

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

(2023年4月1日～2024年3月31日)

(単位：円)

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	800,000	0
受取会費	62,100,000	60,900,000	1,200,000
銀行利息(一般会計)	745	603	142
特定資産運用益(特別会計)	15,790	15,787	3
雑収益	261,314	157,430	103,884
経常収益計	63,177,849	61,873,820	1,304,029
2 経常費用			
1) 事業費	35,432,290	29,020,980	6,411,310
委員会活動費	15,387,742	11,306,159	4,081,583
人件費	7,761,492	7,474,101	287,391
消耗品費	1,778,431	1,879,779	△ 101,348
旅費交通費	841,555	943,009	△ 101,454
通信費	360,230	463,647	△ 103,417
印刷費	96,420	2,037,289	△ 1,940,869
会議費	516,442	334,345	182,097
賃借料	3,385,164	3,380,808	4,356
業務委託費	794,755	1,132,403	△ 337,648
特別事業	4,510,059	69,440	4,440,619
2) 管理費	14,344,442	13,694,813	649,629
人件費	7,273,396	7,047,033	226,363
消耗品費	583,701	887,983	△ 304,282
光熱水費	466,606	490,935	△ 24,329
旅費交通費	65,400	50,240	15,160
通信費	614,599	655,447	△ 40,848
支払報酬費	22,396	0	22,396
印刷費	180,497	127,047	53,450
賃借料	2,755,524	2,807,220	△ 51,696
会議費	8,801	10,240	△ 1,439
業務委託費	1,494,680	781,220	713,460
保険料	46,955	46,955	0
租税公課	81,080	83,420	△ 2,340
減価償却費	100,100	91,300	8,800
退職給付引当金繰入	650,707	615,773	34,934
経常費用計	49,776,732	42,715,793	7,060,939
当期経常増減額	13,401,117	19,158,027	△ 5,756,910
当期一般正味財産増減額	13,401,117	19,158,027	△ 5,756,910
一般正味財産期首残高	85,007,019	65,848,992	19,158,027
一般正味財産期末残高	98,408,136	85,007,019	13,401,117
II 正味財産期末残高	98,408,136	85,007,019	13,401,117

一般社団法人日本私立看護系大学協会
貸借対照表

(2023年4月1日～2024年3月31日)

(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	72,215,952	59,922,023	12,293,929
有価証券	0	0	0
前払費用	436,313	493,937	△ 57,624
図書カード	15,000	20,000	△ 5,000
流動資産合計	72,667,265	60,435,960	12,231,305
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	3,534,423	2,883,716	650,707
将来事業引当特定資産	13,260,211	12,260,107	1,000,104
維持管理引当特定資産	11,094,044	11,078,358	15,686
特定資産合計	27,888,678	26,222,181	1,666,497
(3) その他固定資産			
ソフトウェア	587,700	159,800	427,900
敷金	2,109,240	2,109,240	0
その他固定資産合計	2,696,940	2,269,040	427,900
固定資産合計	30,585,618	28,491,221	2,094,397
資産合計	103,252,883	88,927,181	14,325,702
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	945,583	818,109	127,474
預り金	364,741	218,337	146,404
流動負債合計	1,310,324	1,036,446	273,878
2 固定負債			
退職給付引当金	3,534,423	2,883,716	650,707
固定負債合計	3,534,423	2,883,716	650,707
負債合計	4,844,747	3,920,162	924,585
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	98,408,136	85,007,019	13,401,117
(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)	(27,888,678)	(26,222,181)	(1,666,497)
正味財産合計	98,408,136	85,007,019	13,401,117
負債及び正味財産合計	103,252,883	88,927,181	14,325,702

一般社団法人日本私立看護系大学協会
財産目録

(2023年4月1日～2024年3月31日)

(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	5,957		
普通預金 (三菱UFJ銀行)	72,209,995		
現金預金合計		72,215,952	
(2) 有価証券	0		
(3) その他流動資産	0		
前払費用	436,313		
図書カード	15,000		
その他流動資産合計		451,313	
流動資産合計			72,667,265
2 固定資産			
(1) 特定預金			
みずほ銀行 退職金引当特定資産	3,534,423		
みずほ銀行 将来事業引当特定資産	13,260,211		
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	11,094,044		
特定預金合計		27,888,678	
(2) その他固定資産			
ソフトウェア	587,700		
敷金	2,109,240		
その他固定資産合計		2,696,940	
固定資産合計			30,585,618
資産合計			103,252,883
II 負債の部			
1 流動負債			
(1) 未払金			
業務委託費	493,350		
通信費	118,818		
支払報酬費	220		
印刷費	16,024		
旅費交通費	12,000		
光熱水費	37,067		
法定福利費	265,548		
福利厚生費	2,556		
未払金合計		945,583	
(2) 預り金			
源泉所得税 (給与)	59,040		
源泉所得税 (諸謝金)	46,489		
社会保険料	259,212		
預り金合計		364,741	
流動負債合計		1,310,324	
2 固定負債			
退職給付引当金	3,534,423		
固定負債合計		3,534,423	
負債合計			4,844,747
正味財産合計			98,408,136

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	2,883,716	650,707	0	0	3,534,423

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	2,883,716	650,707	0	3,534,423
将来事業引当特定資産	12,260,107	1,000,104	0	13,260,211
維持管理引当特定資産	11,078,358	15,686	0	11,094,044
合 計	26,222,181	1,666,497	0	27,888,678

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	3,534,423	(0)	(3,534,423)	(3,534,423)
将来事業引当特定資産	13,260,211	(0)	(13,260,211)	-
維持管理引当特定資産	11,094,044	(0)	(11,094,044)	-
合 計	27,888,678	(0)	(27,888,678)	(3,534,423)

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（選挙）	456,500	388,000	68,500
ソフトウェア（研究助成）	528,000	8,800	519,200
合 計	984,500	396,800	587,700

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