

# 貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

令和3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	336,338,185	419,325,005	82,986,820
棚卸資産	6,803,077	7,874,929	1,071,852
貯蔵品	727,191	762,870	35,679
前払金	1,688,932	1,368,237	320,695
支部前払金	12,000	0	12,000
立替金	236,194	159,600	76,594
支部立替金	28,120	28,000	120
未収入金	168,973,066	102,204,099	66,768,967
支部未収入金	0	3,000	3,000
仮払金	2,594,318	20,117,346	17,523,028
流動資産合計	517,401,083	551,843,086	34,442,003
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	153,000,000	153,000,000	0
建物	125,020,752	128,339,886	3,319,134
建物減価償却引当資産	29,006,257	27,006,257	2,000,000
基本財産合計	307,027,009	308,346,143	1,319,134
(2) 特定資産			
会館営繕積立預金	37,502,705	35,002,705	2,500,000
退職積立預金	16,481,362	11,481,243	5,000,119
分業・北洋普通	64,792,909	64,792,909	0
分業積立預金	6,170,166	6,170,061	105
学薬部積立預金	1,349,716	1,349,716	0
学薬部定期預金	85,319	85,318	1
特別・北洋普通預金	3,913,529	3,413,529	500,000
支部特別積立金	25,842,890	25,842,681	209
会営減価償却引当資産	22,277,606	17,037,606	5,240,000
特定資産合計	178,416,202	165,175,768	13,240,434
(3) その他固定資産			
建物付属設備	10,567,642	13,530,928	2,963,286
構築物	1,793,609	2,528,969	735,360
什器備品	2,918,164	3,675,819	757,655
電話加入権	739,238	739,238	0
ソフトウェア	376,200	0	376,200
長期貸付金	0	5,000,000	5,000,000
基金	29,000,000	29,000,000	0
その他固定資産合計	45,394,853	54,474,954	9,080,101
固定資産合計	530,838,064	527,996,865	2,841,199
資産合計	1,048,239,147	1,079,839,951	31,600,804
負債の部			
1. 流動負債			

科 目	当年度	前年度	増 減
買掛金	16,209,638	17,089,036	879,398
未払金	26,848,252	89,736,290	62,888,038
支部未払金	1,058,200	171,100	887,100
前受金	371,600	78,150	293,450
預り金	997,183	639,006	358,177
支部預り金	773,804	733,905	39,899
会費預り金	56,096,690	55,048,435	1,048,255
仮受金	146,721	22,318,850	22,172,129
流動負債合計	102,502,088	185,814,772	83,312,684
2. 固定負債			
長期借入金	0	5,000,000	5,000,000
退職給付引当金	19,015,655	17,023,954	1,991,701
受入保証金	192,000	180,000	12,000
固定負債合計	19,207,655	22,203,954	2,996,299
負債合計	121,709,743	208,018,726	86,308,983
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	926,529,404	871,821,225	54,708,179
(うち基本財産への充当額)	( 307,027,009)	( 308,346,143)	( 1,319,134)
(うち特定資産への充当額)	( 129,238,356)	( 126,238,042)	( 3,000,314)
正味財産合計	926,529,404	871,821,225	54,708,179
負債及び正味財産合計	1,048,239,147	1,079,839,951	31,600,804

# 正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

令和3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	[ 8,375,211]	[ 8,376,979]	[ 1,768]
会館受取賃貸料	986,588	1,015,256	28,668
会館受取共益費	3,589,523	3,618,723	29,200
駐車場管理収益	3,799,100	3,743,000	56,100
受取会費	[ 240,305,069]	[ 245,190,317]	[ 4,885,248]
受取会費	158,385,618	162,967,757	4,582,139
支部受取会費 A	7,666,500	6,523,500	1,143,000
支部受取会費 B	4,647,750	4,334,000	313,750
受取入会金	60,000	70,000	10,000
F A X コーナー受取負担金	18,132,252	18,757,997	625,745
保険薬局受取会費	30,191,630	30,734,725	543,095
保険薬局会費受取負担金	18,798,819	19,367,338	568,519
学薬部会費	2,422,500	2,435,000	12,500
事業収益	[ 175,054,538]	[ 261,537,228]	[ 86,482,690]
会員管理事業収益	451,426	440,897	10,529
薬学推進事業収益	14,879,100	109,004,360	94,125,260
広報活動事業収益	2,971,965	2,918,115	53,850
幹旋事業収益	6,406,335	5,286,140	1,120,195
お薬手帳収益	3,740,600	3,489,500	251,100
情報・研修推進事業収益	6,704,700	6,818,500	113,800
O T C 売上収益	301,689	236,061	65,628
保険調剤窓口収益	32,942,347	32,077,899	864,448
保険調剤請求収益	101,186,726	95,272,415	5,914,311
その他調剤収益(労災・保険証無・居宅)	5,974	7,635	1,661
研修・派遣事業収益	305,276	385,706	80,430
受託事務収益(連盟)	4,100,000	4,100,000	0
委託事務収益(機構)	1,058,400	1,500,000	441,600
受取補助金等	[ 142,535,734]	[ 55,798,587]	[ 86,737,147]
委託事業収益	110,703,848	23,806,387	86,897,461
かかりつけ薬局 P R ・服薬意義等啓発収益	850,000	750,000	100,000
道費受取補助金	16,693,786	15,647,000	1,046,786
行政受取補助金	220,000	500,000	280,000
各会受取負担金(関係団体)	1,991,500	1,656,900	334,600
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	603,000	3,000
日薬助成金収益	11,356,600	12,715,300	1,358,700
受取負担金	[ 1,000,000]	[ 950,000]	[ 50,000]
受取負担金	1,000,000	950,000	50,000
受取寄付金	[ 185,000]	[ 190,000]	[ 5,000]
受取寄付金	185,000	190,000	5,000

科 目	当年度	前年度	増 減
雑収益	[ 2,968,039]	[ 2,380,390]	[ 587,649]
受取利息	1,472	2,151	679
雑収益	2,966,567	2,378,239	588,328
経常収益計	570,423,591	574,423,501	3,999,910
(2) 経常費用			
事業費	[ 398,818,388]	[ 435,271,916]	[ 36,453,528]
給料手当	70,802,245	51,872,931	18,929,314
臨時雇賃金	36,700,111	25,115,386	11,584,725
法定福利費	10,344,872	9,042,883	1,301,989
福利厚生費	88,984	48,785	40,199
O T C 仕入高	637,536	284,178	353,358
医薬品仕入高	103,285,736	98,941,865	4,343,871
その他仕入高(課税)	242,646	35,707	206,939
幹旋事業費	6,131,355	5,759,257	372,098
お薬手帳事業費	1,782,462	3,349,073	1,566,611
通信運搬費	14,589,017	15,184,525	595,508
消耗品費	4,293,431	4,001,208	292,223
印刷製本費	23,981,881	33,618,531	9,636,650
旅費交通費	10,074,000	12,871,302	2,797,302
事務所費	2,535,400	2,198,000	337,400
修繕費	387,200	594,724	207,524
賃借料	12,737,414	6,225,984	6,511,430
委託費	5,045,779	56,290,554	51,244,775
保険料	609,938	658,009	48,071
諸謝金	1,946,516	1,532,964	413,552
光熱水料費	5,206,523	4,549,381	657,142
消耗什器備品費	2,642,354	258,798	2,383,556
清掃費	2,822,986	2,760,114	62,872
会議費	60,311,984	74,416,833	14,104,849
情報研修推進費	5,754,337	8,147,539	2,393,202
負担金	3,533,727	4,104,905	571,178
調査研究費	958,028	633,142	324,886
図書費	557,767	476,244	81,523
寄付金	30,000	60,000	30,000
保守料	3,196,953	3,921,242	724,289
助成金	76,180	58,604	17,576
慶弔費	998,022	1,612,848	614,826
支払広告料	1,441,825	1,277,838	163,987
啓発用資材	234,542	202,430	32,112
交際費	18,650	15,880	2,770
地域医療センター薬局整備等事業費	524,345	100,458	423,887
租税公課	88,750	102,300	13,550
支払手数料	1,001,247	858,184	143,063

科 目	当年度	前年度	増 減
減価償却費	2,989,386	3,703,764	714,378
雑費	214,259	385,546	171,287
管理費	[ 116,197,019]	[ 108,188,683]	[ 8,008,336]
給料手当	20,170,200	18,265,826	1,904,374
臨時雇賃金	7,801,326	5,398,521	2,402,805
法定福利費	3,730,959	3,338,899	392,060
福利厚生費	5,796	211	5,585
通信運搬費	792,185	906,968	114,783
消耗品費	686,472	421,296	265,176
印刷製本費	374,049	438,471	64,422
旅費交通費	29,296	36,636	7,340
事務所費	1,086,600	1,062,000	24,600
修繕費	0	5,611	5,611
賃借料	721,106	899,564	178,458
委託費	164,019	327,221	163,202
保険料	177,740	209,698	31,958
諸謝金	521,236	519,256	1,980
光熱水料費	61,459	60,164	1,295
消耗什器備品費	0	39,965	39,965
保守料	118,635	176,189	57,554
租税公課	13,008,300	7,069,400	5,938,900
支払負担金	57,101,770	58,742,560	1,640,790
地域部会支払負担金	1,719,313	1,103,285	616,028
支払手数料	168,591	135,025	33,566
退職給付費用	1,991,701	3,144,057	1,152,356
減価償却費	5,741,669	5,855,253	113,584
雑費	24,597	32,607	8,010
経常費用計	515,015,407	543,460,599	28,445,192
評価損益等調整前当期経常増減額	55,408,184	30,962,902	24,445,282
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	55,408,184	30,962,902	24,445,282
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	[ 5]	[ 1,283,400]	[ 1,283,395]
什器備品除却損	5	0	5
雑損失	[ 700,000]	[ 0]	[ 700,000]
雑損失	700,000	0	700,000
経常外費用計	700,005	1,283,400	583,395
当期経常外増減額	700,005	1,283,400	583,395
当期一般正味財産増減額	54,708,179	29,679,502	25,028,677
一般正味財産期首残高	871,821,225	842,141,723	29,679,502

科 目	当年度	前年度	増 減
一般正味財産期末残高	926,529,404	871,821,225	54,708,179
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	926,529,404	871,821,225	54,708,179