

令和5年度

決算書

公益社団法人 日本精神科病院協会

貸 借 対 照 表

令和6年3月31日現在

単位：円

科 目	令和5年度	令和4年度	増減
I. 資産の部			
1. 流動資産			
① 現金・預金	242,745,164	236,103,387	6,641,777
② 未収入金	94,903,248	79,610,145	15,293,103
③ 前払金	7,138,149	5,772,875	1,365,274
流動資産合計	344,786,561	321,486,407	23,300,154
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
① 固定資産取得積立預金	397,000,000	385,000,000	12,000,000
② 災害対応事業積立資産	23,000,000	23,000,000	0
特定資産合計	420,000,000	408,000,000	12,000,000
(2) その他の固定資産			
① 土地	529,340,389	529,340,389	0
② 建物	90,836,378	95,589,320	△ 4,752,942
③ 建物附属設備	13,679,109	15,341,719	△ 1,662,610
④ 什器備品	2,191,978	2,424,426	△ 232,448
⑤ 電話加入権	379,208	379,208	0
⑥ 長期貸付金	8,000,000	9,000,000	△ 1,000,000
その他の固定資産合計	644,427,062	652,075,062	△ 7,648,000
固定資産合計	1,064,427,062	1,060,075,062	4,352,000
資産合計	1,409,213,623	1,381,561,469	27,652,154
II. 負債の部			
1. 流動負債			
① 未払金	10,136,579	19,220,641	△ 9,084,062
② 前受金	24,547,000	9,075,207	15,471,793
③ 預り金	1,927,682	1,735,322	192,360
④ 未払消費税等	1,089,600	439,200	650,400
流動負債合計	37,700,861	30,470,370	7,230,491
2. 固定負債	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	37,700,861	30,470,370	7,230,491
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	1,371,512,762	1,351,091,099	20,421,663
(うち特定資産への充当額)	(420,000,000)	(408,000,000)	(12,000,000)
正味財産合計	1,371,512,762	1,351,091,099	20,421,663
負債及び正味財産合計	1,409,213,623	1,381,561,469	27,652,154

貸借対照表内訳表

令和6年3月31日現在

単位：円

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
I. 資産の部			
1. 流動資産			
① 現金・預金	134,058,139	108,687,025	242,745,164
② 未収入金	94,903,248	0	94,903,248
③ 前払金	7,138,149	0	7,138,149
流動資産合計	236,099,536	108,687,025	344,786,561
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
① 固定資産取得積立預金	304,102,000	92,898,000	397,000,000
② 災害対応事業積立資産	23,000,000	0	23,000,000
特定資産合計	327,102,000	92,898,000	420,000,000
(2) その他の固定資産			
① 土地	405,474,737	123,865,652	529,340,389
② 建物	69,580,665	21,255,713	90,836,378
③ 建物附属設備	10,478,198	3,200,911	13,679,109
④ 什器備品	1,755,774	436,204	2,191,978
⑤ 電話加入権	290,473	88,735	379,208
⑥ 長期貸付金	0	8,000,000	8,000,000
その他の固定資産合計	487,579,847	156,847,215	644,427,062
固定資産合計	814,681,847	249,745,215	1,064,427,062
資産合計	1,050,781,383	358,432,240	1,409,213,623
II. 負債の部			
1. 流動負債			
① 未払金	10,136,579	0	10,136,579
② 前受金	24,547,000	0	24,547,000
③ 預り金	1,927,682	0	1,927,682
④ 未払消費税等	1,089,600	0	1,089,600
流動負債合計	37,700,861	0	37,700,861
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	37,700,861	0	37,700,861
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	1,013,080,522	358,432,240	1,371,512,762
(うち特定資産への充当額)	(327,102,000)	(92,898,000)	(420,000,000)
正味財産合計	1,013,080,522	358,432,240	1,371,512,762
負債及び正味財産合計	1,050,781,383	358,432,240	1,409,213,623

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

単位：円

科 目	令和5年度	令和4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			
特定資産運用収益	2,522	4,457	△ 1,935
固定資産取得積立預金等受取利息	2,522	4,457	△ 1,935
会費収益	345,098,000	349,997,900	△ 4,899,900
会費収益	341,098,000	339,997,900	1,100,100
入会金収益	4,000,000	10,000,000	△ 6,000,000
認定審査収益	4,199,000	4,340,000	△ 141,000
事業収益	224,110,297	196,211,072	27,899,225
受取補助金等	98,746,337	79,260,631	19,485,706
厚労省司法精神等人材養成研修委託事業 他	12,696,267	13,667,631	△ 971,364
老人保健健康増進等事業・DPAT受託 他	86,050,070	65,593,000	20,457,070
雑収益	72,713,133	62,318,382	10,394,751
預金利子収益	5,932	3,718	2,214
その他収益	72,707,201	62,314,664	10,392,537
受取寄付金	10,000	280,000	△ 270,000
受取寄付金収益	10,000	280,000	△ 270,000
経常収益合計	744,879,289	692,412,442	52,466,847
(2) 経常費用			
事業費	603,415,936	534,944,842	68,471,094
給与手当	141,769,408	143,461,439	△ 1,692,031
法定福利費	17,520,006	17,425,004	95,002
厚生費	2,756,502	3,383,811	△ 627,309
会議費	111,030,613	67,620,250	43,410,363
旅費交通費	88,012,662	58,964,600	29,048,062
通信運搬費	15,787,528	15,211,437	576,091
減価償却費	5,664,408	6,076,870	△ 412,462
消耗品費	9,323,385	10,073,194	△ 749,809
修繕費	322,542	964,704	△ 642,162
印刷費	49,393,849	45,595,547	3,798,302
賃借料	5,675,427	4,360,020	1,315,407
保険料	940,994	624,904	316,090
諸謝金	58,520,050	42,388,810	16,131,240
租税公課	9,944,411	10,936,213	△ 991,802
支払負担金	100,000	100,000	0
委託費	75,064,716	96,298,867	△ 21,234,151
事務所管理費	6,894,480	7,120,128	△ 225,648
渉外費	1,089,886	148,621	941,265
雑費	3,605,069	4,190,423	△ 585,354
管理費	121,041,690	106,353,326	14,688,364
給与手当	14,855,883	14,350,899	504,984
法定福利費	1,345,145	1,345,060	85
厚生費	254,918	310,787	△ 55,869
会議費	14,435,675	12,182,606	2,253,069
旅費交通費	36,493,937	28,248,896	8,245,041
通信運搬費	3,199,747	3,254,862	△ 55,115
減価償却費	1,687,592	1,801,185	△ 113,593
消耗品費	658,398	565,609	92,789
修繕費	33,858	96,576	△ 62,718
印刷費	20,687,290	20,333,324	353,966
賃借料	392,109	356,616	35,493
保険料	82,035	62,559	19,476
諸謝金	2,656,261	2,548,848	107,413
租税公課	901,189	793,563	107,626
支払負担金	15,750,800	14,940,800	810,000
委託費	840,894	1,184,039	△ 343,145
事務所管理費	566,176	554,442	11,734
渉外費	6,003,358	3,240,468	2,762,890
雑費	196,425	182,187	14,238
経常費用合計	724,457,626	641,298,168	83,159,458
当期経常増減額	20,421,663	51,114,274	△ 30,692,611
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益合計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用合計	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	20,421,663	51,114,274	△ 30,692,611
一般正味財産期首残高	1,351,091,099	1,299,976,825	51,114,274
一般正味財産期末残高	1,371,512,762	1,351,091,099	20,421,663
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	1,371,512,762	1,351,091,099	20,421,663

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

単位：円

科 目	公益目的事業	法人会計	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			
特定資産運用収益	2,522	0	2,522
固定資産取得積立預金等受取利息	2,522	0	2,522
会費収益	209,619,447	135,478,553	345,098,000
会費収益	207,619,447	133,478,553	341,098,000
入会金収益	2,000,000	2,000,000	4,000,000
認定審査収益	4,199,000	0	4,199,000
事業収益	224,110,297	0	224,110,297
受取補助金等	98,746,337	0	98,746,337
厚労省司法精神等人材養成研修委託事業 他	12,696,267	0	12,696,267
老人保健健康増進等事業・DPAT受託 他	86,050,070	0	86,050,070
雑収益	66,728,333	5,984,800	72,713,133
預金利子収益	1,132	4,800	5,932
その他収益	66,727,201	5,980,000	72,707,201
受取寄付金	10,000	0	10,000
受取寄付金収益	10,000	0	10,000
経常収益合計	603,415,936	141,463,353	744,879,289
(2) 経常費用			
事業費	603,415,936	0	603,415,936
給与手当	141,769,408		141,769,408
法定福利費	17,520,006		17,520,006
厚生費	2,756,502		2,756,502
会議費	111,030,613		111,030,613
旅費交通費	88,012,662		88,012,662
通信運搬費	15,787,528		15,787,528
減価償却費	5,664,408		5,664,408
消耗品費	9,323,385		9,323,385
修繕費	322,542		322,542
印刷費	49,393,849		49,393,849
賃借料	5,675,427		5,675,427
保険料	940,994		940,994
諸謝金	58,520,050		58,520,050
租税公課	9,944,411		9,944,411
支払負担金	100,000		100,000
委託費	75,064,716		75,064,716
事務所管理費	6,894,480		6,894,480
渉外費	1,089,886		1,089,886
雑費	3,605,069		3,605,069
管理費	0	121,041,690	121,041,690
給与手当		14,855,883	14,855,883
法定福利費		1,345,145	1,345,145
厚生費		254,918	254,918
会議費		14,435,675	14,435,675
旅費交通費		36,493,937	36,493,937
通信運搬費		3,199,747	3,199,747
減価償却費		1,687,592	1,687,592
消耗品費		658,398	658,398
修繕費		33,858	33,858
印刷費		20,687,290	20,687,290
賃借料		392,109	392,109
保険料		82,035	82,035
諸謝金		2,656,261	2,656,261
租税公課		901,189	901,189
支払負担金		15,750,800	15,750,800
委託費		840,894	840,894
事務所管理費		566,176	566,176
渉外費		6,003,358	6,003,358
雑費		196,425	196,425
経常費用合計	603,415,936	121,041,690	724,457,626
当期経常増減額	0	20,421,663	20,421,663
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益合計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用合計	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	0	20,421,663	20,421,663
一般正味財産期首残高	1,013,080,522	338,010,577	1,351,091,099
一般正味財産期末残高	1,013,080,522	358,432,240	1,371,512,762
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	1,013,080,522	358,432,240	1,371,512,762

財 産 目 録

令和6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
I. 資産の部			
1. 流動資産	① 現金	現金手元有高	163,090
	② 預金	普通預金 三菱UFJ銀行 本店 みずほ信託銀行 本店	218,235,624
		定期預金 三菱UFJ銀行 本店	20,000,000
		郵便振替 ゆうちょ銀行	4,346,450
	預金小計		242,582,074
	③ 未収入金	厚労省委託金他として	94,903,248
	④ 前払金	保険料他として	7,138,149
流動資産合計			344,786,561
2. 固定資産			
(1) 特定資産	① 固定資産取得積立預金	定期預金 三菱UFJ銀行 本店 三菱UFJ信託銀行 本店 みずほ信託銀行 本店	327,000,000 60,000,000 10,000,000
	② 災害対応事業積立資産	三菱UFJ銀行 本店	23,000,000
特定資産合計			420,000,000
(2) その他の固定資産	① 土地	東京都港区芝浦3丁目1番114 面積231.40㎡	529,340,389
	② 建物	鉄筋コンクリート造陸屋根地下1階地上6階 面積延882.19㎡ 取得価格 365,657,514円 当期償却額 4,752,942円 減価償却累計額 274,821,136円	90,836,378
	③ 建物附属設備 (別紙明細書のとおり)	取得価格 47,306,770円 当期償却額 1,662,610円 減価償却累計額 33,627,661円	13,679,109
	④ 什器備品 (別紙明細書のとおり)	取得価格 38,273,085円 当期償却額 936,448円 減価償却累計額 36,081,107円	2,191,978
	⑤ 電話加入権		379,208
	⑥ 長期貸付金	一般財団法人准看護師推進センター	8,000,000
その他の固定資産合計			644,427,062
固定資産合計			1,064,427,062
資産合計			1,409,213,623
II. 負債の部			
1. 流動負債	① 未払金	職員に対する未払給与他	10,136,579
	② 前受金	公益目的事業に関わる受講料	24,547,000
	③ 預り金	源泉所得税、社会保険料	1,927,682
	④ 未払消費税等	消費税の支払い	1,089,600
流動負債合計			37,700,861
2. 固定負債			0
固定負債合計			0
負債合計			37,700,861
正味財産			1,371,512,762

建物附属設備明細書

令和6年3月31日現在

単位：円

品 目	数量	取得単価	取得価格	期末帳簿残高	備 考
会館外階段補修一式	1	15,267,000	15,267,000	4,955,997	平成15年度施工
会館桶水改修補修一式	1	1,260,000	1,260,000	414,645	〃
会館空調機器一式 2F	1	1,680,000	1,680,000	96,584	平成17年度施工
会館電気補修一式	1	631,260	631,260	1	平成20年度施工
会館避難ハッチ補修一式	1	762,557	762,557	1	〃
会館受変電設備・高圧線引込工事一式	1	6,615,000	6,615,000	553,386	平成21年度施工
電気設備工事（電灯他）	1	1,397,084	1,397,084	1	平成23年度施工
電気設備工事（照明器具）	1	1,409,671	1,409,671	1	〃
給排水衛生設備工事（給水）	1	1,521,688	1,521,688	1	〃
給排水衛生設備工事（給湯）	1	208,933	208,933	1	〃
給排水衛生設備工事（衛生）	1	852,095	852,095	1	〃
換気設備工事（換気）	1	834,475	834,475	1	〃
電話・LAN工事	1	1,585,182	1,585,182	1	〃
電気設備工事（電灯他追加）	1	221,789	221,789	1	〃
電気設備工事（照明器具追加）	1	283,398	283,398	1	〃
エレベーター改修工事	1	8,640,000	8,640,000	5,199,120	平成29年度施工
エントランス工事（拡張）	1	1,467,090	1,467,090	967,302	〃
スライディングウォール工事（5F）	1	1,781,935	1,781,935	1,055,652	〃
衛星通信用アンテナ	1	887,613	887,613	436,412	平成30年度施工
合 計	—	—	47,306,770	13,679,109	

什器備品明細書

令和6年3月31日現在

単位：円

品目	数量	取得単価	取得価格	期末帳簿残高	備考
書棚	1	207,000	207,000	1	
応接用椅子	1	298,000	298,000	1	
応接用安楽椅子	2	128,900	257,800	2	
事務棚	1	100,800	100,800	1	
スチール製物置	1	875,500	875,500	1	
OA機器用配線	1	2,575,000	2,575,000	1	
書庫	1	78,795	78,795	1	
応接セット	一式	219,184	219,184	1	
OHP及びスクリーン	1	395,726	395,726	1	
会議用テーブル	1	360,045	360,045	1	
パソコン機器	1	253,890	253,890	1	
ホームページ・フォーム構築代	1	1,328,250	1,328,250	1	
超ファイリングWEBライセンス代	1	2,628,150	2,628,150	1	
書棚移動ラック	1	2,677,500	2,677,500	271,678	
AED（自動体外式除細動器）	1	414,540	414,540	1	平成20年度購入
ダイキンVRVエアコン(1F)	2	693,525	1,387,050	2	〃
ダイキンVRVエアコン(2F)	2	1,128,488	2,256,975	2	〃
ダイキンVRVエアコン(3F～6F)	8	925,562	7,404,495	8	〃
モバイルパソコン	2	200,880	401,760	2	平成26年度購入
ビデオカメラ	1	197,167	197,167	1	〃
モバイルプロジェクター	1	147,960	147,960	1	〃
プロジェクター	1	645,840	645,840	1	〃
スキャナー	1	521,380	521,380	1	〃
ハンドマイク設備	1	1,518,750	1,518,750	1	平成28年度購入
ノートパソコン(LetsNote)	1	253,800	253,800	1	〃
ノートパソコン(VersaPro)	2	138,240	276,480	2	〃
パソコン(MousePro)	1	307,800	307,800	1	〃
ノートパソコン(LetsNote)	1	216,000	216,000	1	〃
インクジェットプリンタ	1	181,440	181,440	1	〃
衛星通信モデム	1	678,780	678,780	1	〃
(小計)			29,065,857	271,719	

什器備品明細書

令和6年3月31日現在

単位：円

品目	数量	取得単価	取得価格	期末帳簿残高	備考
パソコン収納キャビネット	2	121,152	242,304	143,548	平成29年度購入
サーバーラック	1	167,946	167,946	99,497	〃
コードレス電話機 (サクサ)	1	194,400	194,400	1	〃
電気温水器(LIXIL)	1	110,000	110,000	1	〃
プロジェクター (エプソン)	1	116,440	116,440	1	〃
パーティション工事 (2F)	1	155,810	155,810	37,331	〃
エアコン (三菱/会長室)	1	690,000	690,000	1	〃
空調工事	1	125,679	125,679	1	〃
公認心理師申込当落メール通知システム	1	108,000	108,000	1	〃
パソコン (HP/Probook)	4	117,504	470,016	4	〃
パソコン (HP/Probook)	4	114,372	457,488	4	〃
パソコン (HP/EliteBook)	1	182,952	182,952	1	〃
パソコン (HP/EliteBook)	1	181,872	181,872	1	〃
iMac Retina 5Kディスプレイモデル (Apple)	1	274,968	274,968	1	〃
公認心理師申込システム	1	378,000	378,000	1	〃
ファイルサーバー	1	972,000	972,000	1	〃
パソコン (Panasonic/CF-RZ8CRAQP)	1	306,664	306,664	1	平成30年度購入
プロジェクター (エプソン/EB-1780WCO)	1	112,320	112,320	1	〃
ブルーレイレコーダー (Panasonic/DMR-UX7050)	1	192,920	192,920	1	〃
プロジェクター (エプソン/EC-2265U)	1	388,310	388,310	1	〃
4Kハンディカム (SONY/FDR-AX700)	1	196,530	196,530	1	〃
三菱電機エアコン (B1)	2	324,000	648,000	133,974	令和元年度購入
パソコン (Mac Book Pro)	1	308,880	308,880	1	〃
液晶大型テレビ	1	304,510	304,510	91,353	令和2年度購入
Meeting Owl (マイク・スピーカー内蔵)	2	121,440	242,880	85,008	〃
Meeting Owl (マイク・スピーカー内蔵)	1	120,175	120,175	46,068	〃
Bluetooth会議スピーカーフォン MM-BTMSP3	4	213,541	854,164	626,388	令和4年度購入
ファイルサーバー (Intel H770 ATX)	1	704,000	704,000	657,067	令和5年度購入
(小計)			9,207,228	1,920,259	
総計	—	—	38,273,085	2,191,978	

財務諸表に対する注記

(1) 重要な会計方針

① 固定資産の減価償却

有形固定資産 … 定額法による減価償却を実施している。なお公益認定法人の設立前の取得資産は定率法によっている。

② リース取引の処理方法

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かかる方法に準じた会計処理によっている。

③ 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込み処理を採用している。

(2) 特定資産の増減額及びその残高は次のとおりである。

(単位：円)

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				
固定資産取得積立預金	385,000,000	12,000,000	0	397,000,000
災害対応事業積立資産	23,000,000	0	0	23,000,000
合 計	408,000,000	12,000,000	0	420,000,000

(3) 特定資産の財源等の内訳は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	うち正味財産 からの充当額	うち負債に 対応する額
特定資産			
固定資産取得積立預金	397,000,000	397,000,000	—
災害対応事業積立資産	23,000,000	23,000,000	—
合 計	420,000,000	420,000,000	—

(4) 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取 得 価 額	減価償却累計額	当 期 末 残 高
土 地	529,340,389	—	529,340,389
建 物	365,657,514	274,821,136	90,836,378
建物附属設備	47,306,770	33,627,661	13,679,109
什器備品	38,273,085	36,081,107	2,191,978
電話加入権	379,208	—	379,208
合 計	980,956,966	344,529,904	636,427,062

(5) 関連当事者との取引内容

該当事項なし。

附属明細書

(1) 特定資産の明細

特定資産の明細は、財務諸表の注記に記載している。

監査報告書

令和6年5月15日

公益社団法人 日本精神科病院協会
会長 山崎 學 殿

公益社団法人 日本精神科病院協会

監事 舟橋 利彦 

監事 江原 良貴 

監事 古谷 和久 

私たち監事は、令和5年度（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで）における公益社団法人 日本精神科病院協会の業務及び財産状況について、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第99条及び定款第27条に基づき監査を行いました。

その方法及び結果について、次のとおり報告します。

1. 監査の方法及びその内容

各監事は、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人から業務の執行について報告を受け、必要に応じて説明を求め、業務及び財産の状況を調査いたしました。

また、令和5年度事業報告書及び財務諸表等を受領し、さらに、公認会計士から報告並びに説明を受け、財務諸表、事業報告書及び決算報告書について監査を実施しました。

2. 監査の結果

- (1) 事業報告書は、当法人の事業内容を正しく示していると認めます。
- (2) 収支計算書は、当法人の収支状況を正しく示していると認めます。
- (3) 財務諸表（正味財産増減計算書、貸借対照表、財産目録）および財務諸表の注記は、当法人の経営状況及び財政状態を正しく示していると認めます。
- (4) 理事の職務執行には、法令もしくは定款に違反する重大な事実はないと認めます。

以上