

貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

令和2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 |
|----------------|----------------------|--------------------|-------------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現金預金 | 419,325,005 | 362,285,457 | 57,039,548 |
| 棚卸資産 | 7,874,929 | 8,386,682 | △ 511,753 |
| 貯蔵品 | 762,870 | 760,170 | 2,700 |
| 前払金 | 1,368,237 | 1,266,031 | 102,206 |
| 支部前払金 | 0 | 1,650 | △ 1,650 |
| 立替金 | 159,600 | 38,800 | 120,800 |
| 支部立替金 | 28,000 | 30,280 | △ 2,280 |
| 未収入金 | 102,204,099 | 74,135,769 | 28,068,330 |
| 支部未収入金 | 3,000 | 64,570 | △ 61,570 |
| 仮払金 | 20,117,346 | 20,124,501 | △ 7,155 |
| 流動資産合計 | 551,843,086 | 467,093,910 | 84,749,176 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 土地 | 153,000,000 | 153,000,000 | 0 |
| 建物 | 128,339,886 | 131,659,020 | △ 3,319,134 |
| 建物減価償却引当資産 | 27,006,257 | 25,006,257 | 2,000,000 |
| 基本財産合計 | 308,346,143 | 309,665,277 | △ 1,319,134 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 会館営繕積立預金 | 35,002,705 | 32,502,705 | 2,500,000 |
| 退職積立預金 | 11,481,243 | 12,365,142 | △ 883,899 |
| 分業・北洋普通 | 64,792,909 | 64,792,909 | 0 |
| 分業積立預金 | 6,170,061 | 6,169,537 | 524 |
| 学薬部積立預金 | 1,349,716 | 1,349,716 | 0 |
| 学薬部定期預金 | 85,318 | 85,311 | 7 |
| 特別・北洋普通預金 | 3,413,529 | 2,913,529 | 500,000 |
| 支部特別積立金 | 25,842,681 | 25,842,287 | 394 |
| 会営減価償却引当資産 | 17,037,606 | 12,317,606 | 4,720,000 |
| 特定資産合計 | 165,175,768 | 158,338,742 | 6,837,026 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 建物付属設備 | 13,530,928 | 16,925,054 | △ 3,394,126 |
| 構築物 | 2,528,969 | 3,273,636 | △ 744,667 |
| 什器備品 | 3,675,819 | 3,569,289 | 106,530 |
| 電話加入権 | 739,238 | 739,238 | 0 |
| ソフトウェア | 0 | 1,953,000 | △ 1,953,000 |
| 長期貸付金 | 5,000,000 | 5,000,000 | 0 |
| 基金 | 29,000,000 | 29,000,000 | 0 |
| その他固定資産合計 | 54,474,954 | 60,460,217 | △ 5,985,263 |
| 固定資産合計 | 527,996,865 | 528,464,236 | △ 467,371 |
| 資産合計 | 1,079,839,951 | 995,558,146 | 84,281,805 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 買掛金 | 17,089,036 | 16,300,222 | 788,814 |
| 未払金 | 89,736,290 | 30,003,870 | 59,732,420 |
| 支部未払金 | 171,100 | 126,980 | 44,120 |
| 前受金 | 78,150 | 1,956,300 | △ 1,878,150 |
| 預り金 | 639,006 | 654,322 | △ 15,316 |
| 支部預り金 | 733,905 | 799,229 | △ 65,324 |
| 会費預り金 | 55,048,435 | 58,459,102 | △ 3,410,667 |
| 仮受金 | 22,318,850 | 20,172,483 | 2,146,367 |
| 流動負債合計 | 185,814,772 | 128,472,508 | 57,342,264 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 長期借入金 | 5,000,000 | 5,000,000 | 0 |
| 退職給付引当金 | 17,023,954 | 19,763,915 | △ 2,739,961 |
| 受入保証金 | 180,000 | 180,000 | 0 |
| 固定負債合計 | 22,203,954 | 24,943,915 | △ 2,739,961 |
| 負債合計 | 208,018,726 | 153,416,423 | 54,602,303 |
| Ⅲ 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 | 871,821,225 | 842,141,723 | 29,679,502 |
| (うち基本財産への充当額) | (308,346,143) | (309,665,277) | (△ 1,319,134) |
| (うち特定資産への充当額) | (126,238,042) | (123,237,124) | (3,000,918) |
| 正味財産合計 | 871,821,225 | 842,141,723 | 29,679,502 |
| 負債及び正味財産合計 | 1,079,839,951 | 995,558,146 | 84,281,805 |

正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

令和2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 |
|---------------------|----------------|----------------|---------------|
| I 一般正味財産増減の部 | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | |
| (1) 経常収益 | | | |
| 基本財産運用益 | [8,376,979] | [9,321,669] | [△ 944,690] |
| 会館受取賃貸料 | 1,015,256 | 1,987,821 | △ 972,565 |
| 会館受取共益費 | 3,618,723 | 3,493,848 | 124,875 |
| 駐車場管理収益 | 3,743,000 | 3,840,000 | △ 97,000 |
| 受取会費 | [245,190,317] | [252,050,117] | [△ 6,859,800] |
| 受取会費 | 162,967,757 | 165,070,500 | △ 2,102,743 |
| 支部受取会費A | 6,523,500 | 7,243,842 | △ 720,342 |
| 支部受取会費B | 4,334,000 | 4,612,250 | △ 278,250 |
| 受取入会金 | 70,000 | 100,000 | △ 30,000 |
| FAXコーナー受取負担金 | 18,757,997 | 20,046,967 | △ 1,288,970 |
| 保険薬局受取会費 | 30,734,725 | 31,477,978 | △ 743,253 |
| 保険薬局会費受取負担金 | 19,367,338 | 20,009,080 | △ 641,742 |
| 学薬部会費 | 2,435,000 | 3,489,500 | △ 1,054,500 |
| 事業収益 | [261,537,228] | [186,915,152] | [74,622,076] |
| 会員管理事業収益 | 440,897 | 476,735 | △ 35,838 |
| 薬学推進事業収益 | 109,004,360 | 19,650,840 | 89,353,520 |
| 広報活動事業収益 | 2,918,115 | 2,627,510 | 290,605 |
| 幹旋事業収益 | (5,286,140) | (8,976,365) | (△ 3,690,225) |
| 図書 | 4,882,760 | 8,332,642 | △ 3,449,882 |
| 幹旋用紙・看板 | 385,900 | 574,730 | △ 188,830 |
| 研修手帳 | 17,480 | 68,993 | △ 51,513 |
| お薬手帳収益 | 3,489,500 | 4,772,600 | △ 1,283,100 |
| 情報・研修推進事業収益 | 6,818,500 | 6,209,600 | 608,900 |
| OTC売上収益 | 236,061 | 530,074 | △ 294,013 |
| 保険調剤窓口収益 | 32,077,899 | 35,888,572 | △ 3,810,673 |
| 保険調剤請求収益 | (95,272,415) | (101,107,130) | (△ 5,834,715) |
| 社保請求 | 56,633,225 | 63,509,032 | △ 6,875,807 |
| 国保請求 | 38,452,505 | 37,474,358 | 978,147 |
| 市町村・手数料 | 900 | 1,800 | △ 900 |
| 介護保険請求 | 185,785 | 121,940 | 63,845 |
| その他調剤収益(労災・保険証無・居宅) | 7,635 | 3,980 | 3,655 |
| 研修・派遣事業収益 | 385,706 | 237,206 | 148,500 |
| 受託事務収益(連盟) | 4,100,000 | 4,400,000 | △ 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) | 0 | 534,540 | △ 534,540 |
| 受取補助金等 | [55,798,587] | [44,492,618] | [11,305,969] |
| 委託事業収益 | 23,806,387 | 9,651,718 | 14,154,669 |
| かかりつけ薬局PR・服薬意義等啓発収益 | 750,000 | 1,220,000 | △ 470,000 |
| 道費受取補助金 | 15,647,000 | 18,838,000 | △ 3,191,000 |
| 行政受取補助金 | 500,000 | 70,000 | 430,000 |

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 各会受取負担金（関係団体） | 1,656,900 | 1,230,000 | 426,900 |
| 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 | 603,000 | 600,000 | 3,000 |
| 日薬助成金収益 | 12,715,300 | 12,762,900 | △ 47,600 |
| 受取負担金 | [950,000] | [950,000] | [0] |
| 受取寄付金 | [190,000] | [1,371,004] | [△ 1,181,004] |
| 受取寄付金 | 190,000 | 1,371,004 | △ 1,181,004 |
| 雑収益 | [2,380,390] | [2,137,085] | [243,305] |
| 受取利息 | 2,151 | 2,089 | 62 |
| 雑収益 | 2,378,239 | 2,134,996 | 243,243 |
| 経常収益計 | 574,423,501 | 497,237,645 | 77,185,856 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | [435,271,916] | [366,983,500] | [68,288,416] |
| 給料手当 | 51,872,931 | 54,643,224 | △ 2,770,293 |
| 臨時雇賃金 | 25,115,386 | 21,715,560 | 3,399,826 |
| 法定福利費 | 9,042,883 | 9,044,352 | △ 1,469 |
| 福利厚生費 | 48,785 | 96,456 | △ 47,671 |
| OTC仕入高 | 284,178 | 440,027 | △ 155,849 |
| 医薬品仕入高 | 98,941,865 | 100,588,811 | △ 1,646,946 |
| その他仕入高（課税） | 35,707 | 55,815 | △ 20,108 |
| 幹旋事業費 | (5,759,257) | (8,493,119) | (△ 2,733,862) |
| 図書 | 4,803,428 | 7,902,509 | △ 3,099,081 |
| 幹旋用紙・看板 | 662,816 | 520,870 | 141,946 |
| 研修手帳 | 7,452 | 55,974 | △ 48,522 |
| VPCS | 285,561 | 13,766 | 271,795 |
| お薬手帳事業費 | 3,349,073 | 6,092,991 | △ 2,743,918 |
| 通信運搬費 | 15,184,525 | 13,876,508 | 1,308,017 |
| 消耗品費 | 4,001,208 | 4,242,256 | △ 241,048 |
| 印刷製本費 | 33,618,531 | 23,822,463 | 9,796,068 |
| 旅費交通費 | 12,871,302 | 20,187,960 | △ 7,316,658 |
| 事務所費 | 2,198,000 | 2,328,969 | △ 130,969 |
| 修繕費 | 594,724 | 1,715,737 | △ 1,121,013 |
| 賃借料 | 6,225,984 | 12,148,042 | △ 5,922,058 |
| 委託費 | 56,290,554 | 2,073,726 | 54,216,828 |
| 保険料 | 658,009 | 966,039 | △ 308,030 |
| 諸謝金 | 1,532,964 | 1,369,967 | 162,997 |
| 光熱水料費 | 4,549,381 | 4,632,666 | △ 83,285 |
| 消耗什器備品費 | 258,798 | 1,008,944 | △ 750,146 |
| 清掃費 | 2,760,114 | 2,780,678 | △ 20,564 |
| 会議費 | 74,416,833 | 46,724,228 | 27,692,605 |
| 情報研修推進費 | 8,147,539 | 9,973,036 | △ 1,825,497 |
| 会場備品使用料 | 0 | 31,340 | △ 31,340 |
| 職員日当 | 0 | 376,200 | △ 376,200 |

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|------------------|----------------|----------------|--------------|
| 負担金 | 4,104,905 | 3,261,113 | 843,792 |
| 調査研究費 | 633,142 | 224,739 | 408,403 |
| 図書費 | 476,244 | 546,650 | △ 70,406 |
| 寄付金 | 60,000 | 50,000 | 10,000 |
| 保守料 | 3,921,242 | 3,668,588 | 252,654 |
| 助成金 | 58,604 | 187,398 | △ 128,794 |
| 慶弔費 | 1,612,848 | 1,631,986 | △ 19,138 |
| 災害見舞金 | 0 | 1,500,000 | △ 1,500,000 |
| 支払広告料 | 1,277,838 | 778,633 | 499,205 |
| 啓発用資材 | 202,430 | 415,111 | △ 212,681 |
| 交際費 | 15,880 | 272,673 | △ 256,793 |
| 地域医療センター薬局整備等事業費 | 100,458 | 152,236 | △ 51,778 |
| 租税公課 | 102,300 | 116,100 | △ 13,800 |
| 支払手数料 | 858,184 | 727,438 | 130,746 |
| 減価償却費 | 3,703,764 | 3,811,155 | △ 107,391 |
| 雑費 | 385,546 | 210,566 | 174,980 |
| 管理費 | [108,188,683] | [106,023,051] | [2,165,632] |
| 給料手当 | 18,265,826 | 16,073,209 | 2,192,617 |
| 臨時雇賃金 | 5,398,521 | 6,142,492 | △ 743,971 |
| 法定福利費 | 3,338,899 | 2,817,603 | 521,296 |
| 福利厚生費 | 211 | 8,655 | △ 8,444 |
| 通信運搬費 | 906,968 | 813,405 | 93,563 |
| 消耗品費 | 421,296 | 513,549 | △ 92,253 |
| 印刷製本費 | 438,471 | 493,332 | △ 54,861 |
| 旅費交通費 | 36,636 | 108,665 | △ 72,029 |
| 事務所費 | 1,062,000 | 998,131 | 63,869 |
| 修繕費 | 5,611 | 79,293 | △ 73,682 |
| 賃借料 | 899,564 | 1,324,300 | △ 424,736 |
| 委託費 | 327,221 | 265,823 | 61,398 |
| 保険料 | 209,698 | 292,919 | △ 83,221 |
| 諸謝金 | 519,256 | 465,316 | 53,940 |
| 光熱水料費 | 60,164 | 61,002 | △ 838 |
| 消耗什器備品費 | 39,965 | 432,406 | △ 392,441 |
| 保守料 | 176,189 | 203,565 | △ 27,376 |
| 租税公課 | 7,069,400 | 6,170,200 | 899,200 |
| 支払負担金 | 58,742,560 | 58,986,108 | △ 243,548 |
| 地域部会支払負担金 | 1,103,285 | 1,537,181 | △ 433,896 |
| 支払手数料 | 135,025 | 133,331 | 1,694 |
| 退職給付費用 | 3,144,057 | 1,935,204 | 1,208,853 |
| 減価償却費 | 5,855,253 | 6,113,921 | △ 258,668 |
| 雑費 | 32,607 | 53,441 | △ 20,834 |
| 経常費用計 | 543,460,599 | 473,006,551 | 70,454,048 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 30,962,902 | 24,231,094 | 6,731,808 |

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|---------------|--------------|-------------|--------------|
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | 30,962,902 | 24,231,094 | 6,731,808 |
| 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 | | | |
| 固定資産除却損 | [1,283,400] | [0] | [1,283,400] |
| 経常外費用計 | 1,283,400 | 0 | 1,283,400 |
| 当期経常外増減額 | △ 1,283,400 | 0 | △ 1,283,400 |
| 当期一般正味財産増減額 | 29,679,502 | 24,231,094 | 5,448,408 |
| 一般正味財産期首残高 | 842,141,723 | 817,910,629 | 24,231,094 |
| 一般正味財産期末残高 | 871,821,225 | 842,141,723 | 29,679,502 |
| II 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 |
| III 正味財産期末残高 | 871,821,225 | 842,141,723 | 29,679,502 |