

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28年 4月 1日
 至 平成29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	62,797	50,721	12,076
特定資産受取利息	62,797	50,721	12,076
入会金収入	630,000	880,000	△ 250,000
入会金収入	630,000	880,000	△ 250,000
会費収入	24,930,050	25,181,420	△ 251,370
会費収入	24,930,050	25,181,420	△ 251,370
事業収入	92,600,150	88,101,076	4,499,074
調剤収入	86,693,332	81,371,211	5,322,121
医薬品代收り入	5,906,818	6,729,865	△ 823,047
市補助金収入	94,503,544	100,917,697	△ 6,414,153
休日・夜間調剤補助金収入	94,503,544	100,917,697	△ 6,414,153
受託費収入	49,527,611	49,368,864	158,747
小児急患調剤薬局受託費収入	41,370,921	41,473,335	△ 102,414
検査受託費収入	7,276,690	7,375,529	△ 98,839
実習受託費収入	880,000	520,000	360,000
交付金収入	2,000,000	2,185,782	△ 185,782
交付金収入	2,000,000	2,185,782	△ 185,782
受取利息	10,566	64,462	△ 53,896
受取利息	10,566	64,462	△ 53,896
雑収入	866,071	558,184	307,887
市保健会収入	15,000	15,000	0
用紙類頒布収入	148,340	148,532	△ 192
雑収入	702,731	394,652	308,079
經常収益計	265,130,789	267,308,206	△ 2,177,417
經常費用			
事業費	263,149,332	262,623,685	525,647
広報関係費	2,888,495	4,172,084	△ 1,283,589
学術関係費	1,004,523	744,412	260,111
保険薬局関係費	325,129	172,206	152,923
一般用医薬品関係費	0	70,300	△ 70,300
薬局・介護保険関係費	133,096	288,782	△ 155,686
実務実習関係費	799,138	875,569	△ 76,431
災害対策関係費	493,202	418,623	74,579
薬物乱用防止活動費	1,215,435	997,198	218,237
くすりの適正使用教育費	661,160	472,127	189,033
スポーツファーマシスト活動費	137,486	294,726	△ 157,240
役員報酬	4,754,786	4,162,910	591,876
給料手当	185,962,740	188,142,121	△ 2,179,381
旅費	363,171	407,017	△ 43,846
法定福利費	7,030,906	7,255,400	△ 224,494
退職給付費用	3,114,813	2,306,985	807,828
福利厚生費	183,065	129,758	53,307
会議費	70,000	55,000	15,000
修繕費	0	7,884	△ 7,884
医薬材料費	25,070,015	22,648,489	2,421,526
医薬品売上原価	5,924,979	6,644,216	△ 719,237
消耗品費	1,719,408	1,123,874	595,534
図書費	342,595	210,154	132,441
印刷費	606,680	567,527	39,153
役員費	3,050,492	3,147,462	△ 96,970
減価償却費	225,131	269,138	△ 44,007
保険料	218,217	196,548	21,669

公益社団法人相模原市薬剤師会

自 平成28年 4月 1日
至 平成29年 3月31日 (単位 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
賃借料	12,614,307	12,284,676	329,631
租税公課	3,224,871	3,470,939	△ 246,068
委託料	1,015,492	1,087,560	△ 72,068
管理費	8,866,222	8,547,672	318,550
総務関係費	1,147,548	1,141,053	6,495
役員報酬	1,765,214	1,787,090	△ 21,876
給料手当	681,272	634,548	46,724
旅費	37,446	39,350	△ 1,904
法定福利費	143,084	127,705	15,379
退職給付費用	51,572	85,580	△ 34,008
福利厚生費	191,830	143,085	48,745
会議費	43,080	40,600	2,480
消耗品費	381,277	316,567	64,710
図書費	46,301	46,147	154
印刷費	558,148	466,547	91,601
修繕費	0	4,428	△ 4,428
役務費	1,482,222	1,566,404	△ 84,182
減価償却費	259,157	141,422	117,735
保険料	54,783	57,202	△ 2,419
賃借料	189,278	162,340	26,938
諸会費	136,000	186,000	△ 50,000
交際費	966,960	1,019,610	△ 52,650
負担金	614,021	558,133	55,888
寄附金	100,000	0	100,000
租税公課	17,029	23,861	△ 6,832
経常費用計	272,015,554	271,171,357	844,197
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,884,765	△ 3,863,151	△ 3,021,614
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 6,884,765	△ 3,863,151	△ 3,021,614
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	△ 6,884,765	△ 3,863,152	△ 3,021,613
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	△ 6,904,765	△ 3,883,152	△ 3,021,613
一般正味財産期首残高	414,848,549	418,731,701	△ 3,883,152
一般正味財産期末残高	407,943,784	414,848,549	△ 6,904,765
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	1,130,000	527,500	602,500
受取寄附金	1,130,000	527,500	602,500
当期指定正味財産増減額	1,130,000	527,500	602,500
指定正味財産期首残高	527,500	0	527,500
指定正味財産期末残高	1,657,500	527,500	1,130,000
III 正味財産期末残高	409,601,284	415,376,049	△ 5,774,765

正味財産増減計算書内訳表

自 平成28年 4月 1日
至 平成29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														
経常増減の部														
経常収益														
特定資産運用益	62,797						62,797				0			62,797
特定資産受取利息	62,797						62,797				0			62,797
入会金収入	189,000						189,000				0	441,000		630,000
入会金収入	189,000						189,000				0	441,000		630,000
会費収入						7,479,015	7,479,015	4,803,100	5,541,219	10,344,319	7,106,716			24,930,050
会費収入						7,479,015	7,479,015	4,803,100	5,541,219	10,344,319	7,106,716			24,930,050
事業収入			78,218,192	8,475,140			86,693,332	5,906,818		5,906,818				92,600,150
調剤収入			78,218,192	8,475,140			86,693,332			0				86,693,332
医薬品代収入							0	5,906,818		5,906,818				5,906,818
市補助金収入			94,503,544				94,503,544			0				94,503,544
休日・夜間調剤補助金収入			94,503,544				94,503,544			0				94,503,544
受託費収入	880,000	7,276,690		41,370,921			49,527,611			0				49,527,611
小児急患調剤薬局受託費収入				41,370,921			41,370,921			0				41,370,921
検査受託費収入		7,276,690					7,276,690			0				7,276,690
実習受託費収入	880,000						880,000			0				880,000
交付金収入	1,112,650	45,000			812,350		1,970,000			0	30,000			2,000,000
交付金収入	1,112,650	45,000			812,350		1,970,000			0	30,000			2,000,000
受取利息	136	55	1,702	29		3	1,925	232		232	8,409			10,566
受取利息	136	55	1,702	29		3	1,925	232		232	8,409			10,566
雑収入		15,000	13,852				28,852	780	478,000	478,780	358,439			866,071
市保健会収入		15,000					15,000			0				15,000
用紙類頒布収入							0			0	148,340			148,340
雑収入			13,852				13,852	780	478,000	478,780	210,099			702,731
経常収益計	2,244,583	7,336,745	172,737,290	49,846,090	812,353	7,479,015	240,456,076	10,710,930	6,019,219	16,730,149	7,944,564	0		265,130,789
経常費用														
事業費	5,658,612	7,432,547	174,846,812	53,057,728	6,092,177	0	247,087,876	10,042,237	6,019,219	16,061,456				263,149,332
広報関係費	624,640						624,640		2,263,855	2,263,855				2,888,495
学術関係費		43,166					43,166		961,357	961,357				1,004,523
保険薬局関係費							0		325,129	325,129				325,129
一般用医薬品関係費							0			0				0
薬局・介護保険関係費							0		133,096	133,096				133,096
実務実習関係費	799,138						799,138			0				799,138
災害対策関係費	493,202						493,202			0				493,202
薬物乱用防止活動費					1,215,435		1,215,435			0				1,215,435
くすりの適正使用教育費					661,160		661,160			0				661,160
スポーツファーマシスト活動費					137,486		137,486			0				137,486
役員報酬	1,341,341	882,028	525,660		1,096,967		3,845,996	116,563	792,227	908,790				4,754,786
給料手当	1,393,884	3,055,936	128,671,620	47,794,249	1,859,182		182,774,871	2,506,593	681,276	3,187,869				185,962,740
旅費	30,289	150,876	19,479		136,530		337,174	11,570	14,427	25,997				363,171

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				
法定福利費	264,811	307,819	4,467,789	1,422,614	337,241		6,800,274	87,769	142,863	230,632				7,030,906
退職給付費用	112,030	178,734	2,610,257		121,296		3,022,317	41,650	50,846	92,496				3,114,813
福利厚生費	29,276	32,744	79,232		15,170		156,422	12,174	14,469	26,643				183,065
会議費			70,000				70,000			0				70,000
医薬材料費		653,133	22,944,002	1,472,880			25,070,015			0				25,070,015
医薬品売上原価							0	5,924,979		5,924,979				5,924,979
消耗品費	40,357	112,187	1,324,088				1,476,632	9,012	233,764	242,776				1,719,408
図書費			338,195		4,400		342,595			0				342,595
印刷費	47,520	100,665	441,562				589,747	16,933		16,933				606,680
役務費	1,296	235,341	1,871,139	7,992	432		2,116,200	873,850	60,442	934,292				3,050,492
減価償却費			217,283	7,848			225,131			0				225,131
保険料	25,152	138,897	11,510		20,109		195,668	1,740	20,809	22,549				218,217
賃借料	405,641	108,175	11,212,726		486,769		12,213,311	103,515	297,481	400,996				12,614,307
租税公課	50,035	417,354	42,270	2,352,145			2,861,804	335,889	27,178	363,067				3,224,871
委託料		1,015,492					1,015,492			0				1,015,492
管理費							0			0	8,866,222			8,866,222
総務関係費							0			0	1,147,548			1,147,548
役員報酬							0			0	1,765,214			1,765,214
給料手当							0			0	681,272			681,272
旅費							0			0	37,446			37,446
法定福利費							0			0	143,084			143,084
退職給付費用							0			0	51,572			51,572
福利厚生費							0			0	191,830			191,830
会議費							0			0	43,080			43,080
消耗品費							0			0	381,277			381,277
図書費							0			0	46,301			46,301
印刷費							0			0	558,148			558,148
役務費							0			0	1,482,222			1,482,222
減価償却費							0			0	259,157			259,157
保険料							0			0	54,783			54,783
賃借料							0			0	189,278			189,278
諸会費							0			0	136,000			136,000
交際費							0			0	966,960			966,960
負担金							0			0	614,021			614,021
寄附金							0			0	100,000			100,000
租税公課							0			0	17,029			17,029
経常費用計	5,658,612	7,432,547	174,846,812	53,057,728	6,092,177	0	247,087,876	10,042,237	6,019,219	16,061,456	8,866,222			272,015,554
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,414,029	△ 95,802	△ 2,109,522	△ 3,211,638	△ 5,279,824	7,479,015	△ 6,631,800	668,693	0	668,693	△ 921,658			△ 6,884,765
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0
当期経常増減額	△ 3,414,029	△ 95,802	△ 2,109,522	△ 3,211,638	△ 5,279,824	7,479,015	△ 6,631,800	668,693	0	668,693	△ 921,658			△ 6,884,765
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
経常外費用														
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0

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	8,105,395	1,665,645	0	9,771,040
記念事業積立資金	527,500	1,130,000	0	1,657,500
合計	290,577,638	2,795,645	0	293,373,283

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	9,771,040	(0)	(0)	(9,771,040)
記念事業積立資金	1,657,500	(1,657,500)	(0)	(0)
合 計	293,373,283	(1,657,500)	(281,944,743)	(9,771,040)

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	16,259,558	1,062,632
合 計	17,232,190	16,259,558	1,062,632

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	1,216,646	0	1,216,646
未収金	17,359,353	0	17,359,353
合 計	18,575,999	0	18,575,999

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	94,503,544	94,503,544	0	一般正味財産
合 計		0	94,503,544	94,503,544	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