

公益社団法人東京都薬剤師会
財務諸表に対する注記

事業年度：平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

1. 継続事業の前提に関する注記

該当事項なし

2. 重要な会計方針

平成24年度から「公益法人会計基準」(内閣府公益認定等委員会 平成20年4月11日、平成21年10月16日改正)を採用している。

(1) 資産の評価基準及び評価方法

有価証券は保有していない。

棚卸資産は保有していない。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は定率法による。

無形固定資産は保有していない。

リース資産は、リース期間を耐用年数とし残存価額を零とする定額法による。

(3) 引当金の計上基準

1) 役員退任慰労金引当金

役員の退任慰労金支給に備えるため、役員報酬並びに役員退職慰労金規程に基づく期末要支給額を計上している。

2) 職員退職金引当金

職員の退職給付に備えるため、給与規程に基づく期末要支給額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による。

3. 会計方針の変更

該当事項なし

4. 基本財産及び特定資産の増減額及び期末残高

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。

(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	1,257,200			1,257,200
建物	26,888,694		1,209,990	25,678,704
建物附属設備	4,626,777		759,555	3,867,222
什器備品	2,371,188	836,731	839,877	2,368,042
構築物	1			1
小計	35,143,860	836,731	2,809,422	33,171,169
特定資産				
役員退任慰労金 引当金資産	3,685,000	540,000	-	4,225,000
職員退職金 引当金資産	83,012,928	9,482,000	-	92,494,928
小計	86,697,928	10,022,000	-	96,719,928
合計	121,841,788	10,858,731	2,809,422	129,891,097

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。

(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	1,257,200	(0)	(1,257,200)	(0)
建 物	25,678,704	(0)	(25,678,704)	(0)
建物付属設備	3,867,222	(0)	(3,867,222)	(0)
什器備品	2,368,042	(0)	(2,368,042)	(0)
構 築 物	1	(0)	(1)	(0)
小 計	33,171,169	(0)	(33,171,169)	(0)
特定資産				
役員退任慰労金 引当金資産	4,225,000	(0)	(0)	(4,225,000)
職員退職金 引当金資産	92,494,928	(0)	(0)	(92,494,928)
小 計	96,719,928	(0)	(0)	(96,719,928)
合 計	129,891,097	(0)	(33,171,169)	(96,719,928)

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。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	78,316,000	52,637,296	25,678,704
建物付属設備	11,791,500	7,924,278	3,867,222
什器備品	30,984,881	28,616,839	2,368,042
構 築 物	1,200,000	1,199,999	1
リース資産	20,816,664	11,571,663	9,245,001
合 計	143,109,045	101,950,075	41,158,970

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高および当該債権の当期末残高

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は次のとおり。

(単位:円)

科 目	債権金額	貸倒引当金	当期末残高
未 収 金	16,386,373	0	16,386,373
前 払 金	2,712,018	0	2,712,018
合 計	19,098,391	0	19,098,391

9. 保証債務等の偶発債務

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

1 1 . 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。

(単位:円)

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	貸借対照表上の記載区分
薬学振興助成補助金	東京都福祉保健局	0	1,500,000	1,500,000	0	-
後発医薬品情報提供事業補助金	東京都福祉保健局	0	1,500,000	1,500,000	0	-
医薬品適正使用推進事業補助金	東京都福祉保健局	0	750,000	750,000	0	-
在宅医療支援事業補助金	東京都福祉保健局	0	2,000,000	2,000,000	0	-
地域医薬品使用実態超事業補助金	東京都福祉保健局	0	1,500,000	1,500,000	0	-
第50回日本薬剤師会学術大会開催補助金	東京都福祉保健局	0	7,500,000	7,500,000	0	-
合 計		0	14,750,000	14,750,000	0	

1 2 . 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当なし

1 3 . 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

1 4 . 関連当事者との取引の内容

該当なし

1 5 . 重要な後発事象

該当なし