

決算報告書

(第7期)

自 平成28年4月1日
至 平成29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29年3月31日現在

(単位:円)

| 勘定科目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現金 | 1,189,947 | 383,491 | 806,456 |
| 普通預金 | 15,440,044 | 16,250,604 | -810,560 |
| 貯蔵品 | 555,174 | 0 | 555,174 |
| 前渡金※1 | 257,202 | 257,202 | 0 |
| 立替金※2 | 285,249 | 0 | 285,249 |
| 前払費用※3 | 589,371 | 589,371 | 0 |
| 未収入金※4 | 10 | 8,275,832 | -8,275,822 |
| 流動資産合計 | 18,316,997 | 25,756,500 | -7,439,503 |
| 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 | 30,000,000 | 30,000,000 | 0 |
| 災害義捐金 | 200,417 | 190,841 | 9,576 |
| 災害義捐金預金 | 200,417 | 190,839 | 9,578 |
| 未収入金※5 | 0 | 2 | -2 |
| 特定資産合計 | 30,200,417 | 30,190,841 | 9,576 |
| (2)その他固定資産 | | | |
| 器具及び備品※6 | 1 | 1 | 0 |
| ソフトウェア | 655,280 | 1,124,675 | -469,395 |
| 差入保証金※7 | 2,479,760 | 2,479,760 | 0 |
| 長期前払費用※8 | 486,571 | 509,013 | -22,442 |
| その他固定資産合計 | 3,621,612 | 4,113,449 | -491,837 |
| 固定資産合計 | 33,822,029 | 34,304,290 | -482,261 |
| 資産の部合計 | 52,139,026 | 60,060,790 | -7,921,764 |

貸借対照表

平成29年3月31日現在

(単位:円)

| 勘定科目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 3,538,156 | 5,615,447 | -2,077,291 |
| 未払法人税等 | 70,000 | 70,000 | 0 |
| 未払消費税等※9 | 28,600 | 126,300 | -97,700 |
| 預り金※10 | 148,407 | 107,785 | 40,622 |
| 流動負債合計 | 3,785,163 | 5,919,532 | -2,134,369 |
| 負債の部合計 | 3,785,163 | 5,919,532 | -2,134,369 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 寄付金 | 200,417 | 190,841 | 9,576 |
| 指定正味財産の部合計 | 200,417 | 190,841 | 9,576 |
| 2. 一般正味財産 | | | |
| 一般正味財産 | 48,153,446 | 53,950,417 | -5,796,971 |
| 一般正味財産の部合計 | 48,153,446 | 53,950,417 | -5,796,971 |
| 正味財産の部合計 | 48,353,863 | 54,141,258 | -5,787,395 |
| 負債及び正味財産合計 | 52,139,026 | 60,060,790 | -7,921,764 |

【貸借対照表注記】

- ※1 平成29年度社員総会会場（日本教育会館 一ツ橋ホール）費前払金
- ※2 分野別評価機構設立準備委員会活動費への立替金
- ※3 平成29年4月分の事務所家賃（6階と7階）。
- ※4 前年度は第19回EAFONS（委託会社ICSコンベンションデザイン）の未収金
- ※5 口座の受取利息
- ※6 1円について
固定資産（ここではパソコン）の減価償却費計算は税務会計実践においては、節税を考慮し、備忘価額は1円とすることが一般的となっている。
- ※7 事務所賃貸の保証金の9割にあたる返却可能な金額
- ※8 事務所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、サーバーの3年保守（7ページ参照）
- ※9 高度実践看護師教育課程審査料と文部科学省委託事業などの消費税
- ※10 平成29年1-3月期の源泉所得税

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

| 勘定科目 | 当年度 | 前年度 | 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 | 38,100,000 | 37,200,000 | 900,000 |
| 事業収入 | 6,199,200 | 6,112,800 | 86,400 |
| 高度実践看護師教育課程認定費収入※2 | 6,199,200 | 6,112,800 | 86,400 |
| 印税収入 | 0 | 0 | 0 |
| 受取国等からの委託費 | 4,000,000 | 4,000,000 | 0 |
| 受取寄付金振替額 | 1,218,810 | 0 | 1,218,810 |
| EAFONS収入 | 0 | 40,833,004 | -40,833,004 |
| 諸収入 | 101,979 | 133,475 | -31,496 |
| 受取預金利息 | 2,879 | 16,275 | -13,396 |
| 雑収入※3 | 99,100 | 117,200 | -18,100 |
| 経常収益計 | 49,619,989 | 88,279,279 | 954,904 |
| (2)経常費用 | | | |
| ①事業費 ※4 | 38,784,474 | 75,632,525 | -36,848,051 |
| 給与 | 10,328,000 | 9,830,256 | 497,744 |
| 福利厚生費 | 394,208 | 0 | 394,208 |
| 印刷製本費 | 4,740,365 | 5,645,157 | -904,792 |
| 旅費交通費 | 9,395,131 | 9,814,006 | -418,875 |
| 通信運搬費 | 1,261,814 | 1,381,331 | -119,517 |
| 交際費 | 12,330 | 119,578 | -107,248 |
| 賃借料 | 5,478,319 | 15,953,015 | -10,474,696 |
| 支払保険料 | 13,310 | 11,000 | 2,310 |
| 水道光熱費 | 266,676 | 271,512 | -4,836 |
| 消耗品費 | 844,592 | 6,684,589 | -5,839,997 |
| 租税公課※5 | 95,700 | 157,930 | -62,230 |
| ホームページ維持費 | 100,440 | 187,920 | -87,480 |
| 謝金 | 89,096 | 367,055 | -277,959 |
| 支払手数料※6 | 287,949 | 1,242,497 | -954,548 |
| 委託費 | 2,118,772 | 14,279,788 | -12,161,016 |
| 会議費 | 904,566 | 8,379,446 | -7,474,880 |
| 広報活動費 | 405,000 | 0 | 405,000 |
| 雑費 | 1 | 0 | 1 |
| 減価償却費 | 469,395 | 947,445 | -478,050 |
| 管理費振替※7 | 360,000 | 360,000 | 0 |
| 支払助成金※8 | 1,218,000 | 0 | 1,218,000 |
| 支払助成金 振込手数料※9 | 810 | 0 | 810 |

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

| 勘定科目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|----------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| ②管理費 | 16,559,940 | 18,714,625 | -2,154,685 |
| 給与※10 | 6,169,173 | 7,526,649 | -1,357,476 |
| 福利厚生費※11 | 1,882,477 | 1,993,456 | -110,979 |
| 退職金掛金 | 552,000 | 552,000 | 0 |
| 印刷製本費※12 | 16,318 | 989,783 | -973,465 |
| 旅費交通費※13 | 357,362 | 536,416 | -179,054 |
| 通信運搬費※14 | 196,224 | 383,743 | -187,519 |
| 交際費 | 20,000 | 0 | 20,000 |
| 賃借料※15 | 4,789,345 | 5,125,858 | -336,513 |
| 支払保険料 | 11,000 | 11,000 | 0 |
| 水道光熱費 | 441,614 | 435,904 | 5,710 |
| 消耗品費 | 175,450 | 323,569 | -148,119 |
| 租税公課 | 13,790 | 0 | 13,790 |
| ホームページ維持費 | 34,020 | 35,640 | -1,620 |
| 支払手数料※6 | 144,340 | 138,882 | 5,458 |
| 委託費※16 | 2,095,692 | 993,270 | 1,102,422 |
| 会議費 | 15,135 | 7,091 | 8,044 |
| 諸会費 | 6,000 | 6,000 | 0 |
| 減価償却費 | 0 | 15,364 | -15,364 |
| 管理費振替 | -360,000 | -360,000 | 0 |
| 経常費用計 | 55,344,414 | 94,347,150 | -39,002,736 |
| 当期経常増減額 | -5,724,425 | -6,067,871 | 39,957,640 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1)経常外収入 | 0 | 0 | 0 |
| 過年度損益修正益 | 0 | 0 | 0 |
| (2)経常外費用 | 2,546 | 0 | 2,546 |
| 過年度損益修正損 | 2,546 | 0 | 2,546 |
| 当期経常外増減額 | -2,546 | 0 | -2,546 |
| 税引前当期一般財産増減額 | -5,726,971 | -6,067,871 | 39,955,094 |
| 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 | -5,796,971 | -6,137,871 | 39,955,094 |
| 一般正味財産期首残高 | 53,950,417 | 60,088,288 | -6,137,871 |
| 一般正味財産期末残高 | 48,153,446 | 53,950,417 | 33,817,223 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 受取災害義捐金 | 1,228,340 | 34,842 | 1,193,498 |
| 受取利息 | 46 | 45 | 1 |
| 一般正味財産への振替 | -1,218,810 | 0 | -1,218,810 |
| 当期指定正味財産増減額 | 9,576 | 34,887 | -25,311 |

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

| 勘定科目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|------------|------------|------------|------------|
| 指定正味財産期首残高 | 190,841 | 155,954 | 34,887 |
| 指定正味財産期末残高 | 200,417 | 190,841 | 9,576 |
| Ⅲ 正味財産期末残高 | 48,353,863 | 54,141,258 | 33,826,799 |

【正味財産増減計算書注記】

※1 会費150,000円×会員254校＝38,100,000円

※2 高度実践看護師教育課程認定費収入は平成27年度は申請件数が67件、平成28年度は申請件数が59件。

| | 平成28年度 | 平成27年度 |
|-------|-----------------------|-----------------------|
| 新規 | 51件×108,000＝5,508,000 | 47件×108,000＝5,076,000 |
| 更新 | 5件×108,000＝540,000 | 5件×108,000＝540,000 |
| 再申請 | 1件×108,000＝108,000 | 2件×108,000＝216,000 |
| 変更・追加 | 2件×21,600＝43,200 | 13件×21,600＝280,800 |
| 計 | 6,199,200 | 6,112,800 |

※3 40周年記念誌注文と外部組織への7階会議室賃貸料の収入。

※4 平成27年度は本会主催で開催された第19回EAFONSがあったために事業費の大半の科目が増額となったが、平成28年度はEAFONS開催にかかる経費がゼロとなったために、大半の科目の支出額が減額となった。

※5 文部科学省委託事業費にかかる消費税。

※6 事務所更新手数料、振込手数料、ゴミ処理券。

※7 文部科学省委託事業費に計上した一般管理費。

※8 熊本地震被災大学(3大学)への支援金

※9 上記支援金3大学への振込手数料。

※10,11,12 フルタイムのパート1名が退職したことによる減額。

※13 事業活動報告書(冊子)の印刷代金分の減額。平成28年度より管理費から事業費として計上する。

※14 事業活動報告書(冊子)の会員校への送料分の減額。平成28年度より管理費から事業費として計上する。

※15 サーバー移行を計画しており、前年度の年額から今年度途中から月額としたことによる減額。

※16 税理士/司法書士/社会保険労務士への委託費、事務員2名の採用に関するサイト掲載依頼経費。

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、ソフトウェ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 |
|------------------|------------|-----------|-----------|------------|
| 日本看護学教育認証評価機構準備金 | 30,000,000 | 0 | 0 | 30,000,000 |
| 災害義捐金 | 190,841 | 1,228,386 | 1,218,810 | 200,417 |
| 合計 | 30,190,841 | 1,228,386 | 1,218,810 | 30,200,417 |

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) |
|------------------|------------|------------------|------------------|--------------|
| 日本看護学教育認証評価機構準備金 | 30,000,000 | 0 | 30,000,000 | 0 |
| 災害義捐金 | 200,417 | 200,417 | 0 | 0 |
| 合計 | 30,200,417 | 200,417 | 30,000,000 | 0 |

財産目録

平成29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 | 1,189,947 | |
| 事務局 | 718,618 | |
| 文部科学省受託業務用 | 330,846 | |
| 日本看護学教育認定評価機構準備委員会用 | 140,483 | |
| 普通預金 | 15,440,044 | |
| ジャパンネット銀行 すすめ支店 普通3XXXXXX | 8,860,823 | |
| ジャパンネット銀行 すすめ支店 普通4XXXXXX | 581,394 | |
| 三井住友銀行 神田駅前支店 普通1XXXXXX | 5,970,364 | |
| みずほ銀行 神田駅前支店 普通2XXXXXX | 27,463 | |
| 貯蔵品 | 555,174 | |
| 40周年記念誌 298冊 | 555,174 | |
| 前渡金 | 257,202 | |
| 日本教育会館(総会会場予約金) | 257,202 | |
| 立替金 | 285,249 | |
| 日本看護学教育認定評価機構準備委員会 | 285,249 | |
| 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 | 10 | |
| ジャパンネット銀行 未収利息 | 10 | |
| 流動資産合計 | | 18,316,997 |
| 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 | 30,000,000 | |
| ジャパンネット銀行 すすめ支店 普通4XXXXXX | 30,000,000 | |
| 災害義捐金 | 200,417 | |
| ジャパンネット銀行 すすめ支店 普通7XXXXXX | 200,410 | |
| みずほ銀行 神田駅前支店 普通2XXXXXX | 7 | |
| 特定資産合計 | 30,200,417 | |
| (2)その他固定資産 | | |
| 器具備品 | 1 | |
| パソコン | 1 | |

| 勘定科目 | 金額 | | |
|---------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| ソフトウェア | 655,280 | | |
| 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 | 59,780 | | |
| 電子名簿 改修費 | 56,175 | | |
| データベースサイト 新規作成 | 539,325 | | |
| 差入保証金 | 2,479,760 | | |
| 神田事務所 保証金 6F | 1,784,000 | | |
| 神田事務所 保証金 7F | 695,760 | | |
| 長期前払費用 | 486,571 | | |
| 神田事務所 更新料H26.04.01～H28.03.31 6F | 127,156 | | |
| 神田事務所 保険料H28.04.01～H30.03.31 6F | 11,000 | | |
| 神田事務所 更新料H27.06.24～H29.06.23 7F | 18,879 | | |
| 神田事務所 保険料H27.06.24～H29.06.24 7F | 1,834 | | |
| 富士通 事務局サーバー3年保守 | 27,462 | | |
| 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 | 3,621,612 | | |
| 固定資産合計 | | 33,822,029 | |
| 資産の部合計 | | | 52,139,026 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 3,538,156 | | |
| 中小企業退職金共済 | 501,600 | | |
| 滝口税理士 1～3月分顧問料他 | 194,400 | | |
| 各委員会 個人立替交通費等 | 765,013 | | |
| 大塚商会 2、3月分 コピー代他 | 551,762 | | |
| 3月分 郵便代 | 32,782 | | |
| カウネット 事務用品 | 1,573 | | |
| 勁草書房 ホームページ英語翻訳 | 205,200 | | |
| IPパートナーズ 臨時社員総会テープ反訳 | 20,314 | | |
| 諸星裕 講師謝金 | 55,685 | | |
| STJレンテック 無線機レンタル | 17,280 | | |
| アカリデ ホームページ修正料 | 431,460 | | |
| アクセア 臨時社員総会看板 | 29,690 | | |

| 勘定科目 | 金額 | | |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 石川司法書士 | 64,800 | | |
| 文部科学省 H27年度受託費返金 | 2,546 | | |
| ユニマット 飲料水 | 4,924 | | |
| 3月分 アルバイト代及びアルバイト交通費 | 659,127 | | |
| 未払法人税等 | 70,000 | | |
| H28.04.01～H29.03.31 都民税均等割り | 70,000 | | |
| 未払消費税等 | 28,600 | | |
| H28.04.01～H29.03.31 | 28,600 | | |
| 預り金 | 148,407 | | |
| 源泉所得税 1～3月分 | 109,742 | | |
| 退職者社会保険料 5/1引落分 | 38,665 | | |
| 流動負債合計 | | 3,785,163 | |
| 負債の部合計 | | | 3,785,163 |
| Ⅲ 正味財産の部 | | | |
| 1.指定正味財産 | 200,417 | | |
| 寄付金 | 200,417 | | |
| 指定正味財産合計 | | 200,417 | |
| 2.一般正味財産 | 48,153,446 | | |
| 一般正味財産 | 48,153,446 | | |
| 一般正味財産合計 | | 48,153,446 | |
| 正味財産の部合計 | | | 48,353,863 |
| 負債及び正味財産合計 | | | 52,139,026 |

正味財産増減計算書内訳表
平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

| 勘定科目 | 公益目的事業会計 | | | | | | | | | | | |
|----------------------|-------------|-------------|------------|-----------------|-----------------|------------------|--------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------|
| | 総会 | 理事会 | 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 | 災害支援対策 委員会 | 看護教諭養成 教育検討委員 会 |
| 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 | | | | | | | | | | | | |
| 事業収入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,199,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 高度実践看護師教育課程認定費収入 | | | | | | | 6,199,200 | | | | | |
| 印税収入 | | | | | | | | | | | | |
| 受取国等からの委託費 | | | | | | | | | | | | |
| 受取寄付金振替額 | | | | | | | | | | | | |
| 贈収入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 68,100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 受取預金利息 | | | | | | | | | | | | |
| 雑収入 | | | | | | | 68,100 | | | | | |
| 経常収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,267,300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (2)経常費用 | | | | | | | | | | | | |
| ①事業費 | 4,500,365 | 4,593,390 | 706,390 | 1,461,651 | 585,434 | 1,539,439 | 10,952,856 | 2,322,272 | 1,037,063 | 1,445,979 | 1,087,809 | 1,322,100 |
| 給与 | 1,153,150 | 1,912,000 | 304,000 | 912,000 | 16,000 | 179,600 | 3,323,625 | 360,000 | 247,000 | 448,000 | 144,000 | 48,000 |
| 福利厚生費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 394,208 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 印刷製本費 | 431,218 | 203,176 | 16,450 | 15,515 | 1,026 | 79,217 | 739,068 | 392,167 | 150,285 | 21,525 | 0 | 22,461 |
| 旅費交通費 | 275,609 | 1,375,704 | 207,342 | 60,610 | 239,762 | 701,033 | 3,688,621 | 199,709 | 268,694 | 48,401 | 528,800 | 562,382 |
| 通信運搬費 | 224,747 | 68,697 | 20,500 | 900 | 1,860 | 20,064 | 192,648 | 13,041 | 22,378 | 162 | 704 | 6,744 |
| 交際費 | 3,690 | 0 | 0 | 2,160 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,480 | 0 |
| 賃借料 | 663,915 | 12,312 | 0 | 34,700 | 0 | 0 | 106,808 | 3,420 | 101,465 | 0 | 0 | 142,668 |
| 支払保険料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,310 | 0 | 0 | 0 |
| 水道光熱費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 消耗品費 | 458,107 | 10,185 | 750 | 0 | 0 | 19,411 | 103,004 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 租税公課 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ホームページ維持費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,620 | 42,660 | 0 | 0 | 23,760 | 0 |
| 謝金 | 0 | 0 | 0 | 55,685 | 0 | 0 | 0 | 0 | 33,411 | 0 | 0 | 0 |
| 支払手数料 | 17,346 | 24,133 | 2,064 | 2,375 | 5,957 | 8,477 | 42,543 | 2,063 | 27,632 | 2,318 | 3,266 | 5,034 |
| 委託費 | 20,314 | 335,448 | 0 | 32,400 | 0 | 0 | 0 | 636,660 | 52,920 | 771,703 | 0 | 0 |
| 会議費 | 190,162 | 151,920 | 30,330 | 32,921 | 8,444 | 31,822 | 236,497 | 4,898 | 6,013 | 28,916 | 5,938 | 97,473 |
| 広報活動費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 405,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 雑費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| 減価償却費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 137,700 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 管理費振替 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 共通費振替 | 1,062,107 | 499,815 | 124,954 | 312,385 | 312,385 | 499,815 | 2,124,214 | 124,954 | 124,954 | 124,954 | 374,861 | 437,338 |
| 支払助成金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 支払助成金 振込手数料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ②管理費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 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 | | | | | | | | | | | | |
| 交際費 | | | | | | | | | | | | |
| 賃借料 | | | | | | | | | | | | |
| 支払保険料 | | | | | | | | | | | | |
| 水道光熱費 | | | | | | | | | | | | |
| 消耗品費 | | | | | | | | | | | | |
| 租税公課 | | | | | | | | | | | | |
| ホームページ維持費 | | | | | | | | | | | | |
| 支払手数料 | | | | | | | | | | | | |
| 委託費 | | | | | | | | | | | | |
| 会議費 | | | | | | | | | | | | |
| 諸会費 | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費 | | | | | | | | | | | | |
| 管理費振替 | | | | | | | | | | | | |
| 経常費用計 | 4,500,365 | 4,593,390 | 706,390 | 1,461,651 | 585,434 | 1,539,439 | 10,952,856 | 2,322,272 | 1,037,063 | 1,445,979 | 1,087,809 | 1,322,100 |
| 当期経常増減額 | -4,500,365 | -4,593,390 | -706,390 | -1,461,651 | -585,434 | -1,539,439 | -4,685,556 | -2,322,272 | -1,037,063 | -1,445,979 | -1,087,809 | -1,322,100 |
| 2. 経常外増減の部 | | | | | | | | | | | | |
| (1)経常外収入 | | | | | | | | | | | | |
| 過年度損益修正益 | | | | | | | | | | | | |
| 経常収入計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (2)経常外費用 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 0 |
| 税引前当期一般財産増減額 | -4,500,365 | -4,593,390 | -706,390 | -1,461,651 | -585,434 | -1,539,439 | -4,685,556 | -2,322,272 | -1,037,063 | -1,445,979 | -1,087,809 | -1,322,100 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | | | | | | | | | | | |
| 当期一般正味財産増減額 | -4,500,365 | -4,593,390 | -706,390 | -1,461,651 | -585,434 | -1,539,439 | -4,685,556 | -2,322,272 | -1,037,063 | -1,445,979 | -1,087,809 | -1,322,100 |
| 一般正味財産期首残高 | -8,114,361 | -13,155,297 | -1,193,394 | -7,542,474 | -5,641,928 | -6,287,462 | -6,044,620 | -9,847,166 | -2,786,283 | -6,286,788 | -4,960,155 | -1,700,440 |
| 一般正味財産期末残高 | -12,614,726 | -17,748,687 | -1,899,784 | -9,004,125 | -6,227,362 | -7,826,901 | -10,730,176 | -12,169,438 | -3,823,346 | -7,732,767 | -6,047,964 | -3,022,540 |
| 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 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III 正味財産期末残高 | -12,614,726 | -17,748,687 | -1,899,784 | -9,004,125 | -6,227,362 | -7,826,901 | -10,730,176 | -12,169,438 | -3,823,346 | -7,732,767 | -6,047,964 | -3,022,540 |

正味財産増減計算書内訳表
平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

| 文科省受託事業 | 40周年記念事業 | 収益事業等会計 | | | | | | 法人会計 | 内部取引消去 | 合計 |
|------------|------------|-------------|-------------|--------|----|--------|--------------|------|--------|------------|
| | | 共通 | 小計 | 出版事業 | 共通 | 小計 | | | | |
| | | 38,100,000 | 38,100,000 | | | | | | | 38,100,000 |
| 0 | 0 | 0 | 6,199,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,199,200 |
| | | | 6,199,200 | | | | | | | 6,199,200 |
| | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4,000,000 | | | 4,000,000 | | | | | | | 4,000,000 |
| | | 1,218,810 | 1,218,810 | | | | | | | 1,218,810 |
| 0 | 16,000 | 0 | 84,100 | 0 | 0 | 0 | 17,879 | 0 | 0 | 101,979 |
| | | | 0 | | | | 2,879 | | | 2,879 |
| | 16,000 | | 84,100 | | | | 15,000 | | | 99,100 |
| 4,000,000 | 16,000 | 39,318,810 | 49,602,110 | 0 | 0 | 0 | 17,879 | 0 | 0 | 49,619,989 |
| | | | 0 | | | | | | | 0 |
| 4,256,903 | 1,754,013 | 1,218,810 | 38,784,474 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 38,784,474 |
| 1,096,625 | 184,000 | 0 | 10,328,000 | | | | | | | 10,328,000 |
| 0 | 0 | 0 | 394,208 | | | | | | | 394,208 |
| 396,029 | 1,317,508 | 954,720 | 4,740,365 | | | | | | | 4,740,365 |
| 1,238,124 | 340 | 0 | 9,395,131 | | | | | | | 9,395,131 |
| 128,776 | 92,637 | 467,956 | 1,261,814 | | | | | | | 1,261,814 |
| 0 | 0 | 0 | 12,330 | | | | | | | 12,330 |
| 389,551 | 0 | 4,023,480 | 5,478,319 | | | | | | | 5,478,319 |
| 0 | 0 | 11,000 | 13,310 | | | | | | | 13,310 |
| 0 | 0 | 266,676 | 266,676 | | | | | | | 266,676 |
| 183,997 | 1,229 | 67,909 | 844,592 | | | | | | | 844,592 |
| 95,700 | 0 | 0 | 95,700 | | | | | | | 95,700 |
| 0 | 32,400 | 0 | 100,440 | | | | | | | 100,440 |
| 0 | 0 | 0 | 89,096 | | | | | | | 89,096 |
| 22,301 | 945 | 121,495 | 287,949 | | | | | | | 287,949 |
| 269,327 | 0 | 0 | 2,118,772 | | | | | | | 2,118,772 |
| 76,473 | 0 | 2,759 | 904,566 | | | | | | | 904,566 |
| 0 | 0 | 0 | 405,000 | | | | | | | 405,000 |
| 0 | 0 | 0 | 1 | | | | | | | 1 |
| 0 | 0 | 331,695 | 469,395 | | | | | | | 469,395 |
| 360,000 | 0 | 0 | 360,000 | | | | | | | 360,000 |
| 0 | 124,954 | -6,247,690 | 0 | | | | | | | 0 |
| 0 | 0 | 1,218,000 | 1,218,000 | | | | | | | 1,218,000 |
| 0 | 0 | 810 | 810 | | | | | | | 810 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 16,559,940 | 0 | 0 | 16,559,940 |
| | | | 0 | | | | 6,169,173 | | | 6,169,173 |
| | | | 0 | | | | 1,882,477 | | | 1,882,477 |
| | | | 0 | | | | 552,000 | | | 552,000 |
| | | | 0 | | | | 16,318 | | | 16,318 |
| | | | 0 | | | | 357,362 | | | 357,362 |
| | | | 0 | | | | 196,224 | | | 196,224 |
| | | | 0 | | | | 20,000 | | | 20,000 |
| | | | 0 | | | | 4,789,345 | | | 4,789,345 |
| | | | 0 | | | | 11,000 | | | 11,000 |
| | | | 0 | | | | 441,614 | | | 441,614 |
| | | | 0 | | | | 175,450 | | | 175,450 |
| | | | 0 | | | | 13,790 | | | 13,790 |
| | | | 0 | | | | 34,020 | | | 34,020 |
| | | | 0 | | | | 144,340 | | | 144,340 |
| | | | 0 | | | | 2,095,692 | | | 2,095,692 |
| | | | 0 | | | | 15,135 | | | 15,135 |
| | | | 0 | | | | 6,000 | | | 6,000 |
| | | | 0 | | | | 0 | | | 0 |
| | | | 0 | | | | -360,000 | | | -360,000 |
| 4,256,903 | 1,754,013 | 1,218,810 | 38,784,474 | 0 | 0 | 0 | 16,559,940 | 0 | 0 | 55,344,414 |
| -256,903 | -1,738,013 | 38,100,000 | 10,817,636 | 0 | 0 | 0 | -16,542,061 | 0 | 0 | -5,724,425 |
| | | | 0 | | | | | | | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 0 | | | | | | | 0 |
| 2,546 | | | 2,546 | | | | | | | 2,546 |
| -2,546 | 0 | 0 | -2,546 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -2,546 |
| -259,449 | -1,738,013 | 38,100,000 | 10,815,090 | 0 | 0 | 0 | -16,542,061 | 0 | 0 | -5,726,971 |
| | | | 0 | | | | 70,000 | | | 70,000 |
| -259,449 | -1,738,013 | 38,100,000 | 10,815,090 | 0 | 0 | 0 | -16,612,061 | 0 | 0 | -5,796,971 |
| -1,410,451 | -2,088,193 | 229,110,594 | 152,051,582 | 27,463 | 0 | 27,463 | -98,128,628 | 0 | 0 | 53,950,417 |
| -1,669,900 | -3,826,206 | 267,210,594 | 162,866,672 | 27,463 | 0 | 27,463 | -114,740,689 | 0 | 0 | 48,153,446 |
| | | 1,228,340 | 1,228,340 | | | | | | | 1,228,340 |
| | | 46 | 46 | | | | | | | 46 |
| | | -1,218,810 | -1,218,810 | | | | | | | -1,218,810 |
| 0 | 0 | 9,576 | 9,576 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9,576 |
| | | 190,841 | 190,841 | | | | | | | 190,841 |
| 0 | 0 | 200,417 | 200,417 | | | | | | | 200,417 |
| -1,669,900 | -3,826,206 | 267,411,011 | 163,067,089 | 27,463 | 0 | 27,463 | -114,740,689 | 0 | 0 | 48,353,863 |

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

資料7
平成29年度 一般社団法人日本看護系大学協議会
定時社員総会

(単位:円)

| 勘定科目 | 税務上の収益事業等会計 | | | | | |
|---------------------|--------------------------|-------------|---------------|------------------|-----------|-------------------|
| | 高度実践看護 師教育課程認 定委員会 | 文科省受託事 業 | 広報・出版委員 会 | EAFONS | 出版事業 | 合計 |
| 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 | | | | | | 0 |
| 事業収入 | 6,112,800 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,112,800 |
| 専門看護師教育課程認定費収入 | 6,112,800 | | | | | 6,112,800 |
| 印税収入 | | | | | 0 | 0 |
| 受取国等からの委託費 | | | | | | 0 |
| 受取寄付金振替額 | | | | | | 0 |
| 諸収入 | 0 | 0 | 29,200 | 1,625,586 | 12 | 1,654,798 |
| 受取預金利息 | | | | 82 | 12 | 94 |
| 広告収入他 | | | | 1,625,504 | | 1,625,504 |
| 雑収入 | | | 29,200 | | | 29,200 |
| 経常収益計 | 6,112,800 | 0 | 29,200 | 1,625,586 | 12 | 7,767,598 |
| (2)経常費用 | | | | | | |
| ①事業費 | 9,068,878 | 0 | 5,502 | 952,407 | 0 | 10,026,787 |
| 給与 | 2,529,256 | | | | | 2,529,256 |
| 印刷製本費 | 844,165 | | | | | 844,165 |
| 旅費交通費 | 1,994,462 | | | | | 1,994,462 |
| 通信運搬費 | 142,641 | | 3,607 | | | 146,248 |
| 交際費 | 1,205 | | | | | 1,205 |
| 賃借料 | 223,205 | | | | | 223,205 |
| 支払保険料 | | | | | | 0 |
| 水道光熱費 | | | | | | 0 |
| 消耗品費 | 213,977 | | | 679,320 | | 893,297 |
| 租税公課 | 946 | | 1,895 | 53,847 | | 56,688 |
| ホームページ維持費 | 31,860 | | | | | 31,860 |
| 謝金 | | | | | | 0 |
| 支払手数料 | 59,490 | | | | | 59,490 |
| 委託費 | 86,400 | | | 219,240 | | 305,640 |
| 新聞図書費 | | | | | | 0 |
| 会議費 | 230,709 | | | | | 230,709 |
| 減価償却費 | | | | | | 0 |
| 管理費振替 | | | | | | 0 |
| 共通費振替 | 2,710,562 | | | | | 2,710,562 |
| 前払費用振替 | | | | | | 0 |
| 経常費用計 | 9,068,878 | 0 | 5,502 | 952,407 | 0 | 10,026,787 |
| 当期経常増減額 | -2,956,078 | 0 | 23,698 | 673,179 | 12 | -2,259,189 |
| 2. 経常外増減の部 | | | | | | |
| (1)経常外収入 | | | | | | |
| 過年度損益修正益 | | | | | | 0 |
| 経常収入計 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| (2)経常外費用 | | | | | | |
| 過年度損益修正損 | | | | | | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 税引前当期一般財産増減額 | -2,956,078 | 0 | 23,698 | 673,179 | 12 | -2,259,189 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | | | | | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | -2,956,078 | 0 | 23,698 | 673,179 | 12 | -2,259,189 |
| 一般正味財産期首残高 | -3,088,542 | -65,677 | 41,292 | 0 | 27,451 | -3,085,476 |
| 一般正味財産期末残高 | -6,044,620 | -65,677 | 64,990 | 673,179 | 27,463 | -5,344,665 |

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

平成29年 4月28日

一般社団法人 日本看護系大学協議会

監事 木嶋 幸代 

監事 高田 早苗 

私は、定款の規定に基づき平成28年4月1日から平成29年3月31日までの平成28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。