

決算報告書

(第4期)

自 2021年04月01日
至 2022年03月31日

一般財団法人 日本看護学教育評価機構

貸借対照表

2022年3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	当年度 (2021年度)	前年度 (2020年度)	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	31,808	29,456	2,352
普通預金	23,273,307	21,705,669	1,567,638
流動資産合計	23,305,115	21,735,125	1,569,990
2. 固定資産			
ソフトウェア※1	2,346,300	908,600	1,437,700
固定資産合計	2,346,300	908,600	1,437,700
資産の部合計	25,651,415	22,643,725	3,007,690

貸借対照表

2022年3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	当年度 (2021年度)	前年度 (2020年度)	増減
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金※2	873,284	1,298,076	-424,792
未払法人税等※3	70,000	70,000	0
預り金※4	114,262	47,653	66,609
流動負債合計	1,057,546	1,415,729	-358,183
負債の部合計	1,057,546	1,415,729	-358,183
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
一般正味財産	24,593,869	21,227,996	3,365,873
一般正味財産合計	24,593,869	21,227,996	3,365,873
正味財産の部合計	24,593,869	21,227,996	3,365,873
負債及び正味財産合計	25,651,415	22,643,725	3,007,690

【貸借対照表注記】

※1 看護学教育評価システム開発費

※2 未払金の詳細については、6ページ「財産目録」を参照

※3 未払法人税等とは具体的には都税のこと。2021年度は1年分の都税70,000円となる。

※4 2021年1-3月期の給与及び税理士の源泉所得税

正味財産増減計算書

2021年4月1日から2022年3月31日まで

(単位:円)

勘定科目	当年度 (2021年度)	前年度 (2020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	12,700,000	12,100,000	600,000
事業収入	7,920,000	3,300,000	4,620,000
審査料※2	7,920,000	3,300,000	4,620,000
受取寄付金	0	0	0
諸収入	76	33,038	-32,962
受取預金利息	76	38	38
雑収入	0	33,000	-33,000
経常収益計	20,620,076	15,433,038	5,187,038
(2) 経常費用			
① 事業費 ※3	5,334,276	2,452,341	2,881,935
役員報酬※4	1,750,001	750,001	1,000,000
印刷製本費※5	433,379	206,361	227,018
旅費交通費※6	370,830	193,500	177,330
通信運搬費	121,428	105,060	16,368
交際費※7	8,000	0	8,000
賃借料※8	490,460	130,064	360,396
消耗品費※9	699,128	24,746	674,382
租税公課	11,910	21,600	-9,690
サイト運営費※10	15,400	72,050	-56,650
謝金※11	382,376	121,298	261,078
支払手数料※12	22,808	5,461	17,347
委託費※13	796,898	806,630	-9,732
会議費※14	19,358	170	19,188
減価償却費※15	212,300	15,400	196,900
管理費振替	0	0	0

勘定科目	当年度 (2021年度)	前年度 (2020年度)	増減
②管理費	11,849,927	8,969,406	2,880,521
給料手当	6,639,564	4,800,000	1,839,564
福利厚生費	979,237	800,555	178,682
印刷製本費	33,390	18,212	15,178
旅費交通費	381,100	296,760	84,340
通信運搬費	182,792	116,665	66,127
交際費※7	14,240	0	14,240
賃借料※16	2,003,923	2,126,964	-123,041
消耗品費※17	370,681	132,222	238,459
租税公課	200	0	200
支払手数料	8,385	10,878	-2,493
委託費※18	1,235,300	667,150	568,150
会議費	1,115	0	1,115
管理費振替	0	0	0
経常費用計	17,184,203	11,421,747	5,762,456
当期経常増減額	3,435,873	4,011,291	-575,418
2. 経常外増減の部			
(1)経常外収入	0	0	0
(2)経常外費用	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般財産増減額	3,435,873	4,011,291	-575,418
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	3,365,873	3,941,291	-575,418
一般正味財産期首残高	21,227,996	17,286,705	3,941,291
一般正味財産期末残高	24,593,869	21,227,996	3,365,873
II 指定正味財産増減の部			
当期正味財産増減額	0	0	0
正味財産期首残高	0	0	0
正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	24,593,869	21,227,996	3,365,873

【正味財産増減計算書注記】

- ※1 受取会費:正会員124校と賛助会員1社(医学書院)の会費収入。100,000円×124校+300,000円×1社=12,700,000円
- ※2 審査料:2021年度受審校6校の審査料収入。1,200,000円(税別)×6校=7,920,000円
- ※3 事業費:評議員会、理事会、2つの部会、全委員会活動のための経費のこと。
- ※4 役員報酬:代表理事に年額1,000,000円、常任理事2021年7月から2022年3月までの9カ月分の報酬。
- ※5 印刷製本費:受審校増のため、評価報告書等の印刷が増額となった。
- ※6 常任理事、事務職員の増員の為増額となった。
- ※7 交際費:上泉先生退任記念講演参加費、花代、医学書院への手土産代。
- ※8 賃借料:WEB会議システム(Zoom)のリース代、WEB評価システム専用サーバ利用代
- ※9 消耗品費:封筒、コピー用紙、常任理事用机、本棚、引出脇机、PC、PC周辺機器代
- ※10 サイト運営費:2021年度はホームページの修正、維持が少なかったため減額となっている。
- ※11 謝金:2021年度は評価員18名にコピー代、通信費等のかわりとしてQUOカードを送付。20,000円×18名=360,000円。
- ※12 支払手数料:銀行口座振り込み、ゴミ処理券。
- ※13 委託費:説明会用HP動画掲載、文字起こし、事務所内PCネットワーク設定、NAS交換等作業費。
- ※14 会議費:理事会、評価委員会において対面会議を行った
- ※15 事業費の減価償却費:2021年度より利用開始した「看護学教育評価システム」の開発費の5年(60ヶ月)定額償却の1ヶ月分を計上。
- ※16 管理費の賃借料:7階会議室賃借料、サーバーならびにウィルスチェックソフトウェアのリース代、7階複合機リース代。
- ※17 管理費消耗品費:事務職員パソコンを追加購入。WEB会議用機材費(カメラ・收音マイク・スクリーン、プロジェクター)を購入。
- ※18 管理費の委託費:税理士/司法書士/システム管理・機器設置会社への委託費。

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。

財産目録

2022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	31,808		
事務局	31,808		
普通預金	23,273,307		
ジャパンネット銀行 ビジネス営業部 普通20XXXX	8,057,773		
三井住友銀行 神田駅前支店 普通1XXXXXX	8,969,094		
ゆうちょ銀行 00180-X-4XXXXX	6,020,000		
ジャパンネット銀行 ビジネス営業部 普通25XXXX	226,440		
流動資産合計		23,305,115	
2. 固定資産			
ソフトウェア	2,346,300		
看護学教育評価システム	2,346,300		
固定資産合計		2,346,300	
資産の部合計			25,651,415
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	873,284		
(株)ピーシーサポートサービス NAS&PC購入並び設定代	380,644		
給与 3月分	282,238		
(株)カウネット 耐火金庫及び書庫等	119,783		
日本看護系大学協議会 印刷費ランニングコスト立替払分	45,840		
カゴヤ・ジャパン(株) サーバー利用料3月分	33,000		
アスクル レターケースほか	11,779		
未払法人税等	70,000		
2021.04.1～2022.03.31 都民税均等割	70,000		
預り金	114,262		
源泉所得税 1～3月分	114,262		
流動負債合計		1,057,546	
負債の部合計			1,057,546
III 正味財産の部			
一般正味財産	24,593,869		
一般正味財産	24,593,869		
一般正味財産合計		24,593,869	
正味財産の部合計			24,593,869
負債及び正味財産合計			25,651,415

監査報告書

一般財団法人 日本看護学教育評価機構
代表理事 高田 早苗 殿

2022年5月11日

一般財団法人 日本看護学教育評価機構

監事 石垣和子 
監事 鈴木志津枝 

私は、定款の規定に基づき2021年4月1日から2022年3月31日までの
2021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。