

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
I 資産の部				
1 流動資産				
現 金	預 金	90,707,040	92,449,424	△ 1,742,384
未 収 金		8,074,480	3,340,000	4,734,480
棚 卸 資 産		174,085	577,028	△ 402,943
流動資産合計		98,955,605	96,366,452	2,589,153
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		13,033,310	15,119,510	△ 2,086,200
東 海 大 会 運 営 費 積 立 資 金		1,600,000	800,000	800,000
建 物 改 築 積 立 預 金		66,176,109	62,176,109	4,000,000
特定資産合計		80,809,419	78,095,619	2,713,800
(3) その他固定資産				
建 物		154,143,869	158,173,773	△ 4,029,904
什 器 備 品		3	3	0
土 地		87,952,489	87,952,489	0
その他固定資産合計		242,096,361	246,126,265	△ 4,029,904
固定資産合計		322,905,780	324,221,884	△ 1,316,104
資産合計		421,861,385	420,588,336	1,273,049
II 負債の部				
1 流動負債				
流動負債合計		0	0	0
2 固定負債				
そ の 他 借 入 金		0	0	0
退 職 給 付 引 当 金		13,033,310	15,119,510	△ 2,086,200
固定負債合計		13,033,310	15,119,510	△ 2,086,200
負債合計		13,033,310	15,119,510	△ 2,086,200
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				
(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)		(67,776,109)	(62,976,109)	(4,800,000)
一般正味財産合計		408,828,075	405,468,826	3,359,249
正味財産合計		408,828,075	405,468,826	3,359,249
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
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	2,535,000	3,110,000	△ 575,000		
受取入会金	2,535,000	3,110,000	△ 575,000	A : 19人、B : 27人、C : 100人	
受取会費	106,300,896	105,538,402	762,494		
受取正会員会費	56,871,000	56,816,000	55,000	A : 994人、B : 510人、C : 902人	
受取賛助会員会費	800,000	800,000	0	32社	
受取特別会費	48,629,896	47,922,402	707,494	処方せん12,157,474枚	
事業収益	8,838,925	8,080,126	758,799		
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	1,497,700	1,548,850	△ 51,150	薬草観察会 高度管理医療機器等	
広告事業収入	460,000	410,000	50,000	会報広告	
斡旋物販売収入	3,108,810	2,368,168	740,642	あっせん図書、お薬手帳、各種用紙類	
Lネット使用収入	50,523	51,117	△ 594	同報FAX使用料	
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	
受取補助金等	12,329,980	7,635,500	4,694,480		
受取日薬補助金	4,255,500	4,295,500	△ 40,000	運営負担金	
受取地方公共団体補助金	8,074,480	3,340,000	4,734,480		
受取負担金	2,894,692	3,593,754	△ 699,062		
受取日薬負担金	263,994	252,859	11,135	日薬共済等事務手数料等	
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	
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	
受取東海学術大会運営負担金	0	0	0	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	250,000	270,000	△ 20,000	ワークショップ開催負担金	
受取寄付金	0	0	0		
受取寄付金	0	0	0		
雑収入	675,922	1,119,977	△ 444,055		
預金利息収入	1,622	1,463	159		
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	
経常収益計①	133,575,415	129,077,759	4,497,656		
(2) 経常費用					
事業費	65,159,535	59,177,984	5,981,551		
役員報酬	2,305,315	2,037,000	268,315	従事比率により配賦	
給料手当	21,133,879	19,897,742	1,236,137	従事比率により配賦	
賃金	287,983	278,369	9,614	会館清掃、会報発送パート職員	
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	
福利厚生費	3,065,832	2,748,534	317,298	従事比率により配賦	
会議費	1,584,796	1,296,717	288,079	研修会・会議用弁当お茶等	
旅費交通費	7,252,927	6,189,958	1,062,969	委員会等、事業旅費	
通信運搬費	2,809,773	3,515,638	△ 705,865	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	422,911	67,800	355,111	カメラ等情報センター機器	
消耗品費	6,621,078	3,481,078	3,140,000	用紙、資料、あっせん図書	
修繕費	0	0	0		
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	
図書購読費	583,161	825,528	△ 242,367	専門図書	
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	
水道光熱費	911,898	863,327	48,571	従事比率により配賦	
賃借料	1,956,438	2,192,944	△ 236,506	HbA1c測定器、会場費、バス代等	
保険料	277,935	33,505	244,430	火災保険（賃貸部分）等	
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	プロジェクト
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・A E D 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	

正味財產增減計算書內訳表

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		
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
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 (⑨+⑩)									24,119,315		384,708,760	408,828,075
99 III 正味財産期末残高⑪ (=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)	(うち負債に對応する額)
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	