

一般社団法人日本うつ病センター

貸借対照表

2024年12月31日現在

(単位:千円)

資産の部		負債の部	
流動資産		流動負債	
現金及び預金	28,464	買掛金	280
売掛金	20,085	短期借入金	12,516
棚卸資産	1,086	リース債務	463
未収入金	2,205	未払金	7,290
立替金	204	未払法人税等	200
前払費用	19	未払消費税等	2,152
		未払費用	6,306
		前受金	4,291
		預り金	455
		前受収益	495
流動資産計	52,062	流動負債計	34,448
固定資産		固定負債	
有形固定資産		長期借入金	43,472
建物	9,956	長期リース債務	977
工具器具備品	1,735	固定負債計	44,449
リース資産	1,300	負債合計	78,896
有形固定資産計	12,991		
無形固定資産			
ソフトウェア	546		
無形固定資産計	546		
投資その他の資産		純資産の部	
出資金	20	純資産	
敷金・保証金	15,344	利益剰余金	
長期前払費用	60	その他利益剰余金	
投資その他の資産計	15,424	繰越利益剰余金	1,889
固定資産計	28,961	当期純損益金額	238
		利益剰余金 合計	2,127
資産合計	81,024	純資産合計	2,127
		負債・純資産合計	81,024

一般社団法人日本うつ病センター

損益計算書

自 2024年 1月 1日
至 2024年12月31日

(単位:千円)

売上高		
売上高	203,124	
補助金収入	<u>5,416</u>	208,540
期首商品棚卸高	464	
当期商品仕入高	<u>1,238</u>	
合計	1,702	
期末商品棚卸高	<u>485</u>	
売上原価		<u>1,217</u>
売上総利益		207,323
販売費及び一般管理費		<u>203,433</u>
営業利益		3,890
営業外収益		
受取利息及び受取配当金	5	
その他の営業外収益	<u>101</u>	106
営業外費用		
支払利息	1,067	
その他の営業外費用	<u>3,210</u>	<u>4,277</u>
経常利益		△ 281
税引前当期純利益		<u>△ 281</u>
法人税、住民税及び事業税	<u>△ 520</u>	<u>△ 520</u>
当期純利益		<u><u>238</u></u>

注 記 表

一般社団法人日本うつ病センター

重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 計算書類及びその附属明細書の作成基準

当法人は、一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して計算書類及びその附属明細書を作成しております。

2. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品・貯蔵品： 最終仕入原価法によっております。

3. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

定率法を採用しております。ただし、建物は定額法によっております。

無形固定資産

定額法を採用しております。

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

4. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

①消費税等の会計処理：

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

②補助金等の会計処理方法

啓発事業における運営費補助金については、補助対象費用に対応する収益を事業収益に計上しております。

貸借対照表に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額 16,260 千円

リースにより使用する固定資産に関する注記

貸借対照表に計上した固定資産のほか、医療機器の一部については、所有権移転外ファイナンス・リース契約により使用しております。

一般社団法人日本うつ病センター

附属明細書

自 2024年 1月 1日
至 2024年12月31日

1. 重要な固定資産の明細

(単位:千円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	当期償却額	期末帳簿価額	減価償却累計額	期末取得原価
有形固定資産	建物	10,881	-	-	925	9,956	4,162	14,118
	工具器具備品	2,454	-	-	719	1,735	8,021	9,756
	リース資産	814	1,243	-	757	1,300	4,077	5,377
	計	14,149	1,243	-	2,401	12,991	16,260	29,251
無形固定資産	ソフトウェア	846	-	-	300	546	3,643	4,189
	計	846	-	-	300	546	3,643	4,189

一般社団法人日本うつ病センター

自 2024年 1月 1日
至 2024年12月31日

2. 販売費及び一般管理費の明細

(単位:円)

科目	金額
役員報酬	26,174
給料手当	93,624
賞与	2,601
退職金	143
外注費	28,739
法定福利費	8,479
福利厚生費	267
採用教育費	75
広告宣伝費	3,137
交際費	33
会議費	138
旅費交通費	2,529
通信費	520
少額資産	140
消耗品費	1,302
事務用消耗品	802
水道光熱費	1,258
新聞図書費	11
諸会費	87
支払手数料	3,410
地代家賃	18,844
管理保守料	625
リース料	145
保険料	549
租税公課	181
支払報酬料	6,809
寄付金	50
減価償却費	2,701
長期前払費用償却	60
計	203,433