

平成20年度決算報告書

(社) 日本薬剤師会

貸借対照表

平成21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 | 281,854,305 | 293,947,225 | -12,092,920 |
| 未収収益 | 3,609,151 | 3,158,925 | 450,226 |
| 未収金 | 20,834,875 | 30,254,246 | -9,419,371 |
| 棚卸資産 | 3,943,889 | 6,435,075 | -2,491,186 |
| 前払金 | 8,754,559 | 10,322,163 | -1,567,604 |
| 立替金 | 359,533 | 323,526 | 36,007 |
| 流動資産合計 | 319,356,312 | 344,441,160 | -25,084,848 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 基本金積立資産 | 48,100,000 | 48,100,000 | 0 |
| 基本財産合計 | 48,100,000 | 48,100,000 | 0 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 財政準備積立資産 | 85,027,000 | 85,018,000 | 9,000 |
| 会館建設積立資産 | 8,500,000 | 8,500,000 | 0 |
| 災害対策積立資産 | 5,000,000 | 5,000,000 | 0 |
| 役員退任引当資産 | 4,985,300 | 10,919,700 | -5,934,400 |
| 職員退職給付引当資産 | 176,267,787 | 161,248,201 | 15,019,586 |
| 医薬分業事業等積立資産 | 1,136,395,397 | 986,153,534 | 150,241,863 |
| 特定資産合計 | 1,416,175,484 | 1,256,839,435 | 159,336,049 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 建物附属設備 | 6,239,837 | 7,754,340 | -1,514,503 |
| 什器備品 | 3,366,046 | 4,050,585 | -684,539 |
| ソフトウェア | 7,193,091 | 8,363,942 | -1,170,851 |
| 電話加入権 | 1,022,112 | 1,022,112 | 0 |
| 敷 金 | 398,000 | 0 | 398,000 |
| 商標権 | 382,917 | 450,086 | -67,169 |
| その他固定資産合計 | 18,602,003 | 21,641,065 | -3,039,062 |
| 固定資産合計 | 1,482,877,487 | 1,326,580,500 | 156,296,987 |
| 資産合計 | 1,802,233,799 | 1,671,021,660 | 131,212,139 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 44,189,028 | 50,486,789 | -6,297,761 |
| 預り金 | 24,766,419 | 31,836,909 | -7,070,490 |
| 前受金 | 450,000 | 200,000 | 250,000 |
| 賞与引当金 | 22,795,798 | 22,385,524 | 410,274 |
| 流動負債合計 | 92,201,245 | 104,909,222 | -12,707,977 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 役員退任引当金 | 13,594,000 | 17,839,200 | -4,245,200 |
| 職員退職給付引当金 | 278,067,287 | 264,914,390 | 13,152,897 |
| 固定負債合計 | 291,661,287 | 282,753,590 | 8,907,697 |
| 負債合計 | 383,862,532 | 387,662,812 | -3,800,280 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 指定正味財産合計 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 一般正味財産 | | | |
| (うち基本財産への充当額) | 1,418,371,267 (48,100,000) | 1,283,358,848 (48,100,000) | 135,012,419 (0) |
| (うち特定資産への充当額) | (1,234,922,397) | (1,084,671,534) | (150,250,863) |
| 正味財産合計 | 1,418,371,267 | 1,283,358,848 | 135,012,419 |
| 負債及び正味財産合計 | 1,802,233,799 | 1,671,021,660 | 131,212,139 |

正味財産増減計算書

平成20年4月1日から平成21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 | | | |
| ① 受取会費 | 1,017,590,400 | 1,012,680,000 | 4,910,400 |
| ② 基本財産運用益 | 134,770 | 129,849 | 4,921 |
| ③ 事業収益 | 163,290,636 | 169,412,942 | -6,122,306 |
| ④ 雑収益 | 21,695,834 | 19,344,038 | 2,351,796 |
| 経常収益計 | 1,202,711,640 | 1,201,566,829 | 1,144,811 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業費 | 769,817,016 | 778,679,113 | -8,862,097 |
| ② 管理費 | 297,882,205 | 281,184,302 | 16,697,903 |
| 経常費用計 | 1,067,699,221 | 1,059,863,415 | 7,835,806 |
| 当期経常増減額 | 135,012,419 | 141,703,414 | -6,690,995 |
| 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 | | | |
| ① 固定資産除却損 | 0 | 270,542 | -270,542 |
| 経常外費用計 | 0 | 270,542 | -270,542 |
| 当期経常外増減額 | 0 | -270,542 | 270,542 |
| 当期一般正味財産増減額 | 135,012,419 | 141,432,872 | -6,420,453 |
| 一般正味財産期首残高 | 1,283,358,848 | 1,141,925,976 | 141,432,872 |
| 一般正味財産期末残高 | 1,418,371,267 | 1,283,358,848 | 135,012,419 |
| 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 | 1,418,371,267 | 1,283,358,848 | 135,012,419 |

キャッシュ・フロー計算書（間接法）

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

（単位：円）

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|----------------------|--------------|--------------|--------------|
| I 事業活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 1. 当期一般正味財産増減額 | 135,012,419 | 141,432,872 | -6,420,453 |
| 2. キャッシュ・フローへの調整額 | | | |
| ① 建物附属設備減価償却費 | 1,514,503 | 1,890,157 | -375,654 |
| ② 什器備品減価償却費 | 1,335,604 | 1,616,633 | -281,029 |
| ③ 意匠権減価償却費 | 0 | 14,285 | -14,285 |
| ④ ソフトウェア減価償却費 | 3,092,351 | 2,968,697 | 123,654 |
| ⑤ 商標権減価償却費 | 67,169 | 67,169 | 0 |
| ⑥ 役員退任引当金の増減額 | -4,245,200 | 3,367,200 | -7,612,400 |
| ⑦ 職員退職給付引当金の増減額 | 13,152,897 | 15,257,199 | -2,104,302 |
| ⑧ 未収収益の増減額 | -450,226 | -838,967 | 388,741 |
| ⑨ 未収金の増減額 | 9,419,371 | -6,905,773 | 16,325,144 |
| ⑩ 棚卸資産の増減額 | 2,491,186 | -1,979,386 | 4,470,572 |
| ⑪ 前払金の増減額 | 1,567,604 | -677,855 | 2,245,459 |
| ⑫ 立替金の増減額 | -36,007 | 690,345 | -726,352 |
| ⑬ 未払金の増減額 | -6,297,761 | 20,632,810 | -26,930,571 |
| ⑭ 預り金の増減額 | -7,070,490 | -1,860,954 | -5,209,536 |
| ⑮ 前受金の増減額 | 250,000 | 0 | 250,000 |
| ⑯ 賞与引当金の増減額 | 410,274 | 2,395,882 | -1,985,608 |
| ⑰ 財政準備積立資産の増減額 | -9,000 | -9,000 | 0 |
| ⑱ 職員退職給付引当資産の増減額 | -42,280 | -42,280 | 0 |
| ⑲ 医薬分業事業等積立資産の増減額 | -241,863 | -208,063 | -33,800 |
| ⑳ 什器備品の増減額 | -295,430 | 270,542 | -565,972 |
| ㉑ ソフトウェアの増減額 | -1,921,500 | 0 | -1,921,500 |
| 小 計 | 12,691,202 | 36,648,641 | -23,957,439 |
| 事業活動によるキャッシュ・フロー | 147,703,621 | 178,081,513 | -30,377,892 |
| II 投資活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 1. 投資活動収入 | | | |
| ① 特定資産取崩収入 | | | |
| 災害対策積立資産取崩収入 | 70,000 | 350,000 | -280,000 |
| 役員退任引当資産取崩収入 | 9,072,400 | 0 | 9,072,400 |
| 職員退職給付引当資産取崩収入 | 1,022,694 | 0 | 1,022,694 |
| 財政準備積立資産取崩収入 | 50,000,000 | 50,000,000 | 0 |
| 投資活動収入計 | 60,165,094 | 50,350,000 | 9,815,094 |
| 2. 投資活動支出 | | | |
| ① 固定資産取得支出 | | | |
| 什器備品(未払金)購入支出 | 0 | 584,115 | -584,115 |
| 什器備品購入支出 | 355,635 | 562,655 | -207,020 |
| 敷金支出 | 398,000 | 0 | 398,000 |
| ② 特定資産取得支出 | | | |
| 災害対策積立資産取得支出 | 70,000 | 350,000 | -280,000 |
| 役員退任引当資産取得支出 | 3,138,000 | 3,150,000 | -12,000 |
| 職員退職給付引当資産取得支出 | 16,000,000 | 14,000,000 | 2,000,000 |
| 財政準備積立資産取得支出 | 50,000,000 | 50,000,000 | 0 |
| 医薬分業事業等積立資産取得支出 | 150,000,000 | 120,000,000 | 30,000,000 |
| ③ 大口定期預金(3ヶ月超)取得支出 | | | |
| 大口定期預金(3ヶ月超)取得支出 | 10,000,000 | 210,000,000 | -200,000,000 |
| 投資活動支出計 | 229,961,635 | 398,646,770 | -168,685,135 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | -169,796,541 | -348,296,770 | 178,500,229 |
| III 財務活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 1. 財務活動収入 | | | |
| 財務活動収入計 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 財務活動支出 | | | |
| 財務活動支出計 | 0 | 0 | 0 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 0 | 0 | 0 |
| IV 現金及び現金同等物の増減額 | -22,092,920 | -170,215,257 | 148,122,337 |
| V 現金及び現金同等物の期首残高 | 83,947,225 | 254,162,482 | -170,215,257 |
| VI 現金及び現金同等物の期末残高 | 61,854,305 | 83,947,225 | -22,092,920 |

注) 資金の範囲 資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

収支計算書

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

(単位：円)

| 科 目 | 20年度 補正予算額(A) | 20年度 決算額(B) | 差異 (A-B) | 執行率 (%) |
|--------------|------------------|----------------|--------------|------------|
| I 事業活動収支の部 | | | | |
| 1. 事業活動収入 | | | | |
| ①会費収入 | 1,017,613,400 | 1,017,590,400 | 23,000 | 100.0 |
| ②基本財産運用収入 | 24,000 | 134,770 | -110,770 | 561.5 |
| ③事業収入 | 118,156,000 | 163,290,636 | -45,134,636 | 138.2 |
| ④雑収入 | 18,136,000 | 21,402,691 | -3,266,691 | 118.0 |
| 事業活動収入計 | 1,153,929,400 | 1,202,418,497 | -48,489,097 | 104.2 |
| 2. 事業活動支出 | | | | |
| ①事業費支出 | 855,982,694 | 761,153,659 | 94,829,035 | 88.9 |
| ②管理費支出 | 307,156,400 | 290,943,708 | 16,212,692 | 94.7 |
| 事業活動支出計 | 1,163,139,094 | 1,052,097,367 | 111,041,727 | 90.5 |
| 事業活動収支差額 | -9,209,694 | 150,321,130 | -159,530,824 | — |
| II 投資活動収支の部 | | | | |
| 1. 投資活動収入 | | | | |
| ①特定資産取崩収入 | 60,597,094 | 60,165,094 | 432,000 | 99.3 |
| 投資活動収入計 | 60,597,094 | 60,165,094 | 432,000 | 99.3 |
| 2. 投資活動支出 | | | | |
| ①固定資産取得支出 | 2,700,000 | 753,635 | 1,946,365 | 27.9 |
| ②特定資産取得支出 | 219,639,000 | 219,208,000 | 431,000 | 99.8 |
| 投資活動支出計 | 222,339,000 | 219,961,635 | 2,377,365 | 98.9 |
| 投資活動収支差額 | -161,741,906 | -159,796,541 | -1,945,365 | — |
| III 財務活動収支の部 | | | | |
| 1. 財務活動収入 | | | | |
| 財務活動収入計 | 0 | 0 | 0 | 0.0 |
| 2. 財務活動支出 | | | | |
| 財務活動支出計 | 0 | 0 | 0 | 0.0 |
| 財務活動収支差額 | 0 | 0 | 0 | — |
| IV 予備費支出 | 84,530,787 | 0 | 84,530,787 | 0.0 |
| 当期収支差額 | -255,482,387 | -9,475,411 | -246,006,976 | — |
| 前期繰越収支差額 | 255,482,387 | 255,482,387 | 0 | — |
| 次期繰越収支差額 | 0 | 246,006,976 | -246,006,976 | — |

注) 収入に係る項目の「差異」欄におけるマイナス表示は、収入超過額を示す。