

正味財産増減計算書

公益社団法人相模原市薬剤師会

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3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	216,807	217,061	△ 254
特定資産受取利息	216,807	217,061	△ 254
入会金収入	910,000	810,000	100,000
入会金収入	910,000	810,000	100,000
会費収入	23,554,030	24,751,815	△ 1,197,785
会費収入	23,554,030	24,751,815	△ 1,197,785
事業収入	30,519,457	76,155,922	△ 45,636,465
調剤収入	28,315,965	72,836,953	△ 44,520,988
医薬品代収入	2,203,492	3,318,969	△ 1,115,477
市補助金収入	165,999,267	145,947,567	20,051,700
休日・夜間調剤補助金収入	139,999,267	145,947,567	△ 5,948,300
地域医療体制運営支援金収入	26,000,000	0	26,000,000
受託費収入	9,088,900	12,274,871	△ 3,185,971
検査受託費収入	8,473,900	11,024,871	△ 2,550,971
受託費収入	510,000	500,000	10,000
実習受託費収入	105,000	750,000	△ 645,000
交付金収入	1,742,000	1,791,540	△ 49,540
交付金収入	1,742,000	1,791,540	△ 49,540
受取寄附金	0	100,000	△ 100,000
受取寄附金	0	100,000	△ 100,000
受取利息	11,476	8,366	3,110
受取利息	11,476	8,366	3,110
雑収入	7,940,088	427,726	7,512,362
市保健会収入	30,000	30,000	0
用紙類頒布収入	63,310	59,605	3,705
雑収入	7,846,778	338,121	7,508,657
經常収益計	239,982,025	262,484,868	△ 22,502,843
經常費用			
事業費	222,438,534	252,748,242	△ 30,309,708
広報関係費	1,894,193	2,993,896	△ 1,099,703
学術関係費	242,414	443,618	△ 201,204
保険薬局関係費	277,784	83,264	194,520
一般用医薬品関係費	12,352	45,524	△ 33,172
薬局・介護保険関係費	0	238,130	△ 238,130
実務実習関係費	185,891	499,168	△ 313,277
災害対策関係費	262,990	310,897	△ 47,907
薬物乱用防止活動費	240,330	525,155	△ 284,825
くすりの適正使用教育費	355,638	284,260	71,378
スポーツファーマシスト活動費	0	279,740	△ 279,740
アンチ・ドーピング活動費	113,747	0	113,747
役員報酬	2,917,488	4,552,374	△ 1,634,886
給料手当	177,684,621	188,276,381	△ 10,591,760
旅費	248,707	350,829	△ 102,122
法定福利費	7,485,197	7,525,808	△ 40,611
退職給付費用	2,702,031	2,433,283	268,748
福利厚生費	113,873	143,141	△ 29,268
会議費	116,000	75,000	41,000
修繕費	35,398	173,232	△ 137,834
医薬材料費	5,114,929	20,430,579	△ 15,315,650
医薬品売上原価	2,088,592	3,717,218	△ 1,628,626
消耗品費	3,551,345	1,168,845	2,382,500
図書費	323,207	328,623	△ 5,416
印刷費	309,331	511,626	△ 202,295
役務費	2,848,036	2,912,461	△ 64,425
減価償却費	367,197	99,682	267,515
保険料	231,525	226,944	4,581

公益社団法人相模原市薬剤師会

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3年 3月31日 (単位 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
賃借料	11,616,230	12,178,590	△ 562,360
租税公課	1,021,828	1,041,414	△ 19,586
委託費	77,660	898,560	△ 820,900
管理費	6,737,685	7,860,866	△ 1,123,181
総務関係費	635,340	799,579	△ 164,239
役員報酬	1,600,512	1,277,626	322,886
給料手当	1,028,302	1,123,521	△ 95,219
旅費	1,523	31,163	△ 29,640
法定福利費	212,851	197,282	15,569
退職給付費用	40,503	36,595	3,908
福利厚生費	28,663	28,463	200
会議費	94,920	116,664	△ 21,744
修繕費	0	37,800	△ 37,800
消耗品費	203,593	199,207	4,386
図書費	47,068	51,388	△ 4,320
印刷費	268,601	106,285	162,316
役務費	1,714,686	1,602,107	112,579
減価償却費	51,992	54,977	△ 2,985
保険料	56,175	46,056	10,119
賃借料	221,056	234,136	△ 13,080
諸会費	136,000	136,000	0
交際費	84,565	901,171	△ 816,606
負担金	288,963	664,260	△ 375,297
寄附金	0	200,000	△ 200,000
租税公課	22,372	16,586	5,786
経常費用計	229,176,219	260,609,108	△ 31,432,889
評価損益等調整前当期経常増減額	10,805,806	1,875,760	8,930,046
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	10,805,806	1,875,760	8,930,046
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	10,805,806	1,875,759	8,930,047
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	10,785,806	1,855,759	8,930,047
一般正味財産期首残高	403,735,991	401,880,232	1,855,759
一般正味財産期末残高	414,521,797	403,735,991	10,785,806
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	597,500	620,000	△ 22,500
受取寄附金	597,500	620,000	△ 22,500
当期指定正味財産増減額	597,500	620,000	△ 22,500
指定正味財産期首残高	3,777,500	3,157,500	620,000
指定正味財産期末残高	4,375,000	3,777,500	597,500
III 正味財産期末残高	418,896,797	407,513,491	11,383,306

正味財産増減計算書内訳表

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3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	216,807						216,807			0			216,807
特定資産受取利息	216,807						216,807			0			216,807
入会金収入	273,000						273,000			0	637,000		910,000
入会金収入	273,000						273,000			0	637,000		910,000
会費収入						7,066,209	7,066,209	4,446,400	3,476,007	7,922,407	8,565,414		23,554,030
会費収入						7,066,209	7,066,209	4,446,400	3,476,007	7,922,407	8,565,414		23,554,030
事業収入			26,018,125	2,297,840			28,315,965	2,203,492		2,203,492			30,519,457
調剤収入			26,018,125	2,297,840			28,315,965			0			28,315,965
医薬品代收収入							0	2,203,492		2,203,492			2,203,492
市補助金収入			119,411,084	46,588,183			165,999,267			0			165,999,267
休日・夜間調剤補助金収入			93,411,084	46,588,183			139,999,267			0			139,999,267
地域医療体制運営支援金収入			26,000,000				26,000,000			0			26,000,000
受託費収入	105,000	8,473,900					8,578,900		510,000	510,000			9,088,900
検査受託費収入		8,473,900					8,473,900			0			8,473,900
受託費収入							0		510,000	510,000			510,000
実習受託費収入	105,000						105,000			0			105,000
交付金収入	1,087,956	20,000			604,044		1,712,000			0	30,000		1,742,000
交付金収入	1,087,956	20,000			604,044		1,712,000			0	30,000		1,742,000
受取利息	73	57	2,639	87	2		2,858	298		298	8,320		11,476
受取利息	73	57	2,639	87	2		2,858	298		298	8,320		11,476
雑収入	118,740	258,097	750		182,677		560,264	390	76,669	77,059	7,302,765		7,940,088
市保健会収入		30,000					30,000			0			30,000
用紙類頒布収入							0			0	63,310		63,310
雑収入	118,740	228,097	750		182,677		530,264	390	76,669	77,059	7,239,455		7,846,778
経常収益計	1,801,576	8,752,054	145,432,598	48,886,110	786,723	7,066,209	212,725,270	6,650,580	4,062,676	10,713,256	16,543,499	0	239,982,025
経常費用													
事業費	3,448,211	9,200,634	147,832,033	50,217,168	3,543,919	0	214,241,965	4,133,893	4,062,676	8,196,569			222,438,534
広報関係費	454,704						454,704		1,439,489	1,439,489			1,894,193
学術関係費		5,500					5,500		236,914	236,914			242,414
保険薬局関係費							0		277,784	277,784			277,784
一般用医薬品関係費							0		12,352	12,352			12,352
実務実習関係費	185,891						185,891			0			185,891
災害対策関係費	262,990						262,990			0			262,990
薬物乱用防止活動費					240,330		240,330			0			240,330
くすりの適正使用教育費					355,638		355,638			0			355,638
アンチ・ドーピング活動費					113,747		113,747			0			113,747
役員報酬	660,115	655,635	418,632	62,500	559,698		2,356,580	67,143	493,765	560,908			2,917,488
給料手当	1,028,356	4,716,736	121,187,747	47,864,306	994,449		175,791,594	864,677	1,028,350	1,893,027			177,684,621
旅費	1,515	194,206	45,606	3,082	1,483		245,892	1,299	1,516	2,815			248,707

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

満期保有目的の債券

償却減価法（定額法）によっている。

(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	11,713,897	1,638,343	0	13,352,240
記念事業積立資金	3,777,500	597,500	0	4,375,000
合 計	297,436,140	2,235,843	0	299,671,983

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	13,352,240	(0)	(0)	(13,352,240)
記念事業積立資金	4,375,000	(4,375,000)	(0)	(0)
合 計	299,671,983	(4,375,000)	(281,944,743)	(13,352,240)

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	17,183,040	16,892,436	290,604
合 計	17,183,040	16,862,436	290,604

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	583,246	0	583,246
未収金	6,762,705	0	6,762,705
合 計	7,345,951	0	7,345,951

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	種類及び銘柄	帳簿金額	時価	評価損益
市薬剤師会基金引当預金	国内債券 第3回三菱UFJフィナンシャルグループ劣後免除特約付国内債券	102,114,405	101,120,000	△994,405
合 計		102,114,405	101,120,000	△994,405

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	139,999,267	139,999,267	0	一般正味財産
地域医療体制運営支援金	相模原市	0	26,000,000	26,000,000	0	
合 計		0	165,999,267	165,999,267	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