

第2号議案：令和7年度決算の承認及び監査報告について

1. 令和7年度決算の概要

本会の決算書は、平成20年会計基準に基づき、「公益目的事業会計」、「収益事業等会計」、「法人会計」の3つの会計区分とし、「収益事業等会計」を「施設の貸与事業」、「福利厚生等に関する事業」の内訳に区分し、記載している。

1. 事業活動収入（令和6年度決算に対する増減）

○主な収入状況

・入会金収入	10,195,000円	（ 1,620,000円の増）
・会費収入	68,915,000円	（ 791,000円の減）
・教育・研修会受講料収入	19,996,600円	（ 3,568,700円の増）
・訪問看護事業		
感染法上の5類移行後も引き続き、新型コロナウイルス感染症への対応、訪問看護ステーションの十分な人材確保が困難であること等により、減		
訪問看護療養費収入	81,164,537円	（13,323,691円の減）
訪問看護利用料収入	7,512,256円	（ 703,665円の増）
居宅介護支援事業収入	8,793,800円	（ 1,069,536円の減）
・法人会計から公益目的事業への会計間資金繰り		
	17,000,000円	（ 4,000,000円の減）
・事業活動収入計	333,222,564円	（ 8,304,690円の増）
・運転資金短期借入	15,000,000円	（令和6年度から実施）

2. 事業活動支出（事業費：令和6年度決算に対する増減）

○主な支出状況

《事業費》

職員の有期から無期への雇用契約変更、退職、復職等により

・給料手当支出	91,985,288円	（ 4,503,689円の増）
・臨時雇賃金支出	35,859,957円	（ 8,124,592円の減）

退職者3名の退職手当支給により

・退職給付支出	1,754,182円	（ 535,827円の減）
---------	------------	---------------

大研修室空調設備等の修繕により

・修繕費	1,208,400円	（ 672,837円の増）
------	------------	---------------

ナーシング愛媛発行回数の削減（4回⇒3回）等により

・印刷製本費	5,405,119円	（ 590,298円の減）
--------	------------	---------------

セカンドの実施等により

・諸謝金	14,056,001円	（ 1,580,428円の増）
------	-------------	-----------------

新規事業（看護の魅力発信支援事業）の実施等により

・委託費支出	40,038,863円	（ 2,563,429円の増）
--------	-------------	-----------------

《管理費》

50年史作成終了、法規集追録とりやめ等により

・印刷製本費	1,352,808円	（ 1,725,492円の減）
--------	------------	-----------------

《事業活動支出計》	315,568,917円	（ 9,295,591円の減）
-----------	--------------	-----------------

3. 投資活動支出

建設積立金運用方法変更、法人会計運転資金の建設積立金への積み増しにより

・建設積立金取得支出	7,987,651円	（ 7,680,536円の増）
------------	------------	-----------------

* 令和8年3月末 建設積立金残高

319,966,409円

この結果、令和7年度決算は、

・事業活動収支差額	4,255,697円の支出超過
・次期繰越収支差額	74,520,717円（ 4,255,697円の減）

令和7年度事業活動収入内訳

会計区分	科 目	予算額 (単位：千円)	構成比率 (%)	決算額 (単位：千円)	構成比率 (%)
公益目的 事業会計	会費等収入	41,000	12.24%	39,555	11.87%
	教育・研修会受講料収入	22,632	6.76%	19,997	6.00%
	資格認定料収入	1,760	0.53%	1,529	0.46%
	訪問看護ステーション事業収入	114,987	34.34%	97,471	29.25%
	委託料等収入	92,715	27.69%	88,097	26.44%
	助成金等収入	8,294	2.48%	18,293	5.49%
	寄付金収入	500	0.15%	510	0.15%
	その他	4,071	1.22%	22,413	6.73%
	小 計	285,959	85.40%	287,865	86.39%
収益事業等会計	会館賃貸料収入	2,678	0.80%	1,954	0.59%
	その他	248	0.07%	572	0.17%
	小 計	2,926	0.87%	2,526	0.76%
法人会計	会費等収入	41,000	12.24%	39,555	11.87%
	その他	4,973	1.49%	3,276	0.98%
	小 計	45,973	13.73%	42,831	12.85%
合	計	334,858	100.00%	333,222	100.00%

令和7年度事業活動支出内訳（主要科目別）

会計区分	科 目	予算額 (単位：千円)	構成比率 (%)	決算額 (単位：千円)	構成比率 (%)
公益目的 事業会計	人件費支出	143,937	44.26%	138,853	44.00%
	福利厚生費支出	23,201	7.13%	22,175	7.03%
	旅費交通費支出	12,964	3.99%	9,569	3.03%
	通信運搬費支出	7,964	2.45%	6,188	1.96%
	消耗什器備品費支出	218	0.07%	148	0.05%
	消耗品費支出	6,857	2.11%	5,108	1.62%
	印刷製本費支出	3,797	1.17%	3,609	1.14%
	光熱水料費支出	3,238	1.00%	2,996	0.95%
	賃借料支出	9,987	3.07%	9,938	3.15%
	諸謝金支出	15,461	4.75%	13,891	4.40%
	租税公課支出	4,932	1.52%	3,330	1.06%
	委託費支出	40,714	12.52%	39,938	12.66%
	その他	16,255	5.00%	11,256	3.57%
	小 計	289,525	89.02%	266,999	84.61%
収益事業等会計	施設貸与事業支出	1,834	0.56%	1,525	0.48%
	会員福利厚生事業支出	3,514	1.08%	3,476	1.10%
	小 計	5,348	1.64%	5,001	1.58%
法人会計	人件費支出	16,699	5.13%	14,501	4.60%
	福利厚生費支出	2,457	0.76%	2,241	0.71%
	旅費交通費支出	1,117	0.34%	555	0.18%
	印刷製本費支出	1,491	0.46%	1,353	0.43%
	賃借料支出	945	0.29%	944	0.30%
	委託費支出	2,295	0.71%	2,294	0.73%
	その他	5,342	1.64%	21,682	6.87%
	小 計	30,346	9.33%	43,570	13.81%
合	計	325,219	100.00%	315,569	100.00%

(注) 決算額は1,000円未満を、構成比率は小数点第3位を、科目ごとに四捨五入しているため、小計及び合計と合わないことがある。

令和7年度決算(資金収支計算書)

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

(単位：円)

	科 目	7年度予算 補正、科目間流用後 (A)	7年度決算 (B)	6年度決算 (C)	対7年度予算 増減 (A)－(B)	対6年度決算 増減 (B)－(C)	備 考
	I 事業活動収支の部						
	1. 事業活動収入						
①	1) 特定資産運用収入	3,304,000	3,248,965	189,259	55,035	3,059,706	建設積立金運用変更 定期預金⇒債券運用
	特定資産利息収入	3,304,000	3,248,965	189,259	55,035	3,059,706	
②	2) 受取入会金収入	12,000,000	10,195,000	8,575,000	1,805,000	1,620,000	
	入会金収入	3,000,000	2,560,000	2,275,000	440,000	285,000	新入会員 600名 → 512名
	研修センター運営協力金収入	9,000,000	7,635,000	6,300,000	1,365,000	1,335,000	納入者 600名 → 491名
③	3) 受取会費収入	70,000,000	68,915,000	69,706,000	1,085,000	△ 791,000	
	会費収入	70,000,000	68,915,000	69,706,000	1,085,000	△ 791,000	会員数 10,000名 → 9,842名
	4) 事業収入	143,614,000	122,480,344	132,589,898	21,133,656	△ 10,109,554	
④	教育・研修会受講料収入	22,632,000	19,996,600	16,427,900	2,635,400	3,568,700	ファースト・セカンドレベル教育、 研修等
	資格認定料収入	1,760,000	1,529,000	1,111,000	231,000	418,000	看護管理者認定料 ファースト60名 セカンド 37名
	説明会等参加費収入	1,420,000	1,450,000	1,420,000	△ 30,000	30,000	合同就職説明会
	広告料収入	0	0	0	0	0	
⑤	訪問看護療養費収入	98,544,000	81,164,537	94,488,228	17,379,463	△ 13,323,691	訪問看護ステーション療養費収入
	訪問看護利用料収入	7,668,000	7,512,256	6,808,591	155,744	703,665	訪問看護ステーション利用料収入
	居宅介護支援事業収入	8,775,000	8,793,800	9,863,336	△ 18,800	△ 1,069,536	訪問看護ステーション居宅介護収入
⑥	会館貸与収入	2,678,000	1,954,200	2,340,900	723,800	△ 386,700	会館貸与収入 R7年度から使用料の減免とりやめ
	その他事業収入	137,000	79,951	129,943	57,049	△ 49,992	
⑦	5) 委託料等収入	96,446,000	90,291,358	82,265,474	6,154,642	8,025,884	
	愛媛県等委託料収入	90,299,000	84,978,096	77,937,000	5,320,904	7,041,096	愛媛県からの委託料、補助金 収入 ①看護職員復職促進情報発信事業 * R6年度～ ②愛媛の看護魅力発信支援事業 * R7年度新規 ③実習指導者講習会事業 ④ナースセンター事業 ⑤新人看護職員研修体制支援事業 ⑥看護職員就労環境改善事業 ⑦再就業支援事業 ⑧看護職員県内定着促進事業 ⑨愛媛県在宅医療推進事業 (特定行為研修参加助成金拡充)等
	日本看護協会委託料収入	5,919,000	5,066,662	4,124,314	852,338	942,348	日看協会会員登録事務業務委託料、オン デマンド研修事務委託費等
	民間委託料収入	228,000	246,600	204,160	△ 18,600	42,440	訪問看護ステーション実習受入収入
	6) 助成金等収入	8,294,000	18,293,280	8,310,220	△ 9,999,280	9,983,060	
	日本看護協会助成金収入	8,294,000	18,293,280	8,310,220	△ 9,999,280	9,983,060	日看協教育・看護の普及啓発事業助成金等
	民間助成金収入	0	0	0	0	0	
	7) 寄付金収入	500,000	519,432	820,000	△ 19,432	△ 300,568	
	受取寄付金	500,000	519,432	820,000	△ 19,432	△ 300,568	
	8) 雑収入	700,000	2,279,185	1,462,023	△ 1,579,185	817,162	
	利息収入	39,000	188,598	54,445	△ 149,598	134,153	
⑧	その他雑収入	661,000	2,090,587	1,407,578	△ 1,429,587	683,009	65歳超雇用推進助成金等

令和7年度決算(資金収支計算書)

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

(単位：円)

	科 目	7年度予算 補正、科目間流用後 (A)	7年度決算 (B)	6年度決算 (C)	対7年度予算 増減 (A)－(B)	対6年度決算 増減 (B)－(C)	備 考
⑨	9) 他会計貸借収支	17,000,000	17,000,000	21,000,000	0	△ 4,000,000	
⑩	事業活動収入計	351,858,000	333,222,564	324,917,874	18,635,436	8,304,690	
	2. 事業活動支出						
	1) 事業費支出	294,873,000	271,999,347	273,860,165	22,873,653	△ 1,860,818	
⑪	役員報酬支出	9,828,000	9,824,940	11,314,478	3,060	△ 1,489,538	R7年度から 役員の法定福利費の計上科目 福利厚生費支出へ変更
⑫	給料手当支出	93,898,000	91,985,288	87,481,599	1,912,712	4,503,689	職員退職 ナースセンター1名 訪問看護ステーション東宇和2名 職員復職 事務局1名(R7.4.1～) 雇用契約変更 ・有期⇒無期(R7.4.1～) 事務局1名 ナースセンター3名 訪問看護ステーション 愛媛1名(R7.12.1～) 東宇和1名(R7.10.1～)
⑬	臨時雇賃金支出	39,111,000	35,859,957	43,984,549	3,251,043	△ 8,124,592	職員退職 ・訪問看護ステーション 愛媛1名 東宇和1名 職員採用 ・訪問看護ステーション 愛媛1名 東宇和1名 雇用契約変更 給料手当支出に同じ
	役員退職慰労金支出	0	0	0	0	0	
⑭	退職給付支出	1,755,000	1,754,182	2,340,009	818	△ 585,827	退職3名 ナースセンター1名 訪問看護 ステーション東宇和2名
⑮	福利厚生費支出	23,315,000	22,285,058	23,070,776	1,029,942	△ 785,718	社会保険料、会員への慶弔金等 R7年度から 役員の法定福利費の計上科目 福利厚生費支出へ変更
	会議費支出	586,000	188,817	190,773	397,183	△ 1,956	会議時の飲食費等
⑯	旅費交通費支出	13,145,000	9,722,220	8,864,067	3,422,780	858,153	ファースト・セカンドレベル、研修会、 委員会等
⑰	通信運搬費支出	8,836,000	7,059,777	8,063,206	1,776,223	△ 1,003,429	会報、教育計画等資料送付等
	消耗什器備品費支出	218,000	148,000	238,480	70,000	△ 90,480	シュレッダー購入
	消耗品費支出	6,863,000	5,113,348	6,476,593	1,749,652	△ 1,363,245	ファースト・セカンドレベル、研修会、 委員会等
	新聞図書費支出	653,000	593,553	647,377	59,447	△ 53,824	図書等購入費
⑱	修繕費支出	1,506,000	1,208,400	535,563	297,600	672,837	大研修室空調設備漏水修繕、研修室机修 繕調整、訪問看護車修繕、女子トイレ 取替、排水管修繕、電話交換機修繕等
⑲	印刷製本費支出	5,603,000	5,405,119	5,995,417	197,881	△ 590,298	ナーシング愛媛他 ナーシング愛媛発行回数4回⇒3回 手引等の追録とりやめ
⑳	光熱水料費支出	3,657,000	3,393,642	3,535,833	263,358	△ 142,191	電気料、ガス代、水道料等
	賃借料支出	10,419,000	10,309,724	9,750,486	109,276	559,238	訪問看護ステーション家賃、訪問看護車リ ース料、カラー複合機リース料、パソコンリ ース料、電話機リース料、プロジェクターリ ース料、P C Aライセンス料、借地料等
	保険料支出	902,000	869,190	769,940	32,810	99,250	訪問看護者任意保険料、業務従事者保険料等
㉑	研修費支出	11,325,000	7,258,500	5,136,500	4,066,500	2,122,000	・再就業支援事業受講者給付金 (チャレンジ研修) ・看護師特定行為研修支援事業 (特定行為研修参加助成金拡充)等

令和7年度決算(資金収支計算書)

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

(単位：円)

	科 目	7年度予算 補正、科目間流用後 (A)	7年度決算 (B)	6年度決算 (C)	対7年度予算 増減 (A)－(B)	対6年度決算 増減 (B)－(C)	備 考
②	諸謝金支出	15,626,000	14,056,001	12,475,573	1,569,999	1,580,428	ファースト・セカンドレベル、研修会、委員会等
③	租税公課支出	5,368,000	3,653,164	4,297,264	1,714,836	△ 644,100	固定資産税、消費税
④	委託費支出	40,815,000	40,038,863	37,475,434	776,137	2,563,429	①看護職員復職促進情報発信事業 ・復職促進情報発信 テレビCM制作・放送 ・復職促進情報発信 WEB広告制作・配信 ・看護の魅力発信 ミニ番組制作・放送 ・地区別看護職員復職説明会、進路説明会、折り込みチラシ、WEB広告 ②愛媛の看護魅力発信支援事業 ③看護職員県内定着促進事業 ・合同就職説明会 ④運営管理 全館警備料、エレベーター保守料、消防設備保守料、空調設備保守料、電気保安管理料、清掃・ゴミ処理料、ホームページ保守料、電球交換業務委託料、サイボウズライセンス料、リモート研修サポート業務委託料、ICT活用事務事業改善等
	支払負担金支出	0	0	0	0	0	
	支払手数料支出	956,000	834,730	787,399	121,270	47,331	銀行振込・訪問看護利用料口座振替・研修受講料振込手数料、研修受講料、会費等
⑤	支払利息支出	35,000	24,164	28,828	10,836	△ 4,664	運転資金借入利息
	雑費支出	453,000	412,710	400,021	40,290	12,689	クリーニング代、訪問看護職員駐車場代、訪問看護師養成基礎講習会、実習受入費用等
	2) 管理費支出	30,346,000	26,569,570	30,004,343	3,776,430	△ 3,434,773	
⑥	役員報酬支出	9,034,000	8,571,660	9,722,838	462,340	△ 1,151,178	R7年度から 役員の法定福利費の計上科目 福利厚生費へ変更
	給料手当支出	7,665,000	5,929,513	6,128,169	1,735,487	△ 198,656	法人会計配賦分
	臨時雇賃金支出	0	0	807,257	0	△ 807,257	法人会計配賦分 職員雇用契約変更 ・有期⇒無期 事務局1名
	役員退職慰労金支出	0	0	0	0	0	
	退職給付支出	0	0	0	0	0	
⑦	福利厚生費支出	2,457,000	2,241,157	1,335,093	215,843	906,064	社会保険料、会員への慶弔金等 R7年度から 役員の法定福利費の計上科目 福利厚生費支出へ変更
	会議費支出	64,000	14,040	76,274	49,960	△ 62,234	会議時の飲食費等
	旅費交通費支出	1,117,000	555,158	1,009,082	561,842	△ 453,924	職員の出張旅費等
	通信運搬費支出	668,000	518,690	446,297	149,310	72,393	法人会計対象の送料等
	消耗什器備品費支出	50,000	50,000	0	0	50,000	シュレッター購入
	消耗品費支出	454,000	453,240	694,993	760	△ 241,753	
	新聞図書費支出	48,000	47,062	47,062	938	0	新聞購読料
⑧	修繕費支出	401,000	348,672	404,027	52,328	△ 55,355	大研修室空調設備漏水修繕、研修室机修繕調整、訪問看護車修繕、女子トイレ取替、排水管修繕、電話交換機修繕等
⑨	印刷製本費支出	1,491,000	1,352,808	3,078,300	138,192	△ 1,725,492	総会要綱等印刷代等 50周年史作成終了 法規集等の追録のとりやめ
	光熱水料費支出	1,046,000	994,449	1,013,713	51,551	△ 19,264	電気料、ガス代、水道料
	賃借料支出	945,000	944,111	925,755	889	18,356	カラー複合機、パソコンリース料、電話機リース料、プロジェクターリース料、P C Aライセンス料、借地料等

令和7年度決算(資金収支計算書)

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

(単位：円)

	科 目	7年度予算 補正、科目間流用後 (A)	7年度決算 (B)	6年度決算 (C)	対7年度予算 増減 (A)－(B)	対6年度決算 増減 (B)－(C)	備 考
③①	保険料支出	381,000	322,183	331,419	58,817	△ 9,236	看護会館・看護研修センター火災保険料、役員訴訟賠償責任保険等
	諸謝金支出	900,000	800,000	800,000	100,000	0	会計士報酬等
	渉外費支出	61,000	5,400	10,920	55,600	△ 5,520	祝金等
	租税公課支出	340,000	324,436	321,836	15,564	2,600	固定資産税、消費税等
	支払寄付金支出	85,000	20,000	230,000	65,000	△ 210,000	寄付金の見直し あったか愛媛NPO応援基金、松山市市民活動推進基金
③②	委託費支出	2,295,000	2,294,224	1,864,965	776	429,259	全館警備料、エレベーター保守料、消防設備保守料、空調設備保守料、電気保安管理料、清掃・ゴミ処理料、ホームページ保守料、電球交換業務委託料、サイボウズライセンス料、リモート研修サポート業務委託料、I C T活用事務事業改善等
	支払負担金支出	471,000	470,884	426,132	116	44,752	
	支払手数料支出	267,000	222,946	239,920	44,054	△ 16,974	銀行振込・研修受講料振込手数料、会費等
	雑費支出	106,000	88,937	90,291	17,063	△ 1,354	ダスキン関係費用、クリーニング代、受信料等
	3) 他会計貸借収支	17,000,000	17,000,000	21,000,000	0	△ 4,000,000	
③②	事業活動支出計	342,219,000	315,568,917	324,864,508	26,650,083	△ 9,295,591	
③③	差 引	9,639,000	17,653,647	53,366	△ 8,014,647	17,600,281	
	法人税等支出	132,000	131,400	131,400	600	0	
	事業活動収支差額	9,507,000	17,522,247	△ 78,034	△ 8,015,247	17,600,281	
Ⅱ 投資活動収支の部							
③④	1. 投資活動収入	1,755,000	5,910,642	2,468,342	△ 4,155,642	3,442,300	
	1) 特定資産取崩収入	1,755,000	5,910,642	2,468,342	△ 4,155,642	3,442,300	
	退職積立金取崩収入	1,755,000	5,866,804	2,340,009	△ 4,111,804	3,526,795	
	建設積立金取崩収入	0	43,838	128,333	△ 43,838	△ 84,495	
	災害募金積立金取崩収入	0	0	0	0	0	
③④	投資活動収入計	1,755,000	5,910,642	2,468,342	△ 4,155,642	3,442,300	
	2. 投資活動支出					0	
	1) 特定資産取得支出	19,467,000	19,404,828	6,516,188	62,172	12,888,640	
	退職積立金取得支出	11,400,000	11,397,158	6,208,950	2,842	5,188,208	
	建設積立金取得支出	8,046,000	7,987,651	307,115	58,349	7,680,536	・建設積立金運用変更 定期預金⇒債券運用による利息収入 ・法人会計の運転資金 4,800千円を建設積立金に積み増し
③⑤	災害募金積立金取得支出	21,000	20,019	123	981	19,896	
	2) 固定資産取得支出	0	0	704,000	0	△ 704,000	
	建物附属設備建設支出	0	0	0	0	0	
	什器備品等購入支出	0	0	704,000	0	△ 704,000	
	投資活動支出計	19,467,000	19,404,828	7,220,188	62,172	12,184,640	
③⑤	投資活動収支差額	△ 17,712,000	△ 13,494,186	△ 4,751,846	△ 4,217,814	△ 8,742,340	
	Ⅲ 財務活動収支の部						
	1) 財務活動収入	15,000,000	15,000,000	15,000,000	0	0	
③⑤	借入金収入	15,000,000	15,000,000	15,000,000	0	0	運転資金の短期借入

令和7年度決算(資金収支計算書)

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

(単位：円)

科 目	7年度予算 補正、科目間流用後 (A)	7年度決算 (B)	6年度決算 (C)	対7年度予算 増減 (A)－(B)	対6年度決算 増減 (B)－(C)	備 考
財務活動収入計	15,000,000	15,000,000	15,000,000	0	0	
2) 財務活動支出	23,362,000	23,283,758	23,365,016	78,242	△ 81,258	
③⑥ 借入金返済支出	23,362,000	23,283,758	23,365,016	78,242	△ 81,258	≪リース債務≫ ・パソコン R6年度一括更新 ・訪問看護車 ・コピー機 ・高速カラープリンター ・電話設備 ・協会災害支援ナース用 通信機材 ・デジタルサイネージ 等 ≪運転資金の短期借入≫ R6年度 15,000千円
財務活動支出計	23,362,000	23,283,758	23,365,016	78,242	△ 81,258	
財務活動収支差額	△ 8,362,000	△ 8,283,758	△ 8,365,016	△ 78,242	81,258	
Ⅳ 予備費	0	0	0	0	0	
③⑦ 当期収支差額	△ 16,567,000	△ 4,255,697	△ 13,194,896	△ 12,311,303	8,939,199	
前期繰越収支差額	78,777,000	78,776,414	91,971,310	586	△ 13,194,896	
③⑧ 次期繰越収支差額	62,210,000	74,520,717	78,776,414	△ 12,310,717	△ 4,255,697	

- (注) 1. 借入限度額 30,000千円
 2. 債務負担額 28,310千円
 (令和7年度8,450千円 令和8年度7,187千円 令和9年度6,329千円
 令和10年度5,223千円 令和11年度1,121円)

令和7年度決算(資金収支計算書内訳表)

令和7年4月1日から令和8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 消去	合 計
		施設の 貸与事業	福利厚生等に 関する事業	計			
I 事業活動収支の部							
1. 事業活動収入							
1) 特定資産運用収入	2,496,398	472,092	759	472,851	279,716		3,248,965
特定資産利息収入	2,496,398	472,092	759	472,851	279,716		3,248,965
2) 受取入会金収入	5,097,500	0	0	0	5,097,500		10,195,000
入会金収入	1,280,000	0	0	0	1,280,000		2,560,000
研修センター運営協力金収入	3,817,500	0	0	0	3,817,500		7,635,000
3) 受取会費収入	34,457,500	0	0	0	34,457,500		68,915,000
会費収入	34,457,500	0	0	0	34,457,500		68,915,000
4) 事業収入	120,446,193	2,034,151	0	2,034,151	0		122,480,344
教育・研修会受講料収入	19,996,600	0	0	0	0		19,996,600
資格認定料収入	1,529,000	0	0	0	0		1,529,000
説明会等参加費収入	1,450,000	0	0	0	0		1,450,000
広告料収入	0	0	0	0	0		0
訪問看護療養費収入	81,164,537	0	0	0	0		81,164,537
訪問看護利用料収入	7,512,256	0	0	0	0		7,512,256
居宅介護支援事業収入	8,793,800	0	0	0	0		8,793,800
会館賃貸料収入	0	1,954,200	0	1,954,200	0		1,954,200
その他事業収入	0	79,951	0	79,951	0		79,951
5) 委託料等収入	88,096,818	0	0	0	2,194,540		90,291,358
愛媛県等委託料収入	84,978,096	0	0	0	0		84,978,096
日本看護協会委託料収入	2,872,122	0	0	0	2,194,540		5,066,662
民間委託料収入	246,600	0	0	0	0		246,600
6) 助成金等収入	18,293,280	0	0	0	0		18,293,280
日本看護協会助成金収入	18,293,280	0	0	0	0		18,293,280
民間助成金収入	0	0	0	0	0		0
7) 寄付金収入	510,000	0	0	0	9,432		519,432
受取寄付金	510,000	0	0	0	9,432		519,432
8) 雑収入	1,467,044	19,400	0	19,400	792,741		2,279,185
利息収入	107,523	13,650	0	13,650	67,425		188,598
その他雑収入	1,359,521	5,750	0	5,750	725,316		2,090,587
9) 他会計貸借収支	17,000,000	0	0	0	0		17,000,000
事業活動収入計	287,864,733	2,525,643	759	2,526,402	42,831,429	0	333,222,564
2. 事業活動支出							
1) 事業費支出	266,998,578	1,525,175	3,475,594	5,000,769			271,999,347
役員報酬支出	9,685,440	93,000	46,500	139,500			9,824,940
給料手当支出	91,553,822	238,265	193,201	431,466			91,985,288
臨時雇賃金支出	35,859,957	0	0	0			35,859,957
役員退職慰労金支出	0	0	0	0			0
退職給付支出	1,754,182	0	0	0			1,754,182
福利厚生費支出	22,175,146	52,274	57,638	109,912			22,285,058
会議費支出	188,817	0	0	0			188,817
旅費交通費支出	9,569,000	0	153,220	153,220			9,722,220
通信運搬費支出	6,188,170	0	871,607	871,607			7,059,777
消耗什器備品費支出	148,000	0	0	0			148,000
消耗品費支出	5,108,134	5,214	0	5,214			5,113,348
新聞図書費支出	593,553	0	0	0			593,553
修繕費支出	1,073,331	135,069	0	135,069			1,208,400
印刷製本費支出	3,609,493	7,026	1,788,600	1,795,626			5,405,119
光熱水料費支出	2,995,865	397,777	0	397,777			3,393,642
賃借料支出	9,937,753	7,143	364,828	371,971			10,309,724

令和7年度決算(資金収支計算書内訳表)

令和7年4月1日から令和8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 消去	合 計
		施設の 貸与事業	福利厚生等に 関する事業	計			
保険料支出	869,190	0	0	0			869,190
研修費支出	7,258,500	0	0	0			7,258,500
諸謝金支出	13,891,001	165,000	0	165,000			14,056,001
租税公課支出	3,329,715	323,449	0	323,449			3,653,164
委託費支出	39,937,905	100,958	0	100,958			40,038,863
支払負担金支出	0	0	0	0			0
支払手数料支出	834,730	0	0	0			834,730
支払利息支出	24,164	0	0	0			24,164
雑費支出	412,710	0	0	0			412,710
2) 管理費支出					26,569,570		26,569,570
役員報酬支出					8,571,660		8,571,660
給料手当支出					5,929,513		5,929,513
臨時雇賃金支出					0		0
役員退職慰労金支出					0		0
退職給付支出					0		0
福利厚生費支出					2,241,157		2,241,157
会議費支出					14,040		14,040
旅費交通費支出					555,158		555,158
通信運搬費支出					518,690		518,690
消耗什器備品費支出					50,000		50,000
消耗品費支出					453,240		453,240
新聞図書費支出					47,062		47,062
修繕費支出					348,672		348,672
印刷製本費支出					1,352,808		1,352,808
光熱水料費支出					994,449		994,449
賃借料支出					944,111		944,111
保険料支出					322,183		322,183
諸謝金支出					800,000		800,000
渉外費支出					5,400		5,400
租税公課支出					324,436		324,436
支払寄付金支出					20,000		20,000
委託費支出					2,294,224		2,294,224
支払負担金支出					470,884		470,884
支払手数料支出					222,946		222,946
雑費支出					88,937		88,937
3) 他会計貸借収支					17,000,000		17,000,000
事業活動支出計	266,998,578	1,525,175	3,475,594	5,000,769	43,569,570	0	315,568,917
他会計振替収支額調整前	20,866,155	1,000,468	△ 3,474,835	△ 2,474,367	△ 738,141	0	17,653,647
事業活動収支差額							
他会計振替収支額	1,140,839	206,125	3,373,281	3,579,406	△ 4,720,245	0	0
差 引	22,006,994	1,206,593	△ 101,554	1,105,039	△ 5,458,386	0	17,653,647
法人税等支出	0	131,400	0	131,400	0		131,400
事業活動収支差額	22,006,994	1,075,193	△ 101,554	973,639	△ 5,458,386	0	17,522,247
Ⅱ 投資活動収支の部							
1. 投資活動収入							
1) 特定資産取崩収入	1,787,937	96,448	94,297	190,745	3,931,960		5,910,642
退職積立金取崩収入	1,754,182	89,872	94,297	184,169	3,928,453		5,866,804
建設積立金取崩収入	33,755	6,576	0	6,576	3,507		43,838
災害募金積立金取崩収入	0	0	0	0	0		0
投資活動収入計	1,787,937	96,448	94,297	190,745	3,931,960	0	5,910,642

令和7年度決算(資金収支計算書内訳表)

令和7年4月1日から令和8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 消去	合 計
		施設の 貸与事業	福利厚生等に 関する事業	計			
2. 投資活動支出							
1) 特定資産取得支出	13,832,670	478,718	759	479,477	5,092,681		19,404,828
退職積立金取得支出	11,378,180	569	759	1,328	17,650		11,397,158
建設積立金取得支出	2,454,490	478,149	0	478,149	5,055,012		7,987,651
災害募金積立金取得支出	0	0	0	0	20,019		20,019
2) 固定資産取得支出	0	0	0	0	0		0
建物附属設備建設支出	0	0	0	0	0		0
什器備品等購入支出	0	0	0	0	0		0
投資活動支出計	13,832,670	478,718	759	479,477	5,092,681	0	19,404,828
投資活動収支差額	△ 12,044,733	△ 382,270	93,538	△ 288,732	△ 1,160,721	0	△ 13,494,186
Ⅲ 財務活動収支の部							
1) 財務活動収入	15,000,000	0	0	0	0	0	15,000,000
借入金収入	15,000,000	0	0	0	0	0	15,000,000
財務活動収入計	15,000,000	0	0	0	0	0	15,000,000
2) 財務活動支出	21,167,269	604,723	0	604,723	1,511,766	0	23,283,758
借入金返済支出	21,167,269	604,723	0	604,723	1,511,766	0	23,283,758
財務活動支出計	21,167,269	604,723	0	604,723	1,511,766	0	23,283,758
財務活動収支差額	△ 6,167,269	△ 604,723	0	△ 604,723	△ 1,511,766	0	△ 8,283,758
Ⅳ 予備費	0	0	0	0	0		0
当期収支差額	3,794,992	88,200	△ 8,016	80,184	△ 8,130,873	0	△ 4,255,697
前期繰越収支差額	55,681,538	6,440,573	△ 1,984	6,438,589	16,656,287		78,776,414
次期繰越収支差額	59,476,530	6,528,773	△ 10,000	6,518,773	8,525,414	0	74,520,717

資金収支計算書に対する注記

1. 資金収支計算書の作成方法

資金収支計算書は、「公益法人会計における内部管理事項について」（平成17年3月23日公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議幹事会申合せ）（以下「内部管理事項」という。）の規定事項の基本的枠組みを維持しつつ、表示方法は内部管理事項における収支計算書（様式2）及び「公益法人会計基準の運用指針」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）における正味財産増減計算書内訳表（様式2-3）に準じて作成している。

2. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収入金、立替金、前払費用、未払費用、前受金、預り金、仮受金を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記3に記載のとおりである。

3. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	89,538,379	72,909,885
未収入金	94,392,163	108,772,639
立替金	0	0
前払費用	506,000	826,714
事業間貸借	63,000,000	80,000,000
合計	247,436,542	262,509,238
未払費用	39,543,520	42,788,706
前受金	64,815,000	64,284,000
従業員預り金	1,095,626	884,955
その他の預り金	205,982	30,860
他会計借入金	63,000,000	80,000,000
仮受金	0	0
合計	168,660,128	187,988,521
次期繰越収支差額	78,776,414	74,520,717

4. 科目間の流用について

予算について、下記のとおり科目間流用し、当該科目の予算額に含めて表示している。

(1) 法人全体

(単位：円)

科 目	予 算 額	科目間流用額	流用後予算額
事業費支出			
旅費交通費支出	14,716,000	△ 1,571,000	13,145,000
通信運搬費支出	8,944,000	△ 108,000	8,836,000
消耗品費支出	7,460,000	△ 597,000	6,863,000
賃借料支出	10,348,000	71,000	10,419,000
保険料支出	761,000	141,000	902,000
研修費支出	12,825,000	△ 1,500,000	11,325,000
諸謝金支出	16,842,000	△ 1,216,000	15,626,000
委託費支出	40,927,000	△ 112,000	40,815,000
特定資産取得支出			
退職積立金取得支出	6,124,000	5,258,000	11,382,000
建設積立金取得支出	6,549,000	△ 3,559,000	2,990,000
財務活動支出			
借入金返済支出	21,733,000	65,000	21,798,000
管理費支出			
旅費交通費支出	1,168,000	△ 51,000	1,117,000
通信運搬費支出	711,000	△ 43,000	668,000
消耗品費支出	133,000	321,000	454,000
印刷製本費支出	1,512,000	△ 21,000	1,491,000
賃借料支出	902,000	43,000	945,000
委託費支出	2,183,000	112,000	2,295,000
支払負担金支出	420,000	51,000	471,000
特定資産取得支出			
退職積立金取得支出	817,000	△ 799,000	18,000

科 目	予 算 額	科目間流用額	流用後予算額
建設積立金取得支出	1,497,000	3,559,000	5,056,000
災害募金積立金支出	0	21,000	21,000
財務活動支出			
借入金返済支出	1,629,000	△ 65,000	1,564,000

(2) 公益目的事業会計

(単位：円)

科 目	予 算 額	科目間流用額	流用後予算額
事業費支出			
福利厚生費支出	23,219,000	△ 18,000	23,201,000
旅費交通費支出	14,464,000	△ 1,500,000	12,964,000
通信運搬費支出	8,364,000	△ 400,000	7,964,000
消耗品費支出	7,460,000	△ 603,000	6,857,000
印刷製本費支出	3,816,000	△ 19,000	3,797,000
保険料支出	761,000	141,000	902,000
研修費支出	12,825,000	△ 1,500,000	11,325,000
諸謝金支出	16,677,000	△ 1,216,000	15,461,000
委託費支出	40,855,000	△ 141,000	40,714,000
特定資産取得支出			
退職積立金取得支出	6,083,000	5,297,000	11,380,000
建設積立金取得支出	6,436,000	△ 3,925,000	2,511,000
財務活動支出			
借入金返済支出	21,105,000	65,000	21,170,000

(3) 収益事業等会計

(単位：円)

科 目	予 算 額	科目間流用額	流用後予算額
事業費支出			
福利厚生費支出	96,000	18,000	114,000
旅費交通費支出	252,000	△ 71,000	181,000
通信運搬費支出	580,000	292,000	872,000
消耗品費支出	0	6,000	6,000
印刷製本費支出	1,787,000	19,000	1,806,000
賃借料支出	361,000	71,000	432,000
委託費支出	72,000	29,000	101,000
特定資産取得支出			
退職積立金取得支出	41,000	△ 39,000	2,000
建設積立金取得支出	113,000	366,000	479,000

(4) 法人会計

(単位：円)

科 目	予 算 額	科目間流用額	流用後予算額
管理費支出			
旅費交通費支出	1,168,000	△ 51,000	1,117,000
通信運搬費支出	711,000	△ 43,000	668,000
消耗品費支出	133,000	321,000	454,000
印刷製本費支出	1,512,000	△ 21,000	1,491,000
賃借料支出	902,000	43,000	945,000
委託費支出	2,183,000	112,000	2,295,000
支払負担金支出	420,000	51,000	471,000
特定資産取得支出			
退職積立金取得支出	817,000	△ 799,000	18,000
建設積立金取得支出	1,497,000	3,559,000	5,056,000
災害募金積立金支出	0	21,000	21,000
財務活動支出			
借入金返済支出	1,629,000	△ 65,000	1,564,000

貸 借 対 照 表

令和8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	1. 流動資産			
	現金預金	72,909,885	89,538,379	△ 16,628,494
	未収金	108,772,639	94,392,163	14,380,476
	立替金	0	0	0
	前払費用	826,714	506,000	320,714
②	事業間貸借	80,000,000	63,000,000	17,000,000
	流動資産合計	262,509,238	247,436,542	15,072,696
③	2. 固定資産			
	(1) 特定資産			
	退職積立金	50,017,059	44,486,705	5,530,354
	建設積立金	319,966,409	312,022,596	7,943,813
	災害募金積立金	6,268,190	6,248,171	20,019
④	特定資産合計	376,251,658	362,757,472	13,494,186
	(2) その他固定資産			
	建物	339,905,437	351,747,042	△ 11,841,605
	建物附属設備	805,188	977,404	△ 172,216
	工具・器具・備品	844,600	1,197,520	△ 352,920
⑤	リース資産	20,683,630	27,659,706	△ 6,976,076
	電話加入権	40,840	40,840	0
	その他固定資産合計	362,279,695	381,622,512	△ 19,342,817
	固定資産合計	738,531,353	744,379,984	△ 5,848,631
	資産合計	1,001,040,591	991,816,526	9,224,065
II 負債の部				
⑥	1. 流動負債			
	未払費用	42,788,706	39,543,520	3,245,186
	前受金	64,284,000	64,815,000	△ 531,000
	従業員預り金	884,955	1,095,626	△ 210,671
	その他の預り金	30,860	205,982	△ 175,122
⑦	他会計借入金	80,000,000	63,000,000	17,000,000
	仮受金	0	0	0
	賞与引当金	7,055,000	7,810,000	△ 755,000
	役員賞与引当金	1,108,000	1,108,000	0
	流動負債合計	196,151,521	177,578,128	18,573,393
⑧	2. 固定負債			
	リース債務	21,424,488	27,503,846	△ 6,079,358
	退職給付引当金	46,099,975	41,597,621	4,502,354
	役員退職慰労引当金	3,917,084	2,889,084	1,028,000
	固定負債合計	71,441,547	71,990,551	△ 549,004
	負債合計	267,593,068	249,568,679	18,024,389
III 正味財産の部				
⑨	1. 指定正味財産			
	指定正味財産合計	0	0	0
	2. 一般正味財産	733,447,523	742,247,847	△ 8,800,324
	(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
	(うち特定資産への充当額)	(326,234,599)	(318,270,767)	(7,963,832)
⑩	正味財産合計	733,447,523	742,247,847	△ 8,800,324
	負債及び正味財産合計	1,001,040,591	991,816,526	9,224,065

賃借対照表内訳表

令和8年3月31日現在

(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 消去	合 計
		施設の 貸与事業	福利厚生等に 関する事業	計			
I 資産の部							
1. 流動資産							
現金預金	26,147,940	6,622,340	1,383	6,623,723	40,138,222	0	72,909,885
未収金	108,742,568	4,546	0	4,546	25,525	0	108,772,639
立替金	0	0	0	0	0	0	0
前払費用	826,714	0	0	0	0	0	826,714
事業間貸借	0	0	0	0	80,000,000	0	80,000,000
流動資産合計	135,717,222	6,626,886	1,383	6,628,269	120,163,747	0	262,509,238
2. 固定資産							
(1) 特定資産							
退職積立金	46,162,452	75,433	59,361	134,794	3,719,813	0	50,017,059
建設積立金	242,678,134	47,274,962	0	47,274,962	30,013,313	0	319,966,409
災害募金積立金	0	0	0	0	6,268,190	0	6,268,190
特定資産合計	288,840,586	47,350,395	59,361	47,409,756	40,001,316	0	376,251,658
(2) その他固定資産							
建物	232,825,935	42,093,135	0	42,093,135	64,986,367	0	339,905,437
建物附属設備	620,005	120,795	0	120,795	64,388	0	805,188
工具・器具・備品	596,817	19	0	19	247,764	0	844,600
リース資産	14,696,692	1,741,282	0	1,741,282	4,245,656	0	20,683,630
電話加入権	0	0	0	0	40,840	0	40,840
その他固定資産合計	248,739,449	43,955,231	0	43,955,231	69,585,015	0	362,279,695
固定資産合計	537,580,035	91,305,626	59,361	91,364,987	109,586,331	0	738,531,353
資産合計	673,297,257	97,932,512	60,744	97,993,256	229,750,078	0	1,001,040,591
II 負債の部							
1. 流動負債							
未払費用	41,641,899	96,119	10,000	106,119	1,040,688	0	42,788,706
前受金	33,790,000	0	0	0	30,494,000	0	64,284,000
従業員預り金	807,933	1,994	1,383	3,377	73,645	0	884,955
その他の預り金	860	0	0	0	30,000	0	30,860
他会計借入金	80,000,000	0	0	0	0	0	80,000,000
仮受金	0	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	6,570,000	19,000	12,000	31,000	454,000	0	7,055,000
役員賞与引当金	602,000	7,000	4,000	11,000	495,000	0	1,108,000
流動負債合計	163,412,692	124,113	27,383	151,496	32,587,333	0	196,151,521
2. 固定負債							
リース債務	14,756,786	1,905,080	0	1,905,080	4,762,622	0	21,424,488
退職給付引当金	44,032,240	60,033	51,661	111,694	1,956,041	0	46,099,975
役員退職慰労引当金	2,130,212	15,400	7,700	23,100	1,763,772	0	3,917,084
固定負債合計	60,919,238	1,980,513	59,361	2,039,874	8,482,435	0	71,441,547
負債合計	224,331,930	2,104,626	86,744	2,191,370	41,069,768	0	267,593,068
III 正味財産の部							
1. 指定正味財産							
指定正味財産合計	0	0	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産	448,965,327	95,827,886	△ 26,000	95,801,886	188,680,310	0	733,447,523
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	0	(0)
(うち特定資産への充当額)	(242,678,134)	(47,274,962)	(0)	(47,274,962)	(36,281,503)	0	(326,234,599)
正味財産合計	448,965,327	95,827,886	△ 26,000	95,801,886	188,680,310	0	733,447,523
負債及び正味財産合計	673,297,257	97,932,512	60,744	97,993,256	229,750,078	0	1,001,040,591

令和7年度正味財産増減計算書

令和7年4月1日から令和8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	3,248,965	189,259	3,059,706	
特定資産受取利息	3,248,965	189,259	3,059,706	
受取入会金	10,195,000	8,575,000	1,620,000	
受取入会金	2,560,000	2,275,000	285,000	新入会員 600名 → 512名
受取研修センター運営協力金	7,635,000	6,300,000	1,335,000	納入者 600名 → 491名
受取会費	68,915,000	69,706,000	△ 791,000	
受取会費	68,915,000	69,706,000	△ 791,000	会員数 10,000名 → 9,842名
事業収益	122,480,344	132,589,898	△ 10,109,554	
教育・研修会受講料収益	19,996,600	16,427,900	3,568,700	ファースト・セカンドレベル教育、研修等
資格認定料収益	1,529,000	1,111,000	418,000	看護管理者認定料 ファースト60名 セカンド 37名
説明会等参加費収益	1,450,000	1,420,000	30,000	合同就職説明会
広告料収益	0	0	0	
訪問看護療養費収益	81,164,537	94,488,228	△ 13,323,691	訪問看護ステーション療養費収入
訪問看護利用料収益	7,512,256	6,808,591	703,665	訪問看護ステーション利用料収入
居宅介護支援事業収益	8,793,800	9,863,336	△ 1,069,536	訪問看護ステーション居宅介護収入
会館賃貸料収益	1,954,200	2,340,900	△ 386,700	会館貸与収入
その他事業収益	79,951	129,943	△ 49,992	
受取委託料等	90,291,358	82,265,474	8,025,884	
受取愛媛県等委託料	84,978,096	77,937,000	7,041,096	愛媛県からの委託料、補助金収入 ①看護職員復職促進情報 発信事業 * R6年度～ ②愛媛の看護魅力発信支援事業 * R7年度新規 ③実習指導者講習会事業 ④ナースセンター事業 ⑤新人看護職員研修体制支援事業 ⑥看護職員就労環境改善事業 ⑦再就業支援事業 ⑧看護職員県内定着促進事業 ⑨愛媛県在宅医療推進事業 (特定行為研修参加助成金拡充) 等
受取日本看護協会委託料	5,066,662	4,124,314	942,348	日看協会員登録事務業務委託料、オンデマンド研修事務委託費等
受取民間委託料	246,600	204,160	42,440	訪問看護ステーション実習受入収入
受取助成金等	18,293,280	8,310,220	9,983,060	
受取日本看護協会助成金	18,293,280	8,310,220	9,983,060	日看協教育・看護の普及啓発事業助成金等
受取民間助成金	0	0	0	
受取寄付金	519,432	837,152	△ 317,720	
受取寄付金	519,432	837,152	△ 317,720	
雑収益	3,065,185	2,053,023	1,012,162	
受取利息	188,598	54,445	134,153	
その他雑収益	2,876,587	1,998,578	878,009	65歳超雇用推進助成金等
① 経常収益計	317,008,564	304,526,026	12,482,538	
(2) 経常費用				
事業費	298,746,580	295,273,213	3,473,367	
役員報酬	9,824,940	11,314,478	△ 1,489,538	

令和7年度正味財産増減計算書

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
給料手当	91,985,288	87,481,599	4,503,689	職員退職 ナースセンター1名 訪問看護ステーション東宇和2名 職員復職 事務局1名(R7.4.1～) 雇用契約変更 ・有期⇒無期(R7.4.1～) 事務局1名 ナースセンター3名 訪問看護ステーション 愛媛1名(R7.12.1～) 東宇和1名(R7.10.1～)
臨時雇賃金	35,859,957	43,984,549	△ 8,124,592	職員退職 ・訪問看護ステーション 愛媛1名 東宇和1名 職員採用 ・訪問看護ステーション 愛媛1名 東宇和1名 雇用契約変更 給料手当支出に同じ
役員退職慰労費用	568,400	568,400	0	
退職給付費用	10,818,180	4,753,830	6,064,350	退職積立金
福利厚生費	22,285,058	23,070,776	△ 785,718	社会保険料、会員への慶弔金等
役員賞与引当金繰入額	0	0	0	
賞与引当金繰入額	1,000	352,000	△ 351,000	
会議費	188,817	190,773	△ 1,956	会議時の飲食費等
旅費交通費	9,722,220	8,864,067	858,153	ファースト・セカンドレベル、研修会、委員会等
通信運搬費	7,059,777	8,063,206	△ 1,003,429	会報、教育計画等資料送付等
減価償却費	17,113,835	18,260,437	△ 1,146,602	
消耗什器備品費	148,000	255,632	△ 107,632	
消耗品費	5,113,348	6,476,593	△ 1,363,245	ファースト・セカンドレベル、研修会、委員会等
新聞図書費	593,553	647,377	△ 53,824	図書購入費
修繕費	1,208,400	535,563	672,837	大研修室空調設備漏水修繕、研修室机修繕調整、訪問看護車修繕、女子トイレ取替、排水管修繕、電話交換機修繕等
印刷製本費	5,405,119	5,995,417	△ 590,298	ナーシング愛媛他 ナーシング愛媛発行回数4回⇒3回 手引等の追録とりやめ
光熱水料費	3,393,642	3,535,833	△ 142,191	電気料、ガス代、水道料
賃借料	10,309,724	9,551,724	758,000	訪問看護ステーション家賃、訪問看護車リース料、カラー複合機リース料、パソコンリース料、電話機リース料、プロジェクターリース料、P C Aライセンス料、借地料等
保険料	869,190	769,940	99,250	訪問看護者任意保険料、業務従事者保険料等
研修費	7,258,500	5,136,500	2,122,000	・再就業支援事業受講者 給付金 (チャレンジ研修) ・看護師特定行為研修支援事業 (特定行為研修参加助成金拡充)等
諸謝金	14,056,001	12,475,573	1,580,428	ファースト・セカンドレベル、研修会、委員会等
租税公課	3,653,164	4,297,264	△ 644,100	固定資産税、消費税

令和7年度正味財産増減計算書

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
委託費	40,038,863	37,475,434	2,563,429	①看護職員復職促進情報発信事業 ・復職促進情報発信 テレビCM制作・放送 ・復職促進情報発信 WEB広告制作・配信 ・看護の魅力発信 ミニ番組制作・放送 ・地区別看護職員復職 説明会、進路説明会、折り込みチラシ、 WEB広告 ②愛媛の看護魅力発信支援事業 ③看護職員県内定着促進事業 ・合同就職説明会 ④運営管理 全館警備料、エレベーター保守料、消 防設備保守料、空調設備保守料、電気保 安管理料、清掃・ゴミ処理料、ホームペ ジ保守料、電球交換業務委託料、サイボ ウズライセンス料、リモート研修サポー ト業務委託料、ICT活用事務事業改善等
支払負担金	0	0	0	
支払手数料	834,730	787,399	47,331	
支払利息	24,164	28,828	△ 4,664	
雑費	412,710	400,021	12,689	クリーニング代、訪問看護職員駐車場代、 訪問看護師養成基礎講習会、実習受入費 用等
管理費	31,058,157	35,026,856	△ 3,968,699	
役員報酬	8,571,660	9,722,838	△ 1,151,178	
給料手当	5,929,513	6,128,169	△ 198,656	法人会計配賦分
臨時雇賃金	0	807,257	△ 807,257	法人会計配賦分 職員雇用契約変更・有期⇒無期 事務局 1名
役員退職慰労費用	459,600	459,600	0	
退職給付費用	0	427,120	△ 427,120	
福利厚生費	2,241,157	1,335,093	906,064	社会保険料、職員の福利厚生費
役員賞与引当金繰入額	0	0	0	
賞与引当金繰入額	30,000	0	30,000	
会議費	14,040	76,274	△ 62,234	会議時の飲食費等
旅費交通費	555,158	1,009,082	△ 453,924	職員の出張旅費等
通信運搬費	518,690	446,297	72,393	法人会計対象の送料等
減価償却費	3,998,987	4,135,793	△ 136,806	
消耗什器備品費	50,000	0	50,000	
消耗品費	453,240	694,993	△ 241,753	
新聞図書費	47,062	47,062	0	新聞購読料
修繕費	348,672	404,027	△ 55,355	大研修室空調設備漏水修繕、研修室机修 繕調整、訪問看護車修繕、女子トイレ取替、 排水管修繕、電話交換機修繕等
印刷製本費	1,352,808	3,078,300	△ 1,725,492	総会要綱等印刷代等 50周年史作成終了 法規集等の追録のとりやめ
光熱水料費	994,449	1,013,713	△ 19,264	電気料、ガス代、水道料
賃借料	944,111	925,755	18,356	カラー複合機、パソコンリース料、電話機リー ス料、プロジェクターリース料、PCAライ センス料、借地料等
保険料	322,183	331,419	△ 9,236	看護会館・看護研修センター火災保険料、役 員訴訟賠償責任保険等
諸謝金	800,000	800,000	0	会計士報酬等
渉外費	5,400	10,920	△ 5,520	祝金等
租税公課	324,436	321,836	2,600	固定資産税、消費税等
支払寄付金	20,000	230,000	△ 210,000	寄付金の見直し あったか愛媛NPO応援基金、松山市市民 活動推進基金

令和7年度正味財産増減計算書

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
委託費	2,294,224	1,864,965	429,259	全館警備料、エレベーター保守料、消防設備保守料、空調設備保守料、電気保安管理料、清掃・ゴミ処理料、ホームページ保守料、電球交換業務委託料、サイボウズライセンス料、リモート研修サポート業務委託料、ＩＣＴ活用事務事業改善等
支払負担金	470,884	426,132	44,752	
支払手数料	222,946	239,920	△ 16,974	
雑費	88,937	90,291	△ 1,354	
② 経常費用計	329,804,737	330,300,069	△ 495,332	協議会会費等
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 12,796,173	△ 25,774,043	12,977,870	ダスキン関係費用、受信料等
基本財産評価損益等	0	0	0	
特定資産評価損益等	0	0	0	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	△ 12,796,173	△ 25,774,043	12,977,870	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益	4,561,644	0	4,561,644	
退職給付引当金取崩益	4,561,644	0	4,561,644	
経常外収益計	4,561,644	0	4,561,644	
(2) 経常外費用	434,395	1	434,394	
固定資産除却損	434,395	1	434,394	
経常外費用計	434,395	1	434,394	
当期経常外増減額	4,127,249	△ 1	4,127,250	
税引前当期一般正味財産増減額	△ 8,668,924	△ 25,774,044	17,105,120	
法人税、住民税及び事業税	131,400	131,400	0	
当期一般正味財産増減額	△ 8,800,324	△ 25,905,444	17,105,120	
一般正味財産期首残高	742,247,847	768,153,291	△ 25,905,444	
③ 一般正味財産期末残高	733,447,523	742,247,847	△ 8,800,324	

令和7年度正味財産増減計算書内訳表

令和7年4月1日から令和8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 消去	合 計
		施設の 貸与事業	福利厚生等に 関する事業	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	2,496,398	472,092	759	472,851	279,716		3,248,965
特定資産受取利息	2,496,398	472,092	759	472,851	279,716		3,248,965
受取入会金	5,097,500	0	0	0	5,097,500		10,195,000
受取入会金	1,280,000	0	0	0	1,280,000		2,560,000
受取研修センター運営協力金	3,817,500	0	0	0	3,817,500		7,635,000
受取会費	34,457,500	0	0	0	34,457,500		68,915,000
受取会費	34,457,500	0	0	0	34,457,500		68,915,000
事業収益	120,446,193	2,034,151	0	2,034,151	0		122,480,344
教育・研修会受講料収益	19,996,600	0	0	0	0		19,996,600
資格認定料収益	1,529,000	0	0	0	0		1,529,000
説明会等参加費収益	1,450,000	0	0	0	0		1,450,000
広告料収益	0	0	0	0	0		0
訪問看護療養費収益	81,164,537	0	0	0	0		81,164,537
訪問看護利用料収益	7,512,256	0	0	0	0		7,512,256
居宅介護支援事業収益	8,793,800	0	0	0	0		8,793,800
会館賃貸料収益	0	1,954,200	0	1,954,200	0		1,954,200
その他事業収益	0	79,951	0	79,951	0		79,951
受取委託料等	88,096,818	0	0	0	2,194,540		90,291,358
受取愛媛県等委託料	84,978,096	0	0	0	0		84,978,096
受取日本看護協会委託料	2,872,122	0	0	0	2,194,540		5,066,662
受取民間委託料	246,600	0	0	0	0		246,600
受取助成金等	18,293,280	0	0	0	0		18,293,280
受取日本看護協会助成金	18,293,280	0	0	0	0		18,293,280
受取民間助成金	0	0	0	0	0		0
受取寄附金	510,000	0	0	0	9,432		519,432
受取寄附金	510,000	0	0	0	9,432		519,432
雑収益	2,253,044	19,400	0	19,400	792,741		3,065,185
受取利息	107,523	13,650	0	13,650	67,425		188,598
その他雑収益	2,145,521	5,750	0	5,750	725,316		2,876,587
経常収益計	271,650,733	2,525,643	759	2,526,402	42,831,429	0	317,008,564
(2) 経常費用							
事業費	291,606,260	3,661,926	3,478,394	7,140,320			298,746,580
役員報酬	9,685,440	93,000	46,500	139,500			9,824,940
給料手当	91,553,822	238,265	193,201	431,466			91,985,288
臨時雇賃金	35,859,957	0	0	0			35,859,957
役員退職慰労費用	560,000	5,600	2,800	8,400			568,400
退職給付費用	10,818,180	0	0	0			10,818,180
福利厚生費	22,175,146	52,274	57,638	109,912			22,285,058
役員賞与引当金繰入額	0	0	0	0			0
賞与引当金繰入額	0	1,000	0	1,000			1,000
会議費	188,817	0	0	0			188,817
旅費交通費	9,569,000	0	153,220	153,220			9,722,220
通信運搬費	6,188,170	0	871,607	871,607			7,059,777
減価償却費	14,983,684	2,130,151	0	2,130,151			17,113,835
消耗什器備品費	148,000	0	0	0			148,000
消耗品費	5,108,134	5,214	0	5,214			5,113,348
新聞図書費	593,553	0	0	0			593,553
修繕費	1,073,331	135,069	0	135,069			1,208,400

令和7年度正味財産増減計算書内訳表

令和7年4月1日から令和8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 消去	合 計
		施設の 貸与事業	福利厚生等に 関する事業	計			
印刷製本費	3,609,493	7,026	1,788,600	1,795,626			5,405,119
光熱水料費	2,995,865	397,777	0	397,777			3,393,642
賃借料	9,937,753	7,143	364,828	371,971			10,309,724
保険料	869,190	0	0	0			869,190
研修費	7,258,500	0	0	0			7,258,500
諸謝金	13,891,001	165,000	0	165,000			14,056,001
租税公課	3,329,715	323,449	0	323,449			3,653,164
委託費	39,937,905	100,958	0	100,958			40,038,863
支払負担金	0	0	0	0			0
支払手数料	834,730	0	0	0			834,730
支払利息	24,164	0	0	0			24,164
雑費	412,710	0	0	0			412,710
管理費					31,058,157		31,058,157
役員報酬					8,571,660		8,571,660
給料手当					5,929,513		5,929,513
臨時雇賃金					0		0
役員退職慰労費用					459,600		459,600
退職給付費用					0		0
福利厚生費					2,241,157		2,241,157
役員賞与引当金繰入額					0		0
賞与引当金繰入額					30,000		30,000
会議費					14,040		14,040
旅費交通費					555,158		555,158
通信運搬費					518,690		518,690
減価償却費					3,998,987		3,998,987
消耗什器備品費					50,000		50,000
消耗品費					453,240		453,240
新聞図書費					47,062		47,062
修繕費					348,672		348,672
印刷製本費					1,352,808		1,352,808
光熱水料費					994,449		994,449
賃借料					944,111		944,111
保険料					322,183		322,183
諸謝金					800,000		800,000
渉外費					5,400		5,400
租税公課					324,436		324,436
支払寄付金					20,000		20,000
委託費					2,294,224		2,294,224
支払負担金					470,884		470,884
支払手数料					222,946		222,946
雑費					88,937		88,937
経常費用計	291,606,260	3,661,926	3,478,394	7,140,320	31,058,157	0	329,804,737
評価損益等調整前当期 経常増減額	△ 19,955,527	△ 1,136,283	△ 3,477,635	△ 4,613,918	11,773,272	0	△ 12,796,173
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 19,955,527	△ 1,136,283	△ 3,477,635	△ 4,613,918	11,773,272	0	△ 12,796,173
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益	0	94,903	96,338	191,241	4,370,403	0	4,561,644
退職給付引当金取崩益	0	94,903	96,338	191,241	4,370,403	0	4,561,644

令和 7 年度正味財産増減計算書内訳表

令和7年4月1日から令和8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 消去	合 計
		施設の 貸与事業	福利厚生等に 関する事業	計			
経常外収益計	0	94,903	96,338	191,241	4,370,403	0	4,561,644
（2）経常外費用	175,109	43,439	0	43,439	215,847	0	434,395
固定資産除却損	175,109	43,439	0	43,439	215,847	0	434,395
経常外費用計	175,109	43,439	0	43,439	215,847	0	434,395
当期経常外増減額	△ 175,109	51,464	96,338	147,802	4,154,556	0	4,127,249
他会計振替前当期一般 正味財産増減額	△ 20,130,636	△ 1,084,819	△ 3,381,297	△ 4,466,116	15,927,828	0	△ 8,668,924
他会計振替額	1,140,839	206,125	3,373,281	3,579,406	△ 4,720,245	0	0
税引前当期一般正味財産 増減額	△ 18,989,797	△ 878,694	△ 8,016	△ 886,710	11,207,583	0	△ 8,668,924
法人税、住民税及び事業税	0	131,400	0	131,400	0	0	131,400
当期一般正味財産増減額	△ 18,989,797	△ 1,010,094	△ 8,016	△ 1,018,110	11,207,583	0	△ 8,800,324
一般正味財産期首残高	467,955,124	96,837,980	△ 17,984	96,819,996	177,472,727	0	742,247,847
一般正味財産期末残高	448,965,327	95,827,886	△ 26,000	95,801,886	188,680,310	0	733,447,523

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

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

建物、建物附属設備、工具・器具・備品・・・・・・・・・・定額法によっている。

(2) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産・・・・リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

2) 引当金の計上基準

(1) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、理事報酬規則に基づく期末要支給額を計上している。

(2) 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する額を計上している。

(3) 役員賞与引当金

役員に対する賞与の支給に備えるため、理事報酬規則に基づく支給見込額のうち、当期に帰属する額を計上している。

(4) 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いる。

3) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理については、税込方式を採用している。

2. 特定資産の増減額及びその残高

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
退 職 積 立 金	44,486,705	5,530,354	0	50,017,059
建 設 積 立 金	312,022,596	7,943,813	0	319,966,409
災 害 募 金 積 立 金	6,248,171	20,019	0	6,268,190
合 計	362,757,472	13,494,186	0	376,251,658

3. 特定資産の財源等の内訳

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)
退 職 積 立 金	50,017,059	(0)	(0)	(50,017,059)
建 設 積 立 金	319,966,409	(0)	(319,966,409)	(0)
災 害 募 金 積 立 金	6,268,190	(0)	(6,268,190)	(0)
合 計	376,251,658	(0)	(326,234,599)	(50,017,059)

4. 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
建 物	657,866,957	317,961,520	339,905,437
建 物 附 属 設 備	6,863,443	6,058,255	805,188
工 具 ・ 器 具 ・ 備 品	69,683,334	68,838,734	844,600
有 形 リ ー ス 資 産	79,040,181	58,356,551	20,683,630
合 計	813,453,915	451,215,060	362,238,855

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価格	時 価	評価損益
国 債 (第468回利付国債2年)	100,070,000	99,670,000	△ 400,000
社 債 (中日本高速道路)	99,840,000	96,900,000	△ 2,940,000
国 債 (第178回5年)	18,100,000	17,635,663	△ 464,337
地方公共団体金融機構債 (第130回5年)	94,839,000	93,092,800	△ 1,746,200
合 計	312,849,000	307,298,463	△ 5,550,537

令和8年度利息収入見込額は、次のとおりである。

国債(第468回2年)	600,000円
国債(第178回5年)	181,000円
社債(中日本高速道路)	1,021,000円
地方公共団体金融機構債(第130回5年)	25,205円
合 計	1,827,205円

6. 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	貸借対照表上の記載区分
教育事業等助成金	公益社団法人 日本看護協会	0	18,293,280	18,293,280	0	

7. 重要な後発事象

該当なし

附属明細書

1. 特定資産の明細

財務諸表に対する注記「2. 特定資産の増減額及びその残高」に記載している。

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 賞 与 引 当 金	1,108,000	1,108,000	1,108,000	0	1,108,000
賞 与 引 当 金	7,810,000	7,055,000	7,810,000	0	7,055,000
役 員 退 職 慰 労 引 当 金	2,889,084	1,028,000	0	0	3,917,084
退 職 給 付 引 当 金	41,597,621	10,818,180	6,315,826	0	46,099,975

財 産 目 録

令和8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	合 計	
(流動資産)	現金 預金	手許有高	運転資金	249,553	
		普通預金		72,660,332	
		伊予銀行道後支店(113・・・)	運転資金	10,163,330	
		伊予銀行道後支店(123・・・)	所得税等預り金	884,955	
		伊予銀行道後支店(116・・・)	会費・入会金・受講料等	3,296,110	
		伊予銀行道後支店(116・・・)	受講料	15,000	
		伊予銀行道後支店(151・・・)	運営協力金	450,000	
		伊予銀行道後支店(153・・・)	運転資金	0	
		愛媛銀行道後支店(180・・・)	運転資金	11,002	
		愛媛銀行道後支店(376・・・)	受講料	550	
		愛媛信用金庫道後支店	受講料	1,000	
		伊予銀行道後支店(168・・・)	運転資金	39,750,710	
		伊予銀行道後支店(121・・・)	運転資金	6,610,778	
		伊予銀行道後支店(147・・・)	運転資金(ステーション愛媛事業)	3,136,029	
		伊予銀行道後支店(156・・・)	運転資金(ステーション東宇和事業)	8,340,868	
		未収金		108,772,639	
	前払費用 事業間貸借	一般・収益	愛媛県委託料・補助金等	92,503,584	
		訪問看護ステーション	訪問看護療養費等	16,269,055	
		一般	印刷代(教育計画)	826,714	
事業間貸借				80,000,000	
流動資産合計				262,509,238	
(固定資産) 特定資産	退職積立金			50,017,059	
		定期預金 伊予銀行道後支店	役員及び職員退職の支払準備金	50,017,059	
	建設積立金			319,966,409	
		国債(第468回2年) 四国アライアンス証券(株)	愛媛看護会館・研修センター 建替資金	100,070,000	
		社債(中日本高速道路) 大和証券(株)	愛媛看護会館・研修センター 建替資金	99,840,000	
		国債(第178回5年) 野村証券(株)	愛媛看護会館・研修センター 建替資金	18,100,000	
		地方公共団体金融機構債 (第130回5年) 野村証券(株)	愛媛看護会館・研修センター 建替資金	94,839,000	
		普通預金 大和ネクスト銀行	愛媛看護会館・研修センター 建替資金	263,449	
		普通預金 伊予銀行道後支店(176・・・)	愛媛看護会館・研修センター 建替資金	2,053,960	
		定期預金		4,800,000	
		愛媛銀行道後支店		1,000,000	
		愛媛銀行道後支店	愛媛看護会館・研修センター 建替資金	800,000	
		愛媛銀行道後支店		3,000,000	
		災害基金積立金	定期預金 伊予銀行道後支店	災害時の支援金	6,268,190
		建物			339,905,437
	愛媛看護会館		鉄筋4階建 998.55㎡ 松山市道後町2-11-14		107,814,440
				公益目的事業の用に供している	54,985,368
	愛媛看護会館改修		鉄筋4階建 998.55㎡ 松山市道後町2-11-14	収益事業の用に供している	7,547,012
				管理運営の用に供している	45,282,060
				公益目的事業の用に供している	3,344,297
				1,705,601	

財 産 目 録

令和8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		合 計	
	愛媛看護研修センター	鉄筋2階建 1,413.54㎡ 松山市道後町2-11-14	収益事業の用に供している		234,111		
			管理運営の用に供している		1,404,585		
					228,746,700		
	建物附属設備	建物附属設備・電気設備	公益目的事業の用に供している		176,134,966		
			収益事業の用に供している		34,312,012		
			管理運営の用に供している		18,299,722		
	工具・器具・備品	工具・器具・備品			805,188		
			公益目的事業の用に供している		620,005		
			収益事業の用に供している		120,795		
	リース資産	訪問看護車・パソコン等	管理運営の用に供している		64,388		
					844,600		
			公益目的事業の用に供している		596,817		
	電話加入権	電話加入権	収益事業の用に供している		19		
			管理運営の用に供している		247,764		
					20,683,630		
		公益目的事業の用に供している		14,696,692			
		収益事業の用に供している		1,741,282			
		管理運営の用に供している		4,245,656			
		管理運営の用に供している		40,840			
固定資産合計						738,531,353	
資産合計						1,001,040,591	
(流動負債)							
	未払費用	一般・収益 訪問看護ステーション	空調設備機器保守点検業務料等		42,788,706		
			消耗什器備品購入等		42,521,189		
					267,517		
	前受金 従業員預り金	一般	会費・入会金・受講料等		64,284,000		
					884,955		
			所得税等		384,549		
	その他の預り金	訪問看護ステーション	所得税等		500,406		
					30,860		
			日本看護協会費返金分等		30,110		
	他会計借入金 賞与引当金 役員賞与引当金	一般 訪問看護ステーション	パーキング代		750		
			法人会計から公益目的事業会計		80,000,000		
			令和7年度負担分		7,055,000		
		令和7年度負担分		1,108,000			
流動負債合計						196,151,521	
(固定負債)							
	リース債務	一般・収益 訪問看護ステーション	パソコン等		21,424,488		
			訪問看護用車・パソコン		18,839,048		
					2,585,440		
	退職給付引当金	一般・収益 訪問看護ステーション	期末退職給付要支給額		46,099,975		
			期末退職給付要支給額		22,310,676		
			期末退職給付要支給額		23,789,299		
	役員退職慰労引当金	一般・収益	期末退職慰労金要支給額		3,917,084		
固定負債合計						71,441,547	
負債合計						267,593,068	
正味財産						733,447,523	

財 産 目 録 内 訳 表

令和8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	会計区分			内部取引消去	合 計
			公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計		
(流動資産)							
現金	手許有高		173,618	9,568	66,367	0	249,553
		運転資金	55,792	9,568	66,367	0	131,727
		運転資金(ステーション事業)	117,826	0	0	0	117,826
普通預金			25,974,322	6,614,155	40,071,855	0	72,660,332
普通預金1	伊予銀行道後支店(113・……)	運転資金	10,163,330	0	0	0	10,163,330
普通預金2	伊予銀行道後支店(123・……)	所得税等預り金	807,933	3,377	73,645	0	884,955
普通預金3	伊予銀行道後支店(116・……)	会費・入会金・受講料等	3,281,110	0	15,000	0	3,296,110
普通預金4	伊予銀行道後支店(116・……)	受講料	15,000	0	0		15,000
普通預金5	伊予銀行道後支店(151・……)	運営協力金	217,500	0	232,500	0	450,000
普通預金6	伊予銀行道後支店(153・……)	運転資金	0	0	0	0	0
普通預金7	愛媛銀行道後支店(180・……)	運転資金	11,002	0	0	0	11,002
普通預金8	愛媛銀行道後支店(376・……)	受講料	550	0	0	0	550
普通預金9	愛媛信用金庫道後支店	受講料	1,000	0	0	0	1,000
普通預金10	伊予銀行道後支店(168・……)	運転資金	0	0	39,750,710	0	39,750,710
普通預金11	伊予銀行道後支店(121・……)	運転資金	0	6,610,778	0	0	6,610,778
普通預金12	伊予銀行道後支店(147・……)	運転資金(ステーション愛媛事業)	3,136,029	0	0	0	3,136,029
普通預金13	伊予銀行道後支店(156・……)	運転資金(ステーション東宇和事業)	8,340,868	0	0	0	8,340,868
未収金			108,742,568	4,546	25,525	0	108,772,639
一般	一般	愛媛県委託料・補助金等	92,473,513	4,546	25,525	0	92,503,584
訪問看護ステーション	訪問看護ステーション	訪問看護療養費等	16,269,055	0	0	0	16,269,055
前払費用	一般	印刷代(教育計画等)	826,714	0	0	0	826,714
事業間貸借		法人会計から公益目的事業会計	0	0	80,000,000		80,000,000
流動資産合計			135,717,222	6,628,269	120,163,747	0	262,509,238
(固定資産)							
特定資産							
退職積立金			46,162,452	134,794	3,719,813	0	50,017,059
定期預金	伊予銀行道後支店(703・……)	役員及び職員退職の支払準備金	46,162,452	134,794	3,719,813	0	50,017,059
建設積立金			242,678,134	47,274,962	30,013,313	0	319,966,409
国債 (第468回2年)	四国アライアンス証券(株)	愛媛看護会館・研修センター 建替資金	77,053,900	15,010,500	8,005,600	0	100,070,000
社債 (中日本高速道路)	大和証券(株)	愛媛看護会館・研修センター 建替資金	76,876,800	14,976,000	7,987,200	0	99,840,000
普通預金	大和ネクスト銀行	愛媛看護会館・研修センター 建替資金	202,856	39,517	21,076	0	263,449
国債 (第178回5年)	野村證券(株)	愛媛看護会館・研修センター 建替資金	13,937,000	2,715,000	1,448,000	0	18,100,000
地方公共団体 金融機構債 (第130回5年)		愛媛看護会館・研修センター 建替資金	73,026,030	14,225,850	7,587,120	0	94,839,000

財 産 目 録 内 訳 表

令和8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	会計区分			内部取引 消去	合 計
			公益目的 事業会計	収益事業等 会計	法人会計		
普通預金	伊予銀行道後支店(176……)	愛媛看護会館・研修センター 建替資金	1,581,548	308,095	164,317	0	2,053,960
定期預金					4,800,000		4,800,000
定期預金 1	愛媛銀行道後支店	愛媛看護会館・研修センター 建替資金	0	0	1,000,000	0	1,000,000
定期預金 2	愛媛銀行道後支店		0	0	800,000	0	800,000
定期預金 3	愛媛銀行道後支店		0	0	3,000,000	0	3,000,000
災害基金積立金	伊予銀行道後支店(759……)		0	0	6,268,190	0	6,268,190
その他固定資産							
建物			232,825,935	42,093,135	64,986,367	0	339,905,437
愛媛看護会館	鉄筋4階建 998.55㎡ 松山市道後町2-11-14	公益目的、収益事業、管理運営 の用に供している	54,985,368	7,547,012	45,282,060	0	107,814,440
愛媛看護会館改修	鉄筋4階建 998.55㎡ 松山市道後町2-11-14	公益目的、収益事業、管理運営 の用に供している	1,705,601	234,111	1,404,585	0	3,344,297
愛媛看護研修センター	鉄筋2階建 1,413.54㎡ 松山市道後町2-11-14	公益目的、収益事業、管理運営 の用に供している	176,134,966	34,312,012	18,299,722	0	228,746,700
建物附属設備	建物附属設備・電気設備	公益目的、収益事業、管理運営 の用に供している	620,005	120,795	64,388	0	805,188
工具・器具・備品	工具・器具・備品	公益目的、収益事業、管理運営 の用に供している	596,817	19	247,764	0	844,600
リース資産	訪問看護車・パソコン等	公益目的、収益事業、管理運営 の用に供している	14,696,692	1,741,282	4,245,656	0	20,683,630
電話加入権	電話加入権	管理運営の用に供している	0	0	40,840	0	40,840
固定資産合計			537,580,035	91,364,987	109,586,331	0	738,531,353
資産合計			673,297,257	97,993,256	229,750,078	0	1,001,040,591
(流動負債)							
未払費用			41,641,899	106,119	1,040,688	0	42,788,706
一般・収益	一般・収益	空調設備機器保守点検 業務料等	41,374,382	106,119	1,040,688	0	42,521,189
ステーション	訪問看護ステーション	消耗什器備品購入等	267,517	0	0	0	267,517
前受金	一般	会費・入会金・受講料等	33,790,000	0	30,494,000	0	64,284,000
従業員預り金			807,933	3,377	73,645	0	884,955
一般・収益	一般・収益	所得税等	307,527	3,377	73,645	0	384,549
ステーション	訪問看護ステーション	所得税等	500,406	0	0	0	500,406
その他の預り金			860	0	30,000	0	30,860
一般・収益	一般	日本看護協会費返金分等	110	0	30,000	0	30,110
ステーション	訪問看護ステーション	パーキング代	750	0	0	0	750
他会計借入金		法人会計から公益目的事業会計	80,000,000	0	0		80,000,000
賞与引当金	一般・ 訪問看護ステーション・ 収益	令和7年度負担分	6,570,000	31,000	454,000	0	7,055,000
役員賞与引当金	一般・収益	令和7年度負担分	602,000	11,000	495,000	0	1,108,000
流動負債合計			163,412,692	151,496	32,587,333	0	196,151,521

財 産 目 録 内 訳 表

令和8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	会計区分			内部取引消去	合 計
			公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計		
(固定負債)							
リース債務			14,756,786	1,905,080	4,762,622	0	21,424,488
一般・収益	一般・収益	パソコン等	12,171,346	1,905,080	4,762,622	0	18,839,048
ステーション	訪問看護ステーション	訪問看護車・パソコン	2,585,440	0	0	0	2,585,440
退職給付引当金			44,032,240	111,694	1,956,041	0	46,099,975
一般・収益	一般・収益	期末退職給付要支給額	20,242,941	111,694	1,956,041	0	22,310,676
ステーション	訪問看護ステーション	期末退職給付要支給額	23,789,299	0	0	0	23,789,299
役員退職慰労引当金	一般・収益	期末退職慰労金要支給額	2,130,212	23,100	1,763,772	0	3,917,084
固定負債合計			60,919,238	2,039,874	8,482,435	0	71,441,547
負債合計			224,331,930	2,191,370	41,069,768	0	267,593,068
正味財産			448,965,327	95,801,886	188,680,310	0	733,447,523

財産目録内訳表（収益事業等会計）

令和8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	収益事業等会計		
			施設貸与事業	福利厚生事業	合 計
(流動資産)					
現金	手許有高	運転資金	9,568	0	9,568
普通預金			6,612,772	1,383	6,614,155
普通預金 2	伊予銀行道後支店 (123・・・・)	所得税等預り金	1,994	1,383	3,377
普通預金 11	伊予銀行道後支店 (121・・・・)	運転資金	6,610,778	0	6,610,778
未収金		コピー代等	4,546	0	4,546
流動資産合計			6,626,886	1,383	6,628,269
(固定資産)					
特定資産					
退職積立金			75,433	59,361	134,794
定期預金	伊予銀行道後支店 (703・・・・)	職員退職の支払準備金	75,433	59,361	134,794
建設積立金			47,274,962	0	47,274,962
国債(第468回2年)	四国アライアンス証券(株)	愛媛看護会館・研修センター 建替資金	15,010,500	0	15,010,500
社債 (中日本高速道路)	大和証券(株)	愛媛看護会館・研修センター 建替資金	14,976,000	0	14,976,000
普通預金	大和ネクスト銀行	愛媛看護会館・研修センター 建替資金	39,517	0	39,517
国債(第178回5年)	野村証券(株)	愛媛看護会館・研修センター 建替資金	2,715,000	0	2,715,000
地方公共団体金融 機構債 (第130回5年)	野村証券(株)	愛媛看護会館・研修センター 建替資金	14,225,850	0	14,225,850
普通預金	伊予銀行道後支店 (176・・・・)	愛媛看護会館・研修センター 建替資金	308,095	0	308,095
災害基金積立金			0	0	0
その他固定資産					
建物			42,093,135	0	42,093,135
愛媛看護会館	鉄筋4階建 998.55㎡ 松山市道後町2-11-14	公益目的、収益事業、管理 運営の用に供している	7,569,241	△ 22,229	7,547,012
愛媛看護会館改修	鉄筋4階建 998.55㎡ 松山市道後町2-11-14	公益目的、収益事業、管理 運営の用に供している	211,882	22,229	234,111
愛媛看護研修センター	鉄筋2階建 1,413.54㎡ 松山市道後町2-11-14	公益目的、収益事業、管理 運営の用に供している	34,312,012	0	34,312,012
建物附属設備	建物附属設備・電気設備	公益目的、収益事業、管理 運営の用に供している	120,795	0	120,795
工具・器具・備品	工具・器具・備品	公益目的、収益事業、管理 運営の用に供している	19	0	19
リース資産	パソコン等	公益目的、収益事業、管理 運営の用に供している	1,741,282	0	1,741,282
電話加入権	電話加入権	管理運営の用に供している	0	0	0
固定資産合計			91,305,626	59,361	91,364,987
資産合計			97,932,512	60,744	97,993,256
(流動負債)					
未払費用		空調設備機器保守点検業務料等	96,119	10,000	106,119
従業員預り金		所得税等	1,994	1,383	3,377
賞与引当金		令和7年度負担分	19,000	12,000	31,000
役員賞与引当金		令和7年度負担分	7,000	4,000	11,000
流動負債合計			124,113	27,383	151,496
(固定負債)					
リース債務		パソコン等	1,905,080	0	1,905,080
退職給付引当金		期末退職給付要支給額	60,033	51,661	111,694
役員退職引当金		期末退職給付要支給額	15,400	7,700	23,100
固定負債合計			1,980,513	59,361	2,039,874
負債合計			2,104,626	86,744	2,191,370
正味財産			95,827,886	△ 26,000	95,801,886