

貸借対照表

平成26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	78,006,037	55,138,929	22,867,108
未収金	0	180,000	△ 180,000
棚卸資産	602,781	648,300	△ 45,519
流動資産合計	78,608,818	55,967,229	22,641,589
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	12,059,380	10,943,850	1,115,530
貸与金積立預金	34,130,000	34,130,000	0
東海大会運営費積立資金	0	3,000,000	△ 3,000,000
建物改築積立預金	22,049,577	22,049,577	0
特定資産合計	68,238,957	70,123,427	△ 1,884,470
(3) その他固定資産			
建物	174,293,389	178,323,293	△ 4,029,904
什器備品	342,806	726,090	△ 383,284
土地	87,952,489	87,952,489	0
その他固定資産合計	262,588,684	267,001,872	△ 4,413,188
固定資産合計	330,827,641	337,125,299	△ 6,297,658
資産合計	409,436,459	393,092,528	16,343,931
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	16,853,744	25,093,014	△ 8,239,270
その他借入金	34,130,000	34,130,000	0
退職給付引当金	12,059,380	10,943,850	1,115,530
固定負債合計	63,043,124	70,166,864	△ 7,123,740
負債合計	63,043,124	70,166,864	△ 7,123,740
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)	(22,049,427)	(22,049,427)	(0)
一般正味財産合計	346,393,335	322,925,664	23,467,671
正味財産合計	346,393,335	322,925,664	23,467,671
負債及び正味財産合計	409,436,459	393,092,528	16,343,931

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
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	3,960,000	4,635,000	△ 675,000	
受取入会金	3,960,000	4,635,000	△ 675,000	A : 30人、B・C→A : 5人、B : 24人、C : 73人
受取会費	114,403,780	111,488,050	2,915,730	
受取正会員会費	55,869,500	53,863,500	2,006,000	A : 1,005人、B : 497人、C : 761人
受取賛助会員会費	1,125,000	1,175,000	△ 50,000	4 5 社
受取特別会費	57,409,280	56,449,550	959,730	処方せん11,481,856枚
事業収益	10,978,248	12,341,698	△ 1,363,450	
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
講習会事業収入	2,193,700	1,527,080	666,620	東海学術大会、薬草観察会 高度管理医療機器等
広告事業収入	1,690,000	1,510,000	180,000	東海学術大会抄録、会報、会員名簿広告
斡旋物販売収入	3,301,475	5,536,230	△ 2,234,755	あっせん図書、お薬手帳、各種用紙類
Lネット使用収入	30,231	9,891	20,340	同報FAX使用料
会館運営事業収入	3,762,842	3,758,497	4,345	会館家賃・個別電気使用料金
受取補助金等	4,420,090	0	4,420,090	
受取日薬補助金	4,420,090	0	4,420,090	運営負担金、東海ブロック会議負担金、東海学術大会開催補助金
受取地方公共団体補助金	0	0	0	
受取負担金	6,912,293	3,346,700	3,565,593	
受取日薬負担金	224,071	228,200	△ 4,129	日薬共済等事務手数料等
受取他団体負担金	2,118,082	2,100,000	18,082	三岐国保・薬政連事務負担金、薬と健康のつどい負担金
受取研修団体委託金	583,500	628,500	△ 45,000	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	3,716,640	0	3,716,640	岐阜県開催 他県負担金、出展料
受取東海四県会長等会議負担金	0	120,000	△ 120,000	静岡県開催
受取実務実習調整機構負担金	270,000	270,000	0	実務実習指導薬剤師養成事業負担金
受取寄付金	0	0	0	
受取寄付金	0	0	0	
雑収入	442,447	452,343	△ 9,896	
預金利息収入	19,353	10,123	9,230	
その他雑収入	423,094	442,220	△ 19,126	会館運営事業共益費、祝儀等
経常収益計①	141,116,858	132,263,791	8,853,067	
(2) 経常費用				
事業費	58,099,943	55,411,014	2,688,929	
役員報酬	2,025,800	2,037,000	△ 11,200	従事比率により配賦
給料手当	19,286,097	19,088,355	197,742	従事比率により配賦
賃金	308,465	342,350	△ 33,885	会館清掃、会報発送パート職員
退職給付費用	1,014,456	972,295	42,161	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	2,683,856	2,922,598	△ 238,742	従事比率により配賦
会議費	1,055,622	741,269	314,353	研修会用お茶、スタッフ昼食等
旅費交通費	6,669,903	5,120,455	1,549,448	委員会等、事業旅費
通信運搬費	2,215,145	2,275,210	△ 60,065	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	297,752	194,250	103,502	健康測定機器等
消耗品費	2,613,998	6,352,320	△ 3,738,322	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	4,967,664	4,047,737	919,927	東海学術大会抄録、会報、マニュアル、リーフレット等
図書購読費	539,108	554,529	△ 15,421	専門図書
宣伝広告費	2,250,825	1,756,125	494,700	薬と健康の週間、薬食同源等
水道光熱費	955,703	895,062	60,641	従事比率により配賦
賃借料	1,615,042	672,950	942,092	東海学術大会会場費、バス代等
保険料	31,441	31,441	0	火災保険（賃貸部分）等
諸謝金	2,363,121	1,193,173	1,169,948	東海学術大会スタッフ昼食、講師・委員謝金等

科 目	当年度	前年度	差異	備 考
租税公課費	72,000	70,000	2,000	賃貸事業の法人県市民税
支払負担金	856,492	1,489,263	△ 632,771	集合研修申請料等
支払助成金	3,100,000	3,807,500	△ 707,500	地域・職域薬剤師会等助成金
委託費	2,557,000	100,000	2,457,000	東海学術大会会場設営、医薬品検査
雑費	103,014	229,693	△ 126,679	薬草観察会昼食代等
管理費	59,549,244	54,682,268	4,866,976	
役員報酬	5,209,200	5,238,000	△ 28,800	従事比率により配賦
給料手当	7,536,466	7,473,057	63,409	従事比率により配賦
賃金	0	21,000	△ 21,000	臨時職員
退職給付費用	797,074	763,945	33,129	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	2,110,848	2,227,260	△ 116,412	従事比率により配賦
会議費	1,983,496	2,170,512	△ 187,016	各種会議開催経費
旅費交通費	2,760,731	2,810,757	△ 50,026	事業以外の旅費交通費
通信運搬費	1,757,300	1,787,173	△ 29,873	
減価償却費	3,895,749	4,518,873	△ 623,124	
消耗什器備品費	315,629	90,388	225,241	事務所什器備品（パソコン、書類棚等）
消耗品費	1,679,241	2,421,964	△ 742,723	文具、用紙等
修繕費	146,370	120,750	25,620	輪転機、監視カメラ等
印刷製本費	420,000	234,675	185,325	総会資料印刷
図書購読費	117,300	195,629	△ 78,329	新聞等
水道光熱費	680,173	623,161	57,012	事業比率により配賦
賃借料	686,490	668,220	18,270	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	363,400	471,700	△ 108,300	税理士、司法書士報酬
租税公課費	2,294,600	2,316,300	△ 21,700	固定資産税、都市計画税、消費税
諸会費	353,500	363,500	△ 10,000	関係団体等会費
対外交流費	1,043,867	1,094,446	△ 50,579	三師会等関係団体会合費
慶弔費	731,508	720,576	10,932	香典・生花等
支払負担金	22,883,400	16,424,400	6,459,000	日薬会費21,262,000円、支部事務手数料等
支払利息	319,898	547,182	△ 227,284	会館建設借入金利息
委託費	1,087,275	945,000	142,275	セコム、エレベータ等各種機器保守点検料
雑費	159,460	217,531	△ 58,071	振込手数料等
経常費用計②	117,649,187	110,093,282	7,555,905	
評価損益等調整前当期経常増減額③（①－②）	23,467,671	22,170,509	1,297,162	
評価損益等計④	0	0	0	
当期経常増減額⑤（③＋④）	23,467,671	22,170,509	1,297,162	
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）	23,467,671	22,170,509	1,297,162	
一般正味財産期首残高⑩	322,925,664	300,755,155	22,170,509	
一般正味財産期末残高⑪（⑨＋⑩）	346,393,335	322,925,664	23,467,671	
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）	346,393,335	322,925,664	23,467,671	

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	3,960,000	3,960,000	
受取入会金					0				0	3,960,000	3,960,000	
受取会費					0				0	114,403,780	114,403,780	
受取正会員会費					0				0	55,869,500	55,869,500	
受取賛助会員会費					0				0	1,125,000	1,125,000	
受取特別会費					0				0	57,409,280	57,409,280	
事業収益		2,611,200		2,500	2,613,700	4,571,475		3,762,842	8,334,317	30,231	10,978,248	
福利厚生事業収入					0				0	0	0	
講習会事業収入		2,191,200		2,500	2,193,700				0		2,193,700	
広告事業収入		420,000			420,000	1,270,000			1,270,000		1,690,000	
斡旋物販売収入					0	3,301,475			3,301,475		3,301,475	
Ｉネット使用収入					0				0	30,231	30,231	
会館運営事業収入					0			3,762,842	3,762,842		3,762,842	
受取補助金等	0	100,000	0		100,000				0	4,320,090	4,420,090	
受取日薬補助金		100,000			100,000				0	4,320,090	4,420,090	
受取地方公共団体補助金	0				0				0		0	
受取負担金		4,570,140	18,082		4,588,222				0	2,324,071	6,912,293	
受取日薬負担金					0				0	224,071	224,071	
受取他団体負担金			18,082		18,082				0	2,100,000	2,118,082	
受取研修団体委託金		583,500			583,500				0		583,500	
受取東海学術大会運営負担金		3,716,640			3,716,640				0		3,716,640	
受取東海四県会長等会議負担金					0				0	0	0	
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				917	917	441,530	
預金利息収入					0				917	917	18,436	
その他雑収入					0				0	423,094	423,094	
経常収益計①	0	7,281,340	18,082	2,500	7,301,922	4,571,475		3,763,759	8,335,234	125,479,702	141,116,858	
(2) 経常費用												
事業費												
役員報酬	405,160	405,160	405,160	405,160	1,620,640	405,160			405,160		2,025,800	
給料手当	3,996,562	4,050,207	1,716,644	4,398,900	14,162,313	1,904,402	751,032	2,468,350	5,123,784		19,286,097	
賃金					0	62,090		246,375	308,465		308,465	
退職給付費用	237,310	242,745	110,503	260,860	851,418	121,373	41,665		163,038		1,014,456	
福利厚生費	625,534	639,859	291,279	687,610	2,244,282	319,930	109,827	9,817	439,574		2,683,856	
会議費	201,308	817,980	17,000	8,150	1,044,438	11,184			11,184		1,055,622	
旅費交通費	2,744,020	1,865,074	371,409	720,000	5,700,503	674,840	294,560		969,400		6,669,903	
通信運搬費	52,140	216,350	8,260	109,700	386,450	1,828,695	0		1,828,695		2,215,145	
減価償却費					0			517,439	517,439		517,439	
消耗什器備品費		0	271,790	25,962	297,752				0		297,752	
消耗品費	111,098	278,695	92,405	122,229	604,427	2,009,571			2,009,571		2,613,998	
修繕費				0	0				0		0	
印刷製本費	336,000	1,006,950	467,250	81,900	1,892,100	3,075,564			3,075,564		4,967,664	
図書購読費	73,661	0		465,447	539,108				0		539,108	
宣伝広告費			2,250,825		2,250,825				0		2,250,825	
水道光熱費	214,300	219,207	99,788	235,566	768,861			186,842	186,842		955,703	
賃借料	30,620	1,371,587	13,755	199,080	1,615,042		0		0		1,615,042	

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		
保険料				1,950	1,950				29,491	29,491		31,441
諸謝金	399,795	1,767,494	131,332	2,000	2,300,621	10,000			52,500	62,500		2,363,121
租税公課費					0				72,000	72,000		72,000
支払負担金	183,000	543,492	0	31,000	757,492		99,000			99,000		856,492
支払助成金					0		0	3,100,000		3,100,000		3,100,000
委託費	100,000	2,457,000			2,557,000					0		2,557,000
雑費		101,814	1,200	0	103,014		0		0	0		103,014
管理費												
役員報酬											5,209,200	5,209,200
給料手当											7,536,466	7,536,466
賃金											0	0
退職給付費用											797,074	797,074
福利厚生費											2,110,848	2,110,848
会議費											1,983,496	1,983,496
旅費交通費											2,760,731	2,760,731
通信運搬費											1,757,300	1,757,300
減価償却費											3,895,749	3,895,749
消耗什器備品費											315,629	315,629
消耗品費											1,679,241	1,679,241
修繕費											146,370	146,370
印刷製本費											420,000	420,000
図書購読費											117,300	117,300
水道光熱費											680,173	680,173
賃借料											686,490	686,490
保険料											216,269	216,269
諸謝金											363,400	363,400
租税公課費											2,294,600	2,294,600
諸会費											353,500	353,500
対外交流費											1,043,867	1,043,867
慶弔費											731,508	731,508
支払負担金											22,883,400	22,883,400
支払利息											319,898	319,898
委託費											1,087,275	1,087,275
雑費											159,460	159,460
経常費用計②	9,710,508	15,983,614	6,248,600	7,755,514	39,698,236	10,422,809	1,296,084	3,100,000	3,582,814	18,401,707	59,549,244	117,649,187
評価損益等調整前当期経常増減額③ (①-②)	△ 9,710,508	△ 8,702,274	△ 6,230,518	△ 7,753,014	△ 32,396,314	△ 5,851,334	△ 1,296,084	△ 3,100,000	180,945	△ 10,066,473	65,930,458	23,467,671
評価損益等計④	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額⑤ (③-④)	△ 9,710,508	△ 8,702,274	△ 6,230,518	△ 7,753,014	△ 32,396,314	△ 5,851,334	△ 1,296,084	△ 3,100,000	180,945	△ 10,066,473	65,930,458	23,467,671
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)	△ 9,710,508	△ 8,702,274	△ 6,230,518	△ 7,753,014	△ 32,396,314	△ 5,851,334	△ 1,296,084	△ 3,100,000	180,945	△ 10,066,473	65,930,458	23,467,671
一般正味財産期首残高⑩											24,482,031	298,443,633
一般正味財産期末残高⑪ (⑩+⑨)											24,662,976	321,730,359
III 正味財産期末残高⑫ (=⑪)											24,662,976	321,730,359

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	10,943,850	1,115,530	0	12,059,380
貸与金積立資産	34,130,000	0	0	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	0	22,049,577
合 計	70,123,427	1,115,530	3,000,000	68,238,957

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	12,059,380	(0)	(0)	(12,059,380)
貸与金積立資産	34,130,000	(0)	(0)	(34,130,000)
東海大会運営費積立資金	0	(0)	(0)	(0)
建物改築積立預金	22,049,577	(0)	(22,049,577)	(0)
合 計	68,238,957	(0)	(22,049,577)	(46,189,380)

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 174,293,389 円 (帳簿価額) は、長期借入金 100,000,000 円 (借入残高 16,853,744 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	27,201,851	174,293,389
内訳 法人会計分	175,623,252	23,709,138	151,914,114
会館運営事業分	25,871,988	3,492,713	22,379,275
什 器 備 品	2,634,000	2,291,194	342,806
内訳 展示用備品	668,000	667,999	1
看 板	966,000	927,652	38,348
健康測定機器	1,000,000	695,543	304,457
合 計	204,129,240	29,493,045	174,636,195

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						