

令和元年度決算書

貸借対照表

令和2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	104,769,721	90,707,040	14,062,681
4	未収金	4,127,200	8,074,480	△ 3,947,280
5	棚卸資産	380,000	174,085	205,915
6	流動資産合計	109,276,921	98,955,605	10,321,316
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	15,019,890	13,033,310	1,986,580
12	東海大会運営費積立資金	2,400,000	1,600,000	800,000
13	建物構築積立預金	70,176,109	66,176,109	4,000,000
14	特定資産合計	87,595,999	80,809,419	6,786,580
15	(3) その他固定資産			
16	建物	150,113,965	154,143,869	△ 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	238,066,457	242,096,361	△ 4,029,904
20	固定資産合計	325,662,456	322,905,780	2,756,676
21	資産合計	434,939,377	421,861,385	13,077,992
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	15,019,890	13,033,310	1,986,580
28	固定負債合計	15,019,890	13,033,310	1,986,580
29	負債合計	15,019,890	13,033,310	1,986,580
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)	(72,576,109)	(67,776,109)	(4,800,000)
36	一般正味財産合計	419,919,487	408,828,075	11,091,412
37	正味財産合計	419,919,487	408,828,075	11,091,412
38	負債及び正味財産合計	434,939,377	421,861,385	13,077,992

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	4,510,000	2,535,000	1,975,000	
5	受取入会金	4,510,000	2,535,000	1,975,000	A : 37人、B : 33人、C : 91人、B→A : 2人
6	受取会費	105,963,824	106,300,896	△ 337,072	
7	受取正会員会費	56,458,000	56,871,000	△ 413,000	A : 989人、B : 515人、C : 934人
8	受取賛助会員会費	800,000	800,000	0	32社
9	受取特別会費	48,705,824	48,629,896	75,928	処方せん12,176,456枚
10	事業収益	7,217,549	8,838,925	△ 1,621,376	
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	1,405,400	1,497,700	△ 92,300	薬草観察会 高度管理医療機器等
13	広告事業収入	180,000	460,000	△ 280,000	会報広告
14	回転物販売収入	1,832,550	3,108,810	△ 1,276,260	あっせん図書、お薬手帳
15	Lネット使用収入	32,906	50,523	△ 17,617	同報FAX使用料
16	会館運営事業収入	3,766,693	3,721,892	44,801	会館家賃・個別電気使用料金
17	受取補助金等	8,356,800	12,329,980	△ 3,973,180	
18	受取日薬補助金	4,229,600	4,255,500	△ 25,900	運営負担金
19	受取地方公共団体補助金	4,127,200	8,074,480	△ 3,947,280	
20	受取負担金	5,479,925	2,894,692	2,585,233	
21	受取日薬負担金	243,286	263,994	△ 20,708	日薬共済等事務手数料等
22	受取他団体負担金	1,563,709	1,277,453	286,256	学薬、連盟等事務負担金
23	受取研修団体委託金	2,262,930	1,103,245	1,159,685	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	三重県開催
25	受取東海四県会長等会議負担金	1,140,000	0	1,140,000	岐阜県開催
26	受取実務実習調整機構負担金	270,000	250,000	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	561,980	675,922	△ 113,942	
30	預金利息収入	1,680	1,622	58	
31	その他雑収入	560,300	674,300	△ 114,000	会館運営事業共益費、祝儀等
33	経常収益計①	132,090,078	133,575,415	△ 1,485,337	
34	(2) 経常費用				
35	事業費	57,982,280	65,159,535	△ 7,177,255	
36	役員報酬	2,204,890	2,305,315	△ 100,425	従事比率により配賦
37	給料手当	20,520,946	21,133,879	△ 612,933	従事比率により配賦
38	賃金	268,422	287,983	△ 19,561	会館清掃、会報発送パート職員
39	退職給付費用	1,502,245	1,187,088	315,157	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	3,161,772	3,065,832	95,940	従事比率により配賦
41	会議費	1,080,410	1,584,796	△ 504,386	研修会・会議用弁当お茶等
42	旅費交通費	5,646,722	7,252,927	△ 1,606,205	委員会等、事業旅費
43	通信運搬費	3,360,609	2,809,773	550,836	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	66,285	422,911	△ 356,626	カメラ等情報センター機器
46	消耗品費	3,625,083	6,621,078	△ 2,995,995	用紙、資料、あっせん図書
47	修繕費	0	0	0	
48	印刷製本費	3,838,522	4,397,814	△ 559,292	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	623,744	583,161	40,583	専門図書
50	宣伝広告費	1,564,750	2,022,818	△ 458,068	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	938,964	911,898	27,066	従事比率により配賦
52	賃借料	1,945,161	1,956,438	△ 11,277	HbA1c測定器、会場費、バス代等
53	保険料	128,910	277,935	△ 149,025	火災保険（賃貸部分）等
54	諸謝金	1,702,507	2,058,037	△ 355,530	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	195,000	72,000	123,000	賃貸事業の法人県市民税
56	支払負担金	1,393,258	1,818,725	△ 425,467	集合研修申請料等
57	支払助成金	3,184,465	3,290,763	△ 106,298	地域・職域薬剤師会等助成金
58	委託費	500,000	504,838	△ 4,838	医薬品検査費、廃棄物処理費
59	雑費	12,176	76,087	△ 63,911	
60	管理費	63,016,386	65,056,631	△ 2,040,245	
61	役員報酬	5,669,710	5,927,958	△ 258,248	従事比率により配賦
62	給料手当	7,737,907	8,142,155	△ 404,248	従事比率により配賦
63	賃金	0	0	0	
64	退職給付費用	1,180,335	932,712	247,623	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	2,398,482	2,249,652	148,830	従事比率により配賦
66	会議費	4,230,427	2,566,525	1,663,902	各種会議開催経費
67	旅費交通費	2,814,449	3,497,172	△ 682,723	事業以外の旅費交通費
68	通信運搬費	1,379,408	1,843,587	△ 464,179	
69	減価償却費	3,512,465	3,512,465	0	
70	消耗什器備品費	275,400	509,274	△ 233,874	事務用パソコン
71	消耗品費	2,595,955	3,563,057	△ 967,102	文具、用紙等
72	修繕費	0	0	0	
73	印刷製本費	312,120	398,520	△ 86,400	総会資料等印刷
74	図書購読費	128,988	126,615	2,373	新聞等
75	水道光熱費	653,101	717,902	△ 64,801	事業比率により配賦
76	賃借料	631,412	630,374	1,038	コピー機・AEDリース料等
77	保険料	240,240	214,205	26,035	会館火災保険
78	諸謝金	467,462	462,296	5,166	税理士、司法書士報酬
79	租税公課費	2,206,600	1,985,600	221,000	固定資産税・都市計画税、消費税
80	諸会費	376,990	374,990	2,000	関係団体等会費
81	対外交流費	586,325	850,072	△ 263,747	三師会等関係団体会合費
82	慶弔費	636,062	692,944	△ 56,882	香典・生花等
83	支払負担金	23,439,100	23,749,800	△ 310,700	日薬会費21,210,500円、地域・職域事務手数料等
84	支払利息	0	0	0	
85	委託費	1,014,780	983,000	31,780	セコム、エレベータ等各種機器保守点検料
86	雑費	528,668	1,125,756	△ 597,088	7月豪雨等義援金、振込手数料等
87	経常費用計②	120,998,666	130,216,166	△ 9,217,500	
88	評価損益等調整前当期経常増減額③ (①-②)	11,091,412	3,359,249	7,732,163	
89	評価損益等計④	0	0	0	
90	当期経常増減額⑤ (③+④)	11,091,412	3,359,249	7,732,163	
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)	11,091,412	3,359,249	7,732,163	
98	一般正味財産期首残高⑩	408,828,075	405,468,826	3,359,249	
99	一般正味財産期末残高⑪ (⑨+⑩)	419,919,487	408,828,075	11,091,412	
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)	419,919,487	408,828,075	11,091,412	

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	88,870			4,650	93,520				35,390	35,390		128,910
53	諸謝金	771,489	760,096	60,822	43,411	1,635,818	12,689			54,000	66,689		1,702,507
54	租税公課費									195,000	195,000		195,000
55	支払負担金	210,200	1,099,058	0	44,000	1,353,258	10,000			30,000	40,000		1,393,258
56	支払助成金									154,000	3,030,465		3,184,465
57	委託費	500,000				500,000							500,000
58	雑費	0	8,378	3,189	609	12,176							12,176
59	管理費												
60	役員報酬											5,669,710	5,669,710
61	給料手当											7,737,907	7,737,907
62	賃金											0	0
63	退職給付費用											1,180,335	1,180,335
64	福利厚生費											2,398,482	2,398,482
65	会議費											4,230,427	4,230,427
66	旅費交通費											2,814,449	2,814,449
67	通信運搬費											1,379,408	1,379,408
68	減価償却費											3,512,465	3,512,465
69	消耗什器備品費											275,400	275,400
70	消耗品費											2,595,955	2,595,955
71	修繕費											0	0
72	印刷製本費											312,120	312,120
73	図書購読費											128,988	128,988
74	水道光熱費											653,101	653,101
75	賃借料											631,412	631,412
76	保険料											240,240	240,240
77	諸謝金											467,462	467,462
78	租税公課費											2,206,600	2,206,600
79	諸会費											376,990	376,990
80	対外交流費											586,325	586,325
81	慶弔費											636,062	636,062
82	支払負担金											23,439,100	23,439,100
83	支払利息											0	0
84	委託費											1,014,780	1,014,780
85	雑費											528,668	528,668
86	経常費用計②	13,446,498	11,554,446	5,924,005	8,337,574	39,262,523	10,267,030	1,352,592	3,030,465	4,069,670	18,719,757	63,016,386	120,998,666
87	評価損益等調整前当期経常増減額③ (①-②)	△ 9,277,298	△ 7,538,616	△ 5,624,296	△ 8,337,074	△ 30,777,284	△ 8,254,480	△ 1,352,592	△ 3,030,465	△ 302,905	△ 12,940,442	54,809,138	11,091,412
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)	△ 9,277,298	△ 7,538,616	△ 5,624,296	△ 8,337,074	△ 30,777,284	△ 8,254,480	△ 1,352,592	△ 3,030,465	△ 302,905	△ 12,940,442	54,809,138	11,091,412
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)	△ 9,277,298	△ 7,538,616	△ 5,624,296	△ 8,337,074	△ 30,777,284	△ 8,254,480	△ 1,352,592	△ 3,030,465	△ 302,905	△ 12,940,442	54,809,138	11,091,412
97	一般正味財産期首残高⑩											24,119,315	384,708,760
98	一般正味財産期末残高⑪ (⑩+⑨)											23,816,410	396,103,077
99	III 正味財産期末残高⑫ (=⑪)											23,816,410	396,103,077

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	13,033,310	1,986,580	0	15,019,890
東海大会運営費積立資金	1,600,000	800,000	0	2,400,000
建物改築積立預金	66,176,109	4,000,000	0	70,176,109
合 計	80,809,419	6,786,580	0	87,595,999

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	15,019,890	(0)	(0)	(15,019,890)
東海大会運営費積立資金	2,400,000	(0)	(2,400,000)	(0)
建物改築積立預金	70,176,109	(0)	(70,176,109)	(0)
合 計	87,595,999	(0)	(72,576,109)	(15,019,890)

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	51,381,275	150,113,965
内訳 法人会計分	175,623,252	44,783,928	130,839,324
会館運営事業分	25,871,988	6,597,347	19,274,641
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	54,015,272	150,113,968

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
かかりつけ薬剤師・薬局 在宅医療体制整備事業委 託費	岐阜県	0	3,150,400	3,150,400	0	なし
残薬バッグ普及推進事業 委託費	岐阜県	0	976,800	976,800	0	
合 計		0	4,127,200	4,127,200	0	