

# 貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

令和元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
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	362,285,457	370,550,037	8,264,580
棚卸資産	8,386,682	8,605,257	218,575
貯蔵品	760,170	847,288	87,118
前払金	1,266,031	3,670,928	2,404,897
支部前払金	1,650	0	1,650
立替金	38,800	108,205	69,405
支部立替金	30,280	79,748	49,468
未収入金	74,135,769	67,167,941	6,967,828
支部未収入金	64,570	0	64,570
仮払金	20,124,501	0	20,124,501
流動資産合計	467,093,910	451,029,404	16,064,506
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	153,000,000	153,000,000	0
建物	131,659,020	134,978,154	3,319,134
建物減価償却引当資産	25,006,257	23,006,257	2,000,000
基本財産合計	309,665,277	310,984,411	1,319,134
(2) 特定資産			
会館営繕積立預金	32,502,705	30,002,705	2,500,000
退職積立預金	12,365,142	9,811,775	2,553,367
分業・北洋普通	64,792,909	54,792,909	10,000,000
分業積立預金	6,169,537	6,169,015	522
学薬部積立預金	1,349,716	1,349,716	0
学薬部定期預金	85,311	85,304	7
特別・北洋普通預金	2,913,529	2,413,529	500,000
支部特別積立金	25,842,287	27,841,874	1,999,587
会営減価償却引当資産	12,317,606	8,099,643	4,217,963
特定資産合計	158,338,742	140,566,470	17,772,272
(3) その他固定資産			
建物付属設備	16,925,054	20,515,829	3,590,775
構築物	3,273,636	4,028,939	755,303
什器備品	3,569,289	4,526,457	957,168
電話加入権	739,238	739,238	0
ソフトウェア	1,953,000	2,622,600	669,600
長期貸付金	5,000,000	15,000,000	10,000,000
基金	29,000,000	29,000,000	0
その他固定資産合計	60,460,217	76,433,063	15,972,846
固定資産合計	528,464,236	527,983,944	480,292
資産合計	995,558,146	979,013,348	16,544,798
負債の部			
1. 流動負債			

科 目	当年度	前年度	増 減
買掛金	16,300,222	15,804,897	495,325
未払金	30,003,870	51,647,437	21,643,567
支部未払金	126,980	10,820	116,160
前受金	1,956,300	153,630	1,802,670
預り金	654,322	818,232	163,910
支部預り金	799,229	838,461	39,232
会費預り金	58,459,102	58,203,769	255,333
仮受金	20,172,483	489,282	19,683,201
流動負債合計	128,472,508	127,966,528	505,980
2. 固定負債			
長期借入金	5,000,000	15,000,000	10,000,000
退職給付引当金	19,763,915	17,872,191	1,891,724
受入保証金	180,000	264,000	84,000
固定負債合計	24,943,915	33,136,191	8,192,276
負債合計	153,416,423	161,102,719	7,686,296
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	842,141,723	817,910,629	24,231,094
(うち基本財産への充当額)	( 309,665,277)	( 310,984,411)	( 1,319,134)
(うち特定資産への充当額)	( 123,237,124)	( 112,236,189)	( 11,000,935)
正味財産合計	842,141,723	817,910,629	24,231,094
負債及び正味財産合計	995,558,146	979,013,348	16,544,798

# 正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日まで

令和元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
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	[ 9,321,669]	[ 8,810,804]	[ 510,865]
会館受取賃貸料	1,987,821	1,500,099	487,722
会館受取共益費	3,493,848	3,646,705	152,857
駐車場管理収益	3,840,000	3,664,000	176,000
受取会費	[ 252,050,117]	[ 250,022,106]	[ 2,028,011]
受取会費	165,070,500	161,939,250	3,131,250
支部受取会費 A	7,243,842	9,280,300	2,036,458
支部受取会費 B	4,612,250	3,801,320	810,930
受取入会金	100,000	140,000	40,000
F A X コーナー受取負担金	20,046,967	19,706,880	340,087
保険薬局受取会費	31,477,978	31,340,491	137,487
保険薬局会費受取負担金	20,009,080	20,327,865	318,785
学薬部会費	3,489,500	3,486,000	3,500
事業収益	[ 186,915,152]	[ 169,355,379]	[ 17,559,773]
会員管理事業収益	476,735	452,423	24,312
薬学推進事業収益	19,650,840	16,777,598	2,873,242
広報活動事業収益	2,627,510	3,168,915	541,405
幹旋事業収益	( 8,976,365)	( 3,323,471)	( 5,652,894)
図書	8,332,642	2,661,190	5,671,452
幹旋用紙・看板	574,730	611,119	36,389
研修手帳	68,993	51,162	17,831
お薬手帳収益	4,772,600	5,724,690	952,090
情報・研修推進事業収益	6,209,600	5,221,500	988,100
O T C 売上収益	530,074	314,296	215,778
保険調剤窓口収益	35,888,572	32,448,498	3,440,074
保険調剤請求収益	( 101,107,130)	( 95,744,903)	( 5,362,227)
社保請求	63,509,032	56,461,108	7,047,924
国保請求	37,474,358	39,124,418	1,650,060
乳幼児医療費請求	0	3,548	3,548
市町村・手数料	1,800	6,264	4,464
介護保険請求	121,940	149,565	27,625
その他調剤収益(労災・保険証無・居宅)	3,980	2,535	1,445
研修・派遣事業収益	237,206	576,550	339,344
受託事務収益(連盟)	4,400,000	4,100,000	300,000
委託事務収益(機構)	1,500,000	1,500,000	0
各会受取負担金(関係団体)	534,540	0	534,540
受取補助金等	[ 44,492,618]	[ 48,826,316]	[ 4,333,698]
委託事業収益	9,651,718	10,800,343	1,148,625
かかりつけ薬局 P R ・服薬意義等啓発収益	1,220,000	1,220,000	0
道費受取補助金	18,838,000	23,290,973	4,452,973

科 目	当年度	前年度	増 減
行政受取補助金	70,000	120,000	50,000
各会受取負担金（関係団体）	1,230,000	1,496,000	266,000
夜間急病センター事務収益	120,000	120,000	0
事務委託・保管料収益	600,000	600,000	0
日薬助成金収益	12,762,900	11,179,000	1,583,900
受取負担金	[ 950,000]	[ 950,000]	[ 0]
受取寄付金	[ 1,371,004]	[ 12,352,000]	[ 10,980,996]
受取寄付金	1,371,004	12,352,000	10,980,996
雑収益	[ 2,137,085]	[ 3,474,318]	[ 1,337,233]
受取利息	2,089	2,093	4
雑収益	2,134,996	3,472,225	1,337,229
経常収益計	497,237,645	493,790,923	3,446,722
(2) 経常費用			
事業費	[ 366,983,500]	[ 363,438,930]	[ 3,544,570]
給料手当	54,643,224	66,385,548	11,742,324
臨時雇賃金	21,715,560	22,388,811	673,251
法定福利費	9,044,352	11,180,983	2,136,631
福利厚生費	96,456	324,009	227,553
O T C仕入高	440,027	294,048	145,979
医薬品仕入高	100,588,811	93,302,201	7,286,610
その他仕入高（課税）	55,815	94,934	39,119
幹旋事業費	( 8,493,119)	( 2,628,332)	( 5,864,787)
図書	7,902,509	2,518,172	5,384,337
幹旋用紙・看板	520,870	71,658	449,212
研修手帳	55,974	38,502	17,472
V P C S	13,766	0	13,766
お薬手帳事業費	6,092,991	4,382,656	1,710,335
通信運搬費	13,876,508	12,323,093	1,553,415
消耗品費	4,242,256	3,333,126	909,130
印刷製本費	23,822,463	21,604,323	2,218,140
旅費交通費	20,187,960	6,877,207	13,310,753
事務所費	2,328,969	1,746,260	582,709
修繕費	1,715,737	795,528	920,209
賃借料	12,148,042	11,133,400	1,014,642
委託費	2,073,726	4,071,267	1,997,541
保険料	966,039	980,313	14,274
諸謝金	1,369,967	1,910,577	540,610
光熱水料費	4,632,666	4,769,198	136,532
消耗什器備品費	1,008,944	2,356,481	1,347,537
清掃費	2,780,678	2,472,300	308,378
会議費	46,724,228	59,109,746	12,385,518
情報研修推進費	9,973,036	8,011,362	1,961,674
会場備品使用料	31,340	0	31,340

科 目	当年度	前年度	増 減
職員日当	376,200	342,934	33,266
負担金	3,261,113	3,337,557	76,444
調査研究費	224,739	560,769	336,030
図書費	546,650	785,250	238,600
寄付金	50,000	150,000	100,000
保守料	3,668,588	1,703,262	1,965,326
助成金	187,398	0	187,398
慶弔費	1,631,986	3,026,796	1,394,810
災害見舞金	1,500,000	2,950,000	1,450,000
支払広告料	778,633	882,466	103,833
啓発用資材	415,111	338,786	76,325
交際費	272,673	761,747	489,074
地域医療センター薬局整備等事業費	152,236	415,480	263,244
租税公課	116,100	137,500	21,400
支払手数料	727,438	524,068	203,370
減価償却費	3,811,155	4,744,381	933,226
雑費	210,566	302,231	91,665
管理費	[ 106,023,051 ]	[ 91,184,348 ]	[ 14,838,703 ]
給料手当	16,073,209	7,259,053	8,814,156
臨時雇賃金	6,142,492	4,140,317	2,002,175
法定福利費	2,817,603	1,198,192	1,619,411
福利厚生費	8,655	39,345	30,690
通信運搬費	813,405	669,714	143,691
消耗品費	513,549	374,174	139,375
印刷製本費	493,332	400,157	93,175
旅費交通費	108,665	283,746	175,081
事務所費	998,131	645,540	352,591
修繕費	79,293	0	79,293
賃借料	1,324,300	1,040,796	283,504
委託費	265,823	691,867	426,044
保険料	292,919	353,902	60,983
諸謝金	465,316	644,788	179,472
光熱水料費	61,002	74,374	13,372
消耗什器備品費	432,406	37,987	394,419
保守料	203,565	0	203,565
租税公課	6,170,200	6,318,800	148,600
支払負担金	58,986,108	57,311,540	1,674,568
地域部会支払負担金	1,537,181	1,500,768	36,413
支払手数料	133,331	115,236	18,095
退職給付費用	1,935,204	2,174,293	239,089
減価償却費	6,113,921	5,836,221	277,700
雑費	53,441	73,538	20,097
経常費用計	473,006,551	454,623,278	18,383,273

科 目	当年度	前年度	増 減
評価損益等調整前当期経常増減額	24,231,094	39,167,645	14,936,551
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	24,231,094	39,167,645	14,936,551
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	24,231,094	39,167,645	14,936,551
一般正味財産期首残高	817,910,629	778,742,984	39,167,645
一般正味財産期末残高	842,141,723	817,910,629	24,231,094
指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
正味財産期末残高	842,141,723	817,910,629	24,231,094