

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	62,947,935	69,735,445	△ 6,787,510
(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
I 資産の部			
1 流動資産			
(1)現金預金			
現金	18,402		
普通預金			
三菱UFJ銀行	44,430,911		
市ヶ谷支店			
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	1,686,767		
市ヶ谷支店 (退職給付引当金)			
みずほ銀行	10,259,915		
市ヶ谷支店 (将来事業)			
三菱UFJモルガン・スタンレー証券	10,047,004		
麹町支店 (維持管理)			
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
II 負債の部			
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
正味財産合計			62,947,935

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 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)
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 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