

平成 28 年度 決算報告

平成 28 年度の決算状況を以下の通り報告いたします。当該年度におけましたも会計記録の正確性、会計処理の妥当性について外部監査人である公認会計士による会計監査（期中取引監査 2 回、期末残高、表示の妥当性監査 1 回）を受け、適正に執行されている旨の報告を受けました。また、さる 5 月 29 日には監事 2 名による業務監査を受け、会計処理、承認手続きの妥当性について適正である旨の監査報告書を受領しております。

以下に当年度」における収支状況の概要を報告いたします。

〔当年度収支状況〕

当該年度は収入におきまして、会費収入・入会金収入実績は前年度比 2.15%増の 736 千円の増収となりました。その内訳は入会金収入で 63 千円の増、正会員収入で 1,001 千円の増、特別会員収入で 49 千円の減、賛助会員収入で 480 千円の減、日病薬交付金収入で 201 千円の増となりました。事業収入は前年度比 0.45%増で 44 千円の増収でした。その中で研修会収入が 0.63%増で 32 千円の増収でした。さらに支部研修会収入は 0.98%増で 19 千円の増収になっていました。しかし、雑誌広告等収入においては 2.58%減で 76 千円の減収でした。収入においては 585 千円の増の 45,316,030 円となりました。

一方事業活動支出のおきましては、事業費支出全体が前年度実績に対し 7.4%増の 2,210 千円の増でした。教育研修費は昨年度に比して 518 千円の増加。また、その他の研修会で使った金額が増加いたしました。さらに雑費が大きく伸長しています。これは当年度に事務所移転事業を行った結果であります。この事業費にかかった金額は 2,205 千円です。この事業は当年度のみの事業ですので来年度以降には含まれません。管理費においては賃借料が新しい事務所費が増えたため 325 千円の増加になりました。

以上の結果、正味財産期末残高として 27 年度より 3,770 千円多い 89,920,223 円となりました。

〔今後の課題と展望〕

当該年度は、事務所移転事業を行い例年度よりも 2,205 千円多く使いましたが、理事会を自事務所で開催できるなど多くの利点があります。この利点を生かし無駄を省いていきたいと思っています。さらに研修会が薬業年金会館で開催できなくなった結果、今後研修会場にかかる費用が増大することが懸念されます。しかし、会員のための研修会を効率よく開催することで研修費用の増加を抑えていきたいと思っています。

貸 借 対 照 表

平成29年3月31日現在

(単位：円)

| 科 目 | 実施事業等会計 | その他会計 | 法人会計 | 内部取引相殺 | 当年度 |
|---------------|--------------|-----------|-----------|--------|--------------|
| I. 資産の部 | | | | | |
| 1 流動資産 | | | | | |
| 現 預 金 | 39,899,885 | 2,959,423 | | | 42,859,308 |
| 未 収 金 | 105,000 | | | | 105,000 |
| 流動資産合計 | 40,004,885 | 2,959,423 | | | 42,964,308 |
| 2 固定資産 | | | | | |
| (1) 基本財産 | | | | | |
| 定期預金 | 12,000,000 | | | | 12,000,000 |
| 基本財産合計 | 12,000,000 | | | | 12,000,000 |
| (2) 特定資産 | | | | | |
| 減価償却引当特定預金 | 1,338,100 | | | | 1,338,100 |
| 財政安定準備預金 | 32,373,971 | | | | 32,373,971 |
| 特定資産合計 | 33,712,071 | | | | 33,712,071 |
| (3) その他の固定資産 | | | | | |
| 什器備品 | | | 298,200 | | 298,200 |
| 電話加入権 | | | 74,984 | | 74,984 |
| 差入保証金 | | | 1,008,400 | | 1,008,400 |
| その他の固定資産合計 | 0 | 0 | 1,381,584 | | 1,381,584 |
| 固定資産合計 | 45,712,071 | 0 | 1,381,584 | | 47,093,655 |
| 資 産 合 計 | 85,716,956 | 2,959,423 | 1,381,584 | | 90,057,963 |
| II. 負債の部 | | | | | |
| 1 流動負債 | | | | | |
| 未 払 金 | | | 70,000 | | 70,000 |
| 前 受 金 | 175,000 | | | | 175,000 |
| 預り金 | -107,260 | | | | -107,260 |
| 流動負債合計 | 67,740 | 0 | 70,000 | 0 | 137,740 |
| 負 債 合 計 | 67,740 | 0 | 70,000 | 0 | 137,740 |
| III. 正味財産の部 | | | | | |
| 1 指定正味財産 | | | | | |
| 指定正味財産合計 | 0 | | | | 0 |
| 2 一般正味財産 | | | | | |
| 一般正味財産合計 | 85,649,216 | 2,959,423 | 1,311,584 | 0 | 89,920,223 |
| (うち基本財産への充当額) | (12,000,000) | | | | (12,000,000) |
| (うち特定資産への充当額) | (33,712,071) | | | | (33,712,071) |
| 正味財産合計 | 85,649,216 | 2,959,423 | 1,311,584 | 0 | 89,920,223 |
| 負債及び正味財産合計 | 85,716,956 | 2,959,423 | 1,381,584 | 0 | 90,057,963 |

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)

| 勘定科目 | 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 | | | |
| i.経常収益 | | | |
| 1 基本財産運用収入 | 3,556 | 2,433 | 1,123 |
| (1) 基本財産利息収入 | 3,556 | 2,433 | 1,123 |
| 2 会費・入会金収入 | 34,944,600 | 34,208,320 | 736,280 |
| (1) 入会金収入 | 1,305,000 | 1,242,000 | 63,000 |
| (2) 正会員会費収入 | 24,640,000 | 23,639,000 | 1,001,000 |
| (3) 特別会員会費収入 | 1,834,000 | 1,883,000 | △ 49,000 |
| (4) 賛助会員会費収入 | 2,120,000 | 2,600,000 | △ 480,000 |
| (5) 日病薬交付金収入 | 5,045,600 | 4,844,320 | 201,280 |
| 3 事業収入 | 9,904,650 | 9,860,550 | 44,100 |
| (1) 研修会収入 | 4,997,500 | 4,966,000 | 31,500 |
| ① 新入局薬剤師研修会参加費 | 2,250,000 | 2,230,000 | 20,000 |
| ② 中堅薬剤師研修会参加費 | 54,000 | 58,000 | △ 4,000 |
| ③ 実務セミナー参加費 | 772,000 | 620,000 | 152,000 |
| ④ 研修講座シリーズ参加費 | 182,500 | 213,500 | △ 31,000 |
| ⑤ 診療所勤務薬剤師講演会参加費 | 81,000 | 241,000 | △ 160,000 |
| ⑥ 小規模病院懇話会参加費 | 171,500 | 120,500 | 51,000 |
| ⑦ 専門薬剤師育成委員講習会参加費 | 337,500 | 308,000 | 29,500 |
| ⑧ チーム医療推進研修会参加費 | 71,000 | 154,500 | △ 83,500 |
| ⑨ その他研修会参加費 | 1,078,000 | 1,020,500 | 57,500 |
| (2) 支部研修会参加費 | 1,952,500 | 1,933,500 | 19,000 |
| (3) 雑誌広告等収入 | 2,884,650 | 2,961,050 | △ 76,400 |
| ① 会誌広告料 | 2,850,000 | 2,925,000 | △ 75,000 |
| ② 会誌購読料 | 34,650 | 36,050 | △ 1,400 |
| (4) 手数料収入 | 70,000 | 0 | 70,000 |
| ① 日病薬会費徴収代行手数料 | 0 | 0 | 0 |
| ② 書籍手数料 | 0 | 0 | 0 |
| ③ 保険等取扱手数料 | | | 0 |
| ④ 研究会認定手数料 | 70,000 | 0 | 70,000 |
| 4 出版事業収入 | 0 | 3,888 | △ 3,888 |
| ① 出版販売収入 | 0 | 3,888 | △ 3,888 |
| 新入局薬剤師研修テキスト | 0 | 3,888 | △ 3,888 |
| ② その他の収入 | 0 | 0 | 0 |
| 5 寄付金収入 | 462,824 | 498,671 | △ 35,847 |
| (1) 一般寄付金 | 262,824 | 298,671 | △ 35,847 |
| (2) 賛助金収入 | 200,000 | 200,000 | 0 |
| 6 特別会計よりの繰入金収入 | | | 0 |
| 7 その他の収入 | 400 | 157,015 | △ 156,615 |
| (1) 受取利息 | 400 | 13,063 | △ 12,663 |
| (2) その他の収入 | 0 | 143,952 | △ 143,952 |
| 経常収益計 | 45,316,030 | 44,730,877 | 585,153 |
| ii.経常費用 | | | |
| 1 事業費支出 | 32,091,640 | 29,881,677 | 2,209,963 |
| (1) 教育・研修費 | 9,766,121 | 9,248,306 | 517,815 |
| ① 新入局薬剤師研修会関係費 | 791,324 | 876,243 | △ 84,919 |
| ② 中堅薬剤師研修会関係費 | 150,065 | 229,289 | △ 79,224 |
| ③ 実務セミナー開催費 | 822,383 | 599,468 | 222,915 |
| ④ 研修講座シリーズ開催費 | 396,839 | 252,010 | 144,829 |
| ⑤ 診療所勤務薬剤師講演会開催費 | 399,313 | 519,445 | △ 120,132 |
| ⑥ 小規模病院懇話会開催費 | 242,273 | 140,539 | 101,734 |
| ⑦ 専門薬剤師育成委員講習会参加費 | 827,571 | 891,634 | △ 64,063 |
| ⑧ チーム医療推進研修会開催費 | 112,322 | 345,620 | △ 233,298 |
| ⑨ その他研修会開催費 | 2,139,913 | 1,750,768 | 389,145 |
| ⑩ 日病薬認定薬剤師研修制度研修単位発行手数料 | | 48,720 | △ 48,720 |
| ⑪ 支部研修会費用 | 3,884,118 | 3,594,570 | 289,548 |
| (2) 広報誌関係費 | 12,805,976 | 12,962,511 | △ 156,535 |
| (3) 府民医療振興事業費 | 476,104 | 524,209 | △ 48,105 |
| ① 府民くすり相談会開催費 | 332,040 | 350,769 | △ 18,729 |
| ② 地域医療対策費 | 0 | 0 | 0 |
| ③ 薬と健康の週間行事協賛及び医療用医薬品の適正使用に関する啓発活動費 | 100,000 | 100,000 | 0 |
| ④ 府民のための冊子「お薬Q&A」発刊費 | 44,064 | 73,440 | △ 29,376 |
| (4) 事業対策費 | 927,082 | 935,462 | △ 8,380 |
| ① 会員名簿発刊費 | 723,582 | 711,018 | 12,564 |

| | | | |
|------------------|---------|---------|----------|
| ② 生涯研修関係費 | 172,500 | 154,656 | 17,844 |
| ③ 近畿ブロック会議関連費用 | 31,000 | 69,788 | △ 38,788 |
| ④ 薬学生実務実習受入対策関係費 | 0 | 0 | 0 |

| 勘定科目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|-----------------------|------------|------------|-------------|
| (5) 出版事業費 | 0 | 49,604 | △ 49,604 |
| ① 企画費 | 0 | 49,604 | △ 49,604 |
| ② 雑費 | 0 | 0 | 0 |
| (6) 事業部費 | 300,464 | 324,070 | △ 23,606 |
| ① 総務部関係費 | 106,363 | 161,996 | △ 55,633 |
| ② 経理部関係費 | 23,456 | 13,986 | 9,470 |
| ③ 学部関係費 | 59,104 | 73,980 | △ 14,876 |
| ④ 薬事部関係費 | 17,860 | 6,677 | 11,183 |
| ⑤ 広報部関係費 | 56,243 | 25,040 | 31,203 |
| ⑥ 研修教育関係費 | 37,438 | 42,391 | △ 4,953 |
| (7) 情報通信費 | 130,880 | 162,274 | △ 31,394 |
| (8) 旅費交通費 | 5,480,019 | 5,675,241 | △ 195,222 |
| (9) 助成金 | 0 | 0 | 0 |
| (10) 支部交付金 | 0 | 0 | 0 |
| (11) 雑費 | 2,204,994 | 0 | 2,204,994 |
| 2 管理費支出 | 9,156,641 | 8,831,858 | 324,783 |
| (1) 給与手当 | 2,739,370 | 2,509,760 | 229,610 |
| (2) 福利厚生費 | 719,060 | 610,100 | 108,960 |
| (3) 会議費 | 373,853 | 651,624 | △ 277,771 |
| (4) 旅費交通費 | 0 | 0 | 0 |
| (5) 通信連絡費 | 390,824 | 352,580 | 38,244 |
| (6) 消耗備品費 | 916,538 | 746,391 | 170,147 |
| (7) 印刷製本費 | 71,550 | 62,694 | 8,856 |
| (8) 賃借料 | 1,955,536 | 1,690,680 | 264,856 |
| (9) 諸謝金 | 1,265,976 | 1,244,160 | 21,816 |
| (10) 水道光熱費 | 125,698 | 223,615 | △ 97,917 |
| (11) 渉外費 | 52,768 | 67,688 | △ 14,920 |
| (12) 保険料 | 151,420 | 154,540 | △ 3,120 |
| (13) 慶弔見舞金 | 30,078 | 36,180 | △ 6,102 |
| (13) 租税公課 | 70,000 | 217,000 | △ 147,000 |
| (14) 消耗品 | 0 | 0 | 0 |
| (15) 雑費 | 293,970 | 264,846 | 29,124 |
| 3 財政安定準備預金繰入支出 | 0 | 0 | 0 |
| 4 減価償却引当預金繰入支出 | 298,200 | 298,200 | 0 |
| 経常費用計 | 41,546,481 | 39,011,735 | 2,534,746 |
| 当期経常増減額(A) | 3,769,549 | 5,719,142 | △ 1,949,593 |
| 2.経常外増減の部 | | | |
| i.経常外収益 | | | |
| 1 什器備品取得 | 0 | 0 | 0 |
| 2 減価償却引当預金増加額 | 298,200 | 298,200 | 0 |
| 3 財政安定準備預金増加額 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外収益計 | 298,200 | 298,200 | 0 |
| ii.経常外費用 | | | |
| 1 什器備品除去損 | 0 | 0 | 0 |
| 2 減価償却引当預金取り崩し額 | 0 | 0 | 0 |
| 3 什器備品減価償却額 | 298,200 | 298,200 | 0 |
| 経常外費用計 | 298,200 | 298,200 | 0 |
| 当期経常外増減額(B) | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額(A)+(B) | 3,769,549 | 5,719,142 | △ 1,949,593 |
| 一般正味財産期首残高(C) | 86,150,674 | 80,431,532 | 5,719,142 |
| 一般正味財産期末残高(A)+(B)+(C) | 89,920,223 | 86,150,674 | 3,769,549 |
| 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 | 89,920,223 | 86,150,674 | 3,769,549 |

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

公益法人会計基準(平成16年10月14日公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申し合わせ申合せ)を採用している。

(1)固定資産の減価償却の方法

定額法を採用している。

(2)消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式としている。

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通りである。

| 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 | | | | |
| 定期預金 | 12,000,000 | 0 | 0 | 12,000,000 |
| 小 計 | 12,000,000 | 0 | 0 | 12,000,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 減価償却引当特定預金 | 1,039,900 | 298,200 | 0 | 1,338,100 |
| 財政安定準備預金 | 32,373,971 | 0 | 0 | 32,373,971 |
| 小 計 | 33,413,871 | 298,200 | 0 | 33,712,071 |

3. 基本財産及び特定資産の財源の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は次の通りである。

| 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 | | | | |
| 定期預金 | 12,000,000 | 0 | (12,000,000) | 0 |
| 小 計 | 12,000,000 | 0 | (12,000,000) | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 減価償却引当特定預金 | 1,338,100 | 0 | (1,039,900) | 0 |
| 財政安定準備預金 | 32,373,971 | 0 | (32,373,971) | 0 |
| 小 計 | 33,712,071 | 0 | (33,413,871) | 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通りである。

| 科 目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|------------|-----------|-----------|---------|
| 什器備品 | | | |
| FAX複写機 | 1,491,000 | 1,192,800 | 298,200 |
| デスクトップパソコン | 143,500 | 143,500 | 0 |

財 産 目 録

平成29年3月31日現在

(単位：円)

| | | | |
|---|------------|------------|------------|
| I. 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| (1) 現 金 | 0 | | |
| (2) 預 金 | | | |
| 普通預金(三菱東京UFJ銀行・高槻支店) | 22,051,720 | | |
| 普通預金(近畿大阪銀行・高槻支店) | 25,151 | | |
| 定期預金(三菱東京UFJ銀行・高槻支店) | 31,990 | | |
| 支部預金 | 20,750,447 | | |
| (3) 未 収 金 | | | |
| 未収研修会費 | 105,000 | | |
| 流動資産合計 | | 42,964,308 | |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 定期預金(三菱東京UFJ銀行・高槻支店) | 12,000,000 | | |
| 基本財産合計 | | 12,000,000 | |
| (2) 特定資産 | | | |
| ア. 減価償却引当預金 定期預金(三菱東京UFJ銀行・高槻支店) | 1,338,100 | | |
| イ. 財政安定準備預金 定期預金(近畿大阪銀行・高槻支店) | 32,373,971 | | |
| 特定資産合計 | | 33,712,071 | |
| (3) その他の固定資産 | | | |
| ア. 什器備品 FAX複写機(キャノンIR-ADVC5250F) H.25年度取得 | 298,200 | | |
| イ. 電話加入権 (1件) | 74,984 | | |
| ウ. 差入保証金 0. H. P事務所谷町6丁目敷金 | 1,008,400 | | |
| その他の固定資産合計 | | 1,381,584 | |
| 固定資産合計 | | 47,093,655 | |
| 資産合計 | | | 90,057,963 |
| II. 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| (1) 未払金 税金 | 70,000 | | |
| (2) 前受金 会誌広告料(5件) | 175,000 | | |
| (3) 預り金 日病薬研修会費 | -107,260 | | |
| 流動負債合計 | | 137,740 | |
| 負債合計 | | | 137,740 |
| 差引正味財産 | | | 89,920,223 |

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

一般正味財産増減の部

i. 經常收益

| | | | | | | | | | |
|---|----------|---|---|---|---|---|-------|---|-------|
| 1 | 基本財産運用収入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,556 | 0 | 3,556 |
|---|----------|---|---|---|---|---|-------|---|-------|

ii. 經常費用

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|--------------------------------------|------|-------|------------|-----------|------------|------------|---|---------|---|------------|--------------------|
| 1 | 事業費支出 | | | 17,067,212 | 1,184,365 | 13,116,481 | 31,368,058 | 0 | 723,582 | 0 | 32,091,640 | |
| (1) | 教育・研修費 | | | 5,882,003 | 0 | | 5,882,003 | 0 | 0 | 0 | 5,882,003 | |
| ① | 新入局薬剤師研修会関係費 | 直接対応 | 課税仕入 | 791,324 | | | 791,324 | | | | 791,324 | |
| ② | 中堅薬剤師研修会関係費 | 直接対応 | 課税仕入 | 150,065 | | | 150,065 | | | | 150,065 | |
| ③ | 実務セミナー参加費 | 直接対応 | 課税仕入 | 822,383 | | | 822,383 | | | | 822,383 | |
| ④ | 薬剤業務WS開催費 | 直接対応 | 課税仕入 | 0 | | | 0 | | | | 0 | |
| ⑤ | 研修講座シリーズ開催費 | 直接対応 | 課税仕入 | 396,839 | | | 396,839 | | | | 396,839 | |
| ⑥ | 診療所勤務薬剤師講演会開催費 | 直接対応 | 課税仕入 | 399,313 | | | 399,313 | | | | 399,313 | |
| ⑦ | 小規模病院懇話会開催費 | 直接対応 | 課税仕入 | 242,273 | | | 242,273 | | | | 242,273 | |
| ⑧ | 専門薬剤師育成委員会講習会開催費 | 直接対応 | 課税仕入 | 827,571 | | | 827,571 | | | | 827,571 | |
| ⑨ | チーム医療推進研修会開催費 | 直接対応 | 課税仕入 | 112,322 | | | 112,322 | | | | 112,322 | |
| ⑩ | その他研修会開催費 | 直接対応 | 課税仕入 | 2,139,913 | | | 2,139,913 | | | | 2,139,913 | |
| ⑪ | 日病薬認定薬剤師制度研修単位発行手数料 | 直接対応 | 課税仕入 | | | | 0 | | | | 0 | |
| (2) | 支部研修会費用 | 直接対応 | 課税仕入 | 3,884,118 | 0 | 0 | 3,884,118 | 0 | 0 | 0 | 3,884,118 | |
| (3) | 広報誌関係費 | 直接対応 | 課税仕入 | 0 | 0 | 12,805,976 | 12,805,976 | 0 | 0 | 0 | 12,805,976 | OHPニュース・発送関係費、原稿料等 |
| (4) | 府民医療振興事業費 | | | 0 | 476,104 | | 476,104 | 0 | 0 | 0 | 476,104 | |
| ① | 府民くすり相談会開催費 | 直接対応 | 課税仕入 | | 332,040 | | 332,040 | | | | 332,040 | |
| ② | 地域医療対策費 | 直接対応 | 課税仕入 | | 0 | | 0 | | | | 0 | |
| ③ | 薬と健康の週間行事協賛及び医薬用 医薬品適正使用に関する啓発活動費 | 直接対応 | 課税仕入 | | 100,000 | | 100,000 | | | | 100,000 | |
| ④ | 府民のための冊子「お薬Q&A」発刊費 | 直接対応 | 課税仕入 | | 44,064 | | 44,064 | | | | 44,064 | |
| (5) | 事業対策費 | | | 203,500 | 0 | 0 | 203,500 | 0 | 723,582 | 0 | 927,082 | |
| ① | 会員名簿発刊費 | 直接対応 | 課税仕入 | | | | 0 | 0 | 723,582 | | 723,582 | |
| ② | 実習生受入対策費 | 直接対応 | 課税仕入 | 0 | | | 0 | | | | 0 | |
| ③ | 生涯研修関係費 | 直接対応 | 課税仕入 | 172,500 | | | 172,500 | | | | 172,500 | |
| ④ | 近畿ブロック病院会議関係費 | 直接対応 | 課税仕入 | 31,000 | | | 31,000 | | | | 31,000 | 近畿ブロック会議費等役員出張旅費等 |
| (6) | 出版事業費 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| ① | 広告費 | 直接対応 | 課税仕入 | | | | 0 | 0 | | | 0 | |
| ② | 企画費 | 直接対応 | 課税仕入 | | | | 0 | 0 | | | 0 | 出版企画 |
| ③ | 通信連絡費 | 直接対応 | 課税仕入 | | | | 0 | 0 | | | 0 | |
| ④ | 租税公課 | 直接対応 | 非課税仕入 | | | | 0 | 0 | | | 0 | |
| ⑤ | 雑費 | 直接対応 | 課税仕入 | | | | 0 | 0 | | | 0 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|------|------------|---------|-------|-----------|---------|---------|-----------|---|-----------|---|-----------|-----------------|
| | 勘定科目 項目 | | | | | | | | | | | |
| (7) | 会議費 | 会議実施回数 | 課税仕入 | 132,178 | 12,296 | 3,073 | 147,547 | 0 | 0 | | 147,547 | |
| (8) | 情報通信費 | 会議参加者人数 | 課税仕入 | 126,480 | 12,850 | 5,676 | 145,006 | 0 | 0 | | 145,006 | |
| (9) | 旅費交通費 | 会議参加者人数 | 課税仕入 | 4,792,252 | 486,878 | 215,071 | 5,494,201 | 0 | 0 | | 5,494,201 | |
| (10) | 諸謝金 | 直接対応 | 課税仕入 | 67,959 | 0 | 0 | 67,959 | 0 | 0 | | 67,959 | |
| (11) | 調査費 | 直接対応 | 課税仕入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| (12) | 消耗備品費 | 直接対応 | 課税仕入 | 47,195 | 0 | 0 | 47,195 | 0 | 0 | | 47,195 | |
| (13) | 支払手数料 | 会議参加者人数 | 課税仕入 | 1,507 | 153 | 68 | 1,728 | 0 | 0 | | 1,728 | |
| (14) | 印刷製本費 | 直接対応 | 課税仕入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| (15) | 雑費 | 会議参加者人数 | 課税仕入 | 1,930,020 | 196,084 | 86,617 | 2,212,721 | 0 | 0 | | 2,212,721 | |
| 2 | 管理費支出 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9,454,841 | 0 | 9,454,841 | |
| (1) | 給与手当 | | 非課税仕入 | | | | 0 | | 2,739,370 | | 2,739,370 | 事務職員給与 |
| (2) | 福利厚生費 | | 課税仕入 | | | | 0 | | 719,060 | | 719,060 | 通勤費等 |
| (3) | 会議費 | | 課税仕入 | | | | 0 | | 373,853 | | 373,853 | 理事会、代議員会、総会等開催費 |
| (4) | 旅費交通費 | | 課税仕入 | | | | 0 | | | | 0 | |
| (5) | 通信連絡費 | | 課税仕入 | | | | 0 | | 390,824 | | 390,824 | 電話料金・郵便料金等 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------|-----------|------|-------|--------------|-------------|--------------|--------------|---|------------|---|------------|---------------------|
| (6) | 消 耗 備 品 費 | | 課税仕入 | | | | 0 | | 916,538 | | 916,538 | 事務用品等 |
| (7) | 印 刷 製 本 費 | | 課税仕入 | | | | 0 | | 71,550 | | 71,550 | 代議員会、総会資料印刷費等 |
| (8) | 賃 借 料 | | 課税仕入 | | | | 0 | | 1,955,536 | | 1,955,536 | 事務所等賃借料(プロジェクター費用無) |
| (9) | 諸 謝 金 | | 課税仕入 | | | | 0 | | 1,265,976 | | 1,265,976 | 公認会計士等報酬等 |
| (10) | 図 書 資 料 費 | | 課税仕入 | | | | 0 | | 0 | | 0 | |
| (11) | 水 道 光 熱 費 | | 課税仕入 | | | | 0 | | 125,698 | | 125,698 | 電気料金等 |
| (12) | 渉 外 費 | | 課税仕入 | | | | 0 | | 52,768 | | 52,768 | 中元、歳暮等 |
| (13) | 保 険 料 | | 非課税仕入 | | | | 0 | | 151,420 | | 151,420 | 火災保険・PC保険等 |
| (14) | 慶 弔 見 舞 金 | | 非課税仕入 | | | | 0 | | 30,078 | | 30,078 | |
| (15) | 租 税 公 課 | 事業収入 | 非課税仕入 | | | | 0 | | 70,000 | | 70,000 | 住民税、事業税(均等割)、消費税 |
| (16) | 減 価 償 却 費 | | 非課税仕入 | | | | 0 | | 298,200 | | 298,200 | 什器備品 |
| (17) | 消 耗 品 費 | | 課税仕入 | | | | 0 | | 0 | | 0 | |
| (18) | 雑 費 | | 課税仕入 | | | | 0 | | 293,970 | | 293,970 | |
| 経常費用計 | | | | 17,067,212 | 1,184,365 | 13,116,481 | 31,368,058 | 0 | 10,178,423 | 0 | 41,546,481 | |
| 当期経常増減額(A) | | | | △ 10,117,212 | △ 1,184,365 | △ 10,231,831 | △ 21,533,408 | 0 | 25,302,957 | 0 | 3,769,549 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------|--|--|--------------|-------------|--------------|--------------|---------|------------|---|------------|--|--|
| Ⅱ.経常外増減の部 | | | | | | | | | | | | |
| i.経常外収益 | | | | | | 0 | | | | 0 | | |
| ii.経常外費用 | | | | | | 0 | | | | 0 | | |
| 当期経常外増減額(B) | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 他会計振替額 | | | | | | 0 | | | | 0 | | |
| 当期一般正味財産増減額 | | | △ 10,117,212 | △ 1,184,365 | △ 10,231,831 | △ 21,533,408 | 0 | 25,302,957 | 0 | 3,769,549 | | |
| 一般正味財産期首残高 | | | | | | 11,998,728 | 896,416 | 73,255,530 | 0 | 86,150,674 | | |
| 一般正味財産期末残高 | | | | | | △ 9,534,680 | 896,416 | 98,558,487 | 0 | 89,920,223 | | |

| 配賦基準 | | 内容 | 該当科目 |
|---------|--|------------------------------|----------------|
| 会議参加者人数 | | 各関連事業に係る会議参加者数により配分 | 旅費交通費、情報通信費、雑費 |
| 会議実施回数 | | 各関連事業に係る会議の実施回数により配分 | 会議費 |
| 事業収入 | | 各関連事業に係る事業収入により配分 | 租税公課(消費税) |
| 直接対応 | | その事業に計上すべきか明確な場合は、該当事業に直接計上。 | 上記以外事業費 |

監 査 報 告 書

一般社団法人大阪府病院薬剤師会

会長 但馬 重俊 殿

私たち監事は、平成28年4月1日から平成29年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行に関して、本監査報告を作成し、以下のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、関係書類を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算関係書類（貸借対照表、正味財産増減計算書、財務諸表に対する注記及びこれらの附属明細書）について検討いたしました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告書の内容は、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

(2) 計算関係書類の監査結果

計算関係書類は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

平成29年5月29日

一般社団法人大阪府病院薬剤師会

監 事 辻 本 崇 子 

監 事 山 本 克 己 