

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

2019年4月1日から2020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	1,600,000	△ 400,000
受取会費	57,900,000	56,100,000	1,800,000
銀行利息(一般会計)	495	396	99
特定資産運用益(特別会計)	15,742	15,728	14
雑収益	119,114	0	119,114
経常収益計	59,235,351	57,716,124	1,519,227
2 経常費用			
1) 事業費	35,201,333	38,083,415	△ 2,882,082
委員会活動費	14,196,576	13,830,762	365,814
人件費	6,900,258	7,351,323	△ 451,065
消耗品費	696,916	533,593	163,323
旅費交通費	2,278,268	4,053,113	△ 1,774,845
通信費	338,536	282,659	55,877
印刷費	2,024,451	3,835,422	△ 1,810,971
会議費	2,730,336	2,868,168	△ 137,832
賃借料	3,502,044	3,533,280	△ 31,236
業務委託費	2,533,948	1,795,095	738,853
2) 管理費	11,464,953	11,412,212	52,741
人件費	5,500,389	5,645,578	△ 145,189
消耗品費	511,047	570,653	△ 59,606
光熱水費	489,524	495,516	△ 5,992
旅費交通費	118,250	116,340	1,910
通信費	453,518	283,228	170,290
印刷費	696,198	559,706	136,492
賃借料	2,383,218	2,421,540	△ 38,322
会議費	19,990	187,300	△ 167,310
業務委託費	874,819	771,851	102,968
租税公課	70,200	76,500	△ 6,300
減価償却費	22,800	0	22,800
退職給付引当金繰入	325,000	284,000	41,000
経常費用計	46,666,286	49,495,627	△ 2,829,341
当期経常増減額	12,569,065	8,220,497	4,348,568
当期一般正味財産増減額	12,569,065	8,220,497	4,348,568
一般正味財産期首残高	57,166,380	48,945,883	8,220,497
一般正味財産期末残高	69,735,445	57,166,380	12,569,065
II 正味財産期末残高	69,735,445	57,166,380	12,569,065

一般社団法人日本私立看護系大学協会
貸借対照表
2020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	49,130,314	38,632,761	10,497,553
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	49,130,314	38,632,761	10,497,553
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	1,135,767	810,767	325,000
将来事業引当特定資産	9,259,835	8,259,761	1,000,074
維持管理引当特定資産	10,031,336	10,015,668	15,668
特定資産合計	20,426,938	19,086,196	1,340,742
(3) その他固定資産			
ソフトウェア	433,700	0	433,700
敷金	2,148,960	2,148,960	0
その他固定資産合計	2,582,660	2,148,960	433,700
固定資産合計	23,009,598	21,235,156	1,774,442
資産合計	72,139,912	59,867,917	12,271,995
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,059,392	1,592,736	△ 533,344
預り金	209,308	298,034	△ 88,726
流動負債合計	1,268,700	1,890,770	△ 622,070
2 固定負債			
退職給付引当金	1,135,767	810,767	325,000
固定負債合計	1,135,767	810,767	325,000
負債合計	2,404,467	2,701,537	△ 297,070
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)	(19,086,196)	(19,086,196)	(1,299,728)
正味財産合計	69,735,445	57,166,380	12,569,065
負債及び正味財産合計	72,139,912	59,867,917	12,271,995

一般社団法人日本私立看護系大学協会
財 産 目 録
2020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	20,100		
普通預金			
三菱UFJ銀行			
市ヶ谷支店	49,110,214		
現金預金合計		49,130,314	
(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			49,130,314
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)	1,135,767		
みずほ銀行			
市ヶ谷支店 (将来事業)	9,259,835		
三菱UFJモルガン・スタンレー証券			
麹町支店 (維持管理)	10,031,336		
特定預金合計		20,426,938	
(2) その他固定資産			
ソフトウェア	433,700		
敷金	2,148,960		
その他固定資産合計		2,582,660	
固定資産合計			23,009,598
資産合計			72,139,912
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,059,392		
業務委託費	30,360		
消耗品費	13,817		
通信費	24,199		
印刷費	18,294		
旅費交通費	3,000		
大学運営・経営委員会	516,246		
社会保険料	123,476		
諸謝金	330,000		
預り金	209,308		
源泉所得税(給与)	49,280		
源泉所得税(諸謝金)	17,055		
社会保険料	120,688		
雇用保険料	22,285		
流動負債合計		1,268,700	
2 固定負債			
退職給付引当金	1,135,767		
固定負債合計		1,135,767	
負債合計			2,404,467
正味財産合計			69,735,445

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	810,767	325,000	0	1,135,767
将来事業引当特定資産	8,259,761	1,000,074	0	9,259,835
維持管理引当特定資産	10,015,668	15,668	0	10,031,336
合 計	19,086,196	1,340,742	0	20,426,938

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	1,135,767	(0)	(1,135,767)	(1,135,767)
将来事業引当特定資産	9,259,835	(0)	(9,259,835)	-
維持管理引当特定資産	10,031,336	(0)	(10,031,336)	-
合 計	20,426,938	(0)	(20,426,938)	(1,135,767)

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	22,800	433,700
合 計	456,500	22,800	433,700

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