

【令和4年度】

貸借対照表

令和5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	2,001,698	4,141,183	△ 2,139,485
未収会費	100,000	0	100,000
未収金	5,806,967	5,124,037	682,930
仮払金	280,437	233,732	46,705
流動資産合計	8,189,102	9,498,952	△ 1,309,850
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	0	0	0
特別事業積立資産	3,000,000	2,000,000	1,000,000
退職給付引当資産	3,888,400	3,647,677	240,723
出資金	10,000	10,000	0
特定資産合計	26,898,400	25,657,677	1,240,723
(2)その他の固定資産			
什器備品	106,522	213,042	△ 106,520
電話加入権	75,600	75,600	0
その他の固定資産合計	182,122	288,642	△ 106,520
固定資産合計	27,080,522	25,946,319	1,134,203
資産合計	35,269,624	35,445,271	△ 175,647
II 負債の部			
1流動負債			
未払金	2,273,150	2,306,150	△ 33,000
前受金	2,000	37,000	△ 35,000
預り金	179,677	212,738	△ 33,061
仮受金	0	0	0
賞与引当金	368,000	368,000	0
未払消費税	700,000	700,000	0
流動負債合計	3,522,827	3,623,888	△ 101,061
2固定負債			
退職給付引当金	3,888,400	3,647,677	240,723
長期借入金	0	0	0
固定負債合計	3,888,400	3,647,677	240,723
負債合計	7,411,227	7,271,565	139,662
III 正味財産の部			
1指定正味財産	0	0	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)	(0)	(0)	(0)
2一般正味財産	27,858,397	28,173,706	△ 315,309
(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)	(23,010,000)	(22,010,000)	(1,000,000)
正味財産合計	27,858,397	28,173,706	△ 315,309
負債及び正味財産合計	35,269,624	35,445,271	△ 175,647

【令和4年度】

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	0	0
基本財産受取利息	0	0	0
2. 特定資産運用益	1,536	1,533	3
積立資金財産受取利息	1,236	1,233	3
積立資金財産受取配当金	300	300	0
3. 受取入会金	330,000	60,000	270,000
正会員受取入会金	320,000	50,000	270,000
賛助会員受取入会金	10,000	10,000	0
4. 受取会費	16,720,000	16,945,000	△ 225,000
正会員受取会費	14,300,000	14,465,000	△ 165,000
賛助会員受取会費	2,420,000	2,480,000	△ 60,000
受取特別会費	0	0	0
5. 受取補助金等	2,081,897	1,488,775	593,122
受取民間補助金	1,581,897	988,775	593,122
受取民間補助金振替額	0	0	0
受取地方公共団体補助金	500,000	500,000	0
6. 受取負担金	1,612,000	1,487,000	125,000
受取負担金	1,612,000	1,487,000	125,000
7. 受取寄付金	30,000	739,000	△ 709,000
受取寄付金	30,000	739,000	△ 709,000
受取寄付金振替額	0	0	0
8. 受取広告料	1,177,000	1,320,000	△ 143,000
受取広告料	1,177,000	1,320,000	△ 143,000
9. 事業収益	30,114,150	29,797,385	316,765
受託事業収益	28,003,750	27,550,885	452,865
講師派遣事業収益	553,900	481,000	72,900
業務受託収益	935,000	1,100,000	△ 165,000
施設・機器利用料収益	621,500	665,500	△ 44,000
その他	0	0	0
10. 雑収益	92	87	5
受取利息	92	87	5
その他	0	0	0
経常収益計	52,066,675	51,838,780	227,895
(2) 経常費用			
1. 事業費	48,518,567	46,008,627	2,509,940
給料手当	6,670,562	6,609,675	60,887
臨時雇賃金	23,136,217	23,181,458	△ 45,241
賞与引当金繰入額	285,200	285,200	0
退職給付費用	186,560	181,430	5,130
福利厚生費	1,114,075	1,173,263	△ 59,188
会議費	0	0	0
旅費交通費	896,147	892,112	4,035
通信運搬費	2,389,873	2,209,151	180,722
減価償却費	82,553	130,667	△ 48,114
消耗什器備品費	204,445	198,563	5,882
消耗品費	986,884	892,290	94,594
修繕費	0	6,600	△ 6,600
印刷製本費	3,346,978	2,203,552	1,143,426
光熱水料費	198,589	201,738	△ 3,149
賃借料	1,539,615	1,539,615	0
会場費	1,196,368	712,443	483,925
保険料	88,500	88,500	0
諸謝金	2,329,146	2,624,312	△ 295,166
租税公課	2,169,300	2,226,400	△ 57,100
支払手数料	97,559	87,447	10,112
支払負担金	0	0	0
支払助成金	400,000	400,000	0
支払寄附金	0	0	0
委託費	1,156,100	130,900	1,025,200
雑費	43,896	33,311	10,585

【令和4年度】

科 目	当年度	前年度	増減
2. 管理費	3,863,417	3,803,253	60,164
給料手当	1,179,586	1,216,931	△ 37,345
賞与引当金繰入額	82,800	82,800	0
退職給付費用	54,163	52,673	1,490
福利厚生費	323,440	340,625	△ 17,185
会議費	74,935	34,045	40,890
旅費交通費	41,593	44,703	△ 3,110
通信運搬費	145,896	125,336	20,560
減価償却費	23,967	37,936	△ 13,969
消耗什器備品費	59,355	57,647	1,708
消耗品費	166,200	140,956	25,244
修繕費	0	0	0
印刷製本費	159,360	112,652	46,708
光熱水料費	57,655	58,568	△ 913
貸借料	446,985	446,985	0
諸謝金	40,000	117,959	△ 77,959
租税公課	72,132	70,400	1,732
支払利息	0	0	0
支払手数料	913,550	825,900	87,650
支払負担金	21,800	20,000	1,800
委託費	0	0	0
雑費	0	17,137	△ 17,137
貸倒損失	0	0	0
経常費用計	52,381,984	49,811,880	2,570,104
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 315,309	2,026,900	△ 2,342,209
評価損益等計			
当期経常増減額	△ 315,309	2,026,900	△ 2,342,209
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度修正益	0	6,730,000	△ 6,730,000
経常外収益計	0	6,730,000	△ 6,730,000
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
過年度修正損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	6,730,000	△ 6,730,000
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 315,309	8,756,900	△ 9,072,209
一般正味財産期首残高	28,173,706	19,416,806	8,756,900
一般正味財産期末残高	27,858,397	28,173,706	△ 315,309
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	△ 6,730,000	6,730,000
一般正味財産への振替額	0	△ 6,730,000	6,730,000
当期指定正味財産増減額	0	△ 6,730,000	6,730,000
指定正味財産期首残高	0	6,730,000	△ 6,730,000
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	27,858,397	28,173,706	△ 315,309

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	1,536	1,536	0	0	0	0	0	0	0	1,536
積立資金財産受取利息							1,236	1,236								1,236
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	165,000	165,000	0	0	0	0	0	0	165,000	330,000
正会員受取入会金							160,000	160,000							160,000	320,000
賛助会員受取入会金							5,000	5,000							5,000	10,000
4. 受取会費	0	0	0	0	0	0	8,360,000	8,360,000	0	0	0	0	0	0	8,360,000	16,720,000
正会員受取会費							7,150,000	7,150,000							7,150,000	14,300,000
賛助会員受取会費							1,210,000	1,210,000							1,210,000	2,420,000
特別受取会費							0	0							0	0
5. 受取補助金等	260,000	1,391,386	0	0	30,511	0	300,000	1,981,897	0	0	100,000	0	0	100,000	0	2,081,897
受取民間補助金	260,000	891,386			30,511		300,000	1,481,897			100,000			100,000		1,581,897
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						500,000								500,000
6. 受取負担金	1,612,000	0	0	0	0	0	0	1,612,000	0	0	0	0	0	0	0	1,612,000
受取負担金	1,612,000							1,612,000								1,612,000
7. 受取寄付金	0	0	0	0	0	0	30,000	30,000	0	0	0	0	0	0	0	30,000
受取寄付金							30,000	30,000								30,000
受取寄付金振替額								0								0
8. 受取広告料	165,000	495,000	0	0	0	0	0	660,000	0	0	0	517,000	0	517,000	0	1,177,000
受取広告料	165,000	495,000						660,000				517,000		517,000		1,177,000
9. 事業収益	2,110,400	0	0	0	0	28,003,750	0	30,114,150	0	0	0	0	0	0	0	30,114,150
受託事業収益						28,003,750		28,003,750								28,003,750
講師派遣事業収益	553,900							553,900								553,900
業務受託収益	935,000							935,000								935,000
施設・機器利用料収益	621,500							621,500								621,500
その他								0								0
10. 雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	92	92
受取利息								0							92	92
その他								0							0	0
経常収益計	4,147,400	1,886,386	0	0	30,511	28,003,750	8,856,536	42,924,583	0	0	100,000	517,000	0	617,000	8,525,092	52,066,675

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	取1	他1	他2	他3	共通	小計			
(2) 経常費用																	
1. 事業費	8,529,746	5,747,533	146,656	553,075	123,154	31,343,148	0	46,443,312	0	0	691,872	1,383,383	0	2,075,255			48,518,567
給料手当	2,121,526	864,598	57,669	31,456	26,213	3,217,846		6,319,308			115,337	235,917		351,254			6,670,562
臨時雇賃金	44,545					23,091,672		23,136,217						0			23,136,217
賞与引当金繰入額	135,424	59,616	4,048	2,208	1,840	57,408		260,544			8,096	16,560		24,656			285,200
退職給付費用	88,586	38,997	2,648	1,444	1,204	37,553		170,432			5,296	10,832		16,128			186,560
福利厚生費	529,006	232,877	15,813	8,625	7,188	224,252		1,017,761			31,625	64,689		96,314			1,114,075
会議費								0						0			0
旅費交通費	98,548	29,947	2,033	1,109	924	751,200		883,761			4,067	8,319		12,386			896,147
通信運搬費	692,944	492,672	8,233	33,872	9,385	915,954		2,153,060			43,012	193,801		236,813			2,389,873
減価償却費	39,199	17,256	1,172	639	533	16,617		75,416			2,343	4,794		7,137			82,553
消耗什器備品費	97,078	42,736	2,902	1,583	1,319	41,152		186,770			5,804	11,871		17,675			204,445
消耗品費	281,355	411,631	8,125	4,432	3,693	228,157		937,393			16,251	33,240		49,491			986,884
修繕費	0	0	0	0	0	0		0			0	0		0			0
印刷製本費	575,672	1,915,670	19,341	4,250	3,541	110,490		2,628,964			15,582	702,432		718,014			3,346,978
光熱水料費	94,298	41,512	2,819	1,537	1,281	39,974		181,421			5,637	11,531		17,168			198,589
賃借料	731,069	321,829	21,853	11,920	9,933	309,909		1,406,513			43,705	89,397		133,102			1,539,615
会場費	879,210							879,210			317,158			317,158			1,196,368
保険料						88,500		88,500						0			88,500
諸謝金	2,022,995	178,192		50,000				2,251,187			77,959			77,959			2,329,146
租税公課						2,169,300		2,169,300						0			2,169,300
支払手数料	97,559							97,559						0			97,559
支払負担金								0						0			0
支払助成金				400,000				400,000						0			400,000
支払寄附金								0						0			0
委託費		1,100,000			56,100	0		1,156,100			0	0		0			1,156,100
雑費	732					43,164		43,896			0	0		0			43,896
2. 管理費																	3,863,417
給料手当																	1,179,586
賞与引当金繰入額																	82,800
退職給付費用																	54,163
福利厚生費																	323,440
会議費																	74,935
旅費交通費																	41,593
通信運搬費																	145,896
減価償却費																	23,967
消耗什器備品費																	59,355
消耗品費																	166,200
修繕費																	0
印刷製本費																	159,360
光熱水料費																	57,655
賃借料																	446,985
諸謝金																	40,000
租税公課																	72,132
支払利息																	0
支払手数料																	913,550
支払負担金																	21,800
委託費																	0
雑費																	0
貸倒損失																	0
経常費用計	8,529,746	5,747,533	146,656	553,075	123,154	31,343,148	0	46,443,312	0	0	691,872	1,383,383	0	2,075,255	3,863,417		52,381,984
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,382,346	△ 3,861,147	△ 146,656	△ 553,075	△ 92,643	△ 3,339,398	8,856,536	△ 3,518,729	0	0	△ 591,872	△ 866,383	0	△ 1,458,255	4,661,675		△ 315,309
評価損益等計																	
当期経常増減額	△ 4,382,346	△ 3,861,147	△ 146,656	△ 553,075	△ 92,643	△ 3,339,398	8,856,536	△ 3,518,729	0	0	△ 591,872	△ 866,383	0	△ 1,458,255	4,661,675		△ 315,309
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	0
(2) 経常外費用																	
固定資産除却損								0						0			0
過年度修正損								0						0			0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	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	△ 4,382,346	△ 3,861,147	△ 146,656	△ 553,075	△ 92,643	△ 3,339,398	8,856,536	△ 3,518,729	0	0	△ 591,872	△ 866,383	0	△ 1,458,255	4,661,675		△ 315,309
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	20,609,555	0	0	0	0	0	△ 18,200,041	25,764,192		28,173,706
一般正味財産期末残高	△ 4,382,346	△ 3,861,147	△ 146,656	△ 553,075	△ 92,643	△ 3,339,398	8,856,536	17,090,826	0	0	△ 591,872	△ 866,383	0	△ 19,658,296	30,425,867		27,858,397
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	0
受取民間助成金								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	0
受取寄付金								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	0
一般正味財産への振替額								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	0
指定正味財産期首残高								0						0			0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 4,382,346	△ 3,861,147	△ 146,656	△ 553,075	△ 92,643	△ 3,339,398	8,856,536	17,090,826	0	0	△ 591,872	△ 866,383	0	△ 19,658,296	30,425,867		27,858,397

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	0	0	0	0
特別事業積立資産	2,000,000	1,000,000	0	3,000,000
退職給付引当資産	3,647,677	240,723	0	3,888,400
出資金	10,000	0	0	10,000
小計	25,657,677	1,240,723	0	26,898,400
合計	25,657,677	1,240,723	0	26,898,400

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	-	(20,000,000)	
固定資産取得積立資産	0	-	-	
特別事業積立資産	3,000,000	-	(3,000,000)	
退職給付引当資産	3,888,400	-	-	(3,888,400)
出資金	10,000	-	(10,000)	
小計	26,898,400	(0)	(23,010,000)	(3,888,400)
合計	26,898,400	(0)	(23,010,000)	(3,888,400)

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	656,645	550,123	106,522

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	
こころ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	91,221	91,221	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	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	
啓発動画制作事業補助金	(公社)日本精神神経科診療所協会	0	550,165	550,165	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	30,511	30,511	0	
伝達講習会補助金	(公社)日本精神神経科診療所協会	0	100,000	100,000	0	
自殺対策強化事業補助金	大阪府	0	500,000	500,000	0	
合計		0	2,081,897	2,081,897	0	

【令和4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	3,647,677	240,723	0	0	3,888,400
賞与引当金	368,000	368,000	368,000	0	368,000
小計	4,015,677	608,723	368,000	0	4,256,400

財 産 目 録
令和5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 未収会費 未収金 仮払金		現金手元有高	運転資金として	51,954
		普通預金		1,949,744
		三菱UFJ銀行塚本支店	運転資金として	0
		三菱UFJ銀行玉造支店	運転資金として	1,266,546
		大阪府医師信用組合	運転資金として	683,198
			公益目的事業及び管理運営の業務に使用する会費	100,000
		大阪市	公6・精神科一次救急医療運営事業の委託金	4,667,291
		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	100,000
		日本精神神経科診療所協会	公2・普及相談事業の補助金	700,165
		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	30,511
		日本精神神経科診療所協会	他2・伝達講習事業の補助金	100,000
		製薬企業1社	公1・講演会開催事業の事業収益	121,000
		製薬企業1社	公1・講演会開催事業の協賛収益(広)	55,000
		製薬企業1社	公2・機関誌発行事業の協賛収益(広)	33,000
				280,437
	大阪市	公6・精神科一次救急医療運営事業の保証金	60,000	
	労働局	雇用保険料	46,887	
	日本精神神経科診療所協会	会費未収分	8,000	
	大阪府医師協同組合	事務所賃借料・共益費4月分	165,550	
流動資産合計				8,189,102
(固定資産)				
特定資産				
	公益目的積立資産	定期預金		26,898,400
		三菱UFJ銀行玉造支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に使用している	20,000,000
		大阪府医師信用組合	同上	10,000,000
	固定資産取得積立資産	三菱UFJ銀行塚本支店	什器備品等購入に備えた資産	0
	特別事業積立資産	三菱UFJ銀行塚本支店	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	3,000,000
	退職給付引当資産	三菱UFJ銀行塚本支店	職員1名に対する退職金の支払いに備えた預金	3,888,400
	出資金	大阪府医師信用組合	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している	10,000
その他の固定資産				
	什器備品	パソコン5台	(共用財産) うち公益目的保有財産51.5% うちその他の業務の財源として使用する財産8.5% うち管理運営の財源として使用する財産40%	182,122 106,522 54,859 9,054 42,609
	電話加入権	電話回線2本	(共用財産) うち公益目的保有財産51.5% うちその他の業務の財源として使用する財産8.5% うち管理運営の財源として使用する財産40%	75,600 38,934 6,426 30,240
固定資産合計				27,080,522
資産合計				35,269,624
(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	2,273,150
		㈱イデアル	公2・一般広報事業の印刷製本費	1,177,000
	前受金	会員	公1・講演会開催事業の受取負担金	1,096,150
	預り金	職員	社会保険料・住民税	2,000
			3月分報酬・給与源泉徴収税	179,677
	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	94,271
				85,406
	未払消費税			368,000
				700,000
流動負債合計				3,522,827
(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	3,888,400
固定負債合計				3,888,400
負債合計				7,411,227
正味財産				27,858,397