

# 平成26年度決算書

## 貸借対照表

平成27年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金預金	77,206,645	78,006,037	△ 799,392
未収金	3,705,000	0	3,705,000
棚卸資産	675,106	602,781	72,325
流動資産合計	81,586,751	78,608,818	2,977,933
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	13,310,830	12,059,380	1,251,450
貸与金積立預金	34,130,000	34,130,000	0
東海大会運営費積立資金	1,000,000	0	1,000,000
建物改築積立預金	34,176,109	22,049,577	12,126,532
特定資産合計	82,616,939	68,238,957	14,377,982
(3) その他固定資産			
建物	170,263,485	174,293,389	△ 4,029,904
什器備品	177,501	342,806	△ 165,305
土地	87,952,489	87,952,489	0
その他固定資産合計	258,393,475	262,588,684	△ 4,195,209
固定資産合計	341,010,414	330,827,641	10,182,773
資産合計	422,597,165	409,436,459	13,160,706
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
流動負債合計	0	0	0
2 固定負債			
銀行借入金	8,490,030	16,853,744	△ 8,363,714
その他借入金	34,130,000	34,130,000	0
退職給付引当金	13,310,830	12,059,380	1,251,450
固定負債合計	55,930,860	63,043,124	△ 7,112,264
負債合計	55,930,860	63,043,124	△ 7,112,264
<b>III 正味財産の部</b>			
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			
(うち基本財産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 35,176,109 )	( 22,049,577 )	( 13,126,532 )
一般正味財産合計	366,666,305	346,393,335	20,272,970
正味財産合計	366,666,305	346,393,335	20,272,970
負債及び正味財産合計	422,597,165	409,436,459	13,160,706

注) 公益目的支出計画実施事業資産は、下記のとおりである。

東海大会運営費積立預金 1,000,000

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	4,230,000	3,960,000	270,000	
受取入会金	4,230,000	3,960,000	270,000	A : 34人、B・C→A : 1人、B : 33人、C : 94人
受取会費	115,182,530	114,403,780	778,750	
受取正会員会費	56,166,500	55,869,500	297,000	A : 1,012人、B : 493人、C : 775人
受取賛助会員会費	1,050,000	1,125,000	△ 75,000	4 2 社
受取特別会費	57,966,030	57,409,280	556,750	処方せん11,593,206枚
事業収益	10,670,621	10,978,248	△ 307,627	
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	1,370,150	2,193,700	△ 823,550	薬草観察会 高度管理医療機器等
広告事業収入	1,260,000	1,690,000	△ 430,000	東海学術大会抄録、会報、会員名簿広告
斡旋物販売収入	4,255,658	3,301,475	954,183	あっせん図書、お薬手帳、各種用紙類
Lネット使用収入	41,850	30,231	11,619	同報FAX使用料
会館運営事業収入	3,742,963	3,762,842	△ 19,879	会館家賃・個別電気使用料金
受取補助金等	8,678,800	4,420,090	4,258,710	
受取日薬補助金	4,273,800	4,420,090	△ 146,290	運営負担金
受取地方公共団体補助金	4,405,000	0	4,405,000	
受取負担金	2,217,113	6,912,293	△ 4,695,180	
受取日薬負担金	215,602	224,071	△ 8,469	日薬共済等事務手数料等
受取他団体負担金	1,244,105	2,118,082	△ 873,977	三岐国保・連盟事務負担金、禁煙講習会学薬負担金
受取研修団体委託金	487,406	583,500	△ 96,094	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	0	3,716,640	△ 3,716,640	静岡県開催
受取東海四県会長等会議負担金	0	0	0	三重県開催
受取実務実習調整機構負担金	270,000	270,000	0	実務実習指導薬剤師養成事業負担金
受取寄付金	0	0	0	
受取寄付金	0	0	0	
雑収入	833,697	442,447	391,250	
預金利息収入	16,227	19,353	△ 3,126	
その他雑収入	817,470	423,094	394,376	会館運営事業共益費、祝儀等
経常収益計①	141,812,761	141,116,858	695,903	
(2) 経常費用				
事業費	62,005,724	58,099,943	3,905,781	
役員報酬	2,037,000	2,025,800	11,200	従事比率により配賦
給料手当	18,607,179	19,286,097	△ 678,918	従事比率により配賦
賃金	356,055	308,465	47,590	会館清掃、会報発送パート職員
退職給付費用	1,090,571	1,014,456	76,115	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	2,726,326	2,683,856	42,470	従事比率により配賦
会議費	850,677	1,055,622	△ 204,945	研修会用お茶、スタッフ昼食等
旅費交通費	6,520,005	6,669,903	△ 149,898	委員会等、事業旅費
通信運搬費	2,758,859	2,215,145	543,714	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	28,862	297,752	△ 268,890	ビデオカメラ用三脚
消耗品費	7,175,184	2,613,998	4,561,186	用紙、資料、あっせん図書
修繕費	0	0	0	機器修繕
印刷製本費	5,474,357	4,967,664	506,693	会報、保険薬局マニュアル、リーフレット等
図書購読費	619,655	539,108	80,547	専門図書
宣伝広告費	3,642,300	2,250,825	1,391,475	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	971,057	955,703	15,354	従事比率により配賦
賃借料	1,595,642	1,615,042	△ 19,400	HbA1c測定器、会場費、バス代等
保険料	31,441	31,441	0	火災保険（賃貸部分）等
諸謝金	1,715,678	2,363,121	△ 647,443	講師・委員謝金等

科 目	当年度	前年度	差異	備 考
租税公課費	72,000	72,000	0	賃貸事業の法人県市民税
支払負担金	1,681,522	856,492	825,030	集合研修申請料等
支払助成金	3,216,000	3,100,000	116,000	地域・職域薬剤師会等助成金
委託費	206,000	2,557,000	△ 2,351,000	医薬品検査
雑費	111,915	103,014	8,901	薬草観察会昼食代等
管理費	59,534,067	59,549,244	△ 15,177	
役員報酬	5,238,000	5,209,200	28,800	従事比率により配賦
給料手当	7,302,768	7,536,466	△ 233,698	従事比率により配賦
賃金	28,000	0	28,000	臨時職員
退職給付費用	856,879	797,074	59,805	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	2,151,839	2,110,848	40,991	従事比率により配賦
会議費	1,869,651	1,983,496	△ 113,845	各種会議開催経費
旅費交通費	2,864,011	2,760,731	103,280	事業以外の旅費交通費
通信運搬費	1,968,920	1,757,300	211,620	
減価償却費	3,677,770	3,895,749	△ 217,979	
消耗什器備品費	156,600	315,629	△ 159,029	事務所什器備品（パソコン、プリンタ）
消耗品費	1,796,949	1,679,241	117,708	文具、用紙等
修繕費	150,876	146,370	4,506	エレベータバッテリー、コウモリ対策
印刷製本費	257,040	420,000	△ 162,960	総会資料印刷
図書購読費	119,738	117,300	2,438	新聞等
水道光熱費	739,781	680,173	59,608	事業比率により配賦
賃借料	578,889	686,490	△ 107,601	コピー機・AEDリース料等
保険料	216,269	216,269	0	会館火災保険
諸謝金	365,140	363,400	1,740	税理士、司法書士報酬
租税公課費	2,363,700	2,294,600	69,100	固定資産税、都市計画税、消費税
諸会費	355,000	353,500	1,500	関係団体等会費
対外交流費	875,307	1,043,867	△ 168,560	三師会等関係団体会合費
慶弔費	836,760	731,508	105,252	香典・生花等
支払負担金	23,399,000	22,883,400	515,600	日薬会費21,373,000円、支部事務手数料等
支払利息	195,454	319,898	△ 124,444	会館建設借入金利息
委託費	974,610	1,087,275	△ 112,665	セコム、エレベータ等各種機器保守点検料
雑費	195,116	159,460	35,656	振込手数料等
経常費用計②	121,539,791	117,649,187	3,890,604	
評価損益等調整前当期経常増減額③（①－②）	20,272,970	23,467,671	△ 3,194,701	
評価損益等計④	0	0	0	
当期経常増減額⑤（③＋④）	20,272,970	23,467,671	△ 3,194,701	
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計⑥	0	0	0	
(2) 経常外費用				
経常外費用計⑦	0	0	0	
当期経常外増減額⑧（⑥－⑦）	0	0	0	
当期一般正味財産増減額⑨（⑤＋⑧）	20,272,970	23,467,671	△ 3,194,701	
一般正味財産期首残高⑩	346,393,335	322,925,664	23,467,671	
一般正味財産期末残高⑪（⑨＋⑩）	366,666,305	346,393,335	20,272,970	
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⑫	0	0	0	
III 正味財産期末残高⑬（⑪＋⑫）	366,666,305	346,393,335	20,272,970	

正味財産増減計算書内訳表

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		
I 一般正味財産増減の部												
1 経常増減の部												
(1) 経常収益												
受取入金					0				0		4,230,000	4,230,000
受取入金					0				0		4,230,000	4,230,000
受取会費					0				0		115,182,530	115,182,530
受取正会員会費					0				0		56,166,500	56,166,500
受取賛助会員会費					0				0		1,050,000	1,050,000
受取特別会費					0				0		57,966,030	57,966,030
事業収益		1,370,150		0	1,370,150	5,515,658			3,742,963	9,258,621	41,850	10,670,621
福利厚生事業収入					0					0	0	0
講習会事業収入		1,370,150		0	1,370,150					0		1,370,150
広告事業収入		0			0	1,260,000				1,260,000		1,260,000
斡旋物販売収入					0	4,255,658				4,255,658		4,255,658
Ｌネット使用収入					0					0	41,850	41,850
会館運営事業収入					0				3,742,963	3,742,963		3,742,963
受取補助金等	4,405,000	0	0		4,405,000					0	4,273,800	8,678,800
受取日薬補助金		0			0					0	4,273,800	4,273,800
受取地方公共団体補助金	4,405,000				4,405,000					0		4,405,000
受取負担金		757,406	0	44,105	801,511					0	1,415,602	2,217,113
受取日薬負担金					0					0	215,602	215,602
受取他団体負担金			0	44,105	44,105					0	1,200,000	1,244,105
受取研修団体委託金		487,406			487,406					0		487,406
受取東海学術大会運営負担金		0			0					0		0
受取東海四県会長等会議負担金					0					0	0	0
受取実務実習調整機構負担金		270,000			270,000							270,000
受取寄付金					0					0	0	0
受取寄付金					0					0	0	0
雑収入					0				1,024	1,024	832,673	833,697
預金利息収入					0				1,024	1,024	15,203	16,227
その他雑収入					0					0	817,470	817,470
経常収益計①	4,405,000	2,127,556	0	44,105	6,576,661	5,515,658			3,743,987	9,259,645	125,976,455	141,812,761
(2) 経常費用												
事業費												
役員報酬	407,400	407,400	407,400	407,400	1,629,600	407,400				407,400		2,037,000
給料手当	3,860,582	3,912,402	1,658,237	4,249,231	13,680,452	1,839,606	725,479		2,361,642	4,926,727		18,607,179
賃金					0	116,780			239,275	356,055		356,055
退職給付費用	255,116	260,958	118,794	280,433	915,301	130,479	44,791			175,270		1,090,571
福利厚生費	627,147	641,509	292,030	689,383	2,250,069	320,755	110,110		45,392	476,257		2,726,326
会議費	256,493	384,842	79,983	64,157	785,475	65,202				65,202		850,677
旅費交通費	3,267,685	988,609	320,635	1,114,620	5,691,549	519,480	308,976			828,456		6,520,005
通信運搬費	182,716	89,372	22,340	156,199	450,627	2,308,232	0			2,308,232		2,758,859
減価償却費					0				517,439	517,439		517,439
消耗什器備品費		0	0	28,862	28,862					0		28,862
消耗品費	1,174,851	953,947	79,703	101,445	2,309,946	4,865,238				4,865,238		7,175,184
修繕費				0	0					0		0
印刷製本費	1,898,931	0	307,800	99,662	2,306,393	3,167,964				3,167,964		5,474,357
図書購読費	56,666	0		562,989	619,655					0		619,655
宣伝広告費			3,642,300		3,642,300					0		3,642,300
水道光熱費	224,120	229,252	104,361	246,361	804,094				166,963	166,963		971,057
賃借料	746,326	457,876	13,392	200,448	1,418,042		177,600			177,600		1,595,642

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		
保険料				1,950	1,950				29,491	29,491		31,441
諸謝金	737,905	696,151	172,191	43,411	1,649,658	12,020			54,000	66,020		1,715,678
租税公課費					0				72,000	72,000		72,000
支払負担金	259,300	1,232,251	99,971	27,000	1,618,522		63,000			63,000		1,681,522
支払助成金					0		116,000	3,100,000		3,216,000		3,216,000
委託費	206,000	0			206,000					0		206,000
雑費		110,629	1,286	0	111,915		0		0	0		111,915
管理費												
役員報酬											5,238,000	5,238,000
給料手当											7,302,768	7,302,768
賃金											28,000	28,000
退職給付費用											856,879	856,879
福利厚生費											2,151,839	2,151,839
会議費											1,869,651	1,869,651
旅費交通費											2,864,011	2,864,011
通信運搬費											1,968,920	1,968,920
減価償却費											3,677,770	3,677,770
消耗什器備品費											156,600	156,600
消耗品費											1,796,949	1,796,949
修繕費											150,876	150,876
印刷製本費											257,040	257,040
図書購読費											119,738	119,738
水道光熱費											739,781	739,781
賃借料											578,889	578,889
保険料											216,269	216,269
諸謝金											365,140	365,140
租税公課費											2,363,700	2,363,700
諸会費											355,000	355,000
対外交流費											875,307	875,307
慶弔費											836,760	836,760
支払負担金											23,399,000	23,399,000
支払利息											195,454	195,454
委託費											974,610	974,610
雑費											195,116	195,116
経常費用計②	14,161,238	10,365,198	7,320,423	8,273,551	40,120,410	13,753,156	1,545,956	3,100,000	3,486,202	21,885,314	59,534,067	121,539,791
評価損益等調整前当期経常増減額③(①-②)	△ 9,756,238	△ 8,237,642	△ 7,320,423	△ 8,229,446	△ 33,543,749	△ 8,237,498	△ 1,545,956	△ 3,100,000	257,785	△ 12,625,669	66,442,388	20,272,970
評価損益等計④	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額⑤(③-④)	△ 9,756,238	△ 8,237,642	△ 7,320,423	△ 8,229,446	△ 33,543,749	△ 8,237,498	△ 1,545,956	△ 3,100,000	257,785	△ 12,625,669	66,442,388	20,272,970
2 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
経常外収益計⑥	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用												
経常外費用計⑦	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額⑧(⑥-⑦)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額⑨(⑤+⑧)	△ 9,756,238	△ 8,237,642	△ 7,320,423	△ 8,229,446	△ 33,543,749	△ 8,237,498	△ 1,545,956	△ 3,100,000	257,785	△ 12,625,669	66,442,388	20,272,970
一般正味財産期首残高⑩									24,482,031		321,911,304	346,393,335
一般正味財産期末残高⑪(⑩+⑨)									24,739,816		341,926,489	366,666,305
III 正味財産期末残高⑫(=⑪)									24,739,816		341,926,489	366,666,305

## 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	12,059,380	1,251,450	0	13,310,830
貸与金積立資産	34,130,000	0	0	34,130,000
東海大会運営費積立資金	0	1,000,000	0	1,000,000
建物改築積立預金	22,049,577	12,126,532	0	34,176,109
合 計	70,123,427	14,377,982	0	82,616,939

### 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	13,310,830	( 0)	( 0)	(13,310,830)
貸与金積立資産	34,130,000	( 0)	( 0)	(34,130,000)
東海大会運営費積立資金	1,000,000	( 0)	( 1,000,000)	( 0)
建物改築積立預金	34,176,109	( 0)	( 34,176,109)	( 0)
合 計	82,616,939	( 0)	( 35,176,109)	(47,440,830)

### 4 担保に供している資産

土地 87,952,489 円 (帳簿価額) 及び建物 170,263,485 円 (帳簿価額) は、長期借入金 100,000,000 円 (借入残高 8,490,030 円) の担保に供している。

### 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	31,231,755	170,263,485
内 訳			
法人会計分	175,623,252	27,221,603	148,401,649
会館運営事業分	25,871,988	4,010,152	21,861,836
什 器 備 品	2,634,000	2,456,499	177,501
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	822,501	177,499
合 計	204,129,240	33,688,254	170,440,986

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
薬剤師在宅医療参加推進 研修会開催業務委託費	岐阜県	0	700,000	700,000	0	なし
健康情報拠点薬局推進事 業委託費	岐阜県	0	3,705,000	3,705,000	0	
合 計		0	4,405,000	4,405,000	0	