

決 算 報 告 書

第 6 期

自 平成 30 年 4 月 1 日
至 平成 31 年 3 月 31 日

公益社団法人 小田原薬剤師会

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
資 産 の 部			
1 流 動 資 産			
現金・預金	110,608,874	109,330,733	1,278,141
未収金	7,745,919	10,048,917	2,302,998
前払費用	34,884		34,884
棚卸資産	2,243,423	1,897,510	345,913
貯蔵品	65,772	14,868	50,904
立替金	138,235	605,186	466,951
流動資産合計	120,837,107	121,897,214	1,060,107
2 固 定 資 産			
(1) そ の 他 固 定 資 産			
什器備品	400,004	4	400,000
リース資産	826,663	1,272,422	445,759
ソフトウェア	5,400	37,800	32,400
敷金	1,000,600	903,700	96,900
その他固定資産合計	2,232,667	2,213,926	18,741
固定資産合計	2,232,667	2,213,926	18,741
資産合計	123,069,774	124,111,140	1,041,366
負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未払金	44,110,626	42,107,464	2,003,162
預り金	50,000		50,000
未払費用	433,165	474,492	41,327
流動負債合計	44,593,791	42,581,956	2,011,835
2 固 定 負 債			
リース債務	839,772	1,285,524	445,752
固定負債合計	839,772	1,285,524	445,752
負債合計	45,433,563	43,867,480	1,566,083
正味財産の部			
1 一 般 正 味 財 産	77,636,211	80,243,660	2,607,449
正味財産合計	77,636,211	80,243,660	2,607,449
負債及び正味財産合計	123,069,774	124,111,140	1,041,366

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
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	(370,000)	(320,000)	(50,000)
受 取 入 会 金	370,000	320,000	50,000
受 取 会 費	(7,101,000)	(7,156,000)	(55,000)
受 取 会 費	7,101,000	7,156,000	55,000
事 業 収 益	(49,375,244)	(49,603,549)	(228,305)
調 剤 収 入	49,036,416	49,388,244	351,828
保 険 等 調 整 増 減 額	184,028		184,028
手 帳 売 上	154,800	155,305	505
広 告 収 入		60,000	60,000
受 取 補 助 金 等	(46,343,025)	(45,823,025)	(520,000)
受 取 補 助 金	41,271,325	40,731,325	540,000
受 託 収 益	5,071,700	5,071,700	
受 取 地 方 公 共 団 体 助 成 金		20,000	20,000
雑 収 益	(1,617,591)	(2,156,352)	(538,761)
受 取 利 息	944	931	13
雑 収 入	1,616,647	2,155,421	538,774
経 常 収 益 計	104,806,860	105,058,926	252,066
(2) 経 常 費 用			
事 業 費			
事 業 原 価	(17,498,861)	(16,005,660)	(1,493,201)
期 首 棚 卸 高	1,897,510	3,423,674	1,526,164
薬 品 購 入 費	17,844,774	14,479,496	3,365,278
期 末 棚 卸 高	2,243,423	1,897,510	345,913
事 業 経 費	(87,136,717)	(84,913,703)	(2,223,014)
給 料 手 当	60,135,513	57,215,085	2,920,428
賞 与 手 当	3,545,856	3,689,484	143,628
福 利 厚 生 費	1,983,460	2,176,922	193,462
法 定 福 利 費	2,864,929	2,832,448	32,481
旅 費 交 通 費	6,512,159	6,540,980	28,821
通 信 運 搬 費	1,178,592	1,237,284	58,692
減 価 償 却 費	538,174	521,990	16,184
広 告 宣 伝 費	752,397	815,409	63,012
消 耗 品 費	2,003,686	2,067,272	63,586
修 繕 費		7,938	7,938
光 熱 水 料 費	116,276	112,786	3,490
賃 借 料	2,223,293	2,255,745	32,452
保 険 料	33,200	33,200	

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
租 税 公 課	11,100	1,200	9,900
支 払 寄 付 金	58,800		58,800
雑 費	165,207	361,101	195,894
支 払 手 数 料	1,645,978	1,432,763	213,215
保 守 料	606,857	666,014	59,157
支 払 利 息	25,540	55,856	30,316
諸 会 費	217,600	403,600	186,000
研 修 費	510,598	335,145	175,453
会 議 費	927,661	994,484	66,823
外 注 費	329,940	329,940	
交 際 費	749,901	827,057	77,156
事 業 費 計	104,635,578	100,919,363	3,716,215
管 理 費			
給 料 手 当	50,753	46,977	3,776
賞 与 手 当	12,144	13,716	1,572
法 定 福 利 費	9,819	9,613	206
福 利 厚 生 費	5,796	5,620	176
旅 費 交 通 費	104,041	99,093	4,948
通 信 運 搬 費	6,749	7,799	1,050
減 価 償 却 費	39,985	131,696	91,711
消 耗 品 費	8,251	5,413	2,838
修 繕 費		162	162
光 熱 水 料 費	6,119	5,936	183
賃 借 料	64,640	76,579	11,939
租 税 公 課	71,400	76,515	5,115
支 払 寄 付 金	1,200		1,200
支 払 利 息	452	964	512
リ ー 入 料	48,612		48,612
支 払 手 数 料	909,231	944,109	34,878
保 守 料	778	778	
諸 会 費	172,000	64,000	108,000
総 会 費	60,302	46,208	14,094
理 事 会 費	979,159	1,118,262	139,103
交 際 費	227,300	269,924	42,624
管 理 費 計	2,778,731	2,923,364	144,633
経 常 費 用 計	107,414,309	103,842,727	3,571,582
評価損益等調整前当期経常増減額	2,607,449	1,216,199	3,823,648
評 価 損 益 等 計	0	0	0
当 期 経 常 増 減 額	2,607,449	1,216,199	3,823,648

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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	2,607,449	1,216,199	3,823,648
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	2,607,449	1,216,199	3,823,648
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	80,243,660	79,027,461	1,216,199
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	77,636,211	80,243,660	2,607,449
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
正 味 財 産 期 末 残 高	77,636,211	80,243,660	2,607,449

収 支 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	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
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	(0)	(370,000)	(370,000)	
受 取 入 会 金		370,000	370,000	
受 取 会 費	(0)	(7,101,000)	(7,101,000)	
受 取 会 費		7,101,000	7,101,000	
事 業 収 益	(0)	(49,375,244)	(49,375,244)	
調 剤 収 入		49,036,416	49,036,416	
保 険 等 調 整 増 減 額		184,028	184,028	
手 帳 売 上		154,800	154,800	
受 取 補 助 金 等	(0)	(46,343,025)	(46,343,025)	
受 取 補 助 金		41,271,325	41,271,325	
受 託 収 益		5,071,700	5,071,700	
雑 収 益	(0)	(1,617,591)	(1,617,591)	
受 取 利 息		944	944	
雑 収 入		1,616,647	1,616,647	
経 常 収 益 計	0	104,806,860	104,806,860	
(2) 経 常 費 用				
事 業 費				
事 業 原 価	(0)	(17,498,861)	(17,498,861)	
期 首 棚 卸 高		1,897,510	1,897,510	
薬 品 購 入 費		17,844,774	17,844,774	
期 末 棚 卸 高		2,243,423	2,243,423	
事 業 経 費	(0)	(87,136,717)	(87,136,717)	
給 料 手 当		60,135,513	60,135,513	
賞 与 手 当		3,545,856	3,545,856	
福 利 厚 生 費		1,983,460	1,983,460	
法 定 福 利 費		2,864,929	2,864,929	
旅 費 交 通 費		6,512,159	6,512,159	
通 信 運 搬 費		1,178,592	1,178,592	
減 価 償 却 費		538,174	538,174	
広 告 宣 伝 費		752,397	752,397	
消 耗 品 費		2,003,686	2,003,686	
光 熱 水 料 費		116,276	116,276	
賃 借 料		2,223,293	2,223,293	
保 険 料		33,200	33,200	
租 税 公 課		11,100	11,100	
支 払 寄 付 金		58,800	58,800	
雑 費		165,207	165,207	

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
支 払 手 数 料		1,645,978	1,645,978	
保 守 料		606,857	606,857	
支 払 利 息		25,540	25,540	
諸 会 費		217,600	217,600	
研 修 費		510,598	510,598	
会 議 費		927,661	927,661	
外 注 費		329,940	329,940	
交 際 費		749,901	749,901	
事 業 費 計	0	104,635,578	104,635,578	
管 理 費				
給 料 手 当		50,753	50,753	
賞 与 手 当		12,144	12,144	
法 定 福 利 費		9,819	9,819	
福 利 厚 生 費		5,796	5,796	
旅 費 交 通 費		104,041	104,041	
通 信 運 搬 費		6,749	6,749	
減 価 償 却 費		39,985	39,985	
消 耗 品 費		8,251	8,251	
光 熱 水 料 費		6,119	6,119	
賃 借 料		64,640	64,640	
租 税 公 課		71,400	71,400	
支 払 寄 付 金		1,200	1,200	
支 払 利 息		452	452	
リ ー 入 料		48,612	48,612	
支 払 手 数 料		909,231	909,231	
保 守 料		778	778	
諸 会 費		172,000	172,000	
総 会 費		60,302	60,302	
理 事 会 費		979,159	979,159	
交 際 費		227,300	227,300	
管 理 費 計	0	2,778,731	2,778,731	
経 常 費 用 計	0	107,414,309	107,414,309	
評価損益等調整前当期経常増減額	0	2,607,449	2,607,449	
評 価 損 益 等 計	0	0	0	
当 期 経 常 増 減 額	0	2,607,449	2,607,449	
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	

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
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	0	2,607,449	2,607,449	
当期一般正味財産増減額	0	2,607,449	2,607,449	
一般正味財産期首残高	0	80,243,660	80,243,660	
一般正味財産期末残高	0	77,636,211	77,636,211	
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	
正味財産期末残高	0	77,636,211	77,636,211	

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
実地棚卸による最終仕入原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
ソフトウェアについては定額法
リース資産についてはリース期間定額法
その他の有形固定資産については定率法による。
- (3) 消費税等の会計処理
税込方式を採用している。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

該当事項なし

3. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 (直接法により減価償却を行っている場合)

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)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	2,146,190	1,746,186	400,004
少額減価償却費	1,158,734	1,158,734	0
リース資産	8,116,461	7,289,798	826,663
ソフトウェア	612,000	606,600	5,400
合計	12,033,385	10,801,318	1,232,067

附 属 明 細 書
(平成 3 1 年 3 月 3 1 日現在)

1. 基本財産および特定資産の明細
財務諸表に対する注記に記載のため、省略している。