

※※※※※※※※※※※※※※※※※※

決算報告書

※※※※※※※※※※※※※※※※※※

第 11 期

自 2022年 4月 1日

至 2023年 3月31日

公益社団法人 神戸市民間病院協会

貸借対照表

2023年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現 金 預 金	199,138,745	195,207,955	3,930,790
未 収 金	5,950,000	5,000,000	950,000
預 け 金	5,000	5,000	0
貯 蔵 品	89,092	81,132	7,960
前 払 費 用	233,550	208,600	24,950
流動資産合計	205,416,387	200,502,687	4,913,700
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退 職 給 付 引 当 資 産	31,647,500	28,222,100	3,425,400
施 設 整 備 引 資 産	8,898,817	8,726,109	172,708
事 業 運 営 積 立 資 産	91,000,000	91,000,000	0
建 物 取 得 資 金	90,000,000	72,000,000	18,000,000
建 物(特)	56,082,710	61,033,601	△ 4,950,891
建 物 附 属(特)	3,587,226	4,717,657	△ 1,130,431
特定資産合計	281,216,253	265,699,467	15,516,786
(3) その他固定資産			
建 物	87,681,626	96,232,508	△ 8,550,882
建 物 附 属 設 備	16,360,716	16,476,827	△ 116,111
教 育 用 機 器 備 品	7,688,534	8,430,945	△ 742,411
什 器 備 品	1,261,714	1,215,297	46,417
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	626,527	180,895	445,632
その他固定資産合計	325,276,184	334,193,539	△ 8,917,355
固定資産合計	606,492,437	599,893,006	6,599,431
資産合計	811,908,824	800,395,693	11,513,131
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	1,316,371	129,217	1,187,154
未 払 費 用	4,874,150	4,810,239	63,911
前 受 金	28,750,000	31,120,000	△ 2,370,000
預 り 金	636,971	668,184	△ 31,213
仮 受 金	246,500	11,000	235,500
賞 与 引 当 金	6,291,066	7,033,600	△ 742,534
1 年 内 返 済 予 定 長 期 借 入 金	0	2,102,602	△ 2,102,602
流動負債合計	42,115,058	45,874,842	△ 3,759,784
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	31,647,500	28,222,100	3,425,400
固定負債合計	31,647,500	28,222,100	3,425,400

科 目	当年度	前年度	増 減
負債合計	73,762,558	74,096,942	△ 334,384
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国 庫 補 助 金	2,462,050	3,447,188	△ 985,138
兵 庫 県 補 助 金	14,973,805	16,557,805	△ 1,584,000
神 戸 市 補 助 金	14,973,805	16,557,805	△ 1,584,000
民 間 補 助 金	20,989,338	22,628,778	△ 1,639,440
寄 付 金	6,270,938	6,559,682	△ 288,744
指定正味財産合計	59,669,936	65,751,258	△ 6,081,322
(うち特定資産への充当額)	(59,669,936)	(65,751,258)	(△ 6,081,322)
2. 一般正味財産	678,476,330	660,547,493	17,928,837
(うち特定資産への充当額)	(189,898,817)	(171,726,109)	(18,172,708)
正味財産合計	738,146,266	726,298,751	11,847,515
負債及び正味財産合計	811,908,824	800,395,693	11,513,131

正味財産増減計算書

2022年 4月 1日から2023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	[16,179]	[16,093]	[86]
特定資産受取利息	16,179	16,093	86
受取会費	[21,870,000]	[21,870,000]	[0]
正会員受取会費	21,870,000	21,870,000	0
事業収益	[184,198,000]	[183,894,718]	[303,282]
授業料	76,020,000	74,970,000	1,050,000
入学金	25,900,000	26,250,000	△ 350,000
受験料	5,220,000	5,740,000	△ 520,000
運営協力金	64,200,000	63,825,000	375,000
施設整備資金	12,840,000	12,765,000	75,000
研修会	18,000	0	18,000
職業紹介	0	344,718	△ 344,718
受取補助金等	[47,267,038]	[46,317,038]	[950,000]
受取兵庫県補助金	24,412,000	23,462,000	950,000
受取神戸市補助金	17,062,460	17,062,460	0
受取補助金等振替額	5,792,578	5,792,578	0
受取寄付金	[351,744]	[349,744]	[2,000]
受取寄付金	63,000	61,000	2,000
受取寄付金振替額	288,744	288,744	0
雑収益	[2,571,172]	[2,801,233]	[△ 230,061]
受取利息	4,962	5,200	△ 238
雑収益	2,566,210	2,796,033	△ 229,823
経常収益計	256,274,133	255,248,826	1,025,307
(2) 経常費用			
事業費	[229,068,160]	[239,659,375]	[△ 10,591,215]
給料手当	93,464,735	99,745,420	△ 6,280,685
賞与	14,294,890	17,781,450	△ 3,486,560
賞与引当金繰入	6,291,066	7,033,600	△ 742,534
退職給付費用	5,017,300	4,256,400	760,900
法定福利費	19,424,237	20,962,083	△ 1,537,846
福利厚生費	856,178	1,290,052	△ 433,874
旅費交通費	518,780	499,590	19,190
通信運搬費	1,797,914	1,799,992	△ 2,078
減価償却費	20,635,575	20,285,729	349,846
消耗什器備品費	548,878	327,396	221,482
教材費	3,445,580	3,870,099	△ 424,519
消耗品費	2,372,680	2,614,314	△ 241,634
事務用品費	315,503	517,200	△ 201,697
修繕費	180,400	446,185	△ 265,785
印刷製本費	3,187,118	4,762,815	△ 1,575,697

科 目				当年度	前年度	増 減
広	告	費		1,475,228	1,027,589	447,639
式	典	費		125,699	239,221	△ 113,522
研	究	費		106,958	35,000	71,958
研	修	費		11,376,569	7,733,091	3,643,478
光	水	料		5,069,758	4,572,669	497,089
図	書	費		2,138,377	2,189,289	△ 50,912
リ	一	ス		6,375,692	6,727,888	△ 352,196
施	設	共	益	6,029,534	5,963,337	66,197
講	師	手	当	17,507,000	17,733,100	△ 226,100
租	税	公	課	18,600	1,000	17,600
支	払	手	料	3,310,173	4,082,738	△ 772,565
支	払	利	息	14,278	66,744	△ 52,466
委		託	費	873,626	839,845	33,781
雑			費	2,295,834	2,255,539	40,295
管	理		費	[9,277,136]	[8,970,140]	[306,996]
給	料	手	当	5,970,000	5,778,360	191,640
法	定	福	利	1,170,000	1,170,000	0
会		議	費	687,379	572,798	114,581
旅	費	交	通	1,480	2,960	△ 1,480
通	信	運	搬	182,870	230,310	△ 47,440
減	価	償	却	47,727	16,445	31,282
印	刷	製	本	83,693	154,296	△ 70,603
リ	一	ス	料	69,960	69,960	0
租	税	公	課	2,450	1,100	1,350
支	払	手	料	632,800	590,063	42,737
支	払	負	担	250,000	250,000	0
雑			金	178,777	133,848	44,929
費			費			
常			費	238,345,296	248,629,515	△ 10,284,219
用			計			
計				17,928,837	6,619,311	11,309,526
評			価	0	0	0
価			損			
益			等	17,928,837	6,619,311	11,309,526
等			計			
計						
当			期			
經			常			
増			減			
額						
2.			經			
常			外			
増			減			
の			部			
(1)			經			
常			外			
收			益			
固			定			
資			産			
受			贈			
益			益	[0]	[245,996]	[△ 245,996]
什			器	0	245,996	△ 245,996
備			品			
受			贈	0	245,996	△ 245,996
益			益			
計			計			
經			常			
外			收			
益			計			
(2)			經			
常			外			
費			用			
計			計	0	0	0
當			期			
經			常	0	245,996	△ 245,996
外			増			
増			減			
額				17,928,837	6,865,307	11,063,530
當			期			
一			般	660,547,493	653,682,186	6,865,307
正			味			
財			産	678,476,330	660,547,493	17,928,837
産			期			
首			残			
高						
一			般			
正			味			
財			産			
期			末			
残			高			
低						
II			指			
定			正			
味			財			
産			増			
減			の			
部						

科 目	当年度	前年度	増 減
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	65,751,258	71,832,580	△ 6,081,322
指定正味財産期末残高	59,669,936	65,751,258	△ 6,081,322
Ⅲ 正味財産期末残高	738,146,266	726,298,751	11,847,515

正味財産増減計算書内訳表

2022年 4月 1日から2023年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計		法人会計	合計
	公1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	[10,348]	[5,831]	[16,179]	
特定資産受取利息	10,348	5,831	16,179	
受取会費	[10,935,000]	[10,935,000]	[21,870,000]	
正会員受取会費	10,935,000	10,935,000	21,870,000	
事業収益	[184,198,000]	[0]	[184,198,000]	
授業料	76,020,000	0	76,020,000	
入学金	25,900,000	0	25,900,000	
受験料	5,220,000	0	5,220,000	
運営協力金	64,200,000	0	64,200,000	
施設整備資金	12,840,000	0	12,840,000	
研修会	18,000	0	18,000	
受取補助金等	[47,267,038]	[0]	[47,267,038]	
受取兵庫県補助金	24,412,000	0	24,412,000	
受取神戸市補助金	17,062,460	0	17,062,460	
受取補助金等振替額	5,792,578	0	5,792,578	
受取寄付金	[351,744]	[0]	[351,744]	
受取寄付金	63,000	0	63,000	
受取寄付金振替額	288,744	0	288,744	
雑収益	[2,567,815]	[3,357]	[2,571,172]	
受取利息	1,705	3,257	4,962	
雑収益	2,566,110	100	2,566,210	
経常収益計	245,329,945	10,944,188	256,274,133	
(2) 経常費用				
事業費	[229,068,160]	[0]	[229,068,160]	
給料手当	93,464,735	0	93,464,735	
賞与	14,294,890	0	14,294,890	
賞与引当金繰入	6,291,066	0	6,291,066	
退職給付費用	5,017,300	0	5,017,300	
法定福利生費	19,424,237	0	19,424,237	
福利厚生費	856,178	0	856,178	
旅費	518,780	0	518,780	
通信費	1,797,914	0	1,797,914	
減価償却費	20,635,575	0	20,635,575	
消耗什器備品費	548,878	0	548,878	
教器材費	3,445,580	0	3,445,580	
消耗品費	2,372,680	0	2,372,680	
事務用品費	315,503	0	315,503	
修繕費	180,400	0	180,400	
印刷製本費	3,187,118	0	3,187,118	
広告費	1,475,228	0	1,475,228	
式典費	125,699	0	125,699	
研究費	106,958	0	106,958	
研修費	11,376,569	0	11,376,569	

科 目	公益目的事業会計		法人会計	合計
	公1事業			
光熱水料	5,069,758		0	5,069,758
図書	2,138,377		0	2,138,377
リース	6,375,692		0	6,375,692
施設共益	6,029,534		0	6,029,534
講師手当	17,507,000		0	17,507,000
租税公課	18,600		0	18,600
支払手数料	3,310,173		0	3,310,173
支払利息	14,278		0	14,278
委託費	873,626		0	873,626
雑費	2,295,834		0	2,295,834
管 理 費	[0]	[9,277,136]	[0]	[9,277,136]
給料	0		5,970,000	5,970,000
法定福利	0		1,170,000	1,170,000
会費	0		687,379	687,379
旅費	0		1,480	1,480
通信	0		182,870	182,870
減価償却	0		47,727	47,727
印刷	0		83,693	83,693
リース	0		69,960	69,960
租税公課	0		2,450	2,450
支払手数料	0		632,800	632,800
支払負担金	0		250,000	250,000
雑費	0		178,777	178,777
経常費用計	229,068,160		9,277,136	238,345,296
評価損益等調整前当期経常増減額	16,261,785		1,667,052	17,928,837
評価損益等計	0		0	0
当期経常増減額	16,261,785		1,667,052	17,928,837
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				
経常外費用計	0		0	0
当期経常外増減額	0		0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	16,261,785		1,667,052	17,928,837
当期一般正味財産増減額	16,261,785		1,667,052	17,928,837
一般正味財産期首残高	436,860,033		223,687,460	660,547,493
一般正味財産期末残高	453,121,818		225,354,512	678,476,330
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]	[△ 6,081,322]	
一般正味財産への振替額	△ 6,081,322		0	△ 6,081,322
当期指定正味財産増減額	△ 6,081,322		0	△ 6,081,322
指定正味財産期首残高	65,751,258		0	65,751,258
指定正味財産期末残高	59,669,936		0	59,669,936
III 正味財産期末残高	512,791,754		225,354,512	738,146,266

正味財産増減計算書内訳表
2022年4月1日から2023年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				小計	法人会計	合計
	公1事業						
	看護専門学校事業	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	10,348	0	0	0	10,348	5,831	16,179
特定資産受取利息	10,348	0	0	0	10,348	5,831	16,179
受取利息	10,935,000	0	0	0	10,935,000	10,935,000	21,870,000
正会費	10,935,000	0	0	0	10,935,000	10,935,000	21,870,000
事業収益	184,180,000	0	18,000	0	184,198,000	0	184,198,000
授業料	76,020,000	0	0	0	76,020,000	0	76,020,000
入学金	25,900,000	0	0	0	25,900,000	0	25,900,000
受取利息	5,220,000	0	0	0	5,220,000	0	5,220,000
運営協力金	64,200,000	0	0	0	64,200,000	0	64,200,000
施設整備費	12,840,000	0	0	0	12,840,000	0	12,840,000
研究費	0	18,000	0	0	18,000	0	18,000
受取補助金等	47,267,038	0	0	0	47,267,038	0	47,267,038
受取兵庫補助金	24,412,000	0	0	0	24,412,000	0	24,412,000
受取神戸市補助金	17,062,460	0	0	0	17,062,460	0	17,062,460
受取補助金等	5,792,578	0	0	0	5,792,578	0	5,792,578
受取寄付金	351,744	0	0	0	351,744	0	351,744
受取寄付金	63,000	0	0	0	63,000	0	63,000
受取寄付金振替額	288,744	0	0	0	288,744	0	288,744
受取収益	2,567,315	0	0	0	2,567,315	3,357	2,571,172
受取利息	1,705	0	0	0	1,705	3,257	4,962
雑収益	2,566,110	0	0	0	2,566,110	100	2,566,210
経常収益計	245,311,945	0	18,000	0	245,329,945	10,944,188	256,274,133
(2) 経常費用							
事業費	228,969,180	18,000	60,980	0	229,068,160	0	229,068,160
給料手当	93,464,735	0	0	0	93,464,735	0	93,464,735
賞与	14,294,890	0	0	0	14,294,890	0	14,294,890
賞与引当金繰入	6,291,066	0	0	0	6,291,066	0	6,291,066
退職給付費用	5,017,300	0	0	0	5,017,300	0	5,017,300
法定福利費	19,424,237	0	0	0	19,424,237	0	19,424,237
福利厚生費	856,178	0	0	0	856,178	0	856,178
旅費交通費	518,780	0	0	0	518,780	0	518,780
通信運搬費	1,797,914	0	0	0	1,797,914	0	1,797,914
液価費	20,635,575	0	0	0	20,635,575	0	20,635,575
消耗什器備品費	548,878	0	0	0	548,878	0	548,878
消耗什器備品費	3,445,580	0	0	0	3,445,580	0	3,445,580
消耗什器備品費	2,372,680	0	0	0	2,372,680	0	2,372,680
消耗什器備品費	315,503	0	0	0	315,503	0	315,503
修繕費	180,400	0	0	0	180,400	0	180,400
印刷製本費	3,187,118	0	0	0	3,187,118	0	3,187,118
広告費	1,475,228	0	0	0	1,475,228	0	1,475,228
式典費	125,699	0	0	0	125,699	0	125,699
研究費	106,958	0	0	0	106,958	0	106,958
研究費	11,376,569	0	0	0	11,376,569	0	11,376,569
光熱水料費	5,069,758	0	0	0	5,069,758	0	5,069,758
光熱水料費	2,138,377	0	0	0	2,138,377	0	2,138,377
リース料	6,375,692	0	0	0	6,375,692	0	6,375,692
リース料	6,029,534	0	0	0	6,029,534	0	6,029,534
施設費	17,507,000	0	0	0	17,507,000	0	17,507,000
購置費	18,600	18,000	0	0	18,600	0	18,600
租税公課	600	0	0	0	600	0	600
支払手数料	3,249,193	0	60,980	0	3,310,173	0	3,310,173
支払利息	14,278	0	0	0	14,278	0	14,278
支払手数料	873,626	0	0	0	873,626	0	873,626
委託費	2,295,834	0	0	0	2,295,834	0	2,295,834
管理費	0	0	0	0	0	9,277,136	9,277,136
給料手当	0	0	0	0	0	5,970,000	5,970,000
法定福利費	0	0	0	0	0	1,170,000	1,170,000
法定福利費	0	0	0	0	0	687,379	687,379
旅費交通費	0	0	0	0	0	1,480	1,480
旅費交通費	0	0	0	0	0	182,870	182,870
通信運搬費	0	0	0	0	0	47,727	47,727
印刷製本費	0	0	0	0	0	83,693	83,693
印刷製本費	0	0	0	0	0	69,960	69,960
リース料	0	0	0	0	0	2,450	2,450
リース料	0	0	0	0	0	632,800	632,800
支払手数料	0	0	0	0	0	250,000	250,000
支払手数料	0	0	0	0	0	178,777	178,777
雑費	0	0	0	0	0	178,777	178,777
経常費用計	228,969,180	18,000	60,980	0	229,068,160	9,277,136	238,345,296
評価損益等調整前当期経常増減額	16,322,765	△ 18,000	△ 42,980	0	16,261,785	1,667,052	17,928,837
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	16,322,765	△ 18,000	△ 42,980	0	16,261,785	1,667,052	17,928,837
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
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	16,322,765	△ 18,000	△ 42,980	0	16,261,785	1,667,052	17,928,837
当期一般正味財産増減額	16,322,765	△ 18,000	△ 42,980	0	16,261,785	1,667,052	17,928,837
一般正味財産期首残高	441,718,662	△ 6,920,427	2,061,798	0	436,860,033	223,687,460	660,547,493
一般正味財産期末残高	458,041,427	△ 6,938,427	2,018,818	0	453,121,818	225,354,512	678,476,330
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	0	△ 6,081,322
一般正味財産への振替額	△ 6,081,322	0	0	0	△ 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	0	△ 6,081,322
指定正味財産期首残高	65,751,258	0	0	0	65,751,258	0	65,751,258
指定正味財産期末残高	59,669,936	0	0	0	59,669,936	0	59,669,936
指定正味財産期首残高	517,711,363	△ 6,938,427	2,018,818	0	512,791,754	225,354,512	738,146,266
III 正味財産期末残高							

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				31,647,500
退職給付引当資産(特)	28,222,100	3,425,400		8,898,817
施設設備引当資産(特)	8,726,109	12,840,084	12,667,376	0
協会債務返済積立資産(特)	0			91,000,000
事業運営積立資産(特)	91,000,000			90,000,000
建物取得資金(特)	72,000,000	18,000,000		56,082,710
建物(特)	61,033,601		4,950,891	3,587,226
建物附属設備(特)	4,717,657		1,130,431	
小計	265,699,467	34,265,484	18,748,698	281,216,253
合計	265,699,467	34,265,484	18,748,698	281,216,253

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				31,647,500
退職給付引当資産(特)	31,647,500	0	0	0
施設設備引当資産(特)	8,898,817	0	8,898,817	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)	90,000,000	0	90,000,000	0
建物(特)	56,082,710	56,082,710	0	0
建物附属設備(特)	3,587,226	3,587,226	0	0
小計	281,216,253	59,669,936	189,898,817	31,647,500
合計	281,216,253	59,669,936	189,898,817	31,647,500

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	7,033,600	6,291,066	7,033,600	0	6,291,066
退職給付引当金	28,222,100	5,017,300	1,591,900	0	31,647,500

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	193,237,790	56,082,710
建物附属設備(特)	14,962,567	11,375,341	3,587,226
その他固定資産			0
建物	431,115,347	343,433,721	87,681,626
建物附属設備	66,303,114	49,942,398	16,360,716
教育研究機器備品	80,865,488	73,176,954	7,688,534
什器備品	5,533,665	4,271,951	1,261,714
ソフトウェア	846,500	219,973	626,527
	848,947,181	675,658,128	173,289,053

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	24,412,000	24,412,000	0
受取神戸市補助金	神戸市	0	17,062,460	17,062,460	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	3,447,188		985,138	2,462,050
校舎改修等寄附金	会員	6,559,682		288,744	6,270,938
受取兵庫県補助金	兵庫県	16,557,805		1,584,000	14,973,805
受取神戸市補助金	神戸市	16,557,805		1,584,000	14,973,805
受取民間補助金	日本船舶振興	22,628,778		1,639,440	20,989,338
合計		65,751,258	41,474,460	47,555,782	59,669,936

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	31,647,500
②退職給付引当金	31,647,500

(3) 退職給付費用に関する事項

①勤務費用	5,017,300
②退職給付費用	5,017,300

(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

2023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)				89,320
	現金			184,916,725
	普通預金	みずほ銀行/神戸他	運転資金として	14,132,700
	定期預金	兵庫県医療信用組合/本店	運転資金として	5,950,000
	未収金	看護職員定着補助金他		5,000
	預け金	ICOCAチャージ分他		89,092
	貯蔵品	切手ハガキ等		0
	立替金			233,550
	前払費用	損保ジャパン他	火災保険料他	0
	仮払金			0
流動資産合計				205,416,387
(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。	31,647,500
	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。	8,898,817
	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。	90,000,000
	建物 (特)			56,082,710
		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	19,829,476
		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	36,253,234
	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	3,587,226

財 産 目 録

2023年 3月 31日 現在

その他固定資産	建物	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	87,681,626
		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	52,022,713
	建物附属設備	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	35,658,913
		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	16,360,716
	教育用機器備品	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	16,334,131
		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	26,585
	什器備品	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	7,688,534
		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	7,688,524
	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等の用に供してい	10
		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	1,261,714
	土地	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。	1,261,714
		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。	8,294,087
	ソフトウェア	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	203,252,980
		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	152,002,980
	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	51,250,000
		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。	626,527
	出資金	セコム保証金	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	485,100
		セコム保証金 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	141,427
	資産合計	セコム保証金 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	100,000
		兵庫県医療信用組合出資	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
固定資産合計			10,000	
資産合計			606,492,437	
			811,908,824	

財産目録

2023年 3月 31日 現在

(流動負債)	未払金 未払費用 前受金 預り金 仮受金 賞与引当金	事務消耗品等3月分 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 入学式費用預かり分		1,316,371 4,874,150 28,750,000 636,971 246,500
			職員に対する賞与の支給に備えるためのもの。	6,291,066
流動負債合計				42,115,058
(固定負債)	退職給付引当金		職員の退職給付の支払に備えるもの。	0 31,647,500
固定負債合計				31,647,500
負債合計				73,762,558
正味財産				738,146,266

収支計算書

2022年 4月 1日から2023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	[10,000]	[16,179]	[△ 6,179]
特定資産利息収入	10,000	16,179	△ 6,179
会費収入	[21,870,000]	[21,870,000]	[0]
正会員会費収入	21,870,000	21,870,000	0
事業収入	[185,954,000]	[184,198,000]	[1,756,000]
授業料	76,740,000	76,020,000	720,000
入学料金	24,850,000	25,900,000	△ 1,050,000
受験料	5,220,000	5,220,000	0
運営協力金	64,950,000	64,200,000	750,000
施設整備資金	12,990,000	12,840,000	150,000
研修会	504,000	18,000	486,000
職業紹介	700,000	0	700,000
補助金等収入	[41,023,200]	[41,474,460]	[△ 451,260]
兵庫県補助金収入	23,962,000	24,412,000	△ 450,000
神戸市補助金収入	17,061,200	17,062,460	△ 1,260
寄付金収入	[62,000]	[63,000]	[△ 1,000]
寄付金収入	62,000	63,000	△ 1,000
雑収入	[2,405,800]	[2,571,172]	[△ 165,372]
受取利息収入	5,500	4,962	538
雑収入	2,400,300	2,566,210	△ 165,910
事業活動収入計	251,325,000	250,192,811	1,132,189
2. 事業活動支出			
事業費支出	[243,039,815]	[205,757,517]	[37,282,298]
給料手当支出	102,172,215	93,464,735	8,707,480
賞与支出	27,455,290	21,328,490	6,126,800
退職給付支出	4,000,000	1,591,900	2,408,100
法定福利費支出	23,136,582	19,424,237	3,712,345
福利厚生費支出	1,464,300	856,178	608,122
旅費交通費支出	1,060,000	518,780	541,220
通信運搬費支出	1,840,000	1,805,712	34,288
消耗什器備品費支出	100,000	548,878	△ 448,878
教材費支出	3,399,388	3,445,580	△ 46,192
消耗品費支出	2,010,000	2,372,680	△ 362,680
事務用品費支出	700,000	315,503	384,497
修繕費支出	300,000	180,400	119,600
印刷製本費支出	4,845,000	3,187,118	1,657,882
広告費支出	2,344,200	1,475,228	868,972
式典費支出	215,000	125,699	89,301
研究費支出	1,300,000	106,958	1,193,042
研修費支出	16,590,960	11,376,569	5,214,391
光熱水料費支出	4,720,000	5,069,758	△ 349,758

科 目	予算額	決算額	差 異
函 書 費 支 出	2,132,636	2,138,377	△ 5,741
リ ー ス 支 出	6,079,116	6,375,692	△ 296,576
施 設 共 益 費 支 出	9,730,200	6,029,534	3,700,666
講 師 手 当 支 出	20,640,000	17,507,000	3,133,000
租 税 公 課 支 出	10,000	18,600	△ 8,600
支 払 手 数 料 支 出	2,995,884	3,310,173	△ 314,289
支 払 利 息 支 出	66,744	14,278	52,466
委 託 費 支 出	820,000	873,626	△ 53,626
雑 支 出	2,912,300	2,295,834	616,466
管 理 費 支 出	[11,626,720]	[9,229,571]	[2,397,149]
給 料 手 当 支 出	5,970,000	5,970,000	0
法 定 福 利 費 支 出	1,170,000	1,170,000	0
会 議 費 支 出	2,550,000	687,379	1,862,621
旅 費 交 通 費 支 出	20,000	0	20,000
通 信 運 搬 費 支 出	240,000	184,512	55,488
消 耗 什 器 備 品 費 支 出	50,000	0	50,000
消 耗 品 費 支 出	10,000	0	10,000
印 刷 製 本 費 支 出	150,000	83,693	66,307
リ ー ス 支 出	69,960	69,960	0
租 税 公 課 支 出	2,000	2,450	△ 450
支 払 手 数 料 支 出	674,760	632,800	41,960
負 担 金 支 出	250,000	250,000	0
雑 支 出	470,000	178,777	291,223
事業活動支出計	254,666,535	214,987,088	39,679,447
事業活動収支差額	△ 3,341,535	35,205,723	△ 38,547,258
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
特 定 資 産 取 崩 収 入	[12,400,445]	[12,667,376]	[△ 266,931]
施 設 整 備 引 当 資 産 取 崩 収 入	12,400,445	12,667,376	△ 266,931
投資活動収入計	12,400,445	12,667,376	△ 266,931
2. 投資活動支出			
特 定 資 産 取 得 支 出	[12,765,041]	[34,265,484]	[△ 21,500,443]
退 職 給 付 引 当 資 産 取 得 支 出	0	3,425,400	△ 3,425,400
施 設 整 備 引 当 資 産 取 得 支 出	12,765,041	12,840,084	△ 75,043
建 物 取 得 資 金 取 得 支 出	0	18,000,000	△ 18,000,000
固 定 資 産 取 得 支 出	[5,110,600]	[5,684,625]	[△ 574,025]
建 物 附 属 設 備 購 入 支 出	3,740,000	3,520,000	220,000
教 育 用 機 器 備 品 購 入 支 出	1,370,600	1,141,387	229,213
什 器 備 品 購 入 支 出	0	484,238	△ 484,238
ソ フ ト ウ ェ ア 購 入 支 出	0	539,000	△ 539,000
投資活動支出計	17,875,641	39,950,109	△ 22,074,468
投資活動収支差額	△ 5,475,196	△ 27,282,733	21,807,537
III 財務活動収支の部			

科 目	予算額	決算額	差 異
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	[2,116,880]	[2,102,602]	[14,278]
短 期 借 入 金 返 済 支 出	2,116,880	2,102,602	14,278
財務活動支出計	2,116,880	2,102,602	14,278
財務活動収支差額	△ 2,116,880	△ 2,102,602	△ 14,278
IV 予備費支出	0	—————	0
当期収支差額	△ 10,933,611	5,820,388	△ 16,753,999
前期繰越収支差額	163,682,915	163,682,915	0
次期繰越収支差額	152,749,304	169,503,303	△ 16,753,999

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	109,097	89,320
普通預金	164,820,958	184,916,725
定期預金	30,277,900	14,132,700
未収金	5,000,000	5,950,000
前払金	0	0
前払費用	208,600	233,550
預け金	5,000	5,000
立替金	0	0
仮払金	0	0
合 計	200,421,555	205,327,295
未払金	129,217	1,316,371
未払費用	4,810,239	4,874,150
前受金	31,120,000	28,750,000
預り金	668,184	636,971
仮受金	11,000	246,500
他会計短期借入金	0	0
合 計	36,738,640	35,823,992
次期繰越収支差額	163,682,915	169,503,303