

【令和2年度】

貸借対照表

令和3年3月31日現在

一般会計

(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	4,103,212	511,008	3,592,204
未収会費	5,000	0	5,000
未収金	5,107,434	6,823,229	△ 1,715,795
仮払金	238,275	272,241	△ 33,966
流動資産合計	9,453,921	7,606,478	1,847,443
2固定資産			
(1)特定資産			
公益目的積立資産	20,000,000	20,000,000	0
固定資産取得積立資産	32,065	582,065	△ 550,000
特別事業積立資産	0	0	0
退職給付引当資産	3,413,574	3,193,828	219,746
出資金	10,000	10,000	0
特定資産合計	23,455,639	23,785,893	△ 330,254
(2)その他の固定資産			
什器備品	275,000	5	274,995
電話加入権	75,600	75,600	0
その他の固定資産合計	350,600	75,605	274,995
固定資産合計	23,806,239	23,861,498	△ 55,259
資産合計	33,260,160	31,467,976	1,792,184
II 負債の部			
1流動負債			
未払金	2,374,350	3,190,114	△ 815,764
前受金	66,500	0	66,500
預り金	90,930	151,021	△ 60,091
仮受金	0	0	0
賞与引当金	368,000	368,000	0
未払消費税	800,000	800,000	0
流動負債合計	3,699,780	4,509,135	△ 809,355
2固定負債			
退職給付引当金	3,413,574	3,193,828	219,746
長期借入金	0	0	0
固定負債合計	3,413,574	3,193,828	219,746
負債合計	7,113,354	7,702,963	△ 589,609
III 正味財産の部			
1指定正味財産	6,730,000	6,730,000	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(6,730,000)	(6,730,000)	(0)
2一般正味財産	19,416,806	17,035,013	2,381,793
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(19,416,806)	(17,035,013)	(2,381,793)
正味財産合計	26,146,806	23,765,013	2,381,793
負債及び正味財産合計	33,260,160	31,467,976	1,792,184

【令和2年度】

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

一般会計

(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			
1. 基本財産運用益	0	2,000	△ 2,000
基本財産受取利息	0	2,000	△ 2,000
2. 特定資産運用益	2,328	391	1,937
積立資金財産受取利息	2,028	91	1,937
積立資金財産受取配当金	300	300	0
3. 受取入会金	200,000	110,000	90,000
正会員受取入会金	160,000	90,000	70,000
賛助会員受取入会金	40,000	20,000	20,000
4. 受取会費	17,425,000	18,058,000	△ 633,000
正会員受取会費	14,725,000	15,040,000	△ 315,000
賛助会員受取会費	2,700,000	2,715,000	△ 15,000
受取特別会費	0	303,000	△ 303,000
5. 受取補助金等	28,811,504	31,035,308	△ 2,223,804
受取民間補助金	760,619	2,257,023	△ 1,496,404
受取民間補助金振替額	0	500,000	△ 500,000
受取地方公共団体補助金	28,050,885	28,278,285	△ 227,400
6. 受取負担金	112,500	1,771,500	△ 1,659,000
受取負担金	112,500	1,771,500	△ 1,659,000
7. 受取寄付金	534,000	1,138,500	△ 604,500
受取寄付金	534,000	628,500	△ 94,500
受取寄付金振替額	0	510,000	△ 510,000
8. 受取広告料	1,320,000	1,337,800	△ 17,800
受取広告料	1,320,000	1,337,800	△ 17,800
9. 事業収益	1,605,500	1,376,110	229,390
講師派遣事業収益	461,000	426,110	34,890
業務受託収益	578,000	950,000	△ 372,000
施設利用料収益	566,500	0	566,500
その他	0	0	0
10. 雑収益	130,089	430,049	△ 299,960
受取利息	89	49	40
その他	130,000	430,000	△ 300,000
経常収益計	50,140,921	55,259,658	△ 5,118,737
(2) 経常費用			
1. 事業費	43,522,355	57,792,994	△ 14,270,638
給料手当	5,398,519	6,469,277	△ 1,070,758
臨時雇賃金	23,102,832	23,134,949	△ 32,117
賞与引当金繰入額	270,382	277,104	△ 6,722
退職給付費用	161,455	215,437	△ 53,982
福利厚生費	913,956	890,162	23,794
会議費	0	0	0
旅費交通費	811,330	1,019,181	△ 207,851
通信運搬費	2,461,035	2,448,801	12,234
減価償却費	202,052	0	202,052
消耗什器備品費	139,791	3,960	135,831
消耗品費	860,961	550,839	310,122
印刷製本費	3,645,491	4,126,959	△ 481,468
光熱水料費支出	199,544	204,452	△ 4,908
賃借料	1,459,624	1,482,310	△ 22,686
会場費	142,709	2,129,054	△ 1,986,345
保険料	88,500	103,210	△ 14,710
諸謝金	964,128	3,279,672	△ 2,315,544
租税公課	1,278,883	1,406,378	△ 127,495
支払手数料	262,818	0	262,818
支払負担金	0	0	0
支払助成金	200,000	200,000	0
支払寄附金	0	0	0
委託費	923,839	9,776,754	△ 8,852,915
雑費	34,506	74,495	△ 39,989

【令和2年度】

科 目	当年度	前年度	増減
2. 管理費	4,236,768	3,977,305	259,463
給料手当	1,031,194	1,223,940	△ 192,746
賞与引当金繰入額	97,618	90,896	6,722
退職給付費用	58,291	70,668	△ 12,377
福利厚生費	329,970	291,992	37,978
会議費	14,448	110,181	△ 95,733
旅費交通費	42,787	22,225	20,562
通信運搬費	149,150	87,207	61,943
減価償却費	72,948	0	72,948
消耗什器備品費	7,587	0	7,587
消耗品費	190,826	128,739	62,087
修繕費	0	0	0
印刷製本費	138,455	134,956	3,499
光熱水料費支出	72,042	67,064	4,978
賃借料	526,976	486,230	40,746
諸謝金	24,000	32,000	△ 8,000
租税公課	93,351	95,322	△ 1,971
支払利息	0	2,785	△ 2,785
支払手数料	1,006,000	871,900	134,100
支払負担金	30,000	20,000	10,000
委託費	266,025	0	266,025
雑費	85,100	142,200	△ 57,100
貸倒損失	0	99,000	△ 99,000
経常費用計	47,759,123	61,770,299	△ 14,011,176
評価損益等調整前当期経常増減額	2,381,798	△ 6,510,641	8,892,439
評価損益等計			
当期経常増減額	2,381,798	△ 6,510,641	8,892,439
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度修正益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	5	0	5
過年度修正損	0	0	0
経常外費用計	5	0	5
当期経常外増減額	△ 5	0	△ 5
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	2,381,793	△ 6,510,641	8,892,434
一般正味財産期首残高	17,035,013	23,545,654	△ 6,510,641
一般正味財産期末残高	19,416,806	17,035,013	2,381,793
II 指定正味財産の部			
1. 受取補助金	0	0	0
受取民間助成金	0	0	0
2. 受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
3. 一般正味財産への振替額	0	△ 1,010,000	1,010,000
一般正味財産への振替額	0	△ 1,010,000	1,010,000
当期指定正味財産増減額	0	△ 1,010,000	1,010,000
指定正味財産期首残高	6,730,000	7,740,000	△ 1,010,000
指定正味財産期末残高	6,730,000	6,730,000	0
III 正味財産期末残高	26,146,806	23,765,013	2,381,793

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位:円)

一般会計

科 目	公益目的事業会計								収益事業等会計						法人会計	合計
	公1	公2	公3	公4	公5	公6	共通	小計	収1	他1	他2	他3	共通	小計		
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
基本財産受取利息								0								0
2. 特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	2,328	2,328	0	0	0	0	0	0	0	2,328
積立資金財産受取利息							2,028	2,028								2,028
積立資金財産受取配当金							300	300								300
3. 受取入会金	0	0	0	0	0	0	100,000	100,000	0	0	0	0	0	0	100,000	200,000
正会員受取入会金							80,000	80,000							80,000	160,000
賛助会員受取入会金							20,000	20,000							20,000	40,000
4. 受取会費	0	0	0	0	0	0	8,712,500	8,712,500	0	0	0	0	0	0	8,712,500	17,425,000
正会員受取会費							7,362,500	7,362,500							7,362,500	14,725,000
賛助会員受取会費							1,350,000	1,350,000							1,350,000	2,700,000
特別受取会費							0	0							0	0
5. 受取補助金等	201,048	650,000	0	0	109,571	27,550,885	300,000	28,811,504	0	0	0	0	0	0	0	28,811,504
受取民間補助金	201,048	150,000			109,571		300,000	760,619								760,619
受取民間補助金振替額								0								0
受取地方公共団体補助金		500,000				27,550,885		28,050,885								28,050,885
6. 受取負担金	112,500	0	0	0	0	0	0	112,500	0	0	0	0	0	0	0	112,500
受取負担金	112,500							112,500								112,500
7. 受取寄付金	0	0	0	0	0	0	534,000	534,000	0	0	0	0	0	0	0	534,000
受取寄付金							534,000	534,000								534,000
受取寄付金振替額								0								0
8. 受取広告料	0	506,000	0	0	0	0	0	506,000	0	0	0	814,000	0	814,000	0	1,320,000
受取広告料		506,000						506,000				814,000		814,000		1,320,000
9. 事業収益	1,605,500	0	0	0	0	0	0	1,605,500	0	0	0	0	0	0	0	1,605,500
講師派遣事業収益	461,000							461,000								461,000
業務受託収益	578,000							578,000								578,000
施設利用料収益	566,500							566,500								566,500
その他								0								0
10. 雑収益	0	0	0	0	0	0	130,000	130,000	0	0	0	0	0	0	89	130,089
受取利息								0							89	89
その他							130,000	130,000							0	130,000
経常収益計	1,919,048	1,156,000	0	0	109,571	27,550,885	9,778,828	40,514,332	0	0	0	814,000	0	814,000	8,812,589	50,140,921

【令和2年度】

科 目	公益目的事業会計								収益事業等会計						法人会計	合計	
	公1	公2	公3	公4	公5	公6	共通	小計	収1	他1	他2	他3	共通	小計			
(2) 経常費用																	
1. 事業費	5,246,996	3,625,424	317,750	307,983	268,562	30,386,281	0	40,152,996	0	0	772,613	2,596,746	0	3,369,359			43,522,355
給料手当	1,437,032	420,260	38,913	19,457	15,565	2,968,130		4,899,356			183,968	315,195		499,163			5,398,519
臨時雇賃金						23,102,832		23,102,832						0			23,102,832
賞与引当金繰入額	124,508	39,784	3,684	1,842	1,473	53,782		225,073			15,471	29,838		45,309			270,382
退職給付費用	74,348	23,756	2,200	1,100	880	32,115		134,399			9,239	17,817		27,056			161,455
福利厚生費	420,868	134,478	12,452	6,226	4,981	181,795		760,800			52,297	100,859		153,156			913,956
会議費								0						0			0
旅費交通費	54,933	17,437	1,615	807	646	714,193		789,631			8,621	13,078		21,699			811,330
通信運搬費	482,547	573,522	6,398	4,500	38,775	934,066		2,039,808			58,021	363,206		421,227			2,461,035
減価償却費	93,043	29,730	2,753	1,376	1,101	40,190		168,193			11,562	22,297		33,859			202,052
消耗什器備品費	9,676	3,092	286	143	115	122,958		136,270			1,202	2,319		3,521			139,791
消耗品費	267,477	209,771	7,201	3,600	2,880	281,460		772,389			30,244	58,328		88,572			860,961
印刷製本費	306,892	1,821,047	5,225	2,612	2,090	76,281		2,214,147			21,944	1,409,400		1,431,344			3,645,491
光熱水料費支出	91,888	29,361	2,719	1,359	1,087	39,691		166,105			11,418	22,021		33,439			199,544
賃借料	672,143	214,768	19,886	9,943	7,954	290,334		1,215,028			83,521	161,075		244,596			1,459,624
会場費								0			142,709			142,709			142,709
保険料						88,500		88,500						0			88,500
諸謝金	813,895			50,000				863,895			100,233			100,233			964,128
租税公課						1,278,883		1,278,883						0			1,278,883
支払手数料	58,439		204,379					262,818						0			262,818
支払負担金								0						0			0
支払助成金				200,000				200,000						0			200,000
支払寄附金								0						0			0
委託費	339,307	108,418	10,039	5,019	191,015	146,565		800,363			42,163	81,313		123,476			923,839
雑費						34,506		34,506						0			34,506
2. 管理費															4,236,768		4,236,768
給料手当															1,031,194		1,031,194
賞与引当金繰入額															97,618		97,618
退職給付費用															58,291		58,291
福利厚生費															329,970		329,970
会議費															14,448		14,448
旅費交通費															42,787		42,787
通信運搬費															149,150		149,150
減価償却費															72,948		72,948
消耗什器備品費															7,587		7,587
消耗品費															190,826		190,826
修繕費															0		0
印刷製本費															138,455		138,455
光熱水料費支出															72,042		72,042
賃借料															526,976		526,976
諸謝金															24,000		24,000
租税公課															93,351		93,351
支払利息															0		0
支払手数料															1,006,000		1,006,000
支払負担金															30,000		30,000
委託費															266,025		266,025
雑費															85,100		85,100
貸倒損失															0		0
経常費用計	5,246,996	3,625,424	317,750	307,983	268,562	30,386,281	0	40,152,996	0	0	772,613	2,596,746	0	3,369,359	4,236,768		47,759,123
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,327,948	△ 2,469,424	△ 317,750	△ 307,983	△ 158,991	△ 2,835,396	9,778,828	361,336	0	0	△ 772,613	△ 1,782,746	0	△ 2,555,359	4,575,821		2,381,798
評価損益等計																	
当期経常増減額	△ 3,327,948	△ 2,469,424	△ 317,750	△ 307,983	△ 158,991	△ 2,835,396	9,778,828	361,336	0	0	△ 772,613	△ 1,782,746	0	△ 2,555,359	4,575,821		2,381,798
2. 経常外増減の部																	
(1) 経常外収益																	
過年度修正益								0						0	0		0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
(2) 経常外費用																	
固定資産除却損								3	3					0	2		5
過年度修正損								0	0					0	0		0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	3	3	0	0	0	0	0	0	2		5
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	△ 3	△ 3	0	0	0	0	0	0	△ 2		△ 5
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	△ 3,327,948	△ 2,469,424	△ 317,750	△ 307,983	△ 158,991	△ 2,835,396	9,778,825	361,333	0	0	△ 772,613	△ 1,782,746	0	△ 2,555,359	4,575,819		2,381,793
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	15,344,610	0	0	0	0	0	△ 14,798,636	16,489,039		17,035,013
一般正味財産期末残高	△ 3,327,948	△ 2,469,424	△ 317,750	△ 307,983	△ 158,991	△ 2,835,396	9,778,825	15,705,943	0	0	△ 772,613	△ 1,782,746	0	△ 17,353,995	21,064,858		19,416,806
II 指定正味財産の部																	
1. 受取補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
受取民間助成金								0	0					0	0		0
2. 受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
受取寄付金								0	0					0	0		0
3. 一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
一般正味財産への振替額								0	0					0	0		0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
指定正味財産期首残高								6,730,000						0	0		6,730,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	6,730,000	0	0	0	0	0	0	0		6,730,000
III 正味財産期末残高	△ 3,327,948	△ 2,469,424	△ 317,750	△ 307,983	△ 158,991	△ 2,835,396	9,778,825	22,435,943	0	0	△ 772,613	△ 1,782,746	0	△ 17,353,995	21,064,858		26,146,806

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.特定資産の増減額及びその残高

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
特定資産				
公益目的積立資産	20,000,000	0	0	20,000,000
固定資産取得積立資産	582,065	0	550,000	32,065
特別事業積立資産	0	0	0	0
退職給付引当資産	3,193,828	587,746	368,000	3,413,574
出資金	10,000	0	0	10,000
小計	23,785,893	587,746	918,000	23,455,639
合計	23,785,893	587,746	918,000	23,455,639

3.特定資産の財源等の内訳

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)
特定資産				
公益目的積立資産	20,000,000	(6,730,000)	(13,270,000)	
固定資産取得積立資産	32,065	-	(32,065)	
特別事業積立資産	0	-	-	-
退職給付引当資産	3,413,574	-	-	(3,413,574)
出資金	10,000	-	(10,000)	-
小計	23,455,639	(6,730,000)	(13,312,065)	(3,413,574)
合計	23,455,639	(6,730,000)	(13,312,065)	(3,413,574)

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
什器備品	550,000	275,000	275,000

・期中に除却した什器備品1,239,427円(減価償却累計額1,239,422円)は除いている。

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
単科医会助成金	(一社)大阪府医師会	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	41,048	41,048	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	160,000	160,000	0	
自殺対策啓発冊子作成補助金	(公社)日本精神神経科診療所協会	0	150,000	150,000	0	
精神障害者就労促進プログラム事業補助金	(公社)日本精神神経科診療所協会	0	109,571	109,571	0	
自殺対策強化事業補助金	大阪府	0	500,000	500,000	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	27,550,885	27,550,885	0	
合計		0	28,811,504	28,811,504	0	

【令和2年度】

附属明細書

1. 特定資産の明細

財務諸表に対する注記の2.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	3,193,828	219,746	0	0	3,413,574
賞与引当金	368,000	368,000	368,000	0	368,000
小計	3,561,828	587,746	368,000	0	3,781,574

【令和2年度】

財産目録

令和3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	現金手元有高	運転資金として	107,994	
		普通預金		3,995,218	
		三菱UFJ銀行塚本支店	運転資金として	122,786	
		三菱UFJ銀行玉造支店	運転資金として	3,319,782	
	未収会費 未収金	大阪府医師信用組合	運転資金として	552,650	
			公益目的事業及び管理運営の業務に使用する会費	5,000	
	仮払金	大阪市	公6・精神科一次救急医療運営事業の委託金	4,591,815	
		日本精神神経科診療所協会	公1・講演会開催事業の補助金	201,048	
		日本精神神経科診療所協会	公2・普及相談事業の補助金	150,000	
		日本精神神経科診療所協会	公5・就労促進プログラム事業の補助金	109,571	
		製菓企業3社	公2・機関誌発行事業の協賛収益(広)	55,000	
		大阪市	公6・精神科一次救急医療運営事業の保証金	238,275	
		労働局	雇用保険料	60,000	
	大阪府医師協同組合	事務所賃借料・共益費4月分	12,725		
			165,550		
流動資産合計				9,453,921	
(固定資産)	特定資産	公益目的積立資産	定期預金	23,455,639	
			三菱UFJ銀行玉造支店	20,000,000	
			大阪府医師信用組合	10,000,000	
		固定資産取得積立資産	三菱UFJ銀行塚本支店	同上	10,000,000
	退職給付引当資産	三菱UFJ銀行塚本支店	什器備品等購入に備えた資産	32,065	
	出資金	大阪府医師信用組合	職員1名に対する退職金の支払いに備えた預金	3,413,574	
	その他の固定資産	什器備品	パソコン4台	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	10,000
				(共用財産)	350,600
				うち公益目的保有財産51.5%	275,000
		電話加入権	電話回線2本	うち管理運営の財源として使用する財産8.5%	141,625
うち管理運営の財源として使用する財産40%				23,375	
うち管理運営の財源として使用する財産40%				110,000	
		(共用財産)	75,600		
		うち公益目的保有財産51.5%	38,934		
		うち管理運営の財源として使用する財産8.5%	6,426		
		うち管理運営の財源として使用する財産40%	30,240		
固定資産合計				23,806,239	
資産合計				33,260,160	

【令和2年度】

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	未払金	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	2,374,350
		(株)イデアル	公2・一般広報事業の印刷製本費	1,177,000
		イメージワークス	他3・会報発行事業の印刷製本費	989,450
	前受金	会員	公1・講演会開催事業の受取負担金	207,900
	預り金	職員	社会保険料・住民税	66,500
	賞与引当金	従業員に対するもの	従業員1名に対する賞与の支払いに備えたもの	90,930
	未払消費税			368,000
流動負債合計				800,000
流動負債合計				3,699,780
(固定負債)	退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員1名に対する退職金の支払いに備えたもの	3,413,574
固定負債合計				3,413,574
負債合計				7,113,354
正味財産				26,146,806