

# 平成27年度決算書

## 貸借対照表

平成28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	88,188,260	77,206,645	10,981,615
4	未収金	5,416,000	3,705,000	1,711,000
5	棚卸資産	295,865	675,106	△ 379,241
6	流動資産合計	93,900,125	81,586,751	12,313,374
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	14,772,660	13,310,830	1,461,830
12	貸与金積立預金	34,030,000	34,130,000	△ 100,000
13	東海大会運営費積立資金	2,000,000	1,000,000	1,000,000
14	建物改築積立預金	38,176,109	34,176,109	4,000,000
15	特定資産合計	88,978,769	82,616,939	6,361,830
16	(3) その他固定資産			
17	建物	166,233,581	170,263,485	△ 4,029,904
18	什器備品	103,484	177,501	△ 74,017
19	土地	87,952,489	87,952,489	0
20	その他固定資産合計	254,289,554	258,393,475	△ 4,103,921
21	固定資産合計	343,268,323	341,010,414	2,257,909
22	資産合計	437,168,448	422,597,165	14,571,283
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	銀行借入金	0	8,490,030	△ 8,490,030
28	その他借入金	34,030,000	34,130,000	△ 100,000
29	退職給付引当金	14,772,660	13,310,830	1,461,830
30	固定負債合計	48,802,660	55,930,860	△ 7,128,200
31	負債合計	48,802,660	55,930,860	△ 7,128,200
32	III 正味財産の部			
33	1 指定正味財産			
34	指定正味財産合計	0	0	0
35	2 一般正味財産			
36	(うち基本財産への充当額)	( 0)	( 0)	( 0)
37	(うち特定資産への充当額)	( 40,176,109)	( 35,176,109)	( 5,000,000)
38	一般正味財産合計	388,365,788	366,666,305	21,699,483
39	正味財産合計	388,365,788	366,666,305	21,699,483
40	負債及び正味財産合計	437,168,448	422,597,165	14,571,283

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 2,000,000

## 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	3,725,000	4,230,000	△ 505,000	
受取入会金	3,725,000	4,230,000	△ 505,000	A : 30人、B→A : 2人、B : 35人、C : 92人
受取会費	116,237,935	115,182,530	1,055,405	
受取正会員会費	56,549,000	56,166,500	382,500	A : 1,017人、B : 488人、C : 826人
受取賛助会員会費	1,025,000	1,050,000	△ 25,000	41社
受取特別会費	58,663,935	57,966,030	697,905	処方せん11,732,787枚
事業収益	8,542,469	10,670,621	△ 2,128,152	
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	1,355,360	1,370,150	△ 14,790	薬草観察会 高度管理医療機器等
広告事業収入	1,060,000	1,260,000	△ 200,000	東海学術大会抄録、会報、会員名簿広告
斡旋物販売収入	2,369,988	4,255,658	△ 1,885,670	あっせん図書、お薬手帳、各種用紙類
Lネット使用収入	42,109	41,850	259	同報FAX使用料
会館運営事業収入	3,715,012	3,742,963	△ 27,951	会館家賃・個別電気使用料金
受取補助金等	10,510,500	8,678,800	1,831,700	
受取日薬補助金	4,244,500	4,273,800	△ 29,300	運営負担金
受取地方公共団体補助金	6,266,000	4,405,000	1,861,000	
受取負担金	3,474,077	2,217,113	1,256,964	
受取日薬負担金	279,596	215,602	63,994	日薬共済等事務手数料等
受取他団体負担金	1,649,684	1,244,105	405,579	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	584,797	487,406	97,391	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	0	0	三重県開催
受取東海四県会長等会議負担金	690,000	0	690,000	岐阜県開催
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	740,361	833,697	△ 93,336	
預金利息収入	15,911	16,227	△ 316	
その他雑収入	724,450	817,470	△ 93,020	会館運営事業共益費、祝儀等
経常収益計①	143,230,342	141,812,761	1,417,581	
(2) 経常費用				
事業費	60,972,004	62,005,724	△ 1,033,720	
役員報酬	2,037,000	2,037,000	0	従事比率により配賦
給料手当	19,443,326	18,607,179	836,147	従事比率により配賦
賃金	298,592	356,055	△ 57,463	会館清掃、会報発送パート職員
退職給付費用	1,208,385	1,090,571	117,814	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	2,757,068	2,726,326	30,742	従事比率により配賦
会議費	885,863	850,677	35,186	研修会用お茶、スタッフ昼食等
旅費交通費	6,725,105	6,520,005	205,100	委員会等、事業旅費
通信運搬費	2,574,637	2,758,859	△ 184,222	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	307,136	28,862	278,274	HbA1cプリンタ等
消耗品費	5,032,634	7,175,184	△ 2,142,550	用紙、資料、あっせん図書
修繕費	18,027	0	18,027	機器修繕
印刷製本費	3,721,918	5,474,357	△ 1,752,439	会報、保険薬局マニュアル、リーフレット等
図書購読費	664,275	619,655	44,620	専門図書
宣伝広告費	3,426,300	3,642,300	△ 216,000	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	850,409	971,057	△ 120,648	従事比率により配賦
賃借料	2,347,801	1,595,642	752,159	HbA1c測定器、会場費、バス代等
保険料	33,505	31,441	2,064	火災保険（賃貸部分）等
諸謝金	2,470,820	1,715,678	755,142	講師・委員謝金等

	科 目	当年度	前年度	差異	備 考
54	租税公課費	180,394	72,000	108,394	賃貸事業の法人県市民税
55	支払負担金	1,627,390	1,681,522	△ 54,132	集合研修申請料等
56	支払助成金	3,263,693	3,216,000	47,693	地域・職域薬剤師会等助成金
57	委託費	490,567	206,000	284,567	医薬品検査費等
58	雑費	89,720	111,915	△ 22,195	薬草観察会昼食代等
59	管理費	60,558,855	59,534,067	1,024,788	
60	役員報酬	5,238,000	5,238,000	0	従事比率により配賦
61	給料手当	7,356,041	7,302,768	53,273	従事比率により配賦
62	賃金	0	28,000	△ 28,000	
63	退職給付費用	949,445	856,879	92,566	退職共済分・退職金積立分 従事比率により配賦
64	福利厚生費	2,003,997	2,151,839	△ 147,842	従事比率により配賦
65	会議費	2,914,784	1,869,651	1,045,133	各種会議開催経費
66	旅費交通費	2,692,259	2,864,011	△ 171,752	事業以外の旅費交通費
67	通信運搬費	1,836,081	1,968,920	△ 132,839	
68	減価償却費	3,586,482	3,677,770	△ 91,288	
69	消耗什器備品費	295,920	156,600	139,320	大会議室音響設備
70	消耗品費	2,156,870	1,796,949	359,921	文具、用紙等
71	修繕費	192,573	150,876	41,697	玄関補修等
72	印刷製本費	264,600	257,040	7,560	総会資料印刷
73	図書購読費	129,198	119,738	9,460	新聞等
74	水道光熱費	663,205	739,781	△ 76,576	事業比率により配賦
75	賃借料	593,792	578,889	14,903	コピー機・AEDリース料等
76	保険料	214,205	216,269	△ 2,064	会館火災保険
77	諸謝金	324,000	365,140	△ 41,140	税理士、司法書士報酬
78	租税公課費	2,241,606	2,363,700	△ 122,094	固定資産税、都市計画税、消費税
79	諸会費	376,350	355,000	21,350	関係団体等会費
80	対外交流費	757,456	875,307	△ 117,851	三師会等関係団体会合費
81	慶弔費	783,323	836,760	△ 53,437	香典・生花等
82	支払負担金	23,806,400	23,399,000	407,400	日薬会費21,373,000円、支部事務手数料等
83	支払利息	69,134	195,454	△ 126,320	会館建設借入金利息
84	委託費	972,000	974,610	△ 2,610	セコム、エレベータ等各種機器保守点検料
85	雑費	141,134	195,116	△ 53,982	振込手数料等
86	経常費用計②	121,530,859	121,539,791	△ 8,932	
87	評価損益等調整前当期経常増減額③ (①-②)	21,699,483	20,272,970	1,426,513	
88	評価損益等計④	0	0	0	
89	当期経常増減額⑤ (③+④)	21,699,483	20,272,970	1,426,513	
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	
93	(2) 経常外費用				
94	経常外費用計⑦	0	0	0	
95	当期経常外増減額⑧ (⑥-⑦)	0	0	0	
96	当期一般正味財産増減額⑨ (⑤+⑧)	21,699,483	20,272,970	1,426,513	
97	一般正味財産期首残高⑩	366,666,305	346,393,335	20,272,970	
98	一般正味財産期末残高⑪ (⑨+⑩)	388,365,788	366,666,305	21,699,483	
99	II 指定正味財産増減の部				
100	当期指定正味財産増減額	0	0	0	
101	指定正味財産期首残高	0	0	0	
102	指定正味財産期末残高⑫	0	0	0	
103	III 正味財産期末残高⑬ (⑪+⑫)	388,365,788	366,666,305	21,699,483	

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 1 経常増減の部												
2 (1) 経常収益												
3 受取入会金					0				0	3,725,000	3,725,000	
4 受取入会金					0				0	3,725,000	3,725,000	
5 受取会費					0				0	116,237,935	116,237,935	
6 受取正会員会費					0				0	56,549,000	56,549,000	
7 受取賛助会員会費					0				0	1,025,000	1,025,000	
8 受取特別会費					0				0	58,663,935	58,663,935	
9 事業収益		1,355,360		0	1,355,360	3,429,988			3,715,012	7,145,000	42,109	8,542,469
10 福利厚生事業収入					0				0		0	0
11 講習会事業収入		1,355,360		0	1,355,360				0			1,355,360
12 広告事業収入		0			0	1,060,000			1,060,000			1,060,000
13 幹旋物販売収入					0	2,369,988			2,369,988			2,369,988
14 Lネット使用収入					0				0	42,109		42,109
15 会館運営事業収入					0				3,715,012	3,715,012		3,715,012
16 受取補助金等	5,416,000	850,000	0		6,266,000				0		4,244,500	10,510,500
17 受取日薬補助金		0			0				0		4,244,500	4,244,500
18 受取地方公共団体補助金	5,416,000	850,000			6,266,000				0			6,266,000
19 受取負担金	143,352	854,797	62,332	0	1,060,481				0	2,413,596		3,474,077
20 受取日薬負担金					0				0	279,596		279,596
21 受取他団体負担金	143,352		62,332	0	205,684				0	1,444,000		1,649,684
22 受取研修団体委託金		584,797			584,797				0			584,797
23 受取東海学術大会運営負担金		0			0				0			0
24 受取東海四県会長等会議負担金					0				0	690,000		690,000
25 受取実務実習調整機構負担金		270,000			270,000				0			270,000
26 受取寄付金					0				0		0	0
27 受取寄付金					0				0		0	0
28 雑収入					0				0	0	740,361	740,361
29 預金利息収入					0				0	0	15,911	15,911
30 その他雑収入					0				0	0	724,450	724,450
31 経常収益計①	5,559,352	3,060,157	62,332	0	8,681,841	3,429,988			3,715,012	7,145,000	127,403,501	143,230,342
32 (2) 経常費用												
33 事業費												
34 役員報酬	407,400	407,400	407,400	407,400	1,629,600	407,400				407,400		2,037,000
35 給料手当	3,993,106	4,046,704	1,715,159	4,395,096	14,150,065	1,902,755	750,382		2,640,124	5,293,261		19,443,326
36 賃金					0	73,100			225,492	298,592		298,592
37 退職給付費用	282,676	289,149	131,628	310,727	1,014,180	144,575	49,630			194,205		1,208,385
38 福利厚生費	636,199	650,768	296,245	699,333	2,282,545	325,384	111,699		37,440	474,523		2,757,068
39 会議費	309,233	463,884	9,000	83,614	865,731	20,132				20,132		885,863
40 旅費交通費	3,023,218	1,381,415	278,952	1,080,180	5,763,765	307,960	653,380			961,340		6,725,105
41 通信運搬費	109,884	149,383	31,060	192,955	483,282	2,091,355	0			2,091,355		2,574,637
42 減価償却費					0				517,439	517,439		517,439
43 消耗什器備品費	226,572	25,124	0	55,440	307,136					0		307,136
44 消耗品費	1,810,872	711,524	89,089	97,980	2,709,465	2,323,169				2,323,169		5,032,634
45 修繕費				0	0				18,027	18,027		18,027
46 印刷製本費	548,100	0	307,800	91,498	947,398	2,774,520				2,774,520		3,721,918
47 図書購読費	77,499	0		586,776	664,275					0		664,275
48 宣伝広告費		399,600	3,026,700		3,426,300					0		3,426,300
49 水道光熱費	198,283	202,824	92,330	217,960	711,397				139,012	139,012		850,409
50 賃借料	1,286,416	644,953	117,030	202,202	2,250,601		97,200			97,200		2,347,801

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	1,367,563	764,199	258,352	26,706	2,416,820	0			54,000	54,000		2,470,820
54	租税公課費					0				180,394	180,394		180,394
55	支払負担金	362,300	1,175,090	0	30,000	1,567,390		60,000			60,000		1,627,390
56	支払助成金					0		123,000	3,140,693		3,263,693		3,263,693
57	委託費	490,567	0			490,567					0		490,567
58	雑費		87,992	1,728	0	89,720		0		0	0		89,720
59	管理費												
60	役員報酬											5,238,000	5,238,000
61	給料手当											7,356,041	7,356,041
62	賃金											0	0
63	退職給付費用											949,445	949,445
64	福利厚生費											2,003,997	2,003,997
65	会議費											2,914,784	2,914,784
66	旅費交通費											2,692,259	2,692,259
67	通信運搬費											1,836,081	1,836,081
68	減価償却費											3,586,482	3,586,482
69	消耗什器備品費											295,920	295,920
70	消耗品費											2,156,870	2,156,870
71	修繕費											192,573	192,573
72	印刷製本費											264,600	264,600
73	図書購読費											129,198	129,198
74	水道光熱費											663,205	663,205
75	賃借料											593,792	593,792
76	保険料											214,205	214,205
77	諸謝金											324,000	324,000
78	租税公課費											2,241,606	2,241,606
79	諸会費											376,350	376,350
80	対外交流費											757,456	757,456
81	慶弔費											783,323	783,323
82	支払負担金											23,806,400	23,806,400
83	支払利息											69,134	69,134
84	委託費											972,000	972,000
85	雑費											141,134	141,134
86	経常費用計②	15,129,888	11,400,009	6,762,473	8,479,817	41,772,187	10,370,350	1,845,291	3,140,693	3,843,483	19,199,817	60,558,855	121,530,859
87	評価損益等調整前当期経常増減額③(①-②)	△ 9,570,536	△ 8,339,852	△ 6,700,141	△ 8,479,817	△ 33,090,346	△ 6,940,362	△ 1,845,291	△ 3,140,693	△ 128,471	△ 12,054,817	66,844,646	21,699,483
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)	△ 9,570,536	△ 8,339,852	△ 6,700,141	△ 8,479,817	△ 33,090,346	△ 6,940,362	△ 1,845,291	△ 3,140,693	△ 128,471	△ 12,054,817	66,844,646	21,699,483
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)	△ 9,570,536	△ 8,339,852	△ 6,700,141	△ 8,479,817	△ 33,090,346	△ 6,940,362	△ 1,845,291	△ 3,140,693	△ 128,471	△ 12,054,817	66,844,646	21,699,483
97	一般正味財産期首残高⑩											24,739,816	341,926,489
98	一般正味財産期末残高⑪(⑩+⑨)											24,611,345	363,754,443
99	Ⅲ 正味財産期末残高⑫(=⑪)											24,611,345	363,754,443

## 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	13,310,830	1,461,830	0	14,772,660
貸与金積立資産	34,130,000	0	100,000	34,030,000
東海大会運営費積立資金	1,000,000	1,000,000	0	2,000,000
建物改築積立預金	34,176,109	4,000,000	0	38,176,109
合 計	82,616,939	6,461,830	100,000	88,978,769

### 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	14,772,660	( 0)	( 0)	(14,772,660)
貸与金積立資産	34,030,000	( 0)	( 0)	(34,030,000)
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	( 0)	( 38,176,109)	( 0)
合 計	88,978,769	( 0)	( 40,176,109)	(48,802,660)

### 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	35,261,659	166,233,581
内訳 法人会計分	175,623,252	30,734,068	144,889,184
会館運営事業分	25,871,988	4,527,591	21,344,397
什 器 備 品	2,634,000	2,530,516	103,484
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	896,518	103,482
合 計	204,129,240	37,792,175	166,337,065

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
健康情報拠点薬局推進事業委託費	岐阜県	0	2,370,000	2,370,000	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	3,046,000	3,046,000	0	
薬剤師復職支援事業委託費	岐阜県	0	850,000	850,000	0	
合 計		0	6,266,000	6,266,000	0	