

正味財産増減計算書

自 平成29年 4月 1日
至 平成30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	55,975	62,797	△ 6,822
特定資産受取利息	55,975	62,797	△ 6,822
入会金収入	1,010,000	630,000	380,000
入会金収入	1,010,000	630,000	380,000
会費収入	24,788,160	24,930,050	△ 141,890
会費収入	24,788,160	24,930,050	△ 141,890
事業収入	93,627,573	92,600,150	1,027,423
調剤収入	89,210,250	86,693,332	2,516,918
医薬品代収入	4,417,323	5,906,818	△ 1,489,495
市補助金収入	96,508,033	94,503,544	2,004,489
休日・夜間調剤補助金収入	96,508,033	94,503,544	2,004,489
受託費収入	51,159,278	49,527,611	1,631,667
小児急患調剤薬局受託費収入	42,057,809	41,370,921	686,888
検査受託費収入	7,661,469	7,276,690	384,779
受託費収入	500,000	0	500,000
実習受託費収入	940,000	880,000	60,000
交付金収入	2,719,252	2,000,000	719,252
交付金収入	2,719,252	2,000,000	719,252
受取利息	9,713	10,566	△ 853
受取利息	9,713	10,566	△ 853
雑収入	465,208	866,071	△ 400,863
市保健会収入	30,000	15,000	15,000
用紙類頒布収入	83,580	148,340	△ 64,760
雑収入	351,628	702,731	△ 351,103
經常収益計	270,343,192	265,130,789	5,212,403
經常費用			
事業費	265,986,582	263,149,332	2,837,250
広報関係費	3,082,270	2,888,495	193,775
学術関係費	994,010	1,004,523	△ 10,513
保険薬局関係費	228,210	325,129	△ 96,919
一般用医薬品関係費	13,921	0	13,921
薬局・介護保険関係費	178,834	133,096	45,738
実務実習関係費	931,383	799,138	132,245
災害対策関係費	257,344	493,202	△ 235,858
薬物乱用防止活動費	1,147,937	1,215,435	△ 67,498
くすりの適正使用教育費	699,579	661,160	38,419
スポーツファーマシスト活動費	602,333	137,486	464,847
役員報酬	4,915,160	4,754,786	160,374
給料手当	186,426,286	185,962,740	463,546
旅費	324,463	363,171	△ 38,708
法定福利費	7,324,512	7,030,906	293,606
退職給付費用	3,209,172	3,114,813	94,359
福利厚生費	134,925	183,065	△ 48,140
会議費	140,000	70,000	70,000
修繕費	41,072	0	41,072
医薬材料費	28,931,753	25,070,015	3,861,738
医薬品売上原価	3,448,296	5,924,979	△ 2,476,683
消耗品費	1,363,040	1,719,408	△ 356,368
什器備品費	756,000	0	756,000
図書費	262,384	342,595	△ 80,211
印刷費	648,224	606,680	41,544
役務費	3,097,990	3,050,492	47,498
減価償却費	184,584	225,131	△ 40,547
保険料	228,709	218,217	10,492

公益社団法人相模原市薬剤師会

自 平成29年 4月 1日
至 平成30年 3月31日 (単位 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
賃借料	12,120,564	12,614,307	△ 493,743
租税公課	3,292,467	3,224,871	67,596
委託料	1,001,160	1,015,492	△ 14,332
管理費	9,715,272	8,866,222	849,050
総務関係費	1,826,446	1,147,548	678,898
役員報酬	1,614,840	1,765,214	△ 150,374
給料手当	1,378,561	681,272	697,289
旅費	35,587	37,446	△ 1,859
法定福利費	223,770	143,084	80,686
退職給付費用	80,168	51,572	28,596
福利厚生費	23,934	191,830	△ 167,896
会議費	38,760	43,080	△ 4,320
修繕費	246,240	0	246,240
消耗品費	142,134	381,277	△ 239,143
図書費	45,068	46,301	△ 1,233
印刷費	587,844	558,148	29,696
役務費	1,411,061	1,482,222	△ 71,161
減価償却費	203,148	259,157	△ 56,009
保険料	44,291	54,783	△ 10,492
賃借料	154,307	189,278	△ 34,971
諸会費	136,000	136,000	0
交際費	968,200	966,960	1,240
負担金	545,780	614,021	△ 68,241
寄附金	0	100,000	△ 100,000
租税公課	9,133	17,029	△ 7,896
経常費用計	275,701,854	272,015,554	3,686,300
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,358,662	△ 6,884,765	1,526,103
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 5,358,662	△ 6,884,765	1,526,103
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
税引前当期一般正味財産増減額	△ 5,358,663	△ 6,884,765	1,526,102
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	△ 5,378,663	△ 6,904,765	1,526,102
一般正味財産期首残高	407,943,784	414,848,549	△ 6,904,765
一般正味財産期末残高	402,565,121	407,943,784	△ 5,378,663
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	850,000	1,130,000	△ 280,000
受取寄附金	850,000	1,130,000	△ 280,000
当期指定正味財産増減額	850,000	1,130,000	△ 280,000
指定正味財産期首残高	1,657,500	527,500	1,130,000
指定正味財産期末残高	2,507,500	1,657,500	850,000
III 正味財産期末残高	405,072,621	409,601,284	△ 4,528,663

正味財産増減計算書内訳表

自 平成29年 4月 1日
至 平成30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	55,975						55,975			0				55,975
特定資産受取利息	55,975						55,975			0				55,975
入会金収入	303,000						303,000			0	707,000			1,010,000
入会金収入	303,000						303,000			0	707,000			1,010,000
会費収入					7,436,448		7,436,448	4,716,500	4,970,361	9,686,861	7,664,851			24,788,160
会費収入					7,436,448		7,436,448	4,716,500	4,970,361	9,686,861	7,664,851			24,788,160
事業収入			81,869,470	7,340,780			89,210,250	4,417,323		4,417,323				93,627,573
調剤収入			81,869,470	7,340,780			89,210,250			0				89,210,250
医薬品代收り							0	4,417,323		4,417,323				4,417,323
市補助金収入			96,508,033				96,508,033			0				96,508,033
休日・夜間調剤補助金収入			96,508,033				96,508,033			0				96,508,033
受託費収入	940,000	7,661,469		42,057,809			50,659,278		500,000	500,000				51,159,278
小児急患調剤薬局受託費収入				42,057,809			42,057,809			0				42,057,809
検査受託費収入		7,661,469					7,661,469			0				7,661,469
受託費収入							0		500,000	500,000				500,000
実習受託費収入	940,000						940,000			0				940,000
交付金収入	1,160,472	70,000			1,232,580		2,463,052		226,200	226,200	30,000			2,719,252
交付金収入	1,160,472	70,000			1,232,580		2,463,052		226,200	226,200	30,000			2,719,252
受取利息	90	50	5,271	35	2		5,448	247		247	4,018			9,713
受取利息	90	50	5,271	35	2		5,448	247		247	4,018			9,713
雑収入		30,000	5,872				35,872	1,700	200,500	202,200	227,136			465,208
市保健会収入		30,000					30,000			0				30,000
用紙類頒布収入							0			0	83,580			83,580
雑収入			5,872				5,872	1,700	200,500	202,200	143,556			351,628
経常収益計	2,459,537	7,761,519	178,388,646	49,398,624	1,232,582	7,436,448	246,677,356	9,135,770	5,897,061	15,032,831	8,633,005		0	270,343,192
経常費用														
事業費	6,121,051	7,830,741	180,335,775	52,349,221	6,338,429	0	252,975,217	7,114,304	5,897,061	13,011,365				265,986,582
広報関係費	777,818						777,818		2,304,452	2,304,452				3,082,270
学術関係費		38,166					38,166		955,844	955,844				994,010
保険薬局関係費							0		228,210	228,210				228,210
一般用医薬品関係費							0		13,921	13,921				13,921
薬局・介護保険関係費							0		178,834	178,834				178,834
実務実習関係費	931,383						931,383			0				931,383
災害対策関係費	257,344						257,344			0				257,344
薬物乱用防止活動費					1,147,937		1,147,937			0				1,147,937
くすりの適正使用教育費					699,579		699,579			0				699,579
スポーツファーマシスト活動費					602,333		602,333			0				602,333
役員報酬	1,312,544	861,250	692,625	62,500	1,224,397		4,153,316	80,834	681,010	761,844				4,915,160
給料手当	1,850,511	3,108,181	129,769,723	47,008,086	1,675,567		183,412,068	2,061,167	953,051	3,014,218				186,426,286
旅費	20,783	239,924	23,188	3,496	12,067		299,458	15,973	9,032	25,005				324,463

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	265,482	269,150	4,606,628	1,607,297	261,179		7,009,736	168,066	146,710	314,776			7,324,512	
退職給付費用	124,846	155,796	2,630,298	107,580	91,896		3,110,416	45,986	52,770	98,756			3,209,172	
福利厚生費	22,313	22,970	44,034	17,214	11,580		118,111	7,178	9,636	16,814			134,925	
会議費			140,000				140,000			0			140,000	
修繕費			41,072				41,072			0			41,072	
医薬材料費		787,983	27,081,780	1,061,990			28,931,753			0			28,931,753	
医薬品売上原価							0	3,448,296		3,448,296			3,448,296	
消耗品費	45,514	271,022	901,497				1,218,033	50,230	94,777	145,007			1,363,040	
什器備品費			756,000				756,000			0			756,000	
図書費			262,384				262,384			0			262,384	
印刷費		177,110	444,096				621,206	27,018		27,018			648,224	
役務費	1,296	261,546	1,941,610	7,992	432		2,212,876	851,114	34,000	885,114			3,097,990	
減価償却費			177,591	6,993			184,584			0			184,584	
保険料	40,656	136,175	12,405	895	19,919		210,050	1,348	17,311	18,659			228,709	
賃借料	411,500	51,433	10,758,143		591,543		11,812,619	102,189	205,756	307,945			12,120,564	
租税公課	59,061	448,875	52,701	2,465,178			3,025,815	254,905	11,747	266,652			3,292,467	
委託料		1,001,160					1,001,160			0			1,001,160	
管理費							0			0	9,715,272		9,715,272	
総務関係費							0			0	1,826,446		1,826,446	
役員報酬							0			0	1,614,840		1,614,840	
給料手当							0			0	1,378,561		1,378,561	
旅費							0			0	35,587		35,587	
法定福利費							0			0	223,770		223,770	
退職給付費用							0			0	80,168		80,168	
福利厚生費							0			0	23,934		23,934	
会議費							0			0	38,760		38,760	
修繕費							0			0	246,240		246,240	
消耗品費							0			0	142,134		142,134	
図書費							0			0	45,068		45,068	
印刷費							0			0	587,844		587,844	
役務費							0			0	1,411,061		1,411,061	
減価償却費							0			0	203,148		203,148	
保険料							0			0	44,291		44,291	
賃借料							0			0	154,307		154,307	
諸会費							0			0	136,000		136,000	
交際費							0			0	968,200		968,200	
負担金							0			0	545,780		545,780	
租税公課							0			0	9,133		9,133	
経常費用計	6,121,051	7,830,741	180,335,775	52,349,221	6,338,429	0	252,975,217	7,114,304	5,897,061	13,011,365	9,715,272	0	275,701,854	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,661,514	△ 69,222	△ 1,947,129	△ 2,950,597	△ 5,105,847	7,436,448	△ 6,297,861	2,021,466	0	2,021,466	△ 1,082,267	0	△ 5,358,662	
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	△ 3,661,514	△ 69,222	△ 1,947,129	△ 2,950,597	△ 5,105,847	7,436,448	△ 6,297,861	2,021,466	0	2,021,466	△ 1,082,267	0	△ 5,358,662	
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	1	0	0	0	1	0	0	0	0	0	1	
経常外費用計	0	0	1	0	0	0	1	0	0	0	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	9,771,040	1,721,300	0	11,492,340
記念事業積立資金	1,657,500	850,000	0	2,507,500
合 計	293,373,283	2,571,300	0	295,944,583

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	11,492,340	(0)	(0)	(11,492,340)
記念事業積立資金	2,507,500	(2,507,500)	(0)	(0)
合 計	295,944,583	(2,507,500)	(281,944,743)	(11,492,340)

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	17,472,590	16,797,691	674,899
合 計	17,472,590	16,797,691	674,899

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	1,011,891	0	1,011,891
未収金	18,026,555	0	18,026,555
合 計	19,038,446	0	19,038,446

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	96,508,033	96,508,033	0	一般正味財産
合 計		0	96,508,033	96,508,033	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