

貸借対照表  
平成23年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	740,436,347	740,326,904	109,443
未収会費	8,199,500	7,695,500	504,000
未収和文機関誌購読料	414,000	432,000	-18,000
未収英文機関誌購読料	466,500	351,500	115,000
未収金	19,686,266	15,139,763	4,546,503
未収還付消費税等	280,900	3,014,300	-2,733,400
前払費用	1,028,999	787,500	241,499
仮払金	1,000,000	5,736,660	-4,736,660
商品	1,383,019	305,145	1,077,874
流動資産合計	772,895,531	773,789,272	-893,741
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
貸付信託	2,000,000	3,000,000	-1,000,000
定期預金	1,000,000	0	1,000,000
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	8,555,083	7,299,840	1,255,243
WPA関係事業引当資産	3,924,071	3,924,071	0
特別積立金引当資産	60,000,000	40,000,000	20,000,000
特定資産合計	72,479,154	51,223,911	21,255,243
(3) その他固定資産			
造作設備	14,828,946	331,485	14,497,461
什器備品	17,393,194	89,329	17,303,865
敷金	4,831,120	50,000	4,781,120
出版事業特別会計	0	2,917,600	-2,917,600
電話加入権	180,687	180,687	0
その他固定資産合計	37,233,947	3,569,101	33,664,846
固定資産合計	112,713,101	57,793,012	54,920,089
資産合計	885,608,632	831,582,284	54,026,348
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	31,733,009	5,202,188	26,530,821
前受会費	1,766,000	6,636,000	-4,870,000
前受和文機関誌購読料	3,690,000	3,978,000	-288,000
前受英文機関誌購読料	4,517,000	5,241,500	-724,500
預り金	162,359	211,879	-49,520
流動負債合計	41,868,368	21,269,567	20,598,801
2. 固定負債			
退職給付引当金	8,555,083	7,299,840	1,255,243
WPA関係事業引当金	3,924,071	3,924,071	0
特別積立金引当金	60,000,000	40,000,000	20,000,000
固定負債合計	72,479,154	51,223,911	21,255,243
負債合計	114,347,522	72,493,478	41,854,044
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	3,000,000	3,000,000	0
2. 一般正味財産	768,261,110	756,088,806	12,172,304
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	771,261,110	759,088,806	12,172,304
負債及び正味財産合計	885,608,632	831,582,284	54,026,348

(新公益法人会計基準)

法人名： 社団法人 日本精神神経学会

正味財産増減計算書

平成22年4月1日 から 平成23年3月31日 まで

(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 特定資産運用益			
特定資産受取利息	2,101	4,200	-2,099
② 受取会費			
正会員会費収入	224,295,000	216,900,000	7,395,000
③ 事業収益			
学術講演会事業収入	101,443,160	96,866,959	4,576,201
和文機関誌等刊行事業収入	17,382,614	18,090,728	-708,114
英文機関誌等刊行事業収入	8,067,826	8,990,773	-922,947
専門医制度事業収入	7,760,000	98,420,000	-90,660,000
参加費収入	3,450,000	12,842,000	-9,392,000
出版事業収入	408,064	0	408,064
事業収益計	138,511,664	235,210,460	-96,698,796
④ 雑収益			
受取利息	96,750	92,942	3,808
雑収益	1,984,599	6,536,674	-4,552,075
雑収益計	2,081,349	6,629,616	-4,548,267
経常収益計	364,890,114	458,744,276	-93,854,162
(2) 経常費用			
① 事業費			
学術講演会事業費	77,426,609	93,484,277	-16,057,668
和文機関誌刊行事業費	80,679,067	85,856,489	-5,177,422
英文機関誌刊行事業費	9,983,501	9,179,197	804,304
その他の事業費	16,222,757	11,801,138	4,421,619
中央本部関係費	33,876,595	73,960,945	-40,084,350
地区部会関係費	2,025,507	19,255,457	-17,229,950
生涯教育研修会関係費	1,724,305	3,633,868	-1,909,563
事業費	442,000	200,000	242,000
出版事業費	747,281	0	747,281
事業費計	223,127,622	297,371,371	-74,243,749
② 管理費			
給料手当	40,052,368	37,654,039	2,398,329
退職金	0	26,031,600	-26,031,600
福利厚生費	5,334,988	4,892,532	442,456
会議費	5,743,409	8,550,412	-2,807,003
旅費交通費	772,532	877,950	-105,418
通信運搬費	4,798,540	12,183,681	-7,385,141
消耗品費	14,525,214	3,660,541	10,864,673
印刷製本費	580,112	1,016,138	-436,026
光熱費	1,110,907	808,982	301,925
賃借料	11,487,601	12,268,332	-780,731
諸謝金	4,835,370	3,271,416	1,563,954
負担金	1,893,440	2,040,024	-146,584
公租公課	1,179,800	4,409,900	-3,230,100
事務委託費	1,595,828	0	1,595,828
雑費	13,261,174	2,031,915	11,229,259
管理費計	107,171,283	119,697,462	-12,526,179
経常費用計	330,298,905	417,068,833	-86,769,928
当期経常増減額	34,591,209	41,675,443	-7,084,234
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給与引当金取崩額	0	26,031,600	-26,031,600
経常外収益計	0	26,031,600	-26,031,600
(2) 経常外費用			
退職給与引当金繰入額	1,255,243	1,691,237	-435,994
特別積立金引当金繰入額	20,000,000	20,000,000	0
経常外費用計	21,255,243	21,691,237	-435,994
当期経常外増減額	-21,255,243	4,340,363	-25,595,606
税引前当期一般正味財産増減額	13,335,966	46,015,806	-32,679,840
一般正味財産期首残高	754,925,144	710,073,000	44,852,144
一般正味財産期末残高	768,261,110	756,088,806	12,172,304
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	3,000,000	3,000,000	0
指定正味財産期末残高	3,000,000	3,000,000	0
III 正味財産期末残高	771,261,110	759,088,806	12,172,304

財産目録  
平成23年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	金 額	金 額
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金 現金手許有高普通預金	1,713,742		
みずほ銀行 本郷支店 (一般会計)	63,212,427		
みずほ銀行 本郷支店 (精神医学・医療奨励賞基金特別会計)	2,846,085		
みずほ銀行 本郷支店 (専門医制度事業特別会計)	58,076,105		
三井住友銀行 上野支店 (一般会計)	262,100,522		
中央三井信託銀行 上野支店 (一般会計)	16,026,214		
みずほ銀行 本郷支店 (ﾌｾﾞﾘｯｸｽ基金特別会計)	15,142,040		
みずほ銀行 本郷支店 (出版事業特別会計)	171,265		
ゆうちょ銀行 (一般会計)	40,223,661		
ゆうちょ銀行 (専門医制度事業特別会計)	268,089,616		
ゆうちょ銀行 (一般会計)	12,834,670		
未収会費	8,199,500		
未収金			
和文機関誌購読料	414,000		
英文機関誌購読料	466,500		
掲載料	65,040		
広告料	17,748,864		
WB社 ロイヤリティ	1,407,826		
研修手帳売却収入	213,000		
社会福祉法人あしなみZIP 過払機関誌刊行事業費返金	1,536		
七者懇談会 DVD製作費用負担額	250,000		
未収還付消費税等 本郷税務署	280,900		
前払費用			
事務所家賃 平成23年4月分	634,084		
事務所共益費 平成23年4月分	394,915		
仮払金 第107回総会への準備金	1,000,000		
商品	1,383,019	772,895,531	
流動資産合計			
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 基本財産			
貸付信託 中央三井信託銀行 上野支店	2,000,000		
定期預金 中央三井信託銀行 上野支店	1,000,000		
基本財産合計	3,000,000		
(2) 特定資産			
退職給付引当資産 ゆうちょ銀行	8,555,083		
WPA関係事業引当資産 みずほ銀行 本郷支店	3,924,071		
特別積立金引当資産 みずほ銀行 本郷支店	60,000,000		
特定資産合計	72,479,154		
(3) その他固定資産			
造作設備	14,828,946		
什器備品	17,393,194		
敷金	4,831,120		
電話加入権	180,687		
その他固定資産合計	37,233,947	112,713,101	
固定資産合計			
<b>資産合計</b>		885,608,632	
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金			
平成22年度分未払費用	5,876,468		
日立キャビネット ｺﾍﾞｰ機購入代金・リース解約料	3,807,300		
株式会社アソシエイト 事務所移転 設計・監理料	806,400		
三井データセンター 事務所移転 工事費・什器代金	21,084,310		
総合警備保障㈱ 警備契約解除に伴う精算金	158,531		
前受会費 平成23年度以降分の入金済会費	1,766,000		
前受金			
和文機関誌購読料 平成23年度以降分の入金済購読料	3,690,000		
英文機関誌購読料 平成23年度以降分の入金済購読料	4,517,000		
預り金 社会保険料、源泉所得税	162,359		
流動負債合計		41,868,368	
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	8,555,083		
WPA関係事業引当金	3,924,071		
特別積立金引当金	60,000,000		
固定負債合計		72,479,154	
<b>負債合計</b>			114,347,522
<b>正味財産</b>			771,261,110

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品…先入先出方による原価法

(2) 固定資産の減価償却方法

法人税法の規定による定額法による減価償却を実施している。

(3) 引当金の計上基準

退職給与引当金…期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。  
WPA関係事業引当金…期末WP事業に相当する金額を計上している。

(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。

(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
基本財産				
貸付信託	3,000,000	0	1,000,000	2,000,000
定期預金	0	1,000,000	0	1,000,000
小計	3,000,000	1,000,000	1,000,000	3,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	7,299,840	1,255,243	0	8,555,083
WPA関係事業引当資産	3,924,071	0	0	3,924,071
特別積立金引当資産	40,000,000	20,000,000	0	60,000,000
小計	51,223,911	21,255,243	0	72,479,154
合計	54,223,911	22,255,243	1,000,000	75,479,154

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。

(単位：円)

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 対応する額)
基本財産				
貸付信託	2,000,000	2,000,000	-	-
定期預金	1,000,000	1,000,000	-	-
小計	3,000,000	3,000,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	8,555,083	-	-	8,555,083
WPA関係事業引当資産	3,924,071	-	3,924,071	-
特別積立金引当資産	60,000,000	-	60,000,000	-
小計	72,479,154	0	63,924,071	8,555,083
合計	75,479,154	3,000,000	63,924,071	8,555,083

4. 担保に供している資産

該当なし

5. 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。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
造作設備	14,912,204	83,258	14,828,946
什器備品	18,037,830	644,636	17,393,194
合計	32,950,034	727,894	32,222,140

6. 保証債務等の偶発債務

該当なし

7. 関連当事者との取引の内容

該当なし

8. 重要な後発事象

該当なし

9. 現金預金740,436,347円は、「精神医学・医療奨励賞基金特別会計」2,846,085円と「フォリ7賞基金特別会計」15,142,040円、「専門医制度事業特別会計」326,165,721円及び「出版事業特別会計」674,713円を含んでいる。

10. 当期より出版事業を含めて財務諸表等を作成している。

収支決算書総括表

(平成22年4月1日～平成23年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	一 般 会 計	精 神 医 学 医 療 奨 励 賞 基 金 特 別 会 計	フ ェ リ ア 賞 基 金 特 別 会 計	専 門 医 制 度 事 業 特 別 会 計	小 計	出 版 事 業 特 別 会 計	合 計
I 事業活動収支の部							
1. 事業活動収入					2,101		2,101
① 基本財産運用収入	2,101						
② 事業収入	126,893,600			11,210,000	138,103,600	408,064	138,511,664
③ 会費収入	224,295,000				224,295,000		224,295,000
④ 雑収入	223,376	1,200	6,125	1,850,648	2,081,349		2,081,349
⑤ WPA関係事業引当預金取崩収入	0				0		0
事業活動収入合計	351,414,077	1,200	6,125	13,060,648	364,482,050	408,064	364,890,114
2. 事業活動支出					0		0
① 事業費	184,311,934	200,000	242,000	37,626,407	222,380,341	747,281	223,127,622
② 管理費	105,089,175	0	0	342,400	105,431,575	591,000	106,022,575
事業活動支出合計	289,401,109	200,000	242,000	37,968,807	327,811,916	1,338,281	329,150,197
事業活動収支差額	62,012,968	-198,800	-235,875	-24,908,159	36,670,134	-930,217	35,739,917
II 投資活動収支の部					0		0
1. 投資活動収入合計	0	0	0	0	0	0	0
2. 投資活動支出合計	21,255,243	0	0	0	21,255,243	0	21,255,243
投資活動収支差額	-21,255,243	0	0	0	-21,255,243	0	-21,255,243
III 財務活動収支の部					0		0
1. 財務活動収入合計	0	0	0	0	0	0	0
2. 財務活動支出合計	0	0	0	0	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0	0	0	0	0
IV 予備費支出	37,731,154	0	0	0	37,731,154	0	37,731,154
当期収支差額	3,026,571	-198,800	-235,875	-24,908,159	-22,316,263	-930,217	-23,246,480
前期繰越収支差額	266,002,034	3,065,885	6,081	483,445,705	752,519,705	1,753,938	754,273,643
次期繰越収支差額	269,028,605	2,867,085	-229,794	458,537,546	730,203,442	823,721	731,027,163