

## 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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	478,804,926	472,407,443	6,397,483
未収会費	304,710	282,700	22,010
未収金	36,184	59,565	△ 23,381
たな卸資産	627,406	851,904	△ 224,498
前払費用	17,435	103,448	△ 86,013
立替金	8,172	6,629	1,543
仮払金	3,118	3,275	△ 157
流動資産合計	479,801,951	473,714,964	6,086,987
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	19,418,160	19,418,160	0
定期預金(基)	8,279,904	8,279,203	701
基本財産合計	27,698,064	27,697,363	701
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	14,130,000	12,750,000	1,380,000
使途指定寄付預金(特)	300,000	0	300,000
特定資産合計	14,430,000	12,750,000	1,680,000
(3) その他固定資産			
建物	158,982,403	167,130,214	△ 8,147,811
什器備品	2,234,958	1,745,144	489,814
建物附属設備	7,676,688	8,203,685	△ 526,997
構築物	1,436,867	2,077,353	△ 640,486
土地	241,493,550	241,493,550	0
リース資産	7,724,900	7,124,184	600,716
電話加入権	276,400	276,400	0
長期未収金	99,600,000	108,000,000	△ 8,400,000
その他固定資産合計	519,425,766	536,050,530	△ 16,624,764
固定資産合計	561,553,830	576,497,893	△ 14,944,063
資産合計	1,041,355,781	1,050,212,857	△ 8,857,076
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	52,384	340,788	△ 288,404
未払金	944,884	740,798	204,086
未払費用	385,688	277,107	108,581
未払法人税等	962,600	810,200	152,400
未払消費税等	424,900	471,900	△ 47,000
前受金	1,242,000	1,242,000	0
預り金	511,955	667,940	△ 155,985
仮受金	3,118	3,275	△ 157
賞与引当金	2,269,320	2,422,020	△ 152,700
流動負債合計	6,796,849	6,976,028	△ 179,179
2. 固定負債			
長期未払金	7,724,900	7,124,184	600,716
退職給付引当金	14,141,100	12,730,300	1,410,800
固定負債合計	21,866,000	19,854,484	2,011,516
負債合計	28,662,849	26,830,512	1,832,337
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	300,000	0	300,000
指定正味財産合計	300,000	0	300,000
(うち特定資産への充当額)	(300,000)	(0)	(300,000)
2. 一般正味財産	1,012,392,932	1,023,382,345	△ 10,989,413
(うち基本財産への充当額)	(27,698,064)	(27,697,363)	(701)
(うち特定資産への充当額)	(14,130,000)	(12,750,000)	(1,380,000)
正味財産合計	1,012,692,932	1,023,382,345	△ 10,689,413
負債及び正味財産合計	1,041,355,781	1,050,212,857	△ 8,857,076

貸借対照表内訳表  
平成31年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的 事業会計	収益事業等会計		法人会計	合計
		不動産	物品販売		
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	0	82,797,441	367,001	395,640,484	478,804,926
未収会費	0	0	0	304,710	304,710
未収金	0	0	0	36,184	36,184
たな卸資産	0	0	627,406	0	627,406
前払費用	0	0	0	17,435	17,435
立替金	0	0	0	8,172	8,172
仮払金	0	0	0	3,118	3,118
流動資産合計	0	82,797,441	994,407	396,010,103	479,801,951
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
土地	0	0	0	19,418,160	19,418,160
定期預金(基)	0	0	0	8,279,904	8,279,904
基本財産合計	0	0	0	27,698,064	27,698,064
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	0	0	0	14,130,000	14,130,000
使途指定寄付預金(特)				300,000	300,000
特定資産合計	0	0	0	14,430,000	14,430,000
(3) その他固定資産					
建物	0	117,655,976	0	41,326,427	158,982,403
什器備品	0	15,939	0	2,219,019	2,234,958
建物附属設備	0	5,491,293	0	2,185,395	7,676,688
構築物	0	880,832	0	556,035	1,436,867
土地	0	0	0	241,493,550	241,493,550
リース資産	0	0	0	7,724,900	7,724,900
電話加入権	0	0	0	276,400	276,400
長期未収金	0	0	0	99,600,000	99,600,000
その他固定資産合計	0	124,044,040	0	395,381,726	519,425,766
固定資産合計	0	124,044,040	0	437,509,790	561,553,830
資産合計	0	206,841,481	994,407	833,519,893	1,041,355,781
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
買掛金	0	0	52,384	0	52,384
未払金	0	0	648	944,236	944,884
未払費用	0	208	11	385,469	385,688
未払法人税等	0	953,000	9,600	0	962,600
未払消費税等	0	313,000	18,200	93,700	424,900
前受金	0	1,242,000	0	0	1,242,000
預り金	0	0	0	511,955	511,955
仮受金	0	0	3,118	0	3,118
賞与引当金	0	43,117	2,269	2,223,934	2,269,320
流動負債合計	0	2,551,325	86,230	4,159,294	6,796,849
2. 固定負債					
長期未払金	0	0	0	7,724,900	7,724,900
退職給付引当金	0	217,759	65,063	13,858,278	14,141,100
固定負債合計	0	217,759	65,063	21,583,178	21,866,000
負債合計	0	2,769,084	151,293	25,742,472	28,662,849
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
寄付金	0	0	0	300,000	300,000
指定正味財産合計	0	0	0	300,000	300,000
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(300,000)	(300,000)
2. 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(27,698,064)	(27,698,064)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(14,130,000)	(14,130,000)
正味財産合計	0	204,072,397	843,114	807,777,421	1,012,692,932
負債及び正味財産合計	0	206,841,481	994,407	833,519,893	1,041,355,781

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	備 考
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	827	827	0	
受取入会金				
受取入会金	1,000,000	1,300,000	△ 300,000	
受取会館運営分担金	850,000	1,100,000	△ 250,000	
受取入会金計	1,850,000	2,400,000	△ 550,000	
受取会費				
正会員受取会費	18,457,000	18,251,500	205,500	
法人運営分担会費	37,763,990	37,540,180	223,810	
受取会費計	56,220,990	55,791,680	429,310	
事業収益				
研修会参加料	487,000	531,000	△ 44,000	
家賃収入	14,904,000	14,952,600	△ 48,600	
物品販売収入	1,412,764	1,335,574	77,190	
事業収益計	16,803,764	16,819,174	△ 15,410	
受取補助金等				
受取地方公共団体補助金	1,000,000	1,000,000	0	薬事情報センター
受取民間補助金	458,777	398,891	59,886	薬学生受入関連 (関東調整機構、県病薬)
受取補助金等計	1,458,777	1,398,891	59,886	
運営費負担金				
運営費負担金	1,952,200	1,910,800	41,400	日薬負担金
雑収益				
受取利息	41,392	41,317	75	預金利息
事務負担金	740,040	1,382,185	△ 642,145	各地域薬剤師会他
雑収益	1,487,484	1,849,384	△ 361,900	
雑収益計	2,268,916	3,272,886	△ 1,003,970	
経常収益計	80,555,474	81,594,258	△ 1,038,784	
(2) 経常費用				
事業費				
期首たな卸高	851,904	302,957	548,947	
仕入高	1,092,130	1,734,078	△ 641,948	
期末たな卸高	△ 627,406	△ 851,904	224,498	
給料手当	28,980,142	31,227,330	△ 2,247,188	
法定福利費	5,067,618	5,429,525	△ 361,907	

福利厚生費	1,559,353	1,639,323	△ 79,970	
旅費交通費	1,613,312	1,406,171	207,141	
通信運搬費	2,596,093	2,352,453	243,640	
減価償却費	12,721,206	12,309,022	412,184	
消耗品費	965,052	1,561,962	△ 596,910	
印刷製本費	1,765,738	1,225,513	540,225	会誌、県薬ニュース、薬事情報 やまなし、在宅関連冊子
光熱水料費	964,485	792,118	172,367	
賃借料	1,573,481	1,415,979	157,502	研修会会場費、事務機器カウン ト料・再リース料
保険料	391,542	366,988	24,554	
諸謝金	1,044,600	842,886	201,714	講師料・原稿料
租税公課	2,857,471	2,912,365	△ 54,894	
支払助成金	8,055,596	8,040,705	14,891	各地域・学薬・薬と健康の週間
災害対策費	666,058	0	666,058	災害用品
新聞図書費	348,084	189,180	158,904	
研修費	144,630	273,260	△ 128,630	学術大会（石川）
施設管理費	539,604	1,900,769	△ 1,361,165	会館保守点検、会館修繕
広告宣伝費	357,600	446,600	△ 89,000	ファンフォーレ甲府関連、献血 関係
会議費	6,590,158	5,222,835	1,367,323	
支払手数料	708,578	1,169,185	△ 460,607	研修センター申請料、後発医薬 品サイト等
雑費	1,696	1,696	0	
事業費計	80,828,725	81,910,996	△ 1,082,271	
管理費				
給料手当	2,520,011	2,715,419	△ 195,408	
法定福利費	440,662	472,132	△ 31,470	
福利厚生費	135,597	142,550	△ 6,953	
会議費	2,558,827	2,164,947	393,880	総会、各種会議
交際接待費	223,312	184,933	38,379	
旅費交通費	55,159	67,554	△ 12,395	
通信運搬費	334,917	331,621	3,296	
減価償却費	495,749	514,811	△ 19,062	
消耗品費	67,041	92,784	△ 25,743	
印刷製本費	8,436	7,339	1,097	
光熱水料費	86,153	70,754	15,399	
賃借料	32,110	32,787	△ 677	
保険料	79,768	23,312	56,456	事務局向け個人情報漏洩保険新 規加入
職員研修費	65,630	47,960	17,670	学術大会（石川）
租税公課	107,179	157,624	△ 50,445	
支払寄付金	200,000	0	200,000	北海道胆振東部地震、西日本豪 雨災害
支払手数料	1,371,600	1,410,480	△ 38,880	
新聞図書費	3,006	2,966	40	
施設管理費	48,198	54,043	△ 5,845	

会費奨励金	371,415	367,860	3,555	
雑費	370,233	390,791	△ 20,558	
管理費計	9,575,003	9,252,667	322,336	
経常費用計	90,403,728	91,163,663	△ 759,935	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 9,848,254	△ 9,569,405	△ 278,849	
当期経常増減額	△ 9,848,254	△ 9,569,405	△ 278,849	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
長期未収金利息				
長期未収金利息	1,080,000	1,164,000	△ 84,000	医薬分業支援センター
その他の経常外収益				
賞与引当金戻入額	2,422,020	2,403,800	18,220	
経常外収益計	3,502,020	3,567,800	△ 65,780	
(2) 経常外費用				
固定資産売却損				
什器備品売却損	1	0	1	備忘価額除却
その他の経常外費用				
退職給付引当金繰入額	1,410,800	489,730	921,070	
賞与引当金繰入額	2,269,320	2,422,020	△ 152,700	
その他の経常外費用計	3,680,120	2,911,750	768,370	
経常外費用計	3,680,121	2,911,750	768,371	
当期経常外増減額	△ 178,101	656,050	△ 834,151	
税引前当期一般正味財産増減額	△ 10,026,355	△ 8,913,355	△ 1,113,000	
法人税、住民税及び事業税	963,058	810,658	152,400	
当期一般正味財産増減額	△ 10,989,413	△ 9,724,013	△ 1,265,400	
一般正味財産期首残高	1,023,382,345	1,033,106,358	△ 9,724,013	
一般正味財産期末残高	1,012,392,932	1,023,382,345	△ 10,989,413	
II 指定正味財産増減の部				
受取寄付金				
受取寄付金	300,000	0	300,000	
当期指定正味財産増減額	300,000	0	300,000	
指定正味財産期首残高	0	0	0	
指定正味財産期末残高	300,000	0	300,000	
III 正味財産期末残高	1,012,692,932	1,023,382,345	△ 10,689,413	



(1) 経常外収益												
長期未収金利息												
長期未収金利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,080,000	1,080,000	
その他の経常外収益												
賞与引当金戻入額	709,652	736,294	247,046	169,541	1,862,533	317,285	36,330	12,110	365,725	193,762	2,422,020	
経常外収益計	709,652	736,294	247,046	169,541	1,862,533	317,285	36,330	12,110	365,725	1,273,762	3,502,020	
(2) 経常外費用												
固定資産売却損												
什器備品売却損	0	0	0	0	0	0	1	0	1	0	1	
その他の経常外費用												
退職給付引当金繰入額	413,364	428,883	143,902	98,756	1,084,905	184,815	26,805	1,411	213,031	112,864	1,410,800	
賞与引当金繰入額	664,911	689,873	231,471	158,852	1,745,107	297,281	43,117	2,269	342,667	181,546	2,269,320	
その他の経常外費用計	1,078,275	1,118,756	375,373	257,608	2,830,012	482,096	69,922	3,680	555,698	294,410	3,680,120	
経常外費用計	1,078,275	1,118,756	375,373	257,608	2,830,012	482,096	69,923	3,680	555,699	294,410	3,680,121	
当期経常外増減額	△ 368,623	△ 382,462	△ 128,327	△ 88,067	△ 967,479	△ 164,811	△ 33,593	8,430	△ 189,974	979,352	△ 178,101	
他会計振替前当期一般正味財産増減	△ 24,855,262	△ 15,996,822	△ 5,664,189	△ 11,175,460	△ 57,691,733	△ 10,057,457	4,003,125	40,430	△ 6,013,902	53,679,280	△ 10,026,355	
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	△ 10,000,000	0	△ 10,000,000	10,000,000	0	
税引前当期一般正味財産増減額	△ 24,855,262	△ 15,996,822	△ 5,664,189	△ 11,175,460	△ 57,691,733	△ 10,057,457	△ 5,996,875	40,430	△ 16,013,902	63,679,280	△ 10,026,355	
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	953,458	9,600	963,058	0	963,058	
当期一般正味財産増減額	△ 24,855,262	△ 15,996,822	△ 5,664,189	△ 11,175,460	△ 57,691,733	△ 10,057,457	△ 6,950,333	30,830	△ 16,976,960	63,679,280	△ 10,989,413	
一般正味財産期首残高	△ 109,140,758	△ 84,140,144	△ 29,991,178	△ 58,377,240	△ 281,649,320	△ 51,605,951	211,022,730	812,284	160,229,063	1,144,802,602	1,023,382,345	
一般正味財産期末残高	△ 133,996,020	△ 100,136,966	△ 35,655,367	△ 69,552,700	△ 339,341,053	△ 61,663,408	204,072,397	843,114	143,252,103	1,208,481,882	1,012,392,932	
II 指定正味財産増減の部												
受取寄付金												
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300,000	300,000	
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300,000	300,000	
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300,000	300,000	
III 正味財産期末残高	△ 133,996,020	△ 100,136,966	△ 35,655,367	△ 69,552,700	△ 339,341,053	△ 61,663,408	204,072,397	843,114	143,252,103	1,208,781,882	1,012,692,932	

## 財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、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

①有形固定資産

定率法又は旧定率法を採用しております。

ただし、平成19年3月31日以前に取得した建物（付属設備を除く）については旧定額法、平成19年4月1日以後に取得した建物（付属設備を除く）については定額法、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用している。

②無形固定資産

定額法又は旧定額法を採用している。

③リース資産

定額法を採用している。

(3) 引当金の計上基準

①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

②退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 会計方針の変更

該当なし

4. 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。

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）	19,418,160	0	0	19,418,160
定期預金（基）	8,279,203	701	0	8,279,904
小 計	27,697,363	701	0	27,698,064
特定資産				
退職給付引当資産（特）	12,750,000	1,380,000	0	14,130,000
使途指定寄付預金（特）		300,000	0	300,000
小 計	12,750,000	1,680,000	0	14,430,000
合 計	40,447,363	1,680,701	0	42,128,064

5. 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。

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）	19,418,160	0	19,418,160	—
定期預金（基）	8,279,904	0	8,279,904	—
小 計	27,698,064	0	27,698,064	—
特定資産				
退職給付引当資産（特）	14,130,000	0	14,130,000	—
受取寄付金資産 （特）	300,000	300,000	0	—
小 計	14,430,000	300,000	14,130,000	—
合 計	42,128,064	300,000	41,828,064	—

6. 担保に供している資産

該当なし



7. 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。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	320,353,772	161,371,369	158,982,403
什器備品	14,004,966	11,770,008	2,234,958
建物附属設備	158,131,043	150,454,355	7,676,688
構築物	43,699,817	42,262,950	1,436,867
リース資産	15,207,504	7,482,604	7,724,900
合計	551,397,102	373,341,286	178,055,816

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高  
 該当なし
9. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務  
 該当なし
10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
 該当なし
11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高  
 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
補助金	山梨県	0	1,000,000	1,000,000	0
	関東地区調整機構	0	100,000	100,000	0
	山梨県病院薬剤師会	0	358,777	358,777	0
助成金		—	—	—	—
合計		0	1,458,777	1,458,777	0

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳  
 該当なし
13. 関連当事者との取引の内容  
 該当なし
14. 重要な後発事象  
 該当なし
15. その他  
 該当なし

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

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）	19,418,160	0	0	19,418,160
	定期預金（基）	8,279,203	701	0	8,279,904
	基本財産計	27,697,363	701	0	27,698,064
特定資産	退職給付引当資産（特）	12,750,000	1,380,000	0	14,130,000
	使途指定寄付預金（特）	0	300,000	0	300,000
	特定資産計	12,750,000	1,680,000	0	14,430,000
その他固定資産	建物	167,130,214	0	8,147,811	158,982,403
	什器備品	1,745,144	834,192	344,378	2,234,958
	建物附属設備	8,203,685	972,000	1,498,997	7,676,688
	構築物	2,077,353	0	640,486	1,436,867
	土地	241,493,550	0	0	241,493,550
	リース資産	7,124,184	3,186,000	2,585,284	7,724,900
	電話加入権	276,400	0	0	276,400
	長期未収金	108,000,000	0	8,400,000	99,600,000
	その他固定資産計	536,050,530	4,992,192	21,616,956	519,425,766

2. 引当金の明細

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	
賞与引当金	2,422,020	2,269,320	2,422,020	0	2,269,320
退職給付引当金	12,730,300	1,410,800	0	0	14,141,100

財 産 目 録  
平成 31 年 3 月 31 日現在

(単位：円)

貸 借 対 照 表 科 目		金 額
(流動資産)		
	現金	124,356
	普通預金	3,155,827
		1,849,929
		14,885,102
		52,762,695
		350,280
		35,713
	定期預金	375,455,525
		30,034,746
	振替貯金	150,753
	未収会費	304,710
	未収金	36,184
	たな卸資産	627,406
	前払費用	17,435
	立替金	8,172
	仮払金	3,118
流動資産合計		479,801,951
(固定資産)		
基本財産	土地	19,418,160
	定期預金(基)	8,279,904
特定資産	退職給付引当資産	6,930,000
		7,200,000
その他固定資産	使途指定寄付預金(特)	300,000
	建物	117,655,976
		41,326,427
	什器備品	15,939
		2,219,019
	建物附属設備	5,491,293
		2,185,395
	構築物	880,832
		556,035
	土地	188,887,050
		52,606,500
	リース資産	7,724,900
	電話加入権	276,400
	長期未収金	99,600,000
固定資産合計		561,553,830
資産合計		1,041,355,781
(流動負債)		
	買掛金	52,384
	未払金	944,884
	未払費用	385,688
	未払法人税等	962,600
	未払消費税等	424,900
	前受金	1,242,000
	預り金	511,955
	仮受金	3,118
	賞与引当金	2,269,320
流動負債合計		6,796,849
(固定負債)		
	長期未払金	7,724,900
	退職給付引当金	14,141,100
固定負債合計		21,866,000
負債合計		28,662,849
正味財産		1,012,692,932