

## 議案第1号

### 令和3年度決算の承認について

公益社団法人広島県薬剤師会定款第15条第5項の規定により、貸借対照表及び損益計算書（正味財産増減計算書）並びにこれらの附属明細書の承認を求める。

資料1	令和3年度貸借対照表
資料2	令和3年度正味財産増減計算書
資料3	財務諸表に対する注記
資料4	附属明細書
参考1	令和3年度貸借対照表内訳表
参考2-1	令和3年度正味財産増減計算書内訳表
参考2-2	令和3年度公益目的事業会計内訳表
参考3	財産目録
参考4	監査報告書

## 資料 1

## 貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

(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	102,755,094	147,772,526	△ 45,017,432
未収金	275,732,071	17,445,778	258,286,293
前払金	8,500	0	8,500
前払費用	329,908	329,908	0
商品	3,607,875	2,482,017	1,125,858
流動資産合計	382,433,448	168,030,229	214,403,219
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	339,204,571	339,204,571	0
基本財産積立預金	41,434,735	1,521,403	39,913,332
基本財産合計	380,639,306	340,725,974	39,913,332
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	16,379,537	17,002,517	△ 622,980
財政調整積立預金	26,500,000	26,500,000	0
財政準備積立預金	33,000,000	33,000,000	0
建物	66,614,830	68,055,142	△ 1,440,312
特定資産合計	142,494,367	144,557,659	△ 2,063,292
(3) その他固定資産			
建物	340,184,079	347,539,419	△ 7,355,340
建物付属設備	126,188,163	138,382,152	△ 12,193,989
構築物	12,120,613	14,059,910	△ 1,939,297
車両運搬具	3	60,684	△ 60,681
什器備品	4,614,659	7,314,929	△ 2,700,270
ソフトウェア	2,651,010	3,580,210	△ 929,200
リース資産(有形)	11,931,851	14,689,013	△ 2,757,162
リース資産(無形)	249,480	385,560	△ 136,080
長期前払費用	1,758,003	2,087,911	△ 329,908
その他固定資産合計	499,697,861	528,099,788	△ 28,401,927
固定資産合計	1,022,831,534	1,013,383,421	9,448,113
資産合計	1,405,264,982	1,181,413,650	223,851,332
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	235,386,518	5,378,176	230,008,342
前受金	32,000	68,000	△ 36,000
預り金	2,278,197	1,043,993	1,234,204
リース債務	3,417,408	3,419,922	△ 2,514
賞与引当金	3,702,000	4,162,900	△ 460,900
流動負債合計	244,816,123	14,072,991	230,743,132
2. 固定負債			
長期借入金	150,000,000	150,000,000	0
長期リース債務	8,763,923	11,654,651	△ 2,890,728
退職給付引当金	32,675,700	31,248,910	1,426,790
固定負債合計	191,439,623	192,903,561	△ 1,463,938
負債合計	436,255,746	206,976,552	229,279,194
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取地方公共団体補助金	66,614,830	68,055,142	△ 1,440,312
指定正味財産合計	66,614,830	68,055,142	△ 1,440,312
(うち特定資産への充当額)	(66,614,830)	(68,055,142)	(△ 1,440,312)
2. 一般正味財産	902,394,406	906,381,956	△ 3,987,550
(うち基本財産への充当額)	(380,639,306)	(340,725,974)	(39,913,332)

	科 目	当年度	前年度	増 減	
1	(うち特定資産への充当額)	(59,500,000)	(59,500,000)	(0)	1
2	正味財産合計	969,009,236	974,437,098	△ 5,427,862	2
3	負債及び正味財産合計	1,405,264,982	1,181,413,650	223,851,332	3

## 資料 2

## 正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4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			
基本財産運用収益	22	90	△ 68
基本財産受取利息	22	90	△ 68
特定資産運用収益	869	3,851	△ 2,982
特定資産受取利息	869	3,851	△ 2,982
受取入会金	1,550,000	1,950,000	△ 400,000
受取入会金	1,550,000	1,950,000	△ 400,000
受取会費	102,142,500	103,571,000	△ 1,428,500
正会員受取会費	99,628,000	100,786,000	△ 1,158,000
準会員受取会費	432,000	486,000	△ 54,000
賛助会員受取会費	2,082,500	2,299,000	△ 216,500
事業収益	109,219,778	53,425,413	55,794,365
研修会収益	2,983,742	3,111,500	△ 127,758
基準薬局認定料収益	170,000	64,000	106,000
手数料収益	368,855	341,037	27,818
広告料収益	624,160	982,280	△ 358,120
会館事業収益	8,540,140	7,900,367	639,773
医薬品等販売収益	1,434,711	1,383,374	51,337
保険収益	27,125,180	17,410,980	9,714,200
用紙販売事業収益	884,247	835,489	48,758
書籍等斡旋品代收収益	7,155,140	11,068,734	△ 3,913,594
委託料収益	59,933,603	10,327,652	49,605,951
受取補助金等	213,914,166	7,354,312	206,559,854
受取国庫補助金	1,179,000	0	1,179,000
受取地方公共団体補助金	211,294,854	5,914,000	205,380,854
受取地方公共団体補助金振替額	1,440,312	1,440,312	0
受取負担金	107,023,930	109,924,430	△ 2,900,500
受取負担金	99,418,830	102,182,930	△ 2,764,100
受取民間負担金	7,605,100	7,741,500	△ 136,400
受取寄付金	10,000	10,000	0
受取寄付金	10,000	10,000	0
雑収益	2,126,375	2,250,605	△ 124,230
受取利息	106	118	△ 12
雑収益	2,126,269	2,250,487	△ 124,218
経常収益計	535,987,640	278,489,701	257,497,939
(2) 経常費用			
事業費	480,466,097	220,593,201	259,872,896
給料手当	61,546,652	57,763,018	3,783,634
賞与引当金繰入額	3,415,000	3,840,544	△ 425,544
臨時雇賃金	3,272,775	2,655,448	617,327
退職金	90,000	210,000	△ 120,000
退職給付費用	1,873,170	2,275,168	△ 401,998
福利厚生費	10,891,478	10,412,582	478,896
会議費	238,457	482,393	△ 243,936
旅費交通費	10,437,653	11,955,589	△ 1,517,936
通信運搬費	8,950,267	8,772,520	177,747
減価償却費	24,175,564	25,422,122	△ 1,246,558
医薬品等購入費	3,964,108	1,470,940	2,493,168
調剤薬品等購入費	20,946,342	13,595,427	7,350,915
消耗品費	3,646,442	4,794,372	△ 1,147,930
広報費	4,173,240	6,203,300	△ 2,030,060

	科 目	当年度	前年度	増 減	
1	会館管理費	4,100,183	3,972,913	127,270	1
2	修繕費	1,313,050	2,045,824	△ 732,774	2
3	印刷製本費	12,023,793	13,493,471	△ 1,469,678	3
4	書籍等斡旋品代	6,985,660	11,378,410	△ 4,392,750	4
5	図書新聞費	1,204,389	1,718,765	△ 514,376	5
6	光熱水料費	2,918,197	2,752,268	165,929	6
7	賃借料	653,524	435,740	217,784	7
8	交際費	69,640	98,880	△ 29,240	8
9	保険料	533,717	546,147	△ 12,430	9
10	諸謝金	3,702,918	3,478,470	224,448	10
11	租税公課	17,958,011	10,849,841	7,108,170	11
12	支払負担金	8,688,233	8,365,655	322,578	12
13	支払助成金	53,257,101	8,974,885	44,282,216	13
14	支払手数料	1,836,726	1,523,883	312,843	14
15	支払寄付金	400,000	600,000	△ 200,000	15
16	委託費	206,526,854	0	206,526,854	16
17	事務処理費	672,953	504,626	168,327	17
18	管理費	59,509,093	59,048,527	460,566	18
19	給料手当	4,278,090	4,012,503	265,587	19
20	賞与引当金繰入額	287,000	322,356	△ 35,356	20
21	退職金	10,000	0	10,000	21
22	退職給付費用	176,600	220,492	△ 43,892	22
23	福利厚生費	775,971	732,620	43,351	23
24	会議費	11,366	40,150	△ 28,784	24
25	表彰・慶弔費	246,829	129,339	117,490	25
26	旅費交通費	2,930,553	3,068,558	△ 138,005	26
27	通信運搬費	343,658	400,248	△ 56,590	27
28	減価償却費	7,019,107	6,952,295	66,812	28
29	消耗品費	242,809	339,521	△ 96,712	29
30	会館管理費	405,513	392,925	12,588	30
31	修繕費	49,236	45,936	3,300	31
32	印刷製本費	376,184	453,430	△ 77,246	32
33	図書新聞費	19,745	19,727	18	33
34	光熱水料費	288,613	272,202	16,411	34
35	賃借料	73,457	73,694	△ 237	35
36	交際費	1,186,309	644,805	541,504	36
37	保険料	91,981	32,991	58,990	37
38	諸謝金	348,740	315,490	33,250	38
39	租税公課	1,901,389	1,109,259	792,130	39
40	支払負担金	38,256,100	38,943,100	△ 687,000	40
41	支払手数料	119,460	308,000	△ 188,540	41
42	支払利息	15,000	163,340	△ 148,340	42
43	雑費	55,383	55,546	△ 163	43
44	経常費用計	539,975,190	279,641,728	260,333,462	44
45	評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,987,550	△ 1,152,027	△ 2,835,523	45
46	評価損益等計	0	0	0	46
47	当期経常増減額	△ 3,987,550	△ 1,152,027	△ 2,835,523	47
48	2. 経常外増減の部				48
49	(1) 経常外収益				49
50	固定資産売却益	0	325,120	△ 325,120	50
51	債務免除益	0	1,474,365	△ 1,474,365	51
52	経常外収益計	0	1,799,485	△ 1,799,485	52
53	(2) 経常外費用				53
54	固定資産除却損	0	1,474,365	△ 1,474,365	54
55	経常外費用計	0	1,474,365	△ 1,474,365	55
56	当期経常外増減額	0	325,120	△ 325,120	56
57	当期一般正味財産増減額	△ 3,987,550	△ 826,907	△ 3,160,643	57
58	一般正味財産期首残高	906,381,956	907,208,863	△ 826,907	58
59	一般正味財産期末残高	902,394,406	906,381,956	△ 3,987,550	59
60	Ⅱ 指定正味財産増減の部				60

	科 目	当年度	前年度	増 減	
1	一般正味財産への振替額	△ 1,440,312	△ 1,440,312	0	1
2	受取地方公共団体補助金	△ 1,440,312	△ 1,440,312	0	2
3	当期指定正味財産増減額	△ 1,440,312	△ 1,440,312	0	3
4	指定正味財産期首残高	68,055,142	69,495,454	△ 1,440,312	4
5	指定正味財産期末残高	66,614,830	68,055,142	△ 1,440,312	5
6	Ⅲ 正味財産期末残高	969,009,236	974,437,098	△ 5,427,862	6

## 資料 3

# 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原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定）によっております。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

① 建物、建物付属設備、構築物、ソフトウェアは定額法によっております。  
車両運搬具、什器備品は定率法によっております。

② リース資産（所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産）  
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っています。

#### (3) 引当金の計上基準

##### 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上しております。

##### 退職給付引当金

職員の退職金の支給に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上しております。

#### (4) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっております。

### 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、次のとおりです。

(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	339,204,571	0	0	339,204,571
基本財産積立預金	1,521,403	39,913,332	0	41,434,735
小 計	340,725,974	39,913,332	0	380,639,306
特定資産				
退職給付引当資産	17,002,517	0	622,980	16,379,537
財政調整積立預金	26,500,000	0	0	26,500,000
財政準備積立預金	33,000,000	0	0	33,000,000
建物	68,055,142	0	1,440,312	66,614,830
小 計	144,557,659	0	2,063,292	142,494,367
合 計	485,283,633	39,913,332	2,063,292	523,133,673

### 3. 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、次のとおりです。

(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	339,204,571	(0)	(339,204,571)	(-)
基本財産積立預金	41,434,735	(0)	(41,434,735)	(-)
小 計	380,639,306	(0)	(380,639,306)	(-)
特定資産				
退職給付引当資産	16,379,537	(-)	(-)	(16,379,537)
財政調整積立預金	26,500,000	(0)	(26,500,000)	(-)
財政準備積立預金	33,000,000	(0)	(33,000,000)	(-)
建物	66,614,830	(66,614,830)	(0)	(-)
小 計	142,494,367	(66,614,830)	(59,500,000)	(16,379,537)
合 計	523,133,673	(66,614,830)	(440,139,306)	(16,379,537)

## 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
建物（特定資産）	72,016,000	5,401,170	66,614,830
建物	367,766,604	27,582,525	340,184,079
建物附属設備	171,912,920	45,724,757	126,188,163
構築物	19,392,977	7,272,364	12,120,613
車両運搬具	14,146,369	14,146,366	3
什器備品	28,477,725	23,863,066	4,614,659
ソフトウェア	4,646,000	1,994,990	2,651,010
リース資産（有形）	20,384,028	8,452,177	11,931,851
リース資産（無形）	680,400	430,920	249,480
合 計	699,423,023	134,868,335	564,554,688

## 5. 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、次のとおりです。

(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
補助金						
受取国庫補助金						
令和3年度成育医療分野における薬物療法等に係る連携体制構築推進事業費補助金	国	0	750,000	0	750,000	一般正味財産



オンライン資格確認等の導入に必要な資格確認端末の購入等に係る補助金	国	0	429,000	429,000	0	一般正味財産
受取地方公共団体補助金						
薬事衛生指導員育成事業運営費補助金	広島県	121,000	121,000	121,000	121,000	一般正味財産
くすりと健康相談窓口事業運営費補助金	広島県	107,000	107,000	107,000	107,000	一般正味財産
広島県地域医療介護総合確保事業補助金	広島県	4,986,000	4,540,000	4,986,000	4,540,000	一般正味財産
広島県新型コロナウイルス感染症に係るPCR等検査無料化事業補助金	広島県	0	206,526,854	0	206,526,854	一般正味財産
広島県地域医療介護総合確保事業補助金	広島県	68,055,142	0	1,440,312	66,614,830	指定正味財産
負担金						
受取民間負担金						
都道府県薬剤師会運営費負担金	日本薬剤師会	0	7,605,100	7,605,100	0	—
合 計		73,269,142	220,078,954	14,688,412	278,659,684	

## 6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりです。

内 訳	金 額
経常収益への振替額	
目的達成による指定解除額（受取地方公共団体補助金分）	1,440,312
合 計	1,440,312

## 7. その他

### (1) リース取引関係

リース内容は、コンピュータ、サーバー、プリンター等です。

(単位：円)

リース内容	リース総額	当期支払額	支払累計額	リース未払残額
P C A公益法人会計ソフト他リース代	1,360,800	272,160	1,202,040	158,760
カラー複合機、UTM、ルーター、HUBリース代	3,317,760	663,552	2,322,432	995,328
パソコンリース代	194,400	38,880	123,120	71,280
パソコンリース代	1,993,896	398,778	996,936	996,960
パソコンリース代	219,780	48,840	97,680	122,100
パソコンリース代	231,000	46,200	73,150	157,850

シュレッダー代	940,500	188,100	250,800	689,700
サーバーリース代	858,000	171,600	214,500	643,500
業務用カラープリンターリース代	8,185,212	1,169,316	1,266,759	6,918,453
パソコンリース代	894,240	178,848	447,120	447,120
パソコンリース代	126,900	32,400	78,300	48,600
パソコンリース代	197,100	32,400	148,500	48,600
パソコンリース代	213,840	42,768	106,920	106,920
カラー複合機	554,400	27,720	27,720	526,680
P C A固定資産ソフトリース代	680,400	136,080	430,920	249,480
合 計	19,968,228	3,447,642	7,786,897	12,181,331

## 資料 4

### 附属明細書

#### 1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記に掲載しております。

#### 2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	4,162,900	3,702,000	4,162,900	0	3,702,000
退職給付引当金	31,248,910	2,049,770	622,980	0	32,675,700

参考 1

貸借対照表内訳表

令和 4年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計			収益目的事業会計			法人会計 一般事業	内部取引等消去	合計
	公衆衛生	会館	薬局	共益	小計				
I 資産の部									
1. 流動資産									
現金預金	84,178,773	2,364,153	4,441,738	11,770,430	18,576,321	0	0		102,755,094
未収金	268,127,308	0	7,847,933	0	7,847,933	0	0	△ 243,170	275,732,071
前払金	8,500	0	0	0	0	0	0		8,500
前払費用	296,917	0	0	0	0	0	32,991		329,908
商品	0	0	3,607,875	0	3,607,875	0	0		3,607,875
立替金	109,007	0	0	0	0	0	0	△ 109,007	0
公衆衛生会計	129,489,798	10,078,574	15,345,409	3,574,102	28,998,085	64,773,079	64,773,079	△ 223,260,962	0
会館会計	13,895,619	0	36,500	0	36,500	0	0	△ 13,932,119	0
薬局会計	69,824,825	0	0	6,878	6,878	3,858,228	3,858,228	△ 73,689,931	0
共益会計	51,593,915	4,431,280	47,128	0	4,478,408	2,847,021	2,847,021	△ 58,919,344	0
法人会計	175,003,107	1,928,225	0	0	1,928,225	0	0	△ 176,931,332	0
流動資産合計	792,527,769	18,802,232	31,326,583	15,351,410	65,480,225	71,511,319	71,511,319	△ 547,085,865	382,433,448
2. 固定資産									
(1) 基本財産									
土地	202,844,333	12,211,365	18,317,047	21,030,683	51,559,095	84,801,143	84,801,143		339,204,571
基本財産積立預金	40,823,131	54,770	82,156	94,327	231,253	380,351	380,351		41,434,735
基本財産合計	243,667,464	12,266,135	18,399,203	21,125,010	51,790,348	85,181,494	85,181,494		380,639,306
(2) 特定資産									
退職給付引当資産	13,218,287	900,874	638,802	180,175	1,719,851	1,441,399	1,441,399		16,379,537
財政調整積立預金	15,847,000	954,000	1,431,000	1,643,000	4,028,000	6,625,000	6,625,000		26,500,000
財政準備積立預金	33,000,000	0	0	0	0	0	0		33,000,000
建物	66,614,830	0	0	0	0	0	0		66,614,830
特定資産合計	128,680,117	1,854,874	2,069,802	1,823,175	5,747,851	8,066,399	8,066,399		142,494,367
(3) その他固定資産									
建物	176,650,927	14,644,759	21,967,140	25,221,531	61,833,430	101,699,722	101,699,722		340,184,079
建物付属設備	75,460,520	4,542,774	6,814,161	7,823,667	19,180,602	31,547,041	31,547,041		126,188,163
構築物	7,248,125	436,341	654,514	751,479	1,842,334	3,030,154	3,030,154		12,120,613
車両運搬具	2	0	1	0	1	0	0		3
什器備品	1,253,141	308,873	2,398,308	128,884	2,836,065	525,453	525,453		4,614,659

科 目	公益目的事業会計		収益目的事業会計				法人会計		内部取引等消去	合計
	公衆衛生	会館	薬局	共益	小計	一般事業				
1 ソフトウェア	2,441,692	21,614	0	36,972	58,586	150,732			2,651,010	
2 リース資産(有形)	7,292,211	408,649	682,200	698,998	1,789,847	2,849,793			11,931,851	
3 リース資産(無形)	157,670	9,480	0	16,218	25,698	66,112			249,480	
4 長期前払費用	1,582,203	0	0	0	0	175,800			1,758,003	
5 その他固定資産合計	272,086,491	20,372,490	32,516,324	34,677,749	87,566,563	140,044,807			499,697,861	
6 固定資産合計	644,434,072	34,493,499	52,985,329	57,625,934	145,104,762	233,292,700			1,022,831,534	
7 資産合計	1,436,961,841	53,295,731	84,311,912	72,977,344	210,584,987	304,804,019		△ 547,085,865	1,405,264,982	
8 II 負債の部										
9 1. 流動負債										
10 未払金	232,150,837	0	3,235,954	0	3,235,954	351,904		△ 352,177	235,386,518	
11 前受金	32,000	0	0	0	0	0			32,000	
12 預り金	812,054	1,411,259	0	0	1,411,259	54,884			2,278,197	
13 リース債務	2,119,960	114,764	186,048	196,306	497,118	800,330			3,417,408	
14 賞与引当金	2,690,000	145,000	550,000	30,000	725,000	287,000			3,702,000	
15 公衆衛生会計	129,489,798	21,053,079	79,343,271	51,593,942	151,990,292	176,737,035		△ 458,217,125	0	
16 会館会計	2,921,114	0	0	4,431,280	4,431,280	1,144,871		△ 8,497,265	0	
17 薬局会計	5,826,963	36,500	0	47,128	83,628	382,841		△ 6,293,432	0	
18 共益会計	3,574,075	0	6,878	0	6,878	0		△ 3,580,953	0	
19 法人会計	63,039,151	783,354	3,475,387	2,847,021	7,105,762	0		△ 70,144,913	0	
20 流動負債合計	442,655,952	23,543,956	86,797,538	59,145,677	169,487,171	179,758,865		△ 547,085,865	244,816,123	
21 2. 固定負債										
22 長期借入金	89,700,000	5,400,000	8,100,000	9,300,000	22,800,000	37,500,000			150,000,000	
23 長期リース債務	5,329,918	303,365	496,152	518,914	1,318,431	2,115,574			8,763,923	
24 退職給付引当金	26,358,024	1,811,911	1,274,525	362,382	3,448,818	2,868,858			32,675,700	
25 固定負債合計	121,387,942	7,515,276	9,870,677	10,181,296	27,567,249	42,484,432			191,439,623	
26 負債合計	564,043,894	31,059,232	96,668,215	69,326,973	197,054,420	222,243,297		△ 547,085,865	436,255,746	
27 III 正味財産の部										
28 1. 指定正味財産										
29 受取地方公共団体補助金	66,614,830	0	0	0	0	0			66,614,830	
30 指定正味財産合計	66,614,830	0	0	0	0	0			66,614,830	
31 (うち特定資産への充当額)	66,614,830	0	0	0	0	0			66,614,830	
32 2. 一般正味財産										
33 (うち基本財産への充当額)	806,303,117	22,236,499	△ 12,356,303	3,650,371	13,530,567	82,560,722			902,394,406	
34 (うち特定資産への充当額)	(243,667,464)	(12,266,135)	(18,399,203)	(21,125,010)	51,790,348	85,181,494			380,639,306	
35 (うち特定資産への充当額)	(48,847,000)	(954,000)	(1,431,000)	(1,643,000)	4,028,000	6,625,000			59,500,000	
36 正味財産合計	872,917,947	22,236,499	△ 12,356,303	3,650,371	13,530,567	82,560,722			969,009,236	
負債及び正味財産合計	1,436,961,841	53,295,731	84,311,912	72,977,344	210,584,987	304,804,019		△ 547,085,865	1,405,264,982	

# 正味財産増減計算書内訳表

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計			収益目的事業会計			法人会計	内部取引等消去	合計
	公衆衛生	会館	薬局	共益	小計	一般事業			
1 I 一般正味財産増減の部									
2 1. 経常増減の部									
3 (1) 経常収益									
4 基本財産運用収益	14	1		1	3	5			22
5 基本財産受取利息	14	1		1	3	5			22
6 特定資産運用収益	600	38		26	106	163			869
7 特定資産受取利息	600	38		26	106	163			869
8 受取入金	1,395,000	0		0	0	155,000			1,550,000
9 受取入金	1,395,000	0		0	0	155,000			1,550,000
10 受取会費	52,112,500	0	8,200,000	0	8,200,000	41,830,000			102,142,500
11 正会員受取会費	49,814,000	0	8,200,000	0	8,200,000	41,614,000			99,628,000
12 準会員受取会費	216,000	0	0	0	0	216,000			432,000
13 賛助会員受取会費	2,082,500	0	0	0	0	0			2,082,500
14 事業収益	69,377,735	8,548,703	23,250,157	8,114,745	39,913,605	0		△ 71,562	109,219,778
15 研修会収益	2,983,742	0	0	0	0	0			2,983,742
16 基準薬局認定料収益	170,000	0	0	0	0	0			170,000
17 手数料収益	290,274	0	0	0	0	0			368,855
18 広告料収益	624,160	8,563	0	70,018	78,581	0			624,160
19 会館事業収益	0	8,540,140	0	0	8,540,140	0			8,540,140
20 医薬品等販売収益	533,438	0	967,495	0	967,495	0			1,434,711
21 保険収益	5,153,018	0	21,972,162	0	21,972,162	0		△ 66,222	27,125,180
22 用紙販売事業収益	0	0	0	885,247	885,247	0		△ 1,000	884,247
23 書籍等幹旋品代収益	0	0	0	7,159,480	7,159,480	0		△ 4,340	7,155,140
24 委託料収益	59,623,103	0	310,500	0	310,500	0			59,933,603
25 受取補助金等	213,556,666	0	357,500	0	357,500	0			213,914,166
26 受取国庫補助金	821,500	0	357,500	0	357,500	0			1,179,000
27 受取地方公共団体補助金	211,294,854	0	0	0	0	0			211,294,854
28 受取地方公共団体補助金振替額	1,440,312	0	0	0	0	0			1,440,312
29 受取負担金	95,723,930	0	0	0	0	11,300,000			107,023,930
30 受取民間負担金	88,118,830	0	0	0	0	11,300,000			99,418,830
31 受取民間負担金	7,605,100	0	0	0	0	0			7,605,100

科 目	公益目的事業会計		収益目的事業会計				法人会計		合計
	公衆衛生	会館	薬局	共益	小計	一般事業	内部取引等消去		
1 受取寄付金	10,000	0	0	0	0	0	0	10,000	
2 受取寄付金	10,000	0	0	0	0	0	0	10,000	
3 雑収益	1,914,499	5,920	105,699	133,110	244,729	3,997	△ 36,850	2,126,375	
4 受取利息	32	10	64	0	74	0	0	106	
5 雑収益	1,914,467	5,910	105,635	133,110	244,655	3,997	△ 36,850	2,126,269	
6 経常収益計	434,090,944	8,554,662	31,913,399	8,247,882	48,715,943	53,289,165	△ 108,412	535,987,640	
7 (2) 経常費用									
8 事業費	434,183,058	4,579,701	31,781,521	10,030,229	46,391,451	0	△ 108,412	480,466,097	
9 給料手当	52,317,785	526,598	8,175,671	526,598	9,228,867	0	0	61,546,652	
10 賞与引当金繰入額	2,690,000	145,000	550,000	30,000	725,000	0	0	3,415,000	
11 臨時雇賃金	3,272,775	0	0	0	0	0	0	3,272,775	
12 退職金	90,000	0	0	0	0	0	0	90,000	
13 退職給付費用	1,674,012	111,535	65,316	22,307	199,158	0	0	1,873,170	
14 福利厚生費	9,133,118	94,212	1,569,936	94,212	1,758,360	0	0	10,891,478	
15 会議費	237,679	0	778	0	778	0	0	238,457	
16 旅費交通費	10,282,658	5,040	132,975	16,980	154,995	0	0	10,437,653	
17 通信運搬費	8,493,853	27,376	291,940	137,098	456,414	0	0	8,950,267	
18 減価償却費	18,650,003	1,141,231	2,647,084	1,737,246	5,525,561	0	0	24,175,564	
19 医薬品等購入費	3,469,065	0	495,043	0	495,043	0	0	3,964,108	
20 調剤薬品等購入費	3,902,999	0	17,043,343	0	17,043,343	0	0	20,946,342	
21 消耗品費	3,363,383	200,148	183,133	0	383,281	0	△ 100,222	3,646,442	
22 広報費	4,173,240	0	0	0	0	0	0	4,173,240	
23 会館管理費	3,649,613	450,570	0	0	450,570	0	0	4,100,183	
24 修繕費	1,104,050	99,000	110,000	0	209,000	0	0	1,313,050	
25 印刷製本費	11,545,139	0	37,004	441,650	478,654	0	0	12,023,793	
26 書籍等幹旋品代	0	0	0	6,985,660	6,985,660	0	0	6,985,660	
27 図書新聞費	1,202,334	0	6,395	0	6,395	0	△ 4,340	1,204,389	
28 光熱水料費	2,597,516	320,681	0	0	320,681	0	0	2,918,197	
29 賃借料	74,858	578,666	0	0	578,666	0	0	653,524	
30 交際費	69,640	0	0	0	0	0	0	69,640	
31 保険料	529,092	0	4,625	0	4,625	0	0	533,717	
32 諸謝金	3,702,918	0	0	0	0	0	0	3,702,918	
33 租税公課	17,115,234	829,110	13,667	0	842,777	0	0	17,958,011	
34 支払負担金	8,635,907	0	52,326	0	52,326	0	0	8,688,233	
35 支払助成金	53,257,101	0	0	0	0	0	0	53,257,101	
36 支払手数料	1,448,701	22,000	369,875	0	391,875	0	△ 3,850	1,836,726	
37 支払寄付金	400,000	0	0	0	0	0	0	400,000	

科 目	公益目的事業会計		収益目的事業会計				法人会計		内部取引等消去	合計
	公衆衛生	会館	薬局	共益	小計	一般事業				
1 委託費	206,526,854	0	0	0	0	0	0	0	206,526,854	
2 事務処理費	573,531	28,534	32,410	38,478	99,422	0	0	0	672,953	
3 管理費	0	0	0	0	0	0	59,509,093	0	59,509,093	
4 給料手当	0	0	0	0	0	0	4,278,090	0	4,278,090	
5 賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	287,000	0	287,000	
6 退職金	0	0	0	0	0	0	10,000	0	10,000	
7 退職給付費用	0	0	0	0	0	0	176,600	0	176,600	
8 福利厚生費	0	0	0	0	0	0	775,971	0	775,971	
9 会議費	0	0	0	0	0	0	11,366	0	11,366	
10 表彰・慶弔費	0	0	0	0	0	0	246,829	0	246,829	
11 旅費交通費	0	0	0	0	0	0	2,930,553	0	2,930,553	
12 通信運搬費	0	0	0	0	0	0	343,658	0	343,658	
13 減価償却費	0	0	0	0	0	0	7,019,107	0	7,019,107	
14 消耗品費	0	0	0	0	0	0	242,809	0	242,809	
15 会館管理費	0	0	0	0	0	0	405,513	0	405,513	
16 修繕費	0	0	0	0	0	0	49,236	0	49,236	
17 印刷製本費	0	0	0	0	0	0	376,184	0	376,184	
18 図書新聞費	0	0	0	0	0	0	19,745	0	19,745	
19 光熱水料費	0	0	0	0	0	0	288,613	0	288,613	
20 賃借料	0	0	0	0	0	0	73,457	0	73,457	
21 交際費	0	0	0	0	0	0	1,186,309	0	1,186,309	
22 保険料	0	0	0	0	0	0	91,981	0	91,981	
23 諸謝金	0	0	0	0	0	0	348,740	0	348,740	
24 租税公課	0	0	0	0	0	0	1,901,389	0	1,901,389	
25 支払負担金	0	0	0	0	0	0	38,256,100	0	38,256,100	
26 支払手数料	0	0	0	0	0	0	119,460	0	119,460	
27 支払利息	0	0	0	0	0	0	15,000	0	15,000	
28 雑費	0	0	0	0	0	0	55,383	0	55,383	
29 経常費用計	434,183,058	4,579,701	31,781,521	10,030,229	46,391,451	59,509,093	△ 108,412	539,975,190		
30 評価損益等調整前当期経常増減額	△ 92,114	3,974,961	131,878	△ 1,782,347	2,324,492	△ 6,219,928	0	△ 3,987,550		
31 評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0		
32 当期経常増減額	△ 92,114	3,974,961	131,878	△ 1,782,347	2,324,492	△ 6,219,928	0	△ 3,987,550		
33 2. 経常外増減の部										
34 (1) 経常外収益										
35 経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0		
36 (2) 経常外費用										
37 経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0		



科 目	公益目的事業会計		収益目的事業会計				法人会計		内部取引等消去	合計
	公衆衛生	会館	薬局	共益	小計	一般事業				
1 当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2 当期一般正味財産増減額	△ 92,114	3,974,961	131,878	△ 1,782,347	2,324,492	△ 6,219,928	0	0	△ 3,987,550	
3 一般正味財産期首残高	806,395,231	18,261,538	△ 12,488,181	5,432,718	11,206,075	88,780,650	0	0	906,381,956	
4 一般正味財産期末残高	806,303,117	22,236,499	△ 12,356,303	3,650,371	13,530,567	82,560,722	0	0	902,394,406	
5 II 指定正味財産増減の部										
6 一般正味財産への振替額	△ 1,440,312	0	0	0	0	0	0	0	△ 1,440,312	
7 受取地方公共団体補助金	△ 1,440,312	0	0	0	0	0	0	0	△ 1,440,312	
8 当期指定正味財産増減額	△ 1,440,312	0	0	0	0	0	0	0	△ 1,440,312	
9 指定正味財産期首残高	68,055,142	0	0	0	0	0	0	0	68,055,142	
10 指定正味財産期末残高	66,614,830	0	0	0	0	0	0	0	66,614,830	
11 III 正味財産期末残高	872,917,947	22,236,499	△ 12,356,303	3,650,371	13,530,567	82,560,722	0	0	969,009,236	

公益目的事業会計内訳表

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

科 目	公益目的事業会計					小計
	本会計	部会	学校	薬局		
I 一般正味財産増減の部						
1 経常増減の部						
(1) 経常収益						
基本財産運用収益	14	0	0	0	0	14
基本財産受取利息	14	0	0	0	0	14
特定資産運用収益	600	0	0	0	0	600
特定資産受取利息	600	0	0	0	0	600
受取入金	1,395,000	0	0	0	0	1,395,000
受取入金	1,395,000	0	0	0	0	1,395,000
受取会費	52,112,500	0	0	0	0	52,112,500
正会員受取会費	49,814,000	0	0	0	0	49,814,000
準会員受取会費	216,000	0	0	0	0	216,000
賛助会員受取会費	2,082,500	0	0	0	0	2,082,500
事業収益	57,271,419	43,242	0	12,063,074	0	69,377,735
研修会収益	2,940,500	43,242	0	0	0	2,983,742
基準薬局認定料収益	170,000	0	0	0	0	170,000
手数料収益	290,274	0	0	0	0	290,274
広告料収益	624,160	0	0	0	0	624,160
会館事業収益	0	0	0	0	0	0
医薬品等販売収益	0	0	0	0	0	0
保険収益	0	0	0	0	0	0
用紙販売事業収益	0	0	0	533,438	0	533,438
書籍等幹旋品代収益	0	0	0	5,153,018	0	5,153,018
委託料収益	0	0	0	0	0	0
書籍等幹旋品代収益	0	0	0	0	0	0
受取補助金等	53,246,485	0	0	6,376,618	0	59,623,103
受取補助金	213,384,344	0	0	172,322	0	213,556,666
受取国庫補助金	750,000	0	0	71,500	0	821,500
受取地方公共団体補助金	211,294,854	0	0	0	0	211,294,854
受取地方公共団体補助金振替額	1,339,490	0	0	100,822	0	1,440,312
受取負担金	19,425,100	75,151,330	1,147,500	0	0	95,723,930
受取負担金	11,820,000	75,151,330	1,147,500	0	0	88,118,830

公益目的事業会計

科 目	本会計	部会	学校	薬局	小計
受取民間負担金	7,605,100	0	0	0	7,605,100
受取寄付金	0	0	10,000	0	10,000
受取寄付金	0	0	10,000	0	10,000
雑収益	1,539,123	281,124	4,000	90,252	1,914,499
受取利息	32	0	0	0	32
雑収益	1,539,091	281,124	4,000	90,252	1,914,467
経常収益計	345,128,100	75,475,696	1,161,500	12,325,648	434,090,944
(2) 経常費用					
事業費	404,830,993	14,428,084	377,902	14,546,079	434,183,058
給料手当	49,660,401	0	0	2,657,384	52,317,785
賞与引当金繰入額	2,690,000	0	0	0	2,690,000
臨時雇賃金	0	0	0	3,272,775	3,272,775
退職金	90,000	0	0	0	90,000
退職給付費用	1,674,012	0	0	0	1,674,012
福利厚生費	8,819,131	0	0	313,987	9,133,118
会議費	233,290	1,805	2,584	0	237,679
旅費交通費	9,628,983	398,300	228,480	26,895	10,282,658
通信運搬費	7,465,823	951,134	18,508	58,388	8,493,853
減価償却費	17,453,264	566,500	0	630,239	18,650,003
医薬品等購入費	0	0	0	3,469,065	3,469,065
調剤薬品等購入費	0	0	0	3,902,999	3,902,999
消耗品費	3,141,925	83,054	0	138,404	3,363,383
広報費	3,625,000	548,240	0	0	4,173,240
会館管理費	3,649,613	0	0	0	3,649,613
修繕費	944,550	137,500	0	22,000	1,104,050
印刷製本費	9,605,083	1,932,655	0	7,401	11,545,139
書籍等幹旋品代	0	0	0	0	0
図書新聞費	1,201,055	0	0	1,279	1,202,334
光熱水料費	2,597,516	0	0	0	2,597,516
賃借料	74,858	0	0	0	74,858
交際費	69,640	0	0	0	69,640
保険料	528,167	0	0	925	529,092
諸謝金	3,636,096	66,822	0	0	3,702,918
租税公課	17,112,501	0	0	2,733	17,115,234
支払負担金	8,491,942	5,500	128,000	10,465	8,635,907
支払助成金	43,677,101	9,580,000	0	0	53,257,101

1  
2  
3  
4  
5  
6  
7  
8  
9  
10  
11  
12  
13  
14  
15  
16  
17  
18  
19  
20  
21  
22  
23  
24  
25  
26  
27  
28  
29  
30  
31  
32  
33  
34  
35  
36

公益目的事業会計

科 目	本会計	部会	学校	薬局	小計
1 支払手数料	1,417,561	0	0	31,140	1,448,701
2 支払寄付金	400,000	0	0	0	400,000
3 委託費	206,526,854	0	0	0	206,526,854
4 事務処理費	416,627	156,574	330	0	573,531
5 管理費	0	0	0	0	0
6 給料手当	0	0	0	0	0
7 賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0
8 退職金	0	0	0	0	0
9 退職給付費用	0	0	0	0	0
10 福利厚生費	0	0	0	0	0
11 会議費	0	0	0	0	0
12 表彰・慶弔費	0	0	0	0	0
13 旅費交通費	0	0	0	0	0
14 通信運搬費	0	0	0	0	0
15 減価償却費	0	0	0	0	0
16 消耗品費	0	0	0	0	0
17 会館管理費	0	0	0	0	0
18 修繕費	0	0	0	0	0
19 印刷製本費	0	0	0	0	0
20 図書新聞費	0	0	0	0	0
21 光熱水料費	0	0	0	0	0
22 賃借料	0	0	0	0	0
23 交際費	0	0	0	0	0
24 保険料	0	0	0	0	0
25 諸謝金	0	0	0	0	0
26 租税公課	0	0	0	0	0
27 支払負担金	0	0	0	0	0
28 支払手数料	0	0	0	0	0
29 支払利息	0	0	0	0	0
30 雑費	0	0	0	0	0
31 経常費用計	404,830,993	14,428,084	377,902	14,546,079	434,183,058
32 評価損益等調整前当期経常増減額	△ 59,702,893	61,047,612	783,598	△ 2,220,431	△ 92,114
33 評価損益等計	0	0	0	0	0
34 当期経常増減額	△ 59,702,893	61,047,612	783,598	△ 2,220,431	△ 92,114
35 2. 経常外増減の部					
36 (1) 経常外収益					

科 目	公益目的事業会計					小計
	本会計	部会	学校	薬局		
1 経常外収益計	0	0	0	0	0	0
2 (2) 経常外費用						
3 経常外費用計	0	0	0	0	0	0
4 当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
5 当期一般正味財産増減額	△ 59,702,893	61,047,612	783,598	△ 2,220,431	△ 92,114	
6 一般正味財産期首残高	613,337,516	197,139,328	△ 743,390	△ 3,338,223	806,395,231	
7 一般正味財産期末残高	553,634,623	258,186,940	40,208	△ 5,558,654	806,303,117	
8 II 指定正味財産増減の部						
9 一般正味財産への振替額	△ 1,339,490	0	0	△ 100,822	△ 1,440,312	
10 受取地方公共団体補助金	△ 1,339,490	0	0	△ 100,822	△ 1,440,312	
11 当期指定正味財産増減額	△ 1,339,490	0	0	△ 100,822	△ 1,440,312	
12 指定正味財産期首残高	63,291,282	0	0	4,763,860	68,055,142	
13 指定正味財産期末残高	61,951,792	0	0	4,663,038	66,614,830	
14 III 正味財産期末残高	615,586,415	258,186,940	40,208	△ 895,616	872,917,947	

# 財産目録

令和4年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目 (流動資産)	場所・物量等	使用目的等	金額
現金	手元保管	運転資金として	46,747
	手元保管	運転資金として	89,321
預金	手元保管	運転資金として	35,840
	普通預金	運転資金として	3,521,372
	普通預金	広島銀行三川町支店	19,047
	普通預金	もみじ銀行昭和町支店	8,268
	普通預金	ゆうちょ銀行広島富士見郵便局	95,351
	普通預金	三菱UFJ銀行広島中央支店	3,000
	普通預金	郵便振替口座	80,484,988
	普通預金	広島銀行三川町支店	952,894
	普通預金	広島銀行三川町支店	227,700
	普通預金	広島銀行三川町支店	1,183,559
未収金	普通預金	大分県薬剤師会への施設利用料預かり分	4,352,417
	普通預金	広島県薬事衛生大会預かり分	11,734,590
	普通預金	運転資金として	3,666,035
	普通預金	運転資金として	26,476,965
	国	事業収益委託金収益(厚生労働省令和2年度薬局における薬剤交付支援事業委託料)の収益	200,000
	国	事業収益委託金収益(厚生労働省令和3年度薬局における薬剤交付支援事業委託料)の収益	
	広島県	事業収益委託金収益(健康経営の推進に向けた実証試験の薬剤師による健康づくり講演会実施業務委託料)の収益	
	広島県	事業収益委託金収益(東部輸液センターの医薬品等管理委託業務委託料)の収益	310,265

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
	広島県	事業収益委託金収益（西部輸液センターの医薬品等管理委託業務委託料）の収益	292,630
	広島県	事業収益委託金収益（広島県オンライン診療センターにおける地区別当番薬局調整等業務委託料）の収益	24,145,440
	国	受取国庫補助金（令和3年度育成医療分野における薬物療法等に係る連携体制構築推進事業補助金）の収益	750,000
	広島県	受取地方公共団体補助金（令和3年度広島県地域医療介護総合確保事業補助金）の収益	4,540,000
	広島県	受取地方公共団体補助金（令和3年度くすり与健康相談窓口事業運営補助金）の収益	107,000
	広島県	受取地方公共団体補助金（令和3年度広島県地域医療介護総合確保事業補助金）の収益	121,000
	広島県	受取地方公共団体補助金（広島県新型コロナウイルス感染症に係るPCR等検査無料化事業補助金）の収益	206,526,854
	日本薬剤師会	雑収益（令和3年度「育成医療分野における薬物療法等に係る連携体制構築推進事業」を踏まえた日本薬剤師会の今後の取組に係る協力依頼に係る経費）の収益	200,000
	近畿日本ツーリスト(株)広島支店	雑収益（広島県新型コロナウイルス感染症に係るPCR等検査無料化事業事務手数料）の収益	330,000
	広島県地域保健対策協議会	事業費支払負担金（令和3年度医薬品の適正使用推進検討特別委員会の事業運営補助金）の戻入	461,119
	広島県	事業収益委託料収益（宿泊療養施設の医薬品利用相談等業務（令和4年2・3月））の収益	860,266
	広島県	事業収益委託料収益（薬局閉局日における宿泊療養施設処方箋対応委託業務（令和4年1・2・3月分））の収益	854,200
	広島県	事業収益委託料収益（広島県ワクチン・検査パッケージ等定着促進事業薬局事務手数料）の収益	231,000

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
	広島県	事業費医薬品等購入費（広島県ワクチン・検査パッケージ等定着促進事業抗原検査キット代）の未収	7,920
	広島市	事業収益委託金収益（令和3年度休日等歯科救急医療処方せん取扱業務）の収益	1,000,000
	社会保険調剤報酬支払基金広島支部	保険収益（令和4年2・3月社会保険調剤報酬）の収益	1,454,698
	広島県国民健康保険団体連合会	保険収益（令和4年2・3月国保調剤報酬）の収益	419,837
	広島県国民健康保険団体連合会	保険収益（令和4年2・3月後期高齢者医療調剤報酬）の収益	2,692,510
	PayPay(株)	保険収益（患者一部負担金17名分）の収益	40,646
	(株)JMS	保険収益（JMSおまかせサービス振込み売上（患者一部負担金4名分）の収益	33,622
	PayPay(株)	医薬品等販売収益 医療材料の収益	2,964
	PayPay(株)	医薬品等販売収益 雑貨の収益	4,500
前払金	フアースト薬局宮島口店 (株)オファーズ	雑収益（無菌調剤室使用料）の収益	2,600
		事業費支払手数料（職業紹介責任者講習会受講料） (株)オファーズ 無料職業）の前払い	8,500
前払費用 商品	大和ハウスイノベーション(株) 会営二葉の里薬局	会館に係る火災保険料 医療用医薬品、一般用医薬品、医療・衛生材料、食品等棚卸額	329,908 3,607,875
流動資産合計			382,433,448
(固定資産)			
基本財産	住所：広島市東区二葉の里三丁目2-1 1,799.44㎡	公益目的保有財産である。また、共用財産であり、うち59.8%は公益目的財産であり、15.2%は収益事業、25.0%は管理運営の用に供している。	339,204,571
基本財産積立預金	定期預金 もみじ銀行昭和町支店	公益目的保有財産である。また、共用財産であり、うち59.8%は公益目的財産であり、15.2%は収益事業、25.0%は管理運営の用に供している。	846,762



貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
特定資産	普通預金 広島銀行三川町支店	公益目的保有財産である。また、共用財産であり、うち59.8%は公益目的財産であり、15.2%は収益事業、25.0%は管理運営の用に供している。	674,641
	定期預金 広島銀行三川町支店	公益目的保有財産である。	39,913,332
	退職給付引当資産	職員退職給付引当金見合の引当資産として積立している。	16,379,537
	財政調整積立預金	財政調整のための積立資金である。また、共用財産であり、うち59.8%は公益目的財産であり、15.2%は収益事業、25.0%は管理運営の用に供している。	10,000,000
	財政調整積立預金	財政調整のための積立資金である。また、共用財産であり、うち59.8%は公益目的財産であり、15.2%は収益事業、25.0%は管理運営の用に供している。	16,500,000
	財政準備積立預金	財政準備のための積立資金である。	33,000,000
	建物	普通預金 もみじ銀行昭和町支店 広島市東区二葉の里三丁目2番地1 屋根3階建ほか 1,590.52㎡	66,614,830
	建物	広島市東区二葉の里三丁目2番地1 屋根3階建ほか 1,590.52㎡	340,184,079
	建物付属設備	電気設備、給排水設備、空調設備、エレベーター、大ホール移動間仕切、ホール屋内用電動昇降機、調光演出設備、ホール映像音響機器ほか4件	126,188,163
	構築物	外構工事駐車場	12,120,613
その他固定資産	車両運搬具	モバイルファーマシー	2
	什器備品	電動アシスト自転車	1
		フィジカルアセスメントモデル、テルフューション小型シリンジポンプ、クリーンベンチ、簡易血液分析装置(HbA1c測定器)ほか2件	6

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
	ホール舞台吊物機構等、移動書庫一式、耐火金庫、受付カウンタ、体温計測対応ハンディ型サーマルカメラ、ローランド VR-4HD AV ミキサー、遮光カーテン一式、Aver Information CAM540 Webカメラ、SHURE シェアードワイヤ送信機2台付属システムほか5件	公益目的保有財産である。また、共用財産であり、うち63.2%は公益目的財産であり、10.3%は収益事業、26.5%は管理運営の用に供している。	1,982,818
ソフトウェア	監視カメラ設備、演台、花台、アクリル板受付カウンター、調剤MeIphin/DUO・Melhis S モデルセット、全自動散薬分包機、電子天秤一体型監査システム、薬用保冷庫、錠剤台・麻薬金庫付、冷蔵シヨーカー、受付カウンタ一設置工事、薬局室内外看板一式、体温計測対応ハンディ型サーマルカメラ、富士通ノートパソコン、ホワイ資格確認システム導入パック、テレウェジョ小型シリンジポンプほか5件	収益事業保有財産である。 収益事業保有財産である。	233,527 2,398,308
ソフトウェア	会員管理システム、会員管理システム(改修)	公益目的保有財産である。また、共用財産であり、うち63.2%は公益目的財産であり、10.3%は収益事業、26.5%は管理運営の用に供している。	568,800
リース資産(有形)	薬事情報センターWebサイト改修3件 備蓄検査システム 富士通デスクトップパソコン・PCA会計ソフト、キャノンカラー複合機・UTM・ルーター・HUB、富士通デスクトップパソコン、NECノートパソコン(ZOOM用)、明光商会MSシュレツダ一 PD-F65P-LM、富士通サーバー PRIMERGY TX1320 M4セレクト、オルフェイス(リソングラフ) FT5430ほか2件	公益目的保有財産である。 公益目的保有財産である。 公益目的保有財産である。また、共用財産であり、うち63.2%は公益目的財産であり、10.3%は収益事業、26.5%は管理運営の用に供している。	193,876 1,888,334 10,753,931
リース資産(無形)	富士通デスクトップパソコン、ノートパソコン 富士通デスクトップパソコン、キャノンカラー複合機 P C A 固定資産ソフトウェア	公益目的保有財産である。 収益事業保有財産である。 公益目的保有財産である。また、共用財産であり、うち63.2%は公益目的財産であり、10.3%は収益事業、26.5%は管理運営の用に供している。	495,720 682,200 249,480
長期前払費用 その他の固定資産合計	大和ハウスインシユアランス(株)	会館に係る火災保険料	1,758,003 499,697,861

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
固定資産合計			1,022,831,534
資産合計			1,405,264,982
(流動負債)			
未払金	厚生労働省年金局事業管理課長（広島東年金事務所） 厚生労働省年金局事業管理課長（広島東年金事務所） 令和4年3月開催会議等出席者117名 令和4年3月開催会議等出席者51名 令和4年3月開催会議出席者21名 出務者5名分 出務者7名分 153薬局 近畿日本ツーリスト(株)広島支店 日本マイクロソフト(株) 理想科学工業(株) 理想科学工業(株) 福山市薬剤師会野上薬局 三井住友トラスト・パナソニックファイナンス(株)	事業費福利厚生費（社会保険料令和4年3月分）の未払い分 管理費福利厚生費（社会保険料令和4年3月分）の未払い分 事業費旅費交通費（令和4年3月開催会議等36件117名分旅費・日当）の未払い分 管理費旅費交通費（令和3年3月開催会議等4件51名分旅費・日当）の未払い分 事業費旅費交通費（会議2件21名分旅費・日当）の未払い分 事業費旅費交通費（東部輸液センター医薬品等管理委託業務費）の未払い分 事業費旅費交通費（西部輸液センター医薬品等管理委託業務費）の未払い分 事業費支払助成金（広島県オンライン診療センターにおける地区別当番薬局調整等業務費）の未払い分 事業費委託費（広島県新型コロナウイルス感染症に係るPCR等検査無料化事業補助金）の未払い分 事業費消耗品費（マイクログソフトOnline Servicesクレジットカード利用）の未払い分 事業費消耗品費（文具代）の未払い分 管理費消耗品費（文具代）の未払い分 事業費消耗品費（東部輸液センター使用薬剤料）の未払い分 未払金（パソコンリース代契約金30回分）の未払	531,008 45,775 641,020 296,780 117,420 199,905 319,347 23,365,440 206,526,854 11,880 37,033 3,629 27,200 130,560

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
	(株)オオケン	管理費支払手数料(事務所清掃管理業務)の未払い分	5,720
	勤務者7名分	事業費臨時雇賃金(令和4年3月日祝の薬局業務勤務者4名分)の未払い分	122,086
	勤務者1名分	事業費臨時雇賃金(令和4年3月勤務者1名分)の未払い分	65,000
	厚生労働省年金局事業管理課長(広島東年金事務所)	事業費福利厚生費(社会保険料令和4年3月分)の未払い分	108,538
	(株)サンキ	事業費医薬品等購入費(医薬品)の未払い分	14,920
	(株)サンキ	事業費調剤薬品等購入(医薬品)の未払い分	114,278
	(株)エハバルス	事業費調剤薬品等購入(医薬品)の未払い分	1,036,447
	(株)エハバルス	事業費医薬品等購入費(医薬品)の未払い分	38,786
	(株)セイエル	事業費調剤薬品等購入(医薬品・麻薬)の未払い分	626,166
	(株)セイエル	事業費医薬品等購入費(医薬品・消耗品)の未払い分	112,684
	ティーエスアフルレツサ(株)	事業費調剤薬品等購入(医薬品)の未払い分	5,156
	(株)e健康ショップ	事業費調剤薬品等購入(一般用医薬品)の未払い分	83,781
	(株)サンヨー	事業費消耗品費(消耗品)の未払い分	5,090
	千代田興産(株)	事業費消耗品費(薬袋)の未払い分	12,870
	福山市薬剤師会野上薬局	事業費医薬品等購入費(コロナホテルのOTC購入分)の未払い分	21,900
	三原薬剤師会センター薬局	事業費医薬品等購入費(コロナホテルのOTC購入分)の未払い分	71,185
	福山市薬剤師会野上薬局	薬局閉局日における宿泊療養施設処方箋対応委託事業の未払い分	679,260
	広島県	事業費医薬品等購入費(抗原検査キット購入分)の未払い分	8,800

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
前受金	認定基準薬局更新料	令和4年度認定基準薬局新規・更新手数料の前受金	32,000
預り金	顧問3名 職員13名 職員13名 講師 出務者13名分 勤務者7名分  (株)猪原商店 施設利用契約者74件	令和4年3月顧問料源泉所得税の預かり分 令和4年3月職員社会保険料の預かり分 令和4年3月職員源泉所得税の預かり分 令和4年3月講師源泉所得税の預かり分 酸素センターの医薬品等管理委託業務出務者の源泉所得税預かり分 令和4年3月日祝の薬局業務勤務者源泉所得税の預かり分 事業費研修会収益（高度管理医療機器等に係る継続研修受講料（二重払い））の預かり分 大分県薬剤師会への令和4年度施設利用契約金の預かり分	13,783 696,383 115,950 13,644 19,089 5,089 3,000 227,700
リース債務	広島県薬事衛生大会実行委員会 三井住友トラスト・パナソニックファイナンス(株)ほか1件	広島県薬事衛生大会費用の預かり分 富士通デスクトップパソコン・PCA会計ソフト、キャノンカラー複合機・UTM・ルーター・HUB、富士通デスクトップパソコン、NECノートパソコン（ZOOM用）、明光商会MSシュレッター PD-F65P-LM、富士通サーバー PRIMERGY TX1320 M4セレクト、オルフイス（リソグラフィ） FT5430ほか2件	1,183,559 3,417,408
賞与引当金	職員に対するもの	職員11名に対する賞与の支払いに備えたもの	3,702,000
流動負債合計			244,816,123
(固定負債)			
長期借入金	広島佐伯薬剤師会 広島市薬剤師会 三次薬剤師会	広島県薬剤師会館移転に伴う借入金 広島県薬剤師会館移転に伴う借入金 広島県薬剤師会館移転に伴う借入金	30,000,000 100,000,000 20,000,000

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
長期リース債務	三井住友トラスト・パナソニックファイナンス(株)ほか1件	富士通デスクトップパソコン・PCA会計ソフト、キヤノンカラー複合機・UTM・ルーター・HUB、富士通デスクトップパソコン、NECノートパソコン(ZOOM用)、明光商会MSシュレッダー PD-F65P-LM、富士通サーバー PRIMERGY TX1320 M4 セレクタ、オルフイヌ (リンググラフ) FT5430ほか2件	8,763,923
退職給付引当金	職員に対するもの	職員11名に対する退職金の支払いに備えたもの	32,675,700
固定負債合計			191,439,623
負債合計			436,255,746
正味財産			969,009,236

## 参考 4

# 監 査 報 告 書

公益社団法人広島県薬剤師会  
会 長 豊 見 雅 文 様

令和 4 年 5 月 1 2 日

公益社団法人広島県薬剤師会

監 事

(印) 岡 南



公益社団法人広島県薬剤師会

監 事

村上 信行



令和3年4月1日から令和4年3月31日までの令和3年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果につき次のとおり報告いたします。

### 1 監査の方法及びその内容

各監事は、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、重要な決裁書類等を閲覧し、主たる事務所において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書類(貸借対照表及び正味財産増減計算書)及びそ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

ア 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。

イ 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。

#### (2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

計算書類及びその附属明細書は、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。

### 3 追加情報

該当はありません。