

令和6年度 収支予算

1 予算編成方針

平成24年度に公益社団法人に移行したことに伴い、予算編成に当たっては、公益目的事業を重視し、事業計画を円滑かつ効率的に推進するため、限りある収入を効果的に活用することを旨に重点事業を設定し、また、個別事業ごとに事業の内容を精査し、経費を積算した上で予算を編成したものである。

2 予算の作成方式

1) 法令により新公益法人制度に準拠した「平成20年会計基準」を適用しており、収支予算は同基準に基づく「損益ベース」で作成している。

* 「平成20年会計基準」 国の定める公益社団法人の標準会計方式（平成20年4月11日制定）

2) 収支予算は、「公益目的事業会計」、「収益事業等会計」、「法人会計（全体管理費）」の3つの会計に区分している。

3) 「収益事業等会計」は、収益事業である「施設の貸与等事業」「販売手数料及び出展広告料に関する事業」と相互扶助事業である「福利厚生等に関する事業」に区分している。

4) 収支予算は、公益社団法人の法定要件として求められる次の財務三基準を遵守して作成している。

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

(2) 公益目的事業比率が事業費全体の50%以上となるものであること

(3) 遊休財産額（用途を定めない財産）が保有制限額を超えないこと

3 予算の構成等

1) 概況

(1) 全体予算の規模は、収益407,399千円、費用413,120千円である。

前年度予算との比較における主な増減は、次のとおりである。

① 看護職員の資質向上研修事業受託料	19,157千円→7,041千円（△12,116千円）
・看護教員養成講習会（隔年実施）の不開催	13,000千円減
② 訪問看護療養費収益	50,190千円→56,000千円（+5,810千円）
・訪問件数の増等	5,810千円増
③ 受取会費	169,200千円→174,000千円（+4,800千円）
・会員数の増	4,800千円増

(2) 費用内訳は、次のとおりである。

公益目的事業	354,644千円（85.8%）
収益事業等	5,253千円（1.3%）
法人会計	53,223千円（12.9%）
計	413,120千円（100%）

2) 特記事項

(1) 受取入会金及び受取会費については、新規入会者数を2,200人、会員数を29,000人と見込んで算定している。

(2) 受取入会金及び受取会費については、公益目的事業会計に50%を計上し、残額を法人会計に計上している。

- ただし、実際の執行においては、法人会計から公益目的事業の費用も負担することとなる。
(入会金・年会費の50%だけを公益目的事業に用いるということではない。)
- (3) 県等他団体からの受託・補助等事業については、見込額をもとに予算計上している。

令和6年度収支予算書

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位：千円)

科 目	予算額	前年度予算額	増減額
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	188	56	132
受取入会金	26,400	25,200	1,200
受取会費	174,000	169,200	4,800
事業収益	194,987	198,798	△ 3,811
教育研修会参加料	54,530	53,308	1,222
看護職員の資質向上研修事業受託料	7,041	19,157	△ 12,116
ナースセンター事業受託料	43,029	42,632	397
ナースセンター会館管理受託料	7,278	6,384	894
小児救急電話相談事業受託料	1,192	1,192	0
日本看護協会受託料	7,746	7,518	228
訪問看護療養費収益	56,000	50,190	5,810
訪問介護基本利用料収益	4,000	3,600	400
訪問看護その他の利用料収益	1,000	1,100	△ 100
居宅介護支援サービス収益	5,400	5,400	0
受取手数料	510	792	△ 282
介護職員等対象喀痰吸引研修事業収益	200	300	△ 100
千葉県認知症初期集中支援事業受託料	6,700	6,700	0
ACLS協会受託料	360	0	360
その他事業収益	1	525	△ 524
受取補助金等	10,117	10,117	0
(公社)日本看護協会助成金	9,600	9,600	0
受取補助金振替額	517	517	0
受取寄付金	1,678	3,740	△ 2,062
受取寄付金	600	600	0
受取寄付金振替額	1,078	3,140	△ 2,062
雑収益	29	977	△ 948
受取利息	14	16	△ 2
受取手数料	5	0	5
雑収益	10	961	△ 951
経常収益計	407,399	408,088	△ 689
(2) 経常費用			
事業費	359,897	369,548	△ 9,651
役員報酬	27,460	26,910	550
給料手当	136,694	133,449	3,245
賞与	22,233	24,577	△ 2,344
通勤手当	7,245	6,501	744
役員退職慰労引当金繰入額	2,931	1,916	1,015
退職給付費用	5,934	7,188	△ 1,254
法定福利費	28,487	27,673	814
福利厚生費	1,982	2,367	△ 385
会議費	833	830	3
旅費交通費	3,009	2,671	338
通信運搬費	11,091	10,791	300
減価償却費	18,353	19,387	△ 1,034
消耗什器備品費	0	161	△ 161
消耗品費	4,423	6,211	△ 1,788
修繕費	740	1,094	△ 354
印刷製本費	14,820	16,783	△ 1,963
燃料費	496	534	△ 38
光熱水料費	9,051	9,321	△ 270
賃借料	10,129	9,528	601
保険料	2,217	1,529	688
諸謝金	20,537	22,904	△ 2,367
租税公課	8,575	9,316	△ 741
支払負担金	38	60	△ 22
支払手数料	3,118	2,714	404
看護材料購入費	100	275	△ 175
管理諸費	16,381	19,456	△ 3,075
図書費	904	963	△ 59

科 目	予算額	前年度予算額	増減額
委託費	271	1,772	△ 1,501
広報費	1,397	2,085	△ 688
雑費	448	582	△ 134
管理費	53,223	57,448	△ 4,225
役員報酬	1,168	1,396	△ 228
給料手当	18,915	20,391	△ 1,476
賞与	3,438	3,664	△ 226
通勤手当	1,136	972	164
役員退職慰労引当金繰入額	123	194	△ 71
退職給付費用	839	585	254
法定福利費	3,811	3,811	0
福利厚生費	205	58	147
会議費	761	951	△ 190
旅費交通費	240	210	30
通信運搬費	3,010	3,007	3
減価償却費	1,945	2,093	△ 148
消耗品費	1,080	944	136
修繕費	15	238	△ 223
印刷製本費	3,422	3,380	42
光熱水料費	890	1,014	△ 124
賃借料	3,182	3,385	△ 203
保険料	145	144	1
諸謝金	150	192	△ 42
租税公課	1,527	1,790	△ 263
支払寄付金	0	300	△ 300
支払負担金	350	334	16
支払手数料	3,740	4,480	△ 740
管理諸費	1,689	1,852	△ 163
交際費	382	479	△ 97
図書費	360	343	17
委託費	0	500	△ 500
広報費	640	637	3
雑費	60	104	△ 44
経常費用計	413,120	426,996	△ 13,876
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,721	△ 18,908	13,187
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 5,721	△ 18,908	13,187
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
災害損失	0	0	0
建物火災損失	0	0	0
過年度減価償却費	0	0	0
過年度減価償却費	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 5,721	△ 18,908	13,187
一般正味財産期首残高	883,669	902,577	△ 18,908
一般正味財産期末残高	877,948	883,669	△ 5,721
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	△ 517	△ 517	0
受取国庫補助金振替額	△ 517	△ 517	0
一般正味財産への振替額	△ 1,078	△ 3,140	2,062
一般正味財産への振替額	△ 1,078	△ 3,140	2,062
当期指定正味財産増減額	△ 1,595	△ 3,657	2,062
指定正味財産期首残高	9,436	13,093	△ 3,657
指定正味財産期末残高	7,841	9,436	△ 1,595
III 正味財産期末残高	885,789	893,105	△ 7,316

令和6年度収支予算書内訳表

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位：千円)

科 目	公益目的 事業会計	収益事業等会計				法人合計	内部取引 消去	合計
		施設の貸与等 事業	販売手数料等 及び出展広告料 に関する事業	福利厚生等に 関する事業	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	159	0	0	0	0	29	0	188
受取入会金	13,200	0	0	0	0	13,200	0	26,400
受取会費	87,000	0	0	0	0	87,000	0	174,000
事業収益	189,701	0	5,255	31	5,286	0	0	194,987
教育研修会参加料	54,530	0	0	0	0	0	0	54,530
看護職員の資質向上研修事業受託料	7,041	0	0	0	0	0	0	7,041
ナースセンター事業委託料	43,029	0	0	0	0	0	0	43,029
ナースセンター会館管理委託料	7,278	0	0	0	0	0	0	7,278
小児救急電話相談事業受託料	1,192	0	0	0	0	0	0	1,192
日本看護協会受託料	2,971	0	4,775	0	4,775	0	0	7,746
訪問看護療養費収益	56,000	0	0	0	0	0	0	56,000
訪問介護基本利用料収益	4,000	0	0	0	0	0	0	4,000
訪問介護その他の利用料収益	1,000	0	0	0	0	0	0	1,000
居宅介護支援サービス収益	5,400	0	0	0	0	0	0	5,400
受取手数料	0	0	480	30	510	0	0	510
その他事業収益	0	0	0	1	1	0	0	1
介護職員等対象喀痰吸引研修事業収益	200	0	0	0	0	0	0	200
千葉市認知症初期集中支援事業受託料	6,700	0	0	0	0	0	0	6,700
ACLS 協会受託料	360	0	0	0	0	0	0	360
受取補助金等	10,117	0	0	0	0	0	0	10,117
(公社)日本看護協会助成金	9,600	0	0	0	0	0	0	9,600
受取補助金振替額	517	0	0	0	0	0	0	517
受取寄付金	1,678	0	0	0	0	0	0	1,678
受取寄付金	600	0	0	0	0	0	0	600
受取寄附金振替	1,078	0	0	0	0	0	0	1,078
雑収益	3	0	0	0	0	26	0	29
受取利息	0	0	0	0	0	14	0	14
受取手数料	3	0	0	0	0	2	0	5
雑収益	0	0	0	0	0	10	0	10
経常収益計	301,858	0	5,255	31	5,286	100,255	0	407,399
(2) 経常費用								
事業費	354,644	0	931	4,322	5,253	0	0	359,897
役員報酬	27,167	0	86	207	293	0	0	27,460
給料手当	135,886	0	242	566	808	0	0	136,694
賞与	22,079	0	46	108	154	0	0	22,233
通勤手当	7,188	0	13	44	57	0	0	7,245
役員退職慰労引当金繰入額	2,900	0	9	22	31	0	0	2,931
退職給付費用	5,065	0	261	608	869	0	0	5,934
法定福利費	28,282	0	62	143	205	0	0	28,487
福利厚生費	183	0	1	1,798	1,799	0	0	1,982
会議費	832	0	0	1	1	0	0	833
旅費交通費	3,009	0	0	0	0	0	0	3,009
通信運搬費	10,966	0	8	117	125	0	0	11,091
減価償却費	18,248	0	32	73	105	0	0	18,353
消耗品費	4,381	0	13	29	42	0	0	4,423
修繕費	739	0	0	1	1	0	0	740
印刷製本費	14,820	0	0	0	0	0	0	14,820
燃料費	496	0	0	0	0	0	0	496
光熱水料費	8,991	0	18	42	60	0	0	9,051
賃借料	10,116	0	4	9	13	0	0	10,129
保険料	2,207	0	3	7	10	0	0	2,217
諸謝金	20,537	0	0	0	0	0	0	20,537
租税公課	8,405	0	100	70	170	0	0	8,575
支払負担金	38	0	0	0	0	0	0	38

科 目	公益目的 事業会計	収益事業等会計				法人合計	内部取引 消去	合計
		施設の貸与等 事業	販売手数料等 及び出展広告料 に関する事業	福利厚生等に 関する事業	小計			
支払手数料	3,117	0	0	1	1	0	0	3,118
看護材料購入費	100	0	0	0	0	0	0	100
管理諸費	15,872	0	33	476	509	0	0	16,381
図書費	904	0	0	0	0	0	0	904
委託費	271	0	0	0	0	0	0	271
広報費	1,397	0	0	0	0	0	0	1,397
雑費	448	0	0	0	0	0	0	448
管理費	0	0	0	0	0	53,223	0	53,223
役員報酬	0	0	0	0	0	1,168	0	1,168
給料手当	0	0	0	0	0	18,915	0	18,915
賞与	0	0	0	0	0	3,438	0	3,438
通勤手当	0	0	0	0	0	1,136	0	1,136
役員退職慰労引当金繰入額	0	0	0	0	0	123	0	123
退職給付費用	0	0	0	0	0	839	0	839
法定福利費	0	0	0	0	0	3,811	0	3,811
福利厚生費	0	0	0	0	0	205	0	205
会議費	0	0	0	0	0	761	0	761
旅費交通費	0	0	0	0	0	240	0	240
通信運搬費	0	0	0	0	0	3,010	0	3,010
減価償却費	0	0	0	0	0	1,945	0	1,945
消耗品費	0	0	0	0	0	1,080	0	1,080
修繕費	0	0	0	0	0	15	0	15
印刷製本費	0	0	0	0	0	3,422	0	3,422
光熱水料費	0	0	0	0	0	890	0	890
賃借料	0	0	0	0	0	3,182	0	3,182
保険料	0	0	0	0	0	145	0	145
諸謝金	0	0	0	0	0	150	0	150
租税公課	0	0	0	0	0	1,527	0	1,527
支払負担金	0	0	0	0	0	350	0	350
支払手数料	0	0	0	0	0	3,740	0	3,740
管理諸費	0	0	0	0	0	1,689	0	1,689
交際費	0	0	0	0	0	382	0	382
図書費	0	0	0	0	0	360	0	360
広報費	0	0	0	0	0	640	0	640
雑費	0	0	0	0	0	60	0	60
経常費用計	354,644	0	931	4,322	5,253	53,223	0	413,120
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 52,786	0	4,324	△ 4,291	33	47,032	0	△ 5,721
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 52,786	0	4,324	△ 4,291	33	47,032	0	△ 5,721
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	△ 52,786	0	4,324	△ 4,291	33	47,032	0	△ 5,721
他会計振替額	4,300	0	△ 4,300	4,300	0	△ 4,300	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 48,486	0	24	9	33	42,732	0	△ 5,721
一般正味財産期首残高	53,509	5,004	5,179	168	10,351	819,809	0	883,669
一般正味財産期末残高	5,023	5,004	5,203	177	10,384	862,541	0	877,948
II 指定正味財産増減の部								
受取補助金等	△ 517	0	0	0	0	0	0	△ 517
受取国庫補助金振替額	△ 517	0	0	0	0	0	0	△ 517
一般正味財産への振替額	△ 1,078	0	0	0	0	0	0	△ 1,078
一般正味財産への振替額	△ 1,078	0	0	0	0	0	0	△ 1,078
当期指定正味財産増減額	△ 1,595	0	0	0	0	0	0	△ 1,595
指定正味財産期首残高	9,436	0	0	0	0	0	0	9,436
指定正味財産期末残高	7,841	0	0	0	0	0	0	7,841
III 正味財産期末残高	12,864	5,004	5,203	177	10,384	862,541	0	885,789

令和6年度 資金調達及び設備投資の見込みについて

1) 資金調達の見込みについて

借入れの予定		<input type="checkbox"/> あり	<input checked="" type="checkbox"/> なし
事業番号	借入先	金額	
		円	

2) 設備投資の見込みについて

設備投資の予定		<input checked="" type="checkbox"/> あり	<input type="checkbox"/> 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 又は取得資金の用途	備考
公1 収1 収2 他1 法人	業務用パソコンの更新	21,900,000 円	自己資金	リース契約
公1 収1 収2 他1 法人	ファイルサーバー等の 更新	5,808,000 円	自己資金	