

貸借対照表

2015年 3月31日現在

公益社団法人 日本精神神経科診療所協会

(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 | 47,442,682 | 54,045,665 | -6,602,983 |
| 未収金 | 5,970,987 | 505,000 | 5,465,987 |
| 未収会費 | 1,207,000 | 805,000 | 402,000 |
| 有価証券 | 9,581 | 20,328 | -10,747 |
| 前払金 | 2,000,000 | 3,124,212 | -1,124,212 |
| 流動資産合計 | 56,630,250 | 58,500,205 | -1,869,955 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 基本財産引当預金 | 71,597,049 | 71,597,049 | 0 |
| 基本財産合計 | 71,597,049 | 71,597,049 | 0 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 固定資産取得引当資産 | 119,892 | 119,892 | 0 |
| 田中健記念研究助成事業引当資産 | 10,485,599 | 12,237,628 | -1,752,029 |
| 特定資産合計 | 10,605,491 | 12,357,520 | -1,752,029 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 什器備品 | 18 | 18 | 0 |
| 電話加入権 | 3 | 3 | 0 |
| 敷金 | 1,141,200 | 1,026,000 | 115,200 |
| その他固定資産合計 | 1,141,221 | 1,026,021 | 115,200 |
| 固定資産合計 | 83,343,761 | 84,980,590 | -1,636,829 |
| 資産合計 | 139,974,011 | 143,480,795 | -3,506,784 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 10,001,701 | 25,172,453 | -15,170,752 |
| 前受金 | 1,136,000 | 252,000 | 884,000 |
| 預り金 | 95,095 | 193,142 | -98,047 |
| 流動負債合計 | 11,232,796 | 25,617,595 | -14,384,799 |
| 負債合計 | 11,232,796 | 25,617,595 | -14,384,799 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 寄付金 | 71,597,049 | 71,597,049 | 0 |
| 指定正味財産合計 | 71,597,049 | 71,597,049 | 0 |
| (うち基本財産への充当額) | 71,597,049 | 71,597,049 | 0 |
| 2. 一般正味財産 | | | |
| (うち特定資産への充当額) | 10,605,491 | 12,357,520 | -1,752,029 |
| 一般正味財産合計 | 57,144,166 | 46,266,151 | 10,878,015 |
| 正味財産合計 | 128,741,215 | 117,863,200 | 10,878,015 |
| 負債及び正味財産合計 | 139,974,011 | 143,480,795 | -3,506,784 |

正味財産増減計算書

2014年 4月 1日から2015年 3月31日まで

公益社団法人 日本精神神経科診療所協会

(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 | | | |
| 基本財産運用益 | 15,021 | 14,784 | 237 |
| 基本財産受取利息 | 15,021 | 14,784 | 237 |
| 特定資産運用益 | 28 | 28 | 0 |
| 積立資金財産受取利息 | 28 | 28 | 0 |
| 固定資産積立受取利息 | 28 | 28 | 0 |
| 受取入金会金 | 4,573,000 | 7,310,000 | -2,737,000 |
| 正会員受取入金会金 | 4,534,000 | 7,180,000 | -2,646,000 |
| 賛助会員受取入金会金 | 39,000 | 130,000 | -91,000 |
| 受取会費 | 74,425,284 | 56,359,500 | 18,065,784 |
| 正会員受取会費 | 72,191,784 | 55,083,000 | 17,108,784 |
| 賛助会員受取会費 | 2,233,500 | 1,276,500 | 957,000 |
| 賛助会員A | 1,300,000 | 0 | 1,300,000 |
| 賛助会員B | 233,500 | 0 | 233,500 |
| 賛助会員C | 700,000 | 0 | 700,000 |
| 受取補助金等 | 6,027,715 | 4,892,059 | 1,135,656 |
| 受取国庫補助金 | 5,440,987 | 4,567,000 | 873,987 |
| 受取学術研究会補助金 | 398,000 | 0 | 398,000 |
| 受取民間補助金 | 188,728 | 325,059 | -136,331 |
| 受取負担金 | 4,550,300 | 4,862,000 | -311,700 |
| 日医共催事業参加費 | 24,000 | 0 | 24,000 |
| 学術研究会参加費 | 2,951,800 | 4,862,000 | -1,910,200 |
| 地域リハビリテーション研究会参加費 | 1,196,000 | 0 | 1,196,000 |
| 産業メンタルヘルス研修会参加費 | 200,500 | 0 | 200,500 |
| 児童青少年問題関連委員会講演会参加費 | 178,000 | 0 | 178,000 |
| 受取寄付金 | 19,629,000 | 13,998,483 | 5,630,517 |
| 受取寄付金 | 0 | 417,062 | -417,062 |
| 受取学術研究会協賛金 | 12,537,000 | 4,210,000 | 8,327,000 |
| 受取義援金 | 7,092,000 | 9,371,421 | -2,279,421 |
| 雑収 | 481,211 | 556,596 | -75,385 |
| 受取利息 | 12,610 | 257,523 | -244,913 |
| 雑収 | 468,601 | 299,073 | 169,528 |
| 受取広告料 | 3,814,001 | 5,015,000 | -1,200,999 |
| 会誌刊行賛助金 | 3,205,000 | 3,080,000 | 125,000 |
| 名簿刊行賛助金 | 0 | 1,110,000 | -1,110,000 |
| 学術研究会広告賛助金 | 609,001 | 825,000 | -215,999 |
| 経常収益計 | 113,515,560 | 93,008,450 | 20,507,110 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 87,958,042 | 80,036,549 | 7,921,493 |
| 給料手当 | 10,859,370 | 7,200,158 | 3,659,212 |
| 臨時雇賃金 | 2,044,198 | 981,262 | 1,062,936 |
| 退職給付費用 | 0 | 950,000 | -950,000 |
| 福利厚生費 | 1,430,930 | 874,114 | 556,816 |
| 旅費交通費 | 5,847,380 | 6,531,163 | -683,783 |
| 印刷製本費 | 20,554,387 | 17,772,581 | 2,781,806 |
| 通信費 | 5,734,349 | 5,170,268 | 564,081 |
| 消耗品費 | 3,554,984 | 2,169,971 | 1,385,013 |
| 貸借料 | 14,592,374 | 13,601,086 | 991,288 |
| 諸謝金 | 4,369,023 | 3,613,958 | 755,065 |
| 会費 | 2,692,297 | 1,739,173 | 953,124 |
| 支払負担金 | 324,432 | 250,000 | 74,432 |
| 支払助成金 | 11,841,941 | 16,223,362 | -4,381,421 |
| 委託料 | 3,102,602 | 2,878,198 | 224,404 |
| 雑費 | 1,009,775 | 81,255 | 928,520 |

| | | | | | | | |
|-----------------|---|---|---|---|-------------|-------------|------------|
| 管 | | 理 | | 費 | 14,679,503 | 12,220,524 | 2,458,979 |
| 役 | | 員 | | 酬 | 600,000 | 600,000 | 0 |
| 給 | | 料 | | 当 | 2,592,368 | 1,800,039 | 792,329 |
| 退 | 職 | 給 | 報 | 用 | 0 | 237,500 | -237,500 |
| 福 | 利 | 厚 | 手 | 費 | 357,732 | 218,529 | 139,203 |
| 会 | | 議 | 付 | 費 | 681,203 | 406,793 | 274,410 |
| | | 会 | 生 | 費 | 131,490 | 0 | 131,490 |
| 総 | | | 会 | 費 | 439,377 | 328,575 | 110,802 |
| 理 | | 事 | 会 | 費 | 35,850 | 52,578 | -16,728 |
| 三 | | 役 | 会 | 費 | 74,486 | 25,640 | 48,846 |
| そ | の | 他 | 議 | 費 | 3,727,424 | 3,561,810 | 165,614 |
| 旅 | 費 | 交 | 通 | 費 | 466,882 | 1,092,050 | -625,168 |
| 通 | 信 | 運 | 搬 | 費 | 978,402 | 842,727 | 135,675 |
| 消 | 耗 | 品 | | 費 | 336,607 | 0 | 336,607 |
| 修 | | 繕 | | 費 | 694,317 | 485,823 | 208,494 |
| 印 | 刷 | 製 | 本 | 費 | 2,034,663 | 1,465,465 | 569,198 |
| 賃 | | 借 | | 料 | 133,644 | 190,233 | -56,589 |
| 諸 | | 謝 | | 金 | 5,068 | 218,700 | -213,632 |
| 租 | 税 | 公 | | 課 | 1,732,968 | 954,870 | 778,098 |
| 支 | 払 | 手 | 数 | 料 | 338,225 | 145,985 | 192,240 |
| 雑 | | | | 費 | 0 | 72,000 | -72,000 |
| | 未 | 回 | 債 | 却 | 88,062 | 60,000 | 28,062 |
| | 慶 | 収 | 権 | 費 | 250,163 | 13,985 | 236,178 |
| | 雑 | 弔 | 債 | 費 | | | |
| | | | | 費 | | | |
| 經常費用計 | | | | | 102,637,545 | 92,257,073 | 10,380,472 |
| 評価損益等調整前当期經常増減額 | | | | | 10,878,015 | 751,377 | 10,126,638 |
| 評価損益等計 | | | | | 0 | 0 | 0 |
| 当期經常増減額 | | | | | 10,878,015 | 751,377 | 10,126,638 |
| 2. 經常外増減の部 | | | | | | | |
| (1) 經常外収益 | | | | | | | |
| 經常外収益計 | | | | | 0 | 0 | 0 |
| (2) 經常外費用 | | | | | | | |
| 經常外費用計 | | | | | 0 | 0 | 0 |
| 当期經常外増減額 | | | | | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | | | | | 10,878,015 | 751,377 | 10,126,638 |
| 一般正味財産期首残高 | | | | | 46,266,151 | 45,514,774 | 751,377 |
| 一般正味財産期末残高 | | | | | 57,144,166 | 46,266,151 | 10,878,015 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | | | | |
| 当期指定正味財産増減額 | | | | | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | | | | | 71,597,049 | 71,597,049 | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | | | | | 71,597,049 | 71,597,049 | 0 |
| III 正味財産期末残高 | | | | | 128,741,215 | 117,863,200 | 10,878,015 |

正味財産増減計算書内訳表

2014年 4月 1日から2015年 3月31日まで

公益社団法人 日本精神神経科診療所協会

(単位: 円)

| 科 目 | 公益事業 1 | その他 1 | その他 2 | 法人会計 | 内部取引控除 | 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 | 7,511 | 0 | 0 | 7,510 | 0 | 15,021 |
| 基本財産受取利息 | 7,511 | 0 | 0 | 7,510 | 0 | 15,021 |
| 特定資産運用益 | 0 | 0 | 0 | 28 | 0 | 28 |
| 積立資金財産受取利息 | 0 | 0 | 0 | 28 | 0 | 28 |
| 固定資産積立受取利息 | 0 | 0 | 0 | 28 | 0 | 28 |
| 受取入金会金 | 2,286,500 | 0 | 0 | 2,286,500 | 0 | 4,573,000 |
| 正会員受取入金会金 | 2,267,000 | 0 | 0 | 2,267,000 | 0 | 4,534,000 |
| 賛助会員受取入金会金 | 19,500 | 0 | 0 | 19,500 | 0 | 39,000 |
| 受取会費 | 37,212,642 | 0 | 0 | 37,212,642 | 0 | 74,425,284 |
| 正会員受取会費 | 36,095,892 | 0 | 0 | 36,095,892 | 0 | 72,191,784 |
| 賛助会員受取会費 | 1,116,750 | 0 | 0 | 1,116,750 | 0 | 2,233,500 |
| 賛助会員A | 650,000 | 0 | 0 | 650,000 | 0 | 1,300,000 |
| 賛助会員B | 116,750 | 0 | 0 | 116,750 | 0 | 233,500 |
| 賛助会員C | 350,000 | 0 | 0 | 350,000 | 0 | 700,000 |
| 受取補助金等 | 6,027,715 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,027,715 |
| 受取国庫補助金 | 5,440,987 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,440,987 |
| 受取学術研究会補助金 | 398,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 398,000 |
| 受取民間補助金 | 188,728 | 0 | 0 | 0 | 0 | 188,728 |
| 受取負担金 | 4,550,300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,550,300 |
| 日医共催事業参加費 | 24,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 24,000 |
| 学術研究会参加費 | 2,951,800 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,951,800 |
| 地域リハビリテーション研究会参加費 | 1,196,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,196,000 |
| 産業メンタルヘルス研修会参加費 | 200,500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 200,500 |
| 児童青少年問題関連委員会講演会参加費 | 178,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 178,000 |
| 受取寄付金 | 19,629,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 19,629,000 |
| 受取学術研究会協賛金 | 12,537,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12,537,000 |
| 受取義援金 | 7,092,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7,092,000 |
| 雑収 | 201,685 | 0 | 0 | 279,526 | 0 | 481,211 |
| 受取利息 | 7,234 | 0 | 0 | 5,376 | 0 | 12,610 |
| 雑収 | 194,451 | 0 | 0 | 274,150 | 0 | 468,601 |
| 受取広告料 | 3,814,001 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,814,001 |
| 会誌刊行賛助金 | 3,205,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,205,000 |
| 学術研究会広告賛助金 | 609,001 | 0 | 0 | 0 | 0 | 609,001 |
| 経常収益計 | 73,729,354 | 0 | 0 | 39,786,206 | 0 | 113,515,560 |
| (2) 経常費用 | | | | | | |
| 事業費 | 83,124,819 | 909,644 | 3,923,579 | 0 | 0 | 87,958,042 |
| 給料手当 | 9,563,187 | 129,618 | 1,166,565 | 0 | 0 | 10,859,370 |
| 臨時雇賃金 | 2,044,198 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,044,198 |
| 福利厚生費 | 1,252,063 | 17,887 | 160,980 | 0 | 0 | 1,430,930 |
| 旅費交通費 | 5,550,894 | 296,486 | 0 | 0 | 0 | 5,847,380 |
| 印刷製本費 | 20,450,239 | 17,358 | 86,790 | 0 | 0 | 20,554,387 |
| 通信費 | 3,704,451 | 12,104 | 2,017,794 | 0 | 0 | 5,734,349 |
| 消耗品費 | 3,294,392 | 24,460 | 236,132 | 0 | 0 | 3,554,984 |
| 賃貸借料 | 14,287,174 | 50,867 | 254,333 | 0 | 0 | 14,592,374 |
| 諸謝金 | 4,369,023 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,369,023 |
| 会議費 | 2,681,312 | 10,000 | 985 | 0 | 0 | 2,692,297 |
| 支払負担金 | 54,000 | 270,432 | 0 | 0 | 0 | 324,432 |
| 支払助成金 | 11,791,509 | 50,432 | 0 | 0 | 0 | 11,841,941 |
| 委託料 | 3,102,602 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,102,602 |
| 雑費 | 979,775 | 30,000 | 0 | 0 | 0 | 1,009,775 |
| 管理費 | 0 | 0 | 0 | 14,679,503 | 0 | 14,679,503 |
| 役員報酬 | 0 | 0 | 0 | 600,000 | 0 | 600,000 |
| 給料 | 0 | 0 | 0 | 2,592,368 | 0 | 2,592,368 |
| 福利厚生費 | 0 | 0 | 0 | 357,732 | 0 | 357,732 |
| 会議費 | 0 | 0 | 0 | 681,203 | 0 | 681,203 |
| 総理事務費 | 0 | 0 | 0 | 131,490 | 0 | 131,490 |
| その他会議費 | 0 | 0 | 0 | 439,377 | 0 | 439,377 |
| 旅費交通費 | 0 | 0 | 0 | 35,850 | 0 | 35,850 |
| 通信費 | 0 | 0 | 0 | 74,486 | 0 | 74,486 |
| 消耗品費 | 0 | 0 | 0 | 3,727,424 | 0 | 3,727,424 |
| 印刷製本費 | 0 | 0 | 0 | 466,882 | 0 | 466,882 |
| 賃貸借料 | 0 | 0 | 0 | 978,402 | 0 | 978,402 |
| 諸謝金 | 0 | 0 | 0 | 336,607 | 0 | 336,607 |
| 印刷製本費 | 0 | 0 | 0 | 694,317 | 0 | 694,317 |
| 諸謝金 | 0 | 0 | 0 | 2,034,663 | 0 | 2,034,663 |
| 租税公課 | 0 | 0 | 0 | 133,644 | 0 | 133,644 |
| 支払手数料 | 0 | 0 | 0 | 5,068 | 0 | 5,068 |
| 雑費 | 0 | 0 | 0 | 1,732,968 | 0 | 1,732,968 |
| 慶弔費 | 0 | 0 | 0 | 338,225 | 0 | 338,225 |
| 雑費 | 0 | 0 | 0 | 88,062 | 0 | 88,062 |
| 雑費 | 0 | 0 | 0 | 250,163 | 0 | 250,163 |
| 経常費用計 | 83,124,819 | 909,644 | 3,923,579 | 14,679,503 | 0 | 102,637,545 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | -9,395,465 | -909,644 | -3,923,579 | 25,106,703 | 0 | 10,878,015 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | -9,395,465 | -909,644 | -3,923,579 | 25,106,703 | 0 | 10,878,015 |
| 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 |
| (2) 経常外費用 | | | | | | |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | -9,395,465 | -909,644 | -3,923,579 | 25,106,703 | 0 | 10,878,015 |
| 一般正味財産期首残高 | -26,845,950 | -2,675,053 | 35,449,618 | 40,337,536 | 0 | 46,266,151 |
| 一般正味財産期末残高 | -36,241,415 | -3,584,697 | 31,526,039 | 65,444,239 | 0 | 57,144,166 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | | | |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | 0 | 0 | 71,597,049 | 0 | 0 | 71,597,049 |
| 指定正味財産期末残高 | 0 | 0 | 71,597,049 | 0 | 0 | 71,597,049 |
| III 正味財産期末残高 | -36,241,415 | -3,584,697 | 103,123,088 | 65,444,239 | 0 | 128,741,215 |

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況は存在していない。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

什器備品・・・定率法によっている。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・期末退職給付の自己都合要支給額に相当する金額が基準となっているが、現在、対象者が存在していないため、計上していない。

(3) リース取引の処理方法

・ファイナンス・リース取引

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) 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。

3. 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。

| 科目 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|---------------|------------|-------|-----------|------------|
| 基本財産 | | | | |
| 基本財産引当預金 | 71,597,049 | 0 | 0 | 71,597,049 |
| 小計 | 71,597,049 | 0 | 0 | 71,597,049 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 固定資産取得引当資産 | 119,892 | 0 | 0 | 119,892 |
| 田中健記念研究助成引当資産 | 12,237,628 | 0 | 1,752,029 | 10,485,599 |
| 小計 | 12,357,520 | 0 | 1,752,029 | 10,605,491 |
| 合計 | 83,954,569 | 0 | 1,752,029 | 82,202,540 |

4. 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。

| 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) |
|---------------|------------|------------------|------------------|--------------|
| 基本財産 | | | | |
| 基本財産引当預金 | 71,597,049 | (71,597,049) | - | - |
| 小計 | 71,597,049 | (71,597,049) | - | - |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 0 | - | - | - |
| 固定資産取得引当資産 | 119,892 | - | (119,892) | - |
| 田中健記念研究助成引当資産 | 10,485,599 | - | (10,485,599) | - |
| 小計 | 10,605,491 | - | (10,605,491) | 0 |
| 合計 | 82,202,540 | (71,597,049) | (10,605,491) | 0 |

5. 担保に供している資産

該当事項なし。

6. 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。

| 科目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|----|---------|---------|-------|
| 備品 | 478,950 | 0 | 18 |

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
該当事項なし。

8. 保証債務等の偶発債務
該当事項なし。

9. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及びその残高
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 | 貸借 対照表上 の記載区 分 |
|--|------------------------|-------|-----------|-----------|-------|-------------------------|
| 平成26年度 医療機関と連携した精神障害者の 就労支援モデル事業 | 厚生労働省 | 0 | 5,440,987 | 5,440,987 | 0 | |
| 平成26年度 医学生・研修医等を サポートするための会 | 日本医師会 | 0 | 188,728 | 188,728 | 0 | |
| 平成26年度 第20回（通算41回）学術研究会 | つくば観光 コンベン ション協会 | 0 | 398,000 | 398,000 | 0 | |
| 合計 | | 0 | 6,027,715 | 6,027,715 | 0 | 0 |

10. 基金及び代替基金の増減額及びその残高
該当事項なし。

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当事項なし。

12. 関連当事者との取引の内容
該当事項なし。

13. 重要な後発事象
該当事項なし。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記3「基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」及び注記4「基本財産及び特定資産の財源等の内訳」に記載しているため省略する。

財産目録

2015年3月31日現在

公益社団法人 日本精神神経科診療所協会

(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) | | | | | |
| 現金預金 | 現金 | 手元保管 | 運転資金として | 80,483 | |
| | | 普通預金 | 一般・みずほ・みずほ銀行新宿南口支店 | 運転資金として | 26,764,747 |
| | | 会費・みずほ・みずほ銀行新宿南口支店 | 運転資金として | 1,071,278 | |
| | | 寄付金口・みずほ・みずほ銀行新宿南口支店 | 運転資金として | 417,535 | |
| | | 田中健記念・みずほ・みずほ銀行新宿南口支店 | 運転資金として | 1,752,029 | |
| | | 一般・郵便・ゆうちょ銀行 | 運転資金として | 28,063 | |
| | | 厚生労働省助成金・みずほ・みずほ銀行新宿南口支店 | 運転資金として | 0 | |
| | | 義援金口・みずほ銀行新宿南口支店 | 運転資金として | 3,440,144 | |
| | | 義援金口・三菱東京UFJ銀行新宿中央支店 | 運転資金として | 2,942,346 | |
| | 定期預金 | 定期預金・一般・みずほ・みずほ銀行新宿南口支店 | 運転資金として | 10,000,000 | |
| | 振替口座 | 振替預金 | 運転資金として | 946,057 | |
| | | | | <現金・預金計> | 47,442,882 |
| | その他流動資産 | 未収金 | 厚生労働省助成金 | 厚生労働省助成金未収分 | 5,440,987 |
| 会誌賛助金:ジャーナル広告掲載製薬会社13社 | | | 公1:広報事業の協会誌広告掲載会社未収金 | 530,000 | |
| 未収会費 | | 平成25年度:会費未納額・正会員2名分 | 公益目的事業に50%及び管理目的業務に50% | 72,000 | |
| | | 平成26年度:会費未納額・正会員21名、賛助会員2名分 | 公益目的事業に50%及び管理目的業務に50% | 1,105,000 | |
| | | 平成26年度:入会金1名分 | 公益目的事業に50%及び管理目的業務に50% | 30,000 | |
| 有価証券 | | 切手類:期末切手残高 | 公益目的事業及び管理目的の財源として使用する資産 | 9,581 | |
| 前払金 | 学術大会・講演会5件・会場費 | 公益目的事業である講演会等の会場費・会場費等に使用する資産である。 | 1,950,000 | | |
| | 理事会会場費 | 管理に必要な活動の用に供する資産 | 50,000 | | |
| | | | <その他の流動資産> | 9,187,568 | |
| 流動資産合計 | | | | 56,630,250 | |
| (固定資産) | | | | | |
| 基本財産 | 基本財産引当預金 | 定期預金:三菱東京UFJ銀行新宿中央支店 | 公益目的保有財産:公益目的事業に必要な活動の用に供する財産50% | 35,798,525 | |
| | | 普通預金:三菱東京UFJ銀行新宿中央支店 | 管理費に必要な活動の用に供する財産50% | 35,798,524 | |
| | | | <基本財産計> | 71,597,049 | |
| 特定資産 | 退職給付引当資産 | 定期預金:みずほ銀行新宿南口支店 | 職員に対する退職金の支払いに対する積立資産 | 0 | |
| | 固定資産取得引当資産 | 定期預金:みずほ銀行新宿南口支店 | 固定資産取得に使用する財産 | 119,892 | |
| | 田中健記念研究助成事業引当資産 | 定期預金:みずほ銀行新宿南口支店 | 田中健記念研究助成事業に使用する財産 | 10,485,599 | |
| | | 普通預金:みずほ銀行新宿南口支店 | | | |
| | | | <特定資産計> | 10,605,491 | |
| その他固定資産 | 什器備品 | 日精診事務局内 | 管理目的に必要な活動の用に供する財産 | 18 | |
| | | 来客用テーブル・会議用椅子等18点 | | | |
| | 電話加入権 | 協会事務所3回線分 | 管理に必要な活動の用に供する財産 | 3 | |
| | | 敷金 | ミヤタビル7階 | うち公益目的に必要な活動に使用する財産54% | 616,248 |
| | | | | うちその他1事業目的に必要な活動に使用する財産1% | 11,412 |
| | | うちその他2事業目的に必要な活動に使用する財産5% | 57,060 | | |
| | | うち管理に必要な活動に使用する財産40% | 456,480 | | |
| | | | <その他の固定資産計> | 1,141,221 | |
| 固定資産合計 | | | | 83,343,761 | |
| 資産合計 | | | | 139,974,011 | |
| (流動負債) | 未払金 | 地区協会、助成事業対象者等26件 | 公益事業目的に使用する出版印刷費、発送費、田中健記念研究助成事業等 | 9,561,659 | |
| | | NTT、会議費用等10件 | | 440,042 | |
| | | | | <未払金計> | 10,001,701 |
| | 前受金 | 会費21名分 | | 1,036,000 | |
| | | 会誌刊行賛助金:ジャーナル広告掲載製薬会社1社 | | 100,000 | |
| | | | <前受金計> | 1,136,000 | |
| 預り金 | | 職員・講師料 | 源泉所得税 | 95,095 | |
| | | | | | <預り金計> |
| 流動負債合計 | | | | 11,232,798 | |
| (固定負債) | 退職給付引当金 | 職員分 | 公益目的事業及び管理目的の業務に従事する職員の退職給付の引当金 | 0 | |
| | | | <退職給付引当金計> | 0 | |
| 固定負債合計 | | | | 0 | |
| 負債合計 | | | | 11,232,798 | |
| 正味財産 | | | | 128,741,215 | |

監査報告書

公益社団法人 日本精神神経科診療所協会
会 長 渡辺 洋一郎 殿

平成 27 年 4 月 30 日

公益社団法人 日本精神神経科診療所協会

監 事 大塚明彦 

監 事 田中龍明 

私たち監事は、平成 26 年 4 月 1 日から平成 27 年 3 月 31 日までの平成 26 年度における理事の職務の執行の監査いたしました。その方法及び結果につき以下のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属並びに財産目録について検討いたしました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ①事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、当法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ②理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上