

# 決算報告書

自 2020年 4月 1日  
至 2021年 3月 31日

公益社団法人 神戸市民間病院協会  
兵庫県神戸市中央区花隈町33-19

# 貸借対照表

2021年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現 金 預 金	184,779,303	172,513,606	12,265,697
未 収 金	6,057,775	5,586,080	471,695
預 け 金	5,000	5,000	0
貯 蔵 品	70,340	78,119	△ 7,779
立 替 金	40,799	30,382	10,417
前 払 費 用	173,000	167,100	5,900
仮 払 金	13,970	0	13,970
流動資産合計	191,140,187	178,380,287	12,759,900
<b>2. 固定資産</b>			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	25,367,300	22,975,400	2,391,900
施設整備引資産	8,479,386	6,818,341	1,661,045
事業運営積立資産	91,000,000	91,000,000	0
建物取得資金	71,000,000	55,000,000	16,000,000
建物(特)	65,984,492	70,935,383	△ 4,950,891
建物附属(特)	5,848,088	6,978,519	△ 1,130,431
特定資産合計	267,679,266	253,707,643	13,971,623
(3) その他固定資産			
建物	101,597,365	110,078,792	△ 8,481,427
建物附属設備	20,075,666	23,338,853	△ 3,263,187
教育用機器備品	5,706,164	4,820,376	885,788
什器備品	1,694,960	2,174,623	△ 479,663
図書	8,294,087	8,294,087	0
土地	203,252,980	203,252,980	0
保証金	100,000	100,000	0
出資金	10,000	10,000	0
ソフトウェア	16,524	38,556	△ 22,032
その他固定資産合計	340,747,746	352,108,267	△ 11,360,521
固定資産合計	608,427,012	605,815,910	2,611,102
資産合計	799,567,199	784,196,197	15,371,002
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未 払 金	0	3,025	△ 3,025
未 払 費 用	4,866,999	4,397,838	469,161
前 受 金	31,990,000	29,420,000	2,570,000
預 り 金	857,656	768,170	89,486
賞 与 引 当 金	5,759,300	6,554,900	△ 795,600
1年内返済予定長期借入金	3,108,576	3,054,492	54,084
流動負債合計	46,582,531	44,198,425	2,384,106
<b>2. 固定負債</b>			
長期借入金	2,102,602	5,211,178	△ 3,108,576
退職給付引当金	25,367,300	22,975,400	2,391,900
固定負債合計	27,469,902	28,186,578	△ 716,676
負債合計	74,052,433	72,385,003	1,667,430
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
国庫補助金	4,432,326	5,417,464	△ 985,138
兵庫県補助金	18,141,805	19,725,805	△ 1,584,000

科 目	当年度	前年度	増 減
神 戸 市 補 助 金	18,141,805	19,725,805	△ 1,584,000
民 間 補 助 金	24,268,218	25,907,658	△ 1,639,440
寄 付 金	6,848,426	7,137,170	△ 288,744
指定正味財産合計	71,832,580	77,913,902	△ 6,081,322
（うち特定資産への充当額）	( 71,832,580)	( 77,913,902)	(△ 6,081,322)
2. 一般正味財産	653,682,186	633,897,292	19,784,894
（うち特定資産への充当額）	( 170,479,386)	( 152,818,341)	( 17,661,045)
正味財産合計	725,514,766	711,811,194	13,703,572
負債及び正味財産合計	799,567,199	784,196,197	15,371,002

# 正味財産増減計算書

2020年 4月 1日から2021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			
特定資産運用益	[ 15,914]	[ 18,978]	[△ 3,064]
特定資産受取利息	15,914	18,978	△ 3,064
受取会費	[ 21,667,500]	[ 22,140,000]	[△ 472,500]
正会員受取会費	21,667,500	22,140,000	△ 472,500
事業収益	[ 179,868,069]	[ 188,019,080]	[△ 8,151,011]
授業料	74,310,000	75,540,000	△ 1,230,000
入学金	25,200,000	27,300,000	△ 2,100,000
受験料	4,220,000	6,440,000	△ 2,220,000
運営協力金	63,150,000	64,800,000	△ 1,650,000
施設整備資金	12,630,000	12,960,000	△ 330,000
研修会	0	393,000	△ 393,000
職業紹介	358,069	586,080	△ 228,011
受取補助金等	[ 47,316,938]	[ 46,315,778]	[ 1,001,160]
受取兵庫県補助金	24,462,000	23,462,000	1,000,000
受取神戸市補助金	17,062,360	17,061,200	1,160
受取補助金等振替額	5,792,578	5,792,578	0
受取寄付金	[ 350,744]	[ 361,397]	[△ 10,653]
受取寄付金	62,000	72,653	△ 10,653
受取寄付金振替額	288,744	288,744	0
雑収	[ 3,014,536]	[ 2,828,516]	[ 186,020]
受取利息	7,833	10,341	△ 2,508
雑収	3,006,703	2,818,175	188,528
経常収益計	252,233,701	259,683,749	△ 7,450,048
(2) 経常費用			
事業費	[ 223,348,809]	[ 238,498,278]	[△ 15,149,469]
給料手当	94,176,675	96,091,284	△ 1,914,609
賞与	14,035,400	15,950,844	△ 1,915,444
賞与引当金繰入	5,759,300	6,554,900	△ 795,600
退職給付費用	2,754,500	4,164,000	△ 1,409,500
法定福利費	20,309,953	20,608,186	△ 298,233
福利厚生費	1,108,624	1,930,543	△ 821,919
旅費交通費	249,480	791,010	△ 541,530
通信搬送費	1,899,966	1,707,968	191,998
減価償却費	20,078,676	20,041,263	37,413
消耗什器備品費	352,355	442,721	△ 90,366
教材費	3,163,011	1,892,310	1,270,701
消耗品費	2,916,792	1,656,830	1,259,962
事務用品費	500,265	557,293	△ 57,028
修繕費	275,000	20,328	254,672
印刷製本費	4,536,332	4,873,910	△ 337,578
広告費	1,058,618	2,423,018	△ 1,364,400
式典費	121,850	127,737	△ 5,887
研究費	490,000	365,841	124,159
研修費	4,724,647	14,246,078	△ 9,521,431
光熱水料費	4,140,917	4,261,272	△ 120,355
図書費	2,074,612	1,889,912	184,700
リース料	6,816,936	6,423,064	393,872

科 目	当年度	前年度	増 減
施 設 共 益 費	5,162,111	5,322,740	△ 160,629
講 師 手 当	21,140,800	19,967,300	1,173,500
租 税 公 課	1,600	1,800	△ 200
支 払 手 数 料	2,683,153	3,300,354	△ 617,201
支 払 利 息	120,828	174,372	△ 53,544
委 託 費	800,584	810,509	△ 9,925
雑 費	1,895,824	1,900,891	△ 5,067
管 理 費	[ 9,099,998]	[ 10,799,296]	[△ 1,699,298]
給 料 手 当	5,970,000	5,880,000	90,000
法 定 福 利 費	1,123,680	1,065,000	58,680
会 議 費	611,456	2,063,193	△ 1,451,737
旅 費 交 通 費	980	8,070	△ 7,090
通 信 運 搬 費	181,761	111,399	70,362
減 価 償 却 費	0	58,358	△ 58,358
消 耗 品 費	3,201	14,832	△ 11,631
印 刷 製 本 費	75,416	49,211	26,205
リ 一 ス 料	69,960	17,490	52,470
租 税 公 課	1,580	1,300	280
支 払 手 数 料	675,300	820,941	△ 145,641
支 払 負 担 金	250,000	250,000	0
雑 費	136,664	459,502	△ 322,838
経常費用計	232,448,807	249,297,574	△ 16,848,767
評価損益等調整前当期経常増減額	19,784,894	10,386,175	9,398,719
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	19,784,894	10,386,175	9,398,719
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固 定 資 産 除 却 損	[ 0]	[ 218,089]	[△ 218,089]
固 定 資 産 除 却 損	0	218,089	△ 218,089
経常外費用計	0	218,089	△ 218,089
当期経常外増減額	0	△ 218,089	218,089
当期一般正味財産増減額	19,784,894	10,168,086	9,616,808
一般正味財産期首残高	633,897,292	623,729,206	10,168,086
一般正味財産期末残高	653,682,186	633,897,292	19,784,894
II 指定正味財産増減の部			
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	[△ 6,081,322]	[△ 6,081,322]	[ 0]
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△ 6,081,322	△ 6,081,322	0
当期指定正味財産増減額	△ 6,081,322	△ 6,081,322	0
指定正味財産期首残高	77,913,902	83,995,224	△ 6,081,322
指定正味財産期末残高	71,832,580	77,913,902	△ 6,081,322
III 正味財産期末残高	725,514,766	711,811,194	13,703,572

## 正味財産増減計算書内訳表

2020年 4月 1日から2021年 3月31日まで

(単位: 円)

科 目	公益会計		法人会計	合 計
	公1事業	小 計		
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
特定資産運用益	[ 10,044]	[ 10,044]	[ 5,870]	[ 15,914]
特定資産受取利息	10,044	10,044	5,870	15,914
受取會費	[ 10,833,750]	[ 10,833,750]	[ 10,833,750]	[ 21,667,500]
正會員受取會費	10,833,750	10,833,750	10,833,750	21,667,500
事業収益	[ 179,868,069]	[ 179,868,069]	[ 0]	[ 179,868,069]
授業料	74,310,000	74,310,000	0	74,310,000
入学金	25,200,000	25,200,000	0	25,200,000
受験料	4,220,000	4,220,000	0	4,220,000
運営協力金	63,150,000	63,150,000	0	63,150,000
施設整備資金	12,630,000	12,630,000	0	12,630,000
職業紹介	358,069	358,069	0	358,069
受取補助金等	[ 47,316,938]	[ 47,316,938]	[ 0]	[ 47,316,938]
受取兵庫県補助金	24,462,000	24,462,000	0	24,462,000
受取神戸市補助金	17,062,360	17,062,360	0	17,062,360
受取補助金等振替額	5,792,578	5,792,578	0	5,792,578
受取寄付金	[ 350,744]	[ 350,744]	[ 0]	[ 350,744]
受取寄付金	62,000	62,000	0	62,000
受取寄付金振替額	288,744	288,744	0	288,744
雑収益	[ 3,009,331]	[ 3,009,331]	[ 5,205]	[ 3,014,536]
受取利息	2,928	2,928	4,905	7,833
雑収益	3,006,403	3,006,403	300	3,006,703
経常収益計	241,388,876	241,388,876	10,844,825	252,233,701
(2) 経常費用				
事業費	[ 223,348,809]	[ 223,348,809]	[ 0]	[ 223,348,809]
給料手当	94,176,675	94,176,675	0	94,176,675
賞与	14,035,400	14,035,400	0	14,035,400
賞与引当金繰入	5,759,300	5,759,300	0	5,759,300
退職給付費用	2,754,500	2,754,500	0	2,754,500
法定福利費	20,309,953	20,309,953	0	20,309,953
福利厚生費	1,108,624	1,108,624	0	1,108,624
旅費交通費	249,480	249,480	0	249,480
通信運搬費	1,899,966	1,899,966	0	1,899,966
減価償却費	20,078,676	20,078,676	0	20,078,676
消耗什器備品費	352,355	352,355	0	352,355
消耗器材費	3,163,011	3,163,011	0	3,163,011
消耗品費	2,916,792	2,916,792	0	2,916,792
事務用品費	500,265	500,265	0	500,265
修繕費	275,000	275,000	0	275,000
印刷製本費	4,536,332	4,536,332	0	4,536,332
広告費	1,058,618	1,058,618	0	1,058,618
式典費	121,850	121,850	0	121,850
研究費	490,000	490,000	0	490,000
研修費	4,724,647	4,724,647	0	4,724,647
光熱水料費	4,140,917	4,140,917	0	4,140,917
図書費	2,074,612	2,074,612	0	2,074,612
リソース料費	6,816,936	6,816,936	0	6,816,936
施設共益費	5,162,111	5,162,111	0	5,162,111
講師手当	21,140,800	21,140,800	0	21,140,800
租税公課	1,600	1,600	0	1,600
支払手数料	2,683,153	2,683,153	0	2,683,153
支払利息	120,828	120,828	0	120,828
委託費	800,584	800,584	0	800,584
雑費	1,895,824	1,895,824	0	1,895,824
管理費	[ 0]	[ 0]	[ 9,099,998]	[ 9,099,998]
給料手当	0	0	5,970,000	5,970,000
法定福利費	0	0	1,123,680	1,123,680
会議費	0	0	611,456	611,456

科 目	公益会計		法人会計	合 計
	公1事業	小 計		
旅 費 交 通 費	0	0	980	980
通 信 運 搬 費	0	0	181,761	181,761
消 耗 品 費	0	0	3,201	3,201
印 刷 製 本 費	0	0	75,416	75,416
リ 一 ス 料	0	0	69,960	69,960
租 税 公 課	0	0	1,580	1,580
支 払 手 数 料	0	0	675,300	675,300
支 払 負 担 金	0	0	250,000	250,000
雑 費	0	0	136,664	136,664
経常費用計	223,348,809	223,348,809	9,099,998	232,448,807
評価損益等調整前当期経常増減額	18,040,067	18,040,067	1,744,827	19,784,894
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	18,040,067	18,040,067	1,744,827	19,784,894
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	18,040,067	18,040,067	1,744,827	19,784,894
当期一般正味財産増減額	18,040,067	18,040,067	1,744,827	19,784,894
一般正味財産期首残高	413,928,924	413,928,924	219,968,368	633,897,292
一般正味財産期末残高	431,968,991	431,968,991	221,713,195	653,682,186
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	[△ 6,081,322]	[△ 6,081,322]	[ 0]	[△ 6,081,322]
一般正味財産への振替額	△ 6,081,322	△ 6,081,322	0	△ 6,081,322
当期指定正味財産増減額	△ 6,081,322	△ 6,081,322	0	△ 6,081,322
指定正味財産期首残高	77,913,902	77,913,902	0	77,913,902
指定正味財産期末残高	71,832,580	71,832,580	0	71,832,580
III 正味財産期末残高	503,801,571	503,801,571	221,713,195	725,514,766

正味財産増減計算書内訳表  
2020年 4月 1日から2021年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益会計					小 計	法人会計	合 計
	公1事業				小 計			
	看護学校事業	看護師紹介事業	研修等事業	その他事業				
I 一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
特 定 資 産 運 用 益	[ 10,044]	[ 0]	[ 0]	[ 0]	[ 10,044]	[ 10,044]	[ 5,870]	[ 15,914]
特 定 資 産 受 取 利 息	10,044	0	0	0	10,044	10,044	5,870	15,914
受 取 會 費	[ 10,833,750]	[ 0]	[ 0]	[ 0]	[ 10,833,750]	[ 10,833,750]	[ 10,833,750]	[ 21,667,500]
正 會 員 受 取 會 費	10,833,750	0	0	0	10,833,750	10,833,750	10,833,750	21,667,500
事 業 取 得 益	[ 179,510,000]	[ 358,069]	[ 0]	[ 0]	[ 179,868,069]	[ 179,868,069]	[ 0]	[ 179,868,069]
授 業 料	74,310,000	0	0	0	74,310,000	74,310,000	0	74,310,000
入 学 料	25,200,000	0	0	0	25,200,000	25,200,000	0	25,200,000
受 験 料	4,220,000	0	0	0	4,220,000	4,220,000	0	4,220,000
運 営 協 力 金	63,150,000	0	0	0	63,150,000	63,150,000	0	63,150,000
施 設 整 備 資 金	12,630,000	0	0	0	12,630,000	12,630,000	0	12,630,000
職 業 紹 介 費	0	358,069	0	0	358,069	358,069	0	358,069
職 取 補 助 金 等	[ 47,316,938]	[ 0]	[ 0]	[ 0]	[ 47,316,938]	[ 47,316,938]	[ 0]	[ 47,316,938]
受 取 兵 庫 市 補 助 金	24,462,000	0	0	0	24,462,000	24,462,000	0	24,462,000
受 取 神 戸 市 補 助 金	17,062,360	0	0	0	17,062,360	17,062,360	0	17,062,360
受 取 補 助 金 等 振 替 額	5,792,578	0	0	0	5,792,578	5,792,578	0	5,792,578
受 取 寄 付 金	[ 350,744]	[ 0]	[ 0]	[ 0]	[ 350,744]	[ 350,744]	[ 0]	[ 350,744]
受 取 寄 付 金	62,000	0	0	0	62,000	62,000	0	62,000
受 取 寄 付 金 振 替 額	288,744	0	0	0	288,744	288,744	0	288,744
雑 収	[ 3,009,331]	[ 0]	[ 0]	[ 0]	[ 3,009,331]	[ 3,009,331]	[ 5,205]	[ 3,014,536]
受 取 利 息	2,928	0	0	0	2,928	2,928	4,905	7,833
雑 収	3,006,403	0	0	0	3,006,403	3,006,403	300	3,006,703
経常収益計	241,030,807	358,069	0	0	241,388,876	241,388,876	10,844,825	252,233,701
(2) 経常費用								
事 業 費	[ 223,348,214]	[ 595]	[ 0]	[ 0]	[ 223,348,809]	[ 223,348,809]	[ 0]	[ 223,348,809]
給 料 手 当	94,176,675	0	0	0	94,176,675	94,176,675	0	94,176,675
賞 与	14,035,400	0	0	0	14,035,400	14,035,400	0	14,035,400
賞 与 引 当 金 繰 入	5,759,300	0	0	0	5,759,300	5,759,300	0	5,759,300
退 職 給 付 費	2,754,500	0	0	0	2,754,500	2,754,500	0	2,754,500
法 定 福 利 費	20,309,953	0	0	0	20,309,953	20,309,953	0	20,309,953
福 利 厚 生 費	1,108,624	0	0	0	1,108,624	1,108,624	0	1,108,624
旅 費 交 通 費	249,480	0	0	0	249,480	249,480	0	249,480
通 信 運 搬 費	1,899,388	578	0	0	1,899,966	1,899,966	0	1,899,966
減 価 償 却 費	20,078,676	0	0	0	20,078,676	20,078,676	0	20,078,676
消 耗 什 器 備 品 費	352,355	0	0	0	352,355	352,355	0	352,355
教 材 費	3,163,011	0	0	0	3,163,011	3,163,011	0	3,163,011
消 耗 品 費	2,916,792	0	0	0	2,916,792	2,916,792	0	2,916,792
事 務 用 品 費	500,265	0	0	0	500,265	500,265	0	500,265
修 繕 費	275,000	0	0	0	275,000	275,000	0	275,000
印 刷 製 本 費	4,536,315	17	0	0	4,536,332	4,536,332	0	4,536,332
広 告 費	1,058,618	0	0	0	1,058,618	1,058,618	0	1,058,618
式 典 費	121,850	0	0	0	121,850	121,850	0	121,850
研 究 費	490,000	0	0	0	490,000	490,000	0	490,000
研 修 費	4,724,647	0	0	0	4,724,647	4,724,647	0	4,724,647
光 熱 水 料 費	4,140,917	0	0	0	4,140,917	4,140,917	0	4,140,917
図 書 費	2,074,612	0	0	0	2,074,612	2,074,612	0	2,074,612
リ ー ス 料	6,816,936	0	0	0	6,816,936	6,816,936	0	6,816,936
施 設 共 益 費	5,162,111	0	0	0	5,162,111	5,162,111	0	5,162,111
講 師 手 当	21,140,800	0	0	0	21,140,800	21,140,800	0	21,140,800
租 税 課 金	1,600	0	0	0	1,600	1,600	0	1,600
支 払 手 数 課 料	2,683,153	0	0	0	2,683,153	2,683,153	0	2,683,153
支 払 利 息	120,828	0	0	0	120,828	120,828	0	120,828
委 託 費	800,584	0	0	0	800,584	800,584	0	800,584
雑 費	1,895,824	0	0	0	1,895,824	1,895,824	0	1,895,824
管 理 費	[ 0]	[ 0]	[ 0]	[ 0]	[ 0]	[ 0]	[ 9,099,998]	[ 9,099,998]
給 料 手 当	0	0	0	0	0	0	5,970,000	5,970,000
法 定 福 利 費	0	0	0	0	0	0	1,123,680	1,123,680
會 議 費	0	0	0	0	0	0	611,456	611,456
旅 費 交 通 費	0	0	0	0	0	0	980	980
通 信 運 搬 費	0	0	0	0	0	0	181,761	181,761
消 耗 品 費	0	0	0	0	0	0	3,201	3,201
印 刷 製 本 費	0	0	0	0	0	0	75,416	75,416
リ ー ス 料	0	0	0	0	0	0	69,960	69,960
租 税 課 金	0	0	0	0	0	0	1,580	1,580
支 払 手 数 課 料	0	0	0	0	0	0	675,300	675,300
支 払 負 担 金	0	0	0	0	0	0	250,000	250,000
雑 費	0	0	0	0	0	0	136,664	136,664
経常費用計	223,348,214	595	0	0	223,348,809	223,348,809	9,099,998	232,448,807
評価損益等調整前当期経常増減額	17,682,593	357,474	0	0	18,040,067	18,040,067	1,744,827	19,784,894
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	17,682,593	357,474	0	0	18,040,067	18,040,067	1,744,827	19,784,894
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	17,682,593	357,474	0	0	18,040,067	18,040,067	1,744,827	19,784,894
当期一般正味財産増減額	17,682,593	357,474	0	0	18,040,067	18,040,067	1,744,827	19,784,894
一般正味財産期首残高	419,489,745	△ 7,622,619	2,061,798	0	413,928,924	413,928,924	219,968,368	633,897,292
一般正味財産期末残高	437,172,338	△ 7,265,145	2,061,798	0	431,968,991	431,968,991	221,713,195	653,682,186
II 指定正味財産増減の部								
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	[△ 6,081,322]	[ 0]	[ 0]	[ 0]	[△ 6,081,322]	[△ 6,081,322]	[ 0]	[△ 6,081,322]
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△ 6,081,322	0	0	0	△ 6,081,322	△ 6,081,322	0	△ 6,081,322
当期指定正味財産増減額	△ 6,081,322	0	0	0	△ 6,081,322	△ 6,081,322	0	△ 6,081,322
指定正味財産期首残高	77,913,902	0	0	0	77,913,902	77,913,902	0	77,913,902
指定正味財産期末残高	71,832,580	0	0	0	71,832,580	71,832,580	0	71,832,580
III 正味財産期末残高	509,004,918	△ 7,265,145	2,061,798	0	503,801,571	503,801,571	221,713,195	725,514,766



## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

① その他有価証券

時価のないもの・移動平均法による原価法を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物、建物附属設備、教育研究機器備品、什器備品・・・平成19年3月31以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以後に取得したものについては、定額法を採用するものとする。

(3) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(4) 引当金の計上基準

① 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する金額を計上している。

② 退職給付引当金

職員の退職金の支給に備えるため、期末退職給付債務の額に基づき、当年度事業年度末に発生していると認められる額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、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				
退職給付引当資産 (特)	22,975,400	2,391,900		25,367,300
施設設備引当資産 (特)	6,818,341	12,630,072	10,969,027	8,479,386
協会債務返済積立資産 (特)	0			0
事業運営積立資産 (特)	91,000,000			91,000,000
建物取得資金 (特)	55,000,000	16,000,000		71,000,000
建物 (特)	70,935,383		4,950,891	65,984,492
建物附属設備 (特)	6,978,519		1,130,431	5,848,088
小 計	253,707,643	31,021,972	17,050,349	267,679,266
合 計	253,707,643	31,021,972	17,050,349	267,679,266

### 3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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				
退職給付引当資産 (特)	25,367,300	0	0	25,367,300
施設設備引当資産 (特)	8,479,386	0	8,479,386	0
協会債務返済積立資産 (特)	0	0		0
事業運営積立資産 (特)	91,000,000	0	91,000,000	0
建物取得資金 (特)	71,000,000	0	71,000,000	0
建物 (特)	65,984,492	65,984,492	0	0
建物附属設備 (特)	5,848,088	5,848,088	0	0
小 計	267,679,266	71,832,580	170,479,386	25,367,300
合 計	267,679,266	71,832,580	170,479,386	25,367,300

### 財務諸表に対する注記

4. 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	
賞与引当金	6,554,900	5,739,300	6,554,900	0	5,739,300
退職給付引当金	22,975,400	2,754,500	362,600	0	25,367,300

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
特定資産			
建物（特）	249,320,500	183,336,008	65,984,492
建物附属設備（特）	14,962,567	9,114,479	5,848,088
その他固定資産			0
建物	427,958,262	326,360,897	101,597,365
建物附属設備	62,783,114	42,707,448	20,075,666
教育研究機器備品	75,411,881	69,705,717	5,706,164
什器備品	5,049,427	3,354,467	1,694,960
ソフトウェア	401,950	385,426	16,524
	835,887,701	634,964,442	200,923,259

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
補助金等の名称					
一般正味財産増減の部					
受取兵庫県補助金	兵庫県	0	24,462,000	24,462,000	0
受取神戸市補助金	神戸市	0	17,062,360	17,062,360	0
指定正味財産増減の部					
国庫補助金	省C02推進実施支援室	5,417,464		985,138	4,432,326
校舎改修等寄附金	会員	7,137,170		288,744	6,848,426
受取兵庫県補助金	兵庫県	19,725,805		1,584,000	18,141,805
受取神戸市補助金	神戸市	19,725,805		1,584,000	18,141,805
受取民間補助金	日本船舶振興	25,907,658		1,639,440	24,268,218
合計		77,913,902	41,524,360	47,605,682	71,832,580

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次の通りである。

(単位：円)

内容	金額
経常収益への振替額	
①受取国庫補助金	
減価償却費	985,138
②受取兵庫県補助金	
減価償却費	1,584,000
③受取神戸市補助金	
減価償却費	1,584,000
④受取民間補助金	
減価償却費	1,639,440
⑤受取寄附金	
減価償却費	288,744
合計	6,081,322

## 財務諸表に対する注記

### 8. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度  
確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳

①退職給付債務	25,367,300
②退職給付引当金	25,367,300

(3) 退職給付費用に関する事項

①勤務費用	2,754,500
②退職給付費用	2,754,500

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。

## 附属明細書

重要な固定資産の明細及び引当金の明細については、上記財務諸表に対する注記に記載しているため、記載を省略する。

## 財 産 目 録

2021年 3月 31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
現金				168,678
普通預金		みずほ銀行/神戸他	運転資金として	150,477,925
定期預金		兵庫県医療信用組合/本店	運転資金として	34,132,700
未収金		看護職員定着補助金他		6,057,775
預け金		ICOCAチャージ分他		5,000
貯蔵品		切手ハガキ等		70,340
立替金		雇用保険		40,799
前払費用		損保ジャパン他	火災保険料他	173,000
仮払金		次年度利用消耗品分		13,970
流動資産合計				191,140,187
(固定資産)				
特定資産				
退職給付引当資産		普通預金 みずほ銀行/神戸他	職員の退職引当金の財源となるもの。	25,367,300
施設設備引当資産 (特)		普通預金 みずほ銀行/神戸	看護学校の設備充実のための積立金。	8,479,386
事業運営積立資産 (特)		定期預金 みずほ銀行/神戸他	法人の運営のための積立金。	91,000,000
建物取得資金 (特)		定期預金 医療信用組合/本店	公益目的保有財産である校舎の建替取得のため積み立てた資産取得資金。	71,000,000
建物 (特)		西校舎	公益目的保有財産であり、公益目的事業である看護学校事業等の用に供している	65,984,492
		東校舎	公益目的保有財産であり、公益目的事業である看護学校事業等の用に供している	24,076,378
建物附属設備 (特)		西校舎	公益目的保有財産であり、公益目的事業である看護学校事業等の用に供している	41,908,114
				5,848,088

## 財 産 目 録

2021年 3月 31日 現在

その他固定資産	建物			101,597,365
		西校舎	公益目的保有財産であり、公益目的事業である看護学校事業等の用に供してい	60,369,900
		東校舎	公益目的保有財産であり、公益目的事業である看護学校事業等の用に供してい	41,227,465
	建物附属設備			20,075,666
		西校舎	公益目的保有財産であり、公益目的事業である看護学校事業等の用に供してい	19,846,085
		東校舎	公益目的保有財産であり、公益目的事業である看護学校事業等の用に供してい	229,581
	教育用機器備品			5,706,164
		西校舎	公益目的保有財産であり、公益目的事業である看護学校事業等の用に供してい	5,706,154
		東校舎	公益目的保有財産であり、公益目的事業である看護学校事業等の用に供してい	10
	什器備品			1,694,960
		西校舎	公益目的保有財産であり、公益目的事業である看護学校事業等の用に供してい	1,694,960
	図書	西校舎	公益目的保有財産であり、公益目的事業である看護学校事業の用に供している。	8,294,087
	土地			203,252,980
		西校舎 土地：557.40㎡ 校舎 2,679.77㎡	公益目的保有財産であり、公益目的事業である看護学校事業等の用に供してい	152,002,980
		東校舎 土地：532.24㎡ 校舎 1,419.98㎡	公益目的保有財産であり、公益目的事業である看護学校事業等の用に供してい	51,250,000
	ソフトウェア	西校舎	公益目的保有財産であり、公益目的事業である看護学校事業等の用に供してい	16,524
	保証金	セム保証金		100,000
		セム保証金 西校舎	公益目的保有財産であり、公益目的事業である看護学校事業等の用に供してい	50,000
		セム保証金 東校舎	公益目的保有財産であり、公益目的事業である看護学校事業等の用に供してい	50,000
	出資金	兵庫県医療信用組合出資		10,000
固定資産合計			608,427,012	
資産合計			799,567,199	

## 財 産 目 録

2021年 3月 31日 現在

(流動負債)	未払費用 前受金 預り金 一年以内返済長期借入金  賞与引当金	給与及び社保3月分 入学金及び受験料並びに会費 教員預り金他  空調機器ローン		4,866,999 31,990,000 857,656 3,108,576 3,108,576  職員に対する賞与の支給に 備えるためのもの。 5,759,300
流動負債合計				46,582,531
(固定負債)	長期借入金  退職給付引当金	空調機器ローン	看護学校事業の運転資金及 び設備資金等 職員の退職給付の支払に備 えるもの。	2,102,602  25,367,300
固定負債合計				27,469,902
負債合計				74,052,433
正味財産				725,514,766

# 収支計算書

2020年 4月 1日から2021年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
特定資産運用収入	[ 15,000]	[ 15,914]	[△ 914]
特定資産利息収入	15,000	15,914	△ 914
会費収入	[ 21,870,000]	[ 21,667,500]	[ 202,500]
正会員会費収入	21,870,000	21,667,500	202,500
事業収入	[ 178,904,000]	[ 179,868,069]	[△ 964,069]
授業料	73,980,000	74,310,000	△ 330,000
入学料	24,500,000	25,200,000	△ 700,000
受験料	4,220,000	4,220,000	0
運営協力金	62,400,000	63,150,000	△ 750,000
施設整備資金	12,480,000	12,630,000	△ 150,000
研修会	624,000	0	624,000
職業紹介	700,000	358,069	341,931
補助金等収入	[ 41,462,000]	[ 41,524,360]	[△ 62,360]
兵庫県補助金収入	24,462,000	24,462,000	0
神戸市補助金収入	17,000,000	17,062,360	△ 62,360
寄付金収入	[ 60,000]	[ 62,000]	[△ 2,000]
寄付金収入	60,000	62,000	△ 2,000
雑収入	[ 2,530,500]	[ 3,014,536]	[△ 484,036]
受取利息収入	10,000	7,833	2,167
雑収入	2,520,500	3,006,703	△ 486,203
事業活動収入計	244,841,500	246,152,379	△ 1,310,879
2. 事業活動支出			
事業費支出	[ 219,850,195]	[ 201,665,513]	[ 18,184,682]
給料手当支出	94,487,050	94,176,675	310,375
賞与支出	20,545,951	20,590,300	△ 44,349
退職給付支出	4,000,000	362,600	3,637,400
法定福利費支出	17,049,300	20,309,953	△ 3,260,653
福利厚生費支出	1,483,750	1,108,624	375,126
旅費交通費支出	1,060,000	245,397	814,603
通信運搬費支出	1,725,000	1,891,729	△ 166,729
消耗什器備品費支出	400,000	352,355	47,645
教材費支出	2,845,040	3,163,011	△ 317,971
消耗品費支出	1,760,000	2,916,792	△ 1,156,792
事務用品費支出	700,000	500,265	199,735
修繕費支出	200,000	275,000	△ 75,000
印刷製本費支出	5,055,000	4,536,332	518,668
広告費支出	1,531,000	1,058,618	472,382
式典費支出	215,000	121,850	93,150
研究費支出	1,500,000	490,000	1,010,000
研修費支出	16,007,380	4,724,647	11,282,733
光熱水料費支出	4,750,000	4,140,917	609,083
図書費支出	2,163,000	2,074,612	88,388
リース支出	6,811,096	6,816,936	△ 5,840
施設共益費支出	8,400,600	5,162,111	3,238,489
講師手当支出	20,660,000	21,140,800	△ 480,800
租税公課支出	10,000	1,600	8,400
支払手数料支出	2,995,200	2,683,153	312,047
支払利息支出	120,828	120,828	0

科 目	予算額	決算額	差 異
委 託 費 支 出	820,000	800,584	19,416
雑 支 出	2,555,000	1,899,824	655,176
管 理 費 支 出	[ 11,637,800]	[ 9,100,539]	[ 2,537,261]
給 料 手 当 支 出	5,970,000	5,970,000	0
法 定 福 利 費 支 出	1,123,680	1,123,680	0
会 議 費 支 出	2,550,000	611,456	1,938,544
旅 費 交 通 費 支 出	20,000	660	19,340
通 信 運 搬 費 支 出	150,000	182,622	△ 32,622
消 耗 什 器 備 品 費 支 出	50,000	0	50,000
消 耗 品 費 支 出	10,000	3,201	6,799
印 刷 製 本 費 支 出	50,000	75,416	△ 25,416
リ ー ス 支 出	69,960	69,960	0
租 税 公 課 支 出	2,000	1,580	420
支 払 手 数 料 支 出	922,160	675,300	246,860
負 担 金 支 出	250,000	250,000	0
雑 支 出	470,000	136,664	333,336
事業活動支出計	231,487,995	210,766,052	20,721,943
事業活動収支差額	13,353,505	35,386,327	△ 22,032,822
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
特 定 資 産 取 崩 収 入	[ 13,568,024]	[ 10,969,027]	[ 2,598,997]
施 設 整 備 引 当 資 産 取 崩 収 入	13,568,024	10,969,027	2,598,997
投資活動収入計	13,568,024	10,969,027	2,598,997
2. 投資活動支出			
特 定 資 産 取 得 支 出	[ 12,960,071]	[ 31,021,972]	[△ 18,061,901]
退 職 給 付 引 当 資 産 取 得 支 出	0	2,391,900	△ 2,391,900
施 設 整 備 引 当 資 産 取 得 支 出	12,960,071	12,630,072	329,999
建 物 取 得 資 金 取 得 支 出	0	16,000,000	△ 16,000,000
固 定 資 産 取 得 支 出	[ 1,446,253]	[ 2,636,833]	[△ 1,190,580]
建 物 附 属 設 備 購 入 支 出	0	388,900	△ 388,900
教 育 用 機 器 備 品 購 入 支 出	1,446,253	2,247,933	△ 801,680
投資活動支出計	14,406,324	33,658,805	△ 19,252,481
投資活動収支差額	△ 838,300	△ 22,689,778	21,851,478
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
借 入 金 返 済 支 出	[ 3,054,492]	[ 3,054,492]	[ 0]
短 期 借 入 金 返 済 支 出	3,054,492	3,054,492	0
財務活動支出計	3,054,492	3,054,492	0
財務活動収支差額	△ 3,054,492	△ 3,054,492	0
当期収支差額	9,460,713	9,642,057	△ 181,344
前期繰越収支差額	0	143,713,135	△ 143,713,135
次期繰越収支差額	9,460,713	153,355,192	△ 143,894,479



## 収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金、普通預金、定期預金、未収金、前払金、前払費用、預け金、立替金、仮払金、未払金、未払費用、前受金、預り金、仮受金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金	135,504	168,678
普通預金	119,853,502	150,477,925
定期預金	52,524,600	34,132,700
未収金	5,586,080	6,057,775
前払金	0	0
前払費用	167,100	173,000
預け金	5,000	5,000
立替金	30,382	40,799
仮払金	0	13,970
合 計	178,302,168	191,069,847
未払金	3,025	0
未払費用	4,397,838	4,866,999
前受金	29,420,000	31,990,000
預り金	768,170	857,656
仮受金	0	0
他会計短期借入金	0	0
合 計	34,589,033	37,714,655
次期繰越収支差額	143,713,135	153,355,192