

平成30年度

# 財 務 諸 表

自：平成30年 4月 1日  
至：平成31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 31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	16,675,657	16,421,913	253,744
未収金	0	156,000	△ 156,000
前払金	76,210	34,100	42,110
仮払金	0	90	△ 90
流動資産合計	16,751,867	16,612,103	139,764
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
会員管理システム準備資産	250,000	0	250,000
関プロ学会大会準備資産	6,501,850	6,001,250	500,600
薬学生実務実習書準備資産	250,000	1,000,000	△ 750,000
特定資産合計	7,001,850	7,001,250	600
(3) その他固定資産			
什器備品	158,370	175,490	△ 17,120
ソフトウェア	760,320	1,147,392	△ 387,072
その他固定資産合計	918,690	1,322,882	△ 404,192
固定資産合計	7,920,540	8,324,132	△ 403,592
資産合計	24,672,407	24,936,235	△ 263,828
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	829,138	727,406	101,732
仮受金	11,920	0	11,920
流動負債合計	841,058	727,406	113,652
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	841,058	727,406	113,652
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	23,831,349	24,208,829	△ 377,480
(うち特定資産への充当額)	(7,001,850)	(7,001,250)	(600)
正味財産合計	23,831,349	24,208,829	△ 377,480
負債及び正味財産合計	24,672,407	24,936,235	△ 263,828

正味財産増減計算書

平成 30年 4月 1日 から平成 31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	288,000	314,000	△ 26,000
受取会費			
正会員受取会費	17,214,000	16,812,000	402,000
賛助会員受取会費	4,558,000	4,711,500	△ 153,500
受取会費計	21,772,000	21,523,500	248,500
事業収益			
機関誌等事業収益	1,140,001	1,242,000	△ 101,999
研修会等事業収益	7,157,195	7,278,400	△ 121,205
事業収益計	8,297,196	8,520,400	△ 223,204
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	78,000	78,000	0
受取日病薬補助金	3,480,000	3,375,600	104,400
受取調整機構補助金	458,744	159,984	298,760
受取横浜市薬研修会共催費	78,000	73,000	5,000
受取その他補助金	200,000	200,000	0
受取補助金等計	4,294,744	3,886,584	408,160
雑収益			
雑収益	57,077	11,451	45,626
経常収益計	34,709,017	34,255,935	453,082
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	3,701,282	3,770,000	△ 68,718
臨時雇賃金	2,375,000	1,881,000	494,000
旅費交通費	2,282,311	2,450,326	△ 168,015
通信運搬費	1,864,881	1,784,229	80,652
減価償却費	11,300	11,300	0
消耗品費	548,507	560,011	△ 11,504
印刷製本費	4,913,280	3,967,973	945,307
賃借料	2,662,599	2,312,326	350,273
諸謝金	548,965	384,701	164,264
会議費	190,080	180,180	9,900
諸会費	90,000	90,000	0
学術大会開催経費	6,753,328	6,590,037	163,291
実習指導者養成WS経費	1,680,155	708,458	971,697
雑費	403,927	301,936	101,991
事業費計	28,025,615	24,992,477	3,033,138
管理費			
給料手当	2,005,368	2,061,350	△ 55,982
会議費	655,920	647,820	8,100
交際費	214,800	209,967	4,833
旅費交通費	878,789	846,870	31,919
通信運搬費	378,148	436,275	△ 58,127
減価償却費	392,892	392,892	0
消耗品費	155,191	188,667	△ 33,476
印刷製本費	161,069	189,111	△ 28,042
賃借料	785,133	815,741	△ 30,608
諸謝金	904,186	997,488	△ 93,302
諸会費	184,958	173,716	11,242
雑費	344,428	341,304	3,124
管理費計	7,060,882	7,301,201	△ 240,319
経常費用計	35,086,497	32,293,678	2,792,819
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 377,480	1,962,257	△ 2,339,737
当期経常増減額	△ 377,480	1,962,257	△ 2,339,737
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	△ 377,480	1,962,257	△ 2,339,737
当期一般正味財産増減額	△ 377,480	1,962,257	△ 2,339,737

	一般正味財産期首残高	24,208,829	22,246,572	1,962,257
	一般正味財産期末残高	23,831,349	24,208,829	△ 377,480
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	23,831,349	24,208,829	△ 377,480

正味財産増減計算書内訳表  
平成 30年 4月 1日 から平成 31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			内部取引等消去	合計	
	に関する知識の普及啓発事業	な医療を受けられる為の事業	薬学生教育に関する事業	学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																
受取入金金	0	0	0	0	0	115,200	115,200	14,976	18,144	0	33,120	139,680	0	139,680	0	288,000
受取会費	0	0	0	0	0	6,885,600	6,885,600	895,128	1,084,482	0	1,979,610	8,348,790	0	8,348,790	0	17,214,000
正会員受取会費	0	0	0	0	0	1,823,200	1,823,200	237,016	287,154	0	524,170	2,210,630	0	2,210,630	0	4,558,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	8,708,800	8,708,800	1,132,144	1,371,636	0	2,503,780	10,559,420	0	10,559,420	0	21,772,000
受取会費計	0	0	0	0	0	8,708,800	8,708,800	1,132,144	1,371,636	0	2,503,780	10,559,420	0	10,559,420	0	21,772,000
事業収益																
機関誌等事業収益	0	0	0	1,140,001	0	0	1,140,001	0	0	0	0	0	0	0	0	1,140,001
研修会等事業収益	0	950,195	249,500	5,915,000	0	0	7,114,695	42,500	0	0	42,500	0	0	0	0	7,157,195
事業収益計	0	950,195	249,500	7,055,001	0	0	8,254,696	42,500	0	0	42,500	0	0	0	0	8,297,196
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	3,480,000	3,480,000	0	0	0	0	0	0	0	0	3,480,000
受取調整機構補助金	0	0	458,744	0	0	0	458,744	0	0	0	0	0	0	0	0	458,744
受取横浜市薬研修会共催費	0	78,000	0	0	0	0	78,000	0	0	0	0	0	0	0	0	78,000
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	156,000	458,744	0	0	3,480,000	4,294,744	0	0	0	0	0	0	0	0	4,294,744
雑収益																
雑収益	0	0	1	1,412	0	0	1,413	0	0	0	0	55,664	0	55,664	0	57,077
経常収益計	200,000	1,106,195	708,245	7,056,413	0	12,304,000	21,374,853	1,189,620	1,389,780	0	2,579,400	10,754,764	0	10,754,764	0	34,709,017
(2) 経常費用																
事業費																
給料手当	0	0	0	0	0	3,078,050	3,078,050	64,957	558,275	0	623,232	0	0	0	0	3,701,282
臨時雇賃金	174,000	1,670,000	117,000	95,000	0	31,200	2,087,200	280,000	0	7,800	287,800	0	0	0	0	2,375,000
旅費交通費	150,000	444,700	63,000	309,000	72,000	947,461	1,986,161	150,226	127,124	18,800	296,150	0	0	0	0	2,282,311
通信運搬費	267,188	365,671	75,861	525,761	120	520,386	1,754,987	39,423	70,471	0	109,894	0	0	0	0	1,864,881
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	64,795	119,626	17,280	13,217	1,080	246,477	462,475	59,624	26,408	0	86,032	0	0	0	0	548,507
印刷製本費	884,122	185,667	1,071,970	2,514,435	1,680	199,814	4,857,688	34,183	21,409	0	55,592	0	0	0	0	4,913,280
賃借料	378,380	704,329	73,285	0	1,600	1,106,108	2,263,702	194,062	204,835	0	398,897	0	0	0	0	2,662,599
諸謝金	0	341,144	75,685	121,000	0	0	537,829	11,136	0	0	11,136	0	0	0	0	548,965
会議費	0	0	0	0	0	161,280	161,280	11,520	17,280	0	28,800	0	0	0	0	190,080
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	6,753,328	0	0	6,753,328	0	0	0	0	0	0	0	0	6,753,328
実習指導者養成WS経費	0	0	1,680,155	0	0	0	1,680,155	0	0	0	0	0	0	0	0	1,680,155
雑費	102,087	297,369	4,471	0	0	0	403,927	0	0	0	0	0	0	0	0	403,927
事業費計	2,020,572	4,128,506	3,178,707	10,331,741	76,480	6,390,366	26,126,372	845,811	1,026,832	26,600	1,899,243	0	0	0	0	28,025,615
管理費																
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,005,368	0	2,005,368	0	2,005,368
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	655,920	0	655,920	0	655,920
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	214,800	0	214,800	0	214,800
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	878,789	0	878,789	0	878,789
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	378,148	0	378,148	0	378,148
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	155,191	0	155,191	0	155,191
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	161,069	0	161,069	0	161,069
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	785,133	0	785,133	0	785,133
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	904,186	0	904,186	0	904,186
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	184,958	0	184,958	0	184,958
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	344,428	0	344,428	0	344,428
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,060,882	0	7,060,882	0	7,060,882
経常費用計	2,020,572	4,128,506	3,178,707	10,331,741	76,480	6,390,366	26,126,372	845,811	1,026,832	26,600	1,899,243	7,060,882	0	7,060,882	0	35,086,497
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,820,572	△ 3,022,311	△ 2,470,462	△ 3,275,328	△ 76,480	5,913,634	△ 4,751,519	343,809	362,948	△ 26,600	680,157	3,693,882	0	3,693,882	0	△ 377,480
当期経常増減額	△ 1,820,572	△ 3,022,311	△ 2,470,462	△ 3,275,328	△ 76,480	5,913,634	△ 4,751,519	343,809	362,948	△ 26,600	680,157	3,693,882	0	3,693,882	0	△ 377,480
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 1,820,572	△ 3,022,311	△ 2,470,462	△ 3,275,328	△ 76,480	5,913,634	△ 4,751,519	343,809	362,948	△ 26,600	680,157	3,693,882	0	3,693,882	0	△ 377,480
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,820,572	△ 3,022,311	△ 2,470,462	△ 3,275,328	△ 76,480	5,913,634	△ 4,751,519	343,809	362,948	△ 26,600	680,157	3,693,882	0	3,693,882	0	△ 377,480
当期一般正味財産増減額	△ 1,820,572	△ 3,022,311	△ 2,470,462	△ 3,275,328	△ 76,480	5,913,634	△ 4,751,519	343,809	362,948	△ 26,600	680,157	3,693,882	0	3,693,882	0	△ 377,480
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	△ 3,162,840	△ 3,162,840	0	0	349,022	349,022	0	27,022,647	27,022,647	0	24,208,829
一般正味財産期末残高	△ 1,820,572	△ 3,022,311	△ 2,470,462	△ 3,275,328	△ 76,480	2,750,794	△ 7,914,359	343,809	362,948	322,422	1,029,179	3,693,882	27,022,647	30,716,529	0	23,831,349
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	△ 1,820,572	△ 3,022,311	△ 2,470,462	△ 3,275,328	△ 76,480	2,750,794	△ 7,914,359	343,809	362,948	322,422	1,029,179	3,693,882	27,022,647	30,716,529	0	23,831,349

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				
会員管理システム準備資産	0	250,000	0	250,000
関プロ学術大会準備資産	6,001,250	500,600	0	6,501,850
薬学生実務実習書準備資産	1,000,000	250,000	1,000,000	250,000
小計	7,001,250	1,000,600	1,000,000	7,001,850
合計	7,001,250	1,000,600	1,000,000	7,001,850

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				
会員管理システム準備資産	250,000	0	250,000	0
関プロ学術大会準備資産	6,501,850	0	6,501,850	0
薬学生実務実習書準備資産	250,000	0	250,000	0
小計	7,001,850	0	7,001,850	0
合計	7,001,850	0	7,001,850	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	184,040	158,370
ソフトウェア	1,935,360	1,175,040	760,320
合 計	2,277,770	1,359,080	918,690

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	3,480,000	3,480,000	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	458,744	458,744	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	78,000	78,000	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	4,294,744	4,294,744	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	会員管理システム準備資産	0	250,000	0	250,000
	関プロ学術大会準備資産	6,001,250	500,600	0	6,501,850
	薬学生実務実習書準備資産	1,000,000	250,000	1,000,000	250,000
	特定資産計	7,001,250	1,000,600	1,000,000	7,001,850
その他固定資産	什器備品	175,490	0	17,120	158,370
	ソフトウェア	1,147,392	0	387,072	760,320
	その他固定資産計	1,322,882	0	404,192	918,690