

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

2022年4月1日から2023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	800,000	300,000	500,000
受取会費	60,900,000	59,100,000	1,800,000
銀行利息(一般会計)	603	569	34
特定資産運用益(特別会計)	15,787	15,759	28
雑収益	157,430	5,912,480	△ 5,755,050
経常収益計	61,873,820	65,328,808	△ 3,454,988
2 経常費用			
1) 事業費	29,020,980	44,860,586	△ 15,839,606
委員会活動費	11,306,159	8,666,312	2,639,847
人件費	7,474,101	7,522,171	△ 48,070
消耗品費	1,879,779	871,929	1,007,850
旅費交通費	943,009	527,923	415,086
通信費	463,647	177,434	286,213
印刷費	2,037,289	1,676,048	361,241
会議費	334,345	411,856	△ 77,511
賃借料	3,380,808	3,180,136	200,672
業務委託費	1,132,403	1,838,084	△ 705,681
特別事業	69,440	19,988,693	△ 19,919,253
2) 管理費	13,694,813	17,567,165	△ 3,872,352
人件費	7,047,033	6,785,933	261,100
消耗品費	887,983	2,683,878	△ 1,795,895
光熱水費	490,935	427,018	63,917
旅費交通費	50,240	29,120	21,120
通信費	655,447	610,496	44,951
印刷費	127,047	288,741	△ 161,694
賃借料	2,807,220	2,825,500	△ 18,280
会議費	10,240	4,794	5,446
業務委託費	781,220	2,670,952	△ 1,889,732
保険料	46,955	497,857	△ 450,902
租税公課	83,420	70,400	13,020
減価償却費	91,300	91,300	0
退職給付引当金繰入	615,773	581,176	34,597
経常費用計	42,715,793	62,427,751	△ 19,711,958
当期経常増減額	19,158,027	2,901,057	16,256,970
当期一般正味財産増減額	19,158,027	2,901,057	16,256,970
一般正味財産期首残高	65,848,992	62,947,935	2,901,057
一般正味財産期末残高	85,007,019	65,848,992	19,158,027
II 正味財産期末残高	85,007,019	65,848,992	19,158,027

一般社団法人日本私立看護系大学協会

貸借対照表

2023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	59,922,023	42,240,333	17,681,690
有価証券	0	0	0
前払費用	493,937	470,987	22,950
図書カード	20,000	0	20,000
流動資産合計	60,435,960	42,711,320	17,724,640
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	2,883,716	2,267,943	615,773
将来事業引当特定資産	12,260,107	11,260,006	1,000,101
維持管理引当特定資産	11,078,358	11,062,672	15,686
特定資産合計	26,222,181	24,590,621	1,631,560
(3) その他固定資産			
ソフトウェア	159,800	251,100	△ 91,300
敷金	2,109,240	2,109,240	0
その他固定資産合計	2,269,040	2,360,340	△ 91,300
固定資産合計	28,491,221	26,950,961	1,540,260
資産合計	88,927,181	69,662,281	19,264,900
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	818,109	1,298,608	△ 480,499
預り金	218,337	246,738	△ 28,401
流動負債合計	1,036,446	1,545,346	△ 508,900
2 固定負債			
退職給付引当金	2,883,716	2,267,943	615,773
固定負債合計	2,883,716	2,267,943	615,773
負債合計	3,920,162	3,813,289	106,873
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)	(26,222,181)	(24,590,621)	(1,631,560)
正味財産合計	85,007,019	65,848,992	19,158,027
負債及び正味財産合計	88,927,181	69,662,281	19,264,900

一般社団法人日本私立看護系大学協会

財産目録

2023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	35,979		
普通預金 (三菱UFJ銀行)	59,886,044		
		59,922,023	
(2) 有価証券	0		
(3) その他流動資産	0		
前払費用	493,937		
図書カード	20,000		
		513,937	
			60,435,960
2 固定資産			
(1) 特定預金			
三菱UFJ銀行	退職金引当特定資産	2,883,716	
みずほ銀行	将来事業引当特定資産	12,260,107	
三菱UFJ銀行(定期)／モルガン・スタンレー証券	維持管理引当特定資産	11,078,358	
		26,222,181	
(2) その他固定資産			
ソフトウェア	159,800		
敷金	2,109,240		
		2,269,040	
			28,491,221
			88,927,181
II 負債の部			
1 流動負債			
(1) 未払金			
業務委託費	380,160		
通信費	83,261		
印刷費	14,949		
旅費交通費	107,120		
光熱水費	40,498		
法定福利費	130,246		
ホームページ改修費	61,875		
		818,109	
(2) 預り金			
源泉所得税 (給与)	53,820		
社会保険料	127,150		
雇用保険料	37,367		
		218,337	
			1,036,446
2 固定負債			
退職給付引当金	2,883,716		
		2,883,716	
			3,920,162
正味財産合計			85,007,019

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細
財務諸表に対する注記に記載をしている。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	2,267,943	615,773	0	0	2,883,716

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				
退職金引当特定資産	2,267,943	615,773	0	2,883,716
将来事業引当特定資産	11,260,006	1,000,101	0	12,260,107
維持管理引当特定資産	11,062,672	15,686	0	11,078,358
合 計	24,590,621	1,631,560	0	26,222,181

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				
退職金引当特定資産	2,883,716	(0)	(2,883,716)	(2,883,716)
将来事業引当特定資産	12,260,107	(0)	(12,260,107)	-
維持管理引当特定資産	11,078,358	(0)	(11,078,358)	-
合 計	26,222,181	(0)	(26,222,181)	(2,883,716)

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	296,700	159,800
合 計	456,500	296,700	159,800

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