資料4
2019年度　一般社団法人日本看護系大学協議会
定時社員総会

決　算　報　告　書

（　第9期　）

自　平成30年　4月　1日
至　平成31年　3月31日

一般社団法人　日本看護系大学協議会

貸借対照表

平成31年3月31日現在

（単位：円）

勘定科目	当年度（平成30年度）	前年度（平成29年度）	増減
Ⅰ　資産の部			
1. 流動資産			
現金	171,347	703,642	−532,295
普通預金	40,815,890	20,627,428	20,188,462
貯蔵品※1	493,695	525,366	−31,671
前渡金※2	0	221,454	−221,454
立替金※3	0	873,625	−873,625
前払費用※4	589,371	589,371	0
未収入金※5	987,395	5,000,007	−4,012,612
流動資産合計	**43,057,698**	**28,540,893**	**14,516,805**
2. 固定資産			
(1)特定資産			
日本看護学教育認証評価機構準備金	0	30,000,022	−30,000,022
災害義捐金	258,964	228,151	30,813
災害義捐金預金	258,964	228,151	30,813
特定資産合計	**258,964**	**30,228,173**	**−29,969,209**
(2)その他固定資産			
ソフトウエア	263,925	412,860	−148,935
差入保証金※6	2,479,760	2,479,760	0
長期前払費用※7	459,110	480,358	−21,248
その他固定資産合計	**3,202,795**	**3,372,978**	**−170,183**
固定資産合計	**3,461,759**	**33,601,151**	**−30,139,392**
資産の部合計	**46,519,457**	**62,142,044**	**−15,622,587**

貸借対照表

平成31年3月31日現在

（単位：円）

勘定科目	当年度（平成30年度）	前年度（平成29年度）	増減
Ⅱ　負債の部			
1.　流動負債			
未払金	5,321,271	3,299,713	2,021,558
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等※8	0	160,700	−160,700
預り金※9	195,358	145,752	49,606
流動負債合計	**5,586,629**	**3,676,165**	**1,910,464**
負債の部合計	**5,586,629**	**3,676,165**	**1,910,464**
Ⅲ　正味財産の部			
1.指定正味財産			
寄付金	258,964	228,173	30,791
指定正味財産の部合計	**258,964**	**228,173**	**30,791**
2.一般正味財産			
一般正味財産	40,673,864	58,237,706	−17,563,842
一般正味財産の部合計	**40,673,864**	**58,237,706**	**−17,563,842**
正味財産の部合計	**40,932,828**	**58,465,879**	**−17,533,051**
負債及び正味財産合計	**46,519,457**	**62,142,044**	**−15,622,587**

【貸借対照表注記】

※1　40年記念誌と2012-2013年度（平成24-25年度）の広報・出版委員会で「大学で看護を学ぼう！キャンペーン」として作成したのぼりとポールの在庫。

※2　前年度（2017年度（平成29年度））の前渡金は、2018年度（平成30年度）社員総会会場（日本教育会館　一ツ橋ホール）費前払費用。 2019年度社員総会会場は変更し前払金は不要の施設のため、当年度（2018年度（平成30年度））の前渡金はゼロとなる。

※3　前年度（2017年度（平成29年度））の立替金は、日本看護学教育評価機構設立準備委員会活動費（2016年度（平成28年度）と2017年度（平成29年度）の2か年分）。当年度は機構が設立されたため、当年度（2018年度（平成30年度））の設立準備委員会活動費は※5の未収入金に計上する。

※4　2019年4月分の事務所家賃（6階と7階）

※5　前年度（2017年度（平成29年度））の500万円は2018年度（平成30年度）文部科学省委託事業費、7円は口座の利息。当年度（2018年度（平成30年度））の987,395円は平成30年4月から機構が設立された2018年（平成30年）10月までの機構設立準備委員会活動費となる。

※6　事務所賃貸（6階と7階）の保証金の9割にあたる返却可能な金額。

※7　事務所（6階と7階）の更新料と火災保険、事務所賃貸保証金の返却されない１割の金額（8ページ参照）。

※8　前年度（2017年度（平成29年度））の未払消費税等は高度実践看護師教育課程審査料と文部科学省委託事業と、 2017年（平成29年）12月25日開催研修会のWEB視聴代などの消費税。当年度＝平成30年度は消費税が課税されないため減額となった。

※9　2019年（平成31年）1-3月期の源泉所得税。

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

（単位：円）

勘定科目	当年度（平成30年度）	前年度（平成29年度）	増減
Ⅰ　一般正味財産増減の部			
1.　経常増減の部			
(1)経常収益			
受取会費　※1	63,710,000	60,950,000	2,760,000
事業収入	5,940,000	8,318,800	−2,378,800
高度実践看護師教育課程認定費収入※2	5,940,000	6,868,800	−928,800
その他収入※3	0	1,450,000	−1,450,000
印税収入	0	0	0
受取国等からの委託費	0	5,000,000	−5,000,000
諸収入	364,256	28,301	335,955
受取預金利息	436	350	86
雑収入※4	363,820	27,951	335,869
経常収益計	70,014,256	74,297,101	−4,282,845
(2)経常費用			
①事業費　※5	37,311,643	44,087,296	−6,775,653
役員報酬※6	4,800,000	3,200,000	1,600,000
給与	10,559,990	10,335,260	224,730
福利厚生費※7	1,078,321	641,775	436,546
印刷製本費※5	3,479,379	3,623,895	−144,516
旅費交通費※8	7,147,656	10,816,385	−3,668,729
通信運搬費※5	1,024,528	1,435,095	−410,567
交際費	0	2,550	−2,550
賃借料※5	5,388,911	6,636,811	−1,247,900
支払保険料	11,000	11,000	0
水道光熱費	291,776	289,028	2,748
消耗品費※9	379,715	1,053,244	−673,529
租税公課※10	900	192,789	−191,889
サイト運営費※11	201,420	628,691	−427,271
謝金	137,574	111,370	26,204
支払手数料※5	225,913	268,177	−42,264
委託費※5	1,399,684	2,850,083	−1,450,399
会議費※5	630,941	878,723	−247,782
諸会費	0	15,000	−15,000
広報活動費※12	405,000	405,000	0
雑費	0	0	0
減価償却費	148,935	242,420	−93,485
管理費振替※13	0	450,000	−450,000
②管理費	20,099,277	18,497,484	1,601,793
給与※14	8,811,915	7,141,965	1,669,950
福利厚生費	1,970,236	2,136,612	−166,376

勘定科目	当年度（平成30年度）	前年度（平成29年度）	増減
退職金掛金	735,200	724,000	11,200
印刷製本費	8,953	16,004	−7,051
旅費交通費※14	719,601	641,241	78,360
通信運搬費	184,384	209,074	−24,690
交際費	0	24,270	−24,270
賃借料	5,172,800	5,095,912	76,888
支払保険料	11,000	11,000	0
水道光熱費	446,940	462,732	−15,792
消耗品費	22,497	12,467	10,030
租税公課	10,500	11,112	−612
サイト運営費※15	41,040	330,750	−289,710
支払手数料	144,949	145,161	−212
委託費※16	1,804,803	1,963,932	−159,129
会議費	8,459	15,252	−6,793
諸会費	6,000	6,000	0
減価償却費	0	0	0
管理費振替※13	0	−450,000	450,000
経常費用計	**57,410,920**	**62,584,780**	**−5,173,860**
当期経常増減額	**12,603,336**	**11,712,321**	**891,015**
2. 経常外増減の部			
(1)経常外収入	**22**	**0**	**22**
過年度損益修正益※17	22	0	22
(2)経常外費用	**30,097,200**	**1,558,061**	**28,539,139**
雑損失※18	97,200	1,558,060	−1,460,860
固定資産除却損	0	1	−1
基金拠出費※19	30,000,000	0	30,000,000
過年度損益修正損	0	0	0
当期経常外増減額	**−30,097,178**	**−1,558,061**	**−28,539,117**
税引前当期一般財産増減額	**−17,493,842**	**10,154,260**	**−27,648,102**
法人税、住民税及び事業税	**70,000**	**70,000**	**0**
当期一般正味財産増減額	**−17,563,842**	**10,084,260**	**−27,648,102**
一般正味財産期首残高	**58,237,706**	**48,153,446**	**10,084,260**
一般正味財産期末残高	**40,673,864**	**58,237,706**	**−17,563,842**
Ⅱ　指定正味財産増減の部			
受取災害義捐金※20	30,813	27,734	3,079
受取利息	0	22	−22
一般正味財産への振替	−22	0	−22
当期指定正味財産増減額	**30,791**	**27,756**	**3,035**
指定正味財産期首残高	**228,173**	**200,417**	**27,756**
指定正味財産期末残高	**258,964**	**228,173**	**30,791**
Ⅲ　正味財産期末残高	**40,932,828**	**58,465,879**	**−17,533,051**

【正味財産増減計算書注記】

※1　会費230,000円×会員277校＝63,710,000円

※2　高度実践看護師教育課程認定費収入は前年度（2017年度（平成29年度））は申請件数が78件、2018年度（平成30年度）は申請件数が63件。

	平成30年度			平成29年度		
	件数	単価	計	件数	単価	計
新規	48	108,000	5,184,000	55	108,000	5,940,000
更新	5	108,000	540,000	5	108,000	540,000
再申請(共通科目)	0	21,600	0	2	21,600	43,200
変更・追加	10	21,600	216,000	16	21,600	345,600
計	63		¥5,940,000	78		¥6,868,800

※3　前年度は2017年（平成29年）12月25日開催研修会のWEB視聴代金の収入。

※4　のぼり、40周年記念誌注文と日本看護学教育評価機構（JABNE)に賃貸の7階会議室賃貸料の収入。

※5　前年度（2017年度（平成29年度））は文部科学省委託事業で約514万円と、2017年（平成29年）12月25日開催「看護学士課程教育の質を高めるカリキュラム開発に関する研修会」で約152万円、計約666万円の事業を実施したが、当年度（2018年度（平成30年度））は上記2つの事業が無くなり、事業費全体、印刷製本費、通信運搬費、賃借料、支払手数料、委託費、会議費等の減額はそれが主な要因。

※6　常任理事は2017年（平成29年）8月より就任のため前年度（2017年度（平成29年度））は8ヶ月の報酬と福利厚生費に対して、当年度（2018年度（平成30年度））は平成30年4月から平成31年3月までの12ヶ月分となり増額。

※7　上記常任理事の在籍期間の増加に伴う増額と高度実践看護師教育課程認定委員会事務負担増に伴う担当事務員福利厚生費の事業費へ増額シフト。

※8　旅費交通費の減額は、先述の文部科学省委託事業や研修会開催の有無と、WEB会議システムの有効活用が大きく関与している。

※9　消耗品費の減額は、先述の文部科学省委託事業や研修会開催の有無と前年度（2017年度（平成29年度））は初めての常任理事就任に伴う7階会議室の設営その他があったため。

※10　前年度（2017年度（平成29年度））は高度実践看護師教育課程審査料と文部科学省委託事業、12月25日開催研修会のWEB視聴代にかかる消費税があったが、当年度（2018年度（平成30年度））は消費税がかからないために減額となった。

※11　前年度（2017年度（平成29年度））はスマートフォン用のホームページ新規作成と機能追加、ザ・データベース・オブJANPUや高校生を対象にしたページの機能拡充にかかった費用を計上したが、当年度（2018年度（平成30年度））は更新作業のみとなり減額となった。

※12　看護系大学･学部等進学情報誌「NURSE+」への記事掲載広告費。

※13　前年度（2017年度（平成29年度））の管理費振替は文部科学省委託事業費に計上した一般管理費。当年度（2018年度（平成30年度））は委託事業がなくゼロ。

※14　前年度（2017年度（平成29年度））まで文科省委託費枠のパート事務員が当年度より管理費枠にシフトしたことと、2019年（平成31年）3月よりパート1名を増員したことによる増額。

※15　前年度（2017年度（平成29年度））は総会議事録、決算書、その他報告書等ページのパフォーマンス改善作業対応を実施したために、当年度（2019年度（平成30年度））は減額となっている。

※16　税理士/司法書士/社会保険労務士/弁護士/システム保守会社への委託費。

※17　日本看護学教育評価機構（JABNE)設立のための積立金3,000万円の口座の利息。

※18　前年度の2017年（平成29年）12月25日開催研修会の音響管理を委託した業者より、当年度（2018年（平成30年））6月に請求があり決済した額。

※19　日本看護学教育評価機構（JABNE)設立の積立金3,000万円をJABNE口座に拠出する。

※20　会員校１校からの募金。

財務諸表に対する注記

1重要な会計方針

① 会計方針
「公益法人会計基準」(平成20年12月1日　内閣府公益認定等委員会)を採用している。

② 消費税等の会計処理
消費税の会計処理は税込方式によっている。

③固定資産の減価償却について
その他の資産　器具及び備品については定率法により、ソフトウエアについては定額法により実施している。

2. 特定資産の増減額及びその残高

（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
日本看護学教育評価機構準備金	30,000,022	0	30,000,022	0
災害義捐金	228,151	30,813		258,964
合計	30,228,173	30,813	30,000,022	258,964

3. 特定資産の財源等の内訳

（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）
災害義捐金	258,964	258,964	0	0
合計	258,964	258,964	0	0

財産目録

平成３１年３月３１日現在

（単位：円）

勘定科目	金額		
Ⅰ　資産の部			
1. 流動資産			
現金	171,347		
事務局	171,347		
普通預金	40,815,890		
ジャパンネット銀行　すずめ支店　普通3XXXXXX	898,365		
ジャパンネット銀行　すずめ支店　普通49XXXXX	122,698		
ジャパンネット銀行　すずめ支店　普通45XXXXX	1		
三井住友銀行　神田駅前支店　普通1XXXXXX	39,767,363		
みずほ銀行　神田駅前支店　普通227XXXX	27,463		
貯蔵品	493,695		
４０周年記念誌　265冊	493,695		
前払費用	589,371		
神田事務所　４月分家賃　6F	308,571		
神田事務所　４月分家賃　7F	280,800		
未収入金	987,395		
日本看護学教育認定評価機構準備委員会	958,846		
日本私立看護系大学協会	28,545		
ジャパンネット銀行　未収利息	4		
流動資産合計		43,057,698	
2. 固定資産			
(1)特定資産			
災害義捐金	258,964		
ジャパンネット銀行　すずめ支店　普通7XXXXXX	258,957		
みずほ銀行　神田駅前支店　普通224XXXX	7		
特定資産合計	258,964		
(2)その他固定資産			
ソフトウエア	263,925		
調査票ホームページ	0		
電子名簿	0		
シングルサインオン対応	0		
電子名簿　改修費	0		
データベースサイト　新規作成	263,925		
差入保証金	2,479,760		
神田事務所　保証金　6F	1,784,000		

勘定科目	金額		
神田事務所　保証金　7F	695,760		
長期前払費用	**459,110**		
神田事務所　更新料H30.04.01～H32.03.31　6F	127,156		
神田事務所　保険料H30.04.01～H32.04.01　6F	11,000		
神田事務所　更新料H29.06.24～H31.06.23　7F	18,880		
神田事務所　保険料H29.06.24～H31.06.24　7F	1,834		
神田事務所　保証金償却部分10%＋消費税8%　6F	216,000		
神田事務所　保証金償却部分10%＋消費税8%　7F	84,240		
その他固定資産合計	**3,202,795**		
固定資産合計		**3,461,759**	
資産の部合計			**46,519,457**
Ⅱ　負債の部			
1.　流動負債			
未払金	**5,321,271**		
社会保険料　3月分	412,408		
3月分　アルバイト代及びアルバイト交通費	451,878		
各委員会　個人立替交通費等	1,089,460		
滝口税理士　1～3月分顧問料他	162,000		
大塚商会　2、3月分　コピー代他	511,858		
3月分　郵便代	26,697		
アスクル　飲み物	1,115		
アクロス　実態調査	496,260		
協和印刷工業　印刷物	810,028		
一橋大学　施設利用料	415,812		
升本フーズ　弁当代	46,440		
ドリッパーズコーヒー　飲み物	11,000		
STJレンテック　無線機レンタル	19,440		
カブキヤ　看板代	108,000		
ジェーシー･コムサ　弁当代	6,600		
勁草書房　翻訳代	6,480		
国際文献社　DOI付与サービス	88,020		
吉田エキスプレス　搬送代	19,764		
ガリレオ　施設利用料	8,640		
ピーシーサポートサービス　キーボード代	7,344		
スキルズ　テープ起こし	12,355		
アカリデ　ホームページ修正料	530,877		

勘定科目	金額		
NTTファイナンス　３月分電話代	12,450		
カウネット　事務用品他	63,624		
ユニマット　飲料水	2,721		
未払法人税等	**70,000**		
H30.04.01～H31.03.31　都民税均等割り	70,000		
預り金	**195,358**		
源泉所得税　１～３月分	195,358		
流動負債合計		**5,586,629**	
負債の部合計			**5,586,629**
Ⅲ　正味財産の部			
1.指定正味財産	**258,964**		
寄付金	**258,964**		
指定正味財産合計		**258,964**	
2.一般正味財産	**40,673,864**		
一般正味財産	**40,673,864**		
一般正味財産合計		**40,673,864**	
正味財産の部合計			**40,932,828**
負債及び正味財産合計			**46,519,457**

貸借対照表内訳表

平成３１年３月３１日現在

（単位：円）

勘定科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
Ⅰ　資産の部					
1. 流動資産					
現金			171,347		171,347
普通預金		27,463	40,788,427		40,815,890
貯蔵品			493,695		493,695
前渡金					0
立替金					0
前払費用	280,800		308,571		589,371
未収入金			987,395		987,395
流動資産合計	**280,800**	**27,463**	**42,749,435**	**0**	**43,057,698**
2. 固定資産					
(1)特定資産					
災害義捐金	258,964	0	0	0	258,964
災害義捐金預金	258,964				258,964
特定資産合計	**258,964**	**0**	**0**	**0**	**258,964**
(2)その他固定資産					
器具及び備品					0
ソフトウエア	263,925				263,925
差入保証金	695,760		1,784,000		2,479,760
長期前払費用	104,954		354,156		459,110
その他固定資産合計	**1,064,639**	**0**	**2,138,156**	**0**	**3,202,795**
固定資産合計	**1,323,603**	**0**	**2,138,156**	**0**	**3,461,759**
資産の部合計	**1,604,403**	**27,463**	**44,887,591**	**0**	**46,519,457**
Ⅱ　負債の部					
1. 流動負債					0
未払金	4,536,701		784,570		5,321,271
未払法人税等			70,000		70,000
預り金	42,354		153,004		195,358
流動負債合計	**4,579,055**	**0**	**1,007,574**	**0**	**5,586,629**
負債の部合計	**4,579,055**	**0**	**1,007,574**	**0**	**5,586,629**
Ⅲ　正味財産の部					0
1.指定正味財産					0
寄付金	258,964				258,964
指定正味財産の部合計	**258,964**	**0**	**0**	**0**	**258,964**
2.一般正味財産					0
一般正味財産	195,311,484	27,463	−154,665,083		40,673,864
一般正味財産の部合計	**195,311,484**	**27,463**	**−154,665,083**	**0**	**40,673,864**
正味財産の部合計	**195,570,448**	**27,463**	**−154,665,083**	**0**	**40,932,828**
負債及び正味財産合計	**200,149,503**	**27,463**	**−153,657,509**	**0**	**46,519,457**

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

（単位：円）

勘定科目	公益目的事業会計										
Ⅰ 一般正味財産増減の部	総会	理事会	常任理事	選挙管理委員会	高等教育行政対策委員会	看護学教育質向上委員会	看護学教育評価検討委員会	高度実践看護師教育課程認定委員会	広報・出版委員会	国際交流推進委員会	データベース委員会
1. 経常増減の部											
(1)経常収益											
受取会費											
事業収入	0	0	0	0	0	0	0	5,940,000	0	0	0
高度実践看護師教育課程認定費収入								5,940,000			
その他収入											
印税収入											
受取国等からの委託費											
諸収入	0	0	0	0	0	0	0	0	6,200	0	0
受取預金利息											
雑収入									6,200		
経常収益計	0	0	0	0	0	0	0	5,940,000	6,200	0	0
(2)経常費用											
①事業費	3,096,227	7,803,167	5,832,506	712,791	740,177	418,043	1,079,877	9,851,960	2,475,014	949,648	1,602,088
役員報酬	0	0	4,800,000	0	0	0	0	0	0	0	0
給与	935,980	3,976,200	0	239,040	185,260	84,600	84,600	3,840,335	329,940	100,140	558,360
福利厚生費	0	0	694,801	0	0	0	0	383,520	0	0	0
印刷製本費	396,104	224,882	26,034	16,471	28,760	0	11,254	1,019,705	128,066	19,830	40,868
旅費交通費	165,968	1,682,729	189,720	110,340	95,873	24,780	459,890	2,712,848	19,357	434,891	21,330
通信運搬費	138,923	8,255	140	3,805	7,078	3,691	3,552	170,130	76,970	12,038	15,740
賃借料	648,366	0	0	0	79,656	0	0	150,543	0	33,900	0
支払保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	174,851	36,570	37,260	1,527	2,513	0	0	69,441	0	8,651	5,857
租税公課	0	900	0	0	0	0	0	0	0	0	0
サイト運営費	15,120	81,000	0	0	0	0	1,620	9,180	65,340	0	5,400
謝金	0	0	0	0	22,274	0	0	0	3,930	89,096	0
支払手数料	15,168	11,603	3,551	4,452	1,019	1,167	3,880	48,439	1,080	1,252	270
委託費	0	89,640	81,000	0	0	0	0	0	720,429	0	496,260
会議費	109,409	140,330	0	26,944	14,427	488	32,531	206,974	28,822	8,575	23,707
広報活動費	0	0	0	0	0	0	0	0	405,000	0	0
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	137,700	0	0
共通費振替	496,338	1,551,058	0	310,212	303,317	303,317	482,550	1,240,845	558,380	241,275	434,296
②管理費	0		0			0	0	0	0	0	0
給与											
福利厚生費											
退職金掛金											
印刷製本費											
旅費交通費											
通信運搬費											
賃借料											
支払保険料											
水道光熱費											
消耗品費											
租税公課											
サイト運営費											
支払手数料											
委託費											
会議費											
諸会費											
経常費用計	3,096,227	7,803,167	5,832,506	712,791	740,177	418,043	1,079,877	9,851,960	2,475,014	949,648	1,602,088
当期経常増減額	-3,096,227	-7,803,167	-5,832,506	-712,791	-740,177	-418,043	-1,079,877	-3,911,960	-2,468,814	-949,648	-1,602,088
2. 経常外増減の部											
(1)経常外収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
過年度損益修正益											
(2)経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑損失											
固定資産除却損											
基金拠出費											
過年度損益修正損											
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般財産増減額	-3,096,227	-7,803,167	-5,832,506	-712,791	-740,177	-418,043	-1,079,877	-3,911,960	-2,468,814	-949,648	-1,602,088
法人税、住民税及び事業税											
当期一般正味財産増減額	-3,096,227	-7,803,167	-5,832,506	-712,791	-740,177	-418,043	-1,079,877	-3,911,960	-2,468,814	-949,648	-1,602,088
一般正味財産期首残高	-15,474,869	-24,247,674	-3,982,573	-2,333,753	-10,273,314	-7,394,443	-10,037,459	-13,264,672	-15,637,587	-4,764,084	-9,369,805
一般正味財産期末残高	-18,571,096	-32,050,841	-9,815,079	-3,046,544	-11,013,491	-7,812,486	-11,117,336	-17,176,632	-18,106,401	-5,713,732	-10,971,893
Ⅱ 指定正味財産増減の部											
受取災害義捐金											
受取利息											
一般正味財産への振替											
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高											
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	-18,571,096	-32,050,841	-9,815,079	-3,046,544	-11,013,491	-7,812,486	-11,117,336	-17,176,632	-18,106,401	-5,713,732	-10,971,893

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

（単位：円）

勘定科目	公益目的事業会計										
Ⅰ　一般正味財産増減の部	災害支援対策委員会	養護教諭養成教育検討委員会	APNグランドデザイン委員会	共通	小計	出版事業	共通	小計	法人会計	内部取引消去	合計
1.　経常増減の部											
(1)経常収益											
受取会費				63,710,000	63,710,000			0			63,710,000
事業収入	0	0	0	0	5,940,000	0	0	0	0	0	5,940,000
高度実践看護師教育課程認定費収入					5,940,000			0			5,940,000
その他収入					0			0			0
印税収入					0	0		0			0
受取国等からの委託費					0			0			0
諸収入	0	0	0	0	6,200	0	0	0	358,056	0	364,256
受取預金利息					0			0	436		436
雑収入					6,200			0	357,620		363,820
経常収益計	0	0	0	63,710,000	69,656,200	0	0	0	358,056	0	70,014,256
(2)経常費用					0						
①事業費	1,042,507	3,035	1,704,603	0	37,311,643	0	0	0	0	0	37,311,643
役員報酬	0	0	0	0	4,800,000			0			4,800,000
給与	165,820	0	59,715	0	10,559,990			0			10,559,990
福利厚生費	0	0	0	0	1,078,321			0			1,078,321
印刷製本費	105,421	0	20,295	1,441,689	3,479,379			0			3,479,379
旅費交通費	353,330	0	876,600	0	7,147,656			0			7,147,656
通信運搬費	12,370	2,421	429	568,986	1,024,528			0			1,024,528
賃借料	76,482	0	0	4,399,964	5,388,911			0			5,388,911
支払保険料	0	0	0	11,000	11,000			0			11,000
水道光熱費	0	0	0	291,776	291,776			0			291,776
消耗品費	24,094	0	0	18,951	379,715			0			379,715
租税公課	0	0	0	0	900			0			900
サイト運営費	6,480	0	0	17,280	201,420			0			201,420
謝金	22,274	0	0	0	137,574			0			137,574
支払手数料	405	614	7,233	125,780	225,913			0			225,913
委託費	12,355	0	0	0	1,399,684			0			1,399,684
会議費	15,307	0	16,504	6,923	630,941			0			630,941
広報活動費	0	0	0	0	405,000			0			405,000
減価償却費	0	0	0	11,235	148,935			0			148,935
共通費振替	248,169	0	723,827	−6,893,584	0			0			0
②管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	20,099,277	0	20,099,277
給与					0			0	8,811,915		8,811,915
福利厚生費					0			0	1,970,236		1,970,236
退職金掛金					0			0	735,200		735,200
印刷製本費					0			0	8,953		8,953
旅費交通費					0			0	719,601		719,601
通信運搬費					0			0	184,384		184,384
賃借料					0			0	5,172,800		5,172,800
支払保険料					0			0	11,000		11,000
水道光熱費					0			0	446,940		446,940
消耗品費					0			0	22,497		22,497
租税公課					0			0	10,500		10,500
サイト運営費					0			0	41,040		41,040
支払手数料					0			0	144,949		144,949
委託費					0			0	1,804,803		1,804,803
会議費					0			0	8,459		8,459
諸会費					0			0	6,000		6,000
経常費用計	1,042,507	3,035	1,704,603	0	37,311,643	0	0	0	20,099,277	0	57,410,920
当期経常増減額	−1,042,507	−3,035	−1,704,603	63,710,000	32,344,557	0	0	0	−19,741,221	0	12,603,336
2.　経常外増減の部											
(1)経常外収入	0	0	0	0	0	0	0	0	22	0	22
過年度損益修正益					0			0	22		22
(2)経常外費用	0	0	0	30,097,200	30,097,200	0	0	0	0	0	30,097,200
雑損失				97,200	97,200			0			97,200
固定資産除却損					0			0			0
基金拠出費				30,000,000	30,000,000			0			30,000,000
過年度損益修正損					0			0			0
当期経常外増減額	0	0	0	−30,097,200	−30,097,200	0	0	0	22	0	−30,097,178
税引前当期一般財産増減額	−1,042,507	−3,035	−1,704,603	33,612,800	2,247,357	0	0	0	−19,741,199	0	−17,493,842
法人税、住民税及び事業税					0			0	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	−1,042,507	−3,035	−1,704,603	33,612,800	2,247,357	0	0	0	−19,811,199	0	−17,563,842
一般正味財産期首残高	−7,426,853	−3,996,651	−1,072,879	322,340,743	193,064,127	27,463	0	27,463	−134,853,884	0	58,237,706
一般正味財産期末残高	−8,469,360	−3,999,686	−2,777,482	355,953,543	195,311,484	27,463	0	27,463	−154,665,083	0	40,673,864
Ⅱ　指定正味財産増減の部											
受取災害義捐金				30,813	30,813			0			30,813
受取利息					0			0			0
一般正味財産への振替				−22	−22			0			−22
当期指定正味財産増減額	0	0	0	30,791	30,791	0	0	0	0	0	30,791
指定正味財産期首残高				228,173	228,173			0			228,173
指定正味財産期末残高	0	0	0	258,964	258,964			0			258,964
Ⅲ　正味財産期末残高	−8,469,360	−3,999,686	−2,777,482	356,212,507	195,570,448	27,463	0	27,463	−154,665,083	0	40,932,828

監査報告書

一般社団法人　日本看護系大学協議会
代表理事　上泉　和子　殿

2019 年 5 月 9 日

一般社団法人　日本看護系大学協議会

監　事　田村やよい

監　事　村嶋幸代

私は、定款の規定に基づき平成３０年４月１日から平成３１年３月３１日までの平成３０年度における会計および業務の監査を行い、次の通り報告する。

１．監査方法の概要

１）会計監査については、出納帳ならびに関係書類の突合せや閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて計算書類の記載事項を調査検討した。

２）業務監査については、理事会およびその他の会議に出席し、理事からの業務報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて理事の業務執行の状況を調査検討した。

２．監査意見

１）収支計算書、貸借対照表、財産目録および正味財産増減計算書は、会計の出納帳の記載金額と一致し、収支状況および財産目録を正しく示していると認める。

２）事業報告の内容は真実であると認める。

３）理事の職務執行に関する不正な行為または法令もしくは会則に違反する事実はないと認める。