

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29年4月1日から平成30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	1,200,000	1,200,000	0
受取会費	53,400,000	50,400,000	3,000,000
事業収益		257,000	△ 257,000
特定資産運用益	61	144,034	△ 143,973
雑収益	93,215	323	92,892
経常収益計	54,693,276	52,001,357	2,691,919
2 経常費用			
1) 事業費	38,443,083	42,138,499	△ 3,695,416
委員会活動費	14,836,668	21,696,504	△ 6,859,836
人件費	7,026,319	7,675,784	△ 649,465
消耗品費	740,084	819,348	△ 79,264
旅費交通費	3,650,251	2,408,206	1,242,045
印刷費	623,351	2,805,676	△ 2,182,325
会議費	2,775,582	2,312,450	463,132
賃借料	3,376,896	4,297,851	△ 920,955
業務委託費	5,413,932	122,680	5,291,252
2) 管理費	12,112,225	12,091,264	20,961
人件費	5,543,866	5,262,948	280,918
消耗品費	829,232	494,955	334,277
光熱水費	488,541	531,542	△ 43,001
旅費交通費	543,684	12,226	531,458
通信費	555,942	889,245	△ 333,303
印刷費	634,807	533,174	101,633
賃借料	2,526,084	2,285,037	241,047
会議費	59,549	42,456	17,093
業務委託費	590,206	1,710,428	△ 1,120,222
租税公課	72,800	70,000	2,800
退職給付引当金繰入	267,514	259,253	8,261
経常費用計	50,555,308	54,229,763	△ 3,674,455
当期経常増減額	4,137,968	△ 2,228,406	6,366,374
当期一般正味財産増減額	4,137,968	△ 2,228,406	6,366,374
一般正味財産期首残高	44,807,915	47,036,321	△ 2,228,406
一般正味財産期末残高	48,945,883	44,807,915	4,137,968
II 正味財産期末残高	48,945,883	44,807,915	4,137,968

一般社団法人日本私立看護系大学協会

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	31,333,202	19,356,992	11,976,210
有価証券	0	10,000,000	△ 10,000,000
未収金	0	0	0
仮払金	0	0	0
流動資産合計	31,333,202	29,356,992	1,976,210
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	526,767	259,253	267,514
将来事業引当特定資産	7,259,701	6,259,640	1,000,061
維持管理引当特定資産	10,000,000	8,000,000	2,000,000
特定資産合計	17,786,468	14,518,893	3,267,575
(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	19,935,428	16,667,853	3,267,575
資産合計	51,268,630	46,024,845	5,243,785
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,521,541	792,166	729,375
預り金	274,439	165,511	108,928
流動負債合計	1,795,980	957,677	838,303
2 固定負債			
退職給付引当金	526,767	259,253	267,514
固定負債合計	526,767	259,253	267,514
負債合計	2,322,747	1,216,930	1,105,817
III 正味財産の部		267,514	
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	48,945,883	44,807,915	4,137,968
(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)	(17,518,954)	(14,518,893)	(3,000,061)
正味財産合計	48,945,883	44,807,915	4,137,968
負債及び正味財産合計	51,268,630	46,024,845	5,243,785

一般社団法人日本私立看護系大学協会

財 産 目 録

平成30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	11,368		
普通預金			
三菱東京UFJ銀行 市ヶ谷支店	31,321,834		
現金預金合計		31,333,202	
(2)有価証券			
三菱UFJモルガン・スタンレー証券 麹町支店	10,000,000		
(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		10,000,000	
流動資産合計			41,333,202
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)	526,767		
みずほ銀行 市ヶ谷支店 (将来事業)	7,259,701		
特定預金合計		7,786,468	
(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			9,935,428
資産合計			51,268,630
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,521,541		
業務委託費	974,808		
社会保険料	226,880		
給与・交通費等	205,800		
印刷費等	114,053		
預り金	274,439		
源泉所得税(給与)	48,630		
社会保険料	195,292		
雇用保険料	30,517		
流動負債合計		1,795,980	
2 固定負債			
退職給付引当金	526,767		
固定負債合計		526,767	
負債合計			2,322,747
正味財産合計			48,945,883

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	259,253	267,514	0	526,767
将来事業引当特定資産	6,259,640	1,000,061	0	7,259,701
維持管理引当特定資産	8,000,000	2,000,000	0	10,000,000
小 計	14,518,893	3,267,575	0	17,786,468
合 計	14,518,893	3,267,575	0	17,786,468

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	526,767	(0)	(526,767)	(526,767)
将来事業引当特定資産	7,259,701	(0)	(7,259,701)	-
維持管理引当特定資産	10,000,000	(0)	(10,000,000)	-
小 計	17,786,468	(0)	(17,786,468)	(526,767)
合 計	17,786,468	(0)	(17,786,468)	(526,767)

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。