

正味財産増減計算書

自 平成30年 4月 1日
至 平成31年 3月31日 (単位 円)

公益社団法人相模原市薬剤師会

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	106,813	55,975	50,838
特定資産受取利息	106,813	55,975	50,838
入会金収入	880,000	1,010,000	△ 130,000
入会金収入	880,000	1,010,000	△ 130,000
会費収入	24,993,430	24,788,160	205,270
会費収入	24,993,430	24,788,160	205,270
事業収入	83,060,107	93,627,573	△ 10,567,466
調剤収入	79,811,453	89,210,250	△ 9,398,797
医薬品代收り	3,248,654	4,417,323	△ 1,168,669
市補助金収入	103,428,868	96,508,033	6,920,835
休日・夜間調剤補助金収入	103,428,868	96,508,033	6,920,835
受託費収入	52,634,605	51,159,278	1,475,327
小児急患調剤薬局受託費収入	43,619,402	42,057,809	1,561,593
検査受託費収入	7,750,203	7,661,469	88,734
受託費収入	500,000	500,000	0
実習受託費収入	765,000	940,000	△ 175,000
交付金収入	3,155,415	2,719,252	436,163
交付金収入	3,155,415	2,719,252	436,163
受取寄附金	102,000	0	102,000
受取寄附金	102,000	0	102,000
受取利息	9,022	9,713	△ 691
受取利息	9,022	9,713	△ 691
雑収入	485,742	465,208	20,534
市保健会収入	15,000	30,000	△ 15,000
用紙類頒布収入	56,650	83,580	△ 26,930
雑収入	414,092	351,628	62,464
經常収益計	268,856,002	270,343,192	△ 1,487,190
經常費用			
事業費	260,111,211	265,986,582	△ 5,875,371
広報関係費	3,116,064	3,082,270	33,794
学術関係費	832,418	994,010	△ 161,592
保険薬局関係費	176,966	228,210	△ 51,244
一般用医薬品関係費	70,688	13,921	56,767
薬局・介護保険関係費	319,149	178,834	140,315
実務実習関係費	485,687	931,383	△ 445,696
災害対策関係費	505,512	257,344	248,168
薬物乱用防止活動費	1,212,144	1,147,937	64,207
くすりの適正使用教育費	467,939	699,579	△ 231,640
スポーツファーマシスト活動費	1,248,335	602,333	646,002
役員報酬	5,019,949	4,915,160	104,789
給料手当	187,776,454	186,426,286	1,350,168
旅費	393,528	324,463	69,065
法定福利費	7,278,276	7,324,512	△ 46,236
退職給付費用	1,652,332	3,209,172	△ 1,556,840
福利厚生費	120,953	134,925	△ 13,972
会議費	75,000	140,000	△ 65,000
修繕費	0	41,072	△ 41,072
医薬材料費	24,216,885	28,931,753	△ 4,714,868
医薬品売上原価	3,205,201	3,448,296	△ 243,095
消耗品費	1,141,919	1,363,040	△ 221,121
什器備品費	0	756,000	△ 756,000
図書費	426,249	262,384	163,865

公益社団法人相模原市薬剤師会

自 平成30年 4月 1日
至 平成31年 3月31日 (単位 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
印刷費	586,587	648,224	△ 61,637
役務費	3,115,827	3,097,990	17,837
減価償却費	86,270	184,584	△ 98,314
保険料	228,709	228,709	0
賃借料	12,029,955	12,120,564	△ 90,609
租税公課	3,425,491	3,292,467	133,024
委託料	896,724	1,001,160	△ 104,436
管理費	9,409,680	9,715,272	△ 305,592
総務関係費	1,724,725	1,826,446	△ 101,721
役員報酬	1,640,051	1,614,840	25,211
給料手当	1,643,337	1,378,561	264,776
旅費	46,433	35,587	10,846
法定福利費	234,456	223,770	10,686
退職給付費用	13,944	80,168	△ 66,224
福利厚生費	25,077	23,934	1,143
会議費	11,560	38,760	△ 27,200
修繕費	0	246,240	△ 246,240
消耗品費	241,661	142,134	99,527
図書費	47,068	45,068	2,000
印刷費	137,028	587,844	△ 450,816
役務費	1,547,580	1,411,061	136,519
減価償却費	168,331	203,148	△ 34,817
保険料	44,291	44,291	0
賃借料	100,001	154,307	△ 54,306
諸会費	136,000	136,000	0
交際費	720,027	968,200	△ 248,173
負担金	661,701	545,780	115,921
寄附金	250,000	0	250,000
租税公課	16,409	9,133	7,276
経常費用計	269,520,891	275,701,854	△ 6,180,963
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 664,889	△ 5,358,662	4,693,773
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 664,889	△ 5,358,662	4,693,773
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	0	1	△ 1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	△ 1	1
税引前当期一般正味財産増減額	△ 664,889	△ 5,358,663	4,693,774
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	△ 684,889	△ 5,378,663	4,693,774
一般正味財産期首残高	402,565,121	407,943,784	△ 5,378,663
一般正味財産期末残高	401,880,232	402,565,121	△ 684,889
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	650,000	850,000	△ 200,000
受取寄附金	650,000	850,000	△ 200,000
当期指定正味財産増減額	650,000	850,000	△ 200,000
指定正味財産期首残高	2,507,500	1,657,500	850,000
指定正味財産期末残高	3,157,500	2,507,500	650,000
III 正味財産期末残高	405,037,732	405,072,621	△ 34,889

正味財産増減計算書内訳表

自 平成30年 4月 1日
至 平成31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				計 合		
	相模原市薬剤師会	学校薬剤師部会	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	通小	計 小	備蓄センター事業	共 益 事 業 小		法 人 会 計 内 部 取 引 消 去 合 計	
I 一般正味財産増減の部													
経常増減の部													
経常収益	106,813							106,813					106,813
特定資産運用利益	106,813							106,813					106,813
入会金収入	264,000							264,000					880,000
入会金収入	264,000							264,000					880,000
会費収入								7,498,029	4,816,830				24,993,430
事業収入								7,498,029	4,816,830				24,993,430
事業収入								79,811,453	3,248,654				83,060,107
調剤収入								79,811,453					79,811,453
医薬品代収入								0	3,248,654				3,248,654
市補助金収入								103,428,868					103,428,868
休日・夜間調剤補助金収入								103,428,868					103,428,868
受託費収入	765,000	7,750,203						52,134,605	500,000				52,634,605
小児急患調剤薬局受託費収入								43,619,402					43,619,402
検査受託費収入								7,750,203					7,750,203
受託費収入								0	500,000				500,000
実習受託費収入	765,000							765,000					765,000
交付金収入	1,025,950	60,000						2,940,000	185,415				3,155,415
交付金収入	1,025,950	60,000						2,940,000	185,415				3,155,415
受取寄附金								102,000					102,000
受取寄附金								102,000					102,000
受取利息	79	48						2,854	262				9,022
受取利息	79	48						2,854	262				9,022
雑収入		15,000						49,340	3,710				485,742
市保健会収入		15,000						15,000					15,000
用紙頒布収入								0					56,650
雑収入								34,340	3,710				414,092
経常収益計	2,161,842	7,825,251	176,170,057	50,692,730	1,990,053	7,498,029	246,337,962	7,912,626	5,612,245	13,524,871	8,993,169	0	268,856,002
経常費用													
事業費用	5,438,877	7,848,204	177,198,978	52,054,508	6,291,439	0	248,832,006	5,666,960	5,612,245	11,279,205			260,111,211
広報関係費	844,171						844,171		2,271,893	2,271,893			3,116,064
学術関係費		35,223					35,223		797,195	797,195			832,418
保険薬局関係費							0		176,966	176,966			176,966
一般用医薬品関係費							0		70,688	70,688			70,688
薬局・介護保険関係費							0		319,149	319,149			319,149
実務実習関係費							485,687						485,687
災害対策関係費							505,512						505,512
薬物乱用防止活動費							1,212,144						1,212,144
くすりの適正使用教育費							467,939						467,939
スポーツフェアーマシスト活動費							1,248,335						1,248,335
役員報酬	1,061,413	1,016,096	810,211	75,000	1,228,870		4,191,590	92,082	736,277	828,359			5,019,949
給料手当	1,362,886	3,108,559	133,279,338	46,729,410	1,508,333		185,988,526	1,019,844	768,084	1,787,928			187,776,454
旅費	14,873	291,377	39,293	1,768	10,946		358,257	26,498	8,773	35,271			393,528

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	11,492,340	442,276	1,433,844	10,500,772
記念事業積立資金	2,507,500	650,000	0	3,157,500
合 計	295,944,583	1,092,276	1,433,844	295,603,015

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	10,500,772	(0)	(0)	(10,500,772)
記念事業積立資金	3,157,500	(3,157,500)	(0)	(0)
合 計	295,603,015	(3,157,500)	(281,944,743)	(10,500,772)

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	17,177,590	16,757,292	420,298
合 計	17,177,590	16,757,292	420,298

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	663,676	0	663,676
未収金	13,845,782	0	13,845,782
合 計	14,509,458	0	14,509,458

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	103,428,868	103,428,868	0	一般正味財産
合 計		0	103,428,868	103,428,868	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