

# 令和2年度決算書

## 貸借対照表

令和3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	115,745,536	104,769,721	10,975,815
4	未収金	2,128,000	4,127,200	△ 1,999,200
5	棚卸資産	102,000	380,000	△ 278,000
6	流動資産合計	117,975,536	109,276,921	8,698,615
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	16,680,950	15,019,890	1,661,060
12	東海大会運営費積立資金	2,400,000	2,400,000	0
13	建物構築積立預金	74,176,109	70,176,109	4,000,000
14	特定資産合計	93,257,059	87,595,999	5,661,060
15	(3) その他固定資産			
16	建物	146,084,061	150,113,965	△ 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	234,036,553	238,066,457	△ 4,029,904
20	固定資産合計	327,293,612	325,662,456	1,631,156
21	資産合計	445,269,148	434,939,377	10,329,771
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	16,680,950	15,019,890	1,661,060
28	固定負債合計	16,680,950	15,019,890	1,661,060
29	負債合計	16,680,950	15,019,890	1,661,060
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)	( 76,576,109)	( 72,576,109)	( 4,000,000)
36	一般正味財産合計	428,588,198	419,919,487	8,668,711
37	正味財産合計	428,588,198	419,919,487	8,668,711
38	負債及び正味財産合計	445,269,148	434,939,377	10,329,771

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	3,095,000	4,510,000	△ 1,415,000	
5	受取入会金	3,095,000	4,510,000	△ 1,415,000	A : 25人、B : 38人、C : 81人
6	受取会費	100,023,664	105,963,824	△ 5,940,160	
7	受取正会員会費	56,001,500	56,458,000	△ 456,500	A : 973人、B : 509人、C : 942人
8	受取賛助会員会費	800,000	800,000	0	32社
9	受取特別会費	43,222,164	48,705,824	△ 5,483,660	処方せん10,805,541枚
10	事業収益	8,614,622	7,217,549	1,397,073	
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	983,000	1,405,400	△ 422,400	高度管理医療機器等
13	広告事業収入	180,000	180,000	0	会報広告
14	回転物販売収入	3,658,480	1,832,550	1,825,930	あっせん図書、お薬手帳
15	Lネット使用収入	30,998	32,906	△ 1,908	同報FAX使用料
16	会館運営事業収入	3,762,144	3,766,693	△ 4,549	会館家賃・個別電気使用料金
17	受取補助金等	6,694,300	8,356,800	△ 1,662,500	
18	受取日薬補助金	4,283,300	4,229,600	53,700	運営負担金
19	受取地方公共団体等補助金	2,411,000	4,127,200	△ 1,716,200	かかりつけ薬剤師・薬局在宅医療体制整備事業、災害時連絡体制整備事業
20	受取負担金	3,107,573	5,479,925	△ 2,372,352	
21	受取日薬負担金	273,973	243,286	30,687	日薬共済等事務手数料等
22	受取他団体負担金	1,163,800	1,563,709	△ 399,909	学薬、連盟等事務負担金
23	受取研修団体委託金	1,669,800	2,262,930	△ 593,130	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	岐阜県開催
25	受取東海四国会長等会議負担金	0	1,140,000	△ 1,140,000	愛知県開催
26	受取実務実習調整機構負担金	0	270,000	△ 270,000	
27	受取寄付金	0	0	0	
28	受取寄付金	0	0	0	
29	雑収入	533,756	561,980	△ 28,224	
30	預金利息収入	1,756	1,680	76	
31	その他雑収入	532,000	560,300	△ 28,300	会館運営事業共益費、祝儀等
33	経常収益計①	122,068,915	132,090,078	△ 10,021,163	
34	(2) 経常費用				
35	事業費	55,118,862	57,982,280	△ 2,863,418	
36	役員報酬	2,274,890	2,204,890	70,000	従事比率により配賦
37	給料手当	20,328,266	20,520,946	△ 192,680	従事比率により配賦
38	賃金	270,949	268,422	2,527	会館清掃、会報発送パート職員
39	退職給付費用	1,319,954	1,502,245	△ 182,291	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	3,114,355	3,161,772	△ 47,417	従事比率により配賦
41	会議費	141,419	1,080,410	△ 938,991	研修会・会議用弁当お茶等
42	旅費交通費	2,212,111	5,646,722	△ 3,434,611	委員会等、事業旅費
43	通信運搬費	3,751,394	3,360,609	390,785	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	642,278	66,285	575,993	会議研修用端末機器等
46	消耗品費	5,419,038	3,625,083	1,793,955	用紙、資料、あっせん図書
47	修繕費	0	0	0	
48	印刷製本費	3,806,110	3,838,522	△ 32,412	会報、保険薬局マニュアルA、リーフレット等
49	図書購読費	551,858	623,744	△ 71,886	専門図書
50	宣伝広告費	1,872,750	1,564,750	308,000	薬と健康の週間、薬食同源情報サロン新聞広告
51	水道光熱費	919,183	938,964	△ 19,781	従事比率により配賦
52	賃借料	587,672	1,945,161	△ 1,357,489	HbA1c測定器、会場費等
53	保険料	123,770	128,910	△ 5,140	火災保険（賃貸部分）等
54	諸謝金	2,283,818	1,702,507	581,311	委員会・講師謝金

	科 目	当年度	前年度	差異	備 考
55	租税公課費	224,000	195,000	29,000	賃貸事業の法人県市民税、消費税
56	支払負担金	409,260	1,393,258	△ 983,998	集合研修申請料等
57	支払助成金	2,029,839	3,184,465	△ 1,154,626	地域・職域薬剤師会、薬剤交付支援事業助成金
58	委託費	2,317,580	500,000	1,817,580	東海学術大会シンポジウム、医薬品検査費
59	雑費	929	12,176	△ 11,247	
60	管理費	58,281,342	63,016,386	△ 4,735,044	
61	役員報酬	5,849,710	5,669,710	180,000	従事比率により配賦
62	給料手当	7,681,808	7,737,907	△ 56,099	従事比率により配賦
63	賃金	0	0	0	
64	退職給付費用	1,037,106	1,180,335	△ 143,229	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	2,371,892	2,398,482	△ 26,590	従事比率により配賦
66	会議費	618,011	4,230,427	△ 3,612,416	各種会議開催経費
67	旅費交通費	1,444,092	2,814,449	△ 1,370,357	事業以外の旅費交通費
68	通信運搬費	1,397,456	1,379,408	18,048	電話料、郵便、各種運送料等
69	減価償却費	3,512,465	3,512,465	0	
70	消耗什器備品費	1,232,220	275,400	956,820	会議研修用端末機器、衛星携帯電話等
71	消耗品費	2,075,227	2,595,955	△ 520,728	文具、用紙等
72	修繕費	105,600	0	105,600	ピクチャーレール修繕
73	印刷製本費	317,900	312,120	5,780	総会資料等印刷
74	図書購読費	136,394	128,988	7,406	新聞等
75	水道光熱費	640,476	653,101	△ 12,625	事業比率により配賦
76	賃借料	589,643	631,412	△ 41,769	コピー機・AEDリース料等
77	保険料	240,240	240,240	0	会館火災保険
78	諸謝金	864,578	467,462	397,116	弁護士、税理士、司法書士報酬等
79	租税公課費	2,279,900	2,206,600	73,300	固定資産税・都市計画税、消費税
80	諸会費	363,175	376,990	△ 13,815	関係団体等会費
81	対外交流費	250,983	586,325	△ 335,342	三師会等関係団体会合費
82	慶弔費	526,800	636,062	△ 109,262	香典・生花等
83	支払負担金	23,136,500	23,439,100	△ 302,600	日薬会費、地域・職域事務手数料等
84	支払利息	0	0	0	
85	委託費	1,185,860	1,014,780	171,080	セコム、エレベータ等各種機器保守点検料
86	災害対策費	250,000	0	250,000	令和2年度豪雨災害義援金
87	雑費	173,306	528,668	△ 355,362	振込手数料等
88	経常費用計②	113,400,204	120,998,666	△ 7,598,462	
89	評価損益等調整前当期経常増減額③ (①-②)	8,668,711	11,091,412	△ 2,422,701	
90	評価損益等計④	0	0	0	
91	当期経常増減額⑤ (③+④)	8,668,711	11,091,412	△ 2,422,701	
92	2 経常外増減の部				
93	(1) 経常外収益				
94	経常外収益計⑥	0	0	0	
95	(2) 経常外費用				
96	経常外費用計⑦	0	0	0	
97	当期経常外増減額⑧ (⑥-⑦)	0	0	0	
98	当期一般正味財産増減額⑨ (⑤+⑧)	8,668,711	11,091,412	△ 2,422,701	
99	一般正味財産期首残高⑩	419,919,487	408,828,075	11,091,412	
100	一般正味財産期末残高⑪ (⑨+⑩)	428,588,198	419,919,487	8,668,711	
101	II 指定正味財産増減の部				
102	当期指定正味財産増減額	0	0	0	
103	指定正味財産期首残高	0	0	0	
104	指定正味財産期末残高⑫	0	0	0	
105	III 正味財産期末残高⑬ (⑪+⑫)	428,588,198	419,919,487	8,668,711	



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	83,730			4,650	88,380				35,390	35,390		123,770
53	諸謝金	1,331,646	389,562	11,137	259,125	1,991,470	237,348			55,000	292,348		2,283,818
54	租税公課費									224,000	224,000		224,000
55	支払負担金	202,000	141,260		30,000	373,260	6,000	30,000			36,000		409,260
56	支払助成金	375,631				375,631			1,654,208		1,654,208		2,029,839
57	委託費	527,500	1,727,380		62,700	2,317,580							2,317,580
58	雑費		320		609	929							929
59	管理費												
60	役員報酬											5,849,710	5,849,710
61	給料手当											7,681,808	7,681,808
62	賃金												0
63	退職給付費用											1,037,106	1,037,106
64	福利厚生費											2,371,892	2,371,892
65	会議費											618,011	618,011
66	旅費交通費											1,444,092	1,444,092
67	通信運搬費											1,397,456	1,397,456
68	減価償却費											3,512,465	3,512,465
69	消耗什器備品費											1,232,220	1,232,220
70	消耗品費											2,075,227	2,075,227
71	修繕費											105,600	105,600
72	印刷製本費											317,900	317,900
73	図書購読費											136,394	136,394
74	水道光熱費											640,476	640,476
75	賃借料											589,643	589,643
76	保険料											240,240	240,240
77	諸謝金											864,578	864,578
78	租税公課費											2,279,900	2,279,900
79	諸会費											363,175	363,175
80	対外交流費											250,983	250,983
81	慶弔費											526,800	526,800
82	支払負担金											23,136,500	23,136,500
83	支払利息												0
84	委託費											1,185,860	1,185,860
85	災害対策費											250,000	250,000
86	雑費											173,306	173,306
87	経常費用計②	13,532,481	9,649,527	5,019,097	8,370,880	36,571,985	11,691,515	1,136,121	1,654,208	4,065,033	18,546,877	58,281,342	113,400,204
88	評価損益等調整前当期経常増減額③(①-②)	△ 11,318,681	△ 6,962,727	△ 5,019,097	△ 8,370,880	△ 31,671,385	△ 7,853,035	△ 1,136,121	△ 1,654,208	△ 302,815	△ 10,946,179	51,286,275	8,668,711
89	評価損益等計④	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
90	当期経常増減額⑤(③-④)	△ 11,318,681	△ 6,962,727	△ 5,019,097	△ 8,370,880	△ 31,671,385	△ 7,853,035	△ 1,136,121	△ 1,654,208	△ 302,815	△ 10,946,179	51,286,275	8,668,711
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
94	(2) 経常外費用												
95	経常外費用計⑦	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
96	当期経常増減額⑧(⑥-⑦)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
97	当期一般正味財産増減額⑨(⑤+⑧)	△ 11,318,681	△ 6,962,727	△ 5,019,097	△ 8,370,880	△ 31,671,385	△ 7,853,035	△ 1,136,121	△ 1,654,208	△ 302,815	△ 10,946,179	51,286,275	8,668,711
98	一般正味財産期首残高⑩										23,816,410	396,103,077	419,919,487
99	一般正味財産期末残高⑪(⑩+⑨)										23,513,595	405,074,603	428,588,198
100	III 正味財産期末残高⑫(=⑪)										23,513,595	405,074,603	428,588,198

## 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	15,019,890	1,661,060	0	16,680,950
東海大会運営費積立資金	2,400,000	0	0	2,400,000
建物改築積立預金	70,176,109	4,000,000	0	74,176,109
合 計	87,595,999	5,661,060	0	93,257,059

### 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	16,680,950	( 0)	( 0)	(16,680,950)
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	74,176,109	( 0)	(74,176,109)	( 0)
合 計	93,257,059	( 0)	(76,576,109)	(16,680,950)

### 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	55,411,179	146,084,061
内訳 法人会計分	175,623,252	48,296,393	127,326,859
会館運営事業分	25,871,988	7,114,786	18,757,202
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	58,045,176	146,084,064

備考：建物取得価額の会館運営事業分は12.84%相当

- 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	2,128,000	2,128,000	0	なし
岐阜県災害時連絡体制整 備事業補助金	岐阜県	0	283,000	283,000	0	
合 計		0	2,411,000	2,411,000	0	