

貸借対照表

2013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
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		39,181,298
未収金	収	455,000
未収金	収	1,277,000
有価証券	会証	28,638
前払金	払	1,889,600
仮払金	払	336,000
流動資産合計		43,167,536
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
基本財産引当預金		71,597,049
基本財産合計		71,597,049
(2) 特定資産		
退職給付引当資産		2,812,500
固定資産取得引当資産		119,892
田中健記念研究助成事業引当資産		16,356,542
特定資産合計		19,288,934
(3) その他固定資産		
什器備入品		18
電話加入権		3
敷金		1,026,000
その他固定資産合計		1,026,021
固定資産合計		91,912,004
資産合計		135,079,540
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	払	14,369,564
前受金	受	630,000
預り金	り	155,653
流動負債合計		15,155,217
2. 固定負債		
退職給付引当金		2,812,500
固定負債合計		2,812,500
負債合計		17,967,717
III 正味財産の部		
1. 指定正味財産		
寄付金		71,597,049
指定正味財産合計		71,597,049
(うち基本財産への充当額)		(71,597,049)
(うち特定資産への充当額)		(0)
2. 一般正味財産		
		45,514,774
(うち基本財産への充当額)		(0)
(うち特定資産への充当額)		(16,476,434)
正味財産合計		117,111,823
負債及び正味財産合計		135,079,540

正味財産増減計算書

2012年 4月 1日から2013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
I 一般正味財産増減の部	
1. 経常増減の部	
(1) 経常収益	
基金	14,791
基本財産運用取利息	14,791
特種積立資産運用取利息	28
固定資産積立受取利息	28
受取員入会金	8,270,000
正賛助会員受取入会金	8,075,000
受取員受取会費	195,000
正賛助会員受取会費	55,342,500
受取員受取会費	53,977,500
受取学術研究会補助金	1,365,000
受取学術研究会補助金	1,354,561
受取学術研究会補助金	700,000
受取学術研究会補助金	654,561
受取学術研究会補助金	4,844,000
受取学術研究会補助金	3,609,000
受取学術研究会補助金	1,235,000
受取学術研究会補助金	6,600,000
受取学術研究会補助金	1,140,000
受取学術研究会補助金	4,400,000
受取学術研究会補助金	680,000
受取学術研究会補助金	380,000
受取学術研究会補助金	285,546
受取学術研究会補助金	88,755
受取学術研究会補助金	196,791
受取学術研究会補助金	4,415,000
受取学術研究会補助金	3,180,000
受取学術研究会補助金	1,235,000
經常収益計	81,126,426
(2) 経常費用	
事業費	66,807,590
給臨時職員料	6,501,401
退職福利給	948,955
福利給	150,000
印刷費	790,504
通信費	4,271,183
消耗品	17,438,733
借入金	5,402,387
諸会費	1,893,723
支店費	8,947,807
委託費	3,699,724
雑費	974,858
管理費	9,505,511
役員料	440,000
給職福利給	4,877,724
退職福利給	965,080
総務費	11,613,812
旅通費	600,000
印刷費	1,625,357
消耗品	37,500
賃借料	197,631
手数料	5,178,509
雑費	992,928
旅通費	3,698,101
印刷費	406,120
消耗品	81,360
賃借料	261,420
手数料	445,296
雑費	758,053
旅通費	391,549
印刷費	1,102,982
消耗品	102,000
賃借料	782,355
手数料	131,160
雑費	108,000
旅通費	23,160
印刷費	78,421,402
消耗品	2,705,024
賃借料	0
手数料	2,705,024
雑費	0
旅通費	0
印刷費	2,705,024
消耗品	42,809,750
賃借料	45,514,774
手数料	0
雑費	71,597,049
旅通費	71,597,049
印刷費	117,111,823
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0
旅通費	0
印刷費	0
消耗品	0
賃借料	0
手数料	0
雑費	0

正味財産増減計算書内訳表

2012年 4月 1日から2013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						
基本財産運用利息	7,396	0	0	7,395	0	14,791
特定資産運用利息	7,396	0	0	7,395	0	14,791
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
受取員入会金	4,135,000	0	0	4,135,000	0	8,270,000
正取員受取入会金	4,037,500	0	0	4,037,500	0	8,075,000
贊助会員受取入会金	97,500	0	0	97,500	0	195,000
受取員受取会費	27,671,250	0	0	27,671,250	0	55,342,500
正取員受取会費	26,988,750	0	0	26,988,750	0	53,977,500
贊助会員受取会費	682,500	0	0	682,500	0	1,365,000
受取学術補助金等	1,354,561	0	0	0	0	1,354,561
受取学術研究会補助金	700,000	0	0	0	0	700,000
受取学術研究会補助金	654,561	0	0	0	0	654,561
受取学術研究会補助金	4,844,000	0	0	0	0	4,844,000
学術研究会参加費	3,609,000	0	0	0	0	3,609,000
地域リハビリテーション研究会参加費	1,235,000	0	0	0	0	1,235,000
受取取寄付金	6,600,000	0	0	0	0	6,600,000
受取学術研究会協賛金	1,140,000	0	0	0	0	1,140,000
受取チーム医療地域リハ研究会協賛金	4,400,000	0	0	0	0	4,400,000
受取チーム医療地域リハ研究会協賛金	680,000	0	0	0	0	680,000
地区協会事業寄付金	380,000	0	0	0	0	380,000
雑取利息	132,800	0	0	152,746	0	285,546
受取利息	44,381	0	0	44,374	0	88,755
雑取利息	88,419	0	0	108,372	0	196,791
受取広告助料	4,415,000	0	0	0	0	4,415,000
会誌刊行費	3,180,000	0	0	0	0	3,180,000
学術研究会広告費	1,235,000	0	0	0	0	1,235,000
経常収益計	49,160,007	0	0	31,966,419	0	81,126,426
(2) 経常費用						
事業費	61,771,203	1,468,151	3,568,236	0	0	66,807,590
給料	5,688,725	81,268	731,408	0	0	6,501,401
臨時職給	948,955	0	0	0	0	948,955
退職給付	131,250	1,875	16,875	0	0	150,000
福利厚生	691,691	9,881	88,932	0	0	790,504
旅費	3,389,983	881,200	0	0	0	4,271,183
印刷費	16,486,815	9,789	942,129	0	0	17,438,733
通信費	3,834,993	11,132	1,556,262	0	0	5,402,387
消耗品	1,780,015	18,951	94,757	0	0	1,893,723
貸借料	8,782,359	27,575	137,873	0	0	8,947,807
諸金	3,699,724	0	0	0	0	3,699,724
支会費	899,218	75,640	0	0	0	974,858
支会費	9,505,511	0	0	0	0	9,505,511
支会費	440,000	0	0	0	0	440,000
支会費	4,877,724	0	0	0	0	4,877,724
雑費	614,240	350,840	0	0	0	965,080
役員報酬	0	0	0	11,613,812	0	11,613,812
役員報酬	0	0	0	600,000	0	600,000
退職給付	0	0	0	1,625,357	0	1,625,357
退職給付	0	0	0	37,500	0	37,500
福利厚生	0	0	0	197,631	0	197,631
福利厚生	0	0	0	5,178,509	0	5,178,509
福利厚生	0	0	0	992,928	0	992,928
福利厚生	0	0	0	3,698,101	0	3,698,101
福利厚生	0	0	0	406,120	0	406,120
福利厚生	0	0	0	81,360	0	81,360
福利厚生	0	0	0	261,420	0	261,420
福利厚生	0	0	0	445,296	0	445,296
福利厚生	0	0	0	758,053	0	758,053
福利厚生	0	0	0	391,549	0	391,549
福利厚生	0	0	0	1,102,982	0	1,102,982
福利厚生	0	0	0	102,000	0	102,000
福利厚生	0	0	0	782,355	0	782,355
福利厚生	0	0	0	131,160	0	131,160
福利厚生	0	0	0	108,000	0	108,000
福利厚生	0	0	0	23,160	0	23,160
経常費用計	61,771,203	1,468,151	3,568,236	11,613,812	0	78,421,402
評価損益等調整前当期経常増減額	-12,611,196	-1,468,151	-3,568,236	20,352,607	0	2,705,024
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-12,611,196	-1,468,151	-3,568,236	20,352,607	0	2,705,024
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	-12,611,196	-1,468,151	-3,568,236	20,352,607	0	2,705,024
一般正味財産期首残高	0	0	42,809,750	0	0	42,809,750
一般正味財産期末残高	-12,611,196	-1,468,151	39,241,514	20,352,607	0	45,514,774
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	35,798,525	0	0	35,798,524	0	71,597,049
指定正味財産期末残高	35,798,525	0	0	35,798,524	0	71,597,049
III 正味財産期末残高	23,187,329	-1,468,151	39,241,514	56,151,131	0	117,111,823

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) 当年度より「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日

改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

当該年度は適用初年度であり、財務諸表の前年度欄は省略している。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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	2,625,000	187,500	0	2,812,500
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	19,356,542	0	3,000,000	16,356,542
小計	22,101,434	187,500	3,000,000	19,288,934
合計	93,698,483	187,500	3,000,000	90,885,983

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	2,812,500	—	—	(2,812,500)
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	16,356,542	—	(16,356,542)	—
小計	19,288,934	—	(16,476,434)	(2,812,500)
合計	90,885,983	(71,597,049)	(16,476,434)	(2,812,500)

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18回 日精診学術研究会	北九州市	0	700,000	700,000	0	
産業メンタルヘルス 講演会	東京精神神経科診療所協会	0	150,000	150,000	0	
「どんとこい！ 認知症V」講演会	東京精神神経科診療所協会	0	300,000	300,000	0	
平成24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	204,561	204,561	0	
合計		0	1,354,561	1,354,561	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。

14. その他

当法人は内閣府より2012年3月23日付（府益担第2946号）を以って公益社団法人として認定を受け、2012年4月1日より公益社団法人日本精神神経科診療所協会に移行している。

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	2,625,000	187,500	0	0	2,812,500

(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

2013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	58,795	
		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	17,054,426
		会費・みずほ：みずほ銀行新宿南口支店	運転資金として	8,354,746	
		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	389	
		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	3,000,000	
		一般・みずほ2：みずほ銀行新宿南口支店	運転資金として	630	
		一般・郵便：ゆうちょ銀行	運転資金として	28,047	
	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	684,265	
	<現金・預金計>				39,181,298
その他流動資産	未収金	会誌賛助金：ジャーナル広告掲載製薬会社11社	公1：広報事業の協会誌広告掲載会社未収金	455,000	
	未収会費	平成23年度：会費未納額：正会員5名分 平成24年度：会費未納額：正会員13名・入会金5名分	公益目的事業に50%及び管理目的業務に50%	180,000	
	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	28,638	
	前払金	講演会5件・研修会1件会場費	公益目的事業である講演会等の会場費・会議費等に使用する資産である。	1,889,600	
	仮払金	ウイズダム	事業費返金分	336,000	
<その他の流動資産>				3,986,238	
流動資産合計				43,167,536	
(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	2,812,500	
	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 普通預金：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資産	16,356,542	
<特定資産計>				19,288,934	
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	管理目的に必要な活動の用に供する財産	18	
	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8階	うち公益目的に必要な活動に使用する財産54%	554,040	
			うちその他1事業目的に必要な活動に使用する財産1%	10,260	
			うちその他2事業目的に必要な活動に使用する財産5%	51,300	
		うち管理に必要な活動に使用する財産40%	410,400		
<その他の固定資産計>				1,026,021	
固定資産合計				91,912,004	
資産合計				135,079,540	
(流動負債)	未払金	地区協会、助成事業対象者等33件	公益事業目的に使用する出版印刷費、発送費、田中健記念助成金等	13,600,526	
		関連機関会議旅費2件	他1事業目的に使用する関連機関会議旅費2名分	210,650	
		創造出版・郵便局	他2事業目的に使用する会員向け情報誌印刷費、送料	98,736	
		NTT、会議費用等13件	公益目的事業及び管理目的業務に使用する費用及び旅費等	459,652	
		<未払金計>			
	前受金	会費5名分	公益目的事業及び管理目的の業務に使用する翌事業年度の会費	180,000	
		会誌賛助金：ジャーナル広告掲載製薬会社2社	公益目的事業：ジャーナル賛助金	450,000	
	<前受金計>				630,000
	預り金	職員	厚年・健保(3月分社会保険料)	66,471	
		職員・講師料	源泉所得税	89,182	
<預り金計>				155,653	
流動負債合計				15,155,217	
(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金の引当金	2,812,500	
<退職給付引当金計>				2,812,500	
固定負債合計				2,812,500	
負債合計				17,967,717	
正味財産				117,111,823	

監査報告書

平成25年 5月 9日

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

監事 大塚明彦 

監事 田中雅明 

私たち監事は、平成24年4月1日から平成25年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

各監事は、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）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2. 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 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