

# 平成22年度決算報告書

(社)日本薬剤師会

## 貸借対照表

平成23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	270,763,601	258,336,949	12,426,652
未収収益	3,988,424	3,295,232	693,192
未収金	22,653,297	22,441,100	212,197
棚卸資産	2,273,774	6,462,619	-4,188,845
前払金	11,825,497	10,543,394	1,282,103
立替金	393,390	380,217	13,173
短期職員貸付金	495,333	481,694	13,639
流動資産合計	312,393,316	301,941,205	10,452,111
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	85,045,000	85,036,000	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	4,940,000	5,000,000	-60,000
役員退任引当資産	10,130,300	8,465,300	1,665,000
職員退職給付引当資産	178,037,720	173,626,912	4,410,808
医薬分業事業等積立資産	1,227,409,323	1,146,637,260	80,772,063
特定資産合計	1,514,062,343	1,427,265,472	86,796,871
(3) その他固定資産			
建物附属設備	4,051,311	5,025,552	-974,241
什器備品	2,338,033	2,980,643	-642,610
ソフトウェア	3,388,420	3,887,432	-499,012
建設仮勘定	1,050,000	1,050,000	0
電話加入権	1,022,112	1,022,112	0
敷金	398,000	398,000	0
商標権	248,579	315,748	-67,169
リース資産	2,506,196	-	2,506,196
長期職員貸付金	937,023	1,432,356	-495,333
その他固定資産合計	15,939,674	16,111,843	-172,169
固定資産合計	1,578,102,017	1,491,477,315	86,624,702
資産合計	1,890,495,333	1,793,418,520	97,076,813
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	29,882,214	34,618,678	-4,736,464
預り金	27,467,122	33,182,780	-5,715,658
前受金	512,515	512,515	0
短期リース債務	1,358,280	-	1,358,280
賞与引当金	22,075,466	22,708,304	-632,838
流動負債合計	81,295,597	91,022,277	-9,726,680
2. 固定負債			
役員退任引当金	15,901,000	17,062,000	-1,161,000
職員退職給付引当金	272,614,350	274,227,953	-1,613,603
長期リース債務	1,811,040	-	1,811,040
固定負債合計	290,326,390	291,289,953	-963,563
負債合計	371,621,987	382,312,230	-10,690,243
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)	48,100,000	48,100,000	(0)
(うち特定資産への充当額)	(1,325,894,323)	(1,245,173,260)	(80,721,063)
正味財産合計	1,518,873,346	1,411,106,290	107,767,056
負債及び正味財産合計	1,890,495,333	1,793,418,520	97,076,813

# 正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23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	1,028,894,400	1,023,134,400	5,760,000
② 基本財産運用益	26,380	63,189	-36,809
③ 事業収益	131,591,996	151,347,935	-19,755,939
④ 雑収益	23,506,754	21,636,164	1,870,590
経常収益計	1,184,019,530	1,196,181,688	-12,162,158
(2) 経常費用			
① 事業費	789,841,753	912,614,510	-122,772,757
② 管理費	285,484,657	290,832,155	-5,347,498
経常費用計	1,075,326,410	1,203,446,665	-128,120,255
当期経常増減額	108,693,120	-7,264,977	115,958,097
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	926,064	-	926,064
経常外費用計	926,064	0	926,064
当期経常外増減額	-926,064	0	-926,064
当期一般正味財産増減額	107,767,056	-7,264,977	115,032,033
一般正味財産期首残高	1,411,106,290	1,418,371,267	-7,264,977
一般正味財産期末残高	1,518,873,346	1,411,106,290	107,767,056
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	1,518,873,346	1,411,106,290	107,767,056

# キャッシュ・フロー計算書（間接法）

平成22年4月1日から平成23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	107,767,056	-7,264,977	115,032,033
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	974,241	1,214,285	-240,044
② 什器備品減価償却費	1,118,087	1,441,294	-323,207
③ ソフトウェア減価償却費	2,278,762	3,305,659	-1,026,897
④ 商標権減価償却費	67,169	67,169	0
⑤ リース資産減価償却費	716,055	0	716,055
⑥ 役員退任引当金の増減額	-1,161,000	3,468,000	-4,629,000
⑦ 職員退職給付引当金の増減額	-1,613,603	-3,839,334	2,225,731
⑧ リース債務の増減額	3,169,320	0	3,169,320
⑨ 未収収益の増減額	-693,192	313,919	-1,007,111
⑩ 未収金の増減額	-212,197	-1,606,225	1,394,028
⑪ 棚卸資産の増減額	4,188,845	-2,518,730	6,707,575
⑫ 前払金の増減額	-1,282,103	-1,788,835	506,732
⑬ 立替金の増減額	-13,173	-20,684	7,511
⑭ 未払金の増減額	-4,736,464	-9,570,350	4,833,886
⑮ 預り金の増減額	-5,715,658	8,416,361	-14,132,019
⑯ 前受金の増減額	0	62,515	-62,515
⑰ 賞与引当金の増減額	-632,838	-87,494	-545,344
⑱ 財政準備積立資産の増減額	-9,000	-9,000	0
⑲ 職員退職給付引当資産の増減額	-42,280	-42,280	0
⑳ 医薬分業事業等積立資産の増減額	-772,063	-241,863	-530,200
㉑ 什器備品の増減額	73,475	0	73,475
㉒ リース資産の増減額	-2,316,731	0	-2,316,731
小計	-6,614,348	-1,435,593	-5,178,755
事業活動によるキャッシュ・フロー	101,152,708	-8,700,570	109,853,278
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	481,694	85,950	395,744
② 特定資産取崩収入			
財政準備積立資産取崩収入	50,000,000	50,000,000	0
災害対策積立資産取崩収入	60,000	370,000	-310,000
役員退任引当資産取崩収入	5,235,000	30,000	5,205,000
職員退職給付引当資産取崩収入	16,091,472	18,683,155	-2,591,683
医薬分業事業等積立資産取崩収入	0	110,000,000	-110,000,000
投資活動収入計	71,868,166	179,169,105	-107,300,939
2. 投資活動支出			
① 固定資産取得支出			
什器備品購入支出	2,328,702	1,055,891	1,272,811
建設仮勘定支出	0	1,050,000	-1,050,000
職員貸付金支出	0	2,000,000	-2,000,000
② 特定資産取得支出			
財政準備積立資産取得支出	50,000,000	50,000,000	0
災害対策積立資産取得支出	0	370,000	-370,000
役員退任引当資産取得支出	6,900,000	3,510,000	3,390,000
職員退職給付引当資産取得支出	20,460,000	16,000,000	4,460,000
医薬分業事業等積立資産取得支出	80,000,000	120,000,000	-40,000,000
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	-30,000,000	40,000,000
投資活動支出計	169,688,702	163,985,891	5,702,811
投資活動によるキャッシュ・フロー	-97,820,536	15,183,214	-113,003,750
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			
① リース債務返済支出			
リース債務返済支出	905,520	0	905,520
財務活動支出計	905,520	0	905,520
財務活動によるキャッシュ・フロー	-905,520	0	-905,520
IV 現金及び現金同等物の増減額	2,426,652	6,482,644	-4,055,992
V 現金及び現金同等物の期首残高	68,336,949	61,854,305	6,482,644
VI 現金及び現金同等物の期末残高	70,763,601	68,336,949	2,426,652

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22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位：円)

科 目	22年度 補正予算額(A)	22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	1,028,918,000	1,028,894,400	23,600	100.0
② 基本財産運用収入	24,000	26,380	-2,380	109.9
③ 事業収入	119,430,000	131,591,996	-12,161,996	110.2
④ 雑収入	12,219,000	22,683,411	-10,464,411	185.6
事業活動収入計	1,160,591,000	1,183,196,187	-22,605,187	101.9
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	897,285,000	788,231,877	121,053,123	87.8
	12,000,000			
② 管理費支出	326,558,000	281,158,815	45,399,185	86.1
事業活動支出計	1,235,843,000	1,069,390,692	166,452,308	86.5
事業活動収支差額	-75,252,000	113,805,495	-189,057,495	-
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 固定資産収入	485,000	481,694	3,306	99.3
② 特定資産取崩収入	71,922,000	71,386,472	535,528	99.3
投資活動収入計	72,407,000	71,868,166	538,834	99.3
2. 投資活動支出				
① 固定資産取得支出	3,603,000	2,328,702	1,274,298	64.6
② 特定資産取得支出	157,861,000	157,360,000	501,000	99.7
投資活動支出計	161,464,000	159,688,702	1,775,298	98.9
投資活動収支差額	-89,057,000	-87,820,536	-1,236,464	-
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				
① リース債務返済支出	920,000	905,520	14,480	98.4
財務活動支出計	920,000	905,520	14,480	98.4
財務活動収支差額	-920,000	-905,520	-14,480	-
IV 予備費支出	73,454,000	0	61,454,000	0.0
	-12,000,000			
当期収支差額	-226,683,000	25,079,439	-251,762,439	-
前期繰越収支差額	226,683,000	226,682,919	81	-
次期繰越収支差額	0	251,762,358	-251,762,358	-

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。