

平成21年度決算報告書

(社) 日本薬剤師会

貸借対照表

平成22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	258,336,949	281,854,305	-23,517,356
未収収益	3,295,232	3,609,151	-313,919
未収金	22,441,100	20,834,875	1,606,225
棚卸資産	6,462,619	3,943,889	2,518,730
前払金	10,543,394	8,754,559	1,788,835
立替金	380,217	359,533	20,684
流動資産合計	301,459,511	319,356,312	-17,896,801
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	85,036,000	85,027,000	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	8,465,300	4,985,300	3,480,000
職員退職給付引当資産	173,626,912	176,267,787	-2,640,875
医薬分業事業等積立資産	1,146,637,260	1,136,395,397	10,241,863
特定資産合計	1,427,265,472	1,416,175,484	11,089,988
(3) その他固定資産			
建物附属設備	5,025,552	6,239,837	-1,214,285
什器備品	2,980,643	3,366,046	-385,403
ソフトウェア	3,887,432	7,193,091	-3,305,659
建設仮勘定	1,050,000	—	1,050,000
電話加入権	1,022,112	1,022,112	0
敷金	398,000	398,000	0
商標権	315,748	382,917	-67,169
職員貸付金	1,914,050	—	1,914,050
その他固定資産合計	16,593,537	18,602,003	-2,008,466
固定資産合計	1,491,959,009	1,482,877,487	9,081,522
資産合計	1,793,418,520	1,802,233,799	-8,815,279
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	34,618,678	44,189,028	-9,570,350
預り金	33,182,780	24,766,419	8,416,361
前受金	512,515	450,000	62,515
賞与引当金	22,708,304	22,795,798	-87,494
流動負債合計	91,022,277	92,201,245	-1,178,968
2. 固定負債			
役員退任引当金	17,062,000	13,594,000	3,468,000
職員退職給付引当金	274,227,953	278,067,287	-3,839,334
固定負債合計	291,289,953	291,661,287	-371,334
負債合計	382,312,230	383,862,532	-1,550,302
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)	1,411,106,290 (48,100,000)	1,418,371,267 (48,100,000)	-7,264,977 (0)
(うち特定資産への充当額)	(1,245,173,260)	(1,234,922,397)	(10,250,863)
正味財産合計	1,411,106,290	1,418,371,267	-7,264,977
負債及び正味財産合計	1,793,418,520	1,802,233,799	-8,815,279

正味財産増減計算書

平成21年4月1日から平成22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	1,023,134,400	1,017,590,400	5,544,000
② 基本財産運用益	63,189	134,770	-71,581
③ 事業収益	151,347,935	163,290,636	-11,942,701
④ 雑収益	21,636,164	21,695,834	-59,670
経常収益計	1,196,181,688	1,202,711,640	-6,529,952
(2) 経常費用			
① 事業費	912,614,510	769,817,016	142,797,494
② 管理費	290,832,155	297,882,205	-7,050,050
経常費用計	1,203,446,665	1,067,699,221	135,747,444
当期経常増減額	-7,264,977	135,012,419	-142,277,396
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
当期一般正味財産増減額	-7,264,977	135,012,419	-142,277,396
一般正味財産期首残高	1,418,371,267	1,283,358,848	135,012,419
一般正味財産期末残高	1,411,106,290	1,418,371,267	-7,264,977
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	1,411,106,290	1,418,371,267	-7,264,977

キャッシュ・フロー計算書（間接法）

平成21年4月1日から平成22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	-7,264,977	135,012,419	-142,277,396
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	1,214,285	1,514,503	-300,218
② 什器備品減価償却費	1,441,294	1,335,604	105,690
③ ソフトウェア減価償却費	3,305,659	3,092,351	213,308
④ 商標権減価償却費	67,169	67,169	0
⑤ 役員退任引当金の増減額	3,468,000	-4,245,200	7,713,200
⑥ 職員退職給付引当金の増減額	-3,839,334	13,152,897	-16,992,231
⑦ 未収収益の増減額	313,919	-450,226	764,145
⑧ 未収金の増減額	-1,606,225	9,419,371	-11,025,596
⑨ 棚卸資産の増減額	-2,518,730	2,491,186	-5,009,916
⑩ 前払金の増減額	-1,788,835	1,567,604	-3,356,439
⑪ 立替金の増減額	-20,684	-36,007	15,323
⑫ 未払金の増減額	-9,570,350	-6,297,761	-3,272,589
⑬ 預り金の増減額	8,416,361	-7,070,490	15,486,851
⑭ 前受金の増減額	62,515	250,000	-187,485
⑮ 賞与引当金の増減額	-87,494	410,274	-497,768
⑯ 財政準備積立資産の増減額	-9,000	-9,000	0
⑰ 職員退職給付引当資産の増減額	-42,280	-42,280	0
⑱ 医薬分業事業等積立資産の増減額	-241,863	-241,863	0
⑲ 什器備品の増減額	0	-295,430	295,430
⑳ ソフトウェアの増減額	0	-1,921,500	1,921,500
小計	-1,435,593	12,691,202	-14,126,795
事業活動によるキャッシュ・フロー	-8,700,570	147,703,621	-156,404,191
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
① 固定資産収入			
職員貸付金返済収入	85,950	0	85,950
② 特定資産取崩収入			
災害対策積立資産取崩収入	370,000	70,000	300,000
役員退任引当資産取崩収入	30,000	9,072,400	-9,042,400
職員退職給付引当資産取崩収入	18,683,155	1,022,694	17,660,461
財政準備積立資産取崩収入	50,000,000	50,000,000	0
医薬分業事業等積立資産取崩収入	110,000,000	0	110,000,000
投資活動収入計	179,169,105	60,165,094	119,004,011
2. 投資活動支出			
① 固定資産取得支出			
什器備品購入支出	1,055,891	355,635	700,256
建設仮勘定支出	1,050,000	0	1,050,000
敷金支出	0	398,000	-398,000
職員貸付金支出	2,000,000	0	2,000,000
② 特定資産取得支出			
災害対策積立資産取得支出	370,000	70,000	300,000
役員退任引当資産取得支出	3,510,000	3,138,000	372,000
職員退職給付引当資産取得支出	16,000,000	16,000,000	0
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	120,000,000	150,000,000	-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	-30,000,000	10,000,000	-40,000,000
投資活動支出計	163,985,891	229,961,635	-65,975,744
投資活動によるキャッシュ・フロー	15,183,214	-169,796,541	184,979,755
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	6,482,644	-22,092,920	28,575,564
V 現金及び現金同等物の期首残高	61,854,305	83,947,225	-22,092,920
VI 現金及び現金同等物の期末残高	68,336,949	61,854,305	6,482,644

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21年4月1日から平成22年3月31日まで

(単位：円)

科 目	21年度 補正予算額(A)	21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	1,023,157,400	1,023,134,400	23,000	100.0
②基本財産運用収入	24,000	63,189	-39,189	263.3
③事業収入	129,844,000	151,347,935	-21,503,935	116.6
④雑収入	21,446,000	21,343,021	102,979	99.5
事業活動収入計	1,174,471,400	1,195,888,545	-21,417,145	101.8
2. 事業活動支出				
①事業費支出	1,013,889,155	918,961,532	114,927,623	88.9
②管理費支出	20,000,000	307,280,000	281,434,284	91.6
事業活動支出計	1,341,169,155	1,200,395,816	140,773,339	89.5
事業活動収支差額	-166,697,755	-4,507,271	-162,190,484	-
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
①固定資産収入	-	85,950	-85,950	-
②特定資産取崩収入	179,214,155	179,083,155	131,000	99.9
投資活動収入計	179,214,155	179,169,105	45,050	100.0
2. 投資活動支出				
①固定資産取得支出	6,051,000	4,105,891	1,945,109	67.9
②特定資産取得支出	190,011,000	189,880,000	131,000	99.9
投資活動支出計	196,062,000	193,985,891	2,076,109	98.9
投資活動収支差額	-16,847,845	-14,816,786	-2,031,059	-
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	82,461,376	-	62,461,376	-
	-20,000,000			
当期収支差額	-246,006,976	-19,324,057	-226,682,919	-
前期繰越収支差額	246,006,976	246,006,976	0	-
次期繰越収支差額	0	226,682,919	-226,682,919	-

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。