

【平成25年度】

## 貸借対照表

平成26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	203,482	3,135,555	△ 2,932,073
未収会費	24,000	36,000	△ 12,000
未収金	5,856,958	921,000	4,935,958
仮払金	883,282	796,125	87,157
流動資産合計	6,967,722	4,888,680	2,079,042
2固定資産			
(1)基本財産			
基本財産引当資産	20,875,578	21,136,929	△ 261,351
基本財産合計	20,875,578	21,136,929	△ 261,351
(2)特定資産			
退職給付引当資産	3,200,000	2,800,000	400,000
特別事業積立資産	3,800,000	3,600,000	200,000
基金積立資産	0	2,600,000	△ 2,600,000
固定資産取得積立資産	0	825,750	△ 825,750
特定資産合計	7,000,000	9,825,750	△ 2,825,750
(2)その他の固定資産			
什器備品	245,765	199,443	46,322
電話加入権	75,600	75,600	0
その他の固定資産合計	321,365	275,043	46,322
固定資産合計	28,196,943	31,237,722	△ 3,040,779
資産合計	35,164,665	36,126,402	△ 961,737
II 負債の部			
1流動負債			
未払金	2,306,970	3,626,347	△ 1,319,377
預り金	84,258	166,320	△ 82,062
仮受金	72,000	0	72,000
流動負債合計	2,463,228	3,792,667	△ 1,329,439
2固定負債			
退職給付引当金	3,200,000	2,800,000	400,000
長期借入金	0	0	0
固定負債合計	3,200,000	2,800,000	400,000
負債合計	5,663,228	6,592,667	△ 929,439
III 正味財産の部			
1指定正味財産	7,605,578	7,866,929	△ 261,351
(うち基本財産への充当額)	( 7,605,578 )	( 7,866,929 )	( △ 261,351 )
2一般正味財産	21,895,859	21,666,806	229,053
(うち基本財産への充当額)	( 13,270,000 )	( 13,270,000 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 3,800,000 )	( 7,025,750 )	( △ 3,225,750 )
正味財産合計	29,501,437	29,533,735	△ 32,298
負債及び正味財産合計	35,164,665	36,126,402	△ 961,737

【平成25年度】

## 正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26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	6,346	6,315	31
基本財産受取利息	6,346	6,315	31
2. 特定資産運用益	2,775	3,204	△ 429
積立資金財産受取利息	2,775	3,204	△ 429
3. 受取入会金	310,000	440,000	△ 130,000
正会員受取入会金	290,000	390,000	△ 100,000
賛助会員受取入会金	20,000	50,000	△ 30,000
4. 受取会費	9,843,000	9,528,000	315,000
正会員受取会費	8,298,000	8,034,000	264,000
賛助会員受取会費	1,545,000	1,494,000	51,000
5. 受取補助金等	36,133,815	34,667,568	1,466,247
受取民間補助金	2,073,900	2,108,882	△ 34,982
受取地方公共団体補助金	34,059,915	32,558,686	1,501,229
6. 受取負担金	1,330,000	917,000	413,000
受取負担金	1,330,000	917,000	413,000
7. 受取寄付金	6,378,151	7,082,676	△ 704,525
受取寄付金	5,290,800	6,400,000	△ 1,109,200
受取寄付金振替額	1,087,351	682,676	404,675
8. 受取広告料	1,417,500	1,837,500	△ 420,000
受取広告料	1,417,500	1,837,500	△ 420,000
9. 雑収益	192,080	51,308	140,772
受取利息	80	1,308	△ 1,228
その他	192,000	50,000	142,000
経常収益計	55,613,667	54,533,571	1,080,096
(2) 経常費用			
1. 事業費	48,932,612	52,401,308	△ 3,468,696
給料手当	7,492,105	7,225,437	266,668
臨時雇賃金	22,265,351	22,076,323	189,028
退職給付費用	240,000	240,000	0
福利厚生費	1,040,724	874,752	165,972
会議費	0	0	0
旅費交通費	1,873,256	1,469,068	404,188
通信運搬費	2,112,062	1,896,387	215,675
減価償却費	82,684	55,517	27,167
消耗什器備品費	0	237,309	△ 237,309
消耗品費	875,649	956,309	△ 80,660
印刷製本費	3,817,825	3,501,689	316,136
光熱水料費支出	184,255	161,471	22,784
賃借料	1,152,679	1,139,512	13,167
会場費	1,576,149	823,199	752,950
保険料	99,850	88,900	10,950
諸謝金	2,598,276	6,019,553	△ 3,421,277
租税公課	20,600	20,000	600
支払手数料	0	0	0
支払負担金	0	0	0
支払助成金	250,000	150,000	100,000
支払寄附金	120,000	0	120,000
委託費	3,092,461	5,416,020	△ 2,323,559
雑費	38,686	49,862	△ 11,176

【平成25年度】

科 目	当年度	前年度	増減
<b>2. 管理費</b>	<b>6,452,002</b>	<b>7,090,395</b>	<b>△ 638,393</b>
給料手当	2,561,098	2,341,312	219,786
退職給付費用	160,000	160,000	0
福利厚生費	564,248	583,167	△ 18,919
会議費	31,550	38,128	△ 6,578
旅費交通費	109,984	110,972	△ 988
通信運搬費	89,913	135,701	△ 45,788
減価償却費	35,436	23,793	11,643
消耗什器備品費	0	43,721	△ 43,721
消耗品費	125,151	149,393	△ 24,242
印刷製本費	52,133	103,871	△ 51,738
光熱水料費支出	122,836	107,648	15,188
賃借料	768,453	759,675	8,778
諸謝金	8,000	16,000	△ 8,000
租税公課	876,600	967,200	△ 90,600
支払手数料	788,350	1,236,330	△ 447,980
支払負担金	80,420	30,000	50,420
雑費	77,830	193,484	△ 115,654
貸倒損失	0	90,000	△ 90,000
経常費用計	<b>55,384,614</b>	<b>59,491,703</b>	<b>△ 4,107,089</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	229,053	△ 4,958,132	5,187,185
評価損益等計			
当期経常増減額	229,053	△ 4,958,132	5,187,185
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	229,053	△ 4,958,132	5,187,185
一般正味財産期首残高	21,666,806	26,624,938	△ 4,958,132
一般正味財産期末残高	21,895,859	21,666,806	229,053
II 指定正味財産の部			
1. 受取寄付金	<b>826,000</b>	<b>1,819,605</b>	<b>△ 993,605</b>
受取寄付金	826,000	1,819,605	△ 993,605
2. 一般正味財産への振替額	<b>△ 1,087,351</b>	<b>△ 682,676</b>	<b>△ 404,675</b>
一般正味財産への振替額	△ 1,087,351	△ 682,676	△ 404,675
当期指定正味財産増減額	△ 261,351	1,136,929	△ 1,398,280
指定正味財産期首残高	7,866,929	6,730,000	1,136,929
指定正味財産期末残高	7,605,578	7,866,929	△ 261,351
III 正味財産期末残高	29,501,437	29,533,735	△ 32,298



## 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
<b>基本財産</b>				
基本財産引当資産	21,136,929	826,000	1,087,351	20,875,578
小計	21,136,929	826,000	1,087,351	20,875,578
<b>特定資産</b>				
退職給与引当資産	2,800,000	400,000	0	3,200,000
特別事業積立資産	3,600,000	200,000	0	3,800,000
基金積立資産	2,600,000	0	2,600,000	0
固定資産取得積立資産	825,750	0	825,750	0
小計	9,825,750	600,000	3,425,750	7,000,000
合計	30,962,679	1,426,000	4,513,101	27,875,578

## 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)
<b>基本財産</b>				
基本財産引当資産	20,875,578	(7,605,578)	(13,270,000)	-
小計	20,875,578	(7,605,578)	(13,270,000)	-
<b>特定資産</b>				
退職給与引当資産	3,200,000	-	-	(3,200,000)
特別事業積立資産	3,800,000	-	(3,800,000)	-
基金積立資産	0	-	(0)	-
固定資産取得積立資産	0	-	(0)	-
小計	7,000,000	-	(3,800,000)	(3,200,000)
合計	27,875,578	(7,605,578)	(17,070,000)	(3,200,000)

## 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	1,239,427	993,662	245,765

## 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
単科医会助成金	(一社)大阪府医師会	0	300,000	300,000	0	
普及活動補助金	(一社)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	41,000	41,000	0	
児童虐待防止プロジェクト講演会補助金	(公社)日本精神神経科診療所協会	0	50,000	50,000	0	
医療制度勉強会補助金	(公社)日本精神神経科診療所協会	0	63,700	63,700	0	
貧困ビジネス勉強会補助金	(公社)日本精神神経科診療所協会	0	30,500	30,500	0	
事例検討会補助金	(公社)日本精神神経科診療所協会	0	100,000	100,000	0	
大精診・弁護士会合同講演会補助金	(公社)日本精神神経科診療所協会	0	50,000	50,000	0	
大精診・弁護士会合同講演会補助金	大阪弁護士会	0	100,000	100,000	0	
講師派遣委託金	大阪府総合労働事務所	0	294,000	294,000	0	
講師派遣委託金	大阪府教育委員会	0	21,200	21,200	0	
講師派遣委託金	大阪市成年後見支援センター	0	20,000	20,000	0	
講師派遣委託金	東大阪市小学校長会	0	30,000	30,000	0	
講師派遣委託金	大阪市西区医師会	0	105,000	105,000	0	
講師派遣委託金	児童虐待防止協会	0	80,000	80,000	0	
講師派遣委託金	大阪府助産師会	0	50,000	50,000	0	
講師派遣委託金	テトラcoco	0	100,000	100,000	0	
講師派遣委託金	産業雇用安定センター	0	50,000	50,000	0	
講師派遣委託金	兵庫震災支援記念21世紀研究機構	0	15,000	15,000	0	
講師派遣委託金	真宗大谷派難波別院	0	73,500	73,500	0	
精神障害者就労支援モデル事業委託交付金	厚生労働省	0	4,970,758	4,970,758	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	400,000	400,000	0	
自殺対策緊急強化事業補助金	大阪府	0	1,213,564	1,213,564	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	27,475,593	27,475,593	0	
合計		0	36,133,815	36,133,815	0	

【平成25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	2,800,000	400,000	0	0	3,200,000
小計	2,800,000	400,000	0	0	3,200,000

【平成25年度】

## 財 産 目 録

平成26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	201,412	
		普通預金		2,070	
		三菱東京UFJ銀行玉造支店	運転資金として	2,070	
	未収会費 未収金  仮払金			公益目的事業及び管理運営の業務に使用する会費	24,000
					5,856,958
		厚生労働省	公5・就労支援モデル事業の委託金	4,970,758	
		大阪府	公1・講演会開催事業の委託金	400,000	
		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	344,200	
		お尾坂弁護士会	公2・講演会開催事業の補助金	100,000	
		㈱ツムラ	公2・一般広報事業の協賛収益(広告)	21,000	
		㈱ツムラ	他3・会報発行事業の協賛収益(広告)	21,000	
					883,282
		RNTホテルズ	公2・一般広報事業の4月活動旅費前	16,262	
		ANAセールズ	公2・一般広報事業の4月活動旅費前	121,130	
		大阪市	公6・精神科一次救急医療運営事業の保証金	60,000	
阪急阪神ホテルズ	他2・会員支援事業の会場費仮払分	110,250			
天王寺税務署	H26年分消費税中間申告納付分	403,100			
大阪府医師協同組合	事務所賃借料・共益費4月分	162,540			
日本精神神経科診療所協会	入会金(分割1名)前払い分	10,000			
流動資産合計				6,967,722	
(固定資産)	基本財産	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	20,875,578
			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	三菱東京UFJ銀行塚本支店(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	805,671
			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	69,907
	特定資産	退職給付引当資産	普通預金		7,000,000
			三菱東京UFJ銀行玉造支店	職員2名に対する退職金の支払いに備えた預金	3,100,809
			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	99,191
		特別事業積立資産	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	3,800,000
		基金積立資産 固定資産取得積立資産	三菱東京UFJ銀行玉造支店 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 管理運営の財源として使用する財産	0 0
	その他の固定資産	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)	321,365
				うち公益目的保有財産51.5%	126,569
				うちその他の業務の財源として使用する財産8.5%	20,890
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40%	98,306	
			(共用財産)	75,600	
			うち公益目的保有財産51.5%	38,934	
	うちその他の業務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				28,196,943	
資産合計				35,164,665	

【平成25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	大阪府	公2・一般広報事業の委託還付金	2,306,970
		(株)and MORE enterprise	公2・一般広報事業のホームページ制作費	7,761
		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	499,800
		大阪市	公6・精神科一次救急医療運営事業の委託還付金	1,621,265
		リコー(株)	他3・会報発行事業の印刷製本費	18,881
		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コピーカウンタ料	63,000
		労働局	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	35,555
		職員	3月分雇用保険料	50,754
			社会保険料	9,954
			仮受金	公益目的事業及び管理運営の業務に使用する会費
				72,000
流動負債合計				2,463,228
(固定負債)	長期借入金			0
	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	3,200,000
固定負債合計				3,200,000
負債合計				5,663,228
正味財産				29,501,437