0	645,000		1,290,000
受取入会金	645,000	0	645,000		1,290,000
受取会費	50,558,500	0	50,558,500		101,117,000
正会員受取会費	39,816,000	0	39,816,000		79,632,000
拠出金	10,742,500	0	10,742,500		21,485,000
事業収益	82,639,087	1,554,200	0		84,193,287
研修事業収益	30,375,590	0	0		30,375,590
研修参加費収益	29,203,590	0	0		29,203,590
修了審査料	1,160,000	0	0		1,160,000
その他収益	12,000	0	0		12,000
診療報酬収益	52,030,993	0	0		52,030,993
国民健康保険診療報酬	4,761,091	0	0		4,761,091
社会保険診療報酬	9,097,497	0	0		9,097,497
介護保険診療報酬	25,218,391	0	0		25,218,391
後期高齢者保険料収益	12,589,538	0	0		12,589,538
自己負担収益	364,476	0	0		364,476
訪問看護実習収益	232,504	0	0		232,504
在宅看護実習(基礎研修)	232,504	0	0		232,504
研修会館利用料収益	0	654,200	0		654,200
テナント収益	0	900,000	0		900,000
受託事業収益	43,958,430	0	1,106,695		45,065,125
教育研修受託収益	11,668,050	0	0		11,668,050
eラーニング受講料補助	154,000	0	0		154,000
訪問看護師養成講習会	1,218,000	0	0		1,218,000
実習指導者講習会	3,041,600	0	0		3,041,600
在宅ターミナルケア研修	481,000	0	0		481,000
訪問看護専門分野講習会	925,000	0	0		925,000
高齢者権利擁護等推進事業	877,000	0	0		877,000
訪問看護推進協議会	276,000	0	0		276,000
実地指導者研修事業	1,543,000	0	0		1,543,000
看護職員認知症対応能力向上研修	950,000	0	0		950,000
退院支援強化事業	1,209,000	0	0		1,209,000
保健師管理者能力育成研修事業	250,000	0	0		250,000
機能強化型訪問看護ステーション移行支援事業	743,450	0	0		743,450
ナースセンター受託収益	16,334,000	0	0		16,334,000
看護力再開発講習会	917,000	0	0		917,000
ナースセンター事業運営委員会	237,000	0	0		237,000
未就業看護職員就業促進	11,742,000	0	0		11,742,000
ナースセンター相談体制強化	3,438,000	0	0		3,438,000
訪問看護ステーション受託収益	6,101,982	0	0		6,101,982
在宅人工呼吸器使用患者支援事業	100,000	0	0		100,000
介護予防支援業務	281,592	0	0		281,592
大分市特別支援教育メディカルサポート事業	5,295,396	0	0		5,295,396
大分市医療的ケア児教育・保育事業	424,994	0	0		424,994
大分市受託収益	498,960	0	0		498,960
ふれあい看護体験事業	498,960	0	0		498,960
日本看護協会受託収益	2,664,438	0	1,106,695		3,771,133
会員登録事務受託収益	1,106,695	0	1,106,695		2,213,390
その他受託収益	1,557,743	0	0		1,557,743
事業部受託収入	6,691,000	0	0		6,691,000
看護師等再就職おうえん事業	6,691,000	0	0		6,691,000
受取補助金等	11,134,210	0	0		11,134,210
訪問看護演習機材整備費補助金	657,000	0	0		657,000
大分県補助金	2,170,000	0	0		2,170,000
訪問看護ステーション管理者育成研修事業	1,254,000	0	0		1,254,000
プラチナナース生き活きプロジェクト推進事業	110,000	0	0		110,000
中小規模病院等看護管理者支援事業	806,000	0	0		806,000
日本看護協会補助金収入	8,307,210	0	0		8,307,210
教育助成金	8,207,210	0	0		8,207,210
看護の日週間行事	100,000	0	0		100,000
受取寄付金	800,000	0	0		800,000
受取寄付金	800,000	0	0		800,000
その他収益	3,172,863	1,173,423	41,699		4,387,985
業者出展料	0	11,397	0		11,397
手数料収入	0	213,851	0		213,851
広告収入	0	829,750	0		829,750
資料代	48,500	0	0		48,500
雑収益	3,124,363	118,425	41,699		3,284,487
経常収益計	192,908,290	2,727,623	52,351,894	0	247,987,807

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 等消去	合計
(2) 経常費用					
事業費	204,208,587	1,922,181	0		206,130,768
役員報酬	17,898,680	0	0		17,898,680
給料手当	62,133,797	356,689	0		62,490,486
賞与	9,530,619	81,336	0		9,611,955
役員退職慰労金費用	1,135,718	0	0		1,135,718
退職給付費用	2,185,565	31,343	0		2,216,908
福利厚生費	14,855,426	67,048	0		14,922,474
法定福利費	14,532,709	67,048	0		14,599,757
その他福利厚生費	322,717	0	0		322,717
賞与引当金繰入	5,933,119	37,174	0		5,970,293
会議費	2,117,460	0	0		2,117,460
会議費	2,117,460	0	0		2,117,460
研修図書費	651,046	0	0		651,046
旅費交通費	493,237	0	0		493,237
広報活動費	4,324,668	0	0		4,324,668
通信運搬費	2,825,727	5,800	0		2,831,527
減価償却費	23,522,073	655,723	0		24,177,796
消耗什器備品費	396,000	0	0		396,000
消耗品費	3,216,426	0	0		3,216,426
事務消耗品費	2,852,899	0	0		2,852,899
医療消耗品費	363,527	0	0		363,527
修繕費	450,212	11,389	0		461,601
保守料	1,175,642	0	0		1,175,642
印刷製本費	1,488,399	0	0		1,488,399
車両費	622,384	0	0		622,384
光熱水料費	4,021,201	134,102	0		4,155,303
賃借料	7,479,832	21,684	0		7,501,516
支払リース料	2,949,202	0	0		2,949,202
保険料	773,562	11,537	0		785,099
支払手数料	3,003,038	128	0		3,003,166
諸謝金	14,704,999	0	0		14,704,999
講師謝金	11,810,400	0	0		11,810,400
旅費会食費	2,534,599	0	0		2,534,599
その他謝金	360,000	0	0		360,000
租税公課	4,419,501	252,987	0		4,672,488
諸会費	201,000	0	0		201,000
支払利息	387,916	12,988	0		400,904
支払寄付金	50,000	0	0		50,000
施設管理費	7,236,442	242,253	0		7,478,695
業務委託費	3,270,287	0	0		3,270,287
雑費	755,409	0	0		755,409
管理費	0	0	25,030,103		25,030,103
役員報酬	0	0	1,142,487		1,142,487
給料手当	0	0	6,667,560		6,667,560
賞与	0	0	855,118		855,118
役員退職慰労金費用	0	0	123,997		123,997
福利厚生費	0	0	1,641,425		1,641,425
法定福利費	0	0	1,597,897		1,597,897
その他福利厚生費	0	0	43,528		43,528
賞与引当金繰入	0	0	503,950		503,950
会議費	0	0	1,738,810		1,738,810
会議費	0	0	514,410		514,410
支払報酬	0	0	1,224,400		1,224,400
研修図書費	0	0	48,000		48,000
旅費交通費	0	0	11,107		11,107
広報活動費	0	0	77,500		77,500
通信運搬費	0	0	905,753		905,753
減価償却費	0	0	1,269,504		1,269,504
消耗品費	0	0	448,351		448,351
事務消耗品費	0	0	448,351		448,351
修繕費	0	0	15,799		15,799
保守料	0	0	39,114		39,114
印刷製本費	0	0	3,696,488		3,696,488
車両費	0	0	70,130		70,130
光熱水料費	0	0	186,015		186,015
賃借料	0	0	30,084		30,084
支払リース料	0	0	534,270		534,270
保険料	0	0	258,578		258,578
支払手数料	0	0	2,981,347		2,981,347
租税公課	0	0	98,862		98,862
渉外費	0	0	335,400		335,400
諸会費	0	0	15,000		15,000
支払利息	0	0	18,011		18,011
施設管理費	0	0	336,035		336,035
雑費	0	0	981,408		981,408
経常費用計	204,208,587	1,922,181	25,030,103	0	231,160,871
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 11,300,297	805,442	27,321,791	0	16,826,936
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 11,300,297	805,442	27,321,791	0	16,826,936

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 等消去	合計
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
(2) 経常外費用					
固定資産除却損	3	0	0	0	3
経常外費用計	3	0	0	0	3
当期経常外増減額	△ 3	0	0	0	△ 3
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 11,300,300	805,442	27,321,791	0	16,826,933
他会計振替額	20,286,017	△ 286,017	△ 20,000,000	0	0
当期一般正味財産増減額	8,985,717	519,425	7,321,791	0	16,826,933
一般正味財産期首残高	478,076,707	20,668,990	199,159,230	0	697,904,927
一般正味財産期末残高	487,062,424	21,188,415	206,481,021	0	714,731,860
II 指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	487,062,424	21,188,415	206,481,021	0	714,731,860

*期末資金繰りのため、法人会計から公益目的事業へ20,000,000円の他会計振替を行っている。