

貸借対照表

2018年3月31日現在

(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	187,582,604	162,804,233	24,778,371
未収会費	13,706,000	15,356,500	△ 1,650,500
未収入金	1,650,000	895,000	755,000
前払金	1,485,299	2,465,702	△ 980,403
前払費用	5,625,995	3,673,567	1,952,428
貯蔵品	71,996	87,449	△ 15,453
流動資産合計	210,121,894	185,282,451	24,839,443
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本金積立金	29,302,273	29,302,273	0
基本財産合計	29,302,273	29,302,273	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	15,605,495	12,192,779	3,412,716
90周年記念企画事業積立資産	0	50,000,000	△ 50,000,000
認定心理士30周年記念教育事業資金	12,000,000	0	12,000,000
特定資産合計	27,605,495	62,192,779	△ 34,587,284
(3) その他固定資産			
什器備品	2,544,070	2,544,070	0
減価償却累計額	△ 2,026,091	△ 1,760,541	△ 265,550
ソフトウェア	8,568,720	12,063,600	△ 3,494,880
保証金	6,907,680	6,907,680	0
その他固定資産合計	15,994,379	19,754,809	△ 3,760,430
固定資産合計	72,902,147	111,249,861	△ 38,347,714
資産合計	283,024,041	296,532,312	△ 13,508,271
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	500,000	△ 500,000
未払費用	11,475,276	3,208,406	8,266,870
前受金	30,408,000	29,059,000	1,349,000
預り金	1,783,197	2,210,685	△ 427,488
賞与引当金	3,991,202	3,433,369	557,833
流動負債合計	47,657,675	38,411,460	9,246,215
2. 固定負債			
退職給付引当金	15,605,495	12,192,779	3,412,716
固定負債合計	15,605,495	12,192,779	3,412,716
負債合計	63,263,170	50,604,239	12,658,931
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	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			
一般正味財産合計	219,760,871	245,928,073	△ 26,167,202
(うち基本財産への充当額)	(29,302,273)	(29,302,273)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(12,000,000)	(50,000,000)	(△38,000,000)
正味財産合計	219,760,871	245,928,073	△ 26,167,202
負債及び正味財産合計	283,024,041	296,532,312	△ 13,508,271

正味財産増減計算書

2017年4月1日から2018年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益	2,929	3,946	△ 1,017	
基本財産受取利息	2,929	3,946	△ 1,017	
特定資産運用益	1,522	6,734	△ 5,212	
特定資産受取利息	1,522	6,734	△ 5,212	
受取入会金	2,550,000	1,471,000	1,079,000	
受取入会金	2,550,000	1,471,000	1,079,000	
受取会費	81,226,000	80,638,000	588,000	
正会員受取会費	80,626,000	80,038,000	588,000	
賛助会員受取会費	600,000	600,000	0	
事業収益	194,723,938	503,141,837	△ 308,417,899	
学術集会の開催	41,571,735	350,186,436	△ 308,614,701	2016年度は国際会議
認定心理士資格審査・認定料	145,418,500	143,861,070	1,557,430	
認定心理士(心理調査)資格審査・認定料	585,000	140,000	445,000	
機関誌購読料	4,570,143	5,725,669	△ 1,155,526	
機関誌広告料	1,485,000	1,692,000	△ 207,000	
その他手引	1,093,560	1,536,662	△ 443,102	
雑収益	468,418	623,118	△ 154,700	
受取利息	3,002	9,504	△ 6,502	
雑収益	465,416	613,614	△ 148,198	
経常収益計	278,972,807	585,884,635	△ 306,911,828	
(2) 経常費用				
事業費	267,760,839	583,795,656	△ 316,034,817	
学術集会開催経費	54,579,262	401,069,187	△ 346,489,925	2016年度は国際会議
公開講演会経費	9,761,102	10,675,643	△ 914,541	公開シンポジウム・高校生講座(3回・14回)・大会中公開プログラム
出版物刊行費	57,561,574	54,573,785	2,987,789	心研, JPR, ワールド等刊行費
研究の奨励	2,479,171	2,404,585	74,586	国際賞, 優秀論文賞, 優秀発表賞, 優秀作品賞
研究及び調査	4,458,663	2,833,889	1,624,774	
災害復興支援	0	307,331	△ 307,331	震災のための特別支出(2017年度は90周年で支出)
資格認定業務費	31,083,033	26,312,792	4,770,241	
関係学術団体との連絡協力費	2,764,869	2,818,098	△ 53,229	関係団体会費, 国際会議旅費補助
90周年記念企画事業	17,123,502	11,665,464	5,458,038	公開シンポジウム(9回), 大会論文集J-STAGE掲載
広報関係費	6,645,867	2,676,564	3,969,303	学会ホームページリニューアル
事業事務経費	81,303,796	68,458,318	12,845,478	
給料手当	42,443,846	38,451,075	3,992,771	
退職給付費用	3,114,642	△ 109,126	3,223,768	
福利厚生費	6,230,798	6,661,317	△ 430,519	
旅費交通費	1,973,149	2,064,326	△ 91,177	
通信運搬費	1,052,197	1,185,304	△ 133,107	
事務室賃借料	14,944,473	13,416,370	1,528,103	
電算関連費	11,544,691	6,789,052	4,755,639	
管理費	37,379,170	34,907,026	2,472,144	
給料手当	11,223,678	11,448,917	△ 225,239	
退職給付費用	1,018,074	△ 126,517	1,144,591	
福利厚生費	1,793,246	1,834,312	△ 41,066	
会議費	1,407,877	699,092	708,785	
旅費交通費	3,349,945	3,877,214	△ 527,269	
広報関係費	1,661,463	892,188	769,275	
通信運搬費	4,428,961	4,255,012	173,949	
消耗品費	929,259	925,703	3,556	
弁護士会計士等報酬	1,689,120	2,160,000	△ 470,880	
事務室賃借料	3,436,447	3,079,334	357,113	
電算関連費	3,307,062	2,204,790	1,102,272	サーバ, PCA会計入替
備品購入費	29,824	45,504	△ 15,680	
選挙費	492,328	504,761	△ 12,433	
雑費	230,131	231,954	△ 1,823	
租税公課	2,360,000	2,590,700	△ 230,700	2017年度消費税
会員名簿作成費	0	259,200	△ 259,200	
減価償却費	21,755	24,862	△ 3,107	
経常費用計	305,140,009	618,702,682	△ 313,562,673	
当期経常増減額	△ 26,167,202	△ 32,818,047	6,650,845	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 26,167,202	△ 32,818,047	6,650,845	
一般正味財産期首残高	245,928,073	278,746,120	△ 32,818,047	
一般正味財産期末残高	219,760,871	245,928,073	△ 26,167,202	
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	219,760,871	245,928,073	△ 26,167,202	

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記
 継続事業の前提に対する重要な疑義を生じさせるような事象または状況は存在していない。

2. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 什器備品…定率法による減価償却を実施している。
 ソフトウェア…定額法による減価償却を実施している。
- (2) 引当金の計上基準
 賞与引当金…職員の賞与給付に備えるため、支給見込額のうち、当期に帰属する金額を計上している。
 退職給付引当金…職員の退職金給付に備えるため、退職給付会計に基づき、自己都合の期末要支給額を計上している。
- (3) 消費税等の会計処理
 税込方式で行っている。

3. 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				
基本金積立金	29,302,273	0	0	29,302,273
小計	29,302,273	0	0	29,302,273
特定資産				
退職給付引当資産	12,192,779	3,412,716	0	15,605,495
90周年記念企画事業積立資産	50,000,000	0	50,000,000	0
認定心理士30周年記念教育事業資金	0	12,000,000	0	12,000,000
小計	62,192,779	15,412,716	50,000,000	27,605,495
合計	91,495,052	15,412,716	50,000,000	56,907,768

4. 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				
基本金積立金	29,302,273	-	(29,302,273)	-
小計	29,302,273	-	(29,302,273)	-
特定資産				
退職給付引当資産	15,605,495	-	-	(15,605,495)
認定心理士30周年記念教育事業資金	12,000,000	-	(12,000,000)	-
小計	27,605,495	-	(12,000,000)	(15,605,495)
合計	56,907,768	-	(41,302,273)	(15,605,495)

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記の「3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載のとおりである。

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	
賞与引当金	3,433,369	3,991,202	3,433,369	0	3,991,202
退職給付引当金	12,192,779	3,412,716	0	0	15,605,495

財産目録

2018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	手元保管	運転資金	116,632
預金	普通預金 みずほ銀行本郷支店 三井住友銀行小石川支店 三菱東京UFJ銀行本郷支店 三菱UFJ信託銀行本店 三井住友銀行小石川支店	運転資金 同上 同上 同上 認定・会員データ管理システム取得費用	82,451,161 36,991,657 248,140 45,860 4,000,000
	振替貯金 ゆうちょ銀行	運転資金	33,729,154
	定期預金 三菱東京UFJ本郷支店	運転資金	30,000,000
未収会費	会員	平成27年、28年、29年度会費未収分	13,706,000
未収入金	認定心理士等	認定心理士、認定心理士(心理調査)審査料・認定料	1,650,000
前払金	(株) マイス・ワン他	第82回大会(平成30年9月開催)広報費(ポスター・チラシデザイン)等	1,485,299
前払費用	(株) マイス・ワン他	会員管理・認定システム保守料平成30年4月～11月分等	5,625,995
貯蔵品	手元保管	購入済み切手等未使用分	71,996
流動資産合計			210,121,894
(固定資産)			
基本財産			
基本金積立金	定期預金・三菱UFJ信託銀行本店	公益目的保有財産	29,302,273
特定資産			
退職給付引当資産	普通預金・三井住友銀行小石川支店	常勤職員退職金支払準備金	15,605,495
認定心理士30周年記念教育事業資金	定期預金・みずほ銀行本郷支店	“認定心理士資格認定事業”のための積立資産。“認定心理士30周年記念教育事業資金”預金(特定費用準備資金)	12,000,000
その他固定資産			
什器備品	金庫他計3件	管理目的で使用する備品	2,544,070
減価償却累計額		什器備品に対する減価償却累計額	△ 2,026,091
ソフトウェア	データベース管理及び認定心理士・会員管理システムソフトウェア他	公益目的保有財産。“研究振興支援事業”“認定心理士資格認定事業”“法人会計”に使用する会員、認定心理士管理システムソフトウェア、及び“研究振興支援事業”に使用する論文投稿システムのソフトウェア開発分	8,568,720
保証金	東京都文京区本郷5-23-13田村ビル2F	公益目的保有財産。全事業で使用の事務所保証金	6,907,680
固定資産合計			72,902,147
資産合計			283,024,041
(流動負債)			
未払費用	日本印刷他	70回～75回大会論文集J-STAGE掲載データ作成等	10,415,176
	未払消費税	平成29年度確定消費税未払分	1,060,100
前受金	会員 (株)サクセス・ベル他	平成30年度以降会費及び入会金の29年度入金分 第82回大会展示料収入等	29,568,000 840,000
預り金	職員 認定心理士等	職員、非常勤職員の住民税預り分等 平成30年度審査料等	225,815 1,557,382
賞与引当金	職員	常勤職員夏期賞与支払に備えるもの	3,991,202
流動負債合計			47,657,675
(固定負債)			
退職給付引当金	職員	常勤職員退職金支払に備えるもの	15,605,495
固定負債合計			15,605,495
負債合計			63,263,170
正味財産			219,760,871