

平成 27 年 度

# 財務諸表等

公益社団法人 日本精神科病院協会



# 貸借対照表

平成28年3月31日

単位：円

科 目	平成27年度	平成26年度	増減
<b>I. 資産の部</b>			
1. 流動資産			
① 現金・預金	129,035,759	155,057,379	△ 26,021,620
② 未収会費	950,800	636,000	314,800
③ 未収入金	63,255,135	30,839,422	32,415,713
④ 前払金	1,365,580	364,320	1,001,260
⑤ 立替金	76,427	63,818	12,609
⑥ 仮払金	0	606,000	△ 606,000
流動資産合計	194,683,701	187,566,939	7,116,762
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
① 固定資産取得積立預金	130,000,000	130,000,000	0
特定資産合計	130,000,000	130,000,000	0
(2) その他の固定資産			
① 土地	529,340,389	529,340,389	0
② 建物	133,638,379	141,117,603	△ 7,479,224
③ 建物附属設備	14,883,625	16,643,726	△ 1,760,101
④ 什器備品	3,561,841	5,514,360	△ 1,952,519
⑤ 電話加入権	379,208	379,208	0
その他の固定資産合計	681,803,442	692,995,286	△ 11,191,844
固定資産合計	811,803,442	822,995,286	△ 11,191,844
資産合計	1,006,487,143	1,010,562,225	△ 4,075,082
<b>II. 負債の部</b>			
1. 流動負債			
① 未払金	12,438,839	9,332,285	3,106,554
② 前受金	17,290,000	42,418,159	△ 25,128,159
③ 預り金	1,704,109	1,380,847	323,262
④ 未払消費税等	1,599,300	3,615,600	△ 2,016,300
流動負債合計	33,032,248	56,746,891	△ 23,714,643
2. 固定負債	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	33,032,248	56,746,891	△ 23,714,643
<b>III. 正味財産の部</b>			
正味財産	973,454,895	953,815,334	19,639,561
正味財産合計	973,454,895	953,815,334	19,639,561
負債及び正味財産合計	1,006,487,143	1,010,562,225	△ 4,075,082

# 貸借対照表内訳表

平成28年3月31日

単位：円

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
<b>I. 資 産 の 部</b>			
1. 流 動 資 産			
① 現 金 ・ 預 金	129,035,759	0	129,035,759
② 未 収 会 費	950,800	0	950,800
③ 未 収 入 金	63,255,135	0	63,255,135
④ 前 払 金	1,365,580	0	1,365,580
⑤ 立 替 金	76,427	0	76,427
⑥ 仮 払 金	0	0	0
流 動 資 産 合 計	194,683,701	0	194,683,701
2. 固 定 資 産			
(1) 特 定 資 産			
① 固 定 資 産 取 得 積 立 預 金	99,580,000	30,420,000	130,000,000
特 定 資 産 合 計	99,580,000	30,420,000	130,000,000
(2) そ の 他 の 固 定 資 産			
① 土 地	405,474,737	123,865,652	529,340,389
② 建 物	102,366,998	31,271,381	133,638,379
③ 建 物 付 属 設 備	11,400,856	3,482,769	14,883,625
④ 什 器 備 品	2,666,692	895,149	3,561,841
⑤ 電 話 加 入 権	290,473	88,735	379,208
そ の 他 の 固 定 資 産 合 計	522,199,756	159,603,686	681,803,442
固 定 資 産 合 計	621,779,756	190,023,686	811,803,442
資 産 合 計	816,463,457	190,023,686	1,006,487,143
<b>II. 負 債 の 部</b>			
1. 流 動 負 債			
① 未 払 金	12,438,839	0	12,438,839
② 前 受 金	17,290,000	0	17,290,000
③ 預 り 金	1,704,109	0	1,704,109
④ 未 払 消 費 税 等	1,599,300	0	1,599,300
流 動 負 債 合 計	33,032,248	0	33,032,248
2. 固 定 負 債			
固 定 負 債 合 計	0	0	0
負 債 合 計	33,032,248	0	33,032,248
<b>III. 正 味 財 産 の 部</b>			
正 味 財 産	783,431,209	190,023,686	973,454,895
正 味 財 産 合 計	783,431,209	190,023,686	973,454,895
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	816,463,457	190,023,686	1,006,487,143

# 正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

単位：円

科 目	平成27年度	平成26年度	増 減
1. 経常増減の部			
(1) 経 常 収 益			
特定資産運用収益	32,588	32,500	88
固定資産取得積立預金受取利息	32,588	32,500	88
会費収益	354,166,750	302,236,000	51,930,750
会費収益	346,166,750	286,236,000	59,930,750
入会金収益	8,000,000	16,000,000	△ 8,000,000
認定審査収益	2,910,000	3,455,000	△ 545,000
事業収益	165,545,750	187,513,150	△ 21,967,400
受取補助金等	69,419,219	35,115,677	34,303,542
厚労省司法精神等人材養成研修委託事業	26,664,048	13,976,557	12,687,491
障害者総合福祉事業・D P A T受託 他	42,755,171	21,139,120	21,616,051
雑収益	66,107,639	67,197,855	△ 1,090,216
預金利子収益	51,834	55,577	△ 3,743
その他収益	66,055,805	67,142,278	△ 1,086,473
受取寄付金	9,044,000	16,114,945	△ 7,070,945
受取寄付金収益	9,044,000	16,114,945	△ 7,070,945
経常収益合計	667,225,946	611,665,127	55,560,819
(2) 経 常 費 用			
事業費	496,832,936	483,325,310	13,507,626
給与手当	98,488,658	88,516,231	9,972,427
法定福利費	12,391,778	12,089,052	302,726
厚生費	847,042	889,155	△ 42,113
渉外費	50,120	1,547,349	△ 1,497,229
会議費	101,690,187	105,872,880	△ 4,182,693
旅費交通費	121,998,597	107,075,573	14,923,024
諸謝金	41,238,750	47,525,587	△ 6,286,837
印刷費	43,521,871	47,152,862	△ 3,630,991
通信運搬費	11,782,932	13,098,586	△ 1,315,654
減価償却費	8,111,609	8,436,322	△ 324,713
消耗品費	14,387,969	10,113,363	4,274,606
修繕費	540,774	160,361	380,413
貸借料	7,593,280	4,017,125	3,576,155
保険料	754,112	763,052	△ 8,940
租税公課	6,835,922	6,725,432	110,490
支払負担金	2,335,170	5,646,280	△ 3,311,110
委託費	12,469,714	12,795,658	△ 325,944
事務所管理費	7,901,296	8,066,818	△ 165,522
雑費	3,893,155	2,833,624	1,059,531
管理費	150,092,174	139,429,314	10,662,860
給与手当	22,055,584	20,972,358	1,083,226
法定福利費	2,289,995	2,396,953	△ 106,958
厚生費	160,245	180,446	△ 20,201
分担金	15,386,630	15,355,720	30,910
渉外費	5,708,073	7,194,043	△ 1,485,970
会議費	13,364,369	13,002,595	361,774
旅費交通費	43,903,981	40,745,330	3,158,651
諸謝金	8,977,054	4,381,792	4,595,262
印刷費	25,683,485	23,289,896	2,393,589
消耗品費	1,673,356	1,086,760	586,596
通信運搬費	4,499,791	4,582,203	△ 82,412
減価償却費	2,418,960	2,536,363	△ 117,403
貸借料	730,232	658,678	71,554
事務所管理費	1,379,904	1,494,967	△ 115,063
保険料	168,912	181,319	△ 12,407
修繕費	121,130	38,106	83,024
委託費	0	0	0
公租公課	1,271,978	1,119,168	152,810
雑費	298,495	212,617	85,878
経常費用合計	646,925,110	622,754,624	24,170,486
当期経常増減額	20,300,836	△ 11,089,497	31,390,333
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			
固定資産除却損	661,275	0	661,275
経常外費用 合計	661,275	0	661,275
当期経常外増減額	△ 661,275	0	△ 661,275
他会計振替額	0	0	0
当期正味財産増減額	19,639,561	△ 11,089,497	30,729,058
正味財産期首残高	953,815,334	964,904,831	△ 11,089,497
正味財産期末残高	973,454,895	953,815,334	19,639,561

# 正味財産増減計算書内訳書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

単位：円

科 目	公益目的事業会計					法人会計	合 計
	調査研究	教育研修	普及啓発	共 通	小 計		
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
特定資産運用収益	0	0	0	32,588	32,588	0	32,588
固定資産取得資産受取利息				32,588	32,588		32,588
会費収益	0	0	0	204,074,576	204,074,576	150,092,174	354,166,750
会費収益				196,074,576	196,074,576	150,092,174	346,166,750
入金収益				8,000,000	8,000,000		8,000,000
認定審査収益	0	2,910,000	0	0	2,910,000		2,910,000
事業収益	0	165,545,750	0	0	165,545,750		165,545,750
受取補助金等	2,117,672	26,664,048	40,637,499	0	69,419,219	0	69,419,219
厚労省司法精神等人材養成研修委託事業		26,664,048			26,664,048		26,664,048
障害者総合福祉事業・DPAT受託 他	2,117,672		40,637,499		42,755,171		42,755,171
雑収益	62	31,281,278	22,155,550	12,670,749	66,107,639	0	66,107,639
預金利子収益	62	26,915		24,857	51,834		51,834
その他収益		31,254,363	22,155,550	12,645,892	66,055,805		66,055,805
受取寄付金	0	9,020,000	0	24,000	9,044,000	0	9,044,000
受取寄付金収益		9,020,000		24,000	9,044,000		9,044,000
繰入金収益	0	0	0	0	0		0
経常収益合計	2,117,734	235,421,076	62,793,049	216,801,913	517,133,772	150,092,174	667,225,946
(2) 経常費用							
事業費	67,951,716	348,872,172	80,009,048	0	496,832,936	0	496,832,936
給与手当	27,391,328	52,870,922	18,226,408		98,488,658		98,488,658
法定福利費	2,840,596	7,661,623	1,889,559		12,391,778		12,391,778
厚生費	198,773	516,046	132,223		847,042		847,042
渉外費	10,925	31,928	7,267		50,120		50,120
会議費	804,292	98,754,385	2,131,510		101,690,187		101,690,187
旅費交通費	18,479,530	80,242,350	23,276,717		121,998,597		121,998,597
諸謝金	1,245,963	36,304,027	3,688,760		41,238,750		41,238,750
印刷費	2,556,456	30,184,605	10,780,810		43,521,871		43,521,871
通信運搬費	1,729,822	8,657,089	1,396,021		11,782,932		11,782,932
減価償却費	2,478,356	4,617,153	1,016,100		8,111,609		8,111,609
消耗品費	1,629,849	8,860,394	3,897,726		14,387,969		14,387,969
修繕費	150,252	290,575	99,947		540,774		540,774
賃借料	1,113,707	2,953,914	3,525,659		7,593,280		7,593,280
保険料	209,527	405,208	139,377		754,112		754,112
租税公課	1,577,809	4,208,557	1,049,556		6,835,922		6,835,922
支払負担金	2,329,270	4,390	1,510		2,335,170		2,335,170
委託費	1,179,144	4,187,648	7,102,922		12,469,714		12,469,714
事務所管理費	1,711,685	5,051,001	1,138,610		7,901,296		7,901,296
雑費	314,432	3,070,357	508,366		3,893,155		3,893,155
管理費	0	0	0	0	0	150,092,174	150,092,174
給与手当					0	22,055,584	22,055,584
法定福利費					0	2,289,995	2,289,995
厚生費					0	160,245	160,245
分担金					0	15,386,630	15,386,630
渉外費					0	5,708,073	5,708,073
会議費					0	13,364,369	13,364,369
旅費交通費					0	43,903,981	43,903,981
諸謝金					0	8,977,054	8,977,054
印刷費					0	25,683,485	25,683,485
消耗品費					0	1,673,356	1,673,356
通信運搬費					0	4,499,791	4,499,791
減価償却費					0	2,418,960	2,418,960
賃借料					0	730,232	730,232
事務所管理費					0	1,379,904	1,379,904
保険料					0	168,912	168,912
修繕費					0	121,130	121,130
委託費					0	0	0
租税公課					0	1,271,978	1,271,978
雑費					0	298,495	298,495
繰入金費用					0	0	0
経常費用合計	67,951,716	348,872,172	80,009,048	0	496,832,936	150,092,174	646,925,110
当期経常増減額	△ 65,833,982	△ 113,451,096	△ 17,215,999	216,801,913	20,300,836	0	20,300,836
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益 合計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
固定資産除却損				529,681	529,681	131,594	661,275
経常外費用 合計	0	0	0	529,681	529,681	131,594	661,275
当期経常外増減額	0	0	0	△ 529,681	△ 529,681	△ 131,594	△ 661,275
他会計振替額	65,833,982	111,673,764	17,215,999	△ 192,312,251	2,411,494	△ 2,411,494	0
当期正味財産増減額	0	△ 1,777,332	0	23,959,981	22,182,649	△ 2,543,088	19,639,561
正味財産期首残高	0	122,947,371	0	638,301,189	761,248,560	192,566,774	953,815,334
正味財産期末残高	0	121,170,039	0	662,261,170	783,431,209	190,023,686	973,454,895

# 財 産 目 録

平成28年3月31日現在

単位：円

科 目	使用目的等	金	額
I 資産の部			
1. 流動資産			
① 現金預金			
現金 現金手元有高	運転資金として	78,628	
普通預金 三菱東京UFJ銀行 本店			
(口座番号 7642967)	〃	11,446,589	
(口座番号 0208246)	〃	90,026	
(口座番号 0207936)	〃	3,230,896	
(口座番号 0208220)	〃	3,730,554	
(口座番号 0538267)	〃	1,750,648	
(口座番号 7657855)	〃	47,383,983	
(口座番号 7657486)	〃	0	
(口座番号 7642983)	〃	5,402,003	
(口座番号 1263067)	〃	8,082,000	
(口座番号 1554045)	〃	16,995,399	
(口座番号 1379908)	〃	321,657	
(口座番号 1480580)	〃	0	
(口座番号 1843343)	〃	1,134,651	
(口座番号 1843369)	〃	215,725	
普通預金 みずほ信託銀行 本店			
(口座番号 0907240)	〃	0	
定期預金 三菱東京UFJ銀行 本店			
(口座番号 7657855)	〃	20,000,000	
郵便振替ゆうちょ銀行(口座番号 00100-4-160386)	〃	0	
郵便振替ゆうちょ銀行(口座番号 00170-3-112511)	〃	9,173,000	
現金預金小計		129,035,759	
② 未収会費	運転資金として	950,800	
③ 未収入金	厚労省委託金他として	63,255,135	
④ 前払金		1,365,580	
⑤ 立替金		76,427	
流動資産合計			194,683,701

単位：円

科 目	使用目的等	金 額	金 額
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
① 建物・附属設備取得預金			
三菱東京UFJ銀行 本店(口座番号 0316621)	会館の耐用年数経過後に建替えのための資金として	60,000,000	
三菱UFJ信託銀行 本店(口座番号 27710086)		60,000,000	
みずほ信託銀行 本店(口座番号 09072403)		10,000,000	
特定資産合計		130,000,000	
(2) その他の固定資産			
① 土地	団体の保有財産であり、各公益目的事業の施設として76.6%を使用している	529,340,389	
東京都港区芝浦3丁目1番114 面積231.40㎡			
② 建物		133,638,379	
鉄筋コンクリート造陸屋根地下1階 地上6階建延882.19㎡			
取得価格 363,057,152円 当期償却額 7,479,224円 減価償却累計額 229,418,773円			
③ 建物附属設備(別紙明細書のとおり)		14,883,625	
取得価格 34,530,132円 当期償却費 1,760,101円 減価償却累計額 19,646,507円			
④ 什器備品(別紙明細書のとおり)		3,561,841	
取得価格 31,173,399円 当期償却費 1,291,244円 減価償却累計額 27,611,558円			
⑤ 電話加入権		379,208	
その他の固定資産合計		681,803,442	
固定資産合計			811,803,442
資産合計			1,006,487,143
II. 負債の部			
1. 流動負債			
① 未払金 (職員未払給与他)	職員に対する未払給与他 公益目的事業に関わる受講料の前受 税務署、社会保険事務所への支払 税務署への支払	12,438,839	
② 前受金 (受講料の前受金)		17,290,000	
③ 預り金 (源泉所得税等)		1,704,109	
④ 未払消費税等 (芝税務署)		1,599,300	
流動負債合計			33,032,248
2. 固定負債		0	
固定負債合計			0
負債合計			33,032,248
正味財産			973,454,895



# 建物附属設備明細書

平成28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
＜造作附属設備＞					
会館空調機器一式 2F	1	1,680,000	1,680,000	328,847	平成17年度購入
会館外階段補修一式	1	15,267,000	15,267,000	7,661,802	
会館桶水改修補修一式	1	1,260,000	1,260,000	641,023	
会館電気補修一式	1	631,260	631,260	36,040	平成20年度施工
会館避難ハッチ補修一式	1	762,557	762,557	91,187	〃
会館受変電設備・高圧線引込工事一式	1	6,615,000	6,615,000	3,219,568	平成21年度施工
電気設備工事（電灯他）	1	1,397,084	1,397,084	300,477	平成23年度施工
電気設備工事（照明器具）	1	1,409,671	1,409,671	303,185	〃
給排水衛生設備工事（給水）	1	1,521,688	1,521,688	824,660	〃
給排水衛生設備工事（給湯）	1	208,933	208,933	113,230	〃
給排水衛生設備工事（衛生）	1	852,095	852,095	461,784	〃
換気設備工事（換気）	1	834,475	834,475	452,234	〃
電話・LAN工事	1	1,585,182	1,585,182	340,933	〃
電気設備工事（電灯他追加）	1	221,789	221,789	47,702	〃
電気設備工事（照明器具追加）	1	283,398	283,398	60,953	〃
合 計	—	—	34,530,132	14,883,625	

# 什器備品明細書

平成28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
食器棚	1	152,550	152,550	7,627	
書棚	1	207,000	207,000	10,350	
ロッカー	4	118,000	472,000	23,600	
応接用椅子	1	298,000	298,000	14,900	
応接用安楽椅子	2	128,900	257,800	12,890	
テーブル	1	103,200	103,200	5,160	
事務棚	1	100,800	100,800	5,040	
金庫	1	144,200	144,200	7,210	
拡声器	1	230,720	230,720	10,106	
スチール製物置	1	875,500	875,500	43,775	
OA機器用配線	1	2,575,000	2,575,000	138,635	
書庫	1	78,795	78,795	3,939	
研修用テーブル	29	32,679	947,703	47,385	
研修用イス	67	12,435	833,167	41,658	
事務用イス	2	28,376	56,753	2,837	
応接セット	一式	219,184	219,184	10,959	
会議用イス	一式	889,920	889,920	44,496	
コートハンガー	2	17,407	34,814	1,740	
案内板作成	1	298,700	298,700	14,935	
OHP及びスクリーン	1	395,726	395,726	10,810	
保管庫	1	350,385	350,385	17,519	
(小計)	—	—	(9,521,917)	(475,571)	

# 什器備品明細書

平成28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
会議用テーブル	1	360,045	360,045	18,002	
パソコン機器	1	253,890	253,890	12,694	
ホームページ・フォーム構築代	1	1,328,250	1,328,250	66,412	
超ファイリングWEBライセンス代	1	2,628,150	2,628,150	131,407	
書棚移動ラック	1	2,677,500	2,677,500	683,956	
AED（自動体外式除細動器）	1	414,540	414,540	19,000	平成20年度購入
ダイキンVRVエアコン(BF1)	2	513,240	1,026,480	86,055	平成21年度購入
ダイキンVRVエアコン(1F)	2	693,525	1,387,050	116,283	〃
ダイキンVRVエアコン(2F)	2	1,128,488	2,256,975	189,212	〃
ダイキンVRVエアコン(3F～6F)	8	925,562	7,404,495	620,750	〃
モバイルパソコン	2	200,880	401,760	217,548	平成26年度購入
ビデオカメラ	1	197,167	197,167	120,588	〃
モバイルプロジェクター	1	147,960	147,960	90,493	〃
プロジェクター	1	645,840	645,840	394,995	〃
スキャナー	1	521,380	521,380	318,875	〃
(小計)	—	—	(21,651,482)	(3,086,270)	
総合計			31,173,399	3,561,841	

## 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 … 定率法による減価償却を実施している。

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	130,000,000	0	0	130,000,000
合 計	130,000,000	0	0	130,000,000

(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	130,000,000	130,000,000	—
合 計	130,000,000	130,000,000	—

(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	363,057,152	229,418,773	133,638,379
建物附属設備	34,530,132	19,646,507	14,883,625
什 器 備 品	31,173,399	27,611,558	3,561,841
電 話 加 入 権	379,208	—	379,208
合 計	958,480,280	276,676,838	681,803,442

(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

平成28年5月18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 菅野 紘



監事 溝口 明範



監事 古谷 和久



私たち監事は、平成27年度(平成27年4月1日から平成28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、平成26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

