

正味財産増減計算書

公益社団法人相模原市薬剤師会
 自 平成27年 4月 1日
 至 平成28年 3月31日 (単位 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
經常増減の部			
經常収益			
特定資産運用益	50,721	56,813	△ 6,092
特定資産受取利息	50,721	56,813	△ 6,092
入会金収入	880,000	1,490,000	△ 610,000
入会金収入	880,000	1,490,000	△ 610,000
会費収入	25,181,420	25,379,280	△ 197,860
会費収入	25,181,420	25,379,280	△ 197,860
事業収入	88,101,076	107,225,623	△ 19,124,547
調剤収入	81,371,211	100,075,959	△ 18,704,748
医薬品代收り入	6,729,865	7,149,664	△ 419,799
市補助金収入	100,917,697	104,320,406	△ 3,402,709
休日・夜間調剤補助金収入	100,917,697	104,320,406	△ 3,402,709
受託費収入	49,368,864	48,634,358	734,506
小児急患調剤薬局受託費収入	41,473,335	40,366,934	1,106,401
検査受託費収入	7,375,529	7,387,424	△ 11,895
実習受託費収入	520,000	880,000	△ 360,000
交付金収入	2,185,782	1,575,000	610,782
交付金収入	2,185,782	1,575,000	610,782
受取利息	64,462	53,400	11,062
受取利息	64,462	53,400	11,062
雑収入	558,184	475,317	82,867
市保健会収入	15,000	45,000	△ 30,000
用紙類頒布収入	148,532	130,570	17,962
雑収入	394,652	299,747	94,905
經常収益計	267,308,206	289,210,197	△ 21,901,991
經常費用			
事業費	262,623,685	279,977,018	△ 17,353,333
広報関係費	4,172,084	3,333,188	838,896
学術関係費	744,412	842,751	△ 98,339
保険薬局関係費	172,206	110,153	62,053
一般用医薬品関係費	70,300	10,000	60,300
薬局・介護保険関係費	288,782	35,000	253,782
実務実習関係費	875,569	786,771	88,798
災害対策関係費	418,623	450,163	△ 31,540
薬物乱用防止活動費	997,198	882,690	114,508
くすりの適正使用教育費	472,127	411,371	60,756
スポーツファーマシスト活動費	294,726	132,612	162,114
役員報酬	4,162,910	4,553,480	△ 390,570
給料手当	188,142,121	191,906,022	△ 3,763,901
旅費	407,017	452,839	△ 45,822
法定福利費	7,255,400	7,837,685	△ 582,285
退職給付費用	2,306,985	2,394,233	△ 87,248
福利厚生費	129,758	390,449	△ 260,691
会議費	55,000	60,000	△ 5,000
研修費	0	6,000	△ 6,000
修繕費	7,884	0	7,884
医薬材料費	22,648,489	33,767,326	△ 11,118,837
医薬品売上原価	6,644,216	7,406,686	△ 762,470
消耗品費	1,123,874	1,728,667	△ 604,793
図書費	210,154	223,842	△ 13,688
印刷費	567,527	890,545	△ 323,018
役務費	3,147,462	3,523,017	△ 375,555
減価償却費	269,138	315,168	△ 46,030
保険料	196,548	1,034,652	△ 838,104

公益社団法人相模原市薬剤師会

自 平成27年 4月 1日
至 平成28年 3月31日 (単位 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
賃借料	12,284,676	12,093,992	190,684
租税公課	3,470,939	3,381,652	89,287
委託料	1,087,560	1,016,064	71,496
管理費	8,547,672	9,598,657	△ 1,050,985
総務関係費	1,141,053	1,189,731	△ 48,678
役員報酬	1,787,090	1,836,520	△ 49,430
給料手当	634,548	909,715	△ 275,167
旅費	39,350	68,883	△ 29,533
法定福利費	127,705	101,389	26,316
退職給付費用	85,580	111,455	△ 25,875
福利厚生費	143,085	254,170	△ 111,085
会議費	40,600	40,000	600
消耗品費	316,567	217,700	98,867
図書費	46,147	45,932	215
印刷費	466,547	722,584	△ 256,037
修繕費	4,428	0	4,428
役務費	1,566,404	1,347,654	218,750
雑損失	0	5,000	△ 5,000
減価償却費	141,422	68,235	73,187
保険料	57,202	480,598	△ 423,396
賃借料	162,340	391,993	△ 229,653
諸会費	186,000	186,000	0
交際費	1,019,610	977,485	42,125
負担金	558,133	628,065	△ 69,932
租税公課	23,861	15,548	8,313
経常費用計	271,171,357	289,575,675	△ 18,404,318
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,863,151	△ 365,478	△ 3,497,673
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,863,151	△ 365,478	△ 3,497,673
経常外増減の部			
経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
経常外費用			
固定資産除却損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 3,863,152	△ 365,478	△ 3,497,674
法人税、住民税及び事業税	20,000	20,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,883,152	△ 385,478	△ 3,497,674
一般正味財産期首残高	418,731,701	419,117,179	△ 385,478
一般正味財産期末残高	414,848,549	418,731,701	△ 3,883,152
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	527,500	0	527,500
当期指定正味財産増減額	527,500	0	527,500
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	527,500	0	527,500
III 正味財産期末残高	415,376,049	418,731,701	△ 3,355,652

正味財産増減計算書内訳表

自 平成27年 4月 1日
至 平成28年 3月31日 (単位 円)

公益社団法人相模原市薬剤師会

科 目	公益目的事業会計						収益事業等会計			法 人 会 計	内 部 取 引 消 去	合 計	
	相模原市薬剤師会 事 業	学校薬剤師部会 事 業	休日夜間急患調剤 薬 局 事 業	小児急患調剤薬 局 事 業	啓発・相談事業	共 通 小 計	備蓄薬センター 事 業	共 益 事 業	小 計				
I 一般正味財産増減の部													
經常増減の部													
經常収益													
特定資産運用益	50,721						50,721			0			50,721
特定資産受取利息	50,721						50,721			0			50,721
入金収入	264,000						264,000			0	616,000		880,000
入金収入	264,000						264,000			0	616,000		880,000
会費収入					7,554,426		7,554,426	4,789,900	6,050,850	10,840,750	6,786,244		25,181,420
会費収入					7,554,426		7,554,426	4,789,900	6,050,850	10,840,750	6,786,244		25,181,420
事業収入			72,506,311	8,864,900			81,371,211	6,729,865		6,729,865			88,101,076
調剤収入			72,506,311	8,864,900			81,371,211			0			81,371,211
医薬品代収入							0	6,729,865		6,729,865			6,729,865
市補助金収入			100,917,697				100,917,697			0			100,917,697
休日・夜間調剤補助金収入			100,917,697				100,917,697			0			100,917,697
受託費収入	520,000	7,375,529		41,473,335			49,368,864			0			49,368,864
小児急患調剤薬局受託費収入				41,473,335			41,473,335			0			41,473,335
検査受託費収入		7,375,529					7,375,529			0			7,375,529
実習受託費収入	520,000						520,000			0			520,000
交付金収入	1,086,640	95,000			793,360		1,975,000		180,782	180,782	30,000		2,185,782
交付金収入	1,086,640	95,000			793,360		1,975,000		180,782	180,782	30,000		2,185,782
受取利息	3,077	1,132	9,831	797	56		14,893	4,205		4,205	45,364		64,462
受取利息	3,077	1,132	9,831	797	56		14,893	4,205		4,205	45,364		64,462
雑収入		15,000	17,666				32,666	2,220	130,000	132,220	393,298		558,184
市保健会収入		15,000					15,000			0			15,000
用紙類頒布収入							0			0	148,532		148,532
雑収入			17,666				17,666	2,220	130,000	132,220	244,766		394,652
經常収益計	1,924,438	7,486,661	173,451,505	50,339,032	793,416	7,554,426	241,549,478	11,526,190	6,361,632	17,887,822	7,870,906	0	267,308,206
經常費用													
事業費	5,905,426	7,612,657	173,518,143	52,938,176	5,461,466	0	245,435,868	10,826,185	6,361,632	17,187,817			262,623,685
広報関係費	962,864						962,864		3,209,220	3,209,220			4,172,084
学術関係費							0		744,412	744,412			744,412
保険薬局関係費							0		172,206	172,206			172,206
一般用医薬品関係費							0		70,300	70,300			70,300
薬局・介護保険関係費							0		288,782	288,782			288,782
実務実習関係費	875,569						875,569			0			875,569
災害対策関係費	418,623						418,623			0			418,623
薬物乱用防止活動費					997,198		997,198			0			997,198
くすりの適正使用教育費					472,127		472,127			0			472,127
スポーツファーマシスト活動費					294,726		294,726			0			294,726
役員報酬	1,615,331	952,962			874,662		3,442,955	113,450	606,505	719,955			4,162,910
給料手当	1,035,424	3,068,687	131,685,288	47,697,590	1,644,728		185,131,717	2,375,893	634,511	3,010,404			188,142,121
旅費	25,898	211,328	12,530		134,854		384,610	11,727	10,680	22,407			407,017

科 目	公益目的事業会計							収益事業等会計			法 人 会 計	内 部 取 引 消 去	合 計
	相模原市薬剤師会 会 事 業 事	学校薬剤師部会 業 業 事	休日夜間急患調剤 薬 局 事 業	小児急患調剤薬 局 事 業	啓発・相談事業	共 通 小 計	備蓄薬センター 事 業	共 益 事 業 小 計	共 益 事 業 小 計				
法定福利費	232,967	298,430	4,734,229	1,434,160	315,528	7,015,314	112,481	127,605	240,086			7,255,400	
退職給付費用	126,780	252,824	1,602,000		147,586	2,129,190	108,780	69,015	177,795			2,306,985	
福利厚生費	35,971	44,436			18,819	99,226	16,043	14,489	30,532			129,758	
会議費			55,000			55,000			0			55,000	
修繕費			7,884			7,884			0			7,884	
医薬材料費		579,185	20,801,384	1,267,920		22,648,489			0			22,648,489	
医薬品売上原価						0	6,644,216		6,644,216			6,644,216	
消耗品費	62,591	62,145	817,729			942,465	3,696	177,713	181,409			1,123,874	
図書費			182,156		27,998	210,154			0			210,154	
印刷費	35,091	57,079	434,649			526,819	40,708		40,708			567,527	
役務費	1,296	212,323	2,056,374	7,992	432	2,278,417	845,685	23,360	869,045			3,147,462	
減価償却費			260,330	8,808		269,138			0			269,138	
保険料	39,535	121,070			18,681	179,286	1,745	15,517	17,262			196,548	
賃借料	405,890	216,477	10,816,057		514,127	11,952,551	142,707	189,418	332,125			12,284,676	
租税公課	31,596	448,151	52,533	2,521,706		3,053,986	409,054	7,899	416,953			3,470,939	
委託料		1,087,560				1,087,560			0			1,087,560	
管理費						0			0	8,547,672		8,547,672	
総務関係費						0			0	1,141,053		1,141,053	
役員報酬						0			0	1,787,090		1,787,090	
給料手当						0			0	634,548		634,548	
旅費						0			0	39,350		39,350	
法定福利費						0			0	127,705		127,705	
退職給付費用						0			0	85,580		85,580	
福利厚生費						0			0	143,085		143,085	
会議費						0			0	40,600		40,600	
消耗品費						0			0	316,567		316,567	
図書費						0			0	46,147		46,147	
印刷費						0			0	466,547		466,547	
修繕費						0			0	4,428		4,428	
役務費						0			0	1,566,404		1,566,404	
減価償却費						0			0	141,422		141,422	
保険料						0			0	57,202		57,202	
賃借料						0			0	162,340		162,340	
諸会費						0			0	186,000		186,000	
交際費						0			0	1,019,610		1,019,610	
負担金						0			0	558,133		558,133	
租税公課						0			0	23,861		23,861	
経常費用計	5,905,426	7,612,657	173,518,143	52,938,176	5,461,466	0	245,435,868	10,826,185	6,361,632	17,187,817	8,547,672	0	271,171,357
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,980,988	△ 125,996	△ 66,638	△ 2,599,144	△ 4,668,050	7,554,426	△ 3,886,390	700,005	0	700,005	△ 676,766	0	△ 3,863,151
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,980,988	△ 125,996	△ 66,638	△ 2,599,144	△ 4,668,050	7,554,426	△ 3,886,390	700,005	0	700,005	△ 676,766	0	△ 3,863,151
経常外増減の部													
経常外収益													
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用													
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1	0	0	1
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1	0	0	1
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	△ 1	0	△ 1	0	0	△ 1

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定率法によっている。

無形固定資産 定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づいて計上している。

(5) 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。

3. 会計方針の変更

該当なし

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(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
特定資産				
市薬剤師会基金引当預金	281,944,743	0	0	281,944,743
退職給付引当資産	10,462,456	1,012,565	3,369,626	8,105,395
記念事業積立資金	0	527,500	0	527,500
合計	292,407,199	1,540,065	3,369,626	290,577,638

5.基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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)
特定資産				
市薬剤師会基金引当預金	281,944,743	(0)	(281,944,743)	(0)
退職給付引当資産	8,105,395	(0)	(0)	(8,105,395)
記念事業積立資金	527,500	(527,500)	(0)	(0)
合 計	290,577,638	(527,500)	(281,944,743)	(8,105,395)

6.担保に供している資産

該当なし

7.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
什器備品	17,232,190	15,980,270	1,251,920
合 計	17,232,190	15,980,270	1,251,920

8.債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
売掛金	1,617,928	0	1,617,928
未収金	21,141,372	0	21,141,372
合 計	22,759,300	0	22,759,300

9.保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務

該当なし

10.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11.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	当期増減額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金 休日夜間急患調剤薬局運営費補助金	相模原市	0	100,917,697	100,917,697	0	一般正味財産
合 計		0	100,917,697	100,917,697	0	

12.指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし

13.関連当事者との取引の内容

該当なし

14.重要な後発事象

該当なし

15.その他

該当なし