

# 平成28年度決算書

## 貸借対照表

平成29年 3月31日現在

(単位:円)

	科 目	当年度	前年度	増 減
1	I 資産の部			
2	1 流動資産			
3	現金預金	100,363,805	88,188,260	12,175,545
4	未収金	6,276,000	5,416,000	860,000
5	棚卸資産	328,857	295,865	32,992
6	流動資産合計	106,968,662	93,900,125	13,068,537
7	2 固定資産			
8	(1) 基本財産			
9	基本財産合計	0	0	0
10	(2) 特定資産			
11	退職給付引当資産	13,717,450	14,772,660	△ 1,055,210
12	貸与金積立預金	0	34,030,000	△ 34,030,000
13	東海大会運営費積立資金	0	2,000,000	△ 2,000,000
14	建物改築積立預金	42,176,109	38,176,109	4,000,000
15	特定資産合計	55,893,559	88,978,769	△ 33,085,210
16	(3) その他固定資産			
17	建物	162,203,677	166,233,581	△ 4,029,904
18	什器備品	51,743	103,484	△ 51,741
19	土地	87,952,489	87,952,489	0
20	その他固定資産合計	250,207,909	254,289,554	△ 4,081,645
21	固定資産合計	306,101,468	343,268,323	△ 37,166,855
22	資産合計	413,070,130	437,168,448	△ 24,098,318
23	II 負債の部			
24	1 流動負債			
25	流動負債合計	0	0	0
26	2 固定負債			
27	その他借入金	0	34,030,000	△ 34,030,000
28	退職給付引当金	13,717,450	14,772,660	△ 1,055,210
29	固定負債合計	13,717,450	48,802,660	△ 35,085,210
30	負債合計	13,717,450	48,802,660	△ 35,085,210
31	III 正味財産の部			
32	1 指定正味財産			
33	指定正味財産合計	0	0	0
34	2 一般正味財産			
35	(うち基本財産への充当額)	( 0)	( 0)	( 0)
36	(うち特定資産への充当額)	( 42,176,109)	( 40,176,109)	( 2,000,000)
37	一般正味財産合計	399,352,680	388,365,788	10,986,892
38	正味財産合計	399,352,680	388,365,788	10,986,892
39	負債及び正味財産合計	413,070,130	437,168,448	△ 24,098,318

注) 公益目的支出計画実施事業資産は、該当なし。

## 正味財産増減計算書

科 目	当年度	前年度	差異	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				
受取入会金	2,910,000	3,725,000	△ 815,000	
受取入会金	2,910,000	3,725,000	△ 815,000	A : 21人、C→A : 1人、B : 48人、C : 95人
受取会費	109,277,487	116,237,935	△ 6,960,448	
受取正会員会費	56,997,500	56,549,000	448,500	A : 1,005人、B : 521人、C : 855人
受取賛助会員会費	850,000	1,025,000	△ 175,000	34社
受取特別会費	51,429,987	58,663,935	△ 7,233,948	処方せん12,101,480枚、7月取扱分から4円/1枚
事業収益	10,820,540	8,542,469	2,278,071	
福利厚生事業収入	0	0	0	がん保険手数料 新規加入者なし
講習会事業収入	2,357,880	1,355,360	1,002,520	薬草観察会 高度管理医療機器等
広告事業収入	705,600	1,060,000	△ 354,400	東海学術大会抄録、会報、会員名簿広告
斡旋物販売収入	4,013,254	2,369,988	1,643,266	あっせん図書、お薬手帳、各種用紙類
Lネット使用収入	41,624	42,109	△ 485	同報FAX使用料
会館運営事業収入	3,702,182	3,715,012	△ 12,830	会館家賃・個別電気使用料金
受取補助金等	11,918,700	10,510,500	1,408,200	
受取日薬補助金	4,434,100	4,244,500	189,600	運営負担金
受取地方公共団体補助金	7,484,600	6,266,000	1,218,600	
受取負担金	7,216,473	3,474,077	3,742,396	
受取日薬負担金	264,808	279,596	△ 14,788	日薬共済等事務手数料等
受取他団体負担金	1,561,274	1,649,684	△ 88,410	学薬、三岐国保、連盟事務負担金
受取研修団体委託金	1,816,111	584,797	1,231,314	日本薬剤師研修センター事務委託費
受取東海学術大会運営負担金	3,304,280	0	3,304,280	岐阜県開催
受取東海四県会長等会議負担金	0	690,000	△ 690,000	愛知県開催
受取実務実習調整機構負担金	270,000	270,000	0	ワークショップ開催負担金
受取寄付金	130,000	0	130,000	
受取寄付金	130,000	0	130,000	
雑収入	665,396	740,361	△ 74,965	
預金利息収入	4,796	15,911	△ 11,115	
その他雑収入	660,600	724,450	△ 63,850	会館運営事業共益費、祝儀等
経常収益計①	142,938,596	143,230,342	△ 291,746	
(2) 経常費用				
事業費	69,684,107	60,972,004	8,712,103	
役員報酬	2,009,000	2,037,000	△ 28,000	従事比率により配賦
給料手当	19,506,655	19,443,326	63,329	従事比率により配賦
賃金	303,020	298,592	4,428	会館清掃、会報発送パート職員
退職給付費用	1,244,762	1,208,385	36,377	退職共済分・退職金積立分 従事比率により配賦
福利厚生費	2,704,113	2,757,068	△ 52,955	従事比率により配賦
会議費	1,289,643	885,863	403,780	研修会用お茶、スタッフ昼食等
旅費交通費	6,072,567	6,725,105	△ 652,538	委員会等、事業旅費
通信運搬費	2,721,454	2,574,637	146,817	会報送料等
減価償却費	517,439	517,439	0	賃貸部分
消耗什器備品費	170,292	307,136	△ 136,844	HbA1cプリンタ等
消耗品費	7,852,759	5,032,634	2,820,125	用紙、資料、あっせん図書
修繕費	0	18,027	△ 18,027	機器修繕
印刷製本費	6,149,930	3,721,918	2,428,012	会報、保険薬局マニュアル、リーフレット等
図書購読費	586,207	664,275	△ 78,068	専門図書
宣伝広告費	3,350,700	3,426,300	△ 75,600	薬と健康の週間・薬食同源・ぎふ健康づくり支援薬局新聞広告
水道光熱費	830,859	850,409	△ 19,550	従事比率により配賦
賃借料	2,997,695	2,347,801	649,894	HbA1c測定器、会場費、バス代等
保険料	33,505	33,505	0	火災保険（賃貸部分）等
諸謝金	3,567,883	2,470,820	1,097,063	講師・委員謝金等

	科 目	当年度	前年度	差異	備 考
55	租税公課費	199,906	180,394	19,512	賃貸事業の法人県市民税
56	支払負担金	1,222,425	1,627,390	△ 404,965	集合研修申請料等
57	支払助成金	3,630,584	3,263,693	366,891	地域・職域薬剤師会等助成金
58	委託費	2,681,775	490,567	2,191,208	医薬品検査費等
59	雑費	40,934	89,720	△ 48,786	薬草観察会昼食代等
60	管理費	62,267,597	60,558,855	1,708,742	
61	役員報酬	5,166,000	5,238,000	△ 72,000	従事比率により配賦
62	給料手当	7,383,593	7,356,041	27,552	従事比率により配賦
63	賃金	0	0	0	
64	退職給付費用	974,028	949,445	24,583	退職共済分・退職金積立分 従事比率により配賦
65	福利厚生費	1,920,765	2,003,997	△ 83,232	従事比率により配賦
66	会議費	2,111,890	2,914,784	△ 802,894	各種会議開催経費
67	旅費交通費	2,751,635	2,692,259	59,376	事業以外の旅費交通費
68	通信運搬費	2,644,423	1,836,081	808,342	
69	減価償却費	3,564,206	3,586,482	△ 22,276	
70	消耗什器備品費	123,120	295,920	△ 172,800	音響設備
71	消耗品費	2,935,229	2,156,870	778,359	文具、用紙等
72	修繕費	32,400	192,573	△ 160,173	印刷機修理
73	印刷製本費	297,000	264,600	32,400	総会資料印刷
74	図書購読費	130,608	129,198	1,410	新聞等
75	水道光熱費	668,452	663,205	5,247	事業比率により配賦
76	賃借料	662,237	593,792	68,445	コピー機・AEDリース料等
77	保険料	214,205	214,205	0	会館火災保険
78	諸謝金	416,492	324,000	92,492	税理士、司法書士報酬
79	租税公課費	2,212,694	2,241,606	△ 28,912	固定資産税、都市計画税、消費税
80	諸会費	376,350	376,350	0	関係団体等会費
81	対外交流費	1,057,212	757,456	299,756	三師会等関係団体会合費
82	慶弔費	758,127	783,323	△ 25,196	香典・生花等
83	支払負担金	23,771,000	23,806,400	△ 35,400	日薬会費21,827,000円、地域・職域事務手数料等
84	支払利息	0	69,134	△ 69,134	0
85	委託費	972,000	972,000	0	セコム、エレベータ等各種機器保守点検料
86	雑費	1,123,931	141,134	982,797	熊本地震義援金1,000,000円、振込手数料等
87	経常費用計②	131,951,704	121,530,859	10,420,845	
88	評価損益等調整前当期経常増減額③ (①-②)	10,986,892	21,699,483	△ 10,712,591	
89	評価損益等計④	0	0	0	
90	当期経常増減額⑤ (③+④)	10,986,892	21,699,483	△ 10,712,591	
91	2 経常外増減の部				
92	(1) 経常外収益				
93	経常外収益計⑥	0	0	0	
94	(2) 経常外費用				
95	経常外費用計⑦	0	0	0	
96	当期経常外増減額⑧ (⑥-⑦)	0	0	0	
97	当期一般正味財産増減額⑨ (⑤+⑧)	10,986,892	21,699,483	△ 10,712,591	
98	一般正味財産期首残高⑩	388,365,788	366,666,305	21,699,483	
99	一般正味財産期末残高⑪ (⑨+⑩)	399,352,680	388,365,788	10,986,892	
100	II 指定正味財産増減の部				
101	当期指定正味財産増減額	0	0	0	
102	指定正味財産期首残高	0	0	0	
103	指定正味財産期末残高⑫	0	0	0	
104	III 正味財産期末残高⑬ (⑪+⑫)	399,352,680	388,365,788	10,986,892	



科	目	実施事業					その他の事業					法人会計	合計
		医薬品安全確保支援事業	教育研修事業	県民普及啓発事業	ぎふ薬事情報センター事業	小計	会報等出版事業	学会・学術大会派遣事業	地域・職域活動支援事業	会館運営事業	小計		
52	保険料				1,950	1,950				31,555	31,555		33,505
53	諸謝金	1,183,467	2,150,859	144,781	22,260	3,501,367	12,516			54,000	66,516		3,567,883
54	租税公課費									199,906	199,906		199,906
55	支払負担金	344,400	694,588	103,437	10,000	1,152,425				70,000	70,000		1,222,425
56	支払助成金							485,000	3,145,584		3,630,584		3,630,584
57	委託費	521,775	2,160,000			2,681,775							2,681,775
58	雑費		40,934			40,934							40,934
59	管理費												
60	役員報酬											5,166,000	5,166,000
61	給料手当											7,383,593	7,383,593
62	賃金												0
63	退職給付費用											974,028	974,028
64	福利厚生費											1,920,765	1,920,765
65	会議費											2,111,890	2,111,890
66	旅費交通費											2,751,635	2,751,635
67	通信運搬費											2,644,423	2,644,423
68	減価償却費											3,564,206	3,564,206
69	消耗什器備品費											123,120	123,120
70	消耗品費											2,935,229	2,935,229
71	修繕費											32,400	32,400
72	印刷製本費											297,000	297,000
73	図書購読費											130,608	130,608
74	水道光熱費											668,452	668,452
75	賃借料											662,237	662,237
76	保険料											214,205	214,205
77	諸謝金											416,492	416,492
78	租税公課費											2,212,694	2,212,694
79	諸会費											376,350	376,350
80	対外交流費											1,057,212	1,057,212
81	慶弔費											758,127	758,127
82	支払負担金											23,771,000	23,771,000
83	支払利息												0
84	委託費											972,000	972,000
85	雑費											1,123,931	1,123,931
86	経常費用計②	17,064,159	17,616,451	6,335,300	8,037,943	49,053,853	11,999,732	1,625,143	3,145,584	3,859,795	20,630,254	62,267,597	131,951,704
87	評価損益等調整前当期経常増減額③ (①-②)	△ 10,677,159	△ 8,207,706	△ 6,335,300	△ 8,037,943	△ 33,258,108	△ 7,626,478	△ 1,625,143	△ 3,145,584	△ 157,613	△ 12,554,818	56,799,818	10,986,892
88	評価損益等計④	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
89	当期経常増減額⑤ (③-④)	△ 10,677,159	△ 8,207,706	△ 6,335,300	△ 8,037,943	△ 33,258,108	△ 7,626,478	△ 1,625,143	△ 3,145,584	△ 157,613	△ 12,554,818	56,799,818	10,986,892
90	2 経常外増減の部												
91	(1) 経常外収益												
92	経常外収益計⑥	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
93	(2) 経常外費用												
94	経常外費用計⑦	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
95	当期経常外増減額⑧ (⑥-⑦)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
96	当期一般正味財産増減額⑨ (⑤+⑧)	△ 10,677,159	△ 8,207,706	△ 6,335,300	△ 8,037,943	△ 33,258,108	△ 7,626,478	△ 1,625,143	△ 3,145,584	△ 157,613	△ 12,554,818	56,799,818	10,986,892
97	一般正味財産期首残高⑩										24,611,345	363,754,443	388,365,788
98	一般正味財産期末残高⑪ (⑩+⑨)										24,453,732	374,898,948	399,352,680
99	III 正味財産期末残高⑫ (=⑪)										24,453,732	374,898,948	399,352,680

## 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  
先入先出法による原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
固定資産については、法人税法に基づき計上し、建物については、50年の定額法により、什器備品については、6年の定率法（0.417）により減価償却を実施している。
- (3) 退職給付引当金の計上基準  
職員に対する退職金の支給に備えるため、職員給与規程第13条第3項に基づく期末要支給額を算定し、その金額から特定退職金共済により支払われる金額を控除した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

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。なお、基本財産は、存在しない。

(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
退職給付引当資産	14,772,660	0	1,055,210	13,717,450
貸与金積立資産	34,030,000	0	34,030,000	0
東海大会運営費積立資金	2,000,000	0	2,000,000	0
建物改築積立預金	38,176,109	4,000,000	0	42,176,109
合 計	88,978,769	4,000,000	37,085,210	55,893,559

### 3 特定資産の財源等の内訳

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)
退職給付引当資産	13,717,450	( 0)	( 0)	(13,717,450)
建物改築積立預金	42,176,109	( 0)	(42,176,109)	( 0)
合 計	55,893,559	( 0)	(42,176,109)	(13,717,450)

### 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
建 物	201,495,240	39,291,563	162,203,677
内訳 法人会計分	175,623,252	34,246,527	141,376,725
会館運営事業分	25,871,988	5,045,036	20,826,952
什 器 備 品	2,634,000	2,582,257	51,743
内訳 展示用備品	668,000	667,999	1
看 板	966,000	965,999	1
健康測定機器	1,000,000	948,259	51,741
合 計	204,129,240	41,873,820	162,255,420

備考：建物取得価額の会館運営事業分は12.84%

- 6 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高  
 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末 残 高	当 期 増加額	当 期 減少額	当期末 残 高	貸借対照表上 の記載区分
患者のための薬局ビジョ ン推進事業委託費	岐阜県	0	3,335,000	3,335,000	0	なし
薬剤師在宅医療参加推進 技術研修事業委託費	岐阜県	0	2,495,000	2,495,000	0	
薬剤師復職支援事業委託 費	岐阜県	0	718,600	718,600	0	
薬剤師の患者宅訪問によ る残薬対策事業委託費	岐阜県	0	446,000	446,000	0	
災害時薬剤師活動研修事 業委託費	岐阜県	0	490,000	490,000	0	
合 計		0	7,484,600	7,484,600	0	