

貸借対照表

平成25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	55,138,929	81,088,293	△ 25,949,364
未収金	180,000	25,000	155,000
棚卸資産	648,300	870,025	△ 221,725
流動資産合計	55,967,229	81,983,318	△ 26,016,089
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	10,943,850	9,903,610	1,040,240
貸与金積立預金	34,130,000	0	34,130,000
東海大会運営費積立資金	3,000,000	2,000,000	1,000,000
建物改築積立預金	22,049,577	22,049,577	0
特定資産合計	70,123,427	33,953,187	36,170,240
(3) その他固定資産			
建物	178,323,293	182,353,197	△ 4,029,904
什器備品	726,090	1,732,498	△ 1,006,408
土地	87,952,489	87,952,489	0
その他固定資産合計	267,001,872	272,038,184	△ 5,036,312
固定資産合計	337,125,299	305,991,371	31,133,928
資産合計	393,092,528	387,974,689	5,117,839
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	25,093,014	43,185,924	△ 18,092,910
その他借入金	34,130,000	34,130,000	0
退職給付引当金	10,943,850	9,903,610	1,040,240
固定負債合計	70,166,864	87,219,534	△ 17,052,670
負債合計	70,166,864	87,219,534	△ 17,052,670
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)	(70,123,427)	(33,953,188)	(36,170,240)
一般正味財産合計	322,925,664	300,755,155	22,170,509
正味財産合計	322,925,664	300,755,155	22,170,509
負債及び正味財産合計	393,092,528	387,974,689	5,117,839

注) 公益目的支出計画実施事業資産は、下記のとおりである。

東海大会運営費積立預金 3,000,000

正味財産増減計算書

平成24年4月1日～平成25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	4,635,000	4,145,000	490,000	
受取入会金	4,635,000	4,145,000	490,000	A : 37人、A' : 3人、B : 40人、C : 90人
受取会費	111,488,050	109,945,980	1,542,070	
受取正会員会費	53,863,500	53,112,500	751,000	A : 963人、B : 338人、C : 854人
受取賛助会員会費	1,175,000	1,275,000	△ 100,000	47社
受取特別会費	56,449,550	55,558,480	891,070	処方せん11,289,910枚
事業収益	12,341,698	11,121,926	1,219,772	
福利厚生事業収入	0	30,599	△ 30,599	がん保険手数料 新規加入者なし
講習会事業収入	1,527,080	2,000,250	△ 473,170	薬草観察会 高度管理医療機器等
広告事業収入	1,510,000	1,445,000	65,000	会報、会員名簿広告 1社未収
幹旋物販売収入	5,536,230	3,900,089	1,636,141	あっせん図書、お薬手帳、各種用紙類
Lネット使用収入	9,891	18,627	△ 8,736	同報FAX使用料
会館運営事業収入	3,758,497	3,727,361	31,136	会館家賃・個別電気使用料金
受取補助金等	0	541,800	△ 541,800	
受取日薬補助金	0	41,800	△ 41,800	実務実習指導薬剤師養成事業 今年度補助金なし
受取地方公共団体補助金	0	500,000	△ 500,000	
受取負担金	3,346,700	4,876,931	△ 1,530,231	
受取日薬負担金	228,200	290,301	△ 62,101	日薬共済等事務手数料等
受取他団体負担金	2,100,000	3,337,130	△ 1,237,130	三岐国保・薬政連事務負担金
受取研修団体委託金	628,500	559,500	69,000	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	愛知県開催
受取東海四県会長等会議負担金	120,000	690,000	△ 570,000	東海四県事務局長会議 岐阜県開催
受取実務実習調整機構負担金	270,000	0	270,000	実務実習指導薬剤師養成事業負担金
受取寄付金	0	1,100,000	△ 1,100,000	
受取寄付金	0	1,100,000	△ 1,100,000	
雑収入	452,343	5,167,733	△ 4,715,390	
預金利息収入	10,123	17,012	△ 6,889	
その他雑収入	442,220	4,150,721	△ 3,708,501	会館運営事業共益費、祝儀等
東海大会準備金戻入	0	1,000,000	△ 1,000,000	
経常収益計①	132,263,791	136,899,370	△ 4,635,579	
(2) 経常費用				
事業費	55,411,014	56,503,275	△ 1,092,261	
役員報酬	2,037,000	2,047,080	△ 10,080	従事比率により配賦
給料手当	19,088,355	21,463,642	△ 2,375,287	従事比率により配賦
賃金	342,350	340,675	1,675	会館清掃、会報発送パート職員
退職給付費用	972,295	1,237,719	△ 265,424	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	2,922,598	3,049,252	△ 126,654	従事比率により配賦
会議費	741,269	508,793	232,476	会議用弁当茶菓
旅費交通費	5,120,455	5,515,216	△ 394,761	委員会等、事業旅費
通信運搬費	2,275,210	2,305,498	△ 30,288	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	194,250	128,660	65,590	イッカク展示ケース
消耗品費	6,352,320	3,260,015	3,092,305	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	4,047,737	5,063,490	△ 1,015,753	会報、マニュアル、リーフレット等
図書購読費	554,529	549,262	5,267	専門図書
宣伝広告費	1,756,125	1,756,125	0	薬と健康の週間、薬食同源等
水道光熱費	895,062	831,190	63,872	従事比率により配賦
賃借料	672,950	858,805	△ 185,855	会場費、バス代

科 目	当年度	前年度	差異	備 考
保険料	31,441	31,441	0	火災保険（賃貸部分）等
諸謝金	1,193,173	1,394,607	△ 201,434	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	1,489,263	1,388,316	100,947	東海大会負担金、集合研修申請料等
支払助成金	3,807,500	3,825,000	△ 17,500	地域・職域薬剤師会等助成金、東海大会登録料等
委託費	100,000	100,000	0	医薬品検査
雑費	229,693	261,050	△ 31,357	薬草観察会昼食代等
管理費	54,682,268	57,890,062	△ 3,207,794	
役員報酬	5,238,000	5,263,920	△ 25,920	従事比率により配賦
給料手当	7,473,057	8,276,071	△ 803,014	従事比率により配賦
賃金	21,000	0	21,000	臨時職員
退職給付費用	763,945	1,869,017	△ 1,105,072	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	2,227,260	2,364,482	△ 137,222	従事比率により配賦
会議費	2,170,512	1,743,189	427,323	各種会議開催経費
旅費交通費	2,810,757	3,730,930	△ 920,173	事業以外の旅費交通費
通信運搬費	1,787,173	1,864,735	△ 77,562	
減価償却費	4,518,873	3,709,435	809,438	
消耗什器備品費	90,388	290,097	△ 199,709	事務所什器備品（パソコン等）
消耗品費	2,421,964	2,296,822	125,142	文具、用紙等
修繕費	120,750	133,875	△ 13,125	駐車場ゲート、ドア修繕
印刷製本費	234,675	685,650	△ 450,975	総会資料印刷
図書購読費	195,629	192,889	2,740	法令集、新聞等
水道光熱費	623,161	615,259	7,902	事業比率により配賦
賃借料	668,220	676,435	△ 8,215	コピー機・AEDリース料等
保険料	216,269	216,269	0	会館火災保険
諸謝金	471,700	315,000	156,700	税理士、司法書士報酬
租税公課費	2,316,300	2,465,100	△ 148,800	固定資産税、都市計画税、消費税
諸会費	363,500	333,500	30,000	関係団体等会費
対外交流費	1,094,446	1,791,866	△ 697,420	三師会等関係団体合費
慶弔費	720,576	785,959	△ 65,383	香典・生花等
支払負担金	16,424,400	16,221,200	203,200	日薬会費14,868,000円、支部事務手数料等
支払利息	547,182	785,611	△ 238,429	会館建設借入金利息
委託費	945,000	1,034,145	△ 89,145	セコム、エレベータ等各種機器保守点検料
雑費	217,531	228,606	△ 11,075	振込手数料等
経常費用計②	110,093,282	114,393,337	△ 4,300,055	
評価損益等調整前当期経常増減額③（①－②）	22,170,509	22,506,033	△ 335,524	
評価損益等計④	0	0	0	
当期経常増減額⑤（③＋④）	22,170,509	22,506,033	△ 335,524	
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				
経常外費用計⑦	0	0	0	
当期経常外増減額⑧（⑥－⑦）	0	0	0	
当期一般正味財産増減額⑨（⑤＋⑧）	22,170,509	22,506,033	△ 335,524	
一般正味財産期首残高⑩	300,755,155	278,249,122	22,506,033	
一般正味財産期末残高⑪（⑨＋⑩）	322,925,664	300,755,155	22,170,509	
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）	322,925,664	300,755,155	22,170,509	

正味財産増減計算書内訳表

平成24年4月1日～平成25年3月31日

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		4,635,000	4,635,000
受取入会金					0				0		4,635,000	4,635,000
受取会費					0				0		111,488,050	111,488,050
受取正会員会費					0				0		53,863,500	53,863,500
受取賛助会員会費					0				0		1,175,000	1,175,000
受取特別会費					0				0		56,449,550	56,449,550
事業収益		1,491,080		36,000	1,527,080	7,046,230			3,758,497	10,804,727	9,891	12,341,698
福利厚生事業収入					0				0		0	0
講習会事業収入		1,491,080		36,000	1,527,080				0			1,527,080
広告事業収入					0	1,510,000				1,510,000		1,510,000
幹旋物販売収入					0	5,536,230				5,536,230		5,536,230
Lネット使用収入					0				0		9,891	9,891
会館運営事業収入					0				3,758,497	3,758,497		3,758,497
受取補助金等	0	0	0		0				0		0	0
受取日薬補助金					0				0			0
受取地方公共団体補助金	0				0				0			0
受取負担金		898,500		0	898,500				0		2,448,200	3,346,700
受取日薬負担金					0				0		228,200	228,200
受取他団体負担金				0	0				0		2,100,000	2,100,000
受取研修団体委託金		628,500			628,500				0			628,500
受取東海学術大会運営負担金		0			0				0		0	0
受取東海四県会長等会議負担金					0				0		120,000	120,000
受取実務実習調整機構負担金		270,000			270,000							270,000
受取寄付金					0				0		0	0
受取寄付金					0				0		0	0
雑収入		0			0				851	851	451,492	452,343
預金利息収入					0				851	851	9,272	10,123
その他雑収入					0				0		442,220	442,220
東海大会準備金戻入		0			0				0		0	0
経常収益計①	0	2,389,580	0	36,000	2,425,580	7,046,230			3,759,348	10,805,578	119,032,633	132,263,791
(2) 経常費用												
事業費												
役員報酬	407,400	407,400	407,400	407,400	1,629,600	407,400				407,400		2,037,000
給料手当	3,957,650	4,010,773	1,699,930	4,356,072	14,024,425	1,885,860	743,720		2,434,350	5,063,930		19,088,355
賃金					0	97,550			244,800	342,350		342,350
退職給付費用	227,447	232,656	105,911	250,019	816,033	116,328	39,934			156,262		972,295
福利厚生費	674,631	690,081	314,141	741,580	2,420,433	345,040	118,447		38,678	502,165		2,922,598
会議費	220,503	368,734	24,012	58,475	671,724	69,545				69,545		741,269
旅費交通費	1,967,360	856,035	376,760	688,300	3,888,455	817,840	414,160			1,232,000		5,120,455
通信運搬費	53,040	107,130	5,680	121,949	287,799	1,985,891	1,520			1,987,411		2,275,210
減価償却費					0				517,439	517,439		517,439
消耗什器備品費		0	194,250	0	194,250					0		194,250
消耗品費	141,309	598,840	152,513	164,809	1,057,471	5,294,849				5,294,849		6,352,320
修繕費				0	0					0		0
印刷製本費	602,600	0	299,250	60,375	962,225	3,085,512				3,085,512		4,047,737
図書購読費	0	0		554,529	554,529					0		554,529
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	198,887	203,442	92,612	218,624	713,565				181,497	181,497		895,062
賃借料	25,690	444,695	11,865	190,700	672,950		0			0		672,950
保険料				1,950	1,950				29,491	29,491		31,441
諸謝金	343,170	469,998	236,283	91,222	1,140,673				52,500	52,500		1,193,173
租税公課費					0				70,000	70,000		70,000
支払負担金	150,000	1,106,188	19,075	115,000	1,390,263		99,000			99,000		1,489,263
支払助成金					0		507,500	3,300,000		3,807,500		3,807,500
委託費	100,000				100,000					0		100,000
雑費		225,693	4,000	0	229,693		0		0	0		229,693
管理費												
役員報酬											5,238,000	5,238,000
給料手当											7,473,057	7,473,057
賃金											21,000	21,000
退職給付費用											763,945	763,945
福利厚生費											2,227,260	2,227,260
会議費											2,170,512	2,170,512
旅費交通費											2,810,757	2,810,757
通信運搬費											1,787,173	1,787,173
減価償却費											4,518,873	4,518,873
消耗什器備品費											90,388	90,388
消耗品費											2,421,964	2,421,964
修繕費											120,750	120,750
印刷製本費											234,675	234,675
図書購読費											195,629	195,629
水道光熱費											623,161	623,161
賃借料											668,220	668,220
保険料											216,269	216,269
諸謝金											471,700	471,700
租税公課費											2,316,300	2,316,300
諸会費											363,500	363,500
対外交流費											1,094,446	1,094,446
慶弔費											720,576	720,576
支払負担金											16,424,400	16,424,400
支払利息											547,182	547,182
委託費											945,000	945,000
雑費											217,531	217,531
経常費用計②	9,069,687	9,721,665	5,699,807	8,021,004	32,512,163	14,105,815	1,924,281	3,300,000	3,568,755	22,898,851	54,682,268	110,093,282
詳細損益等調整前当期経常増減額③(①-②)	△ 9,069,687	△ 7,332,085	△ 5,699,807	△ 7,985,004	△ 30,086,583	△ 7,059,585	△ 1,924,281	△ 3,300,000	190,593	△ 12,093,273	64,350,365	22,170,509
評価損益等計④												
当期経常増減額⑤(③-④)	△ 9,069,687	△ 7,332,085	△ 5,699,807	△ 7,985,004	△ 30,086,583	△ 7,059,585	△ 1,924,281	△ 3,300,000	190,593	△ 12,093,273	64,350,365	22,170,509
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												
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)	△ 9,069,687	△ 7,332,085	△ 5,699,807	△ 7,985,004	△ 30,086,583	△ 7,059,585	△ 1,924,281	△ 3,300,000	190,593	△ 12,093,273	64,350,365	22,170,509
一般正味財産期首残高⑩											24,291,438	276,463,717
一般正味財産期末残高⑪(⑩+⑨)											24,482,031	298,443,633
III 正味財産期末残高⑫(=⑪)											24,482,031	298,443,633

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	9,903,610	1,040,240	0	10,943,850
貸与金積立資産	0	34,130,000	0	34,130,000
東海大会運営費積立資金	2,000,000	1,000,000	0	3,000,000
建物改築積立預金	22,049,577	0	0	22,049,577
合 計	33,953,187	36,170,240	0	70,123,427

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	10,943,850	(0)	(10,943,850)	(10,943,850)
貸与金積立資産	34,130,000	(0)	(34,130,000)	(34,130,000)
東海大会運営費積立資金	3,000,000	(0)	(3,000,000)	(0)
建物改築積立預金	22,049,577	(0)	(22,049,577)	(0)
合 計	70,123,427	(0)	(70,123,427)	(45,073,850)

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 178,323,293 円 (帳簿価額) は、長期借入金 100,000,000 円 (借入残高 25,093,014 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	23,171,947	178,323,293
内訳 一般会計分	175,623,252	20,196,673	155,426,579
会館運営事業分	25,871,988	2,975,274	22,896,714
什 器 備 品	2,634,000	1,907,910	726,090
内訳 展示用備品	668,000	640,829	27,171
看 板	966,000	889,304	76,696
健康測定機器	1,000,000	377,777	622,223
合 計	204,129,240	25,079,857	179,049,383

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
該当なし						
合 計						

財 産 目 録

平成25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	114,796
預金	普通預金		42,913,855
	大垣共立銀行 No.219680		38,358,424
	十六銀行No.8537366 (借入金返済用)		149,909
	十六銀行No.8537127 (事業調整資金)		8,511
	大垣共立銀行 No.629564		4,396,528
	大垣共立銀行No.813351 (東海大会運営費積立)		483
定期預金	12,110,278		
	十六銀行No.8010359 (事業調整資金)	12,110,278	
未収金			180,000
棚卸資産			648,300
流動資産合計			55,967,229
(固定資産)			
特定資産			70,123,427
	退職給付引当資産		10,943,850
	大垣共立銀行 No.278892		10,943,850
	貸与金積立預金		34,130,000
	十六銀行 No.8010979		34,130,000
	東海大会運営費積立資金		3,000,000
	大垣共立銀行 No.813351		3,000,000
	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			267,001,872
	建物		178,323,293
	什器備品		726,090
	土地		87,952,489
固定資産合計			337,125,299
資産合計			393,092,528
(固定負債)			
	銀行借入金		25,093,014
	その他借入金		34,130,000
	退職給付引当金		10,943,850
固定負債合計			70,166,864
負債合計			70,166,864
正味財産			322,925,664