

# 貸借対照表

平成26年 3月31日現在

平成25年度北海道薬剤師会  
新々会計基準

総合計  
(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	250,764,892	253,561,714	-2,796,822
棚卸資産	4,706,488	2,676,992	2,029,496
貯蔵品	857,440	892,085	-34,645
前払資産	206,085	403,185	-197,100
立替金	115,080	14,430	100,650
支部収入	53,396	0	53,396
未収入金	18,448,535	3,986,603	14,461,932
支部未収入金	0	2,785,603	-2,785,603
仮払	186,558	335,620	-149,062
流動資産合計	275,338,474	264,656,232	10,682,242
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	153,000,000	153,000,000	0
建物	151,573,827	154,892,962	-3,319,135
建物減価償却引当資産	13,006,257	11,006,257	2,000,000
基本財産合計	317,580,084	318,899,219	-1,319,135
(2) 特定資産			
会館営業繕積立預金	17,502,705	15,002,705	2,500,000
退職積立預金	16,109,536	14,007,214	2,102,322
分業・北洋普通預金	49,792,909	49,792,909	0
分業・北洋普通預金	6,164,206	6,162,978	1,228
特別・北洋普通預金	613,529	613,529	0
支部分業積立預金	38,262,371	38,955,964	-693,593
支部分業積立預金	5,000,000	5,000,000	0
特定資産合計	133,445,256	129,535,299	3,909,957
(3) その他固定資産			
建物	48,407,897	57,529,295	-9,121,398
構築物	8,842,975	10,581,162	-1,738,187
什器備入	15,223,671	24,880,162	-9,656,491
電話加入金	739,238	739,238	0
ソフトウェア	1,699,320	2,184,840	-485,520
長期証券	0	42,000	-42,000
長期借入金	20,000,000	20,000,000	0
その他固定資産合計	94,913,101	115,956,697	-21,043,596
固定資産合計	545,938,441	564,391,215	-18,452,774
資産合計	821,276,915	829,047,447	-7,770,532
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
買掛金	10,484,836	7,283,535	3,201,301
未払金	15,333,039	7,675,390	7,657,649
支部未受り預り	75,175	432,480	-357,305
前払金	517,410	33,450	483,960
預り金	248,279	801,652	-553,373
支部預り	463,025	831,380	-368,355
会費	57,565,747	57,233,267	332,480
仮受金	11,456	76,352	-64,896
寄付金	100,000	100,000	0
流動負債合計	84,798,967	74,467,506	10,331,461
2. 固定負債			
長期借入金	20,000,000	20,000,000	0
退職給付引当金	24,884,062	22,374,296	2,509,766
受入保証	132,000	156,000	-24,000
固定負債合計	45,016,062	42,530,296	2,485,766
負債合計	129,815,029	116,997,802	12,817,227
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	691,461,886	712,049,645	-20,587,759
(うち特定資産への充当額)	317,580,084	318,899,219	-1,319,135
	117,335,720	115,528,085	1,807,635
正味財産合計	691,461,886	712,049,645	-20,587,759
負債及び正味財産合計	821,276,915	829,047,447	-7,770,532