

報告第3号

平成30年度当初収支予算書概要

1 予算区分

本会の予算は、「公益目的事業会計」、「収益事業等会計」、「法人会計」の3区分で構成しており、その概要は次のとおりである。

(1) 公益目的事業会計

定款第4条に規定された公益事業を実施するための予算で、7つの事業とそれらに共通する「公益共通」事業の8つに区分されている。

(2) 収益事業等会計

看護研究費助成金や会長表彰、慶弔費等会員に対する支援事業を実施するための予算である。

(3) 法人会計

建物の管理費、総会や理事会を開催する経費等法人を運営・管理するための予算である。

2 財務3基準の充足状況

本予算は、公益社団法人の要件として求められる次の財務3基準を満たしている。

(1) 公益目的事業に係る収入が事業に要する費用を超えないこと(収支相償の原則)⇒3の表参照

(2) 公益目的事業比率が事業費全体の50%以上であること(50%ルール)⇒3の表参照

(3) 用途を定めない財産が公益目的事業費用の1年分を超えないこと(遊休財産保有制限)(※)

※遊休財産額＝資産－負債－(控除対象財産－対応負債)

・平成28年度末実績 遊休財産：約4.3億円 < 公益目的事業費用：約5.3億円

・平成30年度末見込 遊休財産：約4.3億円程度以内 < 公益目的事業費用：約6.7億円

3 平成30年度予算の構成

(単位：千円)

公益目的事業会計・収益事業等会計・法人会計 (単位：千円)		収益		費用		収支差額
		金額	構成比	金額	構成比	
公益目的事業会計(定款4条事業)		659,379	91.5%	673,189	91.7%	△13,810
事業1	教育等看護の質の向上に関する事業	78,797	10.9%	95,921	13.1%	△17,124
事業2	看護に係る調査及び研究並びに看護制度の改善への提言に関する事業	4	0.0%	4,054	0.5%	△4,050
事業3	看護職の労働環境の改善及び就業促進に関する事業	81,547	11.3%	82,580	11.2%	△1,033
事業4	在宅ケアの推進及び支援に関する事業	423,365	58.8%	395,764	53.9%	27,601
事業5	地域住民の健康の保持増進及び福祉の向上に関する事業	730	0.1%	21,061	2.9%	△20,331
事業6	防災及び災害支援に関する事業	0	0%	4,189	0.6%	△4,189
事業7	その他本会の目的を達するために必要な事業	2,243	0.3%	8,867	1.2%	△6,624
公益目的事業会計共通経費		72,693	10.1%	60,753	8.3%	11,940
収益事業等会計		838	0.1%	838	0.1%	0
法人会計		60,382	8.4%	60,382	8.2%	0
合計		720,599	100%	734,409	100%	△13,810

4 経常収益

会員増に伴う会費収益や日本看護学会慢性期看護学術集会開催に伴う受講料等の増等に伴い、収益総額は 720,599 千円となり、平成 29 年度当初予算の 697,841 千円に対し、22,758 千円の増を見込んだ。

＜収益の内訳＞

(単位：千円)

区 分	30 年度	29 年度	増 減	説 明
財産・資産の運用収益	1,871	2,321	△450	
基本財産受取利息	339	387	△48	法人会計の財源に充てるため保有する資産。国債、地方債の金利の低下に伴い、運用益が減少
特定資産受取利息	1,532	1,934	△402	看護会館再取得積立金等特定の使途に充てるため保有する資産
会費収益	120,700	120,200	500	
受取入会金	18,200	18,200	0	入会者数を過去 3 年の平均の 1,400 人と想定
受取会費	102,500	102,000	500	会員数を過去 3 年の平均伸び率を乗じ、20,500 人と想定
訪問看護ステーション関係	416,234	409,682	6,552	
医療保険収益	137,732	126,911	10,821	医療的ケアが必要な利用者の増加
介護保険収益	249,575	253,686	△4,111	介護保険適用利用者の減少 介護予防訪問看護利用者の増加
居宅介護支援収益	28,927	29,085	△158	
受取受講料等	40,818	25,585	15,233	日本看護学会慢性期看護学術集会新規開催による増
受取補助金等	130,716	129,746	970	
その他	10,260	10,307	△47	
合 計	720,599	697,841	22,758	

5 経常費用

公益目的事業等会計は、日本看護学会慢性期看護学術集会開催等に伴い、事業費総額は 673,189 千円となり、平成 29 年度当初予算の 649,658 千円に対し、23,531 千円の増を見込んだ。

また、収益事業等会計の事業費は、平成 29 年度に対し 192 千円減の 838 千円を計上した。

法人会計の管理費は、60,382 千円となり、平成 29 年度当初予算の 60,872 千円に対し、490 千円の減を見込んだ。

この結果、法人全体の事業費は 734,409 千円となり、平成 29 年度当初予算の 711,560 千円に対し、22,849 千円の増額計上となった。

＜事業費の内訳＞

(単位：千円)

事業区分	30 年度	29 年度	増減	説明
公益目的事業会計	673, 189	649, 658	23, 531	
定款事業 1	95, 921	93, 684	2, 237	
教育研修推進事業	26, 441	28, 931	△2, 490	人件費等教育研修部共通経費
静岡県委託事業 (教育研修関係分)	28, 619	36, 496	△7, 877	＜主な異同内容＞ 専任教員養成講習会 (30 年度は準備) 病院勤務の医療従事者向け認知症対応力 向上研修 (新規)
認定看護管理者教育課程	13, 656	14, 121	△465	ファースト・セカンドレベル研修実施、 サードレベル研修は休講
脳卒中リハビリテーション 認定看護師教育課程	77	150	△73	フォローアップ研修
教育研修事業	9, 360	8, 228	1, 132	一般研修等開催経費
学術研究推進委員会事業	15, 980	4, 052	11, 928	看護学会、研究能力の育成研修経費 日本看護学会学術集会 (新規)
地区支部事業	1, 271	1, 189	82	各地区支部実施研修会、実践報告会等経費
教育委員会	517	517	0	
定款事業 2	4, 054	4, 281	△227	
保健師職能委員会	682	611	71	
助産師職能委員会	861	1, 187	△326	いいお産の日事業廃止
看護師職能委員会 I	1, 226	1, 155	71	
看護師職能委員会 II	1, 046	1, 054	△8	
働き続けられる職場環境づくり推進委員会	239	274	△35	
定款事業 3	82, 580	75, 149	7, 431	
ナースセンター事業 (静岡県委託事業)	81, 547	73, 886	7, 661	求職求人マッチング強化 (相談員増) 地域でつくる就業相談会開催
ワークライフバランス推進事業	331	477	△146	
働き続けられる職場環境づくり推進委員会	702	786	△84	
定款事業 4	395, 764	370, 033	25, 731	
訪問看護ステーション事業	395, 764	370, 033	25, 731	
訪問看護ステーション清水	75, 878	69, 937	5, 941	看護記録入力ソフト導入
訪問看護ステーション大東	92, 326	85, 237	7, 089	看護記録入力ソフト導入
訪問看護ステーション掛川	107, 470	97, 104	10, 366	看護記録入力ソフト導入、人員の増
訪問看護ステーションいわた	120, 090	117, 755	2, 335	看護記録入力ソフト導入

定款事業 5	21,061	19,395	1,666	
地区支部事務所運営費	9,416	9,127	289	
地区支部支援事業	437	482	△45	
東部地区支部	2,938	2,927	11	
志太・榛原地区支部	2,270	2,279	△9	
中東遠地区支部	964	932	32	
西部地区支部	2,677	2,356	321	
静岡支部事務所	130	151	△21	
地区支部活動費(他定款事業分除く)	7,133	7,105	28	
賀茂地区支部	492	482	10	
熱海・伊東地区支部	496	429	67	
東部地区支部	938	1,178	△240	
富士地区支部	1,045	1,029	16	
静岡支部事務所	1,023	1,089	△66	
志太・榛原地区支部	1,258	1,040	218	
中東遠地区支部	823	813	10	
西部地区支部	1,058	1,045	13	
事業部事業(元気応援フェア等)	4,512	3,163	1,349	
定款事業 6	4,189	3,770	419	
災害看護対策委員会	1,511	1,214	297	マニュアル冊子更新
災害支援地区研修等	1,955	1,820	135	
防災会議等	723	736	△13	
定款事業 7	8,867	8,935	△68	
看護の日記念事業等	3,065	3,114	△49	
広報委員会運営、看護しずおか発行等	5,802	5,821	△19	
共通(公益各事業共通経費)	60,753	74,411	△13,658	
収益事業等会計	838	1,030	△192	
看護研究費助成金事業	400	400	0	
会長表彰経費及び会員への慶弔費	438	630	△192	
法人会計(法人運営・管理に要する経費)	60,382	60,872	△490	
経 常 費 用 計	734,409	711,560	22,849	

平成 30 年度収支予算書

1 全体

単位:千円

科 目	30 年度	29 年度	増減	備 考
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益				
基本財産受取利息	339	387	△ 48	
特定資産運用益				
特定資産受取利息	1,532	1,934	△ 402	
会費収益				
受取入会金	18,200	18,200	0	1,400 人を見込む
正会員受取会費	102,500	102,000	500	20,500 人を見込む
事業収益				
医療保険収益				
基本療養費	66,117	61,200	4,917	医療的ケアが必要な利用者増に伴う増
管理療養費	60,862	56,899	3,963	医療的ケアが必要な利用者増に伴う増
情報提供療養費	3,042	1,890	1,152	医療的ケアが必要な利用者増に伴う増
ターミナル療養費	840	640	200	
交通費負担金	5,674	5,199	475	
実費訪問料	1,038	924	114	
ALS 患者利用料	159	159	0	
介護保険収益				
居宅訪問看護収益	227,728	237,765	△ 10,037	介護保険適用利用者減に伴う減
介護予防訪問看護収益	21,847	15,921	5,926	
居宅介護支援収益				
居宅サービス計画収益	28,927	29,085	△ 158	
要介護認定調査収益				
受取受講料	40,334	25,103	15,231	日本看護学会慢性期看護学術集会新規開催に伴う増
受取資料代	484	482	2	
受取補助金等				
静岡県等受取助成金	830	730	100	
静岡県等受取委託金	112,083	112,248	△ 165	
日看協受取助成金等	9,390	10,628	△ 1,238	
日看協受取委託金等	3,030	3,030	0	
医療連携業務委託収益	5,383	3,110	2,273	訪問看護ステーション大東、清水新規契約に伴う増

科 目	30 年度	29 年度	増減	備 考
受取寄付金	1,000	1,000	0	
受取寄付金振替額	8,543	8,543	0	
雑収益				
衛生材料等負担金収益	0	0	0	
会館使用料	200	200	0	
受取利息	34	34	0	
雑収益	483	530	△ 47	
経常収益計	720,599	697,841	22,758	
(2) 経常費用				
事業費				
役員報酬	10,388	13,388	△ 3,000	常勤理事等報酬の公益事業分
給料手当	213,568	282,209	△ 68,641	事業担当職員給料、訪問看護ステーション非常勤職員給料を賃金に変更計上のため減
賃金	147,983	64,190	83,793	同非常勤職員給料
退職給付費用	12,103	11,912	191	退職手当引当資産積立額
役員退職慰労引当金繰入額	1,275	1,475	△ 200	役員退職慰労引当資産積立額
役員賞与引当金繰入額	1,060	1,060	0	役員 6 月賞与前年度 4 か月分を積立
賞与引当金繰入額	17,127	15,596	1,531	職員 6 月賞与 4 か月分を積立
福利厚生費	60,762	55,306	5,456	健康保険、年金等社会保険料
会議費	1,795	1,809	△ 14	研修講師昼食代他
旅費交通費	23,310	23,015	295	研修講師旅費他
通信運搬費	13,731	13,347	384	電話料、宅急便等郵送運搬費
減価償却費	25,214	23,107	2,107	建物、什器備品等減価償却費公益事業分
消耗備品費	1,077	1,345	△ 268	研修教育器材等
消耗品費	15,937	15,451	486	事務用消耗品等
修繕費	2,450	2,950	△ 500	研修室壁紙等補修
印刷製本費	9,724	7,807	1,917	ハスセンター便りプラス発行に伴う増
燃料費	3,060	2,940	120	訪看 ST 公用車ガソリン代
光熱水料費	2,940	3,657	△ 717	会館、地区事務所、訪看 ST 事務所
賃借料	28,848	22,279	6,569	訪看 ST 公用車、PC 等賃借料 看護記録入力ソフト導入に伴う増
保険料	4,250	4,121	129	建物火災保険、役員賠償保険他
諸謝金	27,275	29,627	△ 2,352	専任教員養成講習会休講に伴う減
租税公課	11,502	11,502	0	固定資産税、消費税の公益事業分
支払負担金	17,140	21,518	△ 4,378	管理組合負担金公益事業分他
支払助成金	4,200	3,400	800	看護研究助成金(共益事業)他
委託費	16,643	17,027	△ 384	PC 保守、清掃委託料公益事業分
雑費	665	650	15	

科 目	30 年度	29 年度	増減	備 考
事業費計	674,027	650,688	23,339	
管理費				
役員報酬	11,683	11,683	0	常勤役員報酬法人分、非常勤理事報酬
給料手当	10,370	10,340	30	総務部職員の法人会計分
賃金	225	184	41	総務部臨時職員の法人会計分
退職給付費用	523	551	△ 28	退職手当引当資産積立額
役員退職慰労引当金繰入額	700	1,175	△ 475	役員退職慰労引当資産積立額
役員賞与引当金繰入額	650	650	0	役員 6 月賞与前年度 4 か月分を積立
賞与引当金繰入額	991	825	166	職員 6 月賞与 4 か月分を積立
福利厚生費	3,250	3,260	△ 10	健康保険、年金等社会保険料
会議費	678	687	△ 9	総会、理事会等開催経費他
旅費交通費	3,902	3,615	287	総会、理事会等開催経費他
通信運搬費	2,316	3,168	△ 852	総会、理事会等開催経費他
減価償却費	2,452	3,286	△ 834	建物減価償却法人会計分他
消耗備品費	371	121	250	事務所用備品
消耗品費	1,644	1,672	△ 28	総会、理事会等開催経費他
修繕費	800	800	0	会館建物修繕費
印刷製本費	3,185	3,185	0	総会、理事会等開催経費他
燃料費			0	
光熱水料費	547	547	0	会館電気料等法人会計分
賃借料	2,563	2,563	0	印刷機等賃借料
保険料	850	850	0	障害保険、役員賠償保険等
諸謝金	2,232	2,232	0	総会、役員研修講師謝金
租税公課	4,200	4,200	0	固定資産税、消費税の法人会計分
支払負担金	5,100	3,474	1,626	管理組合負担金法人会計分等
支払助成金			0	
委託費	1,100	1,774	△ 674	P C 保守等及び会費収納委託
雑費	50	30	20	
管理費計	60,382	60,872	△ 490	
経常費用計	734,409	711,560	22,849	
当期経常増減額	△ 13,810	△ 13,719	△ 91	
2 経常外増減の部				
(1)経常外収益				
(2)経常外費用				
当期経常外増減額				
当期一般正味財産増減額	△ 13,810	△ 13,719	△ 91	

科 目	30 年度	29 年度	増減	備 考
一般正味財産期首残高	873,233	824,644	48,589	
一般正味財産期末残高	859,423	810,925	48,498	
Ⅱ 指定正味財産増減の部				
特定資産受取利息	194	178	16	
一般正味財産への振替額	8,543	8,543	0	
当期指定正味財産増減額	△ 8,349	△ 8,365	16	
指定正味財産期首残高	797,351	805,907	△ 8,556	
指定正味財産期末残高	789,002	797,542	△ 8,540	
Ⅲ 正味財産期末残高	1,648,425	1,608,467	39,958	

2 事業別内訳表

単位：千円

事業	公益目的事業	収益事業 その他の事業	法人会計口	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					
基本財産運用益					
基本財産受取利息	0		339		339
特定資産運用益					
特定資産受取利息	1,501		31		1,532
会費収益					
受取入会金	9,880		8,320		18,200
正会員受取会費	54,807	838	46,855		102,500
事業収益					
医療保険収益					
基本療養費	66,117				66,117
管理療養費	60,862				60,862
情報提供療養費	3,042				3,042
ターミナル療養費	840				840
交通費負担金	5,674				5,674
実費訪問料	1,038				1,038
ALS患者利用料	159				159
介護保険収益					
居宅訪問看護収益	227,728				227,728
介護予防訪問看護収益	21,847				21,847
居宅介護支援収益					
居宅サービス計画収益	28,927				28,927
要介護認定調査収益					
受取受講料	40,334				40,334
受取資料代	484				484
受取補助金等					
静岡県等受取助成金	830				830
静岡県等受取委託金	112,083				112,083
日看協受取助成金等	9,390				9,390
日看協受取委託金等			3,030		3,030
医療連携業務委託収益	5,383				5,383
静岡市受取委託金等					
受取寄付金					
受取寄付金	1,000				1,000
受取寄付金振替額	7,006		1,537		8,543
雑収益					
衛生材料等負担金収益					
会館使用料	200				200
受取利息	4		30		34
雑収益	243		240		483
経常収益計	659,379	838	60,382		720,599
(2) 経常費用					
事業費					
役員報酬	10,388				10,388
給料手当	213,568				213,568
賃金	147,983				147,983
退職給付費用	12,103				12,103
役員退職慰労引当金繰入額	1,275				1,275
役員賞与引当金繰入額	1,060				1,060
賞与引当金繰入額	17,127				17,127
福利厚生費	60,762				60,762
会議費	1,795				1,795
旅費交通費	23,310				23,310

事業	公益目的事業	収益事業 その他の事業	法人会計口	内部取引 消去	合計
通信運搬費	13,685	46			13,731
減価償却費	25,214				25,214
消耗備品費	1,077				1,077
消耗品費	15,785	152			15,937
修繕費	2,450				2,450
印刷製本費	9,724				9,724
燃料費	3,060				3,060
光熱水料費	2,940				2,940
賃借料	28,848				28,848
保険料	4,250				4,250
諸謝金	27,275				27,275
租税公課	11,502				11,502
支払負担金	17,140				17,140
支払助成金	3,800	400			4,200
委託費	16,603	40			16,643
雑費	465	200			665
事業費計	673,189	838			674,027
管理費					
役員報酬			11,683		11,683
給料手当			10,370		10,370
賃金			225		225
退職給付費用			523		523
役員退職慰労金引当金繰入額			700		700
役員賞与引当金繰入額			650		650
賞与引当金繰入額			991		991
福利厚生費			3,250		3,250
会議費			678		678
旅費交通費			3,902		3,902
通信運搬費			2,316		2,316
減価償却費			2,452		2,452
消耗備品費			371		371
消耗品費			1,644		1,644
修繕費			800		800
印刷製本費			3,185		3,185
燃料費					
光熱水料費			547		547
賃借料			2,563		2,563
保険料			850		850
諸謝金			2,232		2,232
租税公課			4,200		4,200
支払負担金			5,100		5,100
支払助成金					
委託費			1,100		1,100
雑費			50		50
管理費計			60,382		60,382
経常費用計	673,189	838	60,382		734,409
当期経常増減額	△ 13,810	0	0		△ 13,810
当期一般正味財産増減額	△ 13,810	0	0		△ 13,810
一般正味財産期首残高	709,918	7,825	155,490		873,233
一般正味財産期末残高	696,108	7,825	155,490		859,423
II 指定正味財産増減の部					
特定資産受取利息	0		194		194
一般正味財産への振替額	7,006		1,537		8,543
当期指定正味財産増減額	△ 7,006		△ 1,343		△ 8,349
指定正味財産期首残高	556,438		240,913		797,351
指定正味財産期末残高	549,432		239,570		789,002
III 正味財産期末残高	1,245,540	7,825	395,060		1,648,425

3 公益目的事業内訳

単位：千円

事業	定款事業1 教育等看護の質の向上に関する事業	定款事業2 看護に係る調査及び研究並びに看護制度の改善への提言に関する事業	定款事業3 看護職の労働環境の改善及び就業促進に関する事業	定款事業4 在宅ケアの推進及び支援に関する事業	定款事業5 地域住民の健康の保持増進及び福祉の向上に関する事業	定款事業6 防災及び災害支援に関する事業	定款事業7 その他本会の目的を達するために必要な事業	公益共通	内部取引消去	合計
経常収益										
基本財産運用益										
基本財産受取利息										
特定資産運用益										
特定資産受取利息				1,501						1,501
会費収益										
受取入会金								9,880		9,880
正会員受取会費								54,807		54,807
事業収益										
医療保険収益										
基本療養費				66,117						66,117
管理療養費				60,862						60,862
情報提供療養費				3,042						3,042
ターミナル療養費				840						840
交通費負担金				5,674						5,674
実費訪問料				1,038						1,038
ALS患者利用料				159						159
介護保険収益										
居宅訪問看護収益				227,728						227,728
介護予防訪問看護収益				21,847						21,847
居宅介護支援収益										
居宅サービス計画収益				28,927						28,927
要介護認定調査収益										
受取受講料	40,334									40,334
受取資料代	480	4								484
受取補助金等										
静岡県等受取助成金	100				730					830
静岡県等受取委託金	28,593		81,547				1,943			112,083
日看協受取助成金等	9,290						100			9,390
日看協受取委託金等										
医療連携業務委託収益				5,383						5,383
受取寄付金										
受取寄付金								1,000		1,000
受取寄付金振替額								7,006		7,006
雑収益										
衛生材料等負担金収益										
会館使用料							200			200
受取利息				4						4
雑収益				243						243
経常収益計	78,797	4	81,547	423,365	730		2,243	72,693		659,379

事業	定款事業1 教育等看護の質の向上に関する事業	定款事業2 看護に係る調査及び研究並びに看護制度の改善に関する事業	定款事業3 看護職の労働環境の改善及び就業促進に関する事業	定款事業4 在宅ケアの推進及び支援に関する事業	定款事業5 地域住民の健康の保持増進及び福祉の向上に関する事業	定款事業6 防災及び災害支援に関する事業	定款事業7 その他本会の目的を達するために必要な事業	公益共通	内部取引消去	合計
経常費用										
事業費										
役員報酬								10,388		10,388
給料手当	4,070		7,945	185,000				16,553		213,568
賃金	23,790		36,028	84,212	3,203			750		147,983
退職給付費用	409		527	10,281				886		12,103
役員退職慰労引当金繰入額								1,275		1,275
役員賞与引当金繰入額								1,060		1,060
賞与引当金繰入額	452		703	14,431				1,541		17,127
福利厚生費	2,551		5,586	48,125				4,500		60,762
会議費	889	238	115	91	220	143	99			1,795
旅費交通費	9,041	2,366	2,134	2,251	4,787	1,412	1,319			23,310
通信運搬費	3,069	281	3,125	4,366	938	202	1,404	300		13,685
減価償却費	5,600		558	11,956				7,100		25,214
消耗備品費	350		492	235						1,077
消耗品費	6,340	174	2,478	4,182	1,545	305	261	500		15,785
修繕費				1,450				1,000		2,450
印刷製本費	1,444	30	3,307	588	465	257	3,633			9,724
燃料費				3,060						3,060
光熱水費			376	926	138			1,500		2,940
賃借料	5,757	90	3,731	14,039	4,872	137	222			28,848
保険料	257		55	3,701	38	199				4,250
諸謝金	19,211	665	3,556	214	1,540	1,449	640			27,275
租税公課			6,152	1,150				4,200		11,502
支払負担金	3,751	50	2,977	1,100	12	40	110	9,100		17,140
支払助成金				1,000	2,800					3,800
委託費	8,940	160	2,735	2,966	503	20	1,179	100		16,603
雑費				440		25				465
事業費計	95,921	4,054	82,580	395,764	21,061	4,189	8,867	60,753		673,189
当期経常増減額	△ 17,124	△ 4,050	△ 1,033	27,601	△ 20,331	△ 4,189	△ 6,624	11,940		△ 13,810

資金調達及び設備投資の見込を記載した書類

(1) 資金調達の見込について

借入金の予定		☐ あり	☒ なし
事業番号	借入金	金額	

(2) 設備投資の見込について

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