

平成26年度 収支計算書類

自 平成26年 4月 1日
至 平成27年 3月31日

公益社団法人 東京生薬協会
東京都千代田区東神田1-11-4
東神田藤井ビル7階

貸借対照表

平成27年 3月31日現在

公益社団法人 東京生薬協会

(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	17,063,151	18,129,453	△ 1,066,302
未収金	803,755	6,429	797,326
前払金	20,000	30,820	△ 10,820
前払費用	285,601	124,893	160,708
仮払金	224,130	14,000	210,130
貸借勘定	0	4,474,338	△ 4,474,338
流動資産合計	18,396,637	22,779,933	△ 4,383,296
2. 固定資産			
(3) その他固定資産			
敷金	291,494	0	291,494
ソフトウェア	345,116	0	345,116
その他固定資産合計	636,610	0	636,610
固定資産合計	636,610	0	636,610
資産合計	19,033,247	22,779,933	△ 3,746,686
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,787,089	6,914,605	△ 1,127,516
前受金	3,000	6,000	△ 3,000
預り金	75,152	60,702	14,450
貸借勘定	0	4,474,338	△ 4,474,338
未払消費税等	1,605,500	0	1,605,500
流動負債合計	7,470,741	11,455,645	△ 3,984,904
負債合計	7,470,741	11,455,645	△ 3,984,904
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	11,562,506	11,324,288	238,218
正味財産合計	11,562,506	11,324,288	238,218
負債及び正味財産合計	19,033,247	22,779,933	△ 3,746,686

貸借対照表内訳表

平成27年 3月31日現在

公益社団法人 東京生薬協会

(単位：円)

科 目	公益目的事業	収益事業等	法人会計	合 計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	9,469,271	1,001,328	6,592,552	17,063,151
未払金	803,755	0	0	803,755
前払費用	0	20,000	0	20,000
仮払金	178,921	11,853	94,827	285,601
貸借勘定	81,990	0	142,140	224,130
流動資産合計	2,731,178	0	4,669,608	7,400,786
2. 固定資産	13,265,115	1,033,181	11,499,127	25,797,423
(3) その他固定資産				
敷金	29,149	29,149	233,196	291,494
ソフトウェア	0	0	345,116	345,116
その他固定資産合計	29,149	29,149	578,312	636,610
固定資産合計	29,149	29,149	578,312	636,610
資産合計	13,294,264	1,062,330	12,077,439	26,434,033
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	5,543,563	62,475	181,051	5,787,089
前受金	3,000	0	0	3,000
預り金	22,504	0	52,648	75,152
貸借勘定	3,009,790	4,390,996	0	7,400,786
未払消費税等	0	0	1,605,500	1,605,500
流動負債合計	8,578,857	4,453,471	1,839,199	14,871,527
負債合計	8,578,857	4,453,471	1,839,199	14,871,527
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
2. 一般正味財産	4,715,407	△ 3,391,141	10,238,240	11,562,506
正味財産合計	4,715,407	△ 3,391,141	10,238,240	11,562,506
負債及び正味財産合計	13,294,264	1,062,330	12,077,439	26,434,033

正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

公益社団法人 東京生薬協会

(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	[12,000]	[22,000]	[△ 10,000]
受 取 入 会 金	12,000	22,000	△ 10,000
受 取 会 費	[10,006,000]	[8,275,000]	[1,731,000]
法 人 正 会 員 受 取 会 費	8,990,000	7,300,000	1,690,000
個 人 正 会 員 受 取 会 費	920,000	900,000	20,000
サ ポ ー タ ー 会 員 受 取 会 費	96,000	75,000	21,000
事 業 収 益	[3,040,216]	[3,486,446]	[△ 446,230]
1 号 事 業 収 益	1,815,216	1,659,446	155,770
2 号 事 業 収 益	0	6,000	△ 6,000
3 号 事 業 収 益	1,225,000	1,821,000	△ 596,000
受 託 収 益	[60,463,631]	[48,283,117]	[12,180,514]
東 京 都 薬 用 植 物 園 受 託 収 益	49,662,634	48,283,117	1,379,517
薬 用 植 物 栽 培 受 託 収 益	10,800,997	0	10,800,997
雑 収 益	[966,006]	[1,167,638]	[△ 201,632]
受 取 利 息	4,122	4,690	△ 568
雑 収 益	961,884	1,162,948	△ 201,064
経常収益計	74,487,853	61,234,201	13,253,652
(2) 経常費用			
事 業 費	[69,002,575]	[59,716,545]	[9,286,030]
給 料 手 当	(26,151,852)	(27,423,016)	(△ 1,271,164)
管 理 等 人 件 費	11,605,785	13,023,757	△ 1,417,972
農 作 業 等 人 件 費	13,094,803	13,320,253	△ 225,450
そ の 他	1,451,264	1,079,006	372,258
福 利 厚 生 費	(2,580,000)	(1,929,066)	(650,934)
社 会 保 険 料 (管 理 等 人 件 費)	1,517,161	1,170,075	347,086
社 会 保 険 料 (農 作 業 等 人 件 費)	669,477	584,015	85,462
労 働 保 険 (管 理 等 人 件 費)	177,584	71,336	106,248
労 働 保 険 (農 作 業 等 人 件 費)	118,360	59,613	58,747
そ の 他	97,418	44,027	53,391
会 議 費	995,124	1,365,427	△ 370,303
旅 費 交 通 費	(4,257,175)	(2,164,168)	(2,093,007)
通 勤 手 当 (管 理 等 人 件 費)	324,223	233,160	91,063
通 勤 手 当 (農 作 業 等 人 件 費)	76,560	54,560	22,000
旅 費 交 通 費 (管 理 等 人 件 費)	46,078	16,330	29,748
旅 費 交 通 費 (農 作 業 等 人 件 費)	13,552	0	13,552
出 張 手 当	18,200	0	18,200
そ の 他	3,778,562	1,860,118	1,918,444
通 信 運 搬 費	716,719	560,760	155,959
消 耗 品 費	(4,747,382)	(3,088,569)	(1,658,813)
栽 培 作 業 費	3,052,581	1,994,800	1,057,781
鑑 定 ・ 鑑 別 備 品 費	0	123,215	△ 123,215
展 示 用 備 品 費	464,862	358,008	106,854
事 務 用 消 耗 品 費	1,043,704	454,652	589,052
そ の 他	186,235	157,894	28,341
印 刷 製 本 費	2,084,482	2,583,996	△ 499,514
光 熱 水 料 費	63,572	62,285	1,287
賃 借 料	1,648,730	1,485,689	163,041
諸 謝 金	(2,504,730)	(1,803,273)	(701,457)
諸 謝 金	2,314,730	1,542,828	771,902
補 助 人 件 費	190,000	260,445	△ 70,445
租 税 公 課	2,378,947	1,301,662	1,077,285
支 払 負 担 金	104,114	603,780	△ 499,666
交 際 費	279,806	1,243,837	△ 964,031

科 目	当年度	前年度	増 減
委託費	(19,699,530)	(13,234,766)	(6,464,764)
清掃委託費	2,323,425	2,258,886	64,539
警備委託費	793,800	756,000	37,800
設備委託費	1,874,448	1,822,380	52,068
維持管理委託費	6,117,930	6,501,400	△ 383,470
伐採委託費	432,000	593,920	△ 161,920
会計委託費	388,800	378,000	10,800
その他	7,769,127	924,180	6,844,947
雑費	790,412	866,251	△ 75,839
管理費	[5,247,060]	[4,724,886]	[522,174]
給料手当	1,566,000	1,260,000	306,000
福利厚生費	231,845	67,605	164,240
会議費	622,948	516,726	106,222
旅費交通費	420,256	427,162	△ 6,906
通信費	292,800	371,611	△ 78,811
減価償却費	86,279	0	86,279
消耗品費	217,704	371,436	△ 153,732
印刷製本費	31,491	146,460	△ 114,969
光熱水料	159,907	137,945	21,962
賃借料	1,175,724	644,970	530,754
諸謝金	35,638	134,756	△ 99,118
租税公課	22,658	140,313	△ 117,655
交際費	30,292	82,250	△ 51,958
雑費	(353,518)	(423,652)	(△ 70,134)
雑買い物	335,018	419,152	△ 84,134
お買物	18,500	4,500	14,000
経常費用計	74,249,635	64,441,431	9,808,204
評価損益等調整前当期経常増減額	238,218	△ 3,207,230	3,445,448
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	<u>238,218</u>	△ 3,207,230	3,445,448
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	238,218	△ 3,207,230	3,445,448
一般正味財産期首残高	11,324,288	14,531,518	△ 3,207,230
一般正味財産期末残高	11,562,506	11,324,288	238,218
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	11,562,506	11,324,288	238,218

正味財産増減計算書内訳表
平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

公益社団法人 東京生薬協会

(単位: 円)

科 目	公益目的事業	収益事業等	法人会計	合 計
	公益目的事業	共益事業	法人会計	
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	[12,000]	[0]	[0]	[12,000]
受 取 入 会 金	12,000	0	0	12,000
受 取 会 費	[3,069,000]	[0]	[6,937,000]	[10,006,000]
法 人 正 会 員 受 取 会 費	2,697,000	0	6,293,000	8,990,000
個 人 正 会 員 受 取 会 費	276,000	0	644,000	920,000
サ ポ ー タ ー 会 員 受 取 会 費	96,000	0	0	96,000
事 業 収 益	[3,040,216]	[0]	[0]	[3,040,216]
1 号 事 業 収 益	1,815,216	0	0	1,815,216
3 号 事 業 収 益	1,225,000	0	0	1,225,000
受 託 収 益	[60,463,631]	[0]	[0]	[60,463,631]
東 京 都 薬 用 植 物 園 受 託 収 益	49,662,634	0	0	49,662,634
薬 用 植 物 栽 培 受 託 収 益	10,800,997	0	0	10,800,997
雑 収 益	[162,639]	[372,279]	[431,088]	[966,006]
受 取 利 息	2,740	294	1,088	4,122
雑 収 益	159,899	371,985	430,000	961,884
経常収益計	<u>66,747,486</u>	372,279	7,368,088	74,487,853
(2) 経常費用				
事 業 費	[67,184,921]	[1,817,654]	[0]	[69,002,575]
給 料 手 当	(25,581,852)	(570,000)	(0)	(26,151,852)
管 理 等 人 件 費	11,605,785	0	0	11,605,785
農 作 業 等 人 件 費	13,094,803	0	0	13,094,803
そ の 他	881,264	570,000	0	1,451,264
福 利 厚 生 費	(2,513,734)	(66,266)	(0)	(2,580,000)
社 会 保 険 料 (管 理 等 人 件 費)	1,517,161	0	0	1,517,161
社 会 保 険 料 (農 作 業 等 人 件 費)	669,477	0	0	669,477
労 働 保 険 (管 理 等 人 件 費)	177,584	0	0	177,584
労 働 保 険 (農 作 業 等 人 件 費)	118,360	0	0	118,360
そ の 他	31,152	66,266	0	97,418
会 議 費	410,088	585,036	0	995,124
旅 費 交 通 費	(4,251,661)	(5,514)	(0)	(4,257,175)
通 勤 手 当 (管 理 等 人 件 費)	324,223	0	0	324,223
通 勤 手 当 (農 作 業 等 人 件 費)	76,560	0	0	76,560
旅 費 交 通 費 (管 理 等 人 件 費)	46,078	0	0	46,078
旅 費 交 通 費 (農 作 業 等 人 件 費)	13,552	0	0	13,552
出 張 手 当	18,200	0	0	18,200
そ の 他	3,773,048	5,514	0	3,778,562
通 信 運 搬 費	698,284	18,435	0	716,719
消 耗 品 費	(4,747,382)	(0)	(0)	(4,747,382)
栽 培 作 業 費	3,052,581	0	0	3,052,581
展 示 用 備 品 費	464,862	0	0	464,862
事 務 用 消 耗 品 費	1,043,704	0	0	1,043,704
そ の 他	186,235	0	0	186,235
印 刷 製 本 費	2,084,482	0	0	2,084,482
光 熱 水 料	43,589	19,983	0	63,572
賃 借 料	1,475,640	173,090	0	1,648,730
諸 謝 金	(2,504,730)	(0)	(0)	(2,504,730)
諸 謝 金	2,314,730	0	0	2,314,730
補 助 人 件 費	190,000	0	0	190,000
租 税 公 課	2,378,947	0	0	2,378,947
支 払 負 担 金	0	104,114	0	104,114
交 際 費	39,506	240,300	0	279,806
委 託 費	(19,699,530)	(0)	(0)	(19,699,530)
清 掃 委 託 費	2,323,425	0	0	2,323,425
警 備 委 託 費	793,800	0	0	793,800
設 備 委 託 費	1,874,448	0	0	1,874,448
維 持 管 理 委 託 費	6,117,930	0	0	6,117,930
伐 採 委 託 費	432,000	0	0	432,000
会 計 委 託 費	388,800	0	0	388,800
そ の 他	7,769,127	0	0	7,769,127
雑 費	755,496	34,916	0	790,412

科 目	公益目的事業	収益事業等	法人会計	合 計
	公益目的事業	共益事業	法人会計	
管 理 費	[0]	[0]	[5,247,060]	[5,247,060]
給 料 手 当	0	0	1,566,000	1,566,000
福 利 厚 生 費	0	0	231,845	231,845
会 議 費	0	0	622,948	622,948
旅 費 交 通 費	0	0	420,256	420,256
通 信 運 搬 費	0	0	292,800	292,800
減 価 償 却 費	0	0	86,279	86,279
消 耗 品 費	0	0	217,704	217,704
印 刷 製 本 費	0	0	31,491	31,491
光 熱 水 料 費	0	0	159,907	159,907
賃 借 料 費	0	0	1,175,724	1,175,724
諸 謝 金	0	0	35,638	35,638
租 税 公 課 費	0	0	22,658	22,658
交 際 費	0	0	30,292	30,292
雑 費	(0)	(0)	353,518	(353,518)
雑 買 入 物 費 券	0	0	335,018	335,018
お 買 入 物 券	0	0	18,500	18,500
經常費用計	67,184,921	1,817,654	5,247,060	74,249,635
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 437,435	△ 1,445,375	2,121,028	238,218
評価損益等計	0	0	0	0
当期經常増減額	△ 437,435	△ 1,445,375	2,121,028	238,218
2. 經常外増減の部				
(1) 經常外収益				
經常外収益計	0	0	0	0
(2) 經常外費用				
經常外費用計	0	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 437,435	△ 1,445,375	2,121,028	238,218
一般正味財産期首残高	5,152,842	△ 1,945,766	8,117,212	11,324,288
一般正味財産期末残高	4,715,407	△ 3,391,141	10,238,240	11,562,506
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
指定正味財産期首残高	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	4,715,407	△ 3,391,141	10,238,240	11,562,506

財産目録

平成27年 3月31日現在

公益社団法人 東京生薬協会

(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 預金 未収金 前払金 前払費用 仮払金	手元保管	運転資金として	646,823	
	普通預金		15,116,328	
	三井住友銀行(協会)		4,973,746	
	三井住友銀行(受託)		6,706,043	
	みずほ銀行		3,328,813	
	郵便振替口座		107,726	
	定期預金		1,300,000	
	みずほ銀行		1,300,000	
	前払金		ミスト栽培(新潟市)他	803,755
	前払費用		奉賛会(27年度会費、提灯代)	20,000
仮払金	東神田ビル賃料他	285,601		
	源泉所得税	224,130		
流動資産合計			18,396,637	
(固定資産)				
その他固定資産				
敷金			291,494	
ソフトウェア		会計ソフト	345,116	
固定資産合計			636,610	
資産合計			19,033,247	
(流動負債)				
未払金		3月分給与他	5,787,089	
前受金		サポーター会費	3,000	
預り金			75,152	
預り源泉所得税			52,648	
預り社会保険料			4	
預り住民税			22,500	
未払消費税等			1,605,500	
流動負債合計			7,470,741	
負債合計			7,470,741	
正味財産			11,562,506	

⑩

財産目録内訳表

平成27年 3月31日現在

公益社団法人 東京生薬協会

(単位：円)

科 目	公益目的事業	収益事業等	法人会計	合 計
(流動資産)				
現金	328,017	0	318,806	646,823
普通預金	9,141,254	1,001,328	4,973,746	15,116,328
三井住友銀行(協会)	0	0	4,973,746	4,973,746
三井住友銀行(受託)	6,706,043	0	0	6,706,043
みずほ銀行	2,327,485	1,001,328	0	3,328,813
郵便振替口座	107,726	0	0	107,726
定期預金	0	0	1,300,000	1,300,000
みずほ銀行	0	0	1,300,000	1,300,000
未収金	803,755	0	0	803,755
前払費用	0	20,000	0	20,000
前払費用	178,921	11,853	94,827	285,601
仮払金	81,990	0	142,140	224,130
貸借勘定	2,731,178	0	4,669,608	7,400,786
公益目的事業会計	60,226	0	887,992	948,218
収益事業等会計	609,380	0	3,781,616	4,390,996
法人会計	2,061,572	0	0	2,061,572
流動資産合計	13,265,115	1,033,181	11,499,127	25,797,423
(固定資産)				
その他固定資産				
敷金	29,149	29,149	233,196	291,494
ソフトウェア	0	0	345,116	345,116
固定資産合計	29,149	29,149	578,312	636,610
資産合計	13,294,264	1,062,330	12,077,439	26,434,033
(流動負債)				
未払金	5,543,563	62,475	181,051	5,787,089
前受金	3,000	0	0	3,000
預り金	22,504	0	52,648	75,152
預り源泉所得税	0	0	52,648	52,648
預り社会保険料	4	0	0	4
預り住民税	22,500	0	0	22,500
貸借勘定	3,009,790	4,390,996	0	7,400,786
公益目的事業会計	60,226	609,380	0	669,606
法人会計	2,949,564	3,781,616	0	6,731,180
未払消費税等	0	0	1,605,500	1,605,500
流動負債合計	8,578,857	4,453,471	1,839,199	14,871,527
負債合計	8,578,857	4,453,471	1,839,199	14,871,527
正味財産	4,715,407	△ 3,391,141	10,238,240	11,562,506

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
ソフトウェア…定額法によっております

- (2) 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おります

- (3) リース取引の処理方法
リース取引の処理方法は通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっております

2. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
ソフトウェア	431,395	86,279	345,116
合計	431,395	86,279	345,116

附属明細書

1. 特定資産の明細
該当するものではありません

2. 引当金の明細
該当するものではありません