

一般会計収支計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位:円)

勘定科目 款 項 目	予算額	決算額	増 減	備 考
I.事業活動収支の部				
i.事業活動収入				
1 基本財産運用収入	5,000	2,268	2,732	
(1) 基本財産利息収入	5,000	2,268	2,732	
2 会費・入金収入	26,600,000	27,955,000	△ 1,355,000	
(1) 入金収入	1,200,000	1,218,000	△ 18,000	406名
(2) 正会員会費収入	20,300,000	22,393,000	△ 2,093,000	3178名、42名【半】
(3) 特別会員会費収入	2,100,000	1,904,000	196,000	272名
(4) 賛助会員会費収入	3,000,000	2,440,000	560,000	244口
3 事業収入	13,099,000	14,770,696	△ 1,671,696	
(1) 研修会収入	5,035,000	6,517,000	△ 1,482,000	
① 新入局薬剤師研修会参加費	1,500,000	2,470,000	△ 970,000	
② 中堅薬剤師研修会参加費	600,000	255,000	345,000	
③ 薬剤業務WS参加費	500,000	370,000	130,000	
④ 研修講座シリーズ参加費	250,000	227,000	23,000	
⑤ 診療所勤務薬剤師講演会参加費	300,000	242,000	58,000	
⑥ 小規模病院懇話会参加費	300,000	157,000	143,000	
⑦ 専門薬剤師育成委員会講習会開催費	600,000	492,000	108,000	
⑧ チーム医療推進研修会参加費	225,000	196,000	29,000	
⑨ その他研修会参加費	760,000	707,000	53,000	医療安全、病院診療所薬剤師研修会、社保、精神、病棟
⑩ 支部研修会参加費		1,401,000	△ 1,401,000	
(2) 雑誌広告等収入	3,542,000	3,604,400	△ 62,400	
① 雑誌広告料	3,500,000	3,575,000	△ 75,000	
② 雑誌購読料	42,000	29,400	12,600	
(3) 手数料収入	4,512,000	4,632,160	△ 120,160	
① 日病薬会費徴収代行手数料	4,352,000	4,632,160	△ 280,160	
② 書籍手数料	160,000	0	160,000	
③ 保険等取扱手数料	0	0	0	
④ 研究会認定手数料	0	0	0	
(4) 出版事業収入	10,000	17,136	△ 7,136	
① 出版販売収入	0	0	0	
② その他の収入	10,000	17,136	△ 7,136	
4 寄付金収入	300,000	526,983	△ 226,983	
(1) 一般寄付金	100,000	336,283	△ 236,283	
(2) 賛助金収入	200,000	190,700	9,300	
6 雑収入	0	0	0	
7 その他の収入	60,000	13,136	46,864	
(1) 受取利息	10,000	13,136	△ 3,136	
(2) その他の収入	50,000	0	50,000	
事業活動収入計	40,064,000	43,268,083	△ 3,204,083	
ii.事業活動支出				
1 事業費支出	36,505,500	30,896,203	5,609,297	
(1) 教育・研修費	8,945,000	10,947,609	△ 2,002,609	
① 新入局薬剤師研修会関係費	1,280,000	1,129,184	150,816	
② 中堅薬剤師研修会関係費	800,000	231,720	568,280	
③ 薬剤業務WS開催費	1,150,000	862,807	287,193	
④ 研修講座シリーズ開催費	450,000	536,628	△ 86,628	
⑤ 診療所勤務薬剤師講演会開催費	650,000	457,225	192,775	
⑥ 小規模病院懇話会開催費	450,000	447,320	2,680	
⑦ 専門薬剤師育成委員会講習会開催費	1,530,000	765,305	764,695	
⑧ チーム医療推進研修会開催費	880,000	459,321	420,679	
⑨ その他研修会開催費	1,615,000	1,696,869	△ 81,869	精神科病院委員会研修会、外来薬物療法の質検討会、医療安全等
⑩ 学術講演会関係費	140,000	0	140,000	
⑪ 支部研修会費用		4,361,230	△ 4,361,230	
(2) 広報誌関係費	14,000,000	13,624,410	375,590	
(3) 府民医療振興事業費	1,285,000	589,373	695,627	
① 府民くすり相談会開催費	450,000	332,973	117,027	
② 地域医療対策費	600,000	80,000	520,000	
③ 薬と健康の週間行事協賛及び医療用医薬品の適正使用に関する啓発活動費	135,000	105,000	30,000	
④ 府民のための冊子「お薬Q&A」発刊費	100,000	71,400	28,600	
(4) 事業対策費	1,220,000	1,347,423	△ 127,423	
① 会員名簿発刊費	700,000	668,220	31,780	
② 生涯研修関係費	300,000	411,567	△ 111,567	
③ 近畿ブロック病院会議関連費	120,000	175,736	△ 55,736	
④ 薬学生実務実習受入対策関係費	100,000	91,900	8,100	
(5) 出版事業費	625,000	137,500	487,500	

① 広告費	50,000	0	50,000	
② 企画費	325,000	137,500	187,500	
③ 通信連絡費	50,000	0	50,000	
④ 租税公課	150,000	0	150,000	
⑤ 雑費	50,000	0	50,000	
(6) 事業部費	5,318,500	3,985,623	1,332,877	
① 総務部関係費	1,800,000	1,531,829	268,171	
② 経理部関係費	80,000	20,111	59,889	
③ 学術部関係費	400,000	591,315	△ 191,315	
④ 薬事部関係費	600,000	261,398	338,602	
⑤ 広報部関係費	970,000	874,432	95,568	
⑥ 特別委員会担当部関係費	1,468,500	706,538	761,962	
(7) 情報通信費	410,000	222,157	187,843	
(8) 旅費交通費	100,000	2,500	97,500	
(9) 諸謝金	50,000	0	50,000	
(10) 調査費	100,000	0	100,000	
(11) 助成金	1,700,000		1,700,000	
(12) 支部交付金	2,252,000		2,252,000	
(13) 慶弔見舞金	100,000	28,024	71,976	
(14) 消耗備品費	50,000	0	50,000	
(15) 印刷製本費	300,000	0	300,000	
(16) 雑費	50,000	11,584	38,416	
2 管理費支出	10,068,000	8,994,011	1,073,989	
(1) 給与手当	1,884,000	2,026,360	△ 142,360	事務職員給与
(2) 福利厚生費	444,000	408,480	35,520	通勤費等
(3) 会議費	2,750,000	2,292,633	457,367	
(4) 旅費交通費	150,000	20,000	130,000	
(5) 通信連絡費	600,000	501,117	98,883	電話料金・郵便料金等
(6) 消耗備品費	750,000	261,413	488,587	事務用品等
(7) 印刷製本費	300,000	530,122	△ 230,122	代議員会・総会資料印刷費等
(8) 賃借料	1,830,000	1,591,200	238,800	事務所・電算機等賃借料
(9) 諸謝金	900,000	900,000	0	公認会計士等報酬・臨時雇用金
(10) 図書資料費	20,000	0	20,000	
(11) 水道光熱費	200,000	222,961	△ 22,961	電気料金等
(12) 渉外費	100,000	59,540	40,460	中元・歳暮等
(13) 保険料	20,000	14,530	5,470	火災保険・盗難保険等
(14) 雑費	120,000	165,655	△ 45,655	
事業活動支出計	46,573,500	39,890,214	6,683,286	
事業活動収支差額(A)	△ 6,509,500	3,377,869	△ 9,887,369	
II.投資活動収支の部				
i.投資活動収入				
固定資産売却収入	0	1,500,000	0	
ii.投資活動支出				
固定資産取得支出		1,491,000	0	
投資活動収支差額(B)	0	9,000	0	
III.財務活動収支の部				
i.財務活動収入				
	0	0	0	
ii.財務活動支出				
1 財政安定準備預金繰入支出	1,500,000	1,500,000	0	
2 減価償却引当特定預金繰入支出	328,700	28,700	300,000	
財務活動支出計	1,828,700	1,528,700	300,000	
財務活動収支差額(C)	△ 1,828,700	△ 1,528,700	△ 300,000	
IV.予備費支出(D)	1,500,000	0		
当期収支差額(=A+B+C-D)	△ 9,838,200	1,858,169	△ 11,696,369	
前期繰越収支差額	28,085,263	28,085,263	0	
次期繰越収支差額	18,247,063	29,943,432	△ 11,696,369	

収支計算書に対する注記

(1)資金の範囲

資金の範囲には、現金、預金、未収金、未払金、前受金及び預り金を含めている。
なお、前期末及び当期末の次期繰越収支差額は、下記(2)に記載する通りである。

(2)次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金	1,051,860	88,670
預金	10,579,191	30,159,112
未収金	0	50,000
合計	11,631,051	30,297,782
未払金	187,865	329,350
前受金	175,000	25,000
預り金	0	0
合計	362,865	354,350
次期繰越収支差額	11,268,186	29,943,432

貸 借 対 照 表

平成26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	88,670	1,051,860	△ 963,190
預 金	12,720,458	10,579,191	2,141,267
支部預金	17,438,654	16,817,077	621,577
未 収 金	50,000	0	50,000
流動資産合計	30,297,782	28,448,128	1,849,654
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	12,000,000	12,000,000	0
基本財産合計	12,000,000	12,000,000	0
(2) 特定資産			
減価償却引当特定預金	413,000	1,586,100	△ 1,173,100
財政安定準備預金	32,373,971	30,874,391	1,499,580
特定資産合計	32,786,971	32,460,491	326,480
(3) その他の固定資産			
什器備品	1,221,500	57,400	1,164,100
電話加入権	74,984	74,984	0
差入保証金	1,300,000	1,300,000	0
その他の固定資産合計	2,596,484	1,432,384	1,164,100
固定資産合計	47,383,455	45,892,875	1,490,580
資 産 合 計	77,681,237	74,341,003	3,340,234
II. 負債の部			
1 流動負債			
未 払 金	329,350	187,865	141,485
前 受 金	25,000	175,000	△ 150,000
預り金	0	0	0
流動負債合計	354,350	362,865	△ 8,515
負 債 合 計	354,350	362,865	△ 8,515
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			
一般正味財産合計	77,326,887	73,978,138	3,348,749
(うち基本財産への充当額)	(12,000,000)	(12,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(45,161,061)	(44,490,172)	△ 670,889
正味財産合計	77,326,887	73,978,138	3,348,749
負債及び正味財産合計	77,681,237	74,341,003	3,340,234

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位:円)

勘定科目	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			
i. 経常収益			
1 基本財産運用収入	2,268	2,251	17
(1) 基本財産利息収入	2,268	2,251	17
2 会費・入会金収入	27,955,000	27,328,500	626,500
(1) 入会金収入	1,218,000	1,059,000	159,000
(2) 正会員会費収入	22,393,000	21,374,500	1,018,500
(3) 特別会員会費収入	1,904,000	1,995,000	△ 91,000
(4) 賛助会員会費収入	2,440,000	2,900,000	△ 460,000
3 事業収入	14,770,696	12,741,686	2,029,010
(1) 研修会収入	6,517,000	4,961,290	1,555,710
① 新入局薬剤師研修会参加費	2,470,000	1,750,000	720,000
② 中堅薬剤師研修会参加費	255,000	205,000	50,000
③ 薬剤業務WS参加費	370,000	311,000	59,000
④ 研修講座シリーズ参加費	227,000	51,500	175,500
⑤ 診療所勤務薬剤師講演会参加費	242,000	534,000	△ 292,000
⑥ 小規模病院懇話会参加費	157,000	98,000	59,000
⑦ 専門薬剤師育成委員講習会参加費	492,000	448,000	44,000
⑧ チーム医療推進研修会参加費	196,000	169,500	26,500
⑨ その他研修会参加費	707,000	1,394,290	△ 687,290
⑩ 支部研修会参加費	1,401,000		1,401,000
(2) 雑誌広告等収入	3,604,400	3,148,600	455,800
① 会誌広告料	3,575,000	3,115,000	460,000
② 会誌購読料	29,400	33,600	△ 4,200
(3) 手数料収入	4,632,160	4,554,000	78,160
① 日病薬会費徴収代行手数料	4,632,160	4,454,000	178,160
② 書籍手数料	0	0	0
③ 保険等取扱手数料	0	0	0
④ 研究会認定手数料		100,000	△ 100,000
(4) 出版事業収入	17,136	5,796	11,340
① 出版販売収入		0	0
新入局薬剤師研修テキスト		0	0
② その他の収入	17,136	5,796	11,340
4 雑収入		72,000	
5 寄付金収入	526,983	210,000	316,983
(1) 一般寄付金	336,283	10,000	326,283
(2) 賛助金収入	190,700	200,000	△ 9,300
6 特別会計よりの繰入金収入		1,107,940	△ 1,107,940
7 その他の収入	13,136	49,902	△ 36,766
(1) 受取利息	13,136	11,262	1,874
(2) その他の収入		38,640	△ 38,640
経常収益計	43,268,083	41,440,279	1,827,804
ii. 経常費用			
1 事業費支出	30,896,203	31,408,811	△ 512,608
(1) 教育・研修費	10,947,609	7,914,630	3,032,979
① 新入局薬剤師研修会関係費	1,129,184	1,182,176	△ 52,992
② 中堅薬剤師研修会関係費	231,720	592,803	△ 361,083
③ 薬剤業務WS開催費	862,807	722,676	140,131
④ 研修講座シリーズ開催費	536,628	307,560	229,068
⑤ 診療所勤務薬剤師講演会開催費	457,225	588,476	△ 131,251
⑥ 小規模病院懇話会開催費	447,320	331,220	116,100
⑦ 専門薬剤師育成委員講習会開催費	765,305	1,322,419	△ 557,114
⑧ チーム医療推進研修会開催費	459,321	461,155	△ 1,834
⑨ その他研修会開催費	1,696,869	2,249,845	△ 552,976
⑩ 学術講演会関係費	0	156,300	△ 156,300
⑪ 支部研修会費用	4,361,230		4,361,230
(2) 広報誌関係費	13,624,410	14,430,904	△ 806,494
(3) 府民医療振興事業費	589,373	676,087	△ 86,714
① 府民くすり相談会開催費	332,973	419,687	△ 86,714
② 地域医療対策費	80,000	80,000	0
③ 薬と健康の週間行事協賛及び医療用医薬品の適正使用に関する啓発活動費	105,000	105,000	0
④ 府民のための冊子「お薬Q&A」発刊費	71,400	71,400	0
(4) 事業対策費	1,347,423	1,246,792	100,631

①	会 員 名 簿 発 刊 費	668,220	674,310	△ 6,090
②	生 涯 研 修 関 係 費	411,567	375,324	36,243
③	近畿プロツク会議関連費用	175,736	154,532	21,204
④	薬学生実務実習受入対策関係費	91,900	42,626	49,274
(5)	出 版 事 業 費	137,500	197,614	△ 60,114
①	企 画 費	137,500	174,720	△ 37,220
②	雑 費	0	22,894	△ 22,894
(6)	事 業 部 費	3,985,623	3,607,128	378,495
①	総 務 部 関 係 費	1,531,829	1,956,627	△ 424,798
②	経 理 部 関 係 費	20,111	59,354	△ 39,243
③	学 術 部 関 係 費	591,315	570,051	21,264
④	薬 事 部 関 係 費	261,398	375,055	△ 113,657
⑤	広 報 部 関 係 費	874,432	284,614	589,818
⑥	特別委員会担当部関係費	706,538	361,427	345,111
(7)	情 報 通 信 費	222,157	56,665	165,492
(8)	旅 費 交 通 費	2,500	59,500	△ 57,000
(9)	助 成 金		1,000,000	△ 1,000,000
(10)	支 部 交 付 金		2,191,500	△ 2,191,500
(11)	慶 弔 見 舞 金	28,024	4,683	23,341
(12)	印 刷 製 本 費	0	14,021	△ 14,021
(13)	雑 費	11,584	9,287	2,297
2	管 理 費 支 出	8,994,431	9,311,249	△ 316,818
(1)	給 与 手 当	2,026,360	2,092,205	△ 65,845
(2)	福 利 厚 生 費	408,480	426,240	△ 17,760
(3)	会 議 費	2,292,633	2,052,340	240,293
(4)	旅 費 交 通 費	20,000	0	20,000
(5)	通 信 連 絡 費	501,117	463,545	37,572
(6)	消 耗 備 品 費	261,413	1,032,591	△ 771,178
(7)	印 刷 製 本 費	530,122	306,484	223,638
(8)	賃 借 料	1,591,200	1,646,583	△ 55,383
(9)	諸 謝 金	900,000	900,000	0
(10)	水 道 光 熱 費	222,961	205,264	17,697
(11)	渉 外 費	59,540	57,040	2,500
(12)	保 険 料	14,530	15,170	△ 640
(13)	雑 費	166,075	113,787	52,288
3	財 政 安 定 準 備 預 金 繰 入 支 出	1,500,000	1,506,443	△ 6,443
4	減 価 償 却 引 当 預 金 繰 入 支 出	28,700	304,440	△ 275,740
	経常費用計	41,419,334	42,530,943	△ 1,111,609
	当期経常増減額(A)	1,848,749	△ 1,090,664	2,939,413
2.経常外増減の部				
i.経常外収益				
1	什器備品取得	0	0	0
2	減価償却引当預金増加額	326,900	304,440	22,460
3	財政安定準備預金増加額	1,500,000	1,506,443	△ 6,443
	経常外収益計	1,826,900	1,810,883	16,017
ii.経常外費用				
1	什器備品除去損	0	0	0
2	減価償却引当預金取り崩し額	0	0	0
3	什器備品減価償却額	326,900	48,790	278,110
	経常外費用計	326,900	48,790	278,110
	当期経常外増減額(B)	1,500,000	1,762,093	△ 262,093
	当期一般正味財産増減額(A)+(B)	3,348,749	671,429	2,677,320
	一般正味財産期首残高(C)	73,978,138	56,490,172	17,487,966
	一般正味財産期末残高(A)+(B)+(C)	77,326,887	57,161,601	20,165,286
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				
		77,326,887	57,161,601	20,165,286

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

公益法人会計基準(平成16年10月14日公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申し合わせ申合せ)を採用している。

(1)固定資産の減価償却の方法

定額法を採用している。

(2)消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式としている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は次の通りである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	12,000,000	0	0	12,000,000
小 計	12,000,000	0	0	12,000,000
特定資産				
減価償却引当特定預金	1,586,100	326,900	1,500,000	413,000
財政安定準備預金	30,874,391	1,500,000	0	32,374,391
小 計	32,460,491	1,826,900	1,500,000	32,787,391

3. 基本財産及び特定資産の財源の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は次の通りである。

科 目	当期末残高	うち指定正味財産からの 充当額	うち一般正味財産からの 充当額	うち負債に対応する額
基本財産				
定期預金	12,000,000	0	(12,000,000)	0
小 計	12,000,000	0	(12,000,000)	0
特定資産				
減価償却引当特定預金	413,000	0	(413,000)	0
財政安定準備預金	32,374,391	0	(30,874,391)	0
小 計	32,787,391	0	(31,287,391)	0

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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通りである。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品			
FAX複写機	1,491,000	298,200	1,192,800
デスクトップパソコン	143,500	114,800	28,700

財 産 目 録

平成26年3月31日現在

(単位：円)

I. 資産の部			
1. 流動資産			
(1) 現 金	88,670		
広報部			
(2) 預 金			
普通預金(三菱東京UFJ銀行・高槻支店)	12,708,529		
普通預金(近畿大阪銀行・高槻支店)	11,917		
定期預金(三菱東京UFJ銀行・高槻支店)	12		
支部預金	17,438,654		
(3) 未 収 金	50,000		
流動資産合計		30,297,782	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金(三菱東京UFJ銀行・高槻支店)	12,000,000		
基本財産合計		12,000,000	
(2) 特定資産			
ア. 減価償却引当預金			
定期預金(三菱東京UFJ銀行・高槻支店)	413,000		
イ. 財政安定準備預金			
定期預金(近畿大阪銀行・高槻支店)	32,373,971		
特定資産合計		32,786,971	
(3) その他の固定資産			
ア. 什器備品			
FAX複写機(キャノンIR-ADVC5250F) H.25年度取得	1,192,800		
パソコン(富士通FMVEF60B) H.22年度取得	28,700		
イ. 電話加入権(1件)	74,984		
ウ. 差入保証金			
0.H.P事務所谷町6丁目敷金	1,300,000		
その他の固定資産合計		2,596,484	
固定資産合計		47,383,455	
資産合計			77,681,237
II. 負債の部			
1. 流動負債			
(1) 未払金			
給与手当(3月分,2名分)	180,610		
支部交付金(第5支部)	148,740		
(2) 前受金			
会誌広告料(1件)	25,000		
流動負債合計		354,350	
負債合計			354,350
差引正味財産			77,326,887