

※※※※※※※※※※※※※※※※※※

決算報告書

※※※※※※※※※※※※※※※※※※

第 11 期

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

公益社団法人 東京薬事協会

貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

公益社団法人 東京薬事協会

(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	12,537,395	13,223,123	△ 685,728
未収金	308,280	160,820	147,460
前払金	311,850	469,580	△ 157,730
棚卸資産	725,273	775,219	△ 49,946
立替金	148,102	53,259	94,843
仮払金	64,650	207,411	△ 142,761
流動資産合計 ④	14,095,550	14,889,412	△ 793,862
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
公益目的保有財	23,000,000	23,000,000	0
特定資産合計	23,000,000	23,000,000	0
(3) その他固定資産			
建物	7,900,990	8,323,458	△ 422,468
建物附属設備	2,521,245	3,109,870	△ 588,625
什器備品	800,096	1,202,790	△ 402,694
土地	37,494,000	37,494,000	0
ソフトウェア	203,442	297,338	△ 93,896
電話加入権	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	48,929,773	50,437,456	△ 1,507,683
固定資産合計	71,929,773	73,437,456	△ 1,507,683
資産合計	86,025,323	88,326,868	△ 2,301,545
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	506,278	0	506,278
前受金	150,672	150,672	0
預り金	141,743	158,938	△ 17,195
未払消費税等	623,300	603,200	20,100
流動負債合計 ⑤	1,421,993	912,810	509,183
2. 固定負債			
預り敷金	357,144	357,144	0
固定負債合計	357,144	357,144	0
負債合計	1,779,137	1,269,954	509,183
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			
(うち特定資産への充当額)	(23,000,000)	(23,000,000)	(0)
正味財産合計	84,246,186	87,056,914	△ 2,810,728
負債及び正味財産合計	86,025,323	88,326,868	△ 2,301,545

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

公益社団法人 東京薬事協会

(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			
受取入会金	[0]	[50,000]	[△ 50,000]
受取入会金	0	50,000	△ 50,000
受取会費	[17,608,800]	[17,694,000]	[△ 85,200]
受取会費	17,608,800	17,694,000	△ 85,200
事業収益	[14,144,310]	[13,761,872]	[382,438]
貸会議室収益	(4,869,160)	(4,645,450)	(223,710)
利用料収益	4,727,100	4,564,000	163,100
手数料収益	111,880	63,440	48,440
雑収益	30,180	18,010	12,170
貸室収益 (3階)	(1,808,064)	(1,808,064)	(0)
貸室収益 (3階)	1,808,064	1,808,064	0
法令帳票収益	(5,770,586)	(5,701,858)	(68,728)
帳票頒布収益	5,309,470	5,260,560	48,910
帳票送料収益	461,116	441,298	19,818
研修会受講料収益	(256,500)	(166,500)	(90,000)
研修会受講料収益	256,500	166,500	90,000
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	[333,608]	[172,502]	[161,106]
受取利息	608	602	6
賀詞交歓会	313,000	145,000	168,000
雑収益	20,000	26,900	△ 6,900
経常収益計	32,086,718	31,678,374	408,344
(2) 経常費用			
事業費	[31,039,028]	[28,457,743]	[2,581,285]
給料手当	11,390,192	11,754,787	△ 364,595
福利厚生費	1,758,222	2,318,425	△ 560,203
旅費交通費	530,563	727,849	△ 197,286
通信運搬費	1,239,752	806,637	433,115
会議費	380,824	74,648	306,176
減価償却費	1,136,526	1,177,007	△ 40,481
消耗品費	369,311	338,779	30,532
印刷製本費	2,938,469	1,616,907	1,321,562
光熱水料費	275,604	313,813	△ 38,209
賃借料	98,120	49,060	49,060
保険料	26,304	26,304	0
租税公課	1,953,738	1,853,807	99,931
分担金	2,522,761	2,179,115	343,646
支払手数料	23,532	230,856	△ 207,324
リース・保守料	597,441	761,545	△ 164,104

科 目	当年度	前年度	増 減
建物管理費	2,498,566	2,498,566	0
清掃委託費	722,103	722,103	0
雑費	77,000	107,535	△ 30,535
奨学金	2,500,000	900,000	1,600,000
管理費	[3,788,402]	[3,758,332]	[30,070]
給料手当	1,186,797	1,164,681	22,116
福利厚生費	215,080	258,135	△ 43,055
旅費交通費	54,981	64,625	△ 9,644
通信運搬費	73,858	75,826	△ 1,968
会議費	333,391	241,322	92,069
減価償却費	371,141	374,326	△ 3,185
消耗品費	52,053	88,809	△ 36,756
光熱水料費	30,627	34,872	△ 4,245
保険料	2,066	2,066	0
租税公課	105,862	101,043	4,819
支払手数料	631,826	678,466	△ 46,640
図書費	144,570	144,120	450
リース・保守料	155,267	84,619	70,648
建物管理費	196,178	196,178	0
清掃委託費	56,697	56,697	0
雑費	178,008	192,547	△ 14,539
経常費用計	34,827,430	32,216,075	2,611,355
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,740,712	△ 537,701	△ 2,203,011
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,740,712	△ 537,701	△ 2,203,011
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	[16]	[1]	[15]
経常外費用計	16	1	15
当期経常外増減額	△ 16	△ 1	△ 15
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	△ 2,810,728	△ 607,702	△ 2,203,026
一般正味財産期首残高	87,056,914	87,664,616	△ 607,702
一般正味財産期末残高	84,246,186	87,056,914	△ 2,810,728
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	84,246,186	87,056,914	△ 2,810,728

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

公益社団法人 東京薬事協会

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計			法人会計		内部取引消去		合計
	公益目的事業	収1 資金・資産・ビル 管理受託事業	収2 管理棟頒布事 業	協1 会員のた めの事	法人会計	内部取引消去	内部取引消去			
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	[10,565,230]	[0]	[0]	[0]	[7,043,520]	[0]	[0]	[0]	[17,608,800]	
受取会費	10,565,230	0	0	0	7,043,520	0	0	0	17,608,800	
事業収益	[256,500]	[8,117,224]	[5,770,586]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[14,144,310]	
貸金利息収益	(0)	(4,859,160)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(4,859,160)	
利用料収益	0	4,727,100	0	0	0	0	0	0	4,727,100	
手数料収益	0	111,880	0	0	0	0	0	0	111,880	
雑収益	0	30,180	0	0	0	0	0	0	30,180	
貸金収益(3階)	(0)	(1,808,064)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(1,808,064)	
貸金収益(3階)	0	1,808,064	0	0	0	0	0	0	1,808,064	
法令根拠収益	(0)	(0)	(5,770,586)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(5,770,586)	
優待額市収益	0	0	5,309,470	0	0	0	0	0	5,309,470	
優待送料収益	0	0	461,116	0	0	0	0	0	461,116	
研修会受講料収益	(256,500)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(256,500)	
研修会受講料収益	256,500	0	0	0	0	0	0	0	256,500	
昭和薬員ビル事務管理受託収益	(0)	(1,440,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(1,440,000)	
昭和薬員ビル事務管理受託収益	0	1,440,000	0	0	0	0	0	0	1,440,000	
雑収益	[20,460]	[0]	[0]	[313,000]	[148]	[0]	[0]	[0]	[333,608]	
受取利息	460	0	0	0	148	0	0	0	608	
親交会	0	0	0	313,000	0	0	0	0	313,000	
雑収益	20,000	0	0	0	0	0	0	0	20,000	
経常収益計	10,842,240	8,117,224	5,770,586	313,000	7,043,668	0	0	0	32,086,718	
(2) 経常費用										
事業費	[17,646,878]	[7,913,071]	[4,060,366]	[1,418,713]	[0]	[0]	[0]	[0]	[31,039,028]	
給料手当	8,629,032	1,525,898	593,818	611,414	0	0	0	0	11,390,192	
福利厚生費	1,353,589	229,348	75,324	90,961	0	0	0	0	1,758,222	
旅費交通費	417,747	60,927	22,191	29,698	0	0	0	0	530,563	
通信運搬費	277,871	119,106	486,482	56,293	0	0	0	0	1,239,752	
会議費	90,570	0	0	290,254	0	0	0	0	380,824	
減価償却費	120,847	1,015,578	0	0	0	0	0	0	1,136,526	
消耗品費	201,659	44,819	27,818	94,755	0	0	0	0	369,311	
印刷製本費	299,728	0	2,638,741	0	0	0	0	0	2,938,469	
光熱水料費	206,704	38,278	15,311	15,311	0	0	0	0	275,604	
賃借料	98,120	0	0	0	0	0	0	0	98,120	
保険料	3,095	23,209	0	0	0	0	0	0	26,304	
租税公課	171,463	1,616,549	165,726	0	0	0	0	0	1,953,738	
分担金	2,442,761	0	0	80,000	0	0	0	0	2,622,761	
支払手数料	15,258	4,414	2,361	1,496	0	0	0	0	23,532	
リース・保守料	439,171	93,264	32,631	32,531	0	0	0	0	597,441	
建物管理費	293,996	2,204,570	0	0	0	0	0	0	2,498,566	
清掃委託費	81,967	637,136	0	0	0	0	0	0	722,103	
雑費	0	0	0	77,000	0	0	0	0	77,000	
奨学金	2,500,000	0	0	0	0	0	0	0	2,500,000	
管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[3,789,402]	[0]	[0]	[0]	[3,789,402]	
給料手当	0	0	0	1,186,797	0	0	0	0	1,186,797	
福利厚生費	0	0	0	215,080	0	0	0	0	215,080	
旅費交通費	0	0	0	54,981	0	0	0	0	54,981	
通信運搬費	0	0	0	73,858	0	0	0	0	73,858	
会議費	0	0	0	333,391	0	0	0	0	333,391	
減価償却費	0	0	0	371,141	0	0	0	0	371,141	
消耗品費	0	0	0	52,053	0	0	0	0	52,053	
光熱水料費	0	0	0	30,627	0	0	0	0	30,627	
保険料	0	0	0	2,066	0	0	0	0	2,066	
租税公課	0	0	0	165,862	0	0	0	0	165,862	
支払手数料	0	0	0	631,826	0	0	0	0	631,826	
図書費	0	0	0	144,570	0	0	0	0	144,570	
リース・保守料	0	0	0	165,267	0	0	0	0	165,267	
建物管理費	0	0	0	196,178	0	0	0	0	196,178	
清掃委託費	0	0	0	56,697	0	0	0	0	56,697	
雑費	0	0	0	178,008	0	0	0	0	178,008	
経常費用計	17,646,878	7,913,071	4,060,366	1,418,713	3,789,402	0	0	0	34,827,430	
評価損益等四階前当期経常増減額	△ 6,804,638	204,153	1,710,220	△ 1,105,713	3,255,266	0	0	0	△ 2,740,712	
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期経常増減額	△ 6,804,638	204,153	1,710,220	△ 1,105,713	3,255,266	0	0	0	△ 2,740,712	
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	0	0	
(2) 経常外費用										
固定資産売却損	[0]	[16]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[16]	
経常外費用計	0	16	0	0	0	0	0	0	16	
当期経常外増減額	0	△ 16	0	0	0	0	0	0	△ 16	
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 6,804,638	204,137	1,710,220	△ 1,105,713	3,255,266	0	0	0	△ 2,740,728	
他会計振替額	[1,844,357]	[△ 134,137]	[△ 1,710,220]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	
法人税、住民税及び事業税	[0]	[70,000]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[70,000]	
当期一般正味財産増減額	△ 4,960,281	0	0	△ 1,105,713	3,255,266	0	0	0	△ 2,810,728	
一般正味財産繰上残高	△ 7,441,280	63,898,693	5,167,185	△ 14,750,517	40,186,433	0	0	0	67,056,914	
一般正味財産期末残高	△ 12,405,061	63,898,593	5,167,185	△ 15,856,230	43,441,699	0	0	0	84,246,185	
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	0	0	
指定正味財産繰上残高	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	

③ →

①

②

⑥

貸借対照表内訳表

令和6年3月31日現在

公益社団法人 東京薬事協会

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計		法人会計		内部取引消去		合計
	公益目的事業	収1 資金繰室・ビル 管理委託事業	収2 管理棟清掃事業	治1 会員のための事業	法人会計	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	0	12,537,395	0	0	12,537,395
未収金	0	308,280	0	0	0	0	0	0	308,280
前払金	0	0	0	0	0	311,850	0	0	311,850
借入金	0	0	725,273	0	0	0	0	0	725,273
立替金	0	148,102	0	0	0	0	0	0	148,102
仮払金	64,650	0	0	0	0	0	0	0	64,650
他会社貸借	0	23,781,664	4,441,912	0	0	30,596,686	△ 58,820,162	0	0
流動資産合計	64,650	24,238,046	5,167,185	0	0	43,445,831	△ 58,820,162	0	14,095,550
2. 固定資産									
(2) 特定資産									
公益目的保有財	23,000,000	0	0	0	0	0	0	0	23,000,000
特定資産合計	23,000,000	0	0	0	0	0	0	0	23,000,000
(3) その他固定資産									
建物	791,741	6,560,654	0	0	0	528,295	0	0	7,900,990
建物増設設備	125,401	2,312,192	0	0	0	83,652	0	0	2,521,215
什器備品	42,488	601,376	0	0	0	156,232	0	0	800,096
土地	4,090,595	30,673,841	0	0	0	2,729,561	0	0	37,494,000
ソフトウェア	0	0	0	0	0	203,442	0	0	203,442
電話加入権	0	0	0	0	0	10,000	0	0	10,000
その他固定資産合計	5,050,225	40,168,363	0	0	0	3,711,185	0	0	48,929,773
固定資産合計	28,050,225	40,168,363	0	0	0	3,711,185	0	0	71,929,773
資産合計	28,114,875	64,406,409	5,167,185	0	0	47,157,016	△ 58,820,162	0	86,025,323
II 負債の部									
1. 流動負債									
未払金	0	0	0	0	0	506,278	0	0	506,278
前受金	0	150,672	0	0	0	0	0	0	150,672
預り金	0	0	0	0	0	141,743	0	0	141,743
他会社貸借	10,519,936	0	0	15,856,230	0	2,415,996	△ 58,820,162	0	0
未払消費税等	0	0	0	0	0	623,300	0	0	623,300
流動負債合計	40,519,936	150,672	0	15,856,230	0	3,715,317	△ 58,820,162	0	1,421,993
2. 固定負債									
預り敷金	0	357,144	0	0	0	0	0	0	357,144
固定負債合計	0	357,144	0	0	0	0	0	0	357,144
負債合計	40,519,936	607,816	0	15,856,230	0	3,715,317	△ 58,820,162	0	1,779,137
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	0	0
2. 一般正味財産									
△ 12,405,061	63,898,593	5,167,185	△ 15,856,230	0	0	43,441,699	0	0	84,246,186
(うち特定資産への充当額)	(23,000,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(23,000,000)
正味財産合計	△ 12,405,061	63,898,593	5,167,185	△ 15,856,230	0	43,441,699	0	0	84,246,186
負債及び正味財産合計	28,114,875	64,406,409	5,167,185	0	0	47,157,016	△ 58,820,162	0	86,025,323

【公益法人3つの要件のご説明】

(A) 収支相償は「公益目的事業P4①」が6,804,638円の赤字で「収益事業の利益P4②」の他会計振替額の1,844,357円を繰り入れてもなお赤字なのでクリアしています。

(B) 遊休財産保有制限は「公益社団法人目的事業費P4③」の17,646,878円です。遊休財産は「流動資産P1④」14,095,550円－「流動負債P1⑤」1,421,993円＝12,673,557円ですのでクリアしています。

(C) 公益目的事業比率は「経常費用計P4③」17,646,878円／34,827,430円「経常費用計P4⑥」＝50.67%で50%以上ですので、クリアしています。

財産目録

令和 6年 3月31日現在

公益社団法人 東京薬事協会

(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)				
現金		手元保管	運転資金として	247,977
預金		郵便貯金	運転資金として	167,756
		普通預金		12,121,662
		みずほ銀行	運転資金として	2,236,569
		三井住友信託	運転資金として	9,885,093
未収金			貸会議室手数料等	308,280
前払金			職員通勤定期代 他	311,850
棚卸資産				725,273
	医薬品管理帳簿		収益事業である管理帳簿販売の在庫	438,070
	機器管理帳簿		収益事業である管理帳簿販売の在庫	247,539
	シール		収益事業である管理帳簿販売の在庫	39,664
立替金			貸会議室立替費用	148,102
仮払金			ふれあいガーデン繰越金	64,650
流動資産合計				14,095,550
(固定資産)				
特定資産				
公益目的保有財		三井住友信託銀行	公益目的保有財産であり 運用益を公益目的事業の財源としている	23,000,000
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10.0% うち収益事業等会計83.2% うち法人会計6.8%	7,900,990
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4.9% うち収益事業等会計91.7% うち法人会計3.4%	2,521,245
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5.3% うち収益事業等会計75.1% うち法人会計19.6%	800,096
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
ソフトウェア		日本橋本町3-4-18	会計ソフト	203,442
電話加入権		日本橋本町3-4-18		10,000
固定資産合計				71,929,773
資産合計				86,025,323
(流動負債)				
未払金			社会保険料等	506,278
前受金			貸室収益(3階)の4月分家賃	150,672

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	預り金			141,743
	雇用保険			59,414
	源泉所得税			49,140
	謝金源泉所得税			9,189
	住民税			24,000
	未払消費税等			623,300
流動負債合計				1,421,993
(固定負債)	預り敷金		3階貸室の預り敷金	357,144
固定負債合計				357,144
負債合計				1,779,137
正味財産				84,246,186

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	23,000,000	0	0	23,000,000
資産取得資金	0	0	0	0
特定費用準備資金	0	0	0	0
合計	23,000,000	0	0	23,000,000

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	23,000,000	(0)	(23,000,000)	—
資産取得資金	0	(0)	(0)	—
特定費用準備資金	0	(0)	(0)	—
合計	23,000,000	(0)	(23,000,000)	—

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	15,476,170	7,900,990
建物附属設備	12,904,458	10,383,213	2,521,245
什器備品	4,790,586	3,990,490	800,096
ソフトウェア	469,480	266,038	203,442
合計	41,541,684	30,115,911	11,425,773

附属明細書

1. 特定資産の明細

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
特定 資産					
	公益目的保有財産	23,000,000	0	0	23,000,000
	資産取得資金	0	0	0	0
	特定費用準備資金	0	0	0	0
	特定資産計	23,000,000	0	0	23,000,000

2. 引当金の明細

該当するものではありません