

2020年度 一般社団法人日本私立看護系大学協会 決算書(案)

(2020年4月1日～2021年3月31日)

1. 一般会計予算

<収入>

(単位；円)

| 科 目         | 2020年度予算    | 執行額         | 予算残       | 執行率  | 備 考                                  |
|-------------|-------------|-------------|-----------|------|--------------------------------------|
| 会 費         | 60,000,000  | 59,325,000  | 675,000   | 99%  | 会 費@300,000× 198校<br>入会金@200,000× 3校 |
| 銀 行 利 息     | 1,000       | 570         | 430       | 57%  | 普通預金                                 |
| 預 り 金       | 2,600,000   | 2,568,353   | 31,647    | 99%  | 源泉所得税、住民税、社会保険料                      |
| 雑 収 入       | 0           | 173,252     | △ 173,252 |      | 前年度研究助成金の返還                          |
| ( 収 入 小 計 ) | 62,601,000  | 62,067,175  | 533,825   | 99%  |                                      |
| 前 年 度 繰 越 金 | 49,130,314  | 49,130,314  | 0         | 100% | 現金及び普通預金                             |
| 合 計         | 111,731,314 | 111,197,489 | 533,825   | 100% |                                      |

<支出>

| 科 目           | 2020年度予算    | 執行額         | 予算残          | 執行率  | 備 考                                  |
|---------------|-------------|-------------|--------------|------|--------------------------------------|
| 事業費           | 71,029,000  | 54,124,274  | 16,904,726   | 76%  |                                      |
| 大 学 教 育 委 員 会 | 4,794,000   | 2,044,366   | 2,749,634    | 43%  | ※新型コロナウイルス感染症感染拡大に伴う研修会開催方法の変更による削減  |
| 研 究 活 動 委 員 会 | 2,818,000   | 623,882     | 2,194,118    | 22%  | ※新型コロナウイルス感染症感染拡大に伴う研修会開催方法の変更による削減  |
| 研 究 助 成 事 業   | 7,581,000   | 7,580,588   | 412          | 99%  |                                      |
| 国 際 交 流 委 員 会 | 1,309,000   | 579,860     | 729,140      | 44%  | ※新型コロナウイルス感染症感染拡大に伴う研修会開催方法の変更による削減  |
| 大学運営・経営委員会    | 2,457,000   | 1,681,859   | 775,141      | 68%  | ※新型コロナウイルス感染症感染拡大に伴う旅費の削減            |
| 渉 外 委 員 会     | 300,000     | 15,275      | 284,725      | 5%   | ※新型コロナウイルス感染症感染拡大に伴う旅費の削減            |
| 広 報 委 員 会     | 4,650,000   | 3,449,738   | 1,200,262    | 74%  | ※ホームページ改修費用の削減                       |
| 人 件 費         | 8,400,000   | 8,110,334   | 289,666      | 97%  |                                      |
| 消 耗 品 費       | 700,000     | 690,196     | 9,804        | 99%  |                                      |
| 旅 費 交 通 費     | 4,500,000   | 767,840     | 3,732,160    | 17%  | ※新型コロナウイルス感染症感染拡大に伴う旅費の削減            |
| 通 信 費         | 420,000     | 404,977     | 15,023       | 96%  |                                      |
| 印 刷 費         | 2,500,000   | 2,302,677   | 197,323      | 92%  |                                      |
| 賃 借 料         | 4,200,000   | 2,836,632   | 1,363,368    | 68%  | ※新型コロナウイルス感染症感染拡大に伴う社員総会開催方法の変更による削減 |
| 会 議 費         | 3,600,000   | 1,109,520   | 2,490,480    | 31%  | ※新型コロナウイルス感染症感染拡大に伴う旅費の削減            |
| 業 務 委 託 費     | 2,800,000   | 2,321,770   | 478,230      | 83%  |                                      |
| 新型コロナ感染症対策費   | 20,000,000  | 19,604,760  | 395,240      | 98%  |                                      |
| 管理費           | 13,500,000  | 11,475,506  | 2,024,494    | 85%  |                                      |
| 人 件 費         | 6,100,000   | 5,953,322   | 146,678      | 98%  |                                      |
| 消 耗 品 費       | 700,000     | 695,336     | 4,664        | 99%  |                                      |
| 光 熱 水 費       | 620,000     | 485,038     | 134,962      | 78%  |                                      |
| 旅 費 交 通 費     | 600,000     | 89,788      | 510,212      | 15%  | ※新型コロナウイルス感染症感染拡大に伴う旅費の削減            |
| 通 信 費         | 500,000     | 491,536     | 8,464        | 98%  |                                      |
| 印 刷 費         | 1,000,000   | 404,417     | 595,583      | 40%  | ※新型コロナウイルス感染症感染拡大に伴う理事会資料の経費削減       |
| 賃 借 料         | 2,700,000   | 2,377,964   | 322,036      | 88%  |                                      |
| 会 議 費         | 200,000     | 41,989      | 158,011      | 21%  | ※新型コロナウイルス感染症感染拡大に伴う旅費の削減            |
| 業 務 委 託 費     | 1,000,000   | 860,566     | 139,434      | 86%  |                                      |
| 租 税 公 課       | 80,000      | 75,550      | 4,450        | 94%  |                                      |
| 将来事業特別会計繰入金   | 1,000,000   | 1,000,000   | 0            | 100% |                                      |
| 維持管理特別会計繰入金   | 0           | 0           | 0            |      |                                      |
| 退職給付引当繰入金     | 551,000     | 551,000     | 0            | 100% |                                      |
| 預 り 金         | 2,600,000   | 2,564,536   | 35,464       | 99%  |                                      |
| 前 期 未 払 金     | 1,059,392   | 1,059,392   | 0            | 100% |                                      |
| 期 末 未 払 金     | △ 1,060,000 | △ 4,086,532 | 3,026,532    | 386% |                                      |
| 予 備 費         | 5,000,000   | 60,000      | 4,940,000    | 1%   | ※新型コロナウイルス感染症感染拡大による在宅ワーク経費(通信費)     |
| ( 支 出 小 計 )   | 93,679,392  | 66,748,176  | 26,931,216   | 71%  |                                      |
| 次 年 度 繰 越 金   | 18,051,922  | 44,449,313  | △ 26,397,391 | 246% |                                      |
| 合 計           | 111,731,314 | 111,197,489 | 533,825      | 100% |                                      |

2. 特別会計

(1)2020年度 将来事業特別会計

| 科 目         | 2020年度予算   | 執行額        | 予算残  | 執行率  | 備 考 |
|-------------|------------|------------|------|------|-----|
| 前 年 度 繰 越 金 | 9,259,835  | 9,259,835  | 0    | 100% |     |
| 繰 入 金       | 1,000,000  | 1,000,000  | 0    | 100% |     |
| 利 息 収 益     | 0          | 80         | △ 80 |      |     |
| 合 計         | 10,259,835 | 10,259,915 | △ 80 | 100% |     |

(2)2020年度 維持管理特別会計

| 科 目         | 2020年度予算   | 執行額        | 予算残 | 執行率  | 備 考 |
|-------------|------------|------------|-----|------|-----|
| 前 年 度 繰 越 金 | 10,031,336 | 10,031,336 | 0   | 100% |     |
| 繰 入 金       | 0          | 0          | 0   |      |     |
| 利 息 収 益     | 16,000     | 15,668     | 332 | 98%  |     |
| 合 計         | 10,047,336 | 10,047,004 | 332 | 100% |     |

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

2020年4月1日から2021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         | 600,000     | 1,200,000  | △ 600,000    |
| 受取会費          | 58,725,000  | 57,900,000 | 825,000      |
| 銀行利息(一般会計)    | 570         | 495        | 75           |
| 特定資産運用益(特別会計) | 15,748      | 15,742     | 6            |
| 雑収益           | 173,252     | 119,114    | 54,138       |
| 経常収益計         | 59,514,570  | 59,235,351 | 279,219      |
| 2 経常費用        |             |            |              |
| 1) 事業費        | 54,124,274  | 35,201,333 | 18,922,941   |
| 委員会活動費        | 15,975,568  | 14,196,576 | 1,778,992    |
| 人件費           | 8,110,334   | 6,900,258  | 1,210,076    |
| 消耗品費          | 690,196     | 696,916    | △ 6,720      |
| 旅費交通費         | 767,840     | 2,278,268  | △ 1,510,428  |
| 通信費           | 404,977     | 338,536    | 66,441       |
| 印刷費           | 2,302,677   | 2,024,451  | 278,226      |
| 会議費           | 1,109,520   | 2,730,336  | △ 1,620,816  |
| 賃借料           | 2,836,632   | 3,502,044  | △ 665,412    |
| 業務委託費         | 2,321,770   | 2,533,948  | △ 212,178    |
| 新型コロナ感染症対策費   | 19,604,760  |            | 19,604,760   |
| 2) 管理費        | 12,177,806  | 11,464,953 | 712,853      |
| 人件費           | 5,953,322   | 5,500,389  | 452,933      |
| 消耗品費          | 695,336     | 511,047    | 184,289      |
| 光熱水費          | 485,038     | 489,524    | △ 4,486      |
| 旅費交通費         | 89,788      | 118,250    | △ 28,462     |
| 通信費           | 551,536     | 453,518    | 98,018       |
| 印刷費           | 404,417     | 696,198    | △ 291,781    |
| 賃借料           | 2,377,964   | 2,383,218  | △ 5,254      |
| 会議費           | 41,989      | 19,990     | 21,999       |
| 業務委託費         | 860,566     | 874,819    | △ 14,253     |
| 租税公課          | 75,550      | 70,200     | 5,350        |
| 減価償却費         | 91,300      | 22,800     | 68,500       |
| 退職給付引当金繰入     | 551,000     | 325,000    | 226,000      |
| 経常費用計         | 66,302,080  | 46,666,286 | 19,635,794   |
| 当期経常増減額       | △ 6,787,510 | 12,569,065 | △ 19,356,575 |
| 当期一般正味財産増減額   | △ 6,787,510 | 12,569,065 | △ 19,356,575 |
| 一般正味財産期首残高    | 69,735,445  | 57,166,380 | 12,569,065   |
| 一般正味財産期末残高    | 62,947,935  | 69,735,445 | △ 6,787,510  |
| II 正味財産期末残高   | 62,947,935  | 69,735,445 | △ 6,787,510  |

一般社団法人日本私立看護系大学協会  
貸 借 対 照 表  
2021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         | 44,449,313   | 49,130,314   | △ 4,681,001 |
| 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        | 44,449,313   | 49,130,314   | △ 4,681,001 |
| 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      | 1,686,767    | 1,135,767    | 551,000     |
| 将来事業引当特定資産    | 10,259,915   | 9,259,835    | 1,000,080   |
| 維持管理引当特定資産    | 10,047,004   | 10,031,336   | 15,668      |
| 特定資産合計        | 21,993,686   | 20,426,938   | 1,566,748   |
| (3) その他固定資産   |              |              |             |
| ソフトウェア        | 342,400      | 433,700      | △ 91,300    |
| 敷金            | 2,148,960    | 2,148,960    | 0           |
| その他固定資産合計     | 2,491,360    | 2,582,660    | △ 91,300    |
| 固定資産合計        | 24,485,046   | 23,009,598   | 1,475,448   |
| 資産合計          | 68,934,359   | 72,139,912   | △ 3,205,553 |
| II 負債の部       |              |              |             |
| 1 流動負債        |              |              |             |
| 未払金           | 4,086,532    | 1,059,392    | 3,027,140   |
| 預り金           | 213,125      | 209,308      | 3,817       |
| 流動負債合計        | 4,299,657    | 1,268,700    | 3,030,957   |
| 2 固定負債        |              |              |             |
| 退職給付引当金       | 1,686,767    | 1,135,767    | 551,000     |
| 固定負債合計        | 1,686,767    | 1,135,767    | 551,000     |
| 負債合計          | 5,986,424    | 2,404,467    | 3,581,957   |
| III 正味財産の部    |              |              |             |
| 1 指定正味財産      | 0            | 0            | 0           |
| 2 一般正味財産      |              |              |             |
| (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) | (21,993,686) | (20,426,938) | (1,566,748) |
| 正味財産合計        | 62,947,935   | 69,735,445   | △ 6,787,510 |
| 負債及び正味財産合計    | 68,934,359   | 72,139,912   | △ 3,205,553 |

一般社団法人日本私立看護系大学協会  
財 産 目 録  
2021年 3 月 31 日現在

(単位：円)

| 科 目               |                | 金額         | 小計         | 合計                |
|-------------------|----------------|------------|------------|-------------------|
| <b>I 資産の部</b>     |                |            |            |                   |
| 1 流動資産            |                |            |            |                   |
| (1)現金預金           |                |            |            |                   |
| 現金                |                | 18,402     |            |                   |
| 普通預金              |                |            |            |                   |
| 三菱UFJ銀行           | 市ヶ谷支店          | 44,430,911 |            |                   |
|                   | 現金預金合計         |            | 44,449,313 |                   |
| (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         |            |            | 44,449,313        |
| 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） | 1,686,767  |            |                   |
| みずほ銀行             | 市ヶ谷支店（将来事業）    | 10,259,915 |            |                   |
| 三菱UFJモルガン・スタンレー証券 | 麹町支店（維持管理）     | 10,047,004 |            |                   |
|                   | 特定預金合計         |            | 21,993,686 |                   |
| (2) その他固定資産       |                |            |            |                   |
| ソフトウェア            |                | 342,400    |            |                   |
| 敷金                |                | 2,148,960  |            |                   |
|                   | その他固定資産合計      |            | 2,491,360  |                   |
|                   | 固定資産合計         |            |            | 24,485,046        |
|                   | 資産合計           |            |            | 68,934,359        |
| <b>II 負債の部</b>    |                |            |            |                   |
| 1 流動負債            |                |            |            |                   |
| 未払金               |                | 4,086,532  |            |                   |
| 業務委託費             |                | 360,360    |            |                   |
| 消耗品費              |                | 49,041     |            |                   |
| 通信費               |                | 41,384     |            |                   |
| 印刷費               |                | 11,628     |            |                   |
| 旅費交通費             |                | 54,000     |            |                   |
| 大学運営・経営委員会        |                | 511,450    |            |                   |
| 広報委員会             |                | 2,931,638  |            |                   |
| 法定福利費             |                | 127,031    |            |                   |
| 預り金               |                | 213,125    |            |                   |
| 源泉所得税（給与）         |                | 50,360     |            |                   |
| 源泉所得税（諸謝金）        |                | 5,685      |            |                   |
| 社会保険料             |                | 120,594    |            |                   |
| 雇用保険料             |                | 36,486     |            |                   |
|                   | 流動負債合計         |            | 4,299,657  |                   |
| 2 固定負債            |                |            |            |                   |
| 退職給付引当金           |                | 1,686,767  |            |                   |
|                   | 固定負債合計         |            | 1,686,767  |                   |
|                   | 負債合計           |            |            | 5,986,424         |
| <b>正味財産合計</b>     |                |            |            | <b>62,947,935</b> |

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

ソフトウェア:定額法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準について

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      |
|------------|------------|-----------|-------|------------|
| 特定資産       |            |           |       |            |
| 退職給付引当資産   | 1,135,767  | 551,000   | 0     | 1,686,767  |
| 将来事業引当特定資産 | 9,259,835  | 1,000,080 | 0     | 10,259,915 |
| 維持管理引当特定資産 | 10,031,336 | 15,668    | 0     | 10,047,004 |
| 合 計        | 20,426,938 | 1,566,748 | 0     | 21,993,686 |

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<br>財産からの<br>充当額) | (うち一般正味<br>財産からの<br>充当額) | (うち負債に<br>対応する額) |
|------------|------------|--------------------------|--------------------------|------------------|
| 特定資産       |            |                          |                          |                  |
| 退職給付引当資産   | 1,686,767  | (0)                      | (1,686,767)              | (1,686,767)      |
| 将来事業引当特定資産 | 10,259,915 | (0)                      | (10,259,915)             | —                |
| 維持管理引当特定資産 | 10,047,004 | (0)                      | (10,047,004)             | —                |
| 合 計        | 21,993,686 | (0)                      | (21,993,686)             | (1,686,767)      |

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。

(単位 : 円)

| 科 目    | 取得価格    | 減価償却累計  | 当期末残高   |
|--------|---------|---------|---------|
| ソフトウェア | 456,500 | 114,100 | 342,400 |
| 合 計    | 456,500 | 114,100 | 342,400 |

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<br>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

該当なし