

# 貸借対照表

2021年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現 金 預 金	120,709,396	103,673,356	17,036,040
未 収 金	455,000	416,433	38,567
未 収 会 費	540,000	1,028,000	-488,000
有 価 証 券	8,849	9,972	-1,123
前 払 金	222,298	2,460,902	-2,238,604
流動資産合計	121,935,543	107,588,663	14,346,880
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	6,919,534	4,583,406	2,336,128
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	12,712,099	12,712,099	0
日精診助成事業（田中健記念研究助成後継事業）	14,950,971	14,950,971	0
50周年記念事業引当資産	4,000,000	2,000,000	2,000,000
特定資産合計	38,702,496	34,366,368	4,336,128
(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	111,440,766	107,104,638	4,336,128
資産合計	233,376,309	214,693,301	18,683,008
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未 払 金	3,705,686	9,774,360	-6,068,674
前 受 金	0	508,000	-508,000
預 り 金	131,092	99,325	31,767
流動負債合計	3,836,778	10,381,685	-6,544,907
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	6,919,534	4,583,406	2,336,128
固定負債合計	6,919,534	4,583,406	2,336,128
負債合計	10,756,312	14,965,091	-4,208,779
<b>III 正味財産の部</b>			
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	151,022,948	128,131,161	22,891,787
（うち特定資産への充当額）	31,782,962	29,782,962	2,000,000
正味財産合計	222,619,997	199,728,210	22,891,787
負債及び正味財産合計	233,376,309	214,693,301	18,683,008

# 正味財産増減計算書

2020年 4月 1日から2021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	471	1,073	-602
基本財産受取利息	471	1,073	-602
特定資産運用益	136	171	-35
積立資金財産受取利息	136	171	-35
固定資産積立受取利息	6	43	-37
災害支援準備金受取利息	130	128	2
受取入会金	1,425,000	1,395,000	30,000
正会員受取入会金	1,335,000	1,350,000	-15,000
賛助会員受取入会金	90,000	45,000	45,000
受取会費	78,701,500	79,668,000	-966,500
正会員受取会費	75,829,000	76,818,000	-989,000
賛助会員受取会費	2,872,500	2,850,000	22,500
賛助会員A	1,536,000	1,584,000	-48,000
賛助会員B	436,500	366,000	70,500
賛助会員C	900,000	900,000	0
受取負担金	62,000	6,418,500	-6,356,500
学術研究会参加費	0	4,381,000	-4,381,000
地域リハビリテーション研究会参加費	62,000	1,677,000	-1,615,000
産業メンタルヘルス研修会参加費	0	206,500	-206,500
児童青少年問題関連委員会講演会参加費	0	154,000	-154,000
受取寄付金	12,935,000	29,860,800	-16,925,800
受取学術研究会協賛金	0	22,710,800	-22,710,800
受取義援金	12,895,000	5,550,000	7,345,000
受取チーム医療地域リハ研修会協賛金	40,000	1,600,000	-1,560,000
雑収益	131,965	287,497	-155,532
受取利息	1,776	2,103	-327
雑収益	130,189	285,394	-155,205
受取広告料	3,865,000	4,258,800	-393,800
会誌刊行賛助金	1,905,000	2,330,000	-425,000
学術研究会広告賛助金	1,260,000	1,468,800	-208,800
チームリハ広告賛助金	700,000	460,000	240,000
経常収益計	97,121,072	121,889,841	-24,768,769
(2) 経常費用			
事業費	64,063,446	101,727,802	-37,664,356
給料手当	9,848,561	9,871,529	-22,968
臨時雇賃金	0	4,852,594	-4,852,594
退職給付費用	1,964,903	1,590,510	374,393
福利厚生費	1,432,096	1,525,191	-93,095
旅費交通費	4,012	4,150,592	-4,146,580
印刷製本費	12,365,263	15,755,000	-3,389,737
通信交通費	6,340,848	6,690,983	-350,135
消耗品費	3,428,427	2,461,631	966,796
賃借料	3,598,092	22,754,399	-19,156,307
諸謝金	1,247,344	3,790,360	-2,543,016
会議費	174,020	352,107	-178,087
支払負担金	260,000	240,000	20,000
支払助成金	20,532,660	20,891,001	-358,341
委託料	1,490,645	5,217,789	-3,727,144
雑費	1,376,575	1,584,116	-207,541

管理費				10,165,839	12,480,786	-2,314,947
役員報酬				600,000	600,000	0
退職給付費用				2,462,140	2,467,882	-5,742
福利厚生費				491,225	397,628	93,597
会議費				358,024	381,298	-23,274
理事会費				2,376	191,453	-189,077
理事會費				0	145,728	-145,728
常任理事會費				2,376	34,884	-32,508
三役會費				0	10,841	-10,841
旅費交通費				328,697	2,929,375	-2,600,678
通信運搬費				592,396	570,595	21,801
消耗品費				712,068	510,940	201,128
印刷製本費				312,914	352,448	-39,534
賃借料				2,014,595	2,074,577	-59,982
諸謝金				134,811	0	134,811
支払負担金				6,000	9,500	-3,500
支払手数料				1,496,160	1,300,280	195,880
雑費				654,433	694,810	-40,377
未回収債権償却費				144,000	96,000	48,000
慶弔費				48,800	225,712	-176,912
雑費				461,633	373,098	88,535
經常費用計				74,229,285	114,208,588	-39,979,303
評価損益等調整前当期經常増減額				22,891,787	7,681,253	15,210,534
評価損益等計				0	0	0
当期經常増減額				22,891,787	7,681,253	15,210,534
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				22,891,787	7,681,253	15,210,534
一般正味財産期首残高				128,131,161	120,449,908	7,681,253
一般正味財産期末残高				151,022,948	128,131,161	22,891,787
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				222,619,997	199,728,210	22,891,787



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	4,583,406	2,336,128	0	6,919,534
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)	14,950,971	0	0	14,950,971
災害支援準備引当資産	12,712,099	0	0	12,712,099
50周年記念事業引当資産	2,000,000	2,000,000	0	4,000,000
小計	34,366,368	4,336,128	0	38,702,496
合計	105,963,417	4,336,128	0	110,299,545

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	6,919,534	-	-	(6,919,534)
固定資産取得引当資産	119,892	-	(119,892)	-
研究助成事業(田中健記念研究助成後継事業)	14,950,971	-	(14,950,971)	-
災害支援準備引当資産	12,712,099	-	(12,712,099)	-
50周年記念事業引当資産	4,000,000	-	(4,000,000)	-
小計	38,702,496	-	(31,782,962)	(6,919,534)
合計	110,299,545	(71,597,049)	(31,782,962)	(6,919,534)

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	4,583,406	2,336,128	0	0	6,919,534

(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

2021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
<b>(流動資産)</b>			
現金預金	現金	手元保管	454,250
	普通預金	一般・みずほ・みずほ銀行新宿南口支店	109,490,291
		会費・みずほ・みずほ銀行新宿南口支店	104,910
		寄付金口・みずほ・みずほ銀行新宿南口支店	515,066
		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	0
		一般・郵便・ゆうちょ銀行	28,078
		厚生労働省助成金・みずほ・みずほ銀行新宿南口支店	0
		事業(チームリハ・学術研究会等用)・みずほ・みずほ銀行新宿南口支店	0
		義援金口:みずほ銀行新宿南口支店	10,000
		義援金口:三菱UFJ銀行新宿中央支店	20,000
	定期預金	一般・みずほ・みずほ銀行新宿南口支店	10,000,000
		退職給付・みずほ・みずほ銀行新宿南口支店	74
	振替口座	振替預金	86,727
		会誌賛助金:ジャーナル広告掲載製薬会社9社	455,000
		公1:広報事業の協会誌広告掲載会社未収金	455,000
		<未収金計>	<b>455,000</b>
	未収会費	令和元年度:会費未納額・正会員1名	48,000
		令和2年度:会費未納額・正会員9名)	432,000
		令和2年度:入会金・正会員2名	60,000
		<未収金費計>	<b>540,000</b>
	有価証券	切手類:期末切手残高	8,849
		公益目的事業及び管理目的の財源として使用する資産	8,849
		<有価証券計>	<b>8,849</b>
	前払金	ミヤビル7階:更新料	222,298
		管理目的の財源として使用する資産	222,298
		<前払金計>	<b>222,298</b>
		<その他の流動資産計>	<b>1,226,147</b>
<b>流動資産合計</b>			<b>121,935,543</b>
<b>(固定資産)</b>			
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 普通預金:三菱UFJ銀行新宿中央支店	35,798,525 35,798,524
		公益目的保有財産であり、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
		公益目的保有財産であり、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>	<b>71,597,049</b>
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	6,919,534
	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	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	14,950,971
	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	12,712,099
	50周年記念事業引当資産	普通預金:みずほ銀行新宿南口支店	4,000,000
		職員に対する退職金の支払いに対する積立資産	6,919,534
		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)に使用する財産	14,950,971
		災害支援の準備に使用する財産	12,712,099
		50周年記念事業に使用する財産	4,000,000
		<特定資産計>	<b>38,702,496</b>
その他固定資産	什器備品	日精診療局内 来客用テーブル・会議用椅子等18点	18
	電話加入権	協会事務所3回線分	3
	敷金	ミヤビル7階	616,248
		管理に必要な活動の用に供する財産	3
		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>	<b>1,141,221</b>
<b>固定資産合計</b>			<b>111,440,766</b>
<b>資産合計</b>			<b>233,376,309</b>
(流動負債)	未払金	令和2年度地区協会助成事業等 令和2年度NTT等 令和2年度NTT、会議費用等	3,200,075 136,338 369,273
		公益事業目的に使用する出版印刷費、発送費、助成事業等	3,200,075
		他2の事業目的に使用する通信費等	136,338
		<未払金計>	<b>3,705,686</b>
	前受金	前受金	0
		<前受金計>	<b>0</b>
	預り金	職員・講師料 職員	131,092 0
		源泉所得税	131,092
		厚年・健保	0
		<預り金計>	<b>131,092</b>
<b>流動負債合計</b>			<b>3,836,778</b>
(固定負債)	退職給付引当金	職員分	6,919,534
		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	6,919,534
		<退職給付引当金計>	<b>6,919,534</b>
<b>固定負債合計</b>			<b>6,919,534</b>
<b>負債合計</b>			<b>10,756,312</b>
<b>正味財産</b>			<b>222,619,997</b>

# 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

令和3年5月6日

公益社団法人 日本精神神経科診療所協会

監事 半田文徳   
監事 田中雅明 

私たち監事は、2020年4月1日から2021年3月31日までの2020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、重要な決裁書類等を閲覧し、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