

平成23年度決算報告書

(社)日本薬剤師会

貸借対照表

平成24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	274,353,906	270,763,601	3,590,305
未収収益	2,908,588	3,988,424	-1,079,836
未収金	27,632,968	22,653,297	4,979,671
棚卸資産	2,797,168	2,273,774	523,394
前払金	9,073,285	11,825,497	-2,752,212
立替金	405,757	393,390	12,367
短期職員貸付金	509,361	495,333	14,028
流動資産合計	317,681,033	312,393,316	5,287,717
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	85,045,000	0
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	4,940,000	60,000
役員退任引当資産	14,077,300	10,130,300	3,947,000
職員退職給付引当資産	198,283,720	178,037,720	20,246,000
医薬分業事業等積立資産	1,258,007,386	1,227,409,323	30,598,063
特定資産合計	1,568,913,406	1,514,062,343	54,851,063
(3) その他固定資産			
建物附属設備	3,269,098	4,051,311	-782,213
什器備品	3,249,873	2,338,033	911,840
ソフトウェア	30,128,113	3,388,420	26,739,693
建設仮勘定	2,100,000	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	181,410	248,579	-67,169
リース資産	1,432,112	2,506,196	-1,074,084
長期職員貸付金	427,869	937,023	-509,154
その他固定資産合計	42,208,587	15,939,674	26,268,913
固定資産合計	1,659,221,993	1,578,102,017	81,119,976
資産合計	1,976,903,026	1,890,495,333	86,407,693
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	73,906,752	29,882,214	44,024,538
預り金	29,533,114	27,467,122	2,065,992
前受金	0	512,515	-512,515
短期リース債務	1,358,280	1,358,280	0
賞与引当金	23,167,973	22,075,466	1,092,507
流動負債合計	127,966,119	81,295,597	46,670,522
2. 固定負債			
役員退任引当金	18,835,000	15,901,000	2,934,000
職員退職給付引当金	288,587,487	272,614,350	15,973,137
長期リース債務	452,760	1,811,040	-1,358,280
固定負債合計	307,875,247	290,326,390	17,548,857
負債合計	435,841,366	371,621,987	64,219,379
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)	(1,356,552,386)	(1,325,894,323)	(30,658,063)
正味財産合計	1,541,061,660	1,518,873,346	22,188,314
負債及び正味財産合計	1,976,903,026	1,890,495,333	86,407,693

正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24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	1,028,583,360	1,028,894,400	-311,040
② 基本財産運用益	13,775	26,380	-12,605
③ 事業収益	132,656,589	131,591,996	1,064,593
④ 雑収益	29,648,379	23,506,754	6,141,625
経常収益計	1,190,902,103	1,184,019,530	6,882,573
(2) 経常費用			
① 事業費	899,575,088	789,841,753	109,733,335
② 管理費	269,123,213	285,484,657	-16,361,444
経常費用計	1,168,698,301	1,075,326,410	93,371,891
当期経常増減額	22,203,802	108,693,120	-86,489,318
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	15,488	926,064	-910,576
経常外費用計	15,488	926,064	-910,576
当期経常外増減額	-15,488	-926,064	910,576
当期一般正味財産増減額	22,188,314	107,767,056	-85,578,742
一般正味財産期首残高	1,518,873,346	1,411,106,290	107,767,056
一般正味財産期末残高	1,541,061,660	1,518,873,346	22,188,314
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	1,541,061,660	1,518,873,346	22,188,314

キャッシュ・フロー計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで
(間接法)

(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	22,188,314	107,767,056	- 85,578,742
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	782,213	974,241	- 192,028
② 什器備品減価償却費	1,294,892	1,118,087	176,805
③ ソフトウェア減価償却費	1,869,237	2,278,762	- 409,525
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	1,074,084	716,055	358,029
⑥ 役員退任引当金の増減額	2,934,000	- 1,161,000	4,095,000
⑦ 職員退職給付引当金の増減額	15,973,137	- 1,613,603	17,586,740
⑧ リース債務の増減額	- 1,358,280	3,169,320	- 4,527,600
⑨ 未収収益の増減額	1,079,836	- 693,192	1,773,028
⑩ 未収金の増減額	- 4,979,671	- 212,197	- 4,767,474
⑪ 棚卸資産の増減額	- 523,394	4,188,845	- 4,712,239
⑫ 前払金の増減額	2,752,212	- 1,282,103	4,034,315
⑬ 立替金の増減額	- 12,367	- 13,173	806
⑭ 未払金の増減額	44,024,538	- 4,736,464	48,761,002
⑮ 預り金の増減額	2,065,992	- 5,715,658	7,781,650
⑯ 前受金の増減額	- 512,515	0	- 512,515
⑰ 賞与引当金の増減額	1,092,507	- 632,838	1,725,345
⑱ 財政準備積立資産の増減額	0	- 9,000	9,000
⑲ 職員退職給付引当資産の増減額	0	- 42,280	42,280
⑳ 医薬分業事業等積立資産の増減額	- 598,063	- 772,063	174,000
㉑ 什器備品の増減額	15,488	73,475	- 57,987
㉒ リース資産の増減額	1,358,280	- 2,316,731	3,675,011
小計	68,399,295	- 6,614,348	75,013,643
事業活動によるキャッシュ・フロー	90,587,609	101,152,708	- 10,565,099
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	495,126	481,694	13,432
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	480,000	60,000	420,000
役員退任引当資産取崩収入	272,000	5,235,000	- 4,963,000
職員退職給付引当資産取崩収入	0	16,091,472	- 16,091,472
投資活動収入計	51,247,126	71,868,166	- 20,621,040

(単位；円)

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 投資活動支出			
① 固定資産取得支出			
什器備品購入支出	30,831,150	2,328,702	28,502,448
建設仮勘定支出	1,050,000	0	1,050,000
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	540,000	0	540,000
役員退任引当資産取得支出	4,219,000	6,900,000	-2,681,000
職員退職給付引当資産取得支出	20,246,000	20,460,000	-214,000
医薬分業事業等積立資産取得支出	30,000,000	80,000,000	-50,000,000
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	10,000,000	0
投資活動支出計	146,886,150	169,688,702	-22,802,552
投資活動によるキャッシュ・フロー	-95,639,024	-97,820,536	2,181,512
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	1,358,280	905,520	452,760
財務活動支出計	1,358,280	905,520	452,760
財務活動によるキャッシュ・フロー	-1,358,280	-905,520	-452,760
Ⅳ 現金及び現金同等物の増減額	-6,409,695	2,426,652	-8,836,347
Ⅴ 現金及び現金同等物の期首残高	70,763,601	68,336,949	2,426,652
Ⅵ 現金及び現金同等物の期末残高	64,353,906	70,763,601	-6,409,695

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23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単位;円)

科 目	23 年 度 補正予算額 (A)	23 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	1,034,656,000	1,028,583,360	6,072,640	99.4
② 基本財産運用収入	24,000	13,775	10,225	57.4
③ 事業収入	128,485,793	132,656,589	-4,170,796	103.2
④ 雑収入	12,187,000	29,050,316	-16,863,316	238.4
事業活動収入計	1,175,352,793	1,190,304,040	-14,951,247	101.3
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	998,624,793	883,434,045	115,190,748	88.5
② 管理費支出	325,488,000	260,700,411	64,787,589	80.1
事業活動支出計	1,324,112,793	1,144,134,456	179,978,337	86.4
事業活動収支差額	-148,760,000	46,169,584	-194,929,584	—
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 固定資産収入	360,000	495,126	-135,126	137.5
② 特定資産取崩収入	50,505,000	50,752,000	-247,000	100.5
投資活動収入計	50,865,000	51,247,126	-382,126	100.8
2. 投資活動支出				
① 固定資産取得支出	7,484,000	31,881,150	652,850	98.0
	25,050,000			
② 特定資産取得支出	104,966,000	105,005,000	1,000	100.0
	40,000			
投資活動支出計	137,540,000	136,886,150	653,850	99.5
投資活動収支差額	-86,675,000	-85,639,024	-1,035,976	—
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	1,359,000	1,358,280	720	99.9
財務活動支出計	1,359,000	1,358,280	720	99.9
財務活動収支差額	-1,359,000	-1,358,280	-720	—
IV 予備費支出	40,059,000	0	14,969,000	0.0
	-25,090,000			
当期収支差額	-251,763,000	-40,827,720	-210,935,280	—
前期繰越収支差額	251,763,000	251,762,358	642	—
次期繰越収支差額	0	210,934,638	-210,934,638	—

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。