

# 決算報告書

自 平成29年 4月 1日  
至 平成30年 3月31日

公益社団法人 東京薬事協会

# 貸借対照表

平成30年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	11,895,886	9,884,112	2,011,774
未収金	246,230	266,960	△ 20,730
棚卸資産	230,897	214,698	16,199
立替金	14,300	37,972	△ 23,672
仮払金	508,632	259,675	248,957
流動資産合計	12,895,945	10,663,417	2,232,528
<b>2. 固定資産</b>			
(2) 特定資産			
公益目的保有財産	18,000,000	18,000,000	0
資産取得資金	14,307,957	14,307,957	0
特定費用準備資金	1,236,229	1,236,229	0
特定資産合計	33,544,186	33,544,186	0
(3) その他固定資産			
建物	10,435,798	10,858,266	△ 422,468
建物附属設備	6,158,790	6,803,342	△ 644,552
什器備品	443,762	752,171	△ 308,409
土地	37,494,000	37,494,000	0
繰延資産	113,799	341,397	△ 227,598
電話加入権	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	54,656,149	56,259,176	△ 1,603,027
固定資産合計	88,200,335	89,803,362	△ 1,603,027
資産合計	101,096,280	100,466,779	629,501
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	428,654	376,610	52,044
前受金	147,934	147,934	0
預り金	208,027	138,398	69,629
未払消費税等	413,700	0	413,700
流動負債合計	1,198,315	662,942	535,373
<b>2. 固定負債</b>			
預り敷金	357,144	357,144	0
固定負債合計	357,144	357,144	0
負債合計	1,555,459	1,020,086	535,373
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
指定正味財産合計	0	0	0
<b>2. 一般正味財産</b>			
(うち特定資産への充当額)	( 99,540,821 )	( 99,446,693 )	( 94,128 )
正味財産合計	99,540,821	99,446,693	94,128
負債及び正味財産合計	101,096,280	100,466,779	629,501

貸借対照表内訳表  
平成30年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業	収益事業等			法人会計	内部取引消去	合 計
	公益目的事業 1	収益事業 1	収益事業 2	その他の事業 1	法人会計	内部取引消去	
I 資産の部							
1. 流動資産							
現金預金	0	0	0	0	11,895,886	0	11,895,886
未 収 金 産 金	0	246,230	0	0	0	0	246,230
借 入 金 産 金	0	0	230,897	0	0	0	230,897
立 替 金 産 金	0	14,300	0	0	0	0	14,300
仮 払 金 産 金	222,312	0	0	0	286,320	0	508,632
他 計 貸 借	0	11,192,608	1,356,063	0	11,837,999	△ 24,386,669	0
流動資産合計	222,312	11,453,138	1,586,960	0	24,020,204	△ 24,386,669	12,895,945
2. 固定資産							
(2) 特定資産							
公 益 目 的 保 有 財 産 金	18,000,000	0	0	0	0	0	18,000,000
資 産 取 得 資 金	1,560,998	11,705,339	0	0	1,041,620	0	14,307,957
特 定 費 用 準 備 資 金	134,872	1,011,359	0	0	89,998	0	1,236,229
特定資産合計	19,695,870	12,716,698	0	0	1,131,618	0	33,544,186
(3) その他固定資産							
建 物 附 属 設 備	1,057,289	8,673,010	0	0	705,499	0	10,435,798
運 轉 用 具 器 具	503,621	5,319,126	0	0	336,043	0	6,158,790
土 地	212,621	116,103	20,034	15,154	79,850	0	443,762
土 産 物	4,090,595	30,673,841	0	0	2,729,564	0	37,494,000
延 長 資 産	113,799	0	0	0	0	0	113,799
電 話 加 入 権	0	0	0	0	10,000	0	10,000
その他固定資産合計	5,977,925	44,782,080	20,034	15,154	3,860,956	0	54,656,149
固定資産合計	25,673,795	57,498,778	20,034	15,154	4,992,574	0	88,200,335
資産合計	25,896,107	68,951,916	1,606,994	15,154	29,012,778	△ 24,386,669	101,096,280
II 負債の部							
1. 流動負債							
未 払 金 産 金	0	0	0	0	428,654	0	428,654
前 受 金 産 金	0	147,934	0	0	0	0	147,934
預 り 金 産 金	0	0	0	0	208,027	0	208,027
他 計 貸 借	10,554,352	0	0	8,378,744	5,453,573	△ 24,386,669	0
未 払 消 費 税	0	0	0	0	413,700	0	413,700
流動負債合計	10,554,352	147,934	0	8,378,744	5,503,954	△ 24,386,669	1,198,315
2. 固定負債							
預 り 敷 金	0	357,144	0	0	0	0	357,144
固定負債合計	0	357,144	0	0	0	0	357,144
負債合計	10,554,352	505,078	0	8,378,744	5,503,954	△ 24,386,669	1,555,459
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	0	0	0	0
2. 一般正味財産							
(うち特定資産への充当額)	15,341,755	68,446,838	1,606,994	△ 8,363,590	22,508,824	0	99,540,821
	( 19,695,870)	( 12,716,698)	( 0)	( 0)	( 1,131,618)	( 0)	( 33,544,186)
正味財産合計	15,341,755	68,446,838	1,606,994	△ 8,363,590	22,508,824	0	99,540,821
負債及び正味財産合計	25,896,107	68,951,916	1,606,994	15,154	29,012,778	△ 24,386,669	101,096,280

# 正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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			
受 取 会 費	[ 19,365,000]	[ 19,785,000]	[△ 420,000]
受 取 会 費	19,365,000	19,785,000	△ 420,000
事 業 収 益	[ 19,205,553]	[ 17,246,620]	[ 1,958,933]
貸 会 議 室 収 益	( 9,974,800)	( 8,446,180)	( 1,528,620)
利 用 料 収 益	9,616,800	8,140,150	1,476,650
手 数 料 収 益	306,050	281,980	24,070
雑 収 益	51,950	24,050	27,900
貸 室 収 益 ( 3 階 )	( 1,775,208)	( 1,775,208)	( 0)
貸 室 収 益 ( 3 階 )	1,775,208	1,775,208	0
法 令 帳 票 収 益	( 5,416,545)	( 5,097,232)	( 319,313)
帳 票 頒 布 収 益	5,105,082	4,832,082	273,000
帳 票 送 料 収 益	311,463	265,150	46,313
研 修 会 受 講 料 収 益	( 599,000)	( 488,000)	( 111,000)
研 修 会 受 講 料 収 益	599,000	488,000	111,000
昭和 薬 貿 ビル 事 務 管 理 受 託 収 益	( 1,440,000)	( 1,440,000)	( 0)
昭和 薬 貿 ビル 事 務 管 理 受 託 収 益	1,440,000	1,440,000	0
雑 収 益	[ 379,127]	[ 404,102]	[△ 24,975]
受 取 利 息	1,927	4,702	△ 2,775
賀 詞 交 歓 会 益	350,000	370,000	△ 20,000
雑 収 益	27,200	29,400	△ 2,200
経常収益計	38,949,680	37,435,722	1,513,958
(2) 経常費用			
事 業 費	[ 34,498,903]	[ 34,160,695]	[ 338,208]
給 料 手 当	15,512,841	15,402,270	110,571
福 利 厚 生 費	2,570,748	1,738,426	832,322
旅 費 交 通 費	627,829	652,325	△ 24,496
通 信 運 搬 費	789,020	744,948	44,072
会 議 費	623,899	624,317	△ 418
減 価 償 却 費	1,433,532	1,387,370	46,162
消 耗 品 費	562,607	609,162	△ 46,555
印 刷 製 本 費	2,132,180	2,545,279	△ 413,099
光 熱 水 料 費	358,278	376,739	△ 18,461
賃 借 料 費	96,336	96,336	0
保 険 料 費	25,006	25,006	0
諸 謝 金	33,411	49,003	△ 15,592
租 税 公 課	1,879,005	1,800,355	78,650
分 担 金	2,201,013	2,171,775	29,238
支 払 手 数 料 費	28,536	25,944	2,592
図 書 費	0	27,216	△ 27,216
リ ー ス ・ 保 守 料 費	738,633	818,724	△ 80,091
建 物 管 理 費	2,498,566	2,498,566	0
清 掃 委 託 費	760,463	914,934	△ 154,471
雑 費	127,000	152,000	△ 25,000
奨 学 金	1,500,000	1,500,000	0
管 理 費	[ 4,286,647]	[ 4,466,384]	[△ 179,737]
給 料 手 当	1,609,482	1,600,967	8,515
福 利 厚 生 費	278,585	256,104	22,481
旅 費 交 通 費	109,194	76,999	32,195

科 目	当年度	前年度	増 減
通 信 運 搬 費	63,551	64,071	△ 520
会 議 費	441,540	503,207	△ 61,667
減 価 償 却 費	169,493	162,559	6,934
消 耗 品 費	52,287	56,604	△ 4,317
光 熱 水 料 費	39,812	41,863	△ 2,051
保 險 料	1,964	1,964	0
租 税 公 課	90,195	89,395	800
支 払 手 数 料	642,134	609,742	32,392
図 一 ス ・ 保 守 費	164,394	157,608	6,786
建 物 管 理 費	196,178	196,178	0
清 掃 委 託 費	59,710	71,838	△ 12,128
雑 費	210,130	461,686	△ 251,556
経常費用計	38,785,550	38,627,079	158,471
評価損益等調整前当期経常増減額	164,130	△ 1,191,357	1,355,487
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	164,130	△ 1,191,357	1,355,487
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			
固 定 資 産 除 却 損	[ 2 ]	[ 4 ]	[△ 2]
経常外費用計	2	4	△ 2
当期経常外増減額	△ 2	△ 4	2
法人税、住民税及び事業税	[ 70,000 ]	[ 70,000 ]	[ 0 ]
当期一般正味財産増減額	94,128	△ 1,261,361	1,355,489
一般正味財産期首残高	99,446,693	100,708,054	△ 1,261,361
法人会計区分省略に伴う期首残高調整額	0	0	0
一般正味財産期末残高	99,540,821	99,446,693	94,128
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	99,540,821	99,446,693	94,128

正味財産増減計算書内訳表  
平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位：円)

科 目	収益事業等				法人会計 法人会計	内部取引消去 内部取引消去	合 計
	公益目的事業 公益目的事業1	収益事業1	収益事業2	その他の事業1			
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
受取利息	[ 11,619,000]	[ 0]	[ 0]	[ 0]	[ 7,746,000]	[ 0]	[ 19,365,000]
受取手数料	11,619,000	0	0	0	7,746,000	0	19,365,000
貸付収益	[ 599,000]	[ 13,190,008]	[ 5,416,545]	[ 0]	[ 0]	[ 0]	[ 19,205,553]
貸付収益	( 0)	( 9,974,800)	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)	( 9,974,800)
貸付収益	0	9,616,500	0	0	0	0	9,616,800
貸付収益	0	306,050	0	0	0	0	306,050
貸付収益	0	51,950	0	0	0	0	51,950
貸付収益 (3階)	( 0)	( 1,775,208)	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)	( 1,775,208)
貸付収益 (3階)	0	1,775,208	0	0	0	0	1,775,208
法令債票収益	( 0)	( 0)	( 5,416,545)	( 0)	( 0)	( 0)	( 5,416,545)
債券収益	0	5,105,082	0	0	0	0	5,105,082
債券収益	0	0	311,463	0	0	0	311,463
研究開発費	( 599,000)	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)	( 599,000)
研究開発費	599,000	0	0	0	0	0	599,000
昭和薬貨ビル事務管理委託収益	( 0)	( 1,440,000)	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)	( 1,440,000)
昭和薬貨ビル事務管理委託収益	0	1,440,000	0	0	0	0	1,440,000
雑収益	[ 21,800]	[ 0]	[ 0]	[ 350,000]	[ 7,327]	[ 0]	[ 379,127]
雑収益	1,800	0	0	127	0	0	1,927
雑収益	0	0	0	350,000	0	0	350,000
雑収益	20,000	0	0	0	7,200	0	27,200
経常収益計	12,239,800	13,190,008	5,416,545	350,000	7,783,327	0	39,949,680
(2) 経常費用							
給付	[ 19,999,443]	[ 8,814,187]	[ 3,668,253]	[ 2,017,020]	[ 0]	[ 0]	[ 34,498,903]
給付	11,171,013	2,451,294	1,034,420	856,114	0	0	15,512,841
給付	1,833,202	420,524	174,260	142,462	0	0	2,570,448
給付	471,039	86,480	34,690	35,620	0	0	627,829
給付	273,269	96,157	338,125	81,469	0	0	789,020
給付	211,693	0	0	412,216	0	0	623,899
給付	428,669	990,789	8,013	6,061	0	0	1,433,532
給付	232,800	84,482	43,700	201,625	0	0	562,607
給付	298,771	0	1,833,409	0	0	0	2,132,180
給付	253,781	59,713	24,850	19,904	0	0	358,278
給付	96,336	0	0	0	0	0	96,336
給付	2,942	22,064	0	0	0	0	25,006
給付	33,411	0	0	0	0	0	33,411
給付	157,108	1,583,959	124,964	12,964	0	0	1,879,005
給付	2,121,013	0	0	80,000	0	0	2,201,013
給付	15,994	10,036	1,308	1,198	0	0	28,536
給付	514,935	132,825	50,484	40,387	0	0	738,633
給付	293,995	2,204,570	0	0	0	0	2,498,565
給付	89,480	670,983	0	0	0	0	760,463
給付	0	0	0	127,000	0	0	127,000
給付	1,500,000	0	0	0	0	0	1,500,000
給付	[ 0]	[ 0]	[ 0]	[ 0]	[ 4,286,647]	[ 0]	[ 4,286,647]
給付	0	0	0	1,609,482	0	0	1,609,482
給付	0	0	0	278,585	0	0	278,585
給付	0	0	0	109,194	0	0	109,194
給付	0	0	0	63,551	0	0	63,551
給付	0	0	0	441,540	0	0	441,540
給付	0	0	0	169,493	0	0	169,493
給付	0	0	0	52,287	0	0	52,287
給付	0	0	0	39,812	0	0	39,812
給付	0	0	0	1,964	0	0	1,964
給付	0	0	0	90,195	0	0	90,195
給付	0	0	0	642,134	0	0	642,134
給付	0	0	0	164,394	0	0	164,394
給付	0	0	0	157,998	0	0	157,998
給付	0	0	0	196,178	0	0	196,178
給付	0	0	0	59,710	0	0	59,710
給付	0	0	0	210,130	0	0	210,130
経常費用計	19,999,443	8,814,187	3,668,253	2,017,020	4,286,647	0	35,785,550
評価損益等調整前当期経常増減額	① Δ 7,759,643	4,375,821	1,748,292	Δ 1,667,020	3,466,680	0	164,130
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	Δ 7,759,643	4,375,821	1,748,292	Δ 1,667,020	3,466,680	0	164,130
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
固定資産除却損	[ 0]	[ 2]	[ 0]	[ 0]	[ 0]	[ 0]	[ 2]
経常外費用計	0	2	0	0	0	0	2
当期経常外増減額	0	Δ 2	0	0	0	0	Δ 2
他会社損益	[ 6,054,111]	[ Δ 4,305,819]	[ Δ 1,743,292]	[ 0]	[ 0]	[ 0]	[ 0]
法人税・住民税及び事業税	[ 0]	[ 70,000]	[ 0]	[ 0]	[ 0]	[ 0]	[ 70,000]
当期一般正味財産増減額	Δ 1,705,532	0	0	Δ 1,667,020	3,466,680	0	94,128
一般正味財産期首残高	17,047,297	68,446,838	1,606,994	Δ 6,696,570	19,042,144	0	99,446,693
法人会計区分省路に伴う期首残高調整額	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産期末残高	15,341,755	68,446,838	1,606,994	Δ 8,363,590	22,508,824	0	99,540,821
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	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	15,341,755	68,446,838	1,606,994	Δ 8,363,590	22,508,824	0	99,540,821

# 財産目録

平成30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
<b>(流動資産)</b>			
現金	手元保管	運転資金として	240,417
預金	郵便貯金	運転資金として	245,947
	普通預金		11,409,522
	みずほ銀行	運転資金として	3,142,911
	三井住友信託	運転資金として	8,266,611
未収金		貸会議室手数料等	246,230
棚卸資産			230,897
医薬品管理帳簿		収益事業である管理帳簿販売の在庫	146,335
機器管理帳簿		収益事業である管理帳簿販売の在庫	36,722
シール		収益事業である管理帳簿販売の在庫	47,840
立替金		貸会議室立替費用	14,300
仮払金		職員通勤定期代	508,632
<b>流動資産合計</b>			<b>12,895,945</b>
<b>(固定資産)</b>			
特定資産			
公益目的保有財産取得資金	三井住友信託銀行	運用益を公益目的事業の財源としている	18,000,000
特定費用準備資金	三井住友信託銀行	資産取得のために管理している	14,307,957
会館修繕準備資金	三井住友信託銀行	会館修繕のために管理している	1,236,229
その他固定資産			
建物	日本橋本町3-4-18	(共用財産) うち公益目的保有財産10.1% うち収益事業等会計83.1% うち法人会計6.8%	10,435,798
建物附属設備	日本橋本町3-4-18	(共用財産) うち公益目的保有財産8.1% うち収益事業等会計86.4% うち法人会計5.5%	6,158,790
什器備品	日本橋本町3-4-18	(共用財産) うち公益目的保有財産47.9% うち収益事業等会計34.1% うち法人会計18%	443,762
土地	日本橋本町3-4-18	(共用財産) うち公益目的保有財産10.9% うち収益事業等会計81.8% うち法人会計7.3%	37,494,000
繰延資産	日本橋本町3-4-18	公益目的保有財産	113,799
電話加入権	日本橋本町3-4-18		10,000
<b>固定資産合計</b>			<b>88,200,335</b>
<b>資産合計</b>			<b>101,096,280</b>
<b>(流動負債)</b>			
未払金		社会保険料等	428,654
前受金		貸室収益(3階)の4月分家賃	147,934
預り金			208,027
雇用保険			68,217
源泉所得税			67,110
住民税			72,700
未払消費税等			413,700
<b>流動負債合計</b>			<b>1,198,315</b>
<b>(固定負債)</b>			
預り敷金		3階貸室の預り敷金	357,144
<b>固定負債合計</b>			<b>357,144</b>
<b>負債合計</b>			<b>1,555,459</b>
<b>正味財産</b>			<b>99,540,821</b>

## 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  
最終仕入原価法による減価法を採用している
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
定額法によっている
- (3) リース取引の処理方法  
通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている
- (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

### 2. 特定資産の増減額及びその残高

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
公益目的保有財産	18,000,000	0	0	18,000,000
資産取得資金	14,307,957	0	0	14,307,957
特定費用準備資金	1,236,229	0	0	1,236,229
合計	33,544,186	0	0	33,544,186

### 3. 特定資産の財源等の内訳

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)
特定資産				
公益目的保有財産	18,000,000	( 0 )	( 18,000,000 )	—
資産取得資金	14,307,957	( 0 )	( 14,307,957 )	—
特定費用準備資金	1,236,229	( 0 )	( 1,236,229 )	—
合計	33,544,186	( 0 )	( 33,544,186 )	—

### 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	23,377,160	12,941,362	10,435,798
建物附属設備	12,789,779	6,630,989	6,158,790
什器備品	4,295,261	3,851,499	443,762
繰延資産	1,137,990	1,024,191	113,799
合計	41,600,190	24,448,041	17,152,149