

議案第1号

令和4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4年度貸借対照表
資料2	令和4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4年度貸借対照表内訳表
参考2-1	令和4年度正味財産増減計算書内訳表
参考2-2	令和4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 5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	166,647,471	102,755,094	63,892,377
未収金	389,536,134	275,732,071	113,804,063
前払金	102,000	8,500	93,500
前払費用	329,908	329,908	0
商品	3,930,232	3,607,875	322,357
流動資産合計	560,545,745	382,433,448	178,112,297
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	41,434,735	0
基本財産合計	380,639,306	380,639,306	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	16,379,537	16,379,537	0
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	65,174,518	66,614,830	△ 1,440,312
特定資産合計	141,054,055	142,494,367	△ 1,440,312
(3) その他固定資産			
建物	332,828,739	340,184,079	△ 7,355,340
建物付属設備	114,659,373	126,188,163	△ 11,528,790
構築物	10,181,316	12,120,613	△ 1,939,297
車両運搬具	3	3	0
什器備品	2,883,563	4,614,659	△ 1,731,096
ソフトウェア	1,721,810	2,651,010	△ 929,200
リース資産(有形)	11,186,903	11,931,851	△ 744,948
リース資産(無形)	113,400	249,480	△ 136,080
長期前払費用	1,428,095	1,758,003	△ 329,908
その他固定資産合計	475,003,202	499,697,861	△ 24,694,659
固定資産合計	996,696,563	1,022,831,534	△ 26,134,971
資産合計	1,557,242,308	1,405,264,982	151,977,326
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	386,282,354	235,386,518	150,895,836
前受金	12,000	32,000	△ 20,000
預り金	2,482,885	2,278,197	204,688
リース債務	3,428,952	3,417,408	11,544
賞与引当金	3,715,000	3,702,000	13,000
流動負債合計	395,921,191	244,816,123	151,105,068
2. 固定負債			
長期借入金	150,000,000	150,000,000	0
長期リース債務	7,871,351	8,763,923	△ 892,572
退職給付引当金	34,732,230	32,675,700	2,056,530
固定負債合計	192,603,581	191,439,623	1,163,958
負債合計	588,524,772	436,255,746	152,269,026
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	65,174,518	66,614,830	△ 1,440,312
指定正味財産合計	65,174,518	66,614,830	△ 1,440,312
(うち特定資産への充当額)	(65,174,518)	(66,614,830)	(△1,440,312)
2. 一般正味財産	903,543,018	902,394,406	1,148,612
(うち基本財産への充当額)	(380,639,306)	(380,639,306)	(0)

	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	968,717,536	969,009,236	△ 291,700	2
3	負債及び正味財産合計	1,557,242,308	1,405,264,982	151,977,326	3

資料 2

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5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	820	22	798
基本財産受取利息	820	22	798
特定資産運用収益	856	869	△ 13
特定資産受取利息	856	869	△ 13
受取入会金	1,400,000	1,550,000	△ 150,000
受取入会金	1,400,000	1,550,000	△ 150,000
受取会費	100,722,000	102,142,500	△ 1,420,500
正会員受取会費	98,195,500	99,628,000	△ 1,432,500
準会員受取会費	444,000	432,000	12,000
賛助会員受取会費	2,082,500	2,082,500	0
事業収益	158,860,316	109,219,778	49,640,538
研修会収益	2,373,500	2,983,742	△ 610,242
基準薬局認定料収益	112,000	170,000	△ 58,000
手数料収益	1,226,581	368,855	857,726
広告料収益	372,830	624,160	△ 251,330
会館事業収益	8,936,530	8,540,140	396,390
医薬品等販売収益	1,212,307	1,434,711	△ 222,404
保険収益	28,204,102	27,125,180	1,078,922
用紙販売事業収益	736,970	884,247	△ 147,277
書籍等斡旋品代收収益	12,521,049	7,155,140	5,365,909
委託料収益	103,164,447	59,933,603	43,230,844
受取補助金等	376,942,312	213,914,166	163,028,146
受取国庫補助金	0	1,179,000	△ 1,179,000
受取地方公共団体補助金	372,902,000	211,294,854	161,607,146
受取民間補助金	2,600,000	0	2,600,000
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	105,364,340	107,023,930	△ 1,659,590
受取負担金	97,926,540	99,418,830	△ 1,492,290
受取民間負担金	7,437,800	7,605,100	△ 167,300
受取寄付金	10,000	10,000	0
受取寄付金	10,000	10,000	0
雑収益	7,559,116	2,126,375	5,432,741
受取利息	69	106	△ 37
雑収益	7,559,047	2,126,269	5,432,778
経常収益計	750,859,760	535,987,640	214,872,120
(2) 経常費用			
事業費	691,233,799	480,466,097	210,767,702
役員報酬	10,163,080	0	10,163,080
給料手当	60,590,878	61,546,652	△ 955,774
賞与引当金繰入額	3,427,000	3,415,000	12,000
臨時雇賃金	3,394,773	3,272,775	121,998
退職金	0	90,000	△ 90,000
退職給付費用	1,878,310	1,873,170	5,140
福利厚生費	11,027,098	10,891,478	135,620
会議費	264,876	238,457	26,419
旅費交通費	7,920,163	10,437,653	△ 2,517,490
通信運搬費	8,138,567	8,950,267	△ 811,700
減価償却費	23,372,442	24,175,564	△ 803,122
医薬品等購入費	4,284,702	3,964,108	320,594
調剤薬品等購入費	21,008,213	20,946,342	61,871

	科 目	当年度	前年度	増 減	
1	消耗品費	4,911,781	3,646,442	1,265,339	1
2	広報費	4,415,295	4,173,240	242,055	2
3	会館管理費	4,156,489	4,100,183	56,306	3
4	修繕費	1,723,396	1,313,050	410,346	4
5	印刷製本費	12,832,777	12,023,793	808,984	5
6	書籍等斡旋品代	13,772,650	6,985,660	6,786,990	6
7	図書新聞費	1,180,722	1,204,389	△ 23,667	7
8	光熱水料費	3,652,875	2,918,197	734,678	8
9	賃借料	1,607,838	653,524	954,314	9
10	交際費	176,274	69,640	106,634	10
11	保険料	533,907	533,717	190	11
12	諸謝金	4,539,456	3,702,918	836,538	12
13	租税公課	9,008,244	17,958,011	△ 8,949,767	13
14	支払負担金	9,261,594	8,688,233	573,361	14
15	支払助成金	91,717,620	53,257,101	38,460,519	15
16	支払手数料	3,010,082	1,836,726	1,173,356	16
17	支払寄付金	350,000	400,000	△ 50,000	17
18	委託費	368,059,000	206,526,854	161,532,146	18
19	事務処理費	853,347	672,953	180,394	19
20	管理費	58,477,349	59,509,093	△ 1,031,744	20
21	役員報酬	1,723,300	0	1,723,300	21
22	給料手当	4,362,736	4,278,090	84,646	22
23	賞与引当金繰入額	288,000	287,000	1,000	23
24	退職金	0	10,000	△ 10,000	24
25	退職給付費用	178,220	176,600	1,620	25
26	福利厚生費	806,232	775,971	30,261	26
27	会議費	39,300	11,366	27,934	27
28	表彰・慶弔費	94,074	246,829	△ 152,755	28
29	旅費交通費	1,826,340	2,930,553	△ 1,104,213	29
30	通信運搬費	423,664	343,658	80,006	30
31	減価償却費	7,054,601	7,019,107	35,494	31
32	消耗品費	186,746	242,809	△ 56,063	32
33	会館管理費	411,111	405,513	5,598	33
34	修繕費	90,409	49,236	41,173	34
35	印刷製本費	469,274	376,184	93,090	35
36	図書新聞費	20,125	19,745	380	36
37	光熱水料費	361,273	288,613	72,660	37
38	賃借料	101,045	73,457	27,588	38
39	交際費	1,005,408	1,186,309	△ 180,901	39
40	保険料	91,981	91,981	0	40
41	諸謝金	326,930	348,740	△ 21,810	41
42	租税公課	906,606	1,901,389	△ 994,783	42
43	支払負担金	37,435,300	38,256,100	△ 820,800	43
44	支払手数料	153,780	119,460	34,320	44
45	支払利息	15,000	15,000	0	45
46	雑費	105,894	55,383	50,511	46
47	経常費用計	749,711,148	539,975,190	209,735,958	47
48	評価損益等調整前当期経常増減額	1,148,612	△ 3,987,550	5,136,162	48
49	評価損益等計	0	0	0	49
50	当期経常増減額	1,148,612	△ 3,987,550	5,136,162	50
51	2. 経常外増減の部				51
52	(1) 経常外収益				52
53	経常外収益計	0	0	0	53
54	(2) 経常外費用				54
55	経常外費用計	0	0	0	55
56	当期経常外増減額	0	0	0	56
57	当期一般正味財産増減額	1,148,612	△ 3,987,550	5,136,162	57
58	一般正味財産期首残高	902,394,406	906,381,956	△ 3,987,550	58
59	一般正味財産期末残高	903,543,018	902,394,406	1,148,612	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	66,614,830	68,055,142	△ 1,440,312	4
5	指定正味財産期末残高	65,174,518	66,614,830	△ 1,440,312	5
6	Ⅲ 正味財産期末残高	968,717,536	969,009,236	△ 291,700	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おります。

(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	41,434,735	0	0	41,434,735
小計	380,639,306	0	0	380,639,306
特定資産				
退職給付引当資産	16,379,537	0	0	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	66,614,830	0	1,440,312	65,174,518
小計	142,494,367	0	1,440,312	141,054,055
合計	523,133,673	0	1,440,312	521,693,361

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	65,174,518	(65,174,518)	(0)	(-)
小 計	141,054,055	(65,174,518)	(59,500,000)	(16,379,537)
合 計	521,693,361	(65,174,518)	(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	6,841,482	65,174,518
建物	367,766,604	34,937,865	332,828,739
建物付属設備	172,609,220	57,949,847	114,659,373
構築物	19,392,977	9,211,661	10,181,316
車両運搬具	14,146,369	14,146,366	3
什器備品	29,455,605	26,572,042	2,883,563
ソフトウェア	4,646,000	2,924,190	1,721,810
リース資産（有形）	22,035,828	10,848,925	11,186,903
リース資産（無形）	680,400	567,000	113,400
合 計	702,749,003	163,999,378	538,749,625

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	750,000	0	750,000	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	242,000	0	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	214,000	0	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	4,540,000	4,540,000	4,540,000	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	206,526,854	368,059,000	206,526,854	368,059,000	一般正味財産
令和4年度広島県原油価格・物価高騰に係る医療事業者補助金	広島県	0	75,000	75,000	0	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	66,614,830	0	1,440,312	65,174,518	指定正味財産
受取民間補助金						
令和4年度研修会開催支援業務支援金	広島県薬剤師研修協議会	0	2,400,000	2,400,000	0	一般正味財産
令和4年度電気利用効率化促進対策事業補助金	中国電力(株)	0	200,000	200,000	0	一般正味財産
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	7,437,800	7,437,800	0	—
合 計		278,659,684	382,939,800	223,825,966	437,773,518	

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	
減価償却費計上による振替額（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	158,760	1,360,800	0

カラー複合機、UTM、 ルーター、HUB リース代	3,317,760	663,552	2,985,984	331,776
パソコンリース代	194,400	38,880	162,000	32,400
パソコンリース代	1,993,896	398,778	1,395,720	598,176
パソコンリース代	219,780	48,840	146,520	73,260
パソコンリース代	231,000	46,200	119,350	111,650
シュレッター代	940,500	188,100	438,900	501,600
サーバーリース代	858,000	171,600	386,100	471,900
業務用カラープリン ターリース代	8,185,212	1,169,316	2,436,075	5,749,137
バラクーダバック アップサーバー・シス テム代	2,818,200	281,820	281,820	2,536,380
パソコンリース代	894,240	178,848	625,968	268,272
パソコンリース代	126,900	32,400	110,700	16,200
パソコンリース代	197,100	32,400	180,900	16,200
パソコンリース代	213,840	42,768	149,688	64,152
カラー複合機	554,400	110,880	138,600	415,800
P C A固定資産ソフ トリース代	680,400	136,080	567,000	113,400
合 計	22,786,428	3,699,222	11,486,125	11,300,303

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	3,702,000	3,715,000	3,702,000	0	3,715,000
退職給付引当金	32,675,700	2,056,530	0	0	34,732,230

参考 1

貸借対照表内訳表

令和 5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	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 資産の部									1
2 1. 流動資産									2
3 現金預金	146,787,131	2,095,552	7,199,299	10,565,489	19,860,340	0	0	166,647,471	3
4 未収金	384,440,138	0	5,961,796	0	5,961,796	0	△ 865,800	389,536,134	4
5 前払金	102,000	0	0	0	0	0	0	102,000	5
6 前払費用	296,917	0	0	0	0	32,991	0	329,908	6
7 商品	0	0	3,930,232	0	3,930,232	0	0	3,930,232	7
8 公衆衛生会計	164,489,798	15,327,470	15,345,409	3,574,102	34,246,981	84,875,351	△ 283,612,130	0	8
9 会館会計	9,203,951	0	55,628	0	55,628	0	△ 9,259,579	0	9
10 薬局会計	71,315,607	0	0	3,053	3,053	3,842,941	△ 75,161,601	0	10
11 共益会計	52,542,095	4,431,280	50,953	0	4,482,233	2,847,021	△ 59,871,349	0	11
12 法人会計	187,276,951	2,617,820	15,287	0	2,633,107	0	△ 189,910,058	0	12
13 流動資産合計	1,016,454,588	24,472,122	32,558,604	14,142,644	71,173,370	91,598,304	△ 618,680,517	560,545,745	13
14 2. 固定資産									14
15 (1) 基本財産									15
16 土地	202,844,333	12,211,365	18,317,047	21,030,683	51,559,095	84,801,143	0	339,204,571	16
17 基本財産積立預金	40,823,131	54,770	82,156	94,327	231,253	380,351	0	41,434,735	17
18 基本財産合計	243,667,464	12,266,135	18,399,203	21,125,010	51,790,348	85,181,494	0	380,639,306	18
19 (2) 特定資産									19
20 退職給付引当資産	13,113,703	896,466	770,671	179,293	1,846,430	1,419,404	0	16,379,537	20
21 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	0	26,500,000	21
22 財政準備積立預金	33,000,000	0	0	0	0	0	0	33,000,000	22
23 建物	65,174,518	0	0	0	0	0	0	65,174,518	23
24 特定資産合計	127,135,221	1,850,466	2,201,671	1,822,293	5,874,430	8,044,404	0	141,054,055	24
25 (3) その他固定資産									25
26 建物	172,831,440	14,328,115	21,492,175	24,676,200	60,496,490	99,500,809	0	332,828,739	26
27 建物付属設備	68,568,002	4,127,586	6,191,378	7,108,620	17,427,584	28,663,787	0	114,659,373	27
28 構築物	6,088,424	366,526	549,793	631,243	1,547,562	2,545,330	0	10,181,316	28
29 車両運搬具	2	0	1	0	1	0	0	3	29
30 什器備品	853,774	176,755	1,407,226	87,810	1,671,791	357,998	0	2,883,563	30

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	1,627,751	9,711	0	16,614	26,325	67,734	0	1,721,810	1
2 リース資産（有形）	6,861,246	395,438	496,152	676,402	1,567,992	2,757,665	0	11,186,903	2
3 リース資産（無形）	71,666	4,308	0	7,374	11,682	30,052	0	113,400	3
4 長期前払費用	1,285,286	0	0	0	0	142,809	0	1,428,095	4
5 その他固定資産合計	258,187,591	19,408,439	30,136,725	33,204,263	82,749,427	134,066,184	0	475,003,202	5
6 固定資産合計	628,990,276	33,525,040	50,737,599	56,151,566	140,414,205	227,292,082	0	996,696,563	6
7 資産合計	1,645,444,864	57,997,162	83,296,203	70,294,210	211,587,575	318,890,386	△ 618,680,517	1,557,242,308	7
8 II 負債の部									8
9 1. 流動負債									9
10 未払金	385,984,267	0	775,101	0	775,101	388,786	△ 865,800	386,282,354	10
11 前受金	12,000	0	0	0	0	0	0	12,000	11
12 預り金	999,867	1,425,642	0	0	1,425,642	57,376	0	2,482,885	12
13 リース債務	2,131,533	116,433	169,848	199,162	485,443	811,976	0	3,428,952	13
14 賞与引当金	2,699,500	145,500	551,900	30,100	727,500	288,000	0	3,715,000	14
15 公衆衛生会計	164,489,798	21,610,309	80,834,053	52,542,122	154,986,484	189,010,877	△ 508,487,159	0	15
16 会館会計	2,921,114	0	0	4,431,280	4,431,280	1,834,466	△ 9,186,860	0	16
17 薬局会計	5,826,963	55,628	0	47,128	102,756	382,841	△ 6,312,560	0	17
18 共益会計	3,574,075	0	6,878	0	6,878	0	△ 3,580,953	0	18
19 法人会計	83,141,423	783,354	3,475,387	2,847,021	7,105,762	0	△ 90,247,185	0	19
20 流動負債合計	651,780,540	24,136,866	85,813,167	60,096,813	170,046,846	192,774,322	△ 618,680,517	395,921,191	20
21 2. 固定負債									21
22 長期借入金	89,700,000	5,400,000	8,100,000	9,300,000	22,800,000	37,500,000	0	150,000,000	22
23 長期リース債務	4,801,379	283,313	326,304	484,615	1,094,232	1,975,740	0	7,871,351	23
24 退職給付引当金	27,807,143	1,900,925	1,634,181	380,185	3,915,291	3,009,796	0	34,732,230	24
25 固定負債合計	122,308,522	7,584,238	10,060,485	10,164,800	27,809,523	42,485,536	0	192,603,581	25
26 負債合計	774,089,062	31,721,104	95,873,652	70,261,613	197,856,369	235,259,858	△ 618,680,517	588,524,772	26
27 III 正味財産の部									27
28 1. 指定正味財産									28
29 受取地方公共団体補助金	65,174,518	0	0	0	0	0	0	65,174,518	29
30 指定正味財産合計	65,174,518	0	0	0	0	0	0	65,174,518	30
31 (うち特定資産への充当額)	(65,174,518)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(65,174,518)	31
32 2. 一般正味財産	806,181,284	26,276,058	△ 12,577,449	32,597	13,731,206	83,630,528	0	903,543,018	32
33 (うち基本財産への充当額)	(243,667,464)	(12,266,135)	(18,399,203)	(21,125,010)	(51,790,348)	(85,181,494)	(0)	(380,639,306)	33
34 (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)	(0)	(59,500,000)	34
35 正味財産合計	871,355,802	26,276,058	△ 12,577,449	32,597	13,731,206	83,630,528	0	968,717,536	35
36 負債及び正味財産合計	1,645,444,864	57,997,162	83,296,203	70,294,210	211,587,575	318,890,386	△ 618,680,517	1,557,242,308	36

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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								1	
2 1. 経常増減の部								2	
3 (1) 経常収益								3	
4 基本財産運用収益	812	1	0	2	3	5	0	820	4
5 基本財産受取利息	812	1	0	2	3	5	0	820	5
6 特定資産運用収益	581	37	41	36	114	161	0	856	6
7 特定資産受取利息	581	37	41	36	114	161	0	856	7
8 受取入会金	1,260,000	0	0	0	0	140,000	0	1,400,000	8
9 受取入会金	1,260,000	0	0	0	0	140,000	0	1,400,000	9
10 受取会費	51,402,250	0	10,000,000	0	10,000,000	39,319,750	0	100,722,000	10
11 正会員受取会費	49,097,750	0	10,000,000	0	10,000,000	39,097,750	0	98,195,500	11
12 準会員受取会費	222,000	0	0	0	0	222,000	0	444,000	12
13 賛助会員受取会費	2,082,500	0	0	0	0	0	0	2,082,500	13
14 事業収益	113,066,266	8,943,956	23,631,102	13,494,992	46,070,050	0	△ 276,000	158,860,316	14
15 研修会収益	2,373,500	0	0	0	0	0	0	2,373,500	15
16 基準薬局認定料収益	112,000	0	0	0	0	0	0	112,000	16
17 手数料収益	1,150,422	7,426	0	68,733	76,159	0	0	1,226,581	17
18 広告料収益	372,830	0	0	0	0	0	0	372,830	18
19 会館事業収益	0	8,936,530	0	0	8,936,530	0	0	8,936,530	19
20 医薬品等販売収益	881,139	0	438,928	0	438,928	0	△ 107,760	1,212,307	20
21 保険収益	6,304,549	0	21,899,553	0	21,899,553	0	0	28,204,102	21
22 用紙販売事業収益	0	0	0	738,320	738,320	0	△ 1,350	736,970	22
23 書籍等斡旋品代收益	0	0	0	12,687,939	12,687,939	0	△ 166,890	12,521,049	23
24 委託料収益	101,871,826	0	1,292,621	0	1,292,621	0	0	103,164,447	24
25 受取補助金等	376,679,812	200,000	62,500	0	262,500	0	0	376,942,312	25
26 受取地方公共団体補助金	372,839,500	0	62,500	0	62,500	0	0	372,902,000	26
27 受取民間補助金	2,400,000	200,000	0	0	200,000	0	0	2,600,000	27
28 受取地方公共団体補助金振替額	1,440,312	0	0	0	0	0	0	1,440,312	28
29 受取負担金	85,264,340	0	0	0	0	20,100,000	0	105,364,340	29
30 受取負担金	77,826,540	0	0	0	0	20,100,000	0	97,926,540	30
31 受取民間負担金	7,437,800	0	0	0	0	0	0	7,437,800	31

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 受取寄付金	10,000	0	0	0	0	0	0	10,000	1
2 受取寄付金	10,000	0	0	0	0	0	0	10,000	2
3 雑収益	8,221,442	8	144,368	177,530	321,906	5,638	△ 989,870	7,559,116	3
4 受取利息	10	8	51	0	59	0	0	69	4
5 雑収益	8,221,432	0	144,317	177,530	321,847	5,638	△ 989,870	7,559,047	5
6 経常収益計	635,905,503	9,144,002	33,838,011	13,672,560	56,654,573	59,565,554	△ 1,265,870	750,859,760	6
7 (2) 経常費用									7
8 事業費	636,584,566	4,547,213	34,059,157	17,290,334	55,896,704	0	△ 1,247,471	691,233,799	8
9 役員報酬	10,140,163	0	22,917	0	22,917	0	0	10,163,080	9
10 給料手当	50,342,083	519,629	9,209,537	519,629	10,248,795	0	0	60,590,878	10
11 賞与引当金繰入額	2,699,500	145,500	551,900	30,100	727,500	0	0	3,427,000	11
12 臨時雇賃金	3,394,773	0	0	0	0	0	0	3,394,773	12
13 退職給付費用	1,646,490	112,550	96,760	22,510	231,820	0	0	1,878,310	13
14 福利厚生費	9,195,265	94,667	1,642,499	94,667	1,831,833	0	0	11,027,098	14
15 会議費	264,379	0	497	0	497	0	0	264,876	15
16 旅費交通費	7,861,051	0	53,452	5,660	59,112	0	0	7,920,163	16
17 通信運搬費	7,637,044	29,102	299,615	172,806	501,523	0	0	8,138,567	17
18 減価償却費	18,160,990	1,123,178	2,342,309	1,745,965	5,211,452	0	0	23,372,442	18
19 医薬品等購入費	4,162,211	0	122,491	0	122,491	0	0	4,284,702	19
20 調剤薬品等購入費	3,538,409	0	17,469,804	0	17,469,804	0	0	21,008,213	20
21 消耗品費	3,510,538	99,983	1,410,720	0	1,510,703	0	△ 109,460	4,911,781	21
22 広報費	4,415,295	0	0	0	0	0	0	4,415,295	22
23 会館管理費	3,700,000	456,790	0	0	456,790	0	△ 301	4,156,489	23
24 修繕費	1,399,217	99,000	225,179	0	324,179	0	0	1,723,396	24
25 印刷製本費	11,873,146	0	73,581	886,050	959,631	0	0	12,832,777	25
26 書籍等斡旋品代	0	0	0	13,772,650	13,772,650	0	0	13,772,650	26
27 図書新聞費	1,329,967	0	17,645	0	17,645	0	△ 166,890	1,180,722	27
28 光熱水料費	3,251,460	401,415	0	0	401,415	0	0	3,652,875	28
29 賃借料	1,019,382	588,456	0	0	588,456	0	0	1,607,838	29
30 交際費	176,274	0	0	0	0	0	0	176,274	30
31 保険料	529,282	0	4,625	0	4,625	0	0	533,907	31
32 諸謝金	4,539,456	0	0	0	0	0	0	4,539,456	32
33 租税公課	8,159,492	848,585	167	0	848,752	0	0	9,008,244	33
34 支払負担金	9,209,268	0	52,326	0	52,326	0	0	9,261,594	34
35 支払助成金	92,688,790	0	0	0	0	0	△ 971,170	91,717,620	35
36 支払手数料	2,586,582	0	423,500	0	423,500	0	0	3,010,082	36
37 支払寄付金	350,000	0	0	0	0	0	0	350,000	37

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	1
2 他会計振替額	557,230	△ 557,230	0	0	△ 557,230	0	0	0	2
3 当期一般正味財産増減額	△ 121,833	4,039,559	△ 221,146	△ 3,617,774	200,639	1,069,806	0	1,148,612	3
4 一般正味財産期首残高	806,303,117	22,236,499	△ 12,356,303	3,650,371	13,530,567	82,560,722	0	902,394,406	4
5 一般正味財産期末残高	806,181,284	26,276,058	△ 12,577,449	32,597	13,731,206	83,630,528	0	903,543,018	5
6 II 指定正味財産増減の部									6
7 一般正味財産への振替額	△ 1,440,312	0	0	0	0	0	0	△ 1,440,312	7
8 受取地方公共団体補助金	△ 1,440,312	0	0	0	0	0	0	△ 1,440,312	8
9 当期指定正味財産増減額	△ 1,440,312	0	0	0	0	0	0	△ 1,440,312	9
10 指定正味財産期首残高	66,614,830	0	0	0	0	0	0	66,614,830	10
11 指定正味財産期末残高	65,174,518	0	0	0	0	0	0	65,174,518	11
12 III 正味財産期末残高	871,355,802	26,276,058	△ 12,577,449	32,597	13,731,206	83,630,528	0	968,717,536	12

公益目的事業会計内訳表

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日まで

科 目	公益目的事業会計					
	本会計	部会	学校	薬局	小計	
1 I 一般正味財産増減の部						1
2 1. 経常増減の部						2
3 (1) 経常収益						3
4 基本財産運用収益	14	798	0	0	812	4
5 基本財産受取利息	14	798	0	0	812	5
6 特定資産運用収益	581	0	0	0	581	6
7 特定資産受取利息	581	0	0	0	581	7
8 受取入会金	1,260,000	0	0	0	1,260,000	8
9 受取入会金	1,260,000	0	0	0	1,260,000	9
10 受取会費	51,402,250	0	0	0	51,402,250	10
11 正会員受取会費	49,097,750	0	0	0	49,097,750	11
12 準会員受取会費	222,000	0	0	0	222,000	12
13 賛助会員受取会費	2,082,500	0	0	0	2,082,500	13
14 事業収益	97,532,668	66,000	9,000	15,458,598	113,066,266	14
15 研修会収益	2,298,500	66,000	9,000	0	2,373,500	15
16 基準薬局認定料収益	112,000	0	0	0	112,000	16
17 手数料収益	1,150,422	0	0	0	1,150,422	17
18 広告料収益	372,830	0	0	0	372,830	18
19 会館事業収益	0	0	0	0	0	19
20 医薬品等販売収益	0	0	0	881,139	881,139	20
21 保険収益	0	0	0	6,304,549	6,304,549	21
22 用紙販売事業収益	0	0	0	0	0	22
23 書籍等斡旋品代收益	0	0	0	0	0	23
24 委託料収益	93,598,916	0	0	8,272,910	101,871,826	24
25 受取補助金等	376,566,490	0	0	113,322	376,679,812	25
26 受取地方公共団体補助金	372,827,000	0	0	12,500	372,839,500	26
27 受取民間補助金	2,400,000	0	0	0	2,400,000	27
28 受取地方公共団体補助金振替額	1,339,490	0	0	100,822	1,440,312	28
29 受取負担金	17,457,800	66,666,540	1,140,000	0	85,264,340	29
30 受取負担金	10,020,000	66,666,540	1,140,000	0	77,826,540	30

科 目		公益目的事業会計					
		本会計	部会	学校	薬局	小計	
1	受取民間負担金	7,437,800	0	0	0	7,437,800	1
2	受取寄付金	0	0	10,000	0	10,000	2
3	受取寄付金	0	0	10,000	0	10,000	3
4	雑収益	6,736,119	342,700	202,580	940,043	8,221,442	4
5	受取利息	0	0	0	10	10	5
6	雑収益	6,736,119	342,700	202,580	940,033	8,221,432	6
7	經常収益計	550,955,922	67,076,038	1,361,580	16,511,963	635,905,503	7
8	(2) 經常費用						8
9	事業費	607,166,683	12,897,069	1,161,289	15,359,525	636,584,566	9
10	役員報酬	9,576,980	333,660	224,940	4,583	10,140,163	10
11	給料手当	48,500,176	0	0	1,841,907	50,342,083	11
12	賞与引当金繰入額	2,699,500	0	0	0	2,699,500	12
13	臨時雇賃金	0	0	0	3,394,773	3,394,773	13
14	退職給付費用	1,646,490	0	0	0	1,646,490	14
15	福利厚生費	8,866,766	0	0	328,499	9,195,265	15
16	会議費	212,668	34,272	17,339	100	264,379	16
17	旅費交通費	6,913,477	318,724	615,500	13,350	7,861,051	17
18	通信運搬費	7,113,729	441,774	21,618	59,923	7,637,044	18
19	減価償却費	17,025,206	566,500	0	569,284	18,160,990	19
20	医薬品等購入費	0	0	0	4,162,211	4,162,211	20
21	調剤薬品等購入費	0	0	0	3,538,409	3,538,409	21
22	消耗品費	3,085,525	99,326	0	325,687	3,510,538	22
23	広報費	3,999,220	416,075	0	0	4,415,295	23
24	会館管理費	3,700,000	0	0	0	3,700,000	24
25	修繕費	1,216,681	137,500	0	45,036	1,399,217	25
26	印刷製本費	11,627,957	192,522	37,950	14,717	11,873,146	26
27	書籍等斡旋品代	0	0	0	0	0	27
28	図書新聞費	1,177,388	149,050	0	3,529	1,329,967	28
29	光熱水料費	3,251,460	0	0	0	3,251,460	29
30	賃借料	65,915	0	0	953,467	1,019,382	30
31	交際費	121,744	0	54,530	0	176,274	31
32	保険料	528,357	0	0	925	529,282	32
33	諸謝金	4,292,408	202,500	44,548	0	4,539,456	33
34	租税公課	8,159,459	0	0	33	8,159,492	34
35	支払負担金	8,967,963	89,640	141,200	10,465	9,209,268	35
36	支払助成金	82,946,790	9,742,000	0	0	92,688,790	36

科 目		公益目的事業会計					
		本会計	部会	学校	薬局	小計	
1	支払手数料	2,495,138	5,412	1,332	84,700	2,586,582	1
2	支払寄付金	350,000	0	0	0	350,000	2
3	委託費	368,059,000	0	0	0	368,059,000	3
4	事務処理費	566,686	168,114	2,332	7,927	745,059	4
5	管理費	0	0	0	0	0	5
6	役員報酬	0	0	0	0	0	6
7	給料手当	0	0	0	0	0	7
8	賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	8
9	退職給付費用	0	0	0	0	0	9
10	福利厚生費	0	0	0	0	0	10
11	会議費	0	0	0	0	0	11
12	表彰・慶弔費	0	0	0	0	0	12
13	旅費交通費	0	0	0	0	0	13
14	通信運搬費	0	0	0	0	0	14
15	減価償却費	0	0	0	0	0	15
16	消耗品費	0	0	0	0	0	16
17	会館管理費	0	0	0	0	0	17
18	修繕費	0	0	0	0	0	18
19	印刷製本費	0	0	0	0	0	19
20	図書新聞費	0	0	0	0	0	20
21	光熱水料費	0	0	0	0	0	21
22	賃借料	0	0	0	0	0	22
23	交際費	0	0	0	0	0	23
24	保険料	0	0	0	0	0	24
25	諸謝金	0	0	0	0	0	25
26	租税公課	0	0	0	0	0	26
27	支払負担金	0	0	0	0	0	27
28	支払手数料	0	0	0	0	0	28
29	支払利息	0	0	0	0	0	29
30	雑費	0	0	0	0	0	30
31	経常費用計	607,166,683	12,897,069	1,161,289	15,359,525	636,584,566	31
32	評価損益等調整前当期経常増減額	△ 56,210,761	54,178,969	200,291	1,152,438	△ 679,063	32
33	評価損益等計	0	0	0	0	0	33
34	当期経常増減額	△ 56,210,761	54,178,969	200,291	1,152,438	△ 679,063	34
35	2. 経常外増減の部						35
36	(1) 経常外収益						36

科 目	公益目的事業会計				
	本会計	部会	学校	薬局	小計
1 経常外収益計	0	0	0	0	0
2 (2) 経常外費用					
3 経常外費用計	0	0	0	0	0
4 当期経常外増減額	0	0	0	0	0
5 他会計振替額	557,230	0	0	0	557,230
6 当期一般正味財産増減額	△ 55,653,531	54,178,969	200,291	1,152,438	△ 121,833
7 一般正味財産期首残高	553,634,623	258,186,940	40,208	△ 5,558,654	806,303,117
8 一般正味財産期末残高	497,981,092	312,365,909	240,499	△ 4,406,216	806,181,284
9 II 指定正味財産増減の部					
10 一般正味財産への振替額	△ 1,339,490	0	0	△ 100,822	△ 1,440,312
11 受取地方公共団体補助金	△ 1,339,490	0	0	△ 100,822	△ 1,440,312
12 当期指定正味財産増減額	△ 1,339,490	0	0	△ 100,822	△ 1,440,312
13 指定正味財産期首残高	61,951,792	0	0	4,663,038	66,614,830
14 指定正味財産期末残高	60,612,302	0	0	4,562,216	65,174,518
15 III 正味財産期末残高	558,593,394	312,365,909	240,499	156,000	871,355,802

参考 3

財 産 目 録

令和5年3月31日現在

(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)			
(1) 現金預金			
現金	手元保管	運転資金として	61,829
	手元保管	運転資金として	89,638
	手元保管	運転資金として	20,000
預金	普通預金 広島銀行三川町支店	運転資金として	25,107,683
	普通預金 もみじ銀行昭和町支店	運転資金として	1,183,893
	普通預金 ゆうちょ銀行広島富士見郵便局	運転資金として	8,268
	普通預金 三菱UFJ銀行広島中央支店	運転資金として	95,001
	普通預金 広島銀行三川町支店	運転資金として	120,330,457
	普通預金 広島銀行三川町支店	運転資金として	669,910
	普通預金 広島銀行三川町支店	大分県薬剤師会への施設利用料預かり分	224,400
	普通預金 広島銀行三川町支店	広島県薬事衛生大会預かり分	1,201,242
	普通預金 広島銀行三川町支店	運転資金として	7,109,661
	普通預金 広島銀行三川町支店	運転資金として	10,545,489
未収金	国	事業収益委託金収益（厚生労働省令和3年度(令和4年度への繰越分)薬局における自宅療養等の患者に対する薬剤交付支援事業委託費)の収益	2,654,000
	国	事業収益委託金収益（厚生労働省令和4年度薬局における自宅療養等の患者に対する薬剤交付支援事業委託費)の収益	644,000
	広島県	事業収益委託金収益（令和4年度健康経営の推進に向けた実証試験に係る薬剤師による健康サポート実施業務委託費)の収益	4,510,000
	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費)の収益	386,400
	広島県	事業収益委託金収益（後発医薬費使用促進業務委託費)の収益	889,400

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
	広島県	受取地方公共団体補助金（令和4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（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	368,059,000
	日本薬剤師会	雑収益（令和4年度「薬局ビジョン実現に向けた薬剤師のかかりつけ機能強化事業に係るモデル事業に係る経費）の収益	600,000
	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	2,200,000
	広島県地域保健対策協議会	事業費支払負担金（令和4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	256,798
	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5年2・3月））の収益	134,475
	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5年2月分））の収益	33,040
	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	751,000
	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	16,874
	広島市	事業収益委託金収益（令和4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
	広島市	保険収益（令和5年2・3月介護患者負担金）の収益	3,102
	社会保険調剤報酬支払基金広島支部	保険収益（令和5年2・3月社会保険調剤報酬）の収益	1,322,256
	広島県国民健康保険団体連合会	保険収益（令和5年2・3月国保調剤報酬）の収益	384,742
	広島県国民健康保険団体連合会	保険収益（令和5年2・3月後期高齢者医療調剤報酬）の収益	1,054,719
	広島県国民健康保険団体連合会	保険収益（令和5年2・3月介護保険料）の収益	27,918
	(株)セイエル	事業費医薬品等購入費（輸液センター医療剤料の返品分）の未収	3,813
	PayPay(株)	保険収益（患者一部負担金9名分）の収益	22,050

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
前払金	(株)JMS 日本中毒情報センター	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6名分）の収益 事業費支払負担金（令和5年度団体会員賛助会費）の前払い	42,547 100,000
前払費用	日本褥瘡学会中国四国地方会	事業費支払負担金（2023年度正会員費）の前払い	2,000
商品	大和ハウスインシュアランス(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 3,930,232
流動資産合計			560,545,745
(固定資産)			
基本財産			
土地	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
	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
特定資産	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	定期預金 広島銀行三川町支店	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	定期預金 三菱UFJ銀行広島中央支店	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
	定期預金 広島銀行三川町支店	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	普通預金 もみじ銀行昭和町支店	財政準備のための積立資金である。	33,000,000
建物	広島市東区二葉の里三丁目2番地1 鉄骨造陸屋根3階建ほか 1,590.52㎡	公益目的保有財産である。	65,174,518

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
その他固定資産			
建物	広島市東区二葉の里三丁目2番地1 鉄骨造陸屋根3階建ほか 1,590.52㎡	公益目的保有財産である。また、共用財産であり、うち51.9%は公益目的財産であり、18.2%は収益事業、29.9%は管理運営の用に供している。	332,828,739
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、ホール照明増設ほか4件	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。	114,659,373
構築物	外構工事駐車場	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。	10,181,316
車輛運搬具	モバイルファーマシー	公益目的保有財産である。	2
	電動アシスト自転車	収益事業保有財産である。	1
什器備品	フィジカルアセスメントモデル、テルフュージ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	公益目的保有財産である。	6
	ホール舞台吊物機構等、移動書庫一式、耐火金庫、受付カウンター、体温計測対応ハンディー型サーマルカメラ、ローランド VR-4HD AVミキサー、遮光カーテン一式、AverInformation CAM540 Webカメラ、SHURE シェアワイヤレスマイク送信機2台附属システム、マウスノートパソコン、会館案内サイネージほか4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。	1,350,909
	監視カメラ設備、演台、花台、アクリル板	収益事業保有財産である。	125,422
	受付カウンター、調剤Melphin/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、冷蔵ショーケース、受付カウンター設置工事、薬局室内外看板一式、体温計測対応ハンディー型サーマルカメラ、富士通ノートパソコン、オンライン資格確認システム導入パック、テルフュージョン小型シリンジポンプ、クーデックエイミーPCA、クーデックコムタッチ一式ほか5件	収益事業保有財産である。	1,407,226
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。	255,600
	薬情報センターWebサイト改修3件	公益目的保有財産である。	144,376
	備蓄検索システム	公益目的保有財産である。	1,321,834

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
リース資産（有形）	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、オルフィス（リソグラフ）FT5430、バラクーダバックアップサーバー390（4TB）ほか2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。	10,406,279
	富士通デスクトップパソコン、ノートパソコン	公益目的保有財産である。	284,472
	富士通デスクトップパソコン、キャノンカラー複合機	収益事業保有財産である。	496,152
リース資産（無形）	P C A固定資産ソフトウェア	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。	113,400
長期前払費用	大和ハウスインシュアランス㈱	会館に係る火災保険料	1,428,095
固定資産合計			996,696,563
資産合計			1,557,242,308
(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）	事業費福利厚生費（社会保険料令和5年3月分）の未払い分	529,682
	厚生労働省年金局事業管理課長（広島東年金事務所）	管理費福利厚生費（社会保険料令和5年3月分）の未払い分	46,297
	令和5年3月開催会議等出席者93名	事業費役員報酬（令和5年3月開催会議等29件93名分日当）の未払い分	431,969
	出務者3名分	事業費役員報酬（西部輸液センターの医薬品等管理委託業務日当）の未払い分	176,040
	令和5年3月開催会議等出席者45名	管理費役員報酬（令和5年3月開催会議等6件45名分日当）の未払い分	240,500
	令和5年3月開催会議等出席者36名	事業費旅費交通費（令和5年3月開催会議等19件役員36名旅費・宿泊費）の未払い分	326,280
	出務者3名分	事業費旅費交通費（西部輸液センターの医薬品等管理委託業務旅費）の未払い分	22,370
	令和5年3月開催会議等出席者21名	事業費旅費交通費（令和5年3月開催会議等13件21名分旅費・日当）の未払い分	110,130

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
	令和5年3月開催会議等出席者25名	管理費旅費交通費（令和5年3月開催会議等5件役員25名旅費）の未払い分	66,240
	令和5年3月開催会議等出席者1名	管理費旅費交通費（令和5年3月開催会議1件役員1名旅費）の未払い分	6,360
	151薬局	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	15,135,800
	近畿日本ツーリスト㈱広島支店	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	368,059,000
	広島県地域保健医療推進機構	事業費福利厚生費（健康診断料2名分）の未払い分	20,755
	広島県地域保健医療推進機構	管理費福利厚生費（健康診断料2名分）の未払い分	2,307
	アマゾンジャパン合同会社	管理費会議費（お茶代）の未払い分	10,435
	アマゾンジャパン合同会社	事業費通信運搬費（送料）の未払い分	8,297
	理想科学工業㈱	事業費消耗品費（文具代）の未払い分	42,468
	理想科学工業㈱	管理費消耗品費（文具代）の未払い分	9,442
	日本マイクロソフト㈱	事業費消耗品費（マイクロソフトOnline Servicesクレジットカード利用）の未払い分	11,880
	アマゾンジャパン合同会社	事業費消耗品費（ディスプレイスタンド代ほか）の未払い分	128,165
	ソースネクスト㈱	事業費消耗品費（オートメモ代ほか）の未払い分	23,930
	大村印刷㈱	事業費印刷製本費（封筒代）の未払い分	13,365
	大村印刷㈱	管理費印刷製本費（封筒代）の未払い分	1,485
	三井住友トラスト・パナソニックファイナンス㈱	未払金（パソコンリース代契約金18回分）の未払い分	78,336
	㈱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5年3月日祝の薬局業務勤務者7名分）の未払い分	140,834
	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5年3月分）の未払い分	110,072

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
	勤務者1名分	事業費旅費交通費（日祝の薬局業務勤務者1名分旅費）の未払い分	6,560
	(株)サンキ	事業費調剤薬品等購入（医薬品）の未払い分	34,510
	(株)エバルス	事業費医薬品等購入費（医薬品）の未払い分	190,845
	(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	274,647
	広島県	事業費調剤薬品等購入（抗原検査キット購入分）の未払い分	9,735
	(株)セイエル	事業費調剤薬品等購入（一般用医薬品）の未払い分	1,991
	(株)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	2,185
	(株)サンヨー	事業費消耗品費（消耗品）の未払い分	3,722
前受金	認定基準薬局更新料	令和5年度認定基準薬局新規・更新手数料の前受金	12,000
預り金	顧問3名	令和5年3月顧問料源泉所得税の預かり分	14,804
	役員29名	令和5年2月(3月支払い分) 役員報酬源泉所得税の預かり分	69,888
	役員29名	令和5年3月(4月支払い分) 役員報酬源泉所得税の預かり分	57,231
	職員13名	令和5年3月職員社会保険料の預かり分	717,667
	職員13名	令和5年3月職員源泉所得税の預かり分	128,790
	講師7名	令和5年3月講師源泉所得税の預かり分	15,918
	出務者7名分	輸液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	28,905
	勤務者1名分	令和5年3月薬局勤務者源泉所得税の預かり分	19,500
	勤務者6名分	令和5年3月日祝の薬局業務勤務者源泉所得税の預かり分	4,540
	施設利用契約者68件	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	224,400
	広島県薬事衛生大会実行委員会	広島県薬事衛生大会費用の預かり分	1,201,242

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
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2件	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、オルフィス(リソグラフ) FT5430、バラクーダパックアップサーバー390(4TB)ほか2件	3,259,104
	三井住友トラスト・パナソニックファイナンス(株)	富士通デスクトップパソコン、キャノンカラー複合機	169,848
賞与引当金	職員に対するもの	職員10名に対する賞与の支払いに備えたもの	3,715,000
流動負債合計			395,921,191
(固定負債)			
長期借入金	広島佐伯薬剤師会	広島県薬剤師会館移転に伴う借入金	30,000,000
	広島市薬剤師会	広島県薬剤師会館移転に伴う借入金	100,000,000
	三次薬剤師会	広島県薬剤師会館移転に伴う借入金	20,000,000
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2件	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、オルフィス(リソグラフ) FT5430、バラクーダパックアップサーバー390(4TB)ほか1件	7,545,047
	三井住友トラスト・パナソニックファイナンス(株)	富士通デスクトップパソコン、キャノンカラー複合機	326,304
退職給付引当金	職員に対するもの	職員10名に対する退職金の支払いに備えたもの	34,732,230
固定負債合計			192,603,581
負債合計			588,524,772
正味財産			968,717,536

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5年5月11日

公益社団法人広島県薬剤師会

監 事 村上 信行



公益社団法人広島県薬剤師会

監 事 岡田 南



令和4年4月1日から令和5年3月31日までの令和4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。