

貸借対照表

2018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	97,855,535	82,483,037	15,372,498
未 収 金	7,267,481	10,086,705	-2,819,224
未 収 会 費	1,399,000	1,633,000	-234,000
有 価 証 券	6,257	5,782	475
前 払 金	1,782,322	1,361,626	420,696
流動資産合計	108,310,595	95,570,150	12,740,445
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	1,354,211	401,727	952,484
固定資産取得引当資産	119,892	119,892	0
日精診研究助成事業(田中健記念研究助成後継事業)	1,976,052	4,748,325	-2,772,273
災害支援準備引当資産	6,732,055	0	6,732,055
特定資産合計	10,182,210	5,269,944	4,912,266
(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	82,920,480	78,008,214	4,912,266
資産合計	191,231,075	173,578,364	17,652,711
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	13,698,707	14,756,534	-1,057,827
前 受 金	148,000	248,000	-100,000
預 り 金	170,079	83,163	86,916
仮 受 金	0	6,832,421	-6,832,421
流動負債合計	14,016,786	21,920,118	-7,903,332
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,354,211	401,727	952,484
固定負債合計	1,354,211	401,727	952,484
負債合計	15,370,997	22,321,845	-6,950,848
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)	104,263,029	79,659,470	24,603,559
(うち特定資産への充当額)	2,095,944	4,868,217	-2,772,273
正味財産合計	175,860,078	151,256,519	24,603,559
負債及び正味財産合計	191,231,075	173,578,364	17,652,711

正味財産増減計算書

2017年 4月 1日から2018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	1,613	1,986	-373
基本財産受取利息	1,613	1,986	-373
特定資産運用益	76	10	66
積立資金財産受取利息	76	10	66
固定資産積立受取利息	10	10	0
災害支援準備金受取利息	66	0	66
受取入金会金	1,869,000	2,910,000	-1,041,000
正会員受取入会金	1,809,000	2,745,000	-936,000
賛助会員受取入会金	60,000	165,000	-105,000
受取会費	79,600,000	79,082,500	517,500
正会員受取会費	76,640,000	76,284,000	356,000
賛助会員受取会費	2,960,000	2,798,500	161,500
賛助会員A	1,642,000	1,518,000	124,000
賛助会員B	318,000	280,500	37,500
賛助会員C	1,000,000	1,000,000	0
受取補助金等	6,637,481	8,832,006	-2,194,525
受取国庫補助金	6,637,481	8,472,646	-1,835,165
受取学術研究会補助金	0	118,164	-118,164
受取民間補助金	0	241,196	-241,196
受取負担金	6,695,764	7,402,500	-706,736
集い参加費	10,000	0	10,000
学術研究会参加費	3,781,764	4,976,000	-1,194,236
地域リハビリテーション研究会参加費	2,397,000	1,875,000	522,000
産業メンタルヘルス研修会参加費	304,000	390,500	-86,500
児童青少年問題関連委員会講演会参加費	203,000	161,000	42,000
受取寄付金	34,083,989	23,824,001	10,259,988
受取学術研究会協賛金	21,112,000	9,090,000	12,022,000
受取義援金	10,771,989	11,974,001	-1,202,012
受取チーム医療地域リハ研修会協賛金	2,200,000	2,760,000	-560,000
受取助成金	0	200,000	-200,000
雑収益	151,897	601,639	-449,742
受取利息	1,641	1,917	-276
雑収益	150,256	599,722	-449,466
受取広告料	4,290,600	5,217,600	-927,000
会誌刊行賛助金	3,405,000	3,030,000	375,000
名簿刊行賛助金	0	600,000	-600,000
学術研究会広告賛助金	885,600	1,587,600	-702,000
経常収益計	133,330,420	128,072,242	5,258,178
(2) 経常費用			
事業費	96,050,173	109,549,295	-13,499,122
給料手当	8,907,368	8,601,679	305,689
臨時雇賃金	5,090,550	1,656,665	3,433,885
退職給付費用	857,988	401,381	456,607
福利厚生費	1,031,243	992,642	38,601
旅費交通費	4,854,177	8,313,558	-3,459,381
印刷製本費	18,911,910	24,228,971	-5,317,061
通信交通費	5,964,488	8,555,981	-2,591,493
消耗品費	2,186,413	1,826,452	359,961
賃借料	19,421,348	20,386,311	-964,963
諸謝金	5,202,323	3,939,164	1,263,159
会議費	855,570	968,959	-113,389
支払負担金	221,728	472,658	-250,930
支払助成金	13,308,981	14,030,200	-721,219
支払寄付金	0	7,540,627	-7,540,627
委託料	8,233,691	6,015,882	2,217,809
雑費	1,002,395	1,618,165	-615,770

管				費	12,676,688	12,501,004	175,684
役	員	報		酬	600,000	600,000	0
給	料	手		当	2,033,212	1,923,619	109,593
退	職	給	付	用	214,496	100,346	114,150
福	利	厚	生	費	257,810	248,161	9,649
会		議		費	163,977	269,221	-105,244
	理	事	会	費	131,020	231,588	-100,568
	三	役	会	費	32,162	30,883	1,279
	そ	の	会	費	795	6,750	-5,955
旅	費	交	通	費	3,446,959	3,645,559	-198,600
通	信	運	搬	費	629,275	511,150	118,125
消	耗	品		費	522,185	625,545	-103,360
印	刷	製	本	費	350,576	436,969	-86,393
賃		借		料	2,164,379	2,093,377	71,002
諸		謝		金	0	66,822	-66,822
租	税	公		課	0	4,210	-4,210
支	払	寄	付	金	100,000	0	100,000
支	払	手	数	料	1,283,040	1,358,160	-75,120
雜				費	910,779	617,865	292,914
	未	回	債	却	474,000	144,000	330,000
	慶	収	権	費	113,056	62,467	50,589
	雜	吊	償	費	323,723	411,398	-87,675
經常費用計					108,726,861	122,050,299	-13,323,438
評価損益等調整前当期經常増減額					24,603,559	6,021,943	18,581,616
評価損益等計					0	0	0
当期經常増減額					24,603,559	6,021,943	18,581,616
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					24,603,559	6,021,943	18,581,616
一般正味財産期首残高					79,659,470	73,637,527	6,021,943
一般正味財産期末残高					104,263,029	79,659,470	24,603,559
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					175,860,078	151,256,519	24,603,559

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	401,727	952,484	0	1,354,211
固定資産取得引当資産	119,892	0	0	119,892
日精診研究助成事業(田中健記念研究助成後継事業)	4,748,325	0	2,772,273	1,976,052
災害支援準備引当資産	0	6,732,055	0	6,732,055
小計	5,269,944	7,684,539	2,772,273	10,182,210
合計	76,866,993	7,684,539	2,772,273	81,779,259

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	1,354,211	-	-	(1,354,211)
固定資産取得引当資産	119,892	-	(119,892)	-
日精診研究助成事業(田中健記念研究助成後継事業)	1,976,052	-	(1,976,052)	-
災害支援準備引当資産	6,732,055	-	(6,732,055)	-
小計	10,182,210	-	(8,827,999)	(1,354,211)
合計	81,779,259	(71,597,049)	(8,827,999)	(1,354,211)

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29年度 精神科医療機関に対する就労支援プロ グラムのノウハウ普及・導入支援事業	厚生労働省	0	6,637,481	6,637,481	0	
合計		0	6,637,481	6,637,481	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	401,727	952,484	0	0	1,354,211

(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

2018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	208,103	
		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	75,731,662
			会費・みずほ:みずほ銀行新宿南口支店	運転資金として	349,858
			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	515,914
			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	2,772,273
			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	1,816,065
			義援金口:三菱東京UFJ銀行新宿中央支店	運転資金として	6,362,891
			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
	振替口座	振替預金	運転資金として	70,691	
				<現金・預金計>	97,855,535
	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	6,637,481
			会誌賛助金:ジャーナル広告掲載製薬会社12社	公1:広報事業の協会誌広告掲載会社未収金	630,000
			<未収金計>	7,267,481	
未収会費		平成28年度:会費未納額・正会員5名分	未収会費	251,000	
		平成29年度:会費未納額・正会員19名、賛助会員3名分(B3名・C1名)	未収会費	1,013,000	
		平成29年度:入会金・正会員4名、賛助会員A1名分	未収会費	135,000	
			<未収会費計>	1,399,000	
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	6,257	
			<有価証券計>	6,257	
前払金		講演会5件会場費	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	1,732,322	
	理事会会場費	管理に必要な活動の用に供する資産	50,000		
			<前払金計>	1,782,322	
			<その他の流動資産計>	10,455,060	
流動資産合計				108,310,595	
(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	1,354,211	
	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	
	日精診研究助成事業(田中健記念研究助成後継事業)	普通預金:みずほ銀行新宿南口支店	日精診研究助成事業に使用する財産	1,976,052	
	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	6,732,055	
			<特定資産計>	10,182,210	
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				82,920,480	
資産合計				191,231,075	
(流動負債)					
未払金	前受金	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	13,224,426	
		NTT、会議費用等12件		474,281	
				<未払金計>	13,698,707
	預り金	会費1名分		48,000	
		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>	148,000	
			<預り金計>	170,079	
流動負債合計				14,016,786	
(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	1,354,211	
			<退職給付引当金計>	1,354,211	
固定負債合計				1,354,211	
負債合計				15,370,997	
正味財産				175,860,078	

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 30 年 5 月 1 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 29 年 4 月 1 日から平成 30 年 3 月 31 日までの平成 29 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