

貸借対照表

2016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	69,106,422	47,442,682	21,663,740
未収金	9,917,562	5,970,987	3,946,575
未収会費	1,158,000	1,207,000	-49,000
有価証券	4,964	9,581	-4,617
前払金	1,000,000	2,000,000	-1,000,000
流動資産合計	81,186,948	56,630,250	24,556,698
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	9,055,178	10,485,599	-1,430,421
特定資産合計	9,175,070	10,605,491	-1,430,421
(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	81,913,340	83,343,761	-1,430,421
資産合計	163,100,288	139,974,011	23,126,277
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	17,387,552	10,001,701	7,385,851
前受金	392,000	1,136,000	-744,000
預り金	86,160	95,095	-8,935
流動負債合計	17,865,712	11,232,796	6,632,916
負債合計	17,865,712	11,232,796	6,632,916
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)	9,175,070	10,605,491	-1,430,421
正味財産合計	145,234,576	128,741,215	16,493,361
負債及び正味財産合計	163,100,288	139,974,011	23,126,277

正味財産増減計算書

2015年 4月 1日から2016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	14,784	15,021	-237
基本財産受取利息	14,784	15,021	-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	2,360,000	4,573,000	-2,213,000
正会員受取入会金	2,315,000	4,534,000	-2,219,000
賛助会員受取入会金	45,000	39,000	6,000
受取取会費	77,586,500	74,425,284	3,161,216
正会員受取会費	74,971,000	72,191,784	2,779,216
賛助会員受取会費	2,615,500	2,233,500	382,000
賛助会員A	1,362,000	1,300,000	62,000
賛助会員B	253,500	233,500	20,000
賛助会員C	1,000,000	700,000	300,000
受取補助金等	9,458,554	6,027,715	3,430,839
受取国庫補助金	9,337,562	5,440,987	3,896,575
受取学術研究会補助金	0	398,000	-398,000
受取民間補助金	120,992	188,728	-67,736
受取負担金	6,567,500	4,550,300	2,017,200
日医共催事業参加費	0	24,000	-24,000
学術研究会参加費	4,626,000	2,951,800	1,674,200
地域リハビリテーション研究会参加費	1,300,000	1,196,000	104,000
産業メンタルヘルス研修会参加費	415,500	200,500	215,000
児童青少年問題関連委員会講演会参加費	226,000	178,000	48,000
受取寄付金	20,285,650	19,629,000	656,650
受取寄付金	250,000	0	250,000
受取学術研究会協賛金	10,510,000	12,537,000	-2,027,000
受取義援金	7,895,650	7,092,000	803,650
受取チーム医療地域リハ研修会協賛金	1,630,000	0	1,630,000
雑収	444,102	481,211	-37,109
受取利息	10,818	12,610	-1,792
雑収	433,284	468,601	-35,317
受取広告料	5,075,000	3,814,001	1,260,999
会誌刊行賛助金	3,055,000	3,205,000	-150,000
名簿刊行賛助金	430,000	0	430,000
学術研究会広告賛助金	1,590,000	609,001	980,999
経常収益計	121,792,118	113,515,560	8,276,558
(2) 経常費用			
事業費	92,854,929	87,958,042	4,896,887
給料手当	8,440,850	10,859,370	-2,418,520
臨時雇賃金	2,855,840	2,044,198	811,642
退職給付費用	56,000	0	56,000
福利厚生費	1,146,625	1,430,930	-284,305
旅費交通費	6,509,048	5,847,380	661,668
印刷製本費	22,869,175	20,554,387	2,314,788
通信費	6,786,261	5,734,349	1,051,912
消耗品費	1,596,941	3,554,984	-1,958,043
貸借料	16,784,897	14,592,374	2,192,523
諸謝金	4,145,747	4,369,023	-223,276
会議費	1,163,878	2,692,297	-1,528,419
支払負担金	105,864	324,432	-218,568
支払助成金	10,917,308	11,841,941	-924,633
委託料	8,276,951	3,102,602	5,174,349
雑費	1,199,544	1,009,775	189,769

管		理	費	12,443,828	14,679,503	-2,235,675
役		員	酬	600,000	600,000	0
給		料	当	1,868,210	2,592,368	-724,158
退	職	給	用	14,000	0	14,000
福	利	厚	費	286,656	357,732	-71,076
会		議	費	169,796	681,203	-511,407
		会	費	0	131,490	-131,490
總		事	會	154,226	439,377	-285,151
理		役	會	13,320	35,850	-22,530
三		他	議	2,250	74,486	-72,236
そ	の	交	通	3,510,695	3,727,424	-216,729
旅	費	運	搬	847,099	466,882	380,217
通	信	品	費	602,946	978,402	-375,456
消	耗		費	0	336,607	-336,607
修		繕	費	315,147	694,317	-379,170
印	刷	製	本	2,102,502	2,034,663	67,839
賃		借	料	155,918	133,644	22,274
諸		謝	金	0	5,068	-5,068
租	税	公	課	50,000	0	50,000
支	払	寄	金	953,424	1,732,968	-779,544
支	払	手	料	967,435	338,225	629,210
雑		数	費	443,500	0	443,500
	未	回	債	106,656	88,062	18,594
	慶	収	権	417,279	250,163	167,116
	雑	弔	債			
			却			
			費			
			費			
			費			
經常費用計				105,298,757	102,637,545	2,661,212
評価損益等調整前当期經常増減額				16,493,361	10,878,015	5,615,346
評価損益等計				0	0	0
当期經常増減額				16,493,361	10,878,015	5,615,346
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				16,493,361	10,878,015	5,615,346
一般正味財産期首残高				57,144,166	46,266,151	10,878,015
一般正味財産期末残高				73,637,527	57,144,166	16,493,361
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				145,234,576	128,741,215	16,493,361

正味財産増減計算書内訳表

2015年 4月 1日から2016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	7,392	0	0	7,392	0	14,784
基本財産受取利息	7,392	0	0	7,392	0	14,784
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	1,180,000	0	0	1,180,000	0	2,360,000
正会員受取入金会金	1,157,500	0	0	1,157,500	0	2,315,000
賛助会員受取入金会金	22,500	0	0	22,500	0	45,000
受取会費	38,793,250	0	0	38,793,250	0	77,586,500
正会員受取会費	37,485,500	0	0	37,485,500	0	74,971,000
賛助会員受取会費	1,307,750	0	0	1,307,750	0	2,615,500
賛助会員A	681,000	0	0	681,000	0	1,362,000
賛助会員B	126,750	0	0	126,750	0	253,500
賛助会員C	500,000	0	0	500,000	0	1,000,000
受取補助金等	9,458,554	0	0	0	0	9,458,554
受取国庫補助金	9,337,562	0	0	0	0	9,337,562
受取民間補助金	120,992	0	0	0	0	120,992
受取負担金	6,567,500	0	0	0	0	6,567,500
学術研究会参加費	4,626,000	0	0	0	0	4,626,000
地域リハビリテーション研究会参加費	1,300,000	0	0	0	0	1,300,000
産業メンタルヘルス研修会参加費	415,500	0	0	0	0	415,500
児童青少年問題関連委員会講演会参加費	226,000	0	0	0	0	226,000
受取寄付金	20,035,650	0	0	250,000	0	20,285,650
受取寄付金	0	0	0	250,000	0	250,000
受取学術研究会協賛金	10,510,000	0	0	0	0	10,510,000
受取義援金	7,895,650	0	0	0	0	7,895,650
受取チーム医療地域リハ研修会協賛金	1,630,000	0	0	0	0	1,630,000
雑収益	195,182	0	0	248,920	0	444,102
受取利息	5,409	0	0	5,409	0	10,818
雑収益	189,773	0	0	243,511	0	433,284
受取広告料	4,645,000	0	430,000	0	0	5,075,000
会誌刊行賛助金	3,055,000	0	0	0	0	3,055,000
名簿刊行賛助金	0	0	430,000	0	0	430,000
学術研究会広告賛助金	1,590,000	0	0	0	0	1,590,000
経常収益計	80,882,528	0	430,000	40,479,590	0	121,792,118
(2) 経常費用						
事業費	86,054,078	623,266	6,177,585	0	0	92,854,929
給料手当金	7,506,744	93,411	840,695	0	0	8,440,850
臨時雇賃金	2,855,840	0	0	0	0	2,855,840
退職給付費用	49,000	700	6,300	0	0	56,000
福利厚生費	1,003,297	14,333	128,995	0	0	1,146,625
旅交費	6,297,312	211,736	0	0	0	6,509,048
印刷製本費	19,965,920	7,879	2,895,376	0	0	22,869,175
通信交際費	4,800,709	21,706	1,963,846	0	0	6,786,261
消耗品費	1,506,499	15,074	75,368	0	0	1,596,941
貸借料	16,467,275	52,563	265,059	0	0	16,784,897
諸謝金	4,145,747	0	0	0	0	4,145,747
会議費	1,161,932	0	1,946	0	0	1,163,878
支払負担金	0	105,864	0	0	0	105,864
支払助成金	10,917,308	0	0	0	0	10,917,308
委託料	8,276,951	0	0	0	0	8,276,951
雑費	1,099,544	100,000	0	0	0	1,199,544
管理費	0	0	0	12,443,828	0	12,443,828
役員報酬	0	0	0	600,000	0	600,000
給料手当金	0	0	0	1,868,210	0	1,868,210
退職給付費用	0	0	0	14,000	0	14,000
福利厚生費	0	0	0	286,656	0	286,656
理事会費	0	0	0	169,796	0	169,796
理事會費	0	0	0	154,226	0	154,226
三役會費	0	0	0	13,320	0	13,320
その他の会議費	0	0	0	2,250	0	2,250
旅交費	0	0	0	3,510,695	0	3,510,695
通信運搬費	0	0	0	847,099	0	847,099
消耗品費	0	0	0	602,946	0	602,946
印刷製本費	0	0	0	315,147	0	315,147
貸借料	0	0	0	2,102,502	0	2,102,502
諸謝金	0	0	0	155,918	0	155,918
支払寄付金	0	0	0	50,000	0	50,000
支払手数料	0	0	0	953,424	0	953,424
雑費	0	0	0	967,435	0	967,435
未回収債権償却費	0	0	0	443,500	0	443,500
慶弔費	0	0	0	106,656	0	106,656
雑費	0	0	0	417,279	0	417,279
経常費用計	86,054,078	623,266	6,177,585	12,443,828	0	105,298,757
評価損益等調整前当期経常増減額	-5,171,550	-623,266	-5,747,585	28,035,762	0	16,493,361
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-5,171,550	-623,266	-5,747,585	28,035,762	0	16,493,361
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	-5,171,550	-623,266	-5,747,585	28,035,762	0	16,493,361
一般正味財産期首残高	-36,241,415	-3,584,697	31,526,039	65,444,239	0	57,144,166
一般正味財産期末残高	-41,412,965	-4,207,963	25,778,454	93,480,001	0	73,637,527
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	-41,412,965	-4,207,963	97,375,503	93,480,001	0	145,234,576

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	10,485,599	0	1,430,421	9,055,178
小計	10,605,491	0	1,430,421	9,175,070
合計	82,202,540	0	1,430,421	80,772,119

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	9,055,178	-	(9,055,178)	-
小計	9,175,070	-	(9,175,070)	0
合計	80,772,119	(71,597,049)	(9,175,070)	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	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
平成27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	9,337,562	9,337,562	0	
平成27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	120,992	120,992	0	
合計		0	9,458,554	9,458,554	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

2016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	87,079	
		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	43,686,714
		会費・みずほ・みずほ銀行新宿南口支店	運転資金として	852,448	
		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	517,632	
		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	1,430,421	
		一般・郵便・ゆうちょ銀行	運転資金として	28,071	
		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	5,706,837	
		義援金口・三菱東京UFJ銀行新宿中央支店	運転資金として	6,652,411	
	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	144,809	
<現金・預金計>				69,106,422	
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	9,337,562	
		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	580,000	
	未収会費	平成26年度:会費未納額・正会員3名分	公益目的事業に50%及び管理目的業務に50%	144,000	
		平成27年度:会費未納額・正会員18名、賛助会員2名分(A1名・C)	公益目的事業に50%及び管理目的業務に50%	984,000	
		平成27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	4,964	
前払金	講演会5件会場費 理事会会場費	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。 管理に必要な活動の用に供する資産	950,000 50,000		
<その他の流動資産>				12,080,526	
流動資産合計				81,186,948	
(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	9,055,178	
		普通預金:みずほ銀行新宿南口支店			
<特定資産計>				9,175,070	
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				81,913,340	
資産合計				163,100,288	
(流動負債)	未払金	地区協会、助成事業対象者等37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	17,067,110	
		NTT、会議費用等12件		320,442	
	<未払金計>				17,387,552
	前受金	会費4名分		192,000	
		会誌刊行賛助金:ジャーナル広告掲載製薬会社2社		200,000	
<前受金計>				392,000	
預り金	職員・講師料	源泉所得税	86,160		
<預り金計>				86,160	
流動負債合計				17,865,712	
(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				17,865,712	
正味財産				145,234,576	

監査報告書

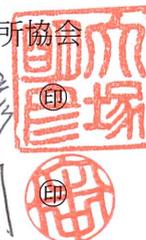
公益社団法人 日本精神神経科診療所協会
会 長 渡辺 洋一郎 殿

平成 28 年 4 月 28 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 雅明



私たち監事は、平成 27 年 4 月 1 日から平成 28 年 3 月 31 日までの平成 27 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