

# 報告事項4 令和2年度資金収支予算及び収支予算

## 資金収支予算書

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
1) 入金収入	4,000,000	4,500,000	△ 500,000
入金収入	4,000,000	4,500,000	△ 500,000
2) 会費収入	45,600,000	45,000,000	600,000
会費収入	45,600,000	45,000,000	600,000
3) 会館維持管理費収入	20,000,000	20,000,000	0
会館維持管理費収入	20,000,000	20,000,000	0
4) 事業収入	330,589,000	316,040,000	14,549,000
研修事業等収入	27,545,000	27,600,000	△ 55,000
一般研修事業収入	9,400,000	10,000,000	△ 600,000
認定看護管理者教育事業収入	15,345,000	14,800,000	545,000
その他の収入	2,800,000	2,800,000	0
委託費収入	40,194,000	41,420,000	△ 1,226,000
看護職員合同就職説明会事業収入	655,000	500,000	155,000
日本看護学会学術集会参加費収入	11,385,000	0	11,385,000
訪問看護事業等収入	250,810,000	246,520,000	4,290,000
訪問看護ステーション事業収入	179,000,000	173,630,000	5,370,000
居宅介護支援事業収入	23,650,000	20,690,000	2,960,000
訪問看護ネットワークセンター事業収入	8,160,000	7,200,000	960,000
看護小規模多機能型居宅介護事業収入	40,000,000	45,000,000	△ 5,000,000
5) 補助金等収入	9,327,000	8,120,000	1,207,000
補助金収入	1,200,000	0	1,200,000
助成金収入	8,127,000	8,120,000	7,000
6) 寄付金収入	800,000	800,000	0
寄付金収入	800,000	800,000	0
7) 雑収入	7,870,000	5,590,000	2,280,000
手数料収入	110,000	210,000	△ 100,000
雑収入	7,760,000	5,380,000	2,380,000
事業活動収入計	418,186,000	400,050,000	18,136,000
2. 事業活動支出			
1) 事業費支出	371,778,000	350,010,000	21,768,000
役員報酬支出	18,000,000	16,000,000	2,000,000
給料手当支出	218,920,000	220,100,000	△ 1,180,000
法定福利費支出	31,580,000	29,430,000	2,150,000
福利厚生費支出	940,000	850,000	90,000
会議費支出	210,000	160,000	50,000

(単位:円)

科 目							当年度	前年度	増減
旅	費	交	通	費	支	出	8,700,000	6,650,000	2,050,000
通	信	運	搬	費	支	出	5,160,000	4,800,000	360,000
研	修		費	支	出	1,655,000	1,230,000	425,000	
消	耗	品	費	支	出	5,320,000	3,550,000	1,770,000	
新	聞	図	書	費	支	出	605,000	650,000	△ 45,000
修	繕		費	支	出	3,430,000	3,500,000	△ 70,000	
印	刷	製	本	費	支	出	3,450,000	3,090,000	360,000
光	熱	水	料	費	支	出	5,820,000	5,370,000	450,000
手	数	料	料	支	出	810,000	710,000	100,000	
賃	借	料	料	支	出	12,460,000	11,670,000	790,000	
広	告	宣	伝	費	支	出	250,000	410,000	△ 160,000
保	険	料	支	出	2,870,000	2,590,000	280,000		
渉	外	費	支	出	250,000	255,000	△ 5,000		
諸	謝	金	支	出	25,300,000	22,580,000	2,720,000		
諸	会	費	支	出	185,000	185,000	0		
租	税	公	課	支	出	5,340,000	5,280,000	60,000	
医	療	材	料	費	支	出	680,000	520,000	160,000
車	両	費	支	出	3,240,000	2,870,000	370,000		
寄	付	金	支	出	10,000	20,000	△ 10,000		
委	託	費	支	出	16,053,000	7,500,000	8,553,000		
雑		支	出	540,000	40,000	500,000			
2) 管	理	費	支	出	9,150,000	9,530,000	△ 380,000		
役	員	報	酬	支	出	2,700,000	2,700,000	0	
給	料	手	当	支	出	800,000	800,000	0	
法	定	福	利	費	支	出	350,000	350,000	0
福	利	厚	生	費	支	出	130,000	30,000	100,000
会	議	費	支	出	60,000	60,000	0		
旅	費	交	通	費	支	出	300,000	600,000	△ 300,000
通	信	運	搬	費	支	出	300,000	310,000	△ 10,000
消	耗	品	費	支	出	310,000	310,000	0	
新	聞	図	書	費	支	出	80,000	80,000	0
修	繕		費	支	出	40,000	130,000	△ 90,000	
印	刷	製	本	費	支	出	400,000	400,000	0
光	熱	水	料	費	支	出	300,000	410,000	△ 110,000
手	数	料	料	支	出	250,000	250,000	0	
賃	借	料	料	支	出	1,100,000	1,000,000	100,000	
広	告	宣	伝	費	支	出	10,000	10,000	0
保	険	料	支	出	240,000	240,000	0		
渉	外	費	支	出	100,000	200,000	△ 100,000		
諸	謝	金	支	出	600,000	560,000	40,000		
諸	会	費	支	出	50,000	50,000	0		
租	税	公	課	支	出	100,000	100,000	0	

(単位:円)

科 目					当年度	前年度	増減
	負 担 金 支 出				400,000	400,000	0
	車 両 費 支 出				10,000	10,000	0
	寄 付 金 支 出				10,000	10,000	0
	委 託 費 支 出				500,000	510,000	△ 10,000
	雑 支 出				10,000	10,000	0
事 業	活 動 支 出 計				380,928,000	359,540,000	21,388,000
事 業	活 動 収 支 差 額				37,258,000	40,510,000	△ 3,252,000
II	投 資 活 動 収 支 の 部						
1.	投 資 活 動 収 入						
1)	特 定 資 産 取 崩 収 入				3,000,000	0	3,000,000
	減 価 償 却 引 当 資 産 取 崩 収 入				3,000,000	0	3,000,000
	投 資 活 動 収 入 計				3,000,000	0	3,000,000
2.	投 資 活 動 支 出						
1)	特 定 資 産 取 得 支 出				26,500,000	28,350,000	△ 1,850,000
	退 職 給 付 引 当 資 産 取 得 支 出				6,500,000	8,350,000	△ 1,850,000
	減 価 償 却 引 当 資 産 取 得 支 出				20,000,000	20,000,000	0
2)	固 定 資 産 取 得 支 出				54,550,000	0	54,550,000
	建 物 及 び 付 属 設 備 建 設 支 出				53,850,000	0	53,850,000
	什 器 備 品 購 入 支 出				700,000	0	700,000
	投 資 活 動 支 出 計				81,050,000	28,350,000	52,700,000
	投 資 活 動 収 支 差 額				△ 78,050,000	△ 28,350,000	△ 49,700,000
III	財 務 活 動 収 支 の 部						
1.	財 務 活 動 収 入						
1)	借 入 金 収 入				20,000,000	0	20,000,000
	財 務 活 動 収 入 計				20,000,000	0	20,000,000
2.	財 務 活 動 支 出						
	財 務 活 動 支 出 計				0	0	0
	財 務 活 動 収 支 差 額				20,000,000	0	20,000,000
当 期	収 支 差 額				△ 20,792,000	12,160,000	△ 32,952,000
前 期	繰 越 収 支 差 額				285,195,745	265,428,334	19,767,411
次 期	繰 越 収 支 差 額				264,403,745	277,588,334	△ 13,184,589

## 資金収支予算書内訳表

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計	法人会計	内部取引消去	合計
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
1) 入金収入	2,000,000	2,000,000		4,000,000
入金収入	2,000,000	2,000,000		4,000,000
2) 会費収入	22,800,000	22,800,000		45,600,000
会費収入	22,800,000	22,800,000		45,600,000
3) 会館維持管理費収入	10,000,000	10,000,000		20,000,000
会館維持管理費収入	10,000,000	10,000,000		20,000,000
4) 事業収入	330,589,000	0		330,589,000
研修事業等収入	27,545,000			27,545,000
一般研修事業収入	9,400,000			9,400,000
認定看護管理者教育事業収入	15,345,000			15,345,000
その他収入	2,800,000			2,800,000
委託費収入	40,194,000			40,194,000
看護職員合同就職説明会事業収入	655,000			655,000
日本看護学会学術集会参加費収入	11,385,000			11,385,000
訪問看護事業等収入	250,810,000			250,810,000
訪問看護ステーション事業収入	179,000,000			179,000,000
居宅介護支援事業収入	23,650,000			23,650,000
訪問看護ネットワークセンター事業収入	8,160,000			8,160,000
看護小規模多機能型居宅介護事業収入	40,000,000			40,000,000
5) 補助金等収入	9,327,000	0		9,327,000
補助金収入	1,200,000			1,200,000
助成金収入	8,127,000			8,127,000
6) 寄付金収入	0	800,000		800,000
寄付金収入		800,000		800,000
7) 雑収入	5,240,000	4,550,000	△ 1,920,000	7,870,000
手数料収入	100,000	10,000		110,000
雑収入	5,140,000	4,540,000	△ 1,920,000	7,760,000
事業活動収入計	379,956,000	40,150,000	△ 1,920,000	418,186,000
2. 事業活動支出				
1) 事業費支出	373,698,000		△ 1,920,000	371,778,000
役員報酬支出	18,000,000			18,000,000
給料手当支出	218,920,000			218,920,000
法定福利費支出	31,580,000			31,580,000
福利厚生費支出	940,000			940,000
会議費支出	210,000			210,000
旅費交通費支出	8,700,000			8,700,000
通信運搬費支出	5,160,000			5,160,000

(単位:円)

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計	法人会計	内部取引消去	合計
研 修 費 支 出	1,655,000			1,655,000
消 耗 品 費 支 出	5,320,000			5,320,000
新 聞 図 書 費 支 出	605,000			605,000
修 繕 費 支 出	3,430,000			3,430,000
印 刷 製 本 費 支 出	3,450,000			3,450,000
光 熱 水 料 費 支 出	5,820,000			5,820,000
手 数 料 支 出	810,000			810,000
賃 借 料 支 出	14,380,000		△ 1,920,000	12,460,000
広 告 宣 伝 費 支 出	250,000			250,000
保 険 料 支 出	2,870,000			2,870,000
渉 外 費 支 出	250,000			250,000
諸 謝 金 支 出	25,300,000			25,300,000
諸 会 費 支 出	185,000			185,000
租 税 公 課 支 出	5,340,000			5,340,000
医 療 材 料 費 支 出	680,000			680,000
車 両 費 支 出	3,240,000			3,240,000
寄 付 金 支 出	10,000			10,000
委 託 費 支 出	16,053,000			16,053,000
雑 支 出	540,000			540,000
2) 管 理 費 支 出		9,150,000		9,150,000
役 員 報 酬 支 出		2,700,000		2,700,000
給 料 手 当 支 出		800,000		800,000
法 定 福 利 費 支 出		350,000		350,000
福 利 厚 生 費 支 出		130,000		130,000
会 議 費 支 出		60,000		60,000
旅 費 交 通 費 支 出		300,000		300,000
通 信 運 搬 費 支 出		300,000		300,000
消 耗 品 費 支 出		310,000		310,000
新 聞 図 書 費 支 出		80,000		80,000
修 繕 費 支 出		40,000		40,000
印 刷 製 本 費 支 出		400,000		400,000
光 熱 水 料 費 支 出		300,000		300,000
手 数 料 支 出		250,000		250,000
賃 借 料 支 出		1,100,000		1,100,000
広 告 宣 伝 費 支 出		10,000		10,000
保 険 料 支 出		240,000		240,000
渉 外 費 支 出		100,000		100,000
諸 謝 金 支 出		600,000		600,000
諸 会 費 支 出		50,000		50,000
租 税 公 課 支 出		100,000		100,000
負 担 金 支 出		400,000		400,000
車 両 費 支 出		10,000		10,000

(単位:円)

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計	法 人 会 計	内 部 取 引 消 去	合 計
寄 付 金 支 出		10,000		10,000
委 託 費 支 出		500,000		500,000
雑 支 出		10,000		10,000
事 業 活 動 支 出 計	373,698,000	9,150,000	△ 1,920,000	380,928,000
事 業 活 動 収 支 差 額	6,258,000	31,000,000	0	37,258,000
Ⅱ 投 資 活 動 収 支 の 部				
1. 投 資 活 動 収 入				
1) 特 定 資 産 取 崩 収 入	3,000,000	0		3,000,000
減 価 償 却 引 当 資 産 取 崩 収 入	3,000,000			3,000,000
投 資 活 動 収 入 計	3,000,000	0	0	3,000,000
2. 投 資 活 動 支 出				
1) 特 定 資 産 取 得 支 出	24,330,000	2,170,000		26,500,000
退 職 給 付 引 当 資 産 取 得 支 出	6,330,000	170,000		6,500,000
減 価 償 却 引 当 資 産 取 得 支 出	18,000,000	2,000,000		20,000,000
2) 固 定 資 産 取 得 支 出	54,480,000	70,000		54,550,000
建 物 及 び 付 属 設 備 建 設 支 出	53,850,000			53,850,000
什 器 備 品 購 入 支 出	630,000	70,000		700,000
投 資 活 動 支 出 計	78,810,000	2,240,000	0	81,050,000
投 資 活 動 収 支 差 額	△ 75,810,000	△ 2,240,000	0	△ 78,050,000
Ⅲ 財 務 活 動 収 支 の 部				
1. 財 務 活 動 収 入				
1) 借 入 金 収 入	20,000,000	0		20,000,000
財 務 活 動 収 入 計	20,000,000	0	0	20,000,000
2. 財 務 活 動 支 出				
財 務 活 動 支 出 計	0	0	0	0
財 務 活 動 収 支 差 額	20,000,000	0	0	20,000,000
当 期 収 支 差 額	△ 49,552,000	28,760,000	0	△ 20,792,000
前 期 繰 越 収 支 差 額	86,113,455	199,082,290		285,195,745
次 期 繰 越 収 支 差 額	36,561,455	227,842,290	0	264,403,745

# 収支予算書

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(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. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取入金	4,000,000	4,500,000	△ 500,000
受取入金	4,000,000	4,500,000	△ 500,000
受取会費	45,600,000	45,000,000	600,000
受取会費	45,600,000	45,000,000	600,000
受取会館維持管理費	20,000,000	20,000,000	0
受取会館維持管理費	20,000,000	20,000,000	0
事業収益	330,589,000	316,040,000	14,549,000
研修事業等収益	27,545,000	27,600,000	△ 55,000
一般研修事業収益	9,400,000	10,000,000	△ 600,000
認定看護管理者教育事業収益	15,345,000	14,800,000	545,000
その他収益	2,800,000	2,800,000	0
受取委託費	40,194,000	41,420,000	△ 1,226,000
看護職員合同就職説明会事業収益	655,000	500,000	155,000
日本看護学会学術集会参加費収益	11,385,000	0	11,385,000
訪問看護事業等収益	250,810,000	246,520,000	4,290,000
訪問看護ステーション事業収益	179,000,000	173,630,000	5,370,000
居宅介護支援事業収益	40,000,000	20,690,000	19,310,000
訪問看護ネットワークセンター事業収益	8,160,000	7,200,000	960,000
看護小規模多機能型居宅介護事業収益	23,650,000	45,000,000	△ 21,350,000
受取補助金等	11,207,000	10,130,000	1,077,000
受取補助金	1,200,000	0	1,200,000
受取助成金	8,127,000	8,120,000	7,000
受取補助金等振替額	1,880,000	2,010,000	△ 130,000
受取寄付金	800,000	800,000	0
受取寄付金	800,000	800,000	0
固定資産受贈益	200,000	200,000	0
固定資産受贈益振替額	200,000	200,000	0
雑収益	7,870,000	6,790,000	1,080,000
手数料収益	110,000	210,000	△ 100,000
雑収益	7,760,000	6,580,000	1,180,000
経常収益計	420,266,000	403,460,000	16,806,000
(2) 経常費用			
事業費用	397,878,000	378,860,000	19,018,000
役員報酬	18,000,000	16,000,000	2,000,000
給料手当	218,920,000	220,100,000	△ 1,180,000
退職給付費用	6,330,000	7,790,000	△ 1,460,000

(単位:円)

科 目					当年度	前年度	増減
法	定	福	利	費	31,580,000	29,430,000	2,150,000
福	利	厚	生	費	940,000	850,000	90,000
会		議		費	210,000	160,000	50,000
旅	費	交	通	費	8,700,000	6,650,000	2,050,000
通	信	運	搬	費	5,160,000	4,800,000	360,000
研		修		費	1,655,000	1,230,000	425,000
減	価	償	却	費	19,770,000	19,860,000	△ 90,000
消	耗		品	費	5,320,000	3,550,000	1,770,000
新	聞	凶	書	費	605,000	650,000	△ 45,000
修		繕		費	3,430,000	3,500,000	△ 70,000
印	刷	製	本	費	3,450,000	3,090,000	360,000
光	熱	水	料	費	5,820,000	5,370,000	450,000
支	払	手	数	料	810,000	710,000	100,000
賃		借		料	12,460,000	11,670,000	790,000
広	告	宣	伝	費	250,000	410,000	△ 160,000
保		険		料	2,870,000	2,590,000	280,000
渉		外		費	250,000	255,000	△ 5,000
諸		謝		金	25,300,000	22,580,000	2,720,000
諸		会		費	185,000	185,000	0
租	税		公	課	5,340,000	5,280,000	60,000
医	療	材	料	費	680,000	520,000	160,000
車		両		費	3,240,000	2,870,000	370,000
支	払	寄	付	金	10,000	20,000	△ 10,000
委		託		費	16,053,000	7,500,000	8,553,000
雑				費	540,000	1,240,000	△ 700,000
管		理		費	11,020,000	11,400,000	△ 380,000
役	員	報		酬	2,700,000	2,700,000	0
給	料	手		当	800,000	800,000	0
退	職	給	付	用	170,000	170,000	0
法	定	福	利	費	350,000	350,000	0
福	利	厚	生	費	130,000	30,000	100,000
会		議		費	60,000	60,000	0
旅	費	交	通	費	300,000	600,000	△ 300,000
通	信	運	搬	費	300,000	310,000	△ 10,000
減	価	償	却	費	1,700,000	1,700,000	0
消	耗		品	費	310,000	310,000	0
新	聞	凶	書	費	80,000	80,000	0
修		繕		費	40,000	130,000	△ 90,000
印	刷	製	本	費	400,000	400,000	0
光	熱	水	料	費	300,000	410,000	△ 110,000
支	払	手	数	料	250,000	250,000	0
賃		借		料	1,100,000	1,000,000	100,000



(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
広 告 宣 伝 費	10,000	10,000	0
保 険 料	240,000	240,000	0
渉 外 費	100,000	200,000	△ 100,000
諸 謝 会 費	600,000	560,000	40,000
租 税 公 課	100,000	100,000	0
支 払 負 担 金	400,000	400,000	0
車 両 費	10,000	10,000	0
支 払 寄 付 金	10,000	10,000	0
委 託 費	500,000	510,000	△ 10,000
雑 費	10,000	10,000	0
経 常 費 用 計	408,898,000	390,260,000	18,638,000
当 期 経 常 増 減 額	11,368,000	13,200,000	△ 1,832,000
2. 経 常 外 増 減 の 部			
(1) 経 常 外 収 益 計	0	0	0
(2) 経 常 外 費 用 計	0	0	0
経 常 外 費 用 計	0	0	0
当 期 経 常 外 増 減 額	0	0	0
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	11,368,000	13,200,000	△ 1,832,000
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	1,121,033,510	1,089,890,818	31,142,692
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	1,132,401,510	1,103,090,818	29,310,692
II 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部			
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△ 2,080,000	△ 2,210,000	130,000
地 方 公 共 団 体 補 助 金	△ 1,300,000	△ 1,330,000	30,000
民 間 補 助 金	△ 490,000	△ 500,000	10,000
民 間 助 成 金	△ 90,000	△ 180,000	90,000
受 贈 建 物	△ 200,000	△ 200,000	0
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	△ 2,080,000	△ 2,210,000	130,000
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	93,056,611	95,167,175	△ 2,110,564
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	90,976,611	92,957,175	△ 1,980,564
III 正 味 財 産 期 末 残 高	1,223,378,121	1,196,047,993	27,330,128

## 収支予算書内訳表

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計	法人会計	内部取引消去	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				
受取入金会金	2,000,000	2,000,000		4,000,000
受取入金会金	2,000,000	2,000,000		4,000,000
受取会費	22,800,000	22,800,000		45,600,000
受取会費	22,800,000	22,800,000		45,600,000
受取会館維持管理費	10,000,000	10,000,000		20,000,000
受取会館維持管理費	10,000,000	10,000,000		20,000,000
事業収益	330,589,000	0		330,589,000
研修事業等収益	27,545,000			27,545,000
一般研修事業収益	9,400,000			9,400,000
認定看護管理者教育事業収益	15,345,000			15,345,000
その他収益	2,800,000			2,800,000
受取委託費	40,194,000			40,194,000
看護職員合同就職説明会事業収益	655,000			655,000
日本看護学会学術集会参加費収益	11,385,000			11,385,000
訪問看護事業等収益	250,810,000			250,810,000
訪問看護ステーション事業収益	179,000,000			179,000,000
居宅介護支援事業収益	23,650,000			23,650,000
訪問看護ネットワークセンター事業収益	8,160,000			8,160,000
看護小規模多機能型居宅介護事業収益	40,000,000			40,000,000
受取補助金等	11,157,000	50,000		11,207,000
受取補助金	1,200,000			1,200,000
受取助成金	8,127,000			8,127,000
受取補助金等振替額	1,830,000	50,000		1,880,000
受取寄付金	0	800,000		800,000
受取寄付金		800,000		800,000
固定資産受贈益	200,000	0		200,000
固定資産受贈益振替額	200,000			200,000
雑収益	5,240,000	4,550,000	△ 1,920,000	7,870,000
手数料収益	100,000	10,000		110,000
雑収益	5,140,000	4,540,000	△ 1,920,000	7,760,000
経常収益計	381,986,000	40,200,000	△ 1,920,000	420,266,000
(2) 経常費用				
事業費	399,798,000		△ 1,920,000	397,878,000
役員報酬	18,000,000			18,000,000
給料手当	218,920,000			218,920,000
退職給付費用	6,330,000			6,330,000

(単位:円)

科 目					公 益 目 的 事 業 会 計	法人会計	内部取引消去	合計
法 定 福 利 費					31,580,000			31,580,000
福 会 旅 通 研 減 消 新 修 印 光 支 賃 廣 保 涉 諸 租 医 車 支 委 雜	利 生 費	厚 議 交 通 費	利 生 費	費	940,000			940,000
	費	交 通 費	利 生 費	費	210,000			210,000
	信 用 借 入 費	運 搬 費	利 生 費	費	8,700,000			8,700,000
	修 繕 費	修 繕 費	利 生 費	費	5,160,000			5,160,000
	減 價 費	償 却 費	利 生 費	費	1,655,000			1,655,000
	消 耗 品	品 費	利 生 費	費	19,770,000			19,770,000
	新 聞 費	書 費	利 生 費	費	5,320,000			5,320,000
	修 繕 費	書 費	利 生 費	費	605,000			605,000
	印 刷 費	繕 製 本 料 費	利 生 費	費	3,430,000			3,430,000
	光 熱 費	水 手 借 宣 傳 費	利 生 費	費	3,450,000			3,450,000
	支 払 告 告	手 借 宣 傳 費	利 生 費	費	5,820,000			5,820,000
	賃 借 告 告	手 借 宣 傳 費	利 生 費	料	810,000			810,000
	廣 告 費	手 借 宣 傳 費	利 生 費	料	14,380,000		△ 1,920,000	12,460,000
	保 險 費	外 謝 會 費	利 生 費	料	250,000			250,000
	涉 諸 租 医 車 支 委 雜	外 謝 會 費	利 生 費	料	2,870,000			2,870,000
	諸 租 医 車 支 委 雜	外 謝 會 費	利 生 費	金	250,000			250,000
	租 医 車 支 委 雜	外 謝 會 費	利 生 費	金	25,300,000			25,300,000
	医 車 支 委 雜	外 謝 會 費	利 生 費	課	185,000			185,000
	支 委 雜	外 謝 會 費	利 生 費	課	5,340,000			5,340,000
	委 雜	外 謝 會 費	利 生 費	費	680,000			680,000
	雜	外 謝 會 費	利 生 費	費	3,240,000			3,240,000
	管 理	外 謝 會 費	利 生 費	金	10,000			10,000
	管 理	外 謝 會 費	利 生 費	金	16,053,000			16,053,000
	管 理	外 謝 會 費	利 生 費	費	540,000			540,000
	管 理	外 謝 會 費	利 生 費	費		11,020,000		11,020,000
	管 理	外 謝 會 費	利 生 費	酬		2,700,000		2,700,000
	管 理	外 謝 會 費	利 生 費	當		800,000		800,000
	管 理	外 謝 會 費	利 生 費	用		170,000		170,000
	管 理	外 謝 會 費	利 生 費	費		350,000		350,000
	管 理	外 謝 會 費	利 生 費	費		130,000		130,000
	管 理	外 謝 會 費	利 生 費	費		60,000		60,000
	管 理	外 謝 會 費	利 生 費	費		300,000		300,000
	管 理	外 謝 會 費	利 生 費	費		300,000		300,000
	管 理	外 謝 會 費	利 生 費	費		1,700,000		1,700,000
	管 理	外 謝 會 費	利 生 費	費		310,000		310,000
	管 理	外 謝 會 費	利 生 費	費		80,000		80,000
	管 理	外 謝 會 費	利 生 費	費		40,000		40,000
	管 理	外 謝 會 費	利 生 費	費		400,000		400,000
	管 理	外 謝 會 費	利 生 費	費		300,000		300,000
	管 理	外 謝 會 費	利 生 費	料		250,000		250,000
	管 理	外 謝 會 費	利 生 費	料		1,100,000		1,100,000

(単位:円)

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計	法人会計	内部取引消去	合計
広 告 宣 伝 費		10,000		10,000
保 険 料		240,000		240,000
渉 外 費		100,000		100,000
諸 謝 金		600,000		600,000
諸 会 費		50,000		50,000
租 税 公 課		100,000		100,000
支 払 負 担 金		400,000		400,000
車 両 費		10,000		10,000
支 払 寄 付 金		10,000		10,000
委 託 費		500,000		500,000
雑 費		10,000		10,000
経 常 費 用 計	399,798,000	11,020,000	△ 1,920,000	408,898,000
当 期 経 常 増 減 額	△ 17,812,000	29,180,000	0	11,368,000
2. 経 常 外 増 減 の 部				
(1) 経 常 外 収 益				
経 常 外 収 益 計	0	0	0	0
(2) 経 常 外 費 用				
経 常 外 費 用 計	0	0	0	0
当 期 経 常 外 増 減 額	0	0	0	0
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△ 17,812,000	29,180,000	0	11,368,000
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高				1,121,033,510
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高				1,132,401,510
II 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部				
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△ 2,030,000	△ 50,000	0	△ 2,080,000
地 方 公 共 団 体 補 助 金	△ 1,300,000			△ 1,300,000
民 間 補 助 金	△ 440,000	△ 50,000		△ 490,000
民 間 助 成 金	△ 90,000			△ 90,000
受 贈 建 物	△ 200,000			△ 200,000
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	△ 2,030,000	△ 50,000	0	△ 2,080,000
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高				93,056,611
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高				90,976,611
III 正 味 財 産 期 末 残 高				1,223,378,121

## 資金調達及び設備投資の見込みを記載した書類

(1) 資金調達の見込みについて

借入れの予定		■ あり	□ なし
事業番号	借入先	金額	
公1	金融機関	20,000,000 円	

(2) 設備投資の見込みについて

設備投資の予定		■ あり	□ なし
事業番号	設備投資の内容	支出又は収入の 予定額	資金調達方法又は取得 資金の使途
公1	訪問看護ステーションこくぶ 建築	50,000,000 円	借入、自己資金
公1	看護研修センター中ホール 映像機器更新	700,000 円	自己資金

報告事業4 説明資料

公益社団法人香川県看護協会  
令和2年度 資金収支予算書、収支予算書

## 令和2年度資金収支予算

単位：千円

項目	当年度予算額	前年度予算額	前年差
事業活動収支の部			
事業活動収入	418,186	400,050	18,136
事業活動支出	380,928	359,540	21,388
事業活動収支差額	37,258	40,510	△ 3,252
投資活動収支の部			
投資活動収入	3,000	0	3,000
投資活動支出	81,050	28,350	52,700
投資活動収支差額	△ 78,050	△ 28,350	△ 49,700
財務活動収支の部			
財務活動収入	20,000	0	20,000
財務活動支出	0	0	0
財務活動収支差額	20,000	0	20,000
当期収支差額	△ 20,792	12,160	△ 32,952
前期繰越収支差額	285,195	265,428	19,767
次期繰越収支差額	264,403	277,588	△ 13,185

本協会は、平成24年度から公益法人へ移行したことに伴い、新公益法人制度に準拠した公益法人会計基準を適用しています。公益社団法人は法律上、(損益ベースの)収支予算書の作成が必要ですが、本協会が従来から作成してきた資金収支予算書の作成は、法律上は任意です。公益法人の健全な維持・存続を確保するための予算管理の手段としては資金収支予算書が引き続き有効であることから、作成しています。そのため本協会の予算書は、法律で必要となる(損益ベースの)収支予算書と従来からの資金収支予算書の2式で構成された形をとっています。

令和2年度資金収支予算についてご説明します。

令和2年度資金収支予算書の当期収支差額はマイナス2,079万2千円となりました。

当期収支差額がマイナスとなっている要因は、投資活動です。建物の建替えのための積立金や、退職給付の引当による特定資産取得支出と固定資産取得支出のための予算を計上したことにより、投資活動収支差額は前年度のマイナス2,835万円からマイナス7,805万円となりました。

## 令和2年度資金収支予算（事業活動収入）

単位：千円

項目	当年度予算額	前年度予算額	前年差
事業活動収入	418,186	400,050	18,136
入会金収入	4,000	4,500	△ 500
会費収入	45,600	45,000	600
会館維持管理費収入	20,000	20,000	0
事業収入	330,589	316,040	14,549
研修事業収入	27,545	27,600	△ 55
委託費収入	40,194	41,420	△ 1,226
合同就職説明会事業収入	655	500	155
訪問看護事業等収入	250,810	246,520	4,290
日本看護学会参加費収入	11,385	0	11,385
補助金等収入	9,327	8,120	1,207
寄付金等収入	800	800	0
雑収入	7,870	5,590	2,280

事業活動収入は4億1,818万6千円で、前年度予算から1,813万6千円の増加を見込んでいます。内訳は下記のとおりです。

入会金収入	400万円 (1.0%)
会費収入	4,560万円 (10.9%)
会館維持管理費収入	2,000万円 (4.8%)
事業収入	3億3,058万円 (79.0%)
補助金等収入	932万円 (2.2%)
寄付金収入	80万円 (0.2%)
雑収入	787万円 (1.9%)

会費収入は見込会員数を前年度から100人増の7,600人とし4,560万円計上しました。会費収入・入会金収入・会館維持管理費収入は、50%を公益目的事業会計の収入に、残り50%を法人会計の収入に計上しています。（会費収入等については、特に用途が定められていない場合は50%は公益目的事業会計の収入に組み入れる必要があるためです）事業収入は3億3,058万9千円で、その財源としては研修事業収入の2,754万5千円、委託費収入4,019万4千円、訪問看護事業等収入の2億5,081万円等があげられます。



## 令和2年度資金収支予算（事業活動支出）

単位：千円

項目	当年度予算額	前年度予算額	前年差
事業活動支出	380,928	359,540	21,388
公益目的事業会計（事業支出）	371,778	350,010	21,768
法人会計（管理費支出）	9,150	9,530	△ 380

事業活動支出は、3億8,092万8千円の支出を見込んでいます。

会計区分ごとの内訳は、公益目的事業会計が3億7,177万8千円（97.6%）、法人会計が915万円（2.4%）となっています。

今年度は、研修管理統合システム（キャリアアップかがわ）・訪問看護ネットワーク支援事業システム（ほうかんネット）のクラウドへの移行、ホームページの更新、高松訪問看護ステーションと在宅ケアステーションみちしるべの再編・統合による建物改修工事、「看護の日・看護週間」制定30周年記念事業の支出見込みの予算を計上しています。

## 令和2年度資金収支予算（投資活動収支・財務活動収支）

単位：千円

項目	当年度予算額	前年度予算	前年差
投資活動収入	3,000	0	3,000
特定資産取崩収入	3,000	0	3,000
投資活動支出	81,050	28,350	52,700
特定資産取得支出	26,500	28,350	△ 1,850
固定資産取得支出	54,550	0	54,550
投資活動収支差額	△ 78,050	△ 28,350	△ 49,700
財務活動収入	20,000	0	20,000
借入金収入	20,000	0	20,000
財務活動支出	0	0	0
財務活動収支差額	20,000	0	20,000

投資活動収入は、300万円で、高松訪問看護ステーションと在宅ケアステーションみちしるべの再編・統合による改修工事に充てるための、積立資産の取り崩しの予算を計上しています。

投資活動支出は、8,105万円で、建物の建替えのための積立金や、退職給付のための引当資産の取得がありますが、今年度においては、固定資産取得支出として訪問看護ステーションこくぶの新築や看護研修センター中ホールのプロジェクターを取得する見込みで計上しています。

財務活動収入は、2,000万円で、訪問看護ステーションこくぶの新築工事の費用の一部を借入する見込みで計上しています。

## 令和2年度収支予算と財務3基準

### 【公益法人の財務三基準】

1. 収支相償：収入(3億8,198万円)  $\leq$  費用(3億9,787万円)
2. 公益目的事業比率：公益目的事業の費用/全体の費用(97%)  $\geq$  50%
3. 遊休財産額：遊休財産額(2億8,955万円)  $\leq$  費用(3億9,787万円)

公益法人には、「収支相償」「公益目的事業比率」「遊休財産」という「財務3基準」をみたすことが求められていますが、本協会の令和2年度予算は、これらの3基準をすべてクリアしたものとなっています。

1. 収支相償については、公益目的事業に係る収入が、その実施に要する費用を超えないこと、が要件として求められます。

→ 収入(3億8,198万円)  $\leq$  費用(3億9,787万円)

2. 公益目的事業比率については、公益目的事業に係る費用が事業全体の費用の50%以上であることが基準となっています。

→ 公益目的事業の費用(3億9,787万円) / 全事業の費用(4億889万円) = 97%

3. 遊休財産については、法人の純資産のうち、用途の定まらないものの額が、公益目的事業に係る費用を超えないことが求められます。

→ 遊休財産額(2億8,955万円)  $\leq$  公益目的事業の費用(3億9,787万円)