

# 平成30年度決算書

## 貸借対照表

平成31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	90,707,040	92,449,424	△ 1,742,384
4	未収金	8,074,480	3,340,000	4,734,480
5	棚卸資産	174,085	577,028	△ 402,943
6	流動資産合計	98,955,605	96,366,452	2,589,153
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	13,033,310	15,119,510	△ 2,086,200
12	東海大会運営費積立資金	1,600,000	800,000	800,000
13	建物構築積立預金	66,176,109	62,176,109	4,000,000
14	特定資産合計	80,809,419	78,095,619	2,713,800
15	(3) その他固定資産			
16	建物	154,143,869	158,173,773	△ 4,029,904
17	什器備品	3	3	0
18	土地	87,952,489	87,952,489	0
19	その他固定資産合計	242,096,361	246,126,265	△ 4,029,904
20	固定資産合計	322,905,780	324,221,884	△ 1,316,104
21	資産合計	421,861,385	420,588,336	1,273,049
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	13,033,310	15,119,510	△ 2,086,200
28	固定負債合計	13,033,310	15,119,510	△ 2,086,200
29	負債合計	13,033,310	15,119,510	△ 2,086,200
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)	( 67,776,109)	( 62,976,109)	( 4,800,000)
36	一般正味財産合計	408,828,075	405,468,826	3,359,249
37	正味財産合計	408,828,075	405,468,826	3,359,249
38	負債及び正味財産合計	421,861,385	420,588,336	1,273,049

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	2,535,000	3,110,000	△ 575,000	
5	受取入会金	2,535,000	3,110,000	△ 575,000	A : 19人、B : 27人、C : 100人
6	受取会費	106,300,896	105,538,402	762,494	
7	受取正会員会費	56,871,000	56,816,000	55,000	A : 994人、B : 510人、C : 902人
8	受取賛助会員会費	800,000	800,000	0	32社
9	受取特別会費	48,629,896	47,922,402	707,494	処方せん12,157,474枚
10	事業収益	8,838,925	8,080,126	758,799	
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	1,497,700	1,548,850	△ 51,150	薬草観察会 高度管理医療機器等
13	広告事業収入	460,000	410,000	50,000	会報広告
14	回転物販売収入	3,108,810	2,368,168	740,642	あっせん図書、お薬手帳、各種用紙類
15	Lネット使用収入	50,523	51,117	△ 594	同報FAX使用料
16	会館運営事業収入	3,721,892	3,701,991	19,901	会館家賃・個別電気使用料金
17	受取補助金等	12,329,980	7,635,500	4,694,480	
18	受取日薬補助金	4,255,500	4,295,500	△ 40,000	運営負担金
19	受取地方公共団体補助金	8,074,480	3,340,000	4,734,480	
20	受取負担金	2,894,692	3,593,754	△ 699,062	
21	受取日薬負担金	263,994	252,859	11,135	日薬共済等事務手数料等
22	受取他団体負担金	1,277,453	1,353,536	△ 76,083	学薬、連盟等事務負担金
23	受取研修団体委託金	1,103,245	1,717,359	△ 614,114	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	0	0	静岡県開催
25	受取東海四県会長等会議負担金	0	0	0	三重県開催
26	受取実務実習調整機構負担金	250,000	270,000	△ 20,000	ワークショップ開催負担金
27	受取寄付金	0	0	0	
28	受取寄付金	0	0	0	
29	雑収入	675,922	1,119,977	△ 444,055	
30	預金利息収入	1,622	1,463	159	
31	その他雑収入	674,300	1,118,514	△ 444,214	会館運営事業共益費、祝儀等
33	経常収益計①	133,575,415	129,077,759	4,497,656	
34	(2) 経常費用				
35	事業費	65,159,535	59,177,984	5,981,551	
36	役員報酬	2,305,315	2,037,000	268,315	従事比率により配賦
37	給料手当	21,133,879	19,897,742	1,236,137	従事比率により配賦
38	賃金	287,983	278,369	9,614	会館清掃、会報発送パート職員
39	退職給付費用	1,187,088	1,174,914	12,174	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	3,065,832	2,748,534	317,298	従事比率により配賦
41	会議費	1,584,796	1,296,717	288,079	研修会・会議用弁当お茶等
42	旅費交通費	7,252,927	6,189,958	1,062,969	委員会等、事業旅費
43	通信運搬費	2,809,773	3,515,638	△ 705,865	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	422,911	67,800	355,111	カメラ等情報センター機器
46	消耗品費	6,621,078	3,481,078	3,140,000	用紙、資料、あっせん図書
47	修繕費	0	0	0	
48	印刷製本費	4,397,814	3,617,784	780,030	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	583,161	825,528	△ 242,367	専門図書
50	宣伝広告費	2,022,818	2,951,100	△ 928,282	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	911,898	863,327	48,571	従事比率により配賦
52	賃借料	1,956,438	2,192,944	△ 236,506	HbA1c測定器、会場費、バス代等
53	保険料	277,935	33,505	244,430	火災保険（賃貸部分）等
54	諸謝金	2,058,037	1,409,235	648,802	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	72,000	189,084	△ 117,084	賃貸事業の法人県市民税
56	支払負担金	1,818,725	1,870,305	△ 51,580	集合研修申請料等
57	支払助成金	3,290,763	3,439,762	△ 148,999	地域・職域薬剤師会等助成金
58	委託費	504,838	516,935	△ 12,097	医薬品検査費、廃棄物処理費
59	雑費	76,087	63,286	12,801	
60	管理費	65,056,631	63,783,629	1,273,002	
61	役員報酬	5,927,958	5,238,000	689,958	従事比率により配賦
62	給料手当	8,142,155	7,514,890	627,265	従事比率により配賦
63	賃金	0	1,375,056	△ 1,375,056	
64	退職給付費用	932,712	923,146	9,566	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	2,249,652	1,969,362	280,290	従事比率により配賦
66	会議費	2,566,525	2,260,085	306,440	各種会議開催経費
67	旅費交通費	3,497,172	3,068,190	428,982	事業以外の旅費交通費
68	通信運搬費	1,843,587	1,810,704	32,883	
69	減価償却費	3,512,465	3,564,205	△ 51,740	
70	消耗什器備品費	509,274	0	509,274	プロジェクター
71	消耗品費	3,563,057	3,095,784	467,273	文具、用紙等
72	修繕費	0	48,600	△ 48,600	
73	印刷製本費	398,520	572,400	△ 173,880	総会資料等印刷
74	図書購読費	126,615	129,319	△ 2,704	新聞等
75	水道光熱費	717,902	705,472	12,430	事業比率により配賦
76	賃借料	630,374	1,025,906	△ 395,532	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	462,296	356,837	105,459	税理士、司法書士報酬
79	租税公課費	1,985,600	2,423,616	△ 438,016	固定資産税・都市計画税
80	諸会費	374,990	398,990	△ 24,000	関係団体等会費
81	対外交流費	850,072	845,000	5,072	三師会等関係団体会合費
82	慶弔費	692,944	1,003,069	△ 310,125	香典・生花等
83	支払負担金	23,749,800	23,653,700	96,100	日薬会費21,338,000円、地域・職域事務手数料等
84	支払利息	0	0	0	
85	委託費	983,000	972,000	11,000	セコム、エレベータ等各種機器保守点検料
86	雑費	1,125,756	615,093	510,663	クリーニング代、振込手数料等
87	経常費用計②	130,216,166	122,961,613	7,254,553	
88	評価損益等調整前当期経常増減額③ (①-②)	3,359,249	6,116,146	△ 2,756,897	
89	評価損益等計④	0	0	0	
90	当期経常増減額⑤ (③+④)	3,359,249	6,116,146	△ 2,756,897	
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)	3,359,249	6,116,146	△ 2,756,897	
98	一般正味財産期首残高⑩	405,468,826	399,352,680	6,116,146	
99	一般正味財産期末残高⑪ (⑨+⑩)	408,828,075	405,468,826	3,359,249	
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)	408,828,075	405,468,826	3,359,249	



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	241,730			4,650	246,380				31,555	31,555		277,935
53	諸謝金	1,046,412	701,631	194,466	48,979	1,991,488	12,549			54,000	66,549		2,058,037
54	租税公課費									72,000	72,000		72,000
55	支払負担金	335,000	1,347,801	29,924	51,000	1,763,725	10,000	45,000			55,000		1,818,725
56	支払助成金							87,000	3,203,763		3,290,763		3,290,763
57	委託費	504,838				504,838							504,838
58	雑費	14,747	61,340			76,087							76,087
59	管理費												
60	役員報酬											5,927,958	5,927,958
61	給料手当											8,142,155	8,142,155
62	賃金											0	0
63	退職給付費用											932,712	932,712
64	福利厚生費											2,249,652	2,249,652
65	会議費											2,566,525	2,566,525
66	旅費交通費											3,497,172	3,497,172
67	通信運搬費											1,843,587	1,843,587
68	減価償却費											3,512,465	3,512,465
69	消耗什器備品費											509,274	509,274
70	消耗品費											3,563,057	3,563,057
71	修繕費											0	0
72	印刷製本費											398,520	398,520
73	図書購読費											126,615	126,615
74	水道光熱費											717,902	717,902
75	賃借料											630,374	630,374
76	保険料											214,205	214,205
77	諸謝金											462,296	462,296
78	租税公課費											1,985,600	1,985,600
79	諸会費											374,990	374,990
80	対外交流費											850,072	850,072
81	慶弔費											692,944	692,944
82	支払負担金											23,749,800	23,749,800
83	支払利息											0	0
84	委託費											983,000	983,000
85	雑費											1,125,756	1,125,756
86	経常費用計②	18,848,857	11,645,511	5,741,818	9,478,680	45,714,866	11,143,196	1,216,431	3,203,763	3,881,279	19,444,669	65,056,631	130,216,166
87	評価損益等調整前当期経常増減額③ (①-②)	△ 10,722,377	△ 8,729,113	△ 5,741,818	△ 9,462,680	△ 34,655,988	△ 7,574,386	△ 1,216,431	△ 3,203,763	△ 159,317	△ 12,153,897	50,169,134	3,359,249
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)	△ 10,722,377	△ 8,729,113	△ 5,741,818	△ 9,462,680	△ 34,655,988	△ 7,574,386	△ 1,216,431	△ 3,203,763	△ 159,317	△ 12,153,897	50,169,134	3,359,249
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)	△ 10,722,377	△ 8,729,113	△ 5,741,818	△ 9,462,680	△ 34,655,988	△ 7,574,386	△ 1,216,431	△ 3,203,763	△ 159,317	△ 12,153,897	50,169,134	3,359,249
97	一般正味財産期首残高⑩										24,278,632	381,190,194	405,468,826
98	一般正味財産期末残高⑪ (⑩+⑨)										24,119,315	384,708,760	408,828,075
99	III 正味財産期末残高⑫ (=⑪)										24,119,315	384,708,760	408,828,075

## 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	15,119,510	1,423,800	3,510,000	13,033,310
東海大会運営費積立資金	800,000	800,000	0	1,600,000
建物改築積立預金	62,176,109	4,000,000	0	66,176,109
合 計	78,095,619	6,223,800	3,510,000	80,809,419

### 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	13,033,310	( 0)	( 0)	(13,033,310)
東海大会運営費積立資金	1,600,000	( 0)	(1,600,000)	( 0)
建物改築積立預金	66,176,109	( 0)	(66,176,109)	( 0)
合 計	80,809,419	( 0)	(67,776,109)	(13,033,310)

### 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	47,351,371	154,143,869
内訳 法人会計分	175,623,252	41,271,456	134,351,796
会館運営事業分	25,871,988	6,079,915	19,792,073
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	49,985,368	154,143,872

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（かかりつけ薬剤師・薬局定着促進事業）委託費	岐阜県	0	3,441,000	3,441,000	0	なし
患者のための薬局ビジョン推進事業（在宅医療地域連携人材育成事業）委託費	岐阜県	0	628,000	628,000	0	
薬剤師在宅医療参加推進技術研修事業委託費	岐阜県	0	2,706,480	2,706,480	0	
残薬バッグ普及促進事業委託費	岐阜県	0	1,299,000	1,299,000	0	
合 計		0	8,074,480	8,074,480	0	