

貸借対照表

2020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	103,673,356	117,528,169	-13,854,813
未 収 金	416,433	2,231,865	-1,815,432
未 収 会 費	1,028,000	1,279,000	-251,000
有 価 証 券	9,972	4,649	5,323
前 払 金	2,460,902	2,830,658	-369,756
流動資産合計	107,588,663	123,874,341	-16,285,678
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	4,583,406	2,715,268	1,868,138
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	21,732,055	-9,019,956
日精診助成事業(田中健記念研究助成後継事業)	14,950,971	15,854,053	-903,082
50周年記念事業引当資産	2,000,000	2,000,000	0
特定資産合計	34,366,368	42,421,268	-8,054,900
(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	107,104,638	115,159,538	-8,054,900
資産合計	214,693,301	239,033,879	-24,340,578
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	9,774,360	43,830,580	-34,056,220
前 受 金	508,000	244,000	264,000
預 り 金	99,325	197,074	-97,749
流動負債合計	10,381,685	44,271,654	-33,889,969
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,583,406	2,715,268	1,868,138
固定負債合計	4,583,406	2,715,268	1,868,138
負債合計	14,965,091	46,986,922	-32,021,831
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	128,131,161	120,449,908	7,681,253
(うち特定資産への充当額)	29,782,962	39,706,000	-9,923,038
正味財産合計	199,728,210	192,046,957	7,681,253
負債及び正味財産合計	214,693,301	239,033,879	-24,340,578

正味財産増減計算書

2019年 4月 1日から2020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	1,073	0
基本財産受取利息	1,073	1,073	0
特定資産運用益	171	76	95
積立資金財産受取利息	171	76	95
固定資産積立受取利息	43	10	33
災害支援準備金受取利息	128	66	62
受取入会金	1,395,000	1,800,000	-405,000
正会員受取入会金	1,350,000	1,740,000	-390,000
賛助会員受取入会金	45,000	60,000	-15,000
受取会費	79,668,000	79,381,000	287,000
正会員受取会費	76,818,000	76,466,000	352,000
賛助会員受取会費	2,850,000	2,915,000	-65,000
賛助会員A	1,584,000	1,622,000	-38,000
賛助会員B	366,000	393,000	-27,000
賛助会員C	900,000	900,000	0
受取負担金	6,418,500	4,992,000	1,426,500
集い参加費	0	13,000	-13,000
学術研究会参加費	4,381,000	3,172,000	1,209,000
地域リハビリテーション研究会参加費	1,677,000	1,389,000	288,000
産業メンタルヘルス研修会参加費	206,500	346,000	-139,500
児童青少年問題関連委員会講演会参加費	154,000	72,000	82,000
受取寄付金	29,860,800	26,516,003	3,344,797
受取寄付金	0	3	-3
受取学術研究会協賛金	22,710,800	19,926,000	2,784,800
受取義援金	5,550,000	5,840,000	-290,000
受取チーム医療地域リハ研修会協賛金	1,600,000	750,000	850,000
雑収益	287,497	349,622	-62,125
受取利息	2,103	1,971	132
雑収益	285,394	347,651	-62,257
受取広告料	4,258,800	4,629,400	-370,600
会誌刊行賛助金	2,330,000	2,655,000	-325,000
名簿刊行賛助金	0	740,000	-740,000
学術研究会広告賛助金	1,468,800	734,400	734,400
チームリハ広告賛助金	460,000	500,000	-40,000
経常収益計	121,889,841	117,669,174	4,220,667
(2) 経常費用			
事業費	101,727,802	88,215,626	13,512,176
給料手当	9,871,529	9,071,967	799,562
臨時雇賃金	4,852,594	3,503,072	1,349,522
退職給付費用	1,590,510	1,184,846	405,664
福利厚生費	1,525,191	1,279,554	245,637
旅費交通費	4,150,592	7,565,411	-3,414,819
印刷製本費	15,755,000	19,685,760	-3,930,760
通信交通費	6,690,983	6,173,740	517,243
消耗品費	2,461,631	1,902,698	558,933
賃借料	22,754,399	15,515,561	7,238,838
諸謝金	3,790,360	3,121,702	668,658
会議費	352,107	426,784	-74,677
支払負担金	240,000	254,000	-14,000
支払助成金	20,891,001	11,753,967	9,137,034
委託料	5,217,789	5,851,453	-633,664
雑費	1,584,116	925,111	659,005

管	理	費	12,480,786	13,266,669	-785,883
役	員	報	600,000	600,000	0
給	料	手	2,467,882	2,267,992	199,890
退	職	給	397,628	296,211	101,417
福	利	厚	381,298	319,889	61,409
会	議	生	191,453	167,764	23,689
理	事	會	145,728	116,968	28,760
常	任	理	34,884	0	34,884
三	役	會	10,841	50,796	-39,955
旅	費	交	2,929,375	3,790,828	-861,453
通	信	運	570,595	460,237	110,358
消	耗	品	510,940	526,959	-16,019
印	刷	製	352,448	465,044	-112,596
賃		借	2,074,577	2,096,194	-21,617
支	払	負	9,500	6,000	3,500
支	払	手	1,300,280	1,609,570	-309,290
雜		數	694,810	659,981	34,829
未	回	債	96,000	164,000	-68,000
慶		權	225,712	104,332	121,380
雜		償	373,098	391,649	-18,551
		却			
		費			
經常費用計			114,208,588	101,482,295	12,726,293
評価損益等調整前当期經常増減額			7,681,253	16,186,879	-8,505,626
評価損益等計			0	0	0
当期經常増減額			7,681,253	16,186,879	-8,505,626
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			7,681,253	16,186,879	-8,505,626
一般正味財産期首残高			120,449,908	104,263,029	16,186,879
一般正味財産期末残高			128,131,161	120,449,908	7,681,253
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			199,728,210	192,046,957	7,681,253

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	2,715,268	1,868,138	0	4,583,406
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)	15,854,053	0	903,082	14,950,971
災害支援準備引当資産	21,732,055	0	9,019,956	12,712,099
50周年記念事業引当資産	2,000,000	0	0	2,000,000
小計	42,421,268	1,868,138	9,923,038	34,366,368
合計	114,018,317	1,868,138	9,923,038	105,963,417

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	4,583,406	-	-	(4,583,406)
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	2,000,000	-	(2,000,000)	-
小計	34,366,368	-	(29,782,962)	(4,583,406)
合計	105,963,417	(71,597,049)	(29,782,962)	(4,583,406)

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	2,715,268	1,868,138	0	0	4,583,406

(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

2020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	443,327	
		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	91,137,091
		会費・みずほ:みずほ銀行新宿南口支店	運転資金として	105,592	
		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	515,062	
		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	903,082	
		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	31,000	
		義援金口:三菱UFJ銀行新宿中央支店	運転資金として	509,984	
	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	140	
				<現金・預金計>	103,673,356
	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九州大会	36,433
			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	380,000
			<未収金計>	416,433	
未収会費		平成30年度:会費未納額・正会員1名、賛助会員C1名分	未収会費	148,000	
		令和元年度:会費未納額・正会員15名、賛助会員1名分(C1名)	未収会費	820,000	
		令和元年度:入会金・正会員2名	未収会費	60,000	
			<未収会費計>	1,028,000	
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	9,972	
			<有価証券計>	9,972	
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	2,460,902	
			<前払金計>	2,460,902	
			<その他の流動資産計>	3,915,307	
流動資産合計				107,588,683	
(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	4,583,406	
	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	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	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	2,000,000	
			<特定資産計>	34,366,368	
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	
		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% うちその他1事業目的に必要な活動に使用する財産1% うちその他2事業目的に必要な活動に使用する財産5% うち管理に必要な活動に使用する財産40%	616,248 11,412 57,060 456,480	
			<その他の固定資産計>	1,141,221	
固定資産合計				107,104,638	
資産合計				214,693,301	
(流動負債)	未払金	平成30年度印刷製本費	公益事業目的に使用する出版印刷費、発送費、助成事業等	2,160,000	
		令和元年度地区協会、助成事業対象者等	公益事業目的に使用する出版印刷費、発送費、助成事業等	7,298,616	
		令和元年度NTT、会議費用等		315,744	
				<未払金計>	9,774,360
	前受金	会費9名分		408,000	
		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>	508,000
預り金	職員・講師料	源泉所得税	99,325		
	職員	厚年・健保	0		
			<預り金計>	99,325	
流動負債合計				10,381,685	
(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	4,583,406	
			<退職給付引当金計>	4,583,406	
固定負債合計				4,583,406	
負債合計				14,965,091	
正味財産				199,728,210	

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2年5月7日

公益社団法人 日本精神神経科診療所協会

監事 半田文経 

監事 田中雅明 

私たち監事は、2019年4月1日から2020年3月31日までの2019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開覧し、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