

貸借対照表

2025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				53,857,891	58,810,610	-4,952,719
未 収 金				155,000	230,000	-75,000
未 収 会 費				910,000	671,500	238,500
有 価 証 券				1,800	14,638	-12,838
前 払 金				225,956	1,065,386	-839,430
仮 払 金				80	0	80
流動資産合計				55,150,727	60,792,134	-5,641,407
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				22,076,250	17,266,773	4,809,477
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）				11,998,717	12,605,392	-606,675
50周年記念事業引当資産				0	10,000,000	-10,000,000
特定資産合計				46,906,958	52,704,156	-5,797,198
(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				119,645,228	125,442,426	-5,797,198
資産合計				174,795,955	186,234,560	-11,438,605
II 負債の部						
1. 流動負債						
未 払 金				8,303,891	9,448,096	-1,144,205
前 受 金				144,110	0	144,110
預 り 金				100,675	249,753	-149,078
流動負債合計				8,548,676	9,697,849	-1,149,173
2. 固定負債						
退 職 給 付 引 当 金				22,076,250	17,266,773	4,809,477
固定負債合計				22,076,250	17,266,773	4,809,477
負債合計				30,624,926	26,964,622	3,660,304
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）				72,573,980	87,672,889	-15,098,909
				24,830,708	35,437,383	-10,606,675
正味財産合計				144,171,029	159,269,938	-15,098,909
負債及び正味財産合計				174,795,955	186,234,560	-11,438,605

正味財産増減計算書

2024年 4月 1日から2025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	37,883	262	37,621
基本財産受取利息	37,883	262	37,621
特定資産運用益	7,178	132	7,046
積立資金財産受取利息	7,178	132	7,046
固定資産積立受取利息	167	6	161
災害支援準備金受取利息	7,011	126	6,885
受取入会金	1,695,000	915,000	780,000
正会員受取入会金	1,605,000	870,000	735,000
賛助会員受取入会金	90,000	45,000	45,000
受取会費	77,035,000	38,640,750	38,394,250
正会員受取会費	73,768,000	37,109,000	36,659,000
賛助会員受取会費	3,267,000	1,531,750	1,735,250
賛助会員A	1,942,000	903,000	1,039,000
賛助会員B	525,000	228,750	296,250
賛助会員C	800,000	400,000	400,000
受取補助金等	250,000	0	250,000
受取チーム医療地域リハ研修会補助金	250,000	0	250,000
受取負担金	7,200,800	3,639,000	3,561,800
懇親会参加費	567,600	384,000	183,600
学術総会参加費	5,277,000	1,736,000	3,541,000
地域リハビリテーション研修会参加費	990,200	1,387,000	-396,800
産業メンタルヘルス研修会参加費	366,000	0	366,000
災害対策研修会参加費	0	132,000	-132,000
受取寄付金	30,286,749	30,140,000	146,749
受取寄付金	1,404,749	1,010,000	394,749
受取学術総会協賛金	19,482,000	14,850,000	4,632,000
受取義援金	7,750,000	11,810,000	-4,060,000
受取チーム医療地域リハ研修会協賛金	1,650,000	2,470,000	-820,000
雑収益	365,759	124,463	241,296
受取利息	51,329	1,443	49,886
雑収益	314,430	123,020	191,410
受取広告料	2,576,000	3,357,000	-781,000
会誌刊行賛助金	1,080,000	1,605,000	-525,000
名簿刊行賛助金	0	300,000	-300,000
学術総会広告賛助金	693,000	638,000	55,000
チームリハ広告賛助金	803,000	814,000	-11,000
経常収益計	119,454,369	76,816,607	42,637,762
(2) 経常費用			
事業費	117,744,086	102,279,202	15,464,884
給料手当	12,332,518	12,051,727	280,791
臨時雇賃金	10,267,477	3,314,095	6,953,382
退職給付費用	3,943,582	3,374,874	568,708
福利厚生費	2,198,082	1,850,593	347,489
旅費交通費	2,569,692	1,655,846	913,846
印刷製本費	22,525,845	19,181,311	3,344,534
通信運搬費	7,598,660	8,190,013	-591,353
消耗品費	2,614,157	2,053,095	561,062
賃借料	21,174,327	15,517,655	5,656,672
諸謝金	4,419,936	5,539,344	-1,119,408
会議費	2,824,718	919,216	1,905,502
支払負担金	1,252,000	266,000	986,000
支払助成金	14,868,644	19,713,602	-4,844,958
委託料	6,506,594	5,821,492	685,102
雑費	2,647,854	2,830,339	-182,485

管理費					16,809,192	15,061,669	1,747,523
役給	員料	報手	酬		600,000	600,000	0
退職	給	付	當		3,083,130	3,012,932	70,198
福	利	厚	生		985,895	843,719	142,176
会		議	費		549,521	462,649	86,872
総		会	費		1,443,222	1,318,843	124,379
理	事	会	費		1,056	0	1,056
常	任	理	事	会	813,528	609,216	204,312
そ	の	他	会	議	309,000	243,000	66,000
旅	費	交	通	費	319,638	466,627	-146,989
通	信	運	搬	費	2,135,258	1,614,733	520,525
消	耗	品	費		946,095	1,022,677	-76,582
印	刷	製	本	費	1,128,260	1,039,482	88,778
委		託		料	276,650	350,437	-73,787
賃		借		料	1,056,000	0	1,056,000
諸		謝		金	2,371,533	2,735,352	-363,819
支	払	負	担	金	272,856	194,896	77,960
支	払	手	数	料	14,500	9,500	5,000
雑				費	1,495,272	1,218,800	276,472
未	回	収	債	権	451,000	637,649	-186,649
慶		吊	償	却	72,000	192,000	-120,000
雑				費	0	63,000	-63,000
				費	379,000	382,649	-3,649
經常費用計					134,553,278	117,340,871	17,212,407
評価損益等調整前当期經常増減額					-15,098,909	-40,524,264	25,425,355
評価損益等計					0	0	0
当期經常増減額					-15,098,909	-40,524,264	25,425,355
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					-15,098,909	-40,524,264	25,425,355
一般正味財産期首残高					87,672,889	128,197,153	-40,524,264
一般正味財産期末残高					72,573,980	87,672,889	-15,098,909
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					144,171,029	159,269,938	-15,098,909

2024年 4月 1日から2025年 3月31日まで

科 目		公益目的事業会計		その他合計			法人会計	内部取引控除	合計
		公 1	小計	他 1	他 2	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									
基本財産運用益		18,941	18,941	0	0	0	18,942	0	37,883
基 本 財 産 受 取 利 息		18,941	18,941	0	0	0	18,942	0	37,883
特定資産運用益		0	0	0	0	0	7,178	0	7,178
積 立 資 金 財 産 受 取 利 息		0	0	0	0	0	7,178	0	7,178
固 定 資 産 積 立 受 取 利 息		0	0	0	0	0	167	0	167
災 害 支 援 準 備 金 受 取 利 息		0	0	0	0	0	7,011	0	7,011
受取入会金		847,500	847,500	0	0	0	847,500	0	1,695,000
正 会 員 受 取 入 会 金		802,500	802,500	0	0	0	802,500	0	1,605,000
賛 助 会 員 受 取 入 会 金		45,000	45,000	0	0	0	45,000	0	90,000
受取会費		38,517,500	38,517,500	0	0	0	38,517,500	0	77,035,000
正 会 員 受 取 会 費		36,884,000	36,884,000	0	0	0	36,884,000	0	73,768,000
賛 助 会 員 受 取 会 費		1,633,500	1,633,500	0	0	0	1,633,500	0	3,267,000
賛助会員A		971,000	971,000	0	0	0	971,000	0	1,942,000
賛助会員B		262,500	262,500	0	0	0	262,500	0	525,000
賛助会員C		400,000	400,000	0	0	0	400,000	0	800,000
受取補助金等		250,000	250,000	0	0	0	250,000	0	250,000
受取チーム医療地域リハ研修会補助金		250,000	250,000	0	0	0	0	0	250,000
受取負担金		6,633,200	6,633,200	567,600	0	567,600	0	0	7,200,800
懇 親 会 参 加 費		0	0	567,600	0	567,600	0	0	567,600
学 術 総 会 参 加 費		5,277,000	5,277,000	0	0	0	0	0	5,277,000
地域リハビリテーション研究会参加費		990,200	990,200	0	0	0	0	0	990,200
産業メンタルヘルス研修会参加費		366,000	366,000	0	0	0	0	0	366,000
受取寄付金		30,148,143	30,148,143	0	0	0	138,606	0	30,286,749
受 取 寄 付 金		1,266,143	1,266,143	0	0	0	138,606	0	1,404,749
受 取 学 術 総 会 協 賛 金		19,482,000	19,482,000	0	0	0	0	0	19,482,000
受 取 義 援 金		7,750,000	7,750,000	0	0	0	0	0	7,750,000
受取チーム医療地域リハ研修会協賛金		1,650,000	1,650,000	0	0	0	0	0	1,650,000
雑収益		40,914	40,914	160,000	0	160,000	164,845	0	365,759
受 取 利 息		26,514	26,514	0	0	0	24,815	0	51,329
雑 収 益		14,400	14,400	160,000	0	160,000	140,030	0	314,430
受取広告料		2,576,000	2,576,000	0	0	0	0	0	2,576,000
会 誌 刊 行 賛 助 金		1,080,000	1,080,000	0	0	0	0	0	1,080,000
学 術 総 会 広 告 賛 助 金		693,000	693,000	0	0	0	0	0	693,000
チ ャ ム リ ハ 広 告 賛 助 金		803,000	803,000	0	0	0	0	0	803,000
経常収益計		79,032,198	79,032,198	727,600	0	727,600	39,694,571	0	119,454,369
(2) 経常費用									
事業費		98,063,204	98,063,204	15,027,782	4,653,100	19,680,882	0	0	117,744,086
給 料 手 当		10,790,954	10,790,954	154,156	1,387,408	1,541,564	0	0	12,332,518
臨 時 雇 賃 金		8,341,534	8,341,534	1,925,943	0	1,925,943	0	0	10,267,47

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	17,266,773	4,809,477	0	22,076,250
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)	12,605,392	0	606,675	11,998,717
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	10,000,000	0	10,000,000	0
小計	52,704,156	4,809,477	10,606,675	46,906,958
合計	124,301,205	4,809,477	10,606,675	118,504,007

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	22,076,250	-	-	(22,076,250)
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)	11,998,717	-	(11,998,717)	-
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	0		0	
小計	46,906,958	-	(24,830,708)	(22,076,250)
合計	118,504,007	(71,597,049)	(24,830,708)	(22,076,250)

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
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
第25回日精診チーム医療・地域リハビリテーション研修会	福島県コンベンション	0	150,000	150,000	0	
第25回日精診チーム医療・地域リハビリテーション研修会	福島市コンベンション	0	100,000	100,000	0	
合計		0	250,000	250,000	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。

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	17,266,773	4,809,477	0	0	22,076,250

(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

2025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	264,520
	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	42,008,453
		会費・みずほ:みずほ銀行新宿南口支店	運転資金として	107,047
		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	653,855
		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	324,755
		一般・郵便:ゆうちょ銀行	運転資金として	337,543
		日本外米精神医学会・郵便:ゆうちょ銀行	運転資金として	0
		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
		事業(チームリハ・学術総会等用)・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	100,000
		義援金口:三菱UFJ銀行新宿中央支店	運転資金として	0
	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	61,718
			＜現金・預金計＞	53,857,891
	未収金	会誌賛助金:ジャーナル広告掲載製薬会社5社	公1:広報事業の協会誌広告掲載会社未収金	155,000
			＜未収金計＞	155,000
	未収会費	令和5年度	未収会費	48,000
		令和6年度	未収会費	862,000
			＜未収会費計＞	910,000
	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	1,800
			＜有価証券計＞	1,800
	前払金	ミヤタビル7階:更新料	管理目的の財源として使用する資産	225,956
			＜前払金計＞	225,956
	仮払金	令和6年度	管理目的の財源として使用する資産	80
			＜仮払金計＞	80
			＜その他の流動資産計＞	1,292,836
流動資産合計				55,150,727
(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	管理に必要な活動の用に供する財産	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	22,076,250
	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	11,998,717
	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	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	50周年記念事業に使用する財産	0
＜特定資産計＞				46,906,958
その他固定資産	什器備品	日精診療局内	管理に必要な活動の用に供する財産	18
		未客用テーブル・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				119,645,228
資産合計				174,795,955
(流動負債)	未払金	令和6年度地区協会助成事業等	公益事業目的に使用する出版印刷費、発送費、助成事業等	7,768,598
		令和6年度50年史発送等	他1の事業目的に使用する通信費等	8,246
		令和6年度FAXニュース等	他2の事業目的に使用する通信費等	230,284
		令和6年度NTT等	管理に必要な活動に使用する通信費等	296,763
			＜未払金計＞	8,303,891
	前受金	令和6年度会費		144,110
			＜前受金計＞	144,110
	預り金	職員・講師料	源泉所得税	100,675
			＜預り金計＞	100,675
流動負債合計				8,548,676
(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	22,076,250
			＜退職給付引当金計＞	22,076,250
固定負債合計				22,076,250
負債合計				30,624,926
正味財産				144,171,029

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7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

堀 俊仁



監事

田中 雅明



私たち監事は、令和6年4月1日から令和7年3月31日までの令和6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