

平成29年度

財 務 諸 表

自：平成29年 4月 1日
至：平成30年 3月31日

〒235-0007
神奈川県横浜市磯子区西町1-4-11

公益社団法人 神奈川県病院薬剤師会

会長 佐藤 透

貸借対照表

平成 30年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	16,421,913	16,227,521	194,392
未収金	156,000	0	156,000
前払金	34,100	140,500	△ 106,400
仮払金	90	0	90
流動資産合計	16,612,103	16,368,021	244,082
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
関ブロ学術大会準備資産	6,001,250	5,000,750	1,000,500
薬学生実務実習書準備資産	1,000,000	0	1,000,000
特定資産合計	7,001,250	5,000,750	2,000,500
(3) その他固定資産			
什器備品	175,490	192,610	△ 17,120
ソフトウェア	1,147,392	1,534,464	△ 387,072
その他固定資産合計	1,322,882	1,727,074	△ 404,192
固定資産合計	8,324,132	6,727,824	1,596,308
資産合計	24,936,235	23,095,845	1,840,390
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	727,406	846,445	△ 119,039
預り金	0	2,828	△ 2,828
流動負債合計	727,406	849,273	△ 121,867
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	727,406	849,273	△ 121,867
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	24,208,829	22,246,572	1,962,257
正味財産合計	24,208,829	22,246,572	1,962,257
負債及び正味財産合計	24,936,235	23,095,845	1,840,390

正味財産増減計算書

平成 29年 4月 1日 から平成 30年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取入会金			
受取入会金	314,000	362,000	△ 48,000
受取会費			
正会員受取会費	16,812,000	16,461,000	351,000
賛助会員受取会費	4,711,500	4,743,500	△ 32,000
受取会費計	21,523,500	21,204,500	319,000
事業収益			
機関誌等事業収益	1,242,000	1,571,200	△ 329,200
研修会等事業収益	7,278,400	8,174,635	△ 896,235
事業収益計	8,520,400	9,745,835	△ 1,225,435
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	78,000	762,000	△ 684,000
受取日病薬補助金	3,375,600	3,307,200	68,400
受取調整機構補助金	159,984	185,046	△ 25,062
受取横浜市薬研修会共催費	73,000	80,000	△ 7,000
受取その他補助金	200,000	180,000	20,000
受取補助金等計	3,886,584	4,514,246	△ 627,662
雑収益			
雑収益	11,451	11,513	△ 62
経常収益計	34,255,935	35,838,094	△ 1,582,159
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	3,770,000	3,975,757	△ 205,757
臨時雇賃金	1,881,000	1,579,000	302,000
旅費交通費	2,450,326	2,248,853	201,473
通信運搬費	1,784,229	1,810,912	△ 26,683
減価償却費	11,300	11,984	△ 684
消耗品費	560,011	432,611	127,400
印刷製本費	3,967,973	4,329,696	△ 361,723
賃借料	2,312,326	2,446,315	△ 133,989
諸謝金	384,701	588,393	△ 203,692
会議費	180,180	211,092	△ 30,912
諸会費	90,000	90,000	0
学術大会開催経費	6,590,037	6,691,093	△ 101,056
実習指導者養成WS経費	708,458	257,293	451,165
雑費	301,936	284,093	17,843
事業費計	24,992,477	24,957,092	35,385
管理費			
給料手当	2,061,350	2,162,643	△ 101,293
会議費	647,820	591,468	56,352
交際費	209,967	182,400	27,567
旅費交通費	846,870	768,057	78,813
通信運搬費	436,275	642,524	△ 206,249
減価償却費	392,892	334,608	58,284
消耗品費	188,667	110,755	77,912
印刷製本費	189,111	164,189	24,922
賃借料	815,741	706,356	109,385
諸謝金	997,488	891,168	106,320
諸会費	173,716	221,716	△ 48,000
雑費	341,304	391,936	△ 50,632
管理費計	7,301,201	7,167,820	133,381
経常費用計	32,293,678	32,124,912	168,766
評価損益等調整前当期経常増減額	1,962,257	3,713,182	△ 1,750,925
当期経常増減額	1,962,257	3,713,182	△ 1,750,925
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	1,962,257	3,713,182	△ 1,750,925

	当期一般正味財産増減額	1,962,257	3,713,182	△ 1,750,925
	一般正味財産期首残高	22,246,572	18,533,390	3,713,182
	一般正味財産期末残高	24,208,829	22,246,572	1,962,257
II	指定正味財産増減の部			
	当期指定正味財産増減額	0	0	0
	指定正味財産期首残高	0	0	0
	指定正味財産期末残高	0	0	0
III	正味財産期末残高	24,208,829	22,246,572	1,962,257

正味財産増減計算書内訳表
平成 29年 4月 1日 から平成 30年 3月 31日 まで

(単位：円)

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
	関する知識の普及 啓発事業	医療を受けられる 為の事業	薬学生教育に関す る事業	術の進歩発展に関 する事業	災害医療に関する 事業	共通	小計	薬剤部門支援に関 する事業	名簿を作成し配布 を行なう事業	共通	小計	管理費	共通	小計		
I 一般正味財産増減の部																
1. 経常増減の部																
(1) 経常収益																
受取入金																
受取入金会金	0	0	0	0	0	125,600	125,600	15,386	19,154	0	34,540	153,860	0	153,860	0	314,000
受取会費	0	0	0	0	0	6,724,800	6,724,800	823,788	1,025,532	0	1,849,320	8,237,880	0	8,237,880	0	16,812,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	1,884,600	1,884,600	230,864	287,401	0	518,265	2,308,635	0	2,308,635	0	4,711,500
受取会費計	0	0	0	0	0	8,609,400	8,609,400	1,054,652	1,312,933	0	2,367,585	10,546,515	0	10,546,515	0	21,523,500
事業収益																
機関誌等事業収益	0	0	0	1,242,000	0	0	1,242,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,242,000
研修会等事業収益	0	782,500	234,500	6,228,400	0	0	7,245,400	33,000	0	0	33,000	0	0	0	0	7,278,400
事業収益計	0	782,500	234,500	7,470,400	0	0	8,487,400	33,000	0	0	33,000	0	0	0	0	8,520,400
受取補助金等																
受取地方公共団体補助金	0	78,000	0	0	0	0	78,000	0	0	0	0	0	0	0	0	78,000
受取日病薬補助金	0	0	0	0	0	3,375,600	3,375,600	0	0	0	0	0	0	0	0	3,375,600
受取調整機構補助金	0	0	159,984	0	0	0	159,984	0	0	0	0	0	0	0	0	159,984
受取横浜市薬研修会共催費	0	73,000	0	0	0	0	73,000	0	0	0	0	0	0	0	0	73,000
受取その他補助金	200,000	0	0	0	0	0	200,000	0	0	0	0	0	0	0	0	200,000
受取補助金等計	200,000	151,000	159,984	0	0	3,375,600	3,886,584	0	0	0	0	0	0	0	0	3,886,584
雑収益																
雑収益	0	0	0	815	0	500	1,315	0	0	0	0	10,136	0	10,136	0	11,451
経常収益計	200,000	933,500	394,484	7,471,215	0	12,111,100	21,110,299	1,103,038	1,332,087	0	2,435,125	10,710,511	0	10,710,511	0	34,255,935
(2) 経常費用																
事業費																
給料手当	0	0	0	0	0	3,132,000	3,132,000	58,000	580,000	0	638,000	0	0	0	0	3,770,000
臨時雇賃金	130,000	1,396,000	15,000	85,000	0	0	1,626,000	255,000	0	0	255,000	0	0	0	0	1,881,000
旅費交通費	150,000	305,816	90,000	304,000	42,000	1,150,116	2,041,932	169,854	187,540	51,000	408,394	0	0	0	0	2,450,326
通信運搬費	241,825	281,192	49,056	241,502	25,887	617,751	1,457,213	44,865	281,892	259	327,016	0	0	0	0	1,784,229
減価償却費	0	0	0	0	0	9,590	9,590	680	1,030	0	1,710	0	0	0	0	11,300
消耗品費	29,824	125,162	2,160	18,009	2,160	302,944	480,259	47,294	32,458	0	79,752	0	0	0	0	560,011
印刷製本費	887,068	233,640	9,876	2,541,112	5,520	228,268	3,905,484	38,040	24,449	0	62,489	0	0	0	0	3,967,973
賃借料	330,120	568,906	2,468	0	0	1,135,526	2,037,020	64,862	209,820	624	275,306	0	0	0	0	2,312,326
諸謝金	0	244,565	0	129,000	0	0	373,565	11,136	0	0	11,136	0	0	0	0	384,701
会議費	0	0	0	0	0	152,880	152,880	10,920	16,380	0	27,300	0	0	0	0	180,180
諸会費	0	0	0	0	0	90,000	90,000	0	0	0	0	0	0	0	0	90,000
学術大会開催経費	0	0	0	6,590,037	0	0	6,590,037	0	0	0	0	0	0	0	0	6,590,037
実習指導者養成WS経費	0	0	708,458	0	0	0	708,458	0	0	0	0	0	0	0	0	708,458
雑費	154,925	146,011	0	1,000	0	0	301,936	0	0	0	0	0	0	0	0	301,936
事業費計	1,923,762	3,301,292	877,018	9,909,660	75,567	6,819,075	22,906,374	700,651	1,333,569	51,883	2,086,103	0	0	0	0	24,992,477
管理費																
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,061,350	0	2,061,350	0	2,061,350
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	647,820	0	647,820	0	647,820
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	209,967	0	209,967	0	209,967
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	846,870	0	846,870	0	846,870
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	436,275	0	436,275	0	436,275
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	392,892	0	392,892	0	392,892
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	188,667	0	188,667	0	188,667
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	189,111	0	189,111	0	189,111
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	815,741	0	815,741	0	815,741
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	997,488	0	997,488	0	997,488
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	173,716	0	173,716	0	173,716
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	341,304	0	341,304	0	341,304
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,301,201	0	7,301,201	0	7,301,201
経常費用計	1,923,762	3,301,292	877,018	9,909,660	75,567	6,819,075	22,906,374	700,651	1,333,569	51,883	2,086,103	7,301,201	0	7,301,201	0	32,293,678
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,723,762	△ 2,367,792	△ 482,534	△ 2,438,445	△ 75,567	5,292,025	△ 1,796,075	402,387	△ 1,482	△ 51,883	349,022	3,409,310	0	3,409,310	0	1,962,257
当期経常増減額	△ 1,723,762	△ 2,367,792	△ 482,534	△ 2,438,445	△ 75,567	5,292,025	△ 1,796,075	402,387	△ 1,482	△ 51,883	349,022	3,409,310	0	3,409,310	0	1,962,257
2. 経常外増減の部																
(1) 経常外収益																
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用																
経常外費用計	0	0	0	0	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	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,723,762	△ 2,367,792	△ 482,534	△ 2,438,445	△ 75,567	5,292,025	△ 1,796,075	402,387	△ 1,482	△ 51,883	349,022	3,409,310	0	3,409,310	0	1,962,257
当期一般正味財産増減額	△ 1,723,762	△ 2,367,792	△ 482,534	△ 2,438,445	△ 75,567	5,292,025	△ 1,796,075	402,387	△ 1,482	△ 51,883	349,022	3,409,310	0	3,409,310	0	1,962,257
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	△ 1,366,765	△ 1,366,765	0	0	0	0	0	23,613,337	23,613,337	0	22,246,572
一般正味財産期末残高	△ 1,723,762	△ 2,367,792	△ 482,534	△ 2,438,445	△ 75,567	3,925,260	△ 3,162,840	402,387	△ 1,482	△ 51,883	349,022	3,409,310	23,613,337	27,022,647	0	24,208,829
II 指定正味財産増減の部																
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 1,723,762	△ 2,367,792	△ 482,534	△ 2,438,445	△ 75,567	3,925,260	△ 3,162,840	402,387	△ 1,482	△ 51,883	349,022	3,409,310	23,613,337	27,022,647	0	24,208,829

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を 抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

(1) 公益法人会計基準

財務諸表は、「公益法人会計基準」(平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会)に準拠して作成している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

什器備品については定額法を採用し、直接法で表示している。

ソフトウェアについては、残存価額を0とする定額法によっている。

(3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式を採用している。

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				
関プロ学術大会準備資産	5,000,750	1,000,500	0	6,001,250
薬学生実務実習書準備資産	0	1,000,000	0	1,000,000
小計	5,000,750	2,000,500	0	7,001,250
合計	5,000,750	2,000,500	0	7,001,250

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				
関プロ学術大会準備資産	6,001,250	0	6,001,250	0
薬学生実務実習書準備資産	1,000,000	0	1,000,000	0
小計	7,001,250	0	7,001,250	0
合計	7,001,250	0	7,001,250	0

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
その他固定資産			
什器備品	342,410	166,920	175,490
ソフトウェア	1,935,360	787,968	1,147,392
合計	2,277,770	954,888	1,322,882

8. 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

9. 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。

補助金の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
会費補助金	日本病院薬剤師会	0	3,375,600	3,375,600	0
認定実務実習指導 薬剤師養成WS補助金	関東地区調整機構	0	159,984	159,984	0
薬学合同研修会横 浜薬剤師会共催費	横浜市薬剤師会	0	73,000	73,000	0
市民講座助成金	日本病院薬剤師会	0	200,000	200,000	0
地域医療介護総合 確保基金事業補助金	神奈川県	0	78,000	78,000	0
合 計		0	3,886,584	3,886,584	0

10. 重要な後発事象

該当なし

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	関プロ学術大会準備資産	5,000,750	1,000,500	0	6,001,250
	薬学生実務実習書準備資産	0	1,000,000	0	1,000,000
	特定資産計	5,000,750	2,000,500	0	7,001,250
その他固定資産	什器備品	192,610	0	17,120	175,490
	ソフトウェア	1,534,464	0	387,072	1,147,392
	その他固定資産計	1,727,074	0	404,192	1,322,882