

平成19年度決算報告書

(社) 日本薬剤師会

貸借対照表

平成20年3月31日現在

(単位：円)

科 目	19 年 度	18 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	293,947,225	254,162,482	39,784,743
未収収益	3,158,925	2,319,958	838,967
未収金	30,254,246	23,348,473	6,905,773
棚卸資産	6,435,075	4,455,689	1,979,386
前払金	10,322,163	9,644,308	677,855
立替金	323,526	1,013,871	-690,345
流動資産合計	344,441,160	294,944,781	49,496,379
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	85,018,000	85,009,000	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	10,919,700	7,769,700	3,150,000
職員退職給付引当資産	161,248,201	147,205,921	14,042,280
医薬分業事業等積立資産	986,153,534	865,945,471	120,208,063
特定資産合計	1,256,839,435	1,119,430,092	137,409,343
(3) その他固定資産			
建物附属設備	7,754,340	9,644,497	-1,890,157
什器備品	4,050,585	5,548,355	-1,497,770
意匠権	0	14,285	-14,285
ソフトウェア	8,363,942	11,159,389	-2,795,447
電話加入権	1,022,112	1,022,112	0
商標権	450,086	517,255	-67,169
その他固定資産合計	21,641,065	27,905,893	-6,264,828
固定資産合計	1,326,580,500	1,195,435,985	131,144,515
資産合計	1,671,021,660	1,490,380,766	180,640,894
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	50,486,789	30,438,094	20,048,695
預り金	31,836,909	33,697,863	-1,860,954
前受金	200,000	200,000	0
賞与引当金	22,385,524	19,989,642	2,395,882
流動負債合計	104,909,222	84,325,599	20,583,623
2. 固定負債			
役員退任引当金	17,839,200	14,472,000	3,367,200
職員退職給付引当金	264,914,390	249,657,191	15,257,199
固定負債合計	282,753,590	264,129,191	18,624,399
負債合計	387,662,812	348,454,790	39,208,022
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)	1,283,358,848	1,141,925,976	141,432,872
(うち特定資産への充当額)	(48,100,000)	(48,100,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(1,084,671,534)	(964,454,471)	(120,217,063)
正味財産合計	1,283,358,848	1,141,925,976	141,432,872
負債及び正味財産合計	1,671,021,660	1,490,380,766	180,640,894

正味財産増減計算書

平成19年4月1日から平成20年3月31日まで

(単位：円)

科 目	19 年 度	18 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	1,012,680,000	1,003,694,400	8,985,600
② 基本財産運用益	129,849	59,525	70,324
③ 事業収益	169,412,942	141,624,114	27,788,828
④ 雑収益	19,344,038	16,133,908	3,210,130
経常収益計	1,201,566,829	1,161,511,947	40,054,882
(2) 経常費用			
① 事業費	778,679,113	765,509,444	13,169,669
② 管理費	281,184,302	281,483,910	-299,608
経常費用計	1,059,863,415	1,046,993,354	12,870,061
当期経常増減額	141,703,414	114,518,593	27,184,821
2. 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益			0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			0
① 固定資産除却損	270,542		
経常外費用計	270,542	0	270,542
当期経常外増減額	-270,542	0	-270,542
当期一般正味財産増減額	141,432,872	114,518,593	26,914,279
一般正味財産期首残高	1,141,925,976	1,027,407,383	114,518,593
一般正味財産期末残高	1,283,358,848	1,141,925,976	141,432,872
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	1,283,358,848	1,141,925,976	141,432,872

キャッシュ・フロー計算書（間接法）

平成19年4月1日から平成20年3月31日まで

(単位：円)

科 目	19 年 度	科 目	19 年 度
I 事業活動によるキャッシュ・フロー		2. 投資活動支出	
1. 当期一般正味財産増減額	141,432,872	(1) 固定資産取得支出	
2. キャッシュ・フローへの調整額		什器備品（未払金）購入支出	584,115
(1) 建物附属設備減価償却費	1,890,157	什器備品購入支出	562,655
(2) 什器備品減価償却費	1,616,633	(2) 特定資産取得支出	
(3) 意匠権減価償却費	14,285	災害対策積立資産取得支出	350,000
(4) ソフトウェア減価償却費	2,968,697	役員退任引当資産取得支出	3,150,000
(5) 商標権減価償却費	67,169	職員退職給付引当資産取得支出	14,000,000
(6) 役員退任引当金の増減額	3,367,200	財政準備積立資産取得支出	50,000,000
(7) 職員退職給付引当金の増減額	15,257,199	医薬分業事業等積立資産取得支出	120,000,000
(8) 未収収益の増減額	-838,967	(3) 大口定期預金（3ヶ月超）取得支出	
(9) 未収金の増減額	-6,905,773	大口定期預金（3ヶ月超）取得支出	210,000,000
(10) 棚卸資産の増減額	-1,979,386	投資活動支出計	398,646,770
(11) 前払金の増減額	-677,855	投資活動によるキャッシュ・フロー	-348,296,770
(12) 立替金の増減額	690,345	III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
(13) 未払金の増減額	20,632,810	1. 財務活動収入	
(14) 預り金の増減額	-1,860,954	財務活動収入計	0
(15) 賞与引当金の増減額	2,395,882	2. 財務活動支出	
(16) 財政準備積立資産の増減額	-9,000	財務活動支出計	0
(17) 職員退職給付引当資産の増減額	-42,280	財務活動によるキャッシュ・フロー	0
(18) 医薬分業事業等積立資産の増減額	-208,063	IV 現金及び現金同等物の増減額	-170,215,257
(19) 什器備品の増減額	270,542	V 現金及び現金同等物の期首残高	254,162,482
小 計	36,648,641	VI 現金及び現金同等物の期末残高	83,947,225
事業活動によるキャッシュ・フロー	178,081,513		
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	350,000		
財政準備積立資産取崩収入	50,000,000		
投資活動収入計	50,350,000		

注) 1. 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19年4月1日から平成20年3月31日まで

(単位：円)

科 目	19年度 補正予算額(A)	19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	1,012,703,000	1,012,680,000	23,000	100.0
②基本財産運用収入	24,000	129,849	-105,849	541.0
③事業収入	137,077,000	169,412,942	-32,335,942	123.6
④雑収入	16,335,000	19,084,695	-2,749,695	116.8
事業活動収入計	1,166,139,000	1,201,307,486	-35,168,486	103.0
2. 事業活動支出				
①事業費支出	831,688,800	760,438,080	71,250,720	91.4
②管理費支出	293,689,700	273,827,499	19,862,201	93.2
事業活動支出計	1,125,378,500	1,034,265,579	91,112,921	91.9
事業活動収支差額	40,760,500	167,041,907	-126,281,407	—
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	50,505,000	50,350,000	155,000	99.7
投資活動収入計	50,505,000	50,350,000	155,000	99.7
2. 投資活動支出				
①固定資産取得支出	2,002,000	562,655	1,439,345	28.1
②特定資産取得支出	187,651,000	187,500,000	151,000	99.9
投資活動支出計	189,653,000	188,062,655	1,590,345	99.2
投資活動収支差額	-139,148,000	-137,712,655	-1,435,345	—
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	127,765,635	0	127,765,635	0.0
当期収支差額	-226,153,135	29,329,252	-255,482,387	—
前期繰越収支差額	226,153,135	226,153,135	0	—
次期繰越収支差額	0	255,482,387	-255,482,387	—

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。