

# 貸借対照表

2023年 3月31日現在

公益社団法人日本精神保健福祉士協会

(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              | 82,008,684  | 118,205,457 | △ 36,196,773 |
| 未収会費              | 1,425,000   | 1,742,500   | △ 317,500    |
| 未収金               | 3,559,016   | 2,754,722   | 804,294      |
| 前払金               | 3,861,713   | 4,011,273   | △ 149,560    |
| 立替金               | 0           | 189,408     | △ 189,408    |
| 貸倒引当金             | △ 456,000   | △ 400,775   | △ 55,225     |
| 流動資産合計            | 90,398,413  | 126,502,585 | △ 36,104,172 |
| 2. 固定資産           |             |             |              |
| (2) 特定資産          |             |             |              |
| 特定資産              | 72,892,520  | 43,323,452  | 29,569,068   |
| 特定資産合計            | 72,892,520  | 43,323,452  | 29,569,068   |
| (3) その他固定資産       |             |             |              |
| 建物                | 1,005,480   | 1,106,784   | △ 101,304    |
| 什器備品              | 185,849     | 164,278     | 21,571       |
| ソフトウェア            | 2,065,567   | 1,084,705   | 980,862      |
| 電話加入権             | 159,600     | 159,600     | 0            |
| 保証金               | 7,060,572   | 6,764,372   | 296,200      |
| その他固定資産合計         | 10,477,068  | 9,279,739   | 1,197,329    |
| 固定資産合計            | 83,369,588  | 52,603,191  | 30,766,397   |
| 資産合計              | 173,768,001 | 179,105,776 | △ 5,337,775  |
| <b>II 負債の部</b>    |             |             |              |
| 1. 流動負債           |             |             |              |
| 未払金               | 48,512,523  | 57,737,411  | △ 9,224,888  |
| 前受金               | 187,000     | 445,900     | △ 258,900    |
| 前受会費              | 2,125,000   | 1,882,000   | 243,000      |
| 預り金               | 1,101,316   | 967,421     | 133,895      |
| 仮受金               | 35,700      | 0           | 35,700       |
| 賞与引当金             | 2,280,488   | 2,026,438   | 254,050      |
| 未払法人税等            | 90,500      | 91,000      | △ 500        |
| 未払消費税等            | 595,000     | 638,300     | △ 43,300     |
| 流動負債合計            | 54,927,527  | 63,788,470  | △ 8,860,943  |
| 2. 固定負債           |             |             |              |
| 退職給付引当金           | 33,392,520  | 29,823,452  | 3,569,068    |
| 固定負債合計            | 33,392,520  | 29,823,452  | 3,569,068    |
| 負債合計              | 88,320,047  | 93,611,922  | △ 5,291,875  |
| <b>III 正味財産の部</b> |             |             |              |
| 1. 指定正味財産         |             |             |              |
| 指定正味財産合計          | 0           | 0           | 0            |
| 2. 一般正味財産         | 85,447,954  | 85,493,854  | △ 45,900     |
| 正味財産合計            | 85,447,954  | 85,493,854  | △ 45,900     |
| 負債及び正味財産合計        | 173,768,001 | 179,105,776 | △ 5,337,775  |

## 貸借対照表内訳表

2023年 3月31日現在

公益社団法人日本精神保健福祉士協会

(単位：円)

| 科 目               | 公益目的事業会計・法人会計      | 収益事業会計         | 内部取引等<br>消去     | 合計                 |
|-------------------|--------------------|----------------|-----------------|--------------------|
| <b>I 資産の部</b>     |                    |                |                 |                    |
| 1. 流動資産           |                    |                |                 |                    |
| 現金預金              | 81,389,205         | 619,479        |                 | 82,008,684         |
| 未収会費              | 1,425,000          | 0              |                 | 1,425,000          |
| 未収金               | 3,559,016          | 0              |                 | 3,559,016          |
| 前払金               | 3,861,713          | 0              |                 | 3,861,713          |
| 収益事業会計            | 47,822             | 0              | △ 47,822        | 0                  |
| 貸倒引当金             | △ 456,000          | 0              |                 | △ 456,000          |
| 流動資産合計            | 89,826,756         | 619,479        | △ 47,822        | 90,398,413         |
| 2. 固定資産           |                    |                |                 |                    |
| (2) 特定資産          |                    |                |                 |                    |
| 特定資産              | 72,892,520         | 0              |                 | 72,892,520         |
| 特定資産合計            | 72,892,520         | 0              |                 | 72,892,520         |
| (3) その他固定資産       |                    |                |                 |                    |
| 建物                | 1,005,480          | 0              |                 | 1,005,480          |
| 什器備品              | 185,849            | 0              |                 | 185,849            |
| ソフトウェア            | 2,065,567          | 0              |                 | 2,065,567          |
| 電話加入権             | 159,600            | 0              |                 | 159,600            |
| 保証金               | 7,060,572          | 0              |                 | 7,060,572          |
| その他固定資産合計         | 10,477,068         | 0              |                 | 10,477,068         |
| 固定資産合計            | 83,369,588         | 0              |                 | 83,369,588         |
| <b>資産合計</b>       | <b>173,196,344</b> | <b>619,479</b> | <b>△ 47,822</b> | <b>173,768,001</b> |
| <b>II 負債の部</b>    |                    |                |                 |                    |
| 1. 流動負債           |                    |                |                 |                    |
| 未払金               | 48,512,523         | 0              |                 | 48,512,523         |
| 前受金               | 187,000            | 0              |                 | 187,000            |
| 前受会費              | 2,125,000          | 0              |                 | 2,125,000          |
| 預り金               | 1,101,316          | 0              |                 | 1,101,316          |
| 仮受金               | 35,700             | 0              |                 | 35,700             |
| 賞与引当金             | 2,280,488          | 0              |                 | 2,280,488          |
| 未払法人税等            | 0                  | 90,500         |                 | 90,500             |
| 公益目的事業会計・法人会計     | 0                  | 47,822         | △ 47,822        | 0                  |
| 未払消費税等            | 595,000            | 0              |                 | 595,000            |
| 流動負債合計            | 54,837,027         | 138,322        | △ 47,822        | 54,927,527         |
| 2. 固定負債           |                    |                |                 |                    |
| 退職給付引当金           | 33,392,520         | 0              |                 | 33,392,520         |
| 固定負債合計            | 33,392,520         | 0              |                 | 33,392,520         |
| <b>負債合計</b>       | <b>88,229,547</b>  | <b>138,322</b> | <b>△ 47,822</b> | <b>88,320,047</b>  |
| <b>III 正味財産の部</b> |                    |                |                 |                    |
| 1. 指定正味財産         |                    |                |                 |                    |
| 指定正味財産合計          | 0                  | 0              |                 | 0                  |
| 2. 一般正味財産         | 84,966,797         | 481,157        |                 | 85,447,954         |
| 正味財産合計            | 84,966,797         | 481,157        |                 | 85,447,954         |
| <b>負債及び正味財産合計</b> | <b>173,196,344</b> | <b>619,479</b> | <b>△ 47,822</b> | <b>173,768,001</b> |