

## 議案第1号

### 令和5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5年度貸借対照表
資料2	令和5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5年度貸借対照表内訳表
参考2-1	令和5年度正味財産増減計算書内訳表
参考2-2	令和5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 6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	156,163,696	166,647,471	△ 10,483,775
未収金	14,981,689	389,536,134	△ 374,554,445
前払金	2,000	102,000	△ 100,000
前払費用	347,200	329,908	17,292
商品	2,875,074	3,930,232	△ 1,055,158
流動資産合計	174,369,659	560,545,745	△ 386,176,086
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	11,951,377	16,379,537	△ 4,428,160
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
利便性向上関係積立資産	60,000,000	0	60,000,000
薬剤師生涯教育推進等積立資産	20,000,000	0	20,000,000
会営薬局機能強化積立資産	10,000,000	0	10,000,000
法人管理運営安定化積立資産	51,609,044	0	51,609,044
建物	63,734,206	65,174,518	△ 1,440,312
什器備品	13,033,333	0	13,033,333
特定資産合計	289,827,960	141,054,055	148,773,905
(3) その他固定資産			
建物	325,473,399	332,828,739	△ 7,355,340
建物付属設備	102,418,732	114,659,373	△ 12,240,641
構築物	8,242,019	10,181,316	△ 1,939,297
車両運搬具	3	3	0
什器備品	3,034,811	2,883,563	151,248
ソフトウェア	1,164,627	1,721,810	△ 557,183
リース資産（有形）	10,835,411	11,186,903	△ 351,492
リース資産（無形）	0	113,400	△ 113,400
長期前払費用	1,155,827	1,428,095	△ 272,268
その他固定資産合計	452,324,829	475,003,202	△ 22,678,373
固定資産合計	1,122,792,095	996,696,563	126,095,532
資産合計	1,297,161,754	1,557,242,308	△ 260,080,554
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,152,360	386,282,354	△ 381,129,994
前受金	102,000	12,000	90,000
預り金	3,408,435	2,482,885	925,550
リース債務	3,220,596	3,428,952	△ 208,356
賞与引当金	3,927,390	3,715,000	212,390
流動負債合計	15,810,781	395,921,191	△ 380,110,410
2. 固定負債			
長期借入金	150,000,000	150,000,000	0
長期リース債務	7,614,815	7,871,351	△ 256,536
退職給付引当金	30,304,070	34,732,230	△ 4,428,160
固定負債合計	187,918,885	192,603,581	△ 4,684,696
負債合計	203,729,666	588,524,772	△ 384,795,106
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			

	科 目	当年度	前年度	増 減	
1	受取地方公共団体補助金	63,734,206	65,174,518	△ 1,440,312	1
2	寄付金	154,642,377	0	154,642,377	2
3	指定正味財産合計	218,376,583	65,174,518	153,202,065	3
4	（うち特定資産への充当額）	218,376,583	65,174,518	153,202,065	4
5	2. 一般正味財産	875,055,505	903,543,018	△ 28,487,513	5
6	（うち基本財産への充当額）	380,639,306	380,639,306	0	6
7	（うち特定資産への充当額）	59,500,000	59,500,000	0	7
8	正味財産合計	1,093,432,088	968,717,536	124,714,552	8
9	負債及び正味財産合計	1,297,161,754	1,557,242,308	△ 260,080,554	9

## 資料 2

## 正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

(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	822	820	2
基本財産受取利息	822	820	2
特定資産運用収益	1,940	856	1,084
特定資産受取利息	1,940	856	1,084
受取入会金	1,900,000	1,400,000	500,000
受取入会金	1,900,000	1,400,000	500,000
受取会費	99,191,500	100,722,000	△ 1,530,500
正会員受取会費	96,984,500	98,195,500	△ 1,211,000
準会員受取会費	450,000	444,000	6,000
賛助会員受取会費	1,757,000	2,082,500	△ 325,500
事業収益	53,066,619	158,860,316	△ 105,793,697
研修会収益	2,553,042	2,373,500	179,542
基準薬局認定料収益	24,000	112,000	△ 88,000
手数料収益	2,066,541	1,226,581	839,960
広告料収益	263,820	372,830	△ 109,010
会館事業収益	9,144,283	8,936,530	207,753
医薬品等販売収益	1,625,624	1,212,307	413,317
保険収益	18,435,352	28,204,102	△ 9,768,750
用紙販売事業収	794,569	736,970	57,599
書籍等斡旋品代收	7,512,390	12,521,049	△ 5,008,659
委託料収益	10,646,998	103,164,447	△ 92,517,449
受取補助金等	15,533,312	376,942,312	△ 361,409,000
受取国庫補助金	192,000	0	192,000
受取地方公共団体補助金	12,681,000	372,902,000	△ 360,221,000
受取民間補助金	1,220,000	2,600,000	△ 1,380,000
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	103,304,110	105,364,340	△ 2,060,230
受取負担金	95,939,810	97,926,540	△ 1,986,730
受取民間負担金	7,364,300	7,437,800	△ 73,500
受取寄付金	6,976,667	10,000	6,966,667
受取寄付金	10,000	10,000	0
受取寄付金振替	6,966,667	0	6,966,667
雑収益	4,595,584	7,559,116	△ 2,963,532
受取利息	81	69	12
雑収益	4,595,503	7,559,047	△ 2,963,544
経常収益計	284,570,554	750,859,760	△ 466,289,206
(2) 経常費用			
事業費	252,247,817	691,233,799	△ 438,985,982
役員報酬	10,874,300	10,163,080	711,220
給料手当	66,685,620	60,590,878	6,094,742
賞与引当金繰入額	3,676,240	3,427,000	249,240
臨時雇賃金	1,871,049	3,394,773	△ 1,523,724
退職金	180,000	0	180,000
退職給付費用	1,412,208	1,878,310	△ 466,102
福利厚生費	12,101,953	11,027,098	1,074,855
会議費	360,929	264,876	96,053
旅費交通費	8,790,987	7,920,163	870,824
通信運搬費	6,316,664	8,138,567	△ 1,821,903
減価償却費	25,522,956	23,372,442	2,150,514
医薬品等購入費	1,041,810	4,284,702	△ 3,242,892

	科 目	当年度	前年度	増 減	
1	調剤薬品等購入費	13,470,117	21,008,213	△ 7,538,096	1
2	消耗品費	3,736,184	4,911,781	△ 1,175,597	2
3	広報費	10,560,690	4,415,295	6,145,395	3
4	会館管理費	4,184,835	4,156,489	28,346	4
5	修繕費	1,122,134	1,723,396	△ 601,262	5
6	印刷製本費	11,447,108	12,832,777	△ 1,385,669	6
7	書籍等斡旋品代	7,124,518	13,772,650	△ 6,648,132	7
8	図書新聞費	1,265,013	1,180,722	84,291	8
9	光熱水料費	3,692,225	3,652,875	39,350	9
10	賃借料	716,987	1,607,838	△ 890,851	10
11	交際費	688,276	176,274	512,002	11
12	保険料	576,227	533,907	42,320	12
13	諸謝金	5,103,620	4,539,456	564,164	13
14	租税公課	17,189,991	9,008,244	8,181,747	14
15	支払負担金	8,663,005	9,261,594	△ 598,589	15
16	支払助成金	12,181,933	91,717,620	△ 79,535,687	16
17	支払手数料	2,700,782	3,010,082	△ 309,300	17
18	支払寄付金	534,760	350,000	184,760	18
19	委託費	7,835,000	368,059,000	△ 360,224,000	19
20	事務処理費	619,696	853,347	△ 233,651	20
21	管理費	60,810,249	58,477,349	2,332,900	21
22	役員報酬	2,334,500	1,723,300	611,200	22
23	給料手当	4,479,015	4,362,736	116,279	23
24	賞与引当金繰入額	251,150	288,000	△ 36,850	24
25	退職金	20,000	0	20,000	25
26	退職給付費用	127,832	178,220	△ 50,388	26
27	福利厚生費	826,865	806,232	20,633	27
28	会議費	59,022	39,300	19,722	28
29	表彰・慶弔費	140,236	94,074	46,162	29
30	旅費交通費	1,321,120	1,826,340	△ 505,220	30
31	通信運搬費	383,895	423,664	△ 39,769	31
32	減価償却費	7,896,717	7,054,601	842,116	32
33	消耗品費	716,856	186,746	530,110	33
34	会館管理費	413,885	411,111	2,774	34
35	修繕費	419,166	90,409	328,757	35
36	印刷製本費	343,146	469,274	△ 126,128	36
37	図書新聞費	19,677	20,125	△ 448	37
38	光熱水料費	365,165	361,273	3,892	38
39	賃借料	96,957	101,045	△ 4,088	39
40	交際費	2,112,603	1,005,408	1,107,195	40
41	保険料	91,981	91,981	0	41
42	諸謝金	341,180	326,930	14,250	42
43	租税公課	807,259	906,606	△ 99,347	43
44	支払負担金	37,074,800	37,435,300	△ 360,500	44
45	支払手数料	111,265	153,780	△ 42,515	45
46	支払利息	15,000	15,000	0	46
47	雑費	40,957	105,894	△ 64,937	47
48	経常費用計	313,058,066	749,711,148	△ 436,653,082	48
49	評価損益等調整前当期経常増減額	△ 28,487,512	1,148,612	△ 29,636,124	49
50	評価損益等計	0	0	0	50
51	当期経常増減額	△ 28,487,512	1,148,612	△ 29,636,124	51
52	2. 経常外増減の部				52
53	(1) 経常外収益				53
54	経常外収益計	0	0	0	54
55	(2) 経常外費用				55
56	固定資産除却損	1	0	1	56
57	経常外費用計	1	0	1	57
58	当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1	58
59	当期一般正味財産増減額	△ 28,487,513	1,148,612	△ 29,636,125	59
60	一般正味財産期首残高	903,543,018	902,394,406	1,148,612	60

	科 目	当年度	前年度	増 減	
1	一般正味財産期末残高	875,055,505	903,543,018	△ 28,487,513	1
2	Ⅱ 指定正味財産増減の部				2
3	受取寄付金	161,609,044	0	161,609,044	3
4	一般正味財産への振替額	△ 8,406,979	△ 1,440,312	△ 6,966,667	4
5	受取地方公共団体補助金	△ 1,440,312	△ 1,440,312	0	5
6	受取寄付金	△ 6,966,667	0	△ 6,966,667	6
7	当期指定正味財産増減額	153,202,065	△ 1,440,312	154,642,377	7
8	指定正味財産期首残高	65,174,518	66,614,830	△ 1,440,312	8
9	指定正味財産期末残高	218,376,583	65,174,518	153,202,065	9
10	Ⅲ 正味財産期末残高	1,093,432,088	968,717,536	124,714,552	10

## 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	1,540,040	5,968,200	11,951,377
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
寄付金記念事業積立資産	0	20,000,000	20,000,000	0
利便性向上関係積立資産	0	60,000,000	0	60,000,000
薬剤師生涯教育推進等積立資産	0	20,000,000	0	20,000,000
会営薬局機能強化積立資産	0	10,000,000	0	10,000,000
法人管理運営安定化積立資産	0	51,609,044	0	51,609,044

建物	65,174,518	0	1,440,312	63,734,206
什器備品	0	17,000,000	3,966,667	13,033,333
小計	141,054,055	180,149,084	31,375,179	289,827,960
合計	521,693,361	180,149,084	31,375,179	670,467,266

### 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	11,951,377	(-)	(-)	(11,951,377)
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)	(-)
利便性向上関係積立資産	60,000,000	(60,000,000)	(0)	(-)
薬剤師生涯教育推進等積立資産	20,000,000	(20,000,000)	(0)	(-)
会営薬局機能強化積立資産	10,000,000	(10,000,000)	(0)	(-)
法人管理運営安定化積立資産	51,609,044	(51,609,044)	(0)	(-)
建物	63,734,206	(63,734,206)	(0)	(-)
什器備品	13,033,333	(13,033,333)	(0)	(-)
小計	289,827,960	(218,376,583)	(59,500,000)	(11,951,377)
合計	670,467,266	(218,376,583)	(440,139,306)	(11,951,377)

### 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	8,281,794	63,734,206
什器備品(特定資産)	17,000,000	3,966,667	13,033,333
建物	367,766,604	42,293,205	325,473,399
建物付属設備	172,609,220	70,190,488	102,418,732
構築物	19,392,977	11,150,958	8,242,019
車両運搬具	14,146,369	14,146,366	3
什器備品	29,659,995	26,625,184	3,034,811
ソフトウェア	5,031,000	3,866,373	1,164,627



リース資産（有形）	25,217,028	14,381,617	10,835,411
合 計	722,839,193	194,902,652	527,936,541

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						
電子処方箋管理サービスの導入に必要な名となる端末の購入等に係る補助金	国	0	192,000	192,000	0	一般正味財産
受取地方公共団体補助金						
くすりと健康相談窓口事業運営費補助金	広島県	0	107,000	0	107,000	一般正味財産
薬事衛生指導員育成事業運営費補助金	広島県	0	121,000	0	121,000	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	4,540,000	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	368,059,000	7,835,000	375,894,000	0	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	78,000	78,000	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	65,174,518	0	1,440,312	63,734,206	指定正味財産
受取民間補助金						
令和5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	1,200,000	1,200,000	0	一般正味財産
令和5年度電気利用効率化促進対策事業補助金	中国電力(株)	0	20,000	20,000	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	7,364,300	7,364,300	0	—
合 計		437,773,518	21,457,300	390,728,612	68,502,206	

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
減価償却費計上による振替額（受取寄付金分）	3,966,667
事業費広報費計上による振替額（受取寄付金分）	3,000,000
合 計	8,406,979

## 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
カラー複合機、UTM、 ルーター、HUB リース代	3,317,760	331,776	3,317,760	0
パソコンリース代	194,400	32,400	194,400	0
パソコンリース代	1,993,896	398,784	1,794,504	199,392
パソコンリース代	219,780	48,840	195,360	24,420
パソコンリース代	231,000	46,200	165,550	65,450
シュレッダー代	940,500	188,100	627,000	313,500
サーバーリース代	858,000	171,600	557,700	300,300
業務用カラープリン ターリース代	8,185,212	1,169,316	3,605,391	4,579,821
バラクーダバック アップサーバー・シス テム代	2,818,200	563,640	845,460	1,972,740
カラー複合機、ネッ トワークセキュリ ティ	2,112,000	140,800	140,800	1,971,200
パソコンリース代	429,000	14,300	14,300	414,700
パソコンリース代	396,000	13,200	13,200	382,800
パソコンリース代	894,240	178,848	804,816	89,424
パソコンリース代	126,900	16,200	126,900	0
パソコンリース代	197,100	16,200	197,100	0
パソコンリース代	213,840	42,768	192,456	21,384
カラー複合機	554,400	110,880	249,480	304,920
パソコンリース代	244,200	48,840	48,840	195,360
PCA固定資産ソフ トリース代	680,400	113,400	680,400	0
合 計	24,606,828	3,646,092	13,771,417	10,835,411

## 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	3,715,000	3,927,390	3,715,000	0	3,927,390
退職給付引当金	34,732,230	1,540,040	5,968,200	0	30,304,070

# 貸借対照表内訳表

令和 6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		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 I 資産の部									
2 1. 流動資産									
3 現金預金	138,013,208	1,932,778	4,836,509	11,381,201	18,150,488	0		156,163,696	
4 未収金	11,400,319	0	3,581,370	0	3,581,370	0		14,981,689	
5 前払金	2,000	0	0	0	0	0		2,000	
6 前払費用	296,917	0	17,292	0	17,292	32,991		347,200	
7 商品	0	0	2,875,074	0	2,875,074	0		2,875,074	
8 公衆衛生会計	245,909,688	20,278,463	29,560,282	8,135,735	57,974,480	154,915,548	△ 458,799,716	0	
9 会館会計	4,252,958	0	344,417	0	344,417	△ 82,864	△ 4,514,511	0	
10 薬局会計	70,423,161	0	0	0	0	3,867,845	△ 74,291,006	0	
11 共益会計	53,504,903	4,431,280	70,115	0	4,501,395	3,765,368	△ 61,771,666	0	
12 法人会計	204,292,246	3,396,870	△ 25,986	△ 885,831	2,485,053	0	△ 206,777,299	0	
13 流動資産合計	728,095,400	30,039,391	41,259,073	18,631,105	89,929,569	162,498,888	△ 806,154,198	174,369,659	
14 2. 固定資産									
15 (1) 基本財産									
16 土地	202,844,333	12,211,365	18,317,047	21,030,683	51,559,095	84,801,143		339,204,571	
17 基本財産積立預金	40,823,131	54,770	82,156	94,327	231,253	380,351		41,434,735	
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		380,639,306	
19 (2) 特定資産									
20 退職給付引当資産	9,379,259	622,094	837,433	119,634	1,579,161	992,957		11,951,377	
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		26,500,000	
22 財政準備積立預金	33,000,000	0	0	0	0	0		33,000,000	
23 利便性向上関係積立資産	35,880,000	2,160,000	3,240,000	3,720,000	9,120,000	15,000,000		60,000,000	
24 薬剤師生涯教育推進等積立資産	20,000,000	0	0	0	0	0		20,000,000	
25 会営薬局機能強化積立資産	0	0	10,000,000	0	10,000,000	0		10,000,000	
26 法人管理運営安定化積立資産	0	0	0	0	0	0		0	
27 建物	63,734,206	0	0	0	0	51,609,044		63,734,206	
28 什器備品	8,237,047	495,260	0	847,190	1,342,450	3,453,836		13,033,333	
29 特定資産合計	186,077,512	4,231,354	15,508,433	6,329,824	26,069,611	77,680,837		289,827,960	
30 (3) その他固定資産									
31 建物	169,011,953	14,011,471	21,017,210	24,130,869	59,159,550	97,301,896		325,473,399	

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 建物付属設備	61,248,097	3,686,924	5,530,383	6,349,701	15,567,008	25,603,627		102,418,732		
2 構築物	4,928,723	296,711	445,072	511,007	1,252,790	2,060,506		8,242,019		
3 車両運搬具	2	0	1	0	1	0		3		
4 什器備品	662,679	116,996	1,909,109	68,156	2,094,261	277,871		3,034,811		
5 ソフトウェア	850,210	0	314,417	0	314,417	0		1,164,627		
6 リース資産(有形)	6,551,200	388,523	521,664	664,578	1,574,765	2,709,446		10,835,411		
7 長期前払費用	988,369	0	57,640	0	57,640	109,818		1,155,827		
8 その他固定資産合計	244,241,233	18,500,625	29,795,496	31,724,311	80,020,432	128,063,164		452,324,829		
9 固定資産合計	673,986,209	34,998,114	63,703,132	59,179,145	157,880,391	290,925,495		1,122,792,095		
10 資産合計	1,402,081,609	65,037,505	104,962,205	77,810,250	247,809,960	453,424,383		1,297,161,754		
11 II 負債の部										
12 1. 流動負債										
13 未払金	3,922,434	0	766,199	0	766,199	463,727		5,152,360		
14 前受金	102,000	0	0	0	0	0		102,000		
15 預り金	1,785,596	1,514,619	0	0	1,514,619	108,220		3,408,435		
16 リース債務	1,953,869	112,102	181,104	191,752	484,958	781,769		3,220,596		
17 賞与引当金	2,465,370	153,830	1,025,220	31,820	1,210,870	251,150		3,927,390		
18 公衆衛生会計	239,489,798	21,610,309	99,580,850	52,542,122	173,733,281	276,061,213		0		
19 会館会計	2,921,114	0	0	4,431,280	4,431,280	2,530,652		0		
20 薬局会計	12,363,071	344,417	0	63,237	407,654	382,841		0		
21 共益会計	3,574,075	0	6,878	0	6,878	0		0		
22 法人会計	83,146,579	783,354	3,475,387	2,847,021	7,105,762	0		0		
23 流動負債合計	351,723,906	24,518,631	105,035,638	60,107,232	189,661,501	280,579,572		15,810,781		
24 2. 固定負債										
25 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		
26 長期リース債務	4,597,331	276,421	340,560	472,826	1,089,807	1,927,677		7,614,815		
27 退職給付引当金	23,747,314	1,588,664	2,134,977	317,733	4,041,374	2,515,382		30,304,070		
28 固定負債合計	118,044,645	7,265,085	10,575,537	10,090,559	27,931,181	41,943,059		187,918,885		
29 負債合計	469,768,551	31,783,716	115,611,175	70,197,791	217,592,682	322,522,631		203,729,666		
30 III 正味財産の部										
31 1. 指定正味財産										
32 受取地方公共団体補助金	63,734,206	0	0	0	0	0		63,734,206		
33 寄付金	64,117,047	2,655,260	13,240,000	4,567,190	20,462,450	70,062,880		154,642,377		
34 指定正味財産合計	127,851,253	2,655,260	13,240,000	4,567,190	20,462,450	70,062,880		218,376,583		
35 (うち特定資産への充当額)	127,851,253	2,655,260	13,240,000	4,567,190	20,462,450	70,062,880		218,376,583		
36 2. 一般正味財産	804,461,805	30,598,529	18,446,856	2,396,845	9,754,828	60,838,872		875,055,505		
37 (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		380,639,306		

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 (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	
2 正味財産合計	932,313,058	33,253,789	△ 10,648,970	7,612,459	30,217,278	130,901,752			1,093,432,088	
3 負債及び正味財産合計	1,402,081,609	65,037,505	104,962,205	77,810,250	247,809,960	453,424,383	△ 806,154,198		1,297,161,754	

正味財産増減計算書内訳表

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

(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	814	1	0	2	3	5			822
5 基本財産受取利息	814	1	0	2	3	5			822
6 特定資産運用収益	1,027	52	128	64	244	669			1,940
7 特定資産受取利息	1,027	52	128	64	244	669			1,940
8 受取入金	1,710,000	0	0	0	0	190,000			1,900,000
9 受取入金	1,710,000	0	0	0	0	190,000			1,900,000
10 受取会費	52,474,250	0	10,000,000	0	10,000,000	36,717,250			99,191,500
11 正会員受取会費	50,492,250	0	10,000,000	0	10,000,000	36,492,250			96,984,500
12 準会員受取会費	225,000	0	0	0	0	225,000			450,000
13 賛助会員受取会費	1,757,000	0	0	0	0	0			1,757,000
14 事業収益	18,903,839	9,367,033	16,755,964	8,371,321	34,494,318	0		△ 331,538	53,066,619
15 研修会収益	2,553,042	0	0	0	0	0			2,553,042
16 基準薬局認定料収益	24,000	0	0	0	0	0			24,000
17 手数料収益	2,003,179	0	0	63,362	63,362	0			2,066,541
18 広告料収益	263,820	0	0	0	0	0			263,820
19 会館事業収益	0	9,367,033	0	0	9,367,033	0		△ 222,750	9,144,283
20 医薬品等販売収益	329,750	0	1,403,662	0	1,403,662	0		△ 107,788	1,625,624
21 保険収益	3,083,050	0	15,352,302	0	15,352,302	0			18,435,352
22 用紙販売事業収益	0	0	0	795,569	795,569	0		△ 1,000	794,569
23 書籍等幹旋品代収益	0	0	0	7,512,390	7,512,390	0			7,512,390
24 委託料収益	10,646,998	0	0	0	0	0			10,646,998
25 受取補助金等	15,288,312	20,000	225,000	0	245,000	0			15,533,312
26 受取国庫補助金	32,000	0	160,000	0	160,000	0			192,000
27 受取地方公共団体補助金	12,616,000	0	65,000	0	65,000	0			12,681,000
28 受取民間補助金	1,200,000	20,000	0	0	20,000	0			1,220,000
29 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
30 受取負担金	103,304,110	0	0	0	0	0			103,304,110
31 受取負担金	95,939,810	0	0	0	0	0			95,939,810

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	法人会計				
						一般事業	合計			
1 受取民間負担金	7,364,300	0	0	0	0	0	0	7,364,300		
2 受取寄付金	5,516,927	150,731	0	257,841	408,572	1,051,168	1,051,168	6,976,667		
3 受取寄付金振替	10,000	0	0	0	0	0	0	10,000		
4 受取寄付金振替	5,506,927	150,731	0	257,841	408,572	1,051,168	1,051,168	6,966,667		
5 雑収益	4,342,874	8,366	77,519	116,884	202,769	59,501	59,501	4,595,584	△ 9,560	
6 受取利息	12	6	63	0	69	0	0	81		
7 雑収益	4,342,862	8,360	77,456	116,884	202,700	59,501	59,501	4,595,503	△ 9,560	
8 経常収益計	201,542,153	9,546,183	27,058,611	8,746,112	45,350,906	38,018,593	38,018,593	284,570,554	△ 341,098	
9 (2) 経常費用										
10 事業費	203,261,632	5,223,712	32,928,017	11,175,554	49,327,283	0	0	252,247,817	△ 341,098	
11 役員報酬	10,846,800	0	27,500	0	27,500	0	0	10,874,300		
12 給料手当	52,442,096	498,152	13,247,220	498,152	14,243,524	0	0	66,685,620		
13 賞与引当金繰入額	2,636,241	153,830	854,349	31,820	1,039,999	0	0	3,676,240		
14 臨時雇賃金	1,871,049	0	0	0	0	0	0	1,871,049		
15 退職金	180,000	0	0	0	0	0	0	180,000		
16 退職給付費用	1,224,911	80,735	90,415	16,147	187,297	0	0	1,412,208		
17 福利厚生費	9,530,864	102,199	2,366,691	102,199	2,571,089	0	0	12,101,953		
18 会議費	582,963	0	716	0	716	0	0	360,929	△ 222,750	
19 旅費交通費	8,734,270	0	56,717	0	56,717	0	0	8,790,987		
20 通信運搬費	5,962,587	22,056	193,884	138,137	354,077	0	0	6,316,664		
21 減価償却費	19,684,715	1,184,090	2,701,608	1,952,543	5,838,241	0	0	25,522,956		
22 医薬品等購入費	175,250	0	866,560	0	866,560	0	0	1,041,810		
23 調剤薬品等購入費	2,245,020	0	11,225,097	0	11,225,097	0	0	13,470,117		
24 消耗品費	3,318,565	203,406	178,561	154,000	535,967	0	0	3,736,184	△ 118,348	
25 広報費	10,560,690	0	0	0	0	0	0	10,560,690		
26 会館管理費	3,724,963	459,872	0	0	459,872	0	0	4,184,835		
27 修繕費	896,231	116,820	109,083	0	225,903	0	0	1,122,134		
28 印刷製本費	11,139,270	0	91,138	216,700	307,838	0	0	11,447,108		
29 書籍等幹旋品代	0	0	0	7,124,518	7,124,518	0	0	7,124,518		
30 図書新聞費	1,258,618	0	6,395	0	6,395	0	0	1,265,013		
31 光熱水料費	3,286,486	405,739	0	0	405,739	0	0	3,692,225		
32 賃借料	92,759	621,478	2,750	0	624,228	0	0	716,987		
33 交際費	688,276	0	0	0	0	0	0	688,276		
34 保険料	558,727	0	17,500	0	17,500	0	0	576,227		
35 諸謝金	5,103,620	0	0	0	0	0	0	5,103,620		
36 租税公課	14,558,348	1,348,055	381,388	902,200	2,631,643	0	0	17,189,991		
37 支払負担金	8,610,679	0	52,326	0	52,326	0	0	8,663,005		



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
	公共衛生	会館	薬局	共益	小計	一般事業		
1 支払助成金	12,181,933	0	0	0	0	0		12,181,933
2 支払手数料	2,270,403	0	430,379	0	430,379	0		2,700,782
3 支払寄付金	534,760	0	0	0	0	0		534,760
4 委託費	7,835,000	0	0	0	0	0		7,835,000
5 事務処理費	525,538	27,280	27,740	39,138	94,158	0		619,696
6 管理費	0	0	0	0	0	60,810,249		60,810,249
7 役員報酬	0	0	0	0	0	2,334,500		2,334,500
8 給料手当	0	0	0	0	0	4,479,015		4,479,015
9 賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	251,150		251,150
10 退職金	0	0	0	0	0	20,000		20,000
11 退職給付費用	0	0	0	0	0	127,832		127,832
12 福利厚生費	0	0	0	0	0	826,865		826,865
13 会議費	0	0	0	0	0	59,022		59,022
14 表彰・慶弔費	0	0	0	0	0	140,236		140,236
15 旅費交通費	0	0	0	0	0	1,321,120		1,321,120
16 通信運搬費	0	0	0	0	0	383,895		383,895
17 減価償却費	0	0	0	0	0	7,896,717		7,896,717
18 消耗品費	0	0	0	0	0	716,856		716,856
19 会館管理費	0	0	0	0	0	413,885		413,885
20 修繕費	0	0	0	0	0	419,166		419,166
21 印刷製本費	0	0	0	0	0	343,146		343,146
22 図書新聞費	0	0	0	0	0	19,677		19,677
23 光熱水料費	0	0	0	0	0	365,165		365,165
24 賃借料	0	0	0	0	0	96,957		96,957
25 交際費	0	0	0	0	0	2,112,603		2,112,603
26 保険料	0	0	0	0	0	91,981		91,981
27 諸謝金	0	0	0	0	0	341,180		341,180
28 租税公課	0	0	0	0	0	807,259		807,259
29 支払負担金	0	0	0	0	0	37,074,800		37,074,800
30 支払手数料	0	0	0	0	0	111,265		111,265
31 支払利息	0	0	0	0	0	15,000		15,000
32 雑費	0	0	0	0	0	40,957		40,957
33 経常費用計	203,261,632	5,223,712	32,928,017	11,175,554	49,327,283	60,810,249	△ 341,098	313,058,066
34 評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,719,479	4,322,471	△ 5,869,406	△ 2,429,442	△ 3,976,377	△ 22,791,656		△ 28,487,512
35 評価損益等計	0	0	0	0	0	0		0
36 当期経常増減額	△ 1,719,479	4,322,471	△ 5,869,406	△ 2,429,442	△ 3,976,377	△ 22,791,656		△ 28,487,512
37 2. 経常外増減の部								

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 (1) 経常外収益										
2 経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0		0
3 (2) 経常外費用										
4 固定資産除却損	0	0	1	0	1	0	0	0		1
5 経常外費用計	0	0	1	0	1	0	0	0		1
6 当期経常外増減額	0	0	△ 1	0	△ 1	0	0	0		△ 1
7 当期一般正味財産増減額	△ 1,719,479	4,322,471	△ 5,869,407	△ 2,429,442	△ 3,976,378	△ 22,791,656	△ 28,487,513			
8 一般正味財産期首残高	806,181,284	26,276,058	△ 12,577,449	32,597	13,731,206	83,630,528	903,543,018			
9 一般正味財産期末残高	804,461,805	30,598,529	△ 18,446,856	△ 2,396,845	9,754,828	60,838,872	875,055,505			
10 II 指定正味財産増減の部										
11 受取寄付金	69,623,974	2,805,991	13,240,000	4,825,031	20,871,022	71,114,048	161,609,044			
12 一般正味財産への振替額	△ 6,947,239	△ 150,731	0	△ 257,841	△ 408,572	△ 1,051,168	△ 8,406,979			
13 受取地方公共団体補助金	△ 1,440,312	0	0	0	0	0	△ 1,440,312			
14 受取寄付金	△ 5,506,927	△ 150,731	0	△ 257,841	△ 408,572	△ 1,051,168	△ 6,966,667			
15 当期指定正味財産増減額	62,676,735	2,655,260	13,240,000	4,567,190	20,462,450	70,062,880	153,202,065			
16 指定正味財産期首残高	65,174,518	0	0	0	0	0	65,174,518			
17 指定正味財産期末残高	127,851,253	2,655,260	13,240,000	4,567,190	20,462,450	70,062,880	218,376,583			
18 III 正味財産期末残高	932,313,058	33,253,789	△ 5,206,856	2,170,345	30,217,278	130,901,752	1,093,432,088			

## 公益目的事業会計内訳表

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					小計
	本会計	部会	学校	薬局		
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	800	0	0	0	814
5 基本財産受取利息	14	800	0	0	0	814
6 特定資産運用収益	1,002	0	0	25	25	1,027
7 特定資産受取利息	1,002	0	0	25	25	1,027
8 受取入金	1,710,000	0	0	0	0	1,710,000
9 受取入金	1,710,000	0	0	0	0	1,710,000
10 受取会費	50,474,250	0	0	2,000,000	0	52,474,250
11 正会員受取会費	48,492,250	0	0	2,000,000	0	50,492,250
12 準会員受取会費	225,000	0	0	0	0	225,000
13 賛助会員受取会費	1,757,000	0	0	0	0	1,757,000
14 事業収益	14,197,699	145,542	6,000	4,554,598	0	18,903,839
15 研修会収益	2,401,500	145,542	6,000	0	0	2,553,042
16 基準薬局認定料収益	24,000	0	0	0	0	24,000
17 手数料収益	2,003,179	0	0	0	0	2,003,179
18 広告料収益	263,820	0	0	0	0	263,820
19 会館事業収益	0	0	0	0	0	0
20 医薬品等販売収益	0	0	0	329,750	0	329,750
21 保険収益	0	0	0	3,083,050	0	3,083,050
22 用紙販売事業収	0	0	0	0	0	0
23 書籍等斡旋品代収益	0	0	0	0	0	0
24 委託料収益	9,505,200	0	0	1,141,798	0	10,646,998
25 受取補助金等	15,142,490	0	0	145,822	0	15,288,312
26 受取国庫補助金	0	0	0	32,000	0	32,000
27 受取地方公共団体補助金	12,603,000	0	0	13,000	0	12,616,000
28 受取民間補助金	1,200,000	0	0	0	0	1,200,000
29 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
30 受取負担金	15,044,300	87,114,810	1,145,000	0	0	103,304,110

科 目		公益目的事業会計				
		本会計	部会	学校	薬局	小計
1	受取負担金	7,680,000	87,114,810	1,145,000	0	95,939,810
2	受取民間負担金	7,364,300	0	0	0	7,364,300
3	受取寄付金	5,506,927	0	10,000	0	5,516,927
4	受取寄付金振替	0	0	10,000	0	10,000
5	受取寄付金	5,506,927	0	0	0	5,506,927
6	雑収益	3,509,723	519,068	298,580	15,503	4,342,874
7	受取利息	0	0	0	12	12
8	雑収益	3,509,723	519,068	298,580	15,491	4,342,862
9	経常収益計	105,586,405	87,780,220	1,459,580	6,715,948	201,542,153
10	(2) 経常費用					
11	事業費	177,830,461	15,408,498	2,079,857	7,942,816	203,261,632
12	役員報酬	9,837,800	530,000	473,500	5,500	10,846,800
13	給料手当	49,792,653	0	0	2,649,443	52,442,096
14	賞与引当金繰入額	2,465,370	0	0	170,871	2,636,241
15	臨時雇賃金	0	0	0	1,871,049	1,871,049
16	退職金	180,000	0	0	0	180,000
17	退職給付費用	1,206,827	0	0	18,084	1,224,911
18	福利厚生費	9,057,527	0	0	473,337	9,530,864
19	会議費	500,990	71,473	10,356	144	582,963
20	旅費交通費	7,793,875	334,062	594,990	11,343	8,734,270
21	通信運搬費	5,082,328	812,042	29,440	38,777	5,962,587
22	減価償却費	19,017,393	566,500	0	100,822	19,684,715
23	医薬品等購入費	0	0	0	175,250	175,250
24	調剤薬品等購入費	0	0	0	2,245,020	2,245,020
25	消耗品費	3,177,290	105,562	0	35,713	3,318,565
26	広報費	10,066,000	494,690	0	0	10,560,690
27	会館管理費	3,724,963	0	0	0	3,724,963
28	修繕費	736,914	137,500	0	21,817	896,231
29	印刷製本費	9,315,609	1,805,433	0	18,228	11,139,270
30	書籍等斡旋品代	0	0	0	0	0
31	図書新聞費	1,257,339	0	0	1,279	1,258,618
32	光熱水料費	3,286,486	0	0	0	3,286,486
33	賃借料	92,209	0	0	550	92,759
34	交際費	176,426	0	511,850	0	688,276
35	保険料	555,227	0	0	3,500	558,727
36	諸謝金	4,811,120	292,500	0	0	5,103,620

科 目		公益目的事業会計				
		本会計	部会	学校	薬局	小計
1	租税公課	14,558,348	0	0	0	14,558,348
2	支払負担金	8,018,603	122,880	458,731	0	8,610,679
3	支払助成金	2,209,933	9,972,000	0	10,465	12,181,933
4	支払手数料	2,184,327	0	0	86,076	2,270,403
5	支払寄付金	534,760	0	0	0	534,760
6	委託費	7,835,000	0	0	0	7,835,000
7	事務処理費	355,144	163,856	990	5,548	525,538
8	管理費	0	0	0	0	0
9	役員報酬	0	0	0	0	0
10	給料手当	0	0	0	0	0
11	賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0
12	退職金	0	0	0	0	0
13	退職給付費用	0	0	0	0	0
14	福利厚生費	0	0	0	0	0
15	会議費	0	0	0	0	0
16	表彰・慶弔費	0	0	0	0	0
17	旅費交通費	0	0	0	0	0
18	通信運搬費	0	0	0	0	0
19	減価償却費	0	0	0	0	0
20	消耗品費	0	0	0	0	0
21	会館管理費	0	0	0	0	0
22	修繕費	0	0	0	0	0
23	印刷製本費	0	0	0	0	0
24	図書新聞料費	0	0	0	0	0
25	光熱水料費	0	0	0	0	0
26	賃借料	0	0	0	0	0
27	交際費	0	0	0	0	0
28	保険料	0	0	0	0	0
29	諸謝金	0	0	0	0	0
30	租税公課	0	0	0	0	0
31	支払負担金	0	0	0	0	0
32	支払手数料	0	0	0	0	0
33	支払利息	0	0	0	0	0
34	雑費	0	0	0	0	0
35	経常費用計	177,830,461	15,408,498	2,079,857	7,942,816	203,261,632
36	評価損益等調整前当期経常増減額	△ 72,244,056	72,371,722	△ 620,277	△ 1,226,868	△ 1,719,479

公益目的事業会計						
科	目	本会計	部会	学校	薬局	小計
1	評価損益等計	0	0	0	0	0
2	当期経常増減額	△ 72,244,056	72,371,722	△ 620,277	△ 1,226,868	△ 1,719,479
3	2. 経常外増減の部					
4	(1) 経常外収益					
5	経常外収益計	0	0	0	0	0
6	(2) 経常外費用					
7	固定資産除却損	0	0	0	0	0
8	経常外費用計	0	0	0	0	0
9	当期経常外増減額	0	0	0	0	0
10	当期一般正味財産増減額	△ 72,244,056	72,371,722	△ 620,277	△ 1,226,868	△ 1,719,479
11	一般正味財産期首残高	497,981,092	312,365,909	240,499	△ 4,406,216	806,181,284
12	一般正味財産期末残高	425,737,036	384,737,631	△ 379,778	△ 5,633,084	804,461,805
13	II 指定正味財産増減の部					
14	受取寄付金	69,623,974	0	0	0	69,623,974
15	一般正味財産への振替額	△ 6,846,417	0	0	△ 100,822	△ 6,947,239
16	受取地方公共団体補助金	△ 1,339,490	0	0	△ 100,822	△ 1,440,312
17	受取寄付金	△ 5,506,927	0	0	0	△ 5,506,927
18	当期指定正味財産増減額	62,777,557	0	0	△ 100,822	62,676,735
19	指定正味財産期首残高	60,612,302	0	0	4,562,216	65,174,518
20	指定正味財産期末残高	123,389,859	0	0	4,461,394	127,851,253
21	III 正味財産期末残高	549,126,895	384,737,631	△ 379,778	△ 1,171,690	932,313,058

# 財産目録

令和6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	70,665
	手元保管	運転資金として	95,369
	手元保管	運転資金として	19,980
	普通預金	広島銀行三川町支店	19,272,306
	普通預金	もみじ銀行昭和町支店	298,639
	普通預金	ゆうちょ銀行広島富士見郵便局	8,268
	普通預金	三菱UFJ銀行広島中央支店	94,651
	普通預金	広島銀行三川町支店	118,268,679
	普通預金	広島銀行三川町支店	418,159
	普通預金	広島銀行三川町支店	224,400
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	1,290,219
	普通預金	広島県薬事衛生大会預かり分	4,741,140
	普通預金	運転資金として	11,361,221
	普通預金	運転資金として	1,412,000
	国	事業収益委託金収益(厚生労働省令和4年度(令和5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	
	広島県	事業収益委託金収益(後発医薬品使用促進業務委託費)の収益	892,000
	広島県	事業収益委託金収益(令和5年度広島県薬剤師確保のための調査・検討協議会運営業務委託費)の収益	1,689,000
	広島県	受取地方公共団体補助金(令和5年度くすりと健康相談窓口事業運営費補助金)の収益	107,000
	広島県	受取地方公共団体補助金(令和5年度薬事衛生指導員育成事業運営費補助金)の収益	121,000

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5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
	広島県地域保健対策協議会	事業費支払負担金(令和5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	727,568
	公益社団法人日本薬剤師会	雑収益(令和6年能登半島地震における薬剤師28名の派遣に対する費用弁償)の収益	1,911,751
	広島市	事業収益委託金収益(令和5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	保険収益(令和6年2・3月社会保険調剤報酬)の収益	1,179,711
	広島県国民健康保険団体連合会	保険収益(令和6年2・3月国保調剤報酬)の収益	274,747
	広島県国民健康保険団体連合会	保険収益(令和6年2・3月後期高齢者医療調剤報酬)の収益	916,687
	広島県国民健康保険団体連合会	保険収益(令和6年2・3月介護保険料)の収益	46,013
	(株)エパルス	事業費医薬品等購入費(医薬品の返品分)の未収	83,841
	PayPay(株)	保険収益(患者一部負担金19名分)の収益	55,789
	(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15名分)の収益)	24,582
前払金	日本褥瘡学会中国四国地方会	事業費支払負担金(2024年度正会員費)の前払い	2,000
前払費用	大和ハウスイノベーションズ(株)	会館に係る火災保険料	329,908
商品	千代田興産(株)	レセプトコンピュータ親機保守料	17,292
	会営二葉の里薬局	医療用医薬品、一般用医薬品、医療・衛生材料、食品等棚卸額	2,875,074
流動資産合計			174,369,659
(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	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			
財政調整積立預金	定期預金 広島銀行三川町支店 定期預金 三菱UFJ銀行広島中央支店	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。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。	11,951,377 10,000,000
財政調整積立預金	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
利便性向上関係積立資産	普通預金 広島銀行三川町支店	広島県薬剤師会館の利便性向上・保全等のための積立資金である。	60,000,000
薬剤師生涯教育推進等積立資産	普通預金 広島銀行三川町支店	薬剤師生涯教育推進等のための積立資金である。	20,000,000
会営薬局機能強化積立資産	普通預金 広島銀行三川町支店	会営薬局機能強化のための積立資金である。	10,000,000
法人管理運営安定化積立資産	普通預金 広島銀行三川町支店	法人管理運営のための積立資金である。	51,609,044
建物	広島市東区二葉の里三丁目2番地1 階建ほか 1,590.52㎡	公益目的保有財産である。	63,734,206
什器備品	緞帳	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。	13,033,333
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 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。	325,473,399
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。	102,418,732

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
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。	8,242,019
車輛運搬具	モバイルフアーマシー	公益目的保有財産である。	2
什器備品	電動アシスト自転車 フィジカルアセスメントモデル、テルフェュージョ ン小型シリジポンプ、クリンペンチ、簡易血 液分析装置(HbA1c測定器)ほか2件 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イー型 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、Aver Information 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、緞帳ほか4件 監視カメラ設備、演台、花台、アクリル板 受付カウンター、全自動散薬分包機、電子天秤一 体型検査システム、薬用保冷庫、錠剤台・麻薬金庫 付、冷蔵ショーケース、受付カウンタ一設置工 事、薬局室内外看板一式、体温計測対応ハンデ イーサーマルカメラ、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 フェュージョン小型シリジポンプ、クーデックエ イミーPCA・クーデックコムタツチ一式、調剤 Melphin/DU0・Melhis Sモデルセットほか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。	1,048,543
ソフトウェア	薬事情報センターWebサイト改修3件 備蓄検索システム 電子処方箋対応導入パック 調剤M7イン	収益事業保有財産である。 収益事業保有財産である。	77,153 1,909,109
リース資産（有形）	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シミュレッダー PD-F65P-LM、 富士通サーバー PRIMERGY TX1320 M4セレクト、オ ルファイス (リソグライフ) FT5430、バラクーダパッ クアツプサーバー390(4TB)、キヤノンカラー複合 機・ネットワークセキユリテイ、富士通デスクトッ プパソコン(PCA会計用)ほか2件 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。 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。	755,334 94,876 314,417 10,224,323
		公益目的保有財産である。	89,424

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
長期前払費用	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。	521,664
	大和ハウスイノベーション(株) 千代田興産(株)	会館に係る火災保険料 レセプトコンピュータ親機保守料	1,098,187 57,640
固定資産合計			1,122,792,095
資産合計			1,297,161,754
(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(令和6年2月分)の未払い分	535,339
	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(令和6年2月分)の未払い分	46,679
	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(令和6年2月分)の未払い分	155,074
	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(令和6年3月分)の未払い分	531,187
	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(令和6年3月分)の未払い分	46,309
	令和6年3月開催会議等出席者107名	事業費役員報酬(令和6年3月開催会議等5件107名分日当)の未払い分	479,794
	令和6年3月開催会議等出席者30名	事業費旅費交通費(令和6年3月開催会議等19件役員30名旅費)の未払い分	209,712
	令和6年3月開催会議等出席者42名	事業費旅費交通費(令和6年3月開催会議等8件42名分旅費・日当)の未払い分	194,540
	令和6年3月開催会議等出席者45名	管理費役員報酬(令和6年3月開催会議等3件45名分日当)の未払い分	243,500
	令和6年3月開催会議等出席者25名	管理費旅費交通費(令和6年3月開催会議等2件役員21名旅費)の未払い分	59,240
	令和6年3月開催会議等出席者6名	管理費旅費交通費(令和6年3月開催会議2件6名分旅費・日当)の未払い分	31,560
	NTTファイナンス(株)	事業費通信運搬費(令和6年2月分の電話代・携帯電話代)の未払い分	64,072

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
	NTTファイナンス(株)	管理費通信運搬費 (令和6年2月分の電話代) の未払い分	3, 876
	NTTコミュニケーションズ(株)	事業費通信運搬費 (令和6年2月分のレンタルサーバー・接続サービス) の未払い分	25, 146
	NTTコミュニケーションズ(株)	管理費通信運搬費 (令和6年2月分のレンタルサーバー・接続サービス) の未払い分	2, 794
	医療法人JR広島病院健診センター	事業費福利厚生費 (職員1名健康診断費用) の未払い分	8, 635
	医療法人JR広島病院健診センター	管理費福利厚生費 (職員1名健康診断費用) の未払い分	960
	理想科学工業(株)	事業費消耗品費 (文具代) の未払い分	65, 081
	理想科学工業(株)	管理費消耗品費 (文具代) の未払い分	18, 453
	日本マイクログソフト(株)	事業費消耗品費 (マイクログソフトOffice365 Online Services) の未払い分	13, 596
	(株)サンヨー	管理費消耗品費 (ラベル代) の未払い分	4, 636
	レタープレス(株)	事業費広報費 (Webサイト構築費用) の未払い分	330, 000
	三井住友トラスト・パナソニックファイナンス(株)	未払金 (パソニリース代契約金6回分) の未払い分	26, 112
	(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
	派遣薬剤師28名	事業費旅費交通費 (令和6年能登半島地震における派遣薬剤師28名の交通費・ガソリン代等) の未払い分	1, 269, 806
	派遣薬剤師3名	事業費消耗品費 (令和6年能登半島地震における派遣薬剤師3名のプリンターインク代等) の未払い分	14, 140
	派遣薬剤師1名	事業費租税公課 (令和6年能登半島地震における派遣薬剤師1名の宿泊税) の未払い分	200
	勤務者5名分	事業費臨時雇賃金 (令和6年3月日祝の薬局業務勤務者5名分) の未払い分	110, 417
	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6年3月分) の未払い分	153, 884
	一般財団法人広島県集団検診協会	事業費福利厚生費 (職員1名健康診断費用) の未払い分	6, 856
	(株)エパルス	事業費医薬品等購入費 (一般用医薬品) の未払い分	2, 695
	(株)セイエル	事業費医薬品等購入費 (一般用医薬品) の未払い分	1, 309
	(株)サンキ	事業費調剤薬品等購入 (医薬品) の未払い分	125, 426
	(株)セイエル	事業費調剤薬品等購入 (医薬品) の未払い分	359, 569

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
前受金 預り金	(株)健康ショップ	事業費医薬品等購入費（一般用医薬品）の未払い分	5,264
	(株)健康ショップ	事業費医薬品等購入費（食品）の未払い分	779
	東洋羽毛中四国販売(株)	令和6年度賛助会費Bの会費の前受金	40,000
	認定基準薬局更新料	令和6年度認定基準薬局更新手数料の前受金	62,000
	顧問3名	令和6年3月顧問料源泉所得税の預かり分	14,804
	役員26名	令和6年2月（3月支払い分）役員報酬源泉所得税の預かり分	62,679
	役員27名	令和6年3月（4月支払い分）役員報酬源泉所得税の預かり分	65,106
	職員14名	令和6年2月職員社会保険料の預かり分	779,106
	職員14名	令和6年3月職員社会保険料の預かり分	776,823
	職員14名	令和6年3月職員講師源泉所得税の預かり分	143,010
	講師19名	令和6年3月講師源泉所得税の預かり分	48,449
	勤務者6名分	令和6年3月日祝の薬局業務勤務者源泉所得税の預かり分	3,839
	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
リース債務	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	1,290,219
	三井住友トラスト・パナソニックファイナンス(株)ほか3件	富士通デスクトップパソコン、NECノートパソコン(200M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セレクト、オルフェイス(リンダラフ) FT5430、バラクターダバックアップサーバーバー390(4TB)、キャンカラ-複合機・ネットワークエイ、富士通デスクトップパソコン(PCA会計用)ほか4件	3,039,492
賞与引当金	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	181,104
	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	3,927,390
流動負債合計			15,810,781
(固定負債)	長期借入金	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	100,000,000
		三次薬剤師会	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・パナソニックフアインانس(株) ほか2件	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 クト、オルフェイス (リソグラフ) FT5430、バラクーダ パックアップサーバー390(4TB)、キャノナー複合機・ネットワーク セキリティ、富士通デスクトップパソコン(PCA会計用)ほか1件	7,274,255
退職給付引当金	三井住友トラスト・パナソニックフアインانس(株) 職員に対するもの	キャノンカラー複合機、富士通デスクトップパソコン 職員10名に対する退職金の支払いに備えたもの	340,560
固定負債合計			187,918,885
負債合計			203,729,666
正味財産			1,093,432,088

## 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 6 年 5 月 9 日

公益社団法人広島県薬剤師会  
監 事 園 田 南



令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5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ありません。

#### (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。