

貸借対照表

平成23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	65,801,125	63,424,215	2,376,910
未 収 会 費	86,110	0	86,110
棚 卸 資 産	273,705	228,705	45,000
流動資産合計	66,160,940	63,652,920	2,508,020
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	9,349,920	5,324,184	4,025,736
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	22,049,577	20,049,577	2,000,000
特定資産合計	32,399,497	25,373,761	7,025,736
(3) その他固定資産			
建 物	186,383,101	190,413,005	△ 4,029,904
什 器 備 品	929,468	1,115,807	△ 186,339
土 地	87,952,489	87,952,489	0
その他固定資産合計	275,265,058	279,481,301	△ 4,216,243
固定資産合計	307,664,555	304,855,062	2,809,493
資産合計	373,825,495	368,507,982	5,317,513
II 負債の部			
1 流動負債			
流動負債合計	0	0	0
2 固定負債			
銀 行 借 入 金	50,996,453	58,636,934	△ 7,640,481
そ の 他 借 入 金	34,230,000	34,460,000	△ 230,000
退 職 給 付 引 当 金	9,349,920	0	9,349,920
東 海 大 会 準 備 金	1,000,000	0	1,000,000
固定負債合計	95,576,373	93,096,934	2,479,439
負債合計	95,576,373	93,096,934	2,479,439
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			
一般正味財産合計	278,249,122	275,411,048	2,838,074
正味財産合計	278,249,122	275,411,048	2,838,074
負債及び正味財産合計	373,825,495	368,507,982	5,317,513

正味財産増減計算書

平成22年4月1日～平成23年3月31日

	予算額	決算額	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	3,100,000	3,500,000	△ 400,000	
受取入会金	3,100,000	3,500,000	△ 400,000	A : 100千円、B・C・賛助 : 5千円
受取会費	104,203,000	107,976,335	△ 3,773,335	
受取正会員会費	53,578,000	53,578,000	0	A : 43,500円、B : 19,000円、C : 6,500円
受取賛助会員会費	975,000	925,000	50,000	25,000円
受取特別会費	49,650,000	53,473,335	△ 3,823,335	処方せん1枚 : 5円
事業収益	10,492,000	11,662,511	△ 1,170,511	
福利厚生事業収入	10,000	16,235	△ 6,235	がん保険手数料
講習会事業収入	1,143,000	1,143,000	0	薬草観察会 高度管理医療機器等
広告事業収入	1,595,000	1,645,000	△ 50,000	会報、会員名簿広告
斡旋物販売収入	4,000,000	5,117,771	△ 1,117,771	あっせん図書、お薬手帳、各種用紙類
Lネット使用収入	18,000	18,532	△ 532	同報FAX使用料
会館運営事業収入	3,726,000	3,721,973	4,027	会館家賃・個別電気使用料金
受取補助金等	700,000	796,000	△ 96,000	
受取日薬補助金	200,000	296,000	△ 96,000	薬と健康のつどい、実務実習指導薬剤師養成事業
受取地方公共団体補助金	500,000	500,000	0	薬薬連携事業県委託費（21年度分）
受取負担金	4,660,000	4,782,247	△ 122,247	
受取日薬負担金	200,000	247,290	△ 47,290	日薬共済等事務手数料等
受取他団体負担金	3,960,000	3,981,457	△ 21,457	三岐国保、薬政連、薬と健康のつどい病薬負担金
受取研修団体委託金	500,000	553,500	△ 53,500	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
受取寄付金	0	0	0	
受取寄付金	0	0	0	
雑収入	496,000	639,127	△ 143,127	
預金利息収入	26,000	45,557	△ 19,557	
その他雑収入	470,000	593,570	△ 123,570	会館運営事業共益費、祝儀等
他会計繰入金	2,507,000	2,507,056	△ 56	
他会計繰入金	2,507,000	2,507,056	△ 56	日薬共済特別会計、薬局部会会計から繰入
経常収益計①	126,158,000	131,863,276	△ 5,705,276	
(2) 経常費用				
事業費	67,533,000	66,420,081	1,112,919	
役員報酬	2,050,000	2,047,080	2,920	従事比率により配賦
給料手当	21,311,000	21,141,838	169,162	従事比率により配賦
賃金	490,000	437,050	52,950	会館清掃、会報発送パート職員
退職給付費用	2,705,000	2,697,932	7,068	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	3,122,000	3,098,199	23,801	従事比率により配賦
会議費	458,000	436,279	21,721	会議用弁当茶菓
旅費交通費	5,981,000	5,881,729	99,271	委員会等、事業旅費
通信運搬費	2,722,000	2,477,854	244,146	会報送料等
減価償却費	938,000	517,439	420,561	賃貸部分
消耗什器備品費	60,000	50,655	9,345	研修用機器等
消耗品費	6,240,000	7,016,802	△ 776,802	用紙、資料、あっせん図書
修繕費	50,000	0	50,000	機器修繕
印刷製本費	8,580,000	8,094,864	485,136	会報、マニュアル、リーフレット等
図書購読費	590,000	553,609	36,391	専門図書
宣伝広告費	2,260,000	2,253,375	6,625	薬と健康の週間、薬食同源等
水道光熱費	879,000	877,034	1,966	従事比率により配賦
賃借料	943,000	969,635	△ 26,635	会場費、バス代

	予算額	決算額	差異	備 考
保険料	35,000	31,340	3,660	火災保険（賃貸部分）等
諸謝金	986,000	994,079	△ 8,079	講師・委員謝金等
租税公課費	70,000	70,000	0	賃貸事業の法人県市民税
支払負担金	2,549,000	2,233,055	315,945	ワークショップ負担金、スポーツファーマシスト受講料等
支払助成金	3,200,000	3,200,000	0	地域・職域等助成金、東海大会登録料
委託費	100,000	136,750	△ 36,750	医薬品検査、情報センター機器点検等
雑費	214,000	203,483	10,517	薬草観察会昼食代等
東海学術大会運営費積立支出	1,000,000	1,000,000	0	平成25年開催経費積立
管理費	57,710,000	57,280,937	429,063	
役員報酬	5,270,000	5,263,920	6,080	従事比率により配賦
給料手当	8,189,000	8,140,486	48,514	従事比率により配賦
賃金	435,000	434,150	850	臨時職員
退職給付費用	2,121,000	2,119,804	1,196	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	2,348,000	2,333,839	14,161	従事比率により配賦
会議費	2,150,000	2,147,407	2,593	各種会議 東海四県会長等会議開催経費
旅費交通費	3,800,000	3,667,153	132,847	事業以外の旅費交通費
通信運搬費	1,800,000	1,791,273	8,727	
減価償却費	3,281,000	3,698,804	△ 417,804	
消耗什器備品費	300,000	183,630	116,370	事務所什器備品（パソコン等）
消耗品費	1,800,000	1,663,342	136,658	文具、用紙等
修繕費	160,000	0	160,000	機器等修繕
印刷製本費	200,000	194,250	5,750	総会資料
図書購読費	180,000	160,879	19,121	法令集、新聞等
水道光熱費	671,000	678,416	△ 7,416	事業費率により配賦
賃借料	580,000	573,300	6,700	コピー機・AEDリース料
保険料	216,000	215,530	470	会館火災保険
諸謝金	570,000	565,700	4,300	税理士・行政書士報酬
租税公課費	2,270,000	2,269,200	800	固定資産税、都市計画税
諸会費	334,000	333,500	500	関係団体等会費
対外交流費	1,100,000	877,977	222,023	三師会等関係団体会合費
慶弔費	800,000	738,906	61,094	香典・生花、叙勲お祝い、会長表彰記念品
支払負担金	16,940,000	16,931,400	8,600	日薬会費15,062,400円、支部事務手数料等
支払利息	1,000,000	993,357	6,643	会館建設借入金利息
委託費	1,060,000	1,059,030	970	セコム、エレベータ等各種機器保守点検料
雑費	135,000	245,684	△ 110,684	振込手数料等
経常費用計②	125,243,000	123,701,018	1,541,982	
評価損益等調整前登記経常増減額③(①-②)	915,000	8,162,258	△ 7,247,258	
評価損益等計④	0	0	0	
当期経常増減額⑤(③+④)	915,000	8,162,258	△ 7,247,258	
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				
過年度退職給付	5,324,184	5,324,184	0	
経常外費用計⑦	5,324,184	5,324,184	0	
当期経常外増減額⑧(⑥-⑦)	△ 5,324,184	△ 5,324,184	0	
当期一般正味財産増減額⑨(⑤+⑧)	△ 4,409,184	2,838,074	△ 7,247,258	
一般正味財産期首残高⑩	275,411,048	275,411,048	0	
一般正味財産期末残高⑪(⑨+⑩)	271,001,864	278,249,122	△ 7,247,258	
III 正味財産期末残高⑫(=⑪)	271,001,864	278,249,122	△ 7,247,258	

正味財産増減計算書内訳表 (平成22年4月1日～平成23年3月31日)

科 目	公益目的事業					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													
受取入会金					0				0		3,500,000	3,500,000	
受取入会金					0				0		3,500,000	3,500,000	
受取会費					0				0		107,976,335	107,976,335	
受取正会員会費					0				0		53,578,000	53,578,000	
受取賛助会員会費					0				0		925,000	925,000	
受取特別会費					0				0		53,473,335	53,473,335	
事業収益		1,143,000			1,143,000	6,762,771			3,721,973	10,484,744	34,767	11,662,511	
福利厚生事業収入					0				0		16,235	16,235	
講習会事業収入		1,143,000			1,143,000				0			1,143,000	
広告事業収入					0	1,645,000			1,645,000			1,645,000	
斡旋物販売収入					0	5,117,771			5,117,771			5,117,771	
Lネット使用収入					0				0		18,532	18,532	
会館運営事業収入					0				3,721,973	3,721,973		3,721,973	
受取補助金等	500,000	96,000	200,000		796,000				0		0	796,000	
受取日薬補助金		96,000	200,000		296,000				0			296,000	
受取地方公共団体補助金	500,000				500,000				0			500,000	
受取負担金		553,500	81,457		634,957				0		4,147,290	4,782,247	
受取日薬負担金					0				0		247,290	247,290	
受取他団体負担金			81,457		81,457				0		3,900,000	3,981,457	
受取研修団体委託金		553,500			553,500				0			553,500	
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	
受取寄付金					0				0		0	0	
受取寄付金					0				0		0	0	
雑収入					0				389	389	638,738	639,127	
預金利息収入					0				389	389	45,168	45,557	
その他雑収入					0				0		593,570	593,570	
他会計繰入金					0				0		2,507,056	2,507,056	
他会計繰入金					0				0		2,507,056	2,507,056	
経常収益計①	500,000	1,792,500	281,457		2,573,957	6,762,771			3,722,362	10,485,133	118,804,186	131,863,276	
(2) 経常費用													
事業費													
役員報酬	409,416	409,416	409,416	409,416	1,637,664	409,416				409,416		2,047,080	
給料手当	4,363,066	4,421,631	1,874,069	4,802,301	15,461,067	2,079,045	819,905		2,781,821	5,680,771		21,141,838	
賃金					0	82,600			354,450	437,050		437,050	
退職給付費用	631,123	645,577	293,882	693,754	2,264,336	322,788	110,808			433,596		2,697,932	
福利厚生費	711,597	727,893	331,354	782,213	2,553,057	363,947	124,937		56,258	545,142		3,098,199	
会議費	153,552	249,907	12,600	3,145	419,204	17,075				17,075		436,279	
旅費交通費	2,408,752	1,599,441	406,576	398,940	4,813,709	561,420	506,600			1,068,020		5,881,729	
通信運搬費	176,404	107,970	4,970	93,277	382,621	2,086,183	9,050			2,095,233		2,477,854	
減価償却費			0	0	0	0			517,439	517,439		517,439	
消耗什器備品費		0		50,655	50,655	0				0		50,655	
消耗品費	6,013	822,171	312,716	65,673	1,206,573	5,810,229				5,810,229		7,016,802	
修繕費				0	0	0				0		0	
印刷製本費	4,316,810	4,725	296,100		4,617,635	3,477,229				3,477,229		8,094,864	
図書購読費	14,250	0		539,359	553,609					0		553,609	
宣伝広告費			2,253,375		2,253,375					0		2,253,375	
水道光熱費	203,764	208,430	94,882	223,985	731,061				145,973	145,973		877,034	

科 目	公益目的事業					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		
賃借料	39,090	480,130	79,975	228,060	827,255		142,380			142,380		969,635
保険料				1,950	1,950				29,390	29,390		31,340
諸謝金	344,441	305,551	291,587		941,579				52,500	52,500		994,079
租税公課費					0				70,000	70,000		70,000
支払負担金	250,000	1,784,055	100,000	0	2,134,055		99,000			99,000		2,233,055
支払助成金					0		100,000	3,100,000		3,200,000		3,200,000
委託費	100,000			36,750	136,750					0		136,750
雑費		199,863	3,500	120	203,483				0	0		203,483
積立金		1,000,000			1,000,000					0		1,000,000
管理費												
役員報酬											5,263,920	5,263,920
給料手当											8,140,486	8,140,486
賃金											434,150	434,150
退職給付費用											2,119,804	2,119,804
福利厚生費											2,333,839	2,333,839
会議費											2,147,407	2,147,407
旅費交通費											3,667,153	3,667,153
通信運搬費											1,791,273	1,791,273
減価償却費											3,698,804	3,698,804
消耗什器備品費											183,630	183,630
消耗品費											1,663,342	1,663,342
修繕費											0	0
印刷製本費											194,250	194,250
図書購読費											160,879	160,879
水道光熱費											678,416	678,416
賃借料											573,300	573,300
保険料											215,530	215,530
諸謝金											565,700	565,700
租税公課費											2,269,200	2,269,200
諸会費											333,500	333,500
対外交流費											877,977	877,977
慶弔費											738,906	738,906
支払負担金											16,931,400	16,931,400
支払利息											993,357	993,357
委託費											1,059,030	1,059,030
雑費											245,684	245,684
経常費用計②	14,128,278	12,966,760	6,765,002	8,329,598	42,189,638	15,209,932	1,912,680	3,100,000	4,007,831	24,230,443	57,280,937	123,701,018
評価損益等調整前登記経常増減額③(①-②)	△ 13,628,278	△ 11,174,260	△ 6,483,545	△ 8,329,598	△ 39,615,681	△ 8,447,161	△ 1,912,680	△ 3,100,000	△ 285,469	△ 13,745,310	61,523,249	8,162,258
評価損益等計④			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額⑤(③+④)	△ 13,628,278	△ 11,174,260	△ 6,483,545	△ 8,329,598	△ 39,615,681	△ 8,447,161	△ 1,912,680	△ 3,100,000	△ 285,469	△ 13,745,310	61,523,249	8,162,258
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												
過年度退職給付	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,324,184	5,324,184
経常外費用計⑦	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,324,184	5,324,184
当期経常外増減額⑧(⑥-⑦)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 5,324,184	△ 5,324,184
当期一般正味財産増減額⑨(⑤+⑧)	△ 13,628,278	△ 11,174,260	△ 6,483,545	△ 8,329,598	△ 39,615,681	△ 8,447,161	△ 1,912,680	△ 3,100,000	△ 285,469	△ 13,745,310	56,199,065	2,838,074
一般正味財産期首残高⑩	0	0	0	0	0	0	0	0	24,782,483	24,782,483	250,628,565	275,411,048
一般正味財産期末残高⑪(⑩+⑨)	△ 13,628,278	△ 11,174,260	△ 6,483,545	△ 8,329,598	△ 39,615,681	△ 8,447,161	△ 1,912,680	△ 3,100,000	24,497,014	11,037,173	306,827,630	278,249,122
III 正味財産期末残高⑫(=⑪)	△ 13,628,278	△ 11,174,260	△ 6,483,545	△ 8,329,598	△ 39,615,681	△ 8,447,161	△ 1,912,680	△ 3,100,000	24,497,014	11,037,173	306,827,630	278,249,122

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基準によっている。
- (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（0.167）により減価償却を実施した。
- (3) 退職給付引当資産の計上基準
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	5,324,184	4,025,736	0	9,349,920
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	20,049,577	2,000,000	0	22,049,577
合 計	25,373,761	7,025,736	0	32,399,497

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	9,349,920	(0)	(9,349,920)	(9,349,920)
東海大会運営費積立資金	1,000,000	(0)	(1,000,000)	(1,000,000)
建物改築積立預金	22,049,577	(0)	(22,049,577)	(0)
合 計	32,399,497	(0)	(32,399,497)	(10,349,920)

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 194,442,909 円は、長期借入金 100,000,000 円（借入残高 50,996,453 円）の担保に供している。

5 固定資産の取得価額、前期末減価償却累計額、当期減価償却額及び当期末残高

固定資産の取得価額、前期末減価償却累計額、当期減価償却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	前期末減価償却累計額	当期減価償却額	当期末残高
建 物	201,495,240	11,082,235	4,029,904	186,383,101
内訳 一般会計分	175,623,252	9,659,278	3,512,465	162,451,509
会館運営事業分	25,871,988	1,422,957	517,439	23,931,592
什 器 備 品	1,634,000	518,193	186,339	929,468
内訳 展示用備品	668,000	256,086	68,789	343,125
看 板	966,000	262,107	117,550	586,343
合 計	203,129,240	11,600,428	4,216,243	187,312,569

備考：建物取得価額の会館運営特別会計充当率は 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
補助金						なし
薬局業務・薬剤師 業務PR活動費	社団法人日本 薬剤師会	0	200,000	200,000	0	
認定実務実習指導 薬剤師養成事業費	社団法人日本 薬剤師会	0	96,000	96,000	0	
合 計		0	296,000	296,000	0	

財 産 目 録

平成23年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金 額
(流動資産)			
現金	手元保管	運転資金として	160,806
預金	普通預金		39,349,831
	大垣共立銀行 No.219680		34,196,244
	岐阜銀行No.537366 (借入金返済用)		24,773
	岐阜銀行No.537127 (事業調整資金)		8,511
	大垣共立銀行 No.629564		3,376,633
	大垣共立銀行 No.287695		1,743,670
	定期預金		26,290,488
	岐阜銀行No.115455 (事業調整資金)		12,105,436
	岐阜銀行No.116888 (貸与金)		14,185,052
未収会費			86,110
棚卸資産			273,705
流動資産合計			66,160,940
(固定資産)			
特定資産			32,399,497
	退職給付引当資産		9,349,920
	大垣共立銀行 No.278892		9,349,920
	東海大会運営費積立資金		1,000,000
	大垣共立銀行 No.813351		1,000,000
	建物改築積立預金		22,049,577
	大垣共立銀行 No.774493		22,049,577
その他固定資産			275,265,058
	建物		186,383,101
	什器備品		929,468
	土地		87,952,489
固定資産合計			307,664,555
資産合計			373,825,495
(固定負債)			
	銀行借入金		50,996,453
	その他借入金		34,230,000
	退職給付引当金		9,349,920
	東海大会準備金		1,000,000
固定負債合計			95,576,373
負債合計			95,576,373
正味財産			278,249,122