

貸借対照表

平成24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	81,088,293	65,801,125	15,287,168
未収会費	25,000	86,110	△ 61,110
棚卸資産	870,025	273,705	596,320
流動資産合計	81,983,318	66,160,940	15,822,378
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	9,903,610	9,349,920	553,690
東海大会運営費積立資金	2,000,000	1,000,000	1,000,000
建物改築積立預金	22,049,577	22,049,577	0
特定資産合計	33,953,187	32,399,497	1,553,690
(3) その他固定資産			
建物	182,353,197	186,383,101	△ 4,029,904
什器備品	1,732,498	929,468	803,030
土地	87,952,489	87,952,489	0
その他固定資産合計	272,038,184	275,265,058	△ 3,226,874
固定資産合計	305,991,371	307,664,555	△ 1,673,184
資産合計	387,974,689	373,825,495	14,149,194
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	43,185,924	50,996,453	△ 7,810,529
その他借入金	34,130,000	34,230,000	△ 100,000
退職給付引当金	9,903,610	9,349,920	553,690
東海大会準備金	0	1,000,000	△ 1,000,000
固定負債合計	87,219,534	95,576,373	△ 8,356,839
負債合計	87,219,534	95,576,373	△ 8,356,839
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)	(33,953,187)	(32,399,497)	(1,553,690)
一般正味財産合計	300,755,155	278,249,122	22,506,033
正味財産合計	300,755,155	278,249,122	22,506,033
負債及び正味財産合計	387,974,689	373,825,495	14,149,194

正味財産増減計算書

(平成23年4月1日～平成24年3月31日)

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	4,145,000	3,500,000	645,000	
受取入会金	4,145,000	3,500,000	645,000	A34人、A' 3人、B9人・C66人・賛助14社
受取会費	109,945,980	107,976,335	1,969,645	
受取正会員会費	53,112,500	53,578,000	△ 465,500	A : 952人、B : 324人、C : 853人
受取賛助会員会費	1,275,000	925,000	350,000	51社 (うち1社未収)
受取特別会費	55,558,480	53,473,335	2,085,145	処方せん11,111,696枚
事業収益	11,121,926	11,662,511	△ 540,585	
福利厚生事業収入	30,599	16,235	14,364	がん保険手数料
講習会事業収入	2,000,250	1,143,000	857,250	薬草観察会 高度管理医療機器等
広告事業収入	1,445,000	1,645,000	△ 200,000	会報、会員名簿広告
斡旋物販売収入	3,900,089	5,117,771	△ 1,217,682	あっせん図書、お薬手帳、各種用紙類
Lネット使用収入	18,627	18,532	95	同報FAX使用料
会館運営事業収入	3,727,361	3,721,973	5,388	会館家賃・個別電気使用料金
受取補助金等	541,800	796,000	△ 254,200	
受取日薬補助金	41,800	296,000	△ 254,200	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	薬業連携事業県委託費 (22年度分)
受取負担金	4,876,931	4,782,247	94,684	
受取日薬負担金	290,301	247,290	43,011	日薬共済等事務手数料等
受取他団体負担金	3,337,130	3,981,457	△ 644,327	三岐国保・薬政連事務負担金、薬と健康のつどい病薬負担金
受取研修団体委託金	559,500	553,500	6,000	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
受取寄付金	1,100,000	0	1,100,000	
受取寄付金	1,100,000	0	1,100,000	会員からの寄付
雑収入	5,167,733	639,127	4,528,606	
預金利息収入	17,012	45,557	△ 28,545	
その他雑収入	4,150,721	593,570	3,557,151	実務実習調整機関分配金、会館運営事業共益費等
東海大会準備金戻入	1,000,000	0	1,000,000	
他会計繰入金	0	2,507,056	△ 2,507,056	
他会計繰入金	0	2,507,056	△ 2,507,056	
経常収益計①	136,899,370	131,863,276	5,036,094	
(2) 経常費用				
事業費	56,503,275	66,420,081	△ 9,916,806	
役員報酬	2,047,080	2,047,080	0	従事比率により配賦
給料手当	21,463,642	21,141,838	321,804	従事比率により配賦
賃金	340,675	437,050	△ 96,375	会館清掃、会報発送パート職員
退職給付費用	1,237,719	2,697,932	△ 1,460,213	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	3,049,252	3,098,199	△ 48,947	従事比率により配賦
会議費	508,793	436,279	72,514	会議用弁当茶菓
旅費交通費	5,515,216	5,881,729	△ 366,513	委員会等、事業旅費
通信運搬費	2,305,498	2,477,854	△ 172,356	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	128,660	50,655	78,005	情報センター機器等
消耗品費	3,260,015	7,016,802	△ 3,756,787	用紙、資料、あっせん図書
修繕費	0	0	0	機器修繕
印刷製本費	5,063,490	8,094,864	△ 3,031,374	会報、マニュアル、リーフレット等
図書購読費	549,262	553,609	△ 4,347	専門図書
宣伝広告費	1,756,125	2,253,375	△ 497,250	薬と健康の週間、薬食同源等
水道光熱費	831,190	877,034	△ 45,844	従事比率により配賦
賃借料	858,805	969,635	△ 110,830	会場費、バス代

科 目	当年度	前年度	差異	備 考
保険料	31,441	31,340	101	火災保険（賃貸部分）等
諸謝金	1,394,607	994,079	400,528	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	1,388,316	2,233,055	△ 844,739	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	3,825,000	3,200,000	625,000	地域・職域薬剤師会等助成金、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	261,050	203,483	57,567	薬草観察会昼食代等
東海学術大会運営費積立支出	0	1,000,000	△ 1,000,000	平成25年開催経費積立
管理費	57,890,062	57,280,937	609,125	
役員報酬	5,263,920	5,263,920	0	従事比率により配賦
給料手当	8,276,071	8,140,486	135,585	従事比率により配賦
賃金	0	434,150	△ 434,150	臨時職員
退職給付費用	1,869,017	2,119,804	△ 250,787	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	2,364,482	2,333,839	30,643	従事比率により配賦
会議費	1,743,189	2,147,407	△ 404,218	各種会議 東海四県会長等会議開催経費
旅費交通費	3,730,930	3,667,153	63,777	事業以外の旅費交通費
通信運搬費	1,864,735	1,791,273	73,462	
減価償却費	3,709,435	3,698,804	10,631	
消耗什器備品費	290,097	183,630	106,467	事務所什器備品（パソコン等）
消耗品費	2,296,822	1,663,342	633,480	文具、用紙等
修繕費	133,875	0	133,875	エレベータバッテリー交換、駐車場ゲート修繕
印刷製本費	685,650	194,250	491,400	総会資料、災害マニュアル印刷
図書購読費	192,889	160,879	32,010	法令集、新聞等
水道光熱費	615,259	678,416	△ 63,157	事業比率により配賦
賃借料	676,435	573,300	103,135	コピー機・AEDリース料等
保険料	216,269	215,530	739	会館火災保険
諸謝金	315,000	565,700	△ 250,700	税理士報酬
租税公課費	2,465,100	2,269,200	195,900	固定資産税、都市計画税、消費税
諸会費	333,500	333,500	0	関係団体等会費
対外交流費	1,791,866	877,977	913,889	三師会等関係団体会合費、東日本大震災義援金
慶弔費	785,959	738,906	47,053	香典・生花、叙勲お祝い、会長表彰記念品
支払負担金	16,221,200	16,931,400	△ 710,200	日薬会費14,781,600円、支部事務手数料等
支払利息	785,611	993,357	△ 207,746	会館建設借入金利息
委託費	1,034,145	1,059,030	△ 24,885	セコム、エレベータ等各種機器保守点検料
雑費	228,606	245,684	△ 17,078	振込手数料等
経常費用計②	114,393,337	123,701,018	△ 9,307,681	
評価損益等調整前当期経常増減額③（①-②）	22,506,033	8,162,258	14,343,775	
評価損益等計④	0	0	0	
当期経常増減額⑤（③+④）	22,506,033	8,162,258	14,343,775	
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	0	5,324,184	△ 5,324,184	
経常外費用計⑦	0	5,324,184	△ 5,324,184	
当期経常外増減額⑧（⑥-⑦）	0	△ 5,324,184	5,324,184	
当期一般正味財産増減額⑨（⑤+⑧）	22,506,033	2,838,074	19,667,959	
一般正味財産期首残高⑩	278,249,122	275,411,048	2,838,074	
一般正味財産期末残高⑪（⑨+⑩）	300,755,155	278,249,122	22,506,033	
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	0	0	0	
指定正味財産期末残高⑫	0	0	0	
III 正味財産期末残高⑬（⑪+⑫）	300,755,155	278,249,122	22,506,033	

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 経常増減の部												
(1) 経常収益												
受取入会金						0			0		4,145,000	4,145,000
受取入会金						0			0		4,145,000	4,145,000
受取会費						0			0		109,945,980	109,945,980
受取正会員会費						0			0		53,112,500	53,112,500
受取賛助会員会費						0			0		1,275,000	1,275,000
受取特別会費						0			0		55,558,480	55,558,480
事業収益		1,973,250		27,000	2,000,250	5,345,089			3,727,361	9,072,450	49,226	11,121,926
福利厚生事業収入					0				0		30,599	30,599
講習会事業収入		1,973,250		27,000	2,000,250				0			2,000,250
広告事業収入					0	1,445,000				1,445,000		1,445,000
斡旋物販売収入					0	3,900,089				3,900,089		3,900,089
Ｌネット使用収入					0					0	18,627	18,627
会館運営事業収入					0				3,727,361	3,727,361		3,727,361
受取補助金等	500,000	41,800	0		541,800					0	0	541,800
受取日薬補助金		41,800			41,800					0		41,800
受取地方公共団体補助金	500,000				500,000					0		500,000
受取負担金		559,500	37,130		596,630					0	4,280,301	4,876,931
受取日薬負担金					0					0	290,301	290,301
受取他団体負担金			37,130		37,130					0	3,300,000	3,337,130
受取研修団体委託金		559,500			559,500					0		559,500
受取東海学術大会運営負担金		0			0					0	690,000	690,000
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	1,100,000	1,100,000
受取寄付金					0					0	1,100,000	1,100,000
雑収入		1,000,000			1,000,000				889	889	4,166,844	5,167,733
預金利息収入					0				889	889	16,123	17,012
その他雑収入					0					0	4,150,721	4,150,721
東海大会準備金戻入		1,000,000			1,000,000					0		1,000,000
他会計繰入金					0					0	0	0
他会計繰入金					0					0	0	0
経常収益計①	500,000	3,574,550	37,130	27,000	4,138,680	5,345,089			3,728,250	9,073,339	123,687,351	136,899,370
(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	4,431,217	4,490,697	1,903,342	4,877,313	15,702,569	2,111,520	832,712		2,816,841	5,761,073		21,463,642
賃金					0	84,400			256,275	340,675		340,675
退職給付費用	289,538	296,168	134,823	318,271	1,038,800	148,084	50,835			198,919		1,237,719
福利厚生費	703,969	720,091	327,802	773,829	2,525,691	360,045	123,597		39,919	523,561		3,049,252
会議費	184,472	274,921	18,614	5,916	483,923	24,870				24,870		508,793
旅費交通費	2,181,286	1,276,504	389,386	852,820	4,699,996	523,980	291,240			815,220		5,515,216
通信運搬費	53,796	96,359	18,825	111,159	280,139	2,024,229	1,130			2,025,359		2,305,498
減価償却費					0				517,439	517,439		517,439
消耗什器備品費		0		128,660	128,660					0		128,660
消耗品費	2,512	567,786	148,813	308,275	1,027,386	2,232,629				2,232,629		3,260,015
修繕費				0	0					0		0
印刷製本費	456,120	0	296,100	226,800	979,020	4,084,470				4,084,470		5,063,490
図書購読費	0	0		549,262	549,262					0		549,262
宣伝広告費			1,756,125		1,756,125					0		1,756,125

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		
水道光熱費	189,484	193,824	88,233	208,288	679,829				151,361	151,361		831,190
賃借料	30,660	593,245	23,730	121,170	768,805		90,000			90,000		858,805
保険料				1,950	1,950				29,491	29,491		31,441
諸謝金	288,886	737,507	233,492	82,222	1,342,107				52,500	52,500		1,394,607
租税公課費					0				70,000	70,000		70,000
支払負担金	164,330	1,207,986	0	0	1,372,316		16,000			16,000		1,388,316
支払助成金					0		726,000	3,099,000		3,825,000		3,825,000
委託費	100,000			0	100,000					0		100,000
雑費		257,330	2,400	0	259,730		1,320		0	1,320		261,050
積立金		0			0					0		0
管理費												
役員報酬											5,263,920	5,263,920
給料手当											8,276,071	8,276,071
賃金											0	0
退職給付費用											1,869,017	1,869,017
福利厚生費											2,364,482	2,364,482
会議費											1,743,189	1,743,189
旅費交通費											3,730,930	3,730,930
通信運搬費											1,864,735	1,864,735
減価償却費											3,709,435	3,709,435
消耗什器備品費											290,097	290,097
消耗品費											2,296,822	2,296,822
修繕費											133,875	133,875
印刷製本費											685,650	685,650
図書購読費											192,889	192,889
水道光熱費											615,259	615,259
賃借料											676,435	676,435
保険料											216,269	216,269
諸謝金											315,000	315,000
租税公課費											2,465,100	2,465,100
諸会費											333,500	333,500
対外交流費											1,791,866	1,791,866
慶弔費											785,959	785,959
支払負担金											16,221,200	16,221,200
支払利息											785,611	785,611
委託費											1,034,145	1,034,145
雑費											228,606	228,606
経常費用計②	9,485,686	11,121,834	5,751,101	8,975,351	35,333,972	12,003,643	2,132,834	3,099,000	3,933,826	21,169,303	57,890,062	114,393,337
評価損益等計④	△ 8,985,686	△ 7,547,284	△ 5,713,971	△ 8,948,351	△ 31,195,292	△ 6,658,554	△ 2,132,834	△ 3,099,000	△ 205,576	△ 12,095,964	65,797,289	22,506,033
当期経常増減額⑤ (③-④)	△ 8,985,686	△ 7,547,284	△ 5,713,971	△ 8,948,351	△ 31,195,292	△ 6,658,554	△ 2,132,834	△ 3,099,000	△ 205,576	△ 12,095,964	65,797,289	22,506,033
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	0	0
経常外費用計⑦	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額⑧ (⑥-⑦)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額⑨ (⑤+⑧)	△ 8,985,686	△ 7,547,284	△ 5,713,971	△ 8,948,351	△ 31,195,292	△ 6,658,554	△ 2,132,834	△ 3,099,000	△ 205,576	△ 12,095,964	65,797,289	22,506,033
一般正味財産期首残高⑩											24,497,014	278,249,122
一般正味財産期末残高⑪ (⑩+⑨)											24,291,438	300,755,155
III 正味財産期末残高⑫ (=⑪)											24,291,438	300,755,155

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（0.167）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	9,349,920	1,450,213	896,523	9,903,610
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	22,049,577	0	0	22,049,577
合 計	32,399,497	2,450,213	896,523	33,953,187

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	9,903,610	(0)	(9,903,610)	(9,903,610)
東海大会運営費積立資金	2,000,000	(0)	(2,000,000)	()
建物改築積立預金	22,049,577	(0)	(22,049,577)	(0)
合 計	33,953,187	(0)	(33,953,187)	(9,903,610)

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 182,353,197 円 (帳簿価額) は、長期借入金 100,000,000 円 (借入残高 43,185,924 円) の担保に供している。

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	19,142,043	182,353,197
内訳 一般会計分	175,623,252	16,684,208	158,939,044
会館運営事業分	25,871,988	2,457,835	23,414,153
什 器 備 品	2,634,000	901,502	1,732,498
内訳 展示用備品	668,000	382,176	285,824
看 板	966,000	477,576	488,424
健康測定機器	1,000,000	41,750	958,250
合 計	203,129,240	20,043,545	184,085,695

備考：建物取得価額の会館運営特別会計充当分は 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
補助金 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	41,800	41,800	0	なし
合 計		0	41,800	41,800	0	

財 産 目 録

平成24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	67,682
預金	普通預金		54,821,213
	大垣共立銀行 No.219680		46,438,636
	岐阜銀行No.537366 (借入金返済用)		128,217
	岐阜銀行No.537127 (事業調整資金)		8,511
	大垣共立銀行 No.629564		6,505,337
	大垣共立銀行 No.287695		1,740,326
	大垣共立銀行No.813351 (東海大会運営費積立)		186
	定期預金		26,199,398
	岐阜銀行No.115455 (事業調整資金)		12,110,278
	岐阜銀行No.116888 (貸与金)	14,089,120	
未収会費			25,000
棚卸資産			870,025
流動資産合計			81,983,318
(固定資産)			
特定資産			33,953,187
	退職給付引当資産		9,903,610
	大垣共立銀行 No.278892		9,903,610
	東海大会運営費積立資金		2,000,000
	大垣共立銀行 No.813351		2,000,000
	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			272,038,184
	建物		182,353,197
	什器備品		1,732,498
	土地		87,952,489
固定資産合計			305,991,371
資産合計			387,974,689
(固定負債)			
	銀行借入金		43,185,924
	その他借入金		34,130,000
	退職給付引当金		9,903,610
固定負債合計			87,219,534
負債合計			87,219,534
正味財産			300,755,155