

一般社団法人日本私立看護系大学協会

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1 経常収益			
受取入会金	1,600,000	1,200,000	400,000
受取会費	56,100,000	53,400,000	2,700,000
銀行利息(一般会計)	396	61	335
特定資産運用益(特別会計)	15,728		15,728
雑収益	0	93,215	△ 93,215
経常収益計	57,716,124	54,693,276	3,022,848
2 経常費用			
1) 事業費	38,083,415	38,443,083	△ 359,668
委員会活動費	13,830,762	14,836,668	△ 1,005,906
人件費	7,351,323	7,026,319	325,004
消耗品費	533,593	740,084	△ 206,491
旅費交通費	4,053,113	3,650,251	402,862
通信費	282,659	0	282,659
印刷費	3,835,422	623,351	3,212,071
会議費	2,868,168	2,775,582	92,586
賃借料	3,533,280	3,376,896	156,384
業務委託費	1,795,095	5,413,932	△ 3,618,837
2) 管理費	11,412,212	12,112,225	△ 700,013
人件費	5,645,578	5,543,866	101,712
消耗品費	570,653	829,232	△ 258,579
光熱水費	495,516	488,541	6,975
旅費交通費	116,340	543,684	△ 427,344
通信費	283,228	555,942	△ 272,714
印刷費	559,706	634,807	△ 75,101
賃借料	2,421,540	2,526,084	△ 104,544
会議費	187,300	59,549	127,751
業務委託費	771,851	590,206	181,645
租税公課	76,500	72,800	3,700
退職給付引当金繰入	284,000	267,514	16,486
経常費用計	49,495,627	50,555,308	△ 1,059,681
当期経常増減額	8,220,497	4,137,968	4,082,529
当期一般正味財産増減額	8,220,497	4,137,968	4,082,529
一般正味財産期首残高	48,945,883	44,807,915	4,137,968
一般正味財産期末残高	57,166,380	48,945,883	8,220,497
II 正味財産期末残高	57,166,380	48,945,883	8,220,497

一般社団法人日本私立看護系大学協会

貸借対照表

平成31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	38,632,761	31,333,202	7,299,559
有価証券	0	0	0
未収金	0	0	0
仮払金	0	0	0
流動資産合計	38,632,761	31,333,202	7,299,559
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資金	810,767	526,767	284,000
将来事業引当特定資産	8,259,761	7,259,701	1,000,060
維持管理引当特定資産	10,015,668	10,000,000	15,668
特定資産合計	19,086,196	17,786,468	1,299,728
(3) その他固定資産			
敷金	2,148,960	2,148,960	0
その他固定資産合計	2,148,960	2,148,960	0
固定資産合計	21,235,156	19,935,428	1,299,728
資産合計	59,867,917	51,268,630	8,599,287
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,592,736	1,521,541	71,195
預り金	298,034	274,439	23,595
流動負債合計	1,890,770	1,795,980	94,790
2 固定負債			
退職給付引当金	810,767	526,767	284,000
固定負債合計	810,767	526,767	284,000
負債合計	2,701,537	2,322,747	378,790
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	57,166,380	48,945,883	8,220,497
(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)	(19,086,196)	(17,786,468)	(1,299,728)
正味財産合計	57,166,380	48,945,883	8,220,497
負債及び正味財産合計	59,867,917	51,268,630	8,599,287

一般社団法人日本私立看護系大学協会

財 産 目 録

平成31年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金額	小計	合計
I 資産の部			
1 流動資産			
(1)現金預金			
現金	17,191		
普通預金			
三菱UFJ銀行			
市ヶ谷支店	38,615,570		
現金預金合計		38,632,761	
(2)有価証券	0		
(3)その他流動資産	0		
未収金	0		
仮払未収金	0		
その他流動資産合計		0	
流動資産合計			38,632,761
2 固定資産			
(1) 特定預金			
三菱東京UFJ銀行			
市ヶ谷支店 (退職給付引当金)	810,767		
みずほ銀行			
市ヶ谷支店 (将来事業)	8,259,761		
三菱UFJモルガン・スタンレー証券			
麹町支店 (維持管理)	10,015,668		
特定預金合計		19,086,196	
(2) その他固定資産			
敷金	2,148,960		
その他固定資産合計		2,148,960	
固定資産合計			21,235,156
資産合計			59,867,917
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,592,736		
業務委託費	904,068		
消耗品費	5,391		
社会保険料	239,480		
人件費	226,660		
会議費	12,885		
通信費	129,505		
旅費交通費	30,820		
印刷費	43,927		
預り金	298,034		
源泉所得税(給与)	63,415		
社会保険料	201,005		
雇用保険料	33,614		
流動負債合計		1,890,770	
2 固定負債			
退職給付引当金	810,767		
固定負債合計		810,767	
負債合計			2,701,537
正味財産合計			57,166,380

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について
該当なし

(2) 引当金の計上基準について

① 退職給付引当金 : 職員の期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

(3) リース取引の処理方法(借主側)
該当なし

(4) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、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
基本財産	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	526,767	284,000	0	810,767
将来事業引当特定資産	7,259,701	1,000,060	0	8,259,761
維持管理引当特定資産	10,000,000	15,668	0	10,015,668
小 計	17,786,468	1,299,728	0	19,086,196
合 計	17,786,468	1,299,728	0	19,086,196

3. 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)
基本財産	0	(0)	(0)	-
小 計	0	(0)	(0)	-
特定資産				
退職給付引当資産	810,767	(0)	(810,767)	(810,767)
将来事業引当特定資産	8,259,761	(0)	(8,259,761)	-
維持管理引当特定資産	10,015,668	(0)	(10,015,668)	-
小 計	19,086,196	(0)	(19,086,196)	(810,767)
合 計	19,086,196	(0)	(19,086,196)	(810,767)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計及び当期末残高は、次のとおりである。

該当なし

5. 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は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債 権 金 額	貸倒引当金の 当期末残高	当期末残高
未収金	0	0	0
仮払金	0	0	0
合 計	0	0	0

6. 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	0
合 計	0

7. 関連当事者との取引の内容

該当する事項はありません。