

平成28年度

決算報告書

自 平成28年4月 1日

至 平成29年3月31日

公益社団法人 京都府医薬品登録販売者協会

貸借対照表

平成 29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	2,266,940	3,960,227	△ 1,693,287
未収金	450,000	450,000	0
前払金	42,328	44,525	△ 2,197
流動資産合計	2,759,268	4,454,752	△ 1,695,484
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
建物	35,332,732	36,515,415	△ 1,182,683
土地	73,880,000	73,880,000	0
基本財産合計	109,212,732	110,395,415	△ 1,182,683
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
什器備品	2	62,914	△ 62,912
その他固定資産合計	2	62,914	△ 62,912
固定資産合計	109,212,734	110,458,329	△ 1,245,595
資産合計	111,972,002	114,913,081	△ 2,941,079
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	14,043	15,543	△ 1,500
流動負債合計	14,043	15,543	△ 1,500
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	14,043	15,543	△ 1,500
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産			
正味財産合計	111,957,959	114,897,538	△ 2,939,579
負債及び正味財産合計	111,972,002	114,913,081	△ 2,941,079

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	土地（基）	73,880,000	0	0	73,880,000
	建物（基）	36,515,415	0	1,182,683	35,332,732
	基本財産計	110,395,415	0	1,182,683	109,212,732
その他固定資産	什器備品	62,914	0	62,912	2
	その他固定資産計	62,914	0	62,912	2

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	

財 産 目 録

平成 29年 3月 31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)	普通預金	京都中央信用金庫/円町支店		774,532	
	〃	ゆうちょ銀行/上合郵便局	認定登録料口座	19,270	
	〃	ゆうちょ銀行/上合郵便局	研修費用口座	544,983	
	振替預金	ゆうちょ銀行/上合郵便局		928,155	
	未収金 前払金	京都府薬務課 会長	公衆衛生活動事業補助金 経費立替前渡金	450,000 42,328	
流動資産合計				2,759,268	
(固定資産) 基本財産	建物	京都市中京区西ノ京南上合町	研修センター	25,433,932	
		〃	非常階段	9,898,800	
	その他固定資産	土地	〃	研修センター	73,880,000
		什器備品	事務機器・備品、応接セット RISOGRAPH 2色式		1 1
固定資産合計				109,212,734	
資産合計				111,972,002	
(流動負債)	預り金		貞宗司法書士 報酬源泉税	9,543	
	〃		政治連盟会費預り分	4,500	
流動負債合計				14,043	
固定負債合計				0	
負債合計				14,043	
正味財産				111,957,959	

正味財産増減計算書

平成 28年 4月 1日 から平成 29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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	0	0	0
受取入会金			
受取入会金	80,000	160,000	△ 80,000
受取会費			
正会員受取会費	2,256,000	2,394,000	△ 138,000
準会員受取会費	1,202,000	1,279,000	△ 77,000
受取会費計	3,458,000	3,673,000	△ 215,000
事業収益			
認定登録料収入	147,000	168,800	△ 21,800
研修教材費収入	743,000	924,000	△ 181,000
受託事業収入	1,360,000	1,032,000	328,000
事業収益計	2,250,000	2,124,800	125,200
受取補助金等			
受取京都府補助金	450,000	450,000	0
雑収益			
受取利息	194	542	△ 348
雑収益	184,420	368,640	△ 184,220
雑収益計	184,614	369,182	△ 184,568
経常収益計	6,422,614	6,776,982	△ 354,368
(2) 経常費用			
事業費			
事務費	501,158	443,027	58,131
旅費交通費	307,810	247,680	60,130
通信運搬費	194,811	193,829	982
減価償却費	871,916	871,916	0
消耗品費	197,294	135,912	61,382
修繕費	0	40,000	△ 40,000
印刷製本費	157,771	143,171	14,600
賃借料	191,798	201,828	△ 10,030
保険料	84,500	91,830	△ 7,330
諸謝金	558,300	274,180	284,120
支払負担金	978,000	1,061,000	△ 83,000
支払寄付金	25,000	25,000	0
研修費	328,053	345,230	△ 17,177
会議費	496,330	426,780	69,550
教材費	40,340	139,419	△ 99,079
整備費	0	66,629	△ 66,629
雑費	15,284	26,503	△ 11,219
事業費計	4,948,365	4,733,934	214,431
管理費			
福利厚生費	12,748	145,989	△ 133,241
会議費	31,843	62,308	△ 30,465
交際費	413,510	317,061	96,449
旅費交通費	195,500	140,550	54,950
通信運搬費	148,892	167,503	△ 18,611
減価償却費	373,679	373,679	0
消耗品費	15,835	11,704	4,131
印刷製本費	708,288	235,440	472,848
光熱水料費	181,360	181,011	349
賃借料	63,839	62,616	1,223
保険料	16,780	20,980	△ 4,200
租税公課	570,800	572,800	△ 2,000
支払負担金	112,000	87,000	25,000
支払寄付金	50,000	0	50,000
委託費	643,680	643,680	0
運営費	611,288	719,704	△ 108,416
管理予備費	181,440	234,401	△ 52,961
雑費	82,346	86,904	△ 4,558
管理費計	4,413,828	4,063,330	350,498
経常費用計	9,362,193	8,797,264	564,929
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,939,579	△ 2,020,282	△ 919,297
当期経常増減額	△ 2,939,579	△ 2,020,282	△ 919,297

正味財産増減計算書

平成 28年 4月 1日 から平成 29年 3月 31日 まで

(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	△ 2,939,579	△ 2,020,282	△ 919,297
当期一般正味財産増減額	△ 2,939,579	△ 2,020,282	△ 919,297
一般正味財産期首残高	114,897,538	116,917,820	0
一般正味財産期末残高	111,957,959	114,897,538	△ 919,297
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	111,957,959	114,897,538	△ 919,297

正味財産増減計算書内訳表
平成 28年 4月 1日 から平成 29年 3月 31日 まで

(単位：円)

科目	公益目的事業会計		収益事業等会計 (合計)	法人会計	法人全体	前年度	差異	備考
	公益1	(合計)						
I 一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
基本財産運用益								
基本財産受取利息	0	0		0	0	0	0	
受取入金								
受取入金	16,000	16,000		64,000	80,000	160,000	△ 80,000	公益目的事業20%, 法人会計80%
受取会費								
A会員受取会費	451,200	451,200		1,804,800	2,256,000	2,394,000	△ 138,000	A会員会費 (公益20%, 法人80%)
B会員受取会費	240,400	240,400		961,600	1,202,000	1,279,000	△ 77,000	B会員会費 (公益20%, 法人81%)
賛助会員受取会費	0	0		0	0	0	0	賛助会員
受取会費計	691,600	691,600	0	2,766,400	3,458,000	3,673,000	△ 215,000	
事業収益								
認定登録料収入	147,000	147,000			147,000	168,800	△ 21,800	
研修教材費収入	743,000	743,000			743,000	924,000	△ 181,000	
受取薬草園事業委託金	1,360,000	1,360,000			1,360,000	1,032,000	328,000	薬草に親しむ会事業委託金 (薬膳インストラクター養成講座)
事業収益計	2,250,000	2,250,000	0	0	2,250,000	2,124,800	125,200	
受取補助金等								
受取京都府補助金	450,000	450,000			450,000	450,000	0	公衆衛生活動事業補助金
受取補助金等計	450,000	450,000	0	0	450,000	450,000	0	
雑収益								
受取利息		0		194	194	542	△ 348	
雑収益	57,420	57,420		127,000	184,420	368,640	△ 184,220	祝い金等
雑収益計	57,420	57,420	0	127,194	184,614	369,182	△ 184,568	
経常収益計	3,465,020	3,465,020	0	2,957,594	6,422,614	6,776,982	△ 354,368	
(2) 経常費用								
事業費								
事務費	501,158	501,158	0	0	501,158	443,027	58,131	
旅費交通費	307,810	307,810	0	0	307,810	247,680	60,130	
通信運搬費	194,811	194,811	0	0	194,811	193,829	982	
減価償却費	871,916	871,916	0	0	871,916	871,916	0	
消耗品費	197,294	197,294	0	0	197,294	135,912	61,382	薬親会催し材料費他
修繕費	0	0	0	0	0	40,000	△ 40,000	
印刷製本費	157,771	157,771	0	0	157,771	143,171	14,600	
賃借料	191,798	191,798	0	0	191,798	201,828	△ 10,030	
保険料	84,500	84,500	0	0	84,500	91,830	△ 7,330	
諸謝金	558,300	558,300	0	0	558,300	274,180	284,120	薬膳マイスター講師謝金等
支払負担金	978,000	978,000	0	0	978,000	1,061,000	△ 83,000	全薬協支払負担金
支払寄付金	25,000	25,000	0	0	25,000	25,000	0	
研修費	328,053	328,053	0	0	328,053	345,230	△ 17,177	
会議費	496,330	496,330	0	0	496,330	426,780	69,550	
教材費	40,340	40,340	0	0	40,340	139,419	△ 99,079	
整備費	0	0	0	0	0	66,629	△ 66,629	
記録作成費	0	0	0	0	0	0	0	
雑費	15,284	15,284	0	0	15,284	26,503	△ 11,219	
事業費計	4,948,365	4,948,365	0	0	4,948,365	4,733,934	214,431	
管理費								
福利厚生費	0	0	0	12,748	12,748	145,989	△ 133,241	
会議費	0	0	0	31,843	31,843	62,308	△ 30,465	
交際費	0	0	0	413,510	413,510	317,061	96,449	
旅費交通費	0	0	0	195,500	195,500	140,550	54,950	
通信運搬費	0	0	0	148,892	148,892	167,503	△ 18,611	
減価償却費	0	0	0	373,679	373,679	373,679	0	
消耗品費	0	0	0	15,835	15,835	11,704	4,131	
印刷製本費	0	0	0	708,288	708,288	235,440	472,848	75周年記念会報誌
光熱水料費	0	0	0	181,360	181,360	181,011	349	
賃借料	0	0	0	63,839	63,839	62,616	1,223	研修会場賃借料
保険料	0	0	0	16,780	16,780	20,980	△ 4,200	火災保険料
租税公課	0	0	0	570,800	570,800	572,800	△ 2,000	固定資産税等
支払負担金	0	0	0	112,000	112,000	87,000	25,000	関連団体会費
支払寄付金	0	0	0	50,000	50,000	50,000	0	熊本義捐金
委託費	0	0	0	643,680	643,680	643,680	0	HP管理費、会計委託費
運営費	0	0	0	611,288	611,288	719,704	△ 108,416	
管理予備費	0	0	0	181,440	181,440	234,401	△ 52,961	セコム費用、役員登記費用
雑費	0	0	0	82,346	82,346	86,904	△ 4,558	振替手数料、ダスキン他
管理費計	0	0	0	4,413,828	4,413,828	4,063,330	350,498	
経常費用計	4,948,365	4,948,365	0	4,413,828	9,362,193	8,797,264	564,929	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,483,345	△ 1,483,345	0	△ 1,456,234	△ 2,939,579	△ 2,020,282	△ 919,297	
当期経常増減額	△ 1,483,345	△ 1,483,345	0	△ 1,456,234	△ 2,939,579	△ 2,020,282	△ 919,297	

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却は、次の方式を採用している。

定率法を採用している。

ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については、定額法を採用している。

なお、平成10年3月31日以前に取得の、当協会建物（研修センター）については、旧定額法を採用している。

(2) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は税込方式によりおこなっている。

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、次のとおりである。

(単位：円)

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				
土地（基）	73,880,000	0	0	73,880,000
建物（基）	36,515,415	0	1,182,683	35,332,732
小計	110,395,415	0	1,182,683	109,212,732
合計	110,395,415	0	1,182,683	109,212,732

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

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				
土地（基）	73,880,000	0	73,880,000	—
建物（基）	35,332,732	0	35,332,732	—
小計	109,212,732	0	109,212,732	—
合計	109,212,732	0	109,212,732	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、次のとおりである。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物（基）			
研修センター	26,266,315	832,383	25,433,932
" 非常階段	10,249,100	350,300	9,898,800
小計	36,515,415	1,182,683	35,332,732
その他固定資産			
什器備品			
事務機器・備品等	1	0	1
" RISOGRAPH 2色式	62,913	62,912	1
小計	62,914	62,912	2
合計	36,578,329	1,245,595	35,332,734