

貸借対照表

2019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	117,528,169	97,855,535	19,672,634
未収金	2,231,865	7,267,481	-5,035,616
未収会費	1,279,000	1,399,000	-120,000
有価証券	4,649	6,257	-1,608
前払金	2,830,658	1,782,322	1,048,336
流動資産合計	123,874,341	108,310,595	15,563,746
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			
退職給付引当資産	2,715,268	1,354,211	1,361,057
固定資産取得引当資産	119,892	119,892	0
災害支援準備引当資産	21,732,055	6,732,055	15,000,000
日精診助成事業(田中健記念研究助成後継事業)	15,854,053	1,976,052	13,878,001
50周年記念事業引当資産	2,000,000	0	2,000,000
特定資産合計	42,421,268	10,182,210	32,239,058
(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	1,141,200	0
その他固定資産合計	1,141,221	1,141,221	0
固定資産合計	115,159,538	82,920,480	32,239,058
資産合計	239,033,879	191,231,075	47,802,804
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	43,830,580	13,698,707	30,131,873
前受金	244,000	148,000	96,000
預り金	197,074	170,079	26,995
流動負債合計	44,271,654	14,016,786	30,254,868
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,715,268	1,354,211	1,361,057
固定負債合計	2,715,268	1,354,211	1,361,057
負債合計	46,986,922	15,370,997	31,615,925
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)	120,449,908	104,263,029	16,186,879
(うち特定資産への充当額)	39,706,000	8,827,999	13,878,001
正味財産合計	192,046,957	175,860,078	16,186,879
負債及び正味財産合計	239,033,879	191,231,075	47,802,804

正味財産増減計算書

2018年 4月 1日から2019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			
基本財産運用益	1,073	1,613	-540
基本財産受取利息	1,073	1,613	-540
特定資産運用益	76	76	0
積立資金財産受取利息	76	76	0
固定資産積立受取利息	10	10	0
災害支援準備金受取利息	66	66	0
受取入会金	1,800,000	1,869,000	-69,000
正会員受取入会金	1,740,000	1,809,000	-69,000
賛助会員受取入会金	60,000	60,000	0
受取会費	79,381,000	79,600,000	-219,000
正会員受取会費	76,466,000	76,640,000	-174,000
賛助会員受取会費	2,915,000	2,960,000	-45,000
賛助会員A	1,622,000	1,642,000	-20,000
賛助会員B	393,000	318,000	75,000
賛助会員C	900,000	1,000,000	-100,000
受取補助金等	0	6,637,481	-6,637,481
受取国庫補助金	0	6,637,481	-6,637,481
受取負担金	4,992,000	6,695,764	-1,703,764
集い参加費	13,000	10,000	3,000
学術研究会参加費	3,172,000	3,781,764	-609,764
地域リハビリテーション研究会参加費	1,389,000	2,397,000	-1,008,000
産業メンタルヘルス研修会参加費	346,000	304,000	42,000
児童青少年問題関連委員会講演会参加費	72,000	203,000	-131,000
受取寄付金	26,516,003	34,083,989	-7,567,986
受取寄付金	3	0	3
受取学術研究会協賛金	19,926,000	21,112,000	-1,186,000
受取取義援金	5,840,000	10,771,989	-4,931,989
受取チム医療地域リハ研修会協賛金	750,000	2,200,000	-1,450,000
雑収	349,622	151,897	197,725
受取利息	1,971	1,641	330
雑収	347,651	150,256	197,395
受取広告料	4,629,400	4,290,600	338,800
会誌刊行賛助金	2,655,000	3,405,000	-750,000
名簿刊行賛助金	740,000	0	740,000
学術研究会広告賛助金	734,400	885,600	-151,200
チムリハ広告賛助金	500,000	0	500,000
経常収益計	117,669,174	133,330,420	-15,661,246
(2) 経常費用			
事業費	88,215,626	96,050,173	-7,834,547
給料手当	9,071,967	8,907,368	164,599
臨時雇賃金	3,503,072	5,090,550	-1,587,478
退職給付費用	1,184,846	857,988	326,858
福利厚生費	1,279,554	1,031,243	248,311
旅費交通費	7,565,411	4,854,177	2,711,234
印刷製本費	19,685,760	18,911,910	773,850
通信交通費	6,173,740	5,964,488	209,252
消耗品費	1,902,698	2,186,413	-283,715
賃借料	15,515,561	19,421,348	-3,905,787
諸謝金	3,121,702	5,202,323	-2,080,621
会議費	426,784	855,570	-428,786
支払負担金	254,000	221,728	32,272
支払助成金	11,753,967	13,308,981	-1,555,014
委託料	5,851,453	8,233,691	-2,382,238
雑費	925,111	1,002,395	-77,284

管				費	13,266,669	12,676,688	589,981		
役	員	報	酬		600,000	600,000	0		
給	料	手	当		2,267,992	2,033,212	234,780		
退	職	給	用	費	296,211	214,496	81,715		
福	利	厚	費	費	319,889	257,810	62,079		
会		議	費	費	167,764	163,977	3,787		
理	事	會	費	費	116,968	131,020	-14,052		
三	役	會	費	費	50,796	32,162	18,634		
そ	の	議	費	費	0	795	-795		
旅	費	交	通	費	3,790,828	3,446,959	343,869		
通	信	運	搬	費	460,237	629,275	-169,038		
消	耗	品	費	費	526,959	522,185	4,774		
印	刷	製	本	費	465,044	350,576	114,468		
賃		借	料	料	2,096,194	2,164,379	-68,185		
支	払	負	金	金	6,000	0	6,000		
支	払	寄	担	金	0	100,000	-100,000		
支	払	手	付	料	1,609,570	1,283,040	326,530		
支			数	費	659,981	910,779	-250,798		
雜				費	164,000	474,000	-310,000		
未	回	収	債	償	104,332	113,056	-8,724		
慶		吊	却	却	391,649	323,723	67,926		
雜			費	費					
經	常	費	用	計	101,482,295	108,726,861	-7,244,566		
評	価	損	益	等	16,186,879	24,603,559	-8,416,680		
評	価	損	益	等	計	0	0	0	
当	期	經	常	增	減	額	16,186,879	24,603,559	-8,416,680
2.	經	常	外	增	減	の	部		
(1)	經	常	外	收	益				
經	常	外	收	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	增	減	額	0	
当	期	一	般	正	味	財	産	增	
一	般	正	味	財	産	期	首	残	
一	般	正	味	財	産	期	末	残	
II	指	定	正	味	財	産	增	減	
指	定	正	味	財	産	增	減	額	
指	定	正	味	財	産	期	首	残	
指	定	正	味	財	産	期	末	残	
III	正	味	財	産	期	末	残	高	
192,046,957					175,860,078		16,186,879		

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・・・期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(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	1,354,211	1,361,057	0	2,715,268
固定資産取得引当資産	119,892	0	0	119,892
研究助成事業(田中健記念研究助成後継事業)	1,976,052	15,000,000	1,121,999	15,854,053
災害支援準備引当資産	6,732,055	15,000,000	0	21,732,055
50周年記念事業引当資産	0	2,000,000	0	2,000,000
小計	10,182,210	33,361,057	1,121,999	42,421,268
合計	81,779,259	33,361,057	1,121,999	114,018,317

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	2,715,268	-	-	(2,715,268)
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	15,854,053	-	(15,854,053)	-
災害支援準備引当資産	21,732,055	-	(21,732,055)	-
50周年記念事業引当資産	2,000,000	-	(2,000,000)	-
小計	42,421,268	-	(39,706,000)	(2,715,268)
合計	114,018,317	(71,597,049)	(39,706,000)	(2,715,268)

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	478,932	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
該当事項なし。
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。

2. 引当金の明細

退職給付引当金

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	
退職給付引当金	1,354,211	1,361,057	0	0	2,715,268

(注) 計上の理由及び金額の算定方法は、財務諸表に対する注記2「重要な会計方針」に記載のとおりである。

財産目録

2019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	59,708	
		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	95,657,046
		会費・みずほ:みずほ銀行新宿南口支店	運転資金として	685,938	
		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	515,489	
		研究助成(田中健記念後継)・みずほ:みずほ銀行新宿南口支店	運転資金として	1,341,999	
		一般・郵便:ゆうちょ銀行	運転資金として	28,078	
		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	2,166,086	
		義援金口:三菱東京UFJ銀行新宿中央支店	運転資金として	6,852,126	
		義援金口2:三菱東京UFJ銀行新宿中央支店	運転資金として	66	
	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	221,633	
	<現金・預金計>				117,528,169
	その他流動資産	未収金	チーム医療・地域リハビリテーション研修会事業費収益	チーム医療・地域リハビリテーション研修会広島大会	1,701,865
会誌賛助金:ジャーナル広告掲載製薬会社9社			公1:広報事業の協会誌広告掲載会社未収金	530,000	
<未収金計>				2,231,865	
未収会費		平成28年度:会費未納額・正会員1名、賛助会員A1名分	未収会費	87,000	
		平成29年度:会費未納額・正会員4名分	未収会費	192,000	
		平成30年度:会費未納額・正会員15名、賛助会員1名(C1名)	未収会費	820,000	
		平成30年度:入会金・正会員5名、賛助会員A2名分	未収会費	180,000	
<未収会費計>				1,279,000	
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	4,649	
<有価証券計>				4,649	
前払金	講演会4件会場費、学術研究会支払負担金	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	2,780,658		
	理事会会場費	管理に必要な活動の用に供する資産	50,000		
<前払金計>				2,830,658	
<その他の流動資産計>				6,346,172	
流動資産合計				123,874,341	
(固定資産)					
基本財産	基本財産引当預金	定期預金:三菱UFJ銀行新宿中央支店	公益目的保有財産財産であり、公益目的事業に供している不可欠特定財産である	35,798,525	
		普通預金:三菱UFJ銀行新宿中央支店	公益目的保有財産財産であり、公益目的事業に供している不可欠特定財産である	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	2,715,268	
	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	
	研究助成事業(田中健記念研究助成後継事業)引当資産	普通預金:みずほ銀行新宿南口支店	研究助成事業(田中健記念研究助成後継事業)に使用する財産	15,854,053	
	災害支援準備引当資産	普通預金:三菱UFJ銀行新宿中央支店	災害支援の準備に使用する財産	21,732,055	
	50周年記念事業引当資産		50周年記念事業の準備に使用する財産	2,000,000	
<特定資産計>				42,421,268	
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				115,159,538	
資産合計				239,033,879	
(流動負債)					
未払金	前受金	平成29年度助成事業対象者等2件	公益事業目的に使用する出版印刷費、発送費、助成事業等	2,380,000	
		平成30年度地区協会、助成事業対象者等29件	公益事業目的に使用する出版印刷費、発送費、助成事業等	8,994,155	
		平成30年度NTT、会議費用等9件		456,425	
		平成30年度特定資産積立	研究助成事業、災害支援準備、50周年記念事業	32,000,000	
	<未払金計>				43,830,580
		会費3名分		144,000	
		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>				244,000	
預り金	職員・講師料	源泉所得税	101,194		
	職員	厚生・健保	95,880		
<預り金計>				197,074	
流動負債合計				44,271,654	
(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	2,715,268	
		<退職給付引当金計>			
固定負債合計				2,715,268	
負債合計				46,986,922	
正味財産				192,046,957	

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 三木 和平 殿

平成31年 4月 24日

公益社団法人 日本精神神経科診療所協会

監事 半田文穂 

監事 岡中雅明 

私たち監事は、平成30年4月1日から平成31年3月31日までの平成30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