

【平成24年度】

貸借対照表

平成25年3月31日現在

一般会計

(単位:円)

科 目	当 年 度
I 資産の部	
1流動資産	
現金預金	3,135,555
未収会費	36,000
未収金	921,000
仮払金	796,125
流動資産合計	4,888,680
2固定資産	
(1)基本財産	
基本財産引当資産	21,136,929
基本財産合計	21,136,929
(2)特定資産	
退職給付引当資産	2,800,000
特別事業積立資産	3,600,000
基金積立資産	2,600,000
固定資産取得積立資産	825,750
特定資産合計	9,825,750
(2)その他の固定資産	
什器備品	199,443
電話加入権	75,600
その他の固定資産合計	275,043
固定資産合計	31,237,722
資産合計	36,126,402
II 負債の部	
1流動負債	
未払金	3,626,347
預り金	166,320
仮受金	0
流動負債合計	3,792,667
2固定負債	
退職給付引当金	2,800,000
長期借入金	0
固定負債合計	2,800,000
負債合計	6,592,667
III 正味財産の部	
1指定正味財産	7,866,929
(うち基本財産への充当額)	(7,866,929)
2一般正味財産	21,666,806
(うち基本財産への充当額)	(13,270,000)
(うち特定資産への充当額)	(7,025,750)
正味財産合計	29,533,735
負債及び正味財産合計	36,126,402

【平成24年度】

正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

一般会計

(単位:円)

科 目	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	
1. 基本財産運用益	6,315
基本財産受取利息	6,315
2. 特定資産運用益	3,204
積立資金財産受取利息	3,204
3. 受取入会金	440,000
正会員受取入会金	390,000
賛助会員受取入会金	50,000
4. 受取会費	9,528,000
正会員受取会費	8,034,000
賛助会員受取会費	1,494,000
5. 受取補助金等	34,667,568
受取民間補助金	2,108,882
受取地方公共団体補助金	32,558,686
6. 受取負担金	917,000
受取負担金	917,000
7. 受取寄付金	7,082,676
受取寄付金	6,400,000
受取寄付金振替額	682,676
8. 受取広告料	1,837,500
受取広告料	1,837,500
9. 雑収益	51,308
受取利息	1,308
その他	50,000
経常収益計	54,533,571
(2) 経常費用	
1. 事業費	52,401,308
給料手当	7,225,437
臨時雇賃金	22,076,323
退職給付費用	240,000
福利厚生費	874,752
会議費	0
旅費交通費	1,469,068
通信運搬費	1,896,387
減価償却費	55,517
消耗什器備品費	237,309
消耗品費	956,309
印刷製本費	3,501,689
光熱水料費支出	161,471
賃借料	1,139,512
会場費	823,199
保険料	88,900
諸謝金	6,019,553
租税公課	20,000
支払手数料	0
支払負担金	0
支払助成金	150,000
支払寄附金	0
委託費	5,416,020
雑費	49,862

【平成24年度】

科 目	合 計
2. 管理費	7,090,395
給料手当	2,341,312
退職給付費用	160,000
福利厚生費	583,167
会議費	38,128
旅費交通費	110,972
通信運搬費	135,701
減価償却費	23,793
消耗什器備品費	43,721
消耗品費	149,393
印刷製本費	103,871
光熱水料費支出	107,648
賃借料	759,675
諸謝金	16,000
租税公課	967,200
支払手数料	1,236,330
支払負担金	30,000
雑費	193,484
貸倒損失	90,000
経常費用計	59,491,703
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,958,132
評価損益等計	
当期経常増減額	△ 4,958,132
2. 経常外増減の部	
(1) 経常外収益	
経常外収益計	0
(2) 経常外費用	
経常外費用計	0
当期経常外増減額	0
他会計振替額	0
当期一般正味財産増減額	△ 4,958,132
一般正味財産期首残高	26,624,938
一般正味財産期末残高	21,666,806
II 指定正味財産の部	
1. 受取寄付金	1,819,605
受取寄付金	1,819,605
2. 一般正味財産への振替額	△ 682,676
一般正味財産への振替額	△ 682,676
当期指定正味財産増減額	1,136,929
指定正味財産期首残高	6,730,000
指定正味財産期末残高	7,866,929
III 正味財産期末残高	29,533,735

財務諸表に対する注記

1.重要な会計方針に係る事項に関する注記

(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・・・職員の退職給付に備えるため、見積額を計上している。

(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。

2.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				
基本財産引当資産	20,000,000	1,136,929	0	21,136,929
小計	20,000,000	1,136,929	0	21,136,929
特定資産				
退職給与引当資産	2,400,000	400,000	0	2,800,000
特別事業積立資産	3,400,000	200,000	0	3,600,000
基金積立資産	2,600,000	0	0	2,600,000
固定資産取得積立資産	825,750	0	0	825,750
小計	9,225,750	600,000	0	9,825,750
合計	29,225,750	1,736,929	0	30,962,679

3.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)	(うち負債に対する充当額)
基本財産				
基本財産引当資産	21,136,929	(7,866,929)	(13,270,000)	-
小計	21,136,929	(7,866,929)	(13,270,000)	-
特定資産				
退職給与引当資産	2,800,000	-	-	(2,800,000)
特別事業積立資産	3,600,000	-	(3,600,000)	-
基金積立資産	2,600,000	-	(2,600,000)	-
固定資産取得積立資産	825,750	-	(825,750)	-
小計	9,825,750	-	(7,025,750)	(2,800,000)
合計	30,962,679	(7,866,929)	(20,295,750)	(2,800,000)

4.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	1,074,985	875,542	199,443

5.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、当期の増減額及びその残高は、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
単科医学会助成金	(社)大阪府医師会	0	300,000	300,000	0	
普及活動補助金	(社)大阪府医師会	0	100,000	100,000	0	
心の健康なんでも相談補助金	(公社)日本精神神経科診療所協会	0	300,000	300,000	0	
市民講演会補助金	(公社)日本精神神経科診療所協会	0	100,000	100,000	0	
産業精神保健講演会補助金	(公社)日本精神神経科診療所協会	0	80,000	80,000	0	
児童虐待防止プロジェクト勉強会補助金	(公社)日本精神神経科診療所協会	0	40,346	40,346	0	
講師派遣委託金	大阪府総合労働事務所	0	609,000	609,000	0	
講師派遣委託金	東大阪市	0	50,000	50,000	0	
講師派遣委託金	箕面市	0	79,560	79,560	0	
講師派遣委託金	大阪市旭区	0	21,840	21,840	0	
講師派遣委託金	大阪市子ども青少年局	0	15,900	15,900	0	
講師派遣委託金	大阪市社会福祉研修・情報センター	0	36,000	36,000	0	
講師派遣委託金	大阪市成年後見支援センター	0	24,000	24,000	0	
講師派遣委託金	児童虐待防止協会	0	50,000	50,000	0	
講師派遣委託金	社会福祉法人そよ風	0	15,000	15,000	0	
講師派遣委託金	大阪府薬剤師会	0	100,000	100,000	0	
講師派遣委託金	大阪市城東区医師会	0	77,959	77,959	0	
講師派遣委託金	日本イーライリリー株式会社	0	31,500	31,500	0	
講師派遣委託金	吉富薬品株式会社	0	77,777	77,777	0	
精神科一次救急医療体制整備事業委託交付金	大阪市	0	27,100,686	27,100,686	0	
発達障がい精神科医養成研修事業委託交付金	大阪府	0	458,000	458,000	0	
自殺対策緊急強化事業補助金	大阪府	0	5,000,000	5,000,000	0	
合計		0	34,667,568	34,667,568	0	

【平成24年度】

附属明細書

1.基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記の3.において記載している。

2.引当金の明細

(単位:円)

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	2,400,000	400,000	0	0	2,800,000
小計	2,400,000	400,000	0	0	2,800,000

財産目録

平成25年3月31日現在

(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	現金手元有高	運転資金として	204,370	
		三菱東京UFJ銀行塚本支店	運転資金として	2,931,185	
		三菱東京UFJ銀行玉造支店	運転資金として	828,258	
		大阪府医師信用組合	運転資金として	581,190	
	未収会費	大阪府	大阪府医師信用組合	運転資金として	1,521,737
			公益目的事業及び管理運営の業務に使用する会費		36,000
			公1・講演会開催事業の委託金		921,000
			公1・講演会開催事業の補助金		458,000
			公2・一般広報事業の協賛収益(広告)		100,000
	未収金	大塚製薬㈱	大阪府医師会	公益目的事業に対する助成金	31,500
			大塚製薬㈱	他3・会報発行事業の協賛収益(広告)	300,000
			大阪府医師会		31,500
			大塚製薬㈱		31,500
			大阪府		796,125
			天王寺税務署		60,000
仮払金	天王寺税務署	大阪府医師協同組合	公6・精神科一次救急医療運営事業の保証金	448,100	
		日本精神神経科診療所協会	H25年分消費税中間申告納付分	158,025	
		大阪府医師協同組合	事務所賃借料・共益費4月分	130,000	
		日本精神神経科診療所協会	入会金(1名)前払い分		
流動資産合計				4,888,680	
(固定資産)					
基本財産					
基本財産引当資産	基本財産引当資産	三菱東京UFJ銀行玉造支店(定期預金)	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	21,136,929	
		大阪府医師信用組合(定期預金)	同上	10,000,000	
基本財産引当資産	基本財産引当資産	三菱東京UFJ銀行玉造支店(普通預金)	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	1,136,929	
特定資産					
退職給付引当資産	退職給付引当資産	普通預金		9,825,750	
		大阪府医師信用組合	職員2名に対する退職金の支払いに備えた預金	2,800,000	
		大阪府医師信用組合	特別事業の積立資産であり、特定費用準備資金として管理されている預金	3,600,000	
		三菱東京UFJ銀行玉造支店	管理運営の財源として使用する財産	2,600,000	
基金積立資産	基金積立資産	三菱東京UFJ銀行玉造支店	管理運営の財源として使用する財産	825,750	
固定資産取得積立資産	固定資産取得積立資産	三菱東京UFJ銀行玉造支店			
その他の固定資産					
什器備品	什器備品	ワープロ1台、パソコン2台、ビジネスホン一式	(共用財産)	275,043	
			うち公益目的保有財産51.5%	199,443	
			うちその他の業務の財源として使用する財産8.5%	102,713	
			うち管理運営の財源として使用する財産40%	16,953	
			(共用財産)	79,777	
			うち公益目的保有財産51.5%	75,600	
うちその他の業務の財源として使用する財産8.5%	38,934				
うち管理運営の財源として使用する財産40%	6,426				
電話加入権	電話加入権	電話回線2本		30,240	
固定資産合計				31,237,722	
資産合計				36,126,402	
(流動負債)					
未払金	未払金	講師	公1・講演会開催事業の講師謝金	3,626,347	
		(株)and MORE enterprise	公2・一般広報事業のホームページ制作	345,959	
		NTTファイナンス	公6・精神科一次救急医療運営事業の3月分携帯電話代	499,800	
		救急事業従事者	公6・精神科一次救急医療運営事業の従事者3月分報酬及び交通費	1,872	
		大阪市	公6・精神科一次救急医療運営事業の委託選付金	1,646,985	
		リコー㈱	公益目的事業及びその他の業務、管理運営業務に要するコピーカウンタ料	1,045,905	
		郵便事業天王寺支店	公益目的事業及びその他の業務、管理運営業務に要する後納郵便料金	36,626	
		職員	社会保険料	49,200	
		職員		166,320	
		仮受金		0	
流動負債合計				3,792,667	
(固定負債)					
長期借入金	退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員2名に対する退職金の支払いに備えたもの	0	
				2,800,000	
固定負債合計				2,800,000	
負債合計				6,592,667	
正味財産				29,533,735	