

収支計算書

一般会計

自 平成20年4月 1日
至 平成21年3月31日

収入の部総額	123,796,910 円
支出の部総額	123,414,252 円
当期収支差額	382,658 円

収支計算書

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

社団法人岐阜県薬剤師会

一般会計

(単位:円)

科 目	補正予算額 (A)	決算額 (B)	差 異 (A) - (B)	摘 要
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
入 会 金 収 入	5,000,000	5,065,000	△ 65,000	
入 会 金 収 入	5,000,000	5,065,000	△ 65,000	A 35名, B 29名, C 283名, 賛助1社
会 費 収 入	102,649,000	104,996,960	△ 2,347,960	
会 費 収 入	53,649,000	53,649,500	△ 500	A 999名, B 297名, C 550名, 賛助39社
特 別 会 費 収 入	49,000,000	51,347,460	△ 2,347,460	処方せん10,269,492枚
事 業 収 入	2,434,000	2,245,274	188,726	
福 利 厚 生 事 業 収 入	10,000	11,513	△ 1,513	医療保険手数料
講 習 会 事 業 収 入	649,000	649,500	△ 500	薬草観察会, 卒後生涯, 高度 医療機器, 未就業, 薬局製剤
宣 伝 広 告 事 業 収 入	1,755,000	1,575,000	180,000	会員名簿広告, 会報広告
F N S ネット使用収入	20,000	9,261	10,739	
補 助 金 等 収 入	260,000	226,644	33,356	
日 薬 補 助 金 収 入	260,000	226,644	33,356	賠償保険, 個人情報漏洩保 険, 医薬品医療総合機構
県・市町村補助金等収入	0	0	0	
負 担 金 収 入	4,350,000	4,367,000	△ 17,000	
他 団 体 負 担 金 収 入	3,900,000	3,900,000	0	薬政連, 三岐国保事務負担金
研 修 団 体 委 託 収 入	450,000	467,000	△ 17,000	日薬研修センター他
寄 付 金 収 入	0	0	0	
寄 付 金 等 収 入	0	0	0	
雑 収 入	5,840,000	6,896,032	△ 1,056,032	
東海学術大会運営負担金等 収入	0	0	0	
東海四県会長・日薬代議員等 会議負担収入	645,000	645,000	0	
幹 旋 物 販 売 収 入	4,300,000	5,375,237	△ 1,075,237	幹旋図書, お薬手帳, 処方せ ん用紙
預 金 利 息 収 入	165,000	144,328	20,672	
そ の 他 雑 収 入	730,000	731,467	△ 1,467	国税還付金, 祝儀他
事業活動収入計	120,533,000	123,796,910	△ 3,263,910	
2. 事業活動支出			0	
会 議 費 支 出	8,000,000	7,624,010	375,990	
代 議 員 会 総 会 費 支 出	2,600,000	2,710,015	△ 110,015	
常 務 会 費 支 出	1,000,000	827,740	172,260	
理 事 会 費 支 出	1,000,000	905,012	94,988	
各 種 委 員 会 費 支 出	900,000	558,354	341,646	
諸 会 合 費 支 出	2,500,000	2,622,889	△ 122,889	東海四県会議他

科 目	補正予算額 (A)	決算額 (B)	差 異 (A) - (B)	摘 要
事業費支出	38,850,000	31,918,030	6,931,970	
会報出版等事業費支出	8,700,000	8,013,208	686,792	薬友ぎふ, DI, 会員名簿, 送料
分業対策事業費支出	3,000,000	2,104,724	895,276	管理薬剤師教育, 未就業薬剤師研修, 薬業連携
薬食同源対策事業費支出	1,500,000	1,329,552	170,448	研修, サロン広告, 県民講座
教育研修事業費支出	2,500,000	2,351,351	148,649	生涯卒後, 薬局製剤, 薬草観察
ワークショップ [®] 対応事業支出	2,300,000	2,244,500	55,500	認定実務実習指導薬剤師教育
医薬分業普及啓発費支出	2,000,000	1,932,125	67,875	テレビ, 新聞広告
開局指導印刷物事業費支出	4,500,000	0	4,500,000	
県民公開講座事業費支出	700,000	656,775	43,225	健康フォーラム
東海学術大会事業費支出	300,000	368,360	△ 68,360	愛知県
日薬学術大会事業費支出	1,300,000	1,211,804	88,196	宮崎県
法医等三師会対策事業費支出	600,000	432,640	167,360	
高度管理医療機器継続研修会事業費支出	300,000	269,099	30,901	
公衆衛生対策事業費支出	50,000	0	50,000	
医薬品試験検査事業費支出	100,000	60,000	40,000	
支部事業助成事業費支出	0	0	0	
支部活動助成事業費支出	1,500,000	1,497,000	3,000	薬と健康の週間助成金
ぎふ薬情報センター施設管理事業費支出	1,800,000	1,840,422	△ 40,422	情報センター関係経費
部会活動助成事業支出	1,700,000	1,700,000	0	学薬, 病診, 薬局, 行政
幹旋物等支出	6,000,000	5,906,470	93,530	幹旋物購入
その他事業費支出	0	0	0	
管理費支出	61,770,000	59,131,428	2,638,572	
役員報酬費支出	7,400,000	7,326,660	73,340	役員報酬, 役職手当
職員人件費支出	28,000,000	27,225,645	774,355	
福利厚生費支出	6,000,000	5,560,503	439,497	社会保険
賃金支出	200,000	90,400	109,600	パート職員
旅費交通費支出	900,000	779,019	120,981	
消耗品費支出	2,700,000	2,235,145	464,855	事務用品他
対外交流費支出	1,000,000	858,247	141,753	香典, 生花, 祝儀
会議費支出	100,000	42,265	57,735	会議用お茶他
印刷製本費支出	200,000	0	200,000	
水道光熱費支出	1,400,000	1,471,466	△ 71,466	水道, ガス, 電気
通信運搬費支出	2,100,000	1,778,280	321,720	電話, 宅配, 郵便
租税公課費支出	5,400,000	5,329,700	70,300	不動産取得税300万, 固定資産税
火災保険料支出	250,000	209,229	40,771	
備品購入費支出	500,000	504,758	△ 4,758	スクリーン, パソコン, カメラ, テレビ
備品リース代支出	700,000	581,736	118,264	複写機, パソコン
事務所費支出	1,900,000	2,253,080	△ 353,080	セコム, 新聞, 税理士報酬他

科 目	補正予算額 (A)	決算額 (B)	差 異 (A) - (B)	摘 要
支部事務業務交付金支出	1,200,000	1,162,800	37,200	副作用・安全対策等拠出金徴収, 会費徴収事務手数料
借 入 金 利 息	1,620,000	1,618,293	1,707	岐阜銀行
雑 支 出	200,000	104,202	95,798	振込手数料
負 担 金 支 出	15,770,000	15,600,020	169,980	
日薬会費負担費支出	15,000,000	14,839,200	160,800	日薬会費
東海学術大会運営経費負担費支出	320,000	310,820	9,180	
東海四県会長・日薬代議員等会議負担支出	100,000	100,000	0	
東海四県情報TOPネット負担金支出	350,000	350,000	0	
その 他 負 担 金 支 出	0	0	0	
選 挙 費 支 出	500,000	422,000	78,000	
代 議 員 選 挙 費 支 出	500,000	422,000	78,000	事務手数料
事業活動支出計	124,890,000	114,695,488	10,194,512	
事業活動収支差額	△ 4,357,000	9,101,422	△ 13,458,422	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
固定資産取得支出	1,000,000	966,000	34,000	
什器備品購入支出	1,000,000	966,000	34,000	看板
投資活動支出計	1,000,000	966,000	34,000	
投資活動収支差額	△ 1,000,000	△ 966,000	△ 34,000	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
借 入 金 支 出	7,020,000	7,014,819	5,181	
借入金返済支出	7,020,000	7,014,819	5,181	
特定預金支出	0	737,945	△ 737,945	
退職給与引当預金支出	0	737,945	△ 737,945	
財務活動支出計	7,020,000	7,752,764	△ 732,764	
財務活動収支差額	△ 7,020,000	△ 7,752,764	732,764	
IV 予備費支出	1,092,271		1,092,271	
当期収支差額	△ 13,469,271	382,658	△ 13,851,929	
前期繰越収支差額	103,506,283	79,767,636	23,738,647	
次期繰越収支差額	90,037,012	80,150,294	9,886,718	

注) 収入に係る項目の「差異」欄におけるマイナス表示は、収入超過額を示す。

収支計算書

会館運営特別会計

日薬共済特別会計

医薬品医療機器総合機構拠出金特別会計

自 平成20年4月 1日

至 平成21年3月31日

収支計算書

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

社団法人岐阜県薬剤師会

会館運営特別会計

科 目	決 算 額
I 事業活動収支の部	
1. 事業活動収入	
雑 収 入	3,755,315
賃 貸 料 収 入	3,576,000
水 道 光 熱 費 収 入	177,872
その他雑収入（利息）	1,443
事業活動収入計	3,755,315
2. 事業活動支出	
管 理 費 支 出	3,576,957
給 与 ・ 賞 与 支 出	3,213,160
水 道 光 熱 費 支 出	177,872
租 税 公 課 支 出	70,000
火 災 保 険 支 出	28,531
労 働 保 険 料 支 出	34,054
雑 支 出	53,340
事業活動支出計	3,576,957
事業活動収支差額	178,358
II 投資活動収支の部	
1. 投資活動収入	
投資活動収入計	0
2. 投資活動支出	
投資活動支出計	0
投資活動収支差額	0
III 財務活動収支の部	
1. 財務活動収入	
財務活動収入計	0
2. 財務活動支出	
財務活動支出計	0
財務活動収支差額	0
当期収支差額	178,358
前期繰越収支差額	19,652
次期繰越収支差額	198,010

収支計算書

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

社団法人岐阜県薬剤師会

日薬共済特別会計

科 目	決 算 額
I 事業活動収支の部	
1. 事業活動収入	
雑 収 入	110,454
日薬共済部会費収入	88,000
日薬手数料収入	19,600
その他雑収入（利息）	2,854
事業活動収入計	110,454
2. 事業活動支出	
雑 支 出	13,260
そ の 他 雑 支 出	13,260
事業活動支出計	13,260
事業活動収支差額	97,194
II 投資活動収支の部	
1. 投資活動収入	
投資活動収入計	0
2. 投資活動支出	
投資活動支出計	0
投資活動収支差額	0
III 財務活動収支の部	
1. 財務活動収入	
財務活動収入計	0
2. 財務活動支出	
財務活動支出計	0
財務活動収支差額	0
当期収支差額	97,194
前期繰越収支差額	1,714,826
次期繰越収支差額	1,812,020

収支計算書

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

社団法人岐阜県薬剤師会

医薬品医療機器総合機構拠出金特別会計

科 目	決 算 額
I 事業活動収支の部	
1. 事業活動収入	
雑 収 入	552,071
医薬品医療機器総合機構拠出金収入	552,000
その他雑収入（利息）	71
事業活動収入計	552,071
2. 事業活動支出	
雑 支 出	552,196
医薬品医療機器総合機構拠出金支出	552,000
その他雑支出	196
事業活動支出計	552,196
事業活動収支差額	△ 125
II 投資活動収支の部	
1. 投資活動収入	
投資活動収入計	0
2. 投資活動支出	
投資活動支出計	0
投資活動収支差額	0
III 財務活動収支の部	
1. 財務活動収入	
財務活動収入計	0
2. 財務活動支出	
財務活動支出計	0
財務活動収支差額	0
当期収支差額	△ 125
前期繰越収支差額	134
次期繰越収支差額	9

財 務 諸 表

1. 貸借対照表 (平成 21 年 3 月 31 日現在)
2. 正味財産増減計算書 (平成 20 年 4 月 1 日から平成 21 年 3 月 31 日まで)
3. 財産目録 (平成 21 年 3 月 31 日現在)

貸借対照表総括表

平成21年3月31日現在

(単位:円)

科 目	一般会計	会館特別会計	共済特別会計	拠出金特別会計	合 計
I 資産の部					
1 流動資産					
現金預金	80,150,294	198,010	1,812,020	9	82,160,333
現金	18,647	0	0	0	18,647
普通預金	31,308,029	198,010	1,812,020	9	33,318,068
定期預金	46,823,618	0	0	0	46,823,618
国庫債券	2,000,000	0	0	0	2,000,000
未収金	180,000	0	0	0	180,000
棚卸資産	818,710	0	0	0	818,710
流動資産合計	81,149,004	198,010	1,812,020	9	83,159,043
2 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当資産	4,470,182	0	0	0	4,470,182
建物改築積立預金	20,041,429	0	0	0	20,041,429
特定資産合計	24,511,611	0	0	0	24,511,611
(2) その他固定資産					
建物	169,476,439	24,966,470	0	0	194,442,909
什器備品	1,339,503	0	0	0	1,339,503
土地	87,952,489	0	0	0	87,952,489
その他固定資産合計	258,768,431	24,966,470	0	0	283,734,901
固定資産合計	283,280,042	24,966,470	0	0	308,246,512
資産合計	364,429,046	25,164,480	1,812,020	9	391,405,555
II 負債の部					
固定負債					
銀行借入金	86,095,406	0	0	0	86,095,406
その他借入金	34,660,000	0	0	0	34,660,000
固定負債合計	120,755,406	0	0	0	120,755,406
負債合計	120,755,406	0	0	0	120,755,406
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	0	0
2 一般正味財産	243,673,640	25,164,480	1,812,020	9	270,650,149
正味財産合計	243,673,640	25,164,480	1,812,020	9	270,650,149
負債及び正味財産合計	364,429,046	25,164,480	1,812,020	9	391,405,555

貸借対照表

平成21年3月31日現在

社団法人岐阜県薬剤師会

一般会計

(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	80,150,294	79,767,636	382,658
現 金	18,647	33,055	△ 14,408
普 通 預 金	31,308,029	31,040,144	267,885
定 期 預 金	46,823,618	46,694,437	129,181
国 庫 債 券	2,000,000	2,000,000	0
未収金	180,000	0	180,000
棚卸資産	818,710	0	818,710
流動資産合計	81,149,004	79,767,636	1,381,368
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	4,470,182	3,726,070	744,112
建物改築積立預金	20,041,429	20,012,577	28,852
特定資産合計	24,511,611	23,738,647	772,964
(2) その他固定資産			
建 物	169,476,439	172,988,904	△ 3,512,465
什 器 備 品	1,339,503	593,630	745,873
土 地	87,952,489	87,952,489	0
その他固定資産合計	258,768,431	261,535,023	△ 2,766,592
固定資産合計	283,280,042	285,273,670	△ 1,993,628
資産合計	364,429,046	365,041,306	△ 612,260
II 負債の部			
1. 固定負債			
銀 行 借 入 金	86,095,406	93,110,225	△ 7,014,819
そ の 他 借 入 金	34,660,000	34,660,000	0
固定負債合計	120,755,406	127,770,225	△ 7,014,819
負債合計	120,755,406	127,770,225	△ 7,014,819
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
2. 一般正味財産			
正味財産合計	243,673,640	237,271,081	6,402,559
負債及び正味財産合計	364,429,046	365,041,306	△ 612,260

正味財産増減計算書総括表

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

(単位:円)

科 目	一般会計	会館特別会計	共済特別会計	拠出金特別会計	合 計
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	5,065,000	0	0	0	5,065,000
受取会費	104,996,960	0	0	0	104,996,960
事業収益	2,425,274	0	0	0	2,425,274
受取補助金等	226,644	0	0	0	226,644
受取負担金	4,367,000	0	0	0	4,367,000
雑収入(一般会計)	6,931,051	0	0	0	6,931,051
雑収入(会館運営)	0	3,755,315	0	0	3,755,315
雑収入(日薬共済)	0	0	110,454	0	110,454
雑収入(拠出金)	0	0	0	552,071	552,071
経常収益計	124,011,929	3,755,315	110,454	552,071	128,429,769
(2) 経常費用					
会議費	7,624,010	0	0	0	7,624,010
事業費	34,831,912	0	0	0	34,831,912
管理費	59,131,428	0	0	0	59,131,428
管理費	0	4,094,396	0	0	4,094,396
負担金	15,600,020	0	0	0	15,600,020
選挙費	422,000	0	0	0	422,000
雑費	0	0	13,260	0	13,260
雑費	0	0	0	552,196	552,196
経常費用計	117,609,370	4,094,396	13,260	552,196	122,269,222
当期経常増減額	6,402,559	△ 339,081	97,194	△ 125	6,160,547
2 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	6,402,559	△ 339,081	97,194	△ 125	6,160,547
一般正味財産期首残高	237,271,081	25,503,561	1,714,826	134	264,489,602
一般正味財産期末残高	243,673,640	25,164,480	1,812,020	9	270,650,149
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	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	243,673,640	25,164,480	1,812,020	9	270,650,149

正味財産増減計算書

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

社団法人岐阜県薬剤師会

一般会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
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	0	156,543	△ 156,543
受取利息	0	156,543	△ 156,543
受取入会金	5,065,000	5,305,000	△ 240,000
受取入会金	5,065,000	5,305,000	△ 240,000
受取会費	104,996,960	103,610,830	1,386,130
受取会費	53,649,500	52,963,500	686,000
受取特別会費	51,347,460	50,647,330	700,130
事業収益	2,425,274	2,600,397	△ 175,123
福利厚生事業収入	11,513	62,454	△ 50,941
講習会事業収入	649,500	672,500	△ 23,000
宣伝広告事業収入	1,755,000	1,840,000	△ 85,000
FNSネット使用収入	9,261	25,443	△ 16,182
受取補助金等	226,644	31,247,454	△ 31,020,810
受取日薬補助金	226,644	447,454	△ 220,810
受取県補助金	0	30,500,000	△ 30,500,000
受取三岐国保補助金	0	300,000	△ 300,000
受取負担金	4,367,000	4,098,000	269,000
受取他団体負担金	3,900,000	3,600,000	300,000
受取研修団体委託金	467,000	498,000	△ 31,000
受取寄付金	0	12,430,000	△ 12,430,000
受取寄付金	0	12,430,000	△ 12,430,000
雑収入	6,931,051	4,103,253	2,827,798
東海四県会長・日薬代議員等会議負担収入	645,000	0	645,000
斡旋物販売収入	5,375,237	2,888,895	2,486,342
諸用紙販売収入	0	159,410	△ 159,410
預金利息収入	179,347	0	179,347
その他雑収入	731,467	1,054,948	△ 323,481
経常収益計	124,011,929	163,551,477	△ 39,539,548
(2) 経常費用			
会議費	7,624,010	6,491,011	1,132,999
代議員会総会費	2,710,015	2,531,502	178,513
常務会費	827,740	777,200	50,540
理事会費	905,012	641,764	263,248

科 目	当年度	前年度	増 減
各種委員会費	558,354	1,719,875	△ 1,161,521
諸会合費	2,622,889	820,670	1,802,219
事業費	34,831,912	29,896,191	4,935,721
会報出版等事業費	8,013,208	6,751,880	1,261,328
分業対策事業費	2,104,724	2,370,639	△ 265,915
薬食同源対策事業費	1,329,552	1,162,330	167,222
教育研修事業費	2,351,351	1,679,697	671,654
ワークショップ対応事業費	2,244,500	2,715,440	△ 470,940
医薬分業普及啓発費	1,932,125	2,090,625	△ 158,500
県民公開講座事業費	656,775	415,230	241,545
東海学術大会事業費	368,360	296,000	72,360
日薬学術大会事業費	1,211,804	747,125	464,679
法医等三師会対策事業費	432,640	396,740	35,900
高度管理医療機器継続研修会事業費	269,099	267,779	1,320
医薬品試験検査事業費	60,000	106,257	△ 46,257
支部活動助成事業費	1,497,000	1,499,000	△ 2,000
ぎふ薬事情報センター施設管理事業費	1,840,422	2,219,698	△ 379,276
部会活動助成事業費	1,700,000	1,700,000	0
斡旋物等支出	5,087,760	0	5,087,760
その他事業費	0	2,769,033	△ 2,769,033
減価償却費	3,732,592	2,708,718	1,023,874
管理費	59,131,428	58,483,903	647,525
役員報酬費	7,326,660	7,338,466	△ 11,806
職員人件費	27,225,645	26,867,301	358,344
福利厚生費	5,560,503	5,701,240	△ 140,737
賃金	90,400	548,218	△ 457,818
旅費交通費	779,019	809,792	△ 30,773
消耗品費	2,235,145	2,910,597	△ 675,452
対外交流費	858,247	1,335,490	△ 477,243
会議費	42,265	9,188	33,077
水道光熱費	1,471,466	1,069,387	402,079
通信運搬費	1,778,280	2,017,038	△ 238,758
租税公課費	5,329,700	1,504,800	3,824,900
火災保険料	209,229	210,656	△ 1,427
備品購入費	504,758	795,056	△ 290,298
備品リース代	581,736	576,901	4,835
駐車場賃借料	0	891,000	△ 891,000
事務所費	2,253,080	2,916,663	△ 663,583
支部事務業務交付金	1,162,800	1,149,000	13,800
借入金利息	1,618,293	1,761,885	△ 143,592

科 目	当年度	前年度	増 減
雑費	104,202	71,225	32,977
負担金	15,600,020	15,796,320	△ 196,300
日薬会費負担費	14,839,200	14,860,800	△ 21,600
東海学術大会運営経費負担費	310,820	310,520	300
東海四県会長・日薬代議員等会議負担費	100,000	275,000	△ 175,000
東海四県情報TOPネット負担金	350,000	350,000	0
選挙費	422,000	0	422,000
代議員選挙費	422,000	0	422,000
他会計への繰出額	0	25,871,988	△ 25,871,988
会館運営特別会計	0	25,871,988	△ 25,871,988
経常費用計	117,609,370	136,539,413	△ 18,930,043
当期経常増減額	6,402,559	27,012,064	△ 20,609,505
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	13,433,859	△ 13,433,859
土地・建物売却益	0	13,433,859	△ 13,433,859
経常外収益計	0	13,433,859	△ 13,433,859
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	13,433,859	△ 13,433,859
当期一般正味財産増減額	6,402,559	40,445,923	△ 34,043,364
一般正味財産期首残高	237,271,081	196,825,158	40,445,923
一般正味財産期末残高	243,673,640	237,271,081	6,402,559
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	243,673,640	237,271,081	6,402,559

財務諸表に対する注記

1 会計基準

この財務諸表は、公益法人会計基準（平成16年10月14日公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申し合わせ）に基づいて作成している。

2 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基準によっている。

(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（0.167）により減価償却を実施した。

(3) 退職積立金の計上基準

算定日の給料月額に、勤続年数に応じて100分の80から100分の150の係数を乗じた金額を職員ごとに計算し、その金額を合算した金額から保険により支払われる金額を控除した金額を計上する。（職員給与規程第13条第3項）

(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。

3 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	3,726,070	744,112	0	4,470,182
建物改築積立預金	20,012,577	28,852	0	20,041,429
合 計	23,738,647	772,964	0	24,511,611

4 担保に供している資産

土地 87,952,489 円及び建物 194,442,909 円（帳簿価額）は、長期借入金 100,000,000 円の担保に供している。

5 固定資産の取得価額、前期末減価償却累計額、当期減価償却額及び当期末残高

固定資産の取得価額、前期末減価償却累計額、当期減価償却額及び当期末残高は、次のとおりである。

科 目	取得価額	前期末減価償却累計額	当期減価償却額	当期末残高
建 物	201,495,240	3,022,427	4,029,904	194,442,909
内訳 一般会計分	175,623,252	2,634,348	3,512,465	169,476,439
会館運営特会分	25,871,988	388,079	517,439	24,966,470
什器備品	1,634,000	74,370	220,127	1,339,503
内訳 展示用備品	668,000	74,370	99,136	494,494
看 板	966,000	0	120,991	845,009
合 計	203,129,240	3,096,797	4,250,031	195,782,412

備考：建物取得価額の会館運営特別会計充当分は 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

該当なし

財産目録総括表

平成21年3月31日現在

(単位:円)

	一般会計	会館特別会計	共済特別会計	拠出金特別会計	合計
I 資産の部					
1 流動資産					
現金預金	80,150,294	198,010	1,812,020	9	82,160,333
現金手許有高	18,647	0	0	0	18,647
普通預金	31,308,029	198,010	1,812,020	9	33,318,068
大垣共立(本会計)	31,298,026	0	0	0	31,298,026
岐阜銀行(融資返済)	1,495	0	0	0	1,495
岐阜銀行(事業調整)	8,508	0	0	0	8,508
大垣共立(会館運営)	0	198,010	0	0	198,010
大垣共立(日薬共済)	0	0	1,812,020	0	1,812,020
大垣共立(拠出金)	0	0	0	9	9
定期預金	46,823,618	0	0	0	46,823,618
岐阜銀行(事業調整)	12,054,756	0	0	0	12,054,756
岐阜銀行(貸与金)	34,768,862	0	0	0	34,768,862
国庫債券	2,000,000	0	0	0	2,000,000
大垣共立(会館整備)	2,000,000	0	0	0	2,000,000
未収金	180,000				180,000
棚卸資産	818,710				818,710
流動資産合計	81,149,004	198,010	1,812,020	9	83,159,043
2 固定資産					
特定資産					
退職積立預金	4,470,182	0	0	0	4,470,182
建物改築積立預金	20,041,429	0	0	0	20,041,429
特定資産合計	24,511,611	0	0	0	24,511,611
その他固定資産					
建物	169,476,439	24,966,470	0	0	194,442,909
什器備品	1,339,503	0	0	0	1,339,503
土地	87,952,489	0	0	0	87,952,489
その他固定資産合計	258,768,431	24,966,470	0	0	283,734,901
固定資産合計	283,280,042	24,966,470	0	0	308,246,512
資産合計	364,429,046	25,164,480	1,812,020	9	391,405,555
II 負債の部					
固定負債					
銀行借入金	86,095,406	0	0	0	86,095,406
その他借入金	34,660,000	0	0	0	34,660,000
固定負債合計	120,755,406	0	0	0	120,755,406
負債合計	120,755,406	0	0	0	120,755,406
正味財産	243,673,640	25,164,480	1,812,020	9	270,650,149

財産目録

平成21年3月31日現在

社団法人岐阜県薬剤師会

一般会計

(単位:円)

科 目	金 額	金 額	金 額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	80,150,294		
現金手許有高	18,647		
普通預金	31,308,029		
大垣共立銀行今小町支店 No.219680(本会計)	31,298,026		
岐阜銀行則武支店 No.537366(融資返済)	1,495		
岐阜銀行則武支店 No.537127(事業調整)	8,508		
定期預金	46,823,618		
岐阜銀行則武支店 No.0115455(事業調整)	12,054,756		
岐阜銀行則武支店 No.0116888(貸与金)	34,768,862		
国庫債券	2,000,000		
大垣共立銀行今小町支店 No.4840(会館整)	2,000,000		
未収金	180,000		
棚卸資産	818,710		
流動資産合計		81,149,004	
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	4,470,182		
大垣共立銀行今小町支店 No.278892(退職)	4,470,182		
建物改築積立預金	20,041,429		
大垣共立銀行今小町支店 No.774493(建物)	20,041,429		
特定資産合計	24,511,611		
(2) その他固定資産			
建物	169,476,439		
什器備品	1,339,503		
土地	87,952,489		
その他固定資産合計	258,768,431		
固定資産合計		283,280,042	
資産合計			364,429,046
II 負債の部			
1. 固定負債			
銀行借入金	86,095,406		
その他借入金	34,660,000		
固定負債合計		120,755,406	
負債合計			120,755,406
正味財産			243,673,640

財産目録

平成21年3月31日現在

社団法人岐阜県薬剤師会
会館運営特別会計

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	198,010		
普通預金	198,010		
大垣共立銀行今小町支店 No. 629564(会館)	198,010		
流動資産合計		198,010	
2. 固定資産			
その他固定資産			
建 物	24,966,470		
その他固定資産合計	24,966,470		
固定資産合計		24,966,470	
資産合計			25,164,480
正味財産			25,164,480

財産目録

平成21年3月31日現在

社団法人岐阜県薬剤師会

日薬共済特別会計

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	1,812,020		
普通預金	1,812,020		
大垣共立銀行今小町支店 No. 629564(会館)	1,812,020		
流動資産合計		1,812,020	
資産合計			1,812,020
正味財産			1,812,020

財産目録

平成21年3月31日現在

社団法人岐阜県薬剤師会

医薬品医療機器総合機構拠出金

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	9		
普通預金	9		
大垣共立銀行今小町支店 No. 600429 (拠出金)	9		
流動資産合計		9	
資産合計			9
正味財産			9