

平成29年度決算書

貸借対照表

平成30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	92,449,424	100,363,805	△ 7,914,381
4	未収金	3,340,000	6,276,000	△ 2,936,000
5	棚卸資産	577,028	328,857	248,171
6	流動資産合計	96,366,452	106,968,662	△ 10,602,210
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	15,119,510	13,717,450	1,402,060
12	東海大会運営費積立資金	800,000	0	800,000
13	建物改築積立預金	62,176,109	42,176,109	20,000,000
14	特定資産合計	78,095,619	55,893,559	22,202,060
15	(3) その他固定資産			
16	建物	158,173,773	162,203,677	△ 4,029,904
17	什器備品	3	51,743	△ 51,740
18	土地	87,952,489	87,952,489	0
19	その他固定資産合計	246,126,265	250,207,909	△ 4,081,644
20	固定資産合計	324,221,884	306,101,468	18,120,416
21	資産合計	420,588,336	413,070,130	7,518,206
22	II 負債の部			
23	1 流動負債			
24	流動負債合計	0	0	0
25	2 固定負債			
26	その他借入金	0	0	0
27	退職給付引当金	15,119,510	13,717,450	1,402,060
28	固定負債合計	15,119,510	13,717,450	1,402,060
29	負債合計	15,119,510	13,717,450	1,402,060
30	III 正味財産の部			
31	1 指定正味財産			
32	指定正味財産合計	0	0	0
33	2 一般正味財産			
34	(うち基本財産への充当額)	( 0)	( 0)	( 0)
35	(うち特定資産への充当額)	( 62,976,109)	( 42,176,109)	( 20,800,000)
36	一般正味財産合計	405,468,826	399,352,680	6,116,146
37	正味財産合計	405,468,826	399,352,680	6,116,146
38	負債及び正味財産合計	420,588,336	413,070,130	7,518,206

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
1	I 一般正味財産増減の部				
2	1 経常増減の部				
3	(1) 経常収益				
4	受取入会金	3,110,000	2,910,000	200,000	
5	受取入会金	3,110,000	2,910,000	200,000	A : 23人、B→A : 1人、C→A : 1人、B : 33人、C : 91人
6	受取会費	105,538,402	109,277,487	△ 3,739,085	
7	受取正会員会費	56,816,000	56,997,500	△ 181,500	A : 998人、B : 507人、C : 887人
8	受取賛助会員会費	800,000	850,000	△ 50,000	32社
9	受取特別会費	47,922,402	51,429,987	△ 3,507,585	処方せん11,958,122枚、過年度分納入
10	事業収益	8,080,126	10,820,540	△ 2,740,414	
11	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
12	講習会事業収入	1,548,850	2,357,880	△ 809,030	薬草観察会 高度管理医療機器等
13	広告事業収入	410,000	705,600	△ 295,600	会報広告
14	回転物販売収入	2,368,168	4,013,254	△ 1,645,086	あっせん図書、お薬手帳、各種用紙類
15	Lネット使用収入	51,117	41,624	9,493	同報FAX使用料
16	会館運営事業収入	3,701,991	3,702,182	△ 191	会館家賃・個別電気使用料金
17	受取補助金等	7,635,500	11,918,700	△ 4,283,200	
18	受取日薬補助金	4,295,500	4,434,100	△ 138,600	運営負担金
19	受取地方公共団体補助金	3,340,000	7,484,600	△ 4,144,600	
20	受取負担金	3,593,754	7,216,473	△ 3,622,719	
21	受取日薬負担金	252,859	264,808	△ 11,949	日薬共済等事務手数料等
22	受取他団体負担金	1,353,536	1,561,274	△ 207,738	学薬、連盟等事務負担金 三岐国保交付金300千円は廃止
23	受取研修団体委託金	1,717,359	1,816,111	△ 98,752	日本薬剤師研修センター事務委託費
24	受取東海学術大会運営負担金	0	3,304,280	△ 3,304,280	愛知県開催
25	受取東海四県会長等会議負担金	0	0	0	愛知県開催
26	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
27	受取寄付金	0	130,000	△ 130,000	
28	受取寄付金	0	130,000	△ 130,000	
29	雑収入	1,119,977	665,396	454,581	
30	預金利息収入	1,463	4,796	△ 3,333	
31	その他雑収入	1,118,514	660,600	457,914	会館運営事業共益費、祝儀等
33	経常収益計①	129,077,759	142,938,596	△ 13,860,837	
34	(2) 経常費用				
35	事業費	59,177,984	69,684,107	△ 10,506,123	
36	役員報酬	2,037,000	2,009,000	28,000	従事比率により配賦
37	給料手当	19,897,742	19,506,655	391,087	従事比率により配賦
38	賃金	278,369	303,020	△ 24,651	会館清掃、会報発送パート職員
39	退職給付費用	1,174,914	1,244,762	△ 69,848	退職共済分・退職金積立分 従事比率により配賦
40	福利厚生費	2,748,534	2,704,113	44,421	従事比率により配賦
41	会議費	1,296,717	1,289,643	7,074	研修会用お茶、スタッフ昼食等
42	旅費交通費	6,189,958	6,072,567	117,391	委員会等、事業旅費
43	通信運搬費	3,515,638	2,721,454	794,184	会報送料等
44	減価償却費	517,439	517,439	0	賃貸部分
45	消耗什器備品費	67,800	170,292	△ 102,492	カメラ等情報センター機器
46	消耗品費	3,481,078	7,852,759	△ 4,371,681	用紙、資料、あっせん図書
47	修繕費	0	0	0	
48	印刷製本費	3,617,784	6,149,930	△ 2,532,146	会報、保険薬局マニュアル簡易版、リーフレット等
49	図書購読費	825,528	586,207	239,321	専門図書
50	宣伝広告費	2,951,100	3,350,700	△ 399,600	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
51	水道光熱費	863,327	830,859	32,468	従事比率により配賦
52	賃借料	2,192,944	2,997,695	△ 804,751	HbA1c測定器、会場費、バス代等
53	保険料	33,505	33,505	0	火災保険（賃貸部分）等
54	諸謝金	1,409,235	3,567,883	△ 2,158,648	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	189,084	199,906	△ 10,822	賃貸事業の法人県市民税
56	支払負担金	1,870,305	1,222,425	647,880	集合研修申請料等
57	支払助成金	3,439,762	3,630,584	△ 190,822	地域・職域薬剤師会等助成金
58	委託費	516,935	2,681,775	△ 2,164,840	医薬品検査費、廃棄物処理費
59	雑費	63,286	40,934	22,352	
60	管理費	63,783,629	62,267,597	1,516,032	
61	役員報酬	5,238,000	5,166,000	72,000	従事比率により配賦
62	給料手当	7,514,890	7,383,593	131,297	従事比率により配賦
63	賃金	1,375,056	0	1,375,056	
64	退職給付費用	923,146	974,028	△ 50,882	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	1,969,362	1,920,765	48,597	従事比率により配賦
66	会議費	2,260,085	2,111,890	148,195	各種会議開催経費
67	旅費交通費	3,068,190	2,751,635	316,555	事業以外の旅費交通費
68	通信運搬費	1,810,704	2,644,423	△ 833,719	
69	減価償却費	3,564,205	3,564,206	△ 1	
70	消耗什器備品費	0	123,120	△ 123,120	0
71	消耗品費	3,095,784	2,935,229	160,555	文具、用紙等
72	修繕費	48,600	32,400	16,200	照明機器修理
73	印刷製本費	572,400	297,000	275,400	総会資料印刷
74	図書購読費	129,319	130,608	△ 1,289	新聞等
75	水道光熱費	705,472	668,452	37,020	事業比率により配賦
76	賃借料	1,025,906	662,237	363,669	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	356,837	416,492	△ 59,655	税理士、司法書士報酬
79	租税公課費	2,423,616	2,212,694	210,922	固定資産税、都市計画税、消費税
80	諸会費	398,990	376,350	22,640	関係団体等会費
81	対外交流費	845,000	1,057,212	△ 212,212	三師会等関係団体会合費
82	慶弔費	1,003,069	758,127	244,942	香典・生花等
83	支払負担金	23,653,700	23,771,000	△ 117,300	日薬会費21,207,500円、地域・職域事務手数料等
84	支払利息	0	0	0	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	615,093	1,123,931	△ 508,838	クリーニング代、振込手数料等
87	経常費用計②	122,961,613	131,951,704	△ 8,990,091	
88	評価損益等調整前当期経常増減額③ (①-②)	6,116,146	10,986,892	△ 4,870,746	
89	評価損益等計④	0	0	0	
90	当期経常増減額⑤ (③+④)	6,116,146	10,986,892	△ 4,870,746	
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)	6,116,146	10,986,892	△ 4,870,746	
98	一般正味財産期首残高⑩	399,352,680	388,365,788	10,986,892	
99	一般正味財産期末残高⑪ (⑨+⑩)	405,468,826	399,352,680	6,116,146	
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)	405,468,826	399,352,680	6,116,146	



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	596,165	697,973	44,548	4,432	1,343,118	12,117			54,000	66,117		1,409,235
54	租税公課費									189,084	189,084		189,084
55	支払負担金	432,800	1,337,505		40,000	1,810,305		60,000			60,000		1,870,305
56	支払助成金							272,000	3,167,762		3,439,762		3,439,762
57	委託費	516,935				516,935							516,935
58	雑費		59,766	3,520		63,286							63,286
59	管理費												
60	役員報酬											5,238,000	5,238,000
61	給料手当											7,514,890	7,514,890
62	賃金											1,375,056	1,375,056
63	退職給付費用											923,146	923,146
64	福利厚生費											1,969,362	1,969,362
65	会議費											2,260,085	2,260,085
66	旅費交通費											3,068,190	3,068,190
67	通信運搬費											1,810,704	1,810,704
68	減価償却費											3,564,205	3,564,205
69	消耗什器備品費											0	0
70	消耗品費											3,095,784	3,095,784
71	修繕費											48,600	48,600
72	印刷製本費											572,400	572,400
73	図書購読費											129,319	129,319
74	水道光熱費											705,472	705,472
75	賃借料											1,025,906	1,025,906
76	保険料											214,205	214,205
77	諸謝金											356,837	356,837
78	租税公課費											2,423,616	2,423,616
79	諸会費											398,990	398,990
80	対外交流費											845,000	845,000
81	慶弔費											1,003,069	1,003,069
82	支払負担金											23,653,700	23,653,700
83	支払利息											0	0
84	委託費											972,000	972,000
85	雑費											615,093	615,093
86	経常費用計②	13,563,447	11,346,281	7,175,866	8,333,817	40,419,411	10,291,754	1,421,901	3,167,762	3,877,156	18,758,573	63,783,629	122,961,613
87	評価損益等調整前当期経常増減額③(①-②)	△ 10,121,447	△ 7,817,243	△ 7,062,159	△ 8,332,817	△ 33,333,666	△ 7,513,586	△ 1,421,901	△ 3,167,762	△ 175,100	△ 12,278,349	51,728,161	6,116,146
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)	△ 10,121,447	△ 7,817,243	△ 7,062,159	△ 8,332,817	△ 33,333,666	△ 7,513,586	△ 1,421,901	△ 3,167,762	△ 175,100	△ 12,278,349	51,728,161	6,116,146
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)	△ 10,121,447	△ 7,817,243	△ 7,062,159	△ 8,332,817	△ 33,333,666	△ 7,513,586	△ 1,421,901	△ 3,167,762	△ 175,100	△ 12,278,349	51,728,161	6,116,146
97	一般正味財産期首残高⑩											24,453,732	374,898,948
98	一般正味財産期末残高⑪(⑩+⑨)											24,278,632	381,190,194
99	III 正味財産期末残高⑫(=⑪)											24,278,632	381,190,194

## 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	13,717,450	1,402,060	0	15,119,510
東海大会運営費積立資金	0	800,000	0	800,000
建物改築積立預金	42,176,109	20,000,000	0	62,176,109
合 計	55,893,559	22,202,060	0	78,095,619

### 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	15,119,510	( 0)	( 0)	(15,119,510)
東海大会運営費積立資金	800,000	( 0)	( 800,000)	( 0)
建物改築積立預金	62,176,109	( 0)	(62,176,109)	( 0)
合 計	78,095,619	( 0)	(62,976,109)	(15,119,510)

### 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	43,321,467	158,173,773
内訳 法人会計分	175,623,252	37,758,991	137,864,261
会館運営事業分	25,871,988	5,562,476	20,309,512
什 器 備 品	2,634,000	2,633,997	3
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	999,999	1
合 計	204,129,240	45,955,464	158,173,776

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	2,150,000	2,150,000	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	1,190,000	1,190,000	0	
合 計		0	3,340,000	3,340,000	0	