

貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

令和4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 | 361,932,174 | 336,338,185 | 25,593,989 |
| 棚卸資産 | 10,360,483 | 6,803,077 | 3,557,406 |
| 貯蔵品 | 257,119 | 727,191 | △ 470,072 |
| 前払金 | 1,436,017 | 1,688,932 | △ 252,915 |
| 支部前払金 | 0 | 12,000 | △ 12,000 |
| 立替金 | 206,601 | 236,194 | △ 29,593 |
| 支部立替金 | 29,140 | 28,120 | 1,020 |
| 未収入金 | 145,511,843 | 168,973,066 | △ 23,461,223 |
| 仮払金 | 10,480 | 2,594,318 | △ 2,583,838 |
| 流動資産合計 | 519,743,857 | 517,401,083 | 2,342,774 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 土地 | 153,000,000 | 153,000,000 | 0 |
| 建物 | 121,701,618 | 125,020,752 | △ 3,319,134 |
| 建物減価償却引当資産 | 31,006,257 | 29,006,257 | 2,000,000 |
| 基本財産合計 | 305,707,875 | 307,027,009 | △ 1,319,134 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 会館営繕積立預金 | 40,002,705 | 37,502,705 | 2,500,000 |
| 退職積立預金 | 21,481,517 | 16,481,362 | 5,000,155 |
| 分業・北洋普通 | 69,792,909 | 64,792,909 | 5,000,000 |
| 分業積立預金 | 6,170,271 | 6,170,166 | 105 |
| 学薬部積立預金 | 1,349,716 | 1,349,716 | 0 |
| 学薬部定期預金 | 85,320 | 85,319 | 1 |
| 特別・北洋普通預金 | 4,413,529 | 3,913,529 | 500,000 |
| 支部特別積立金 | 25,843,099 | 25,842,890 | 209 |
| 会営減価償却引当資産 | 20,986,370 | 22,277,606 | △ 1,291,236 |
| 災害等準備金積立預金 | 2,400,009 | 0 | 2,400,009 |
| 特定資産合計 | 192,525,445 | 178,416,202 | 14,109,243 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 建物付属設備 | 7,189,711 | 10,567,642 | △ 3,377,931 |
| 構築物 | 1,144,658 | 1,793,609 | △ 648,951 |
| 什器備品 | 2,437,344 | 2,918,164 | △ 480,820 |
| 電話加入権 | 739,238 | 739,238 | 0 |
| ソフトウェア | 2,905,100 | 376,200 | 2,528,900 |
| 基金 | 29,000,000 | 29,000,000 | 0 |
| その他固定資産合計 | 43,416,051 | 45,394,853 | △ 1,978,802 |
| 固定資産合計 | 541,649,371 | 530,838,064 | 10,811,307 |
| 資産合計 | 1,061,393,228 | 1,048,239,147 | 13,154,081 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 買掛金 | 17,340,655 | 16,209,638 | 1,131,017 |

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 未払金 | 25,463,025 | 26,848,252 | △ 1,385,227 |
| 支部未払金 | 8,800 | 1,058,200 | △ 1,049,400 |
| 前受金 | 181,800 | 371,600 | △ 189,800 |
| 預り金 | 1,014,474 | 997,183 | 17,291 |
| 支部預り金 | 317,268 | 773,804 | △ 456,536 |
| 会費預り金 | 56,415,710 | 56,096,690 | 319,020 |
| 仮受金 | 1,087,717 | 146,721 | 940,996 |
| 流動負債合計 | 101,829,449 | 102,502,088 | △ 672,639 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 22,802,651 | 19,015,655 | 3,786,996 |
| 受入保証金 | 192,000 | 192,000 | 0 |
| 固定負債合計 | 22,994,651 | 19,207,655 | 3,786,996 |
| 負債合計 | 124,824,100 | 121,709,743 | 3,114,357 |
| 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 | 936,569,128 | 926,529,404 | 10,039,724 |
| (うち基本財産への充当額) | (305,707,875) | (307,027,009) | (△ 1,319,134) |
| (うち特定資産への充当額) | (137,238,670) | (129,238,356) | (8,000,314) |
| 正味財産合計 | 936,569,128 | 926,529,404 | 10,039,724 |
| 負債及び正味財産合計 | 1,061,393,228 | 1,048,239,147 | 13,154,081 |

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日まで

令和4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 | [9,007,914] | [8,375,211] | [632,703] |
| 会館受取賃貸料 | 1,079,938 | 986,588 | 93,350 |
| 会館受取共益費 | 4,107,276 | 3,589,523 | 517,753 |
| 駐車場管理収益 | 3,820,700 | 3,799,100 | 21,600 |
| 受取会費 | [239,575,487] | [240,305,069] | [△ 729,582] |
| 受取会費 | 158,312,250 | 158,385,618 | △ 73,368 |
| 支部受取会費A | 5,893,500 | 7,666,500 | △ 1,773,000 |
| 支部受取会費B | 5,607,250 | 4,647,750 | 959,500 |
| 受取入会金 | 100,000 | 60,000 | 40,000 |
| F A Xコーナー受取負担金 | 18,162,926 | 18,132,252 | 30,674 |
| 保険薬局受取会費 | 30,363,410 | 30,191,630 | 171,780 |
| 保険薬局会費受取負担金 | 18,708,651 | 18,798,819 | △ 90,168 |
| 学薬部会費 | 2,427,500 | 2,422,500 | 5,000 |
| 事業収益 | [182,020,556] | [175,054,538] | [6,966,018] |
| 会員管理事業収益 | 435,073 | 451,426 | △ 16,353 |
| 薬学推進事業収益 | 12,489,500 | 14,879,100 | △ 2,389,600 |
| 広報活動事業収益 | 2,835,640 | 2,971,965 | △ 136,325 |
| 斡旋事業収益 | 4,081,535 | 6,406,335 | △ 2,324,800 |
| お薬手帳収益 | 4,049,200 | 3,740,600 | 308,600 |
| 情報・研修推進事業収益 | 6,564,550 | 6,704,700 | △ 140,150 |
| 医薬品小分け売上収益 | 22,521 | 0 | 22,521 |
| O T C売上収益 | 251,811 | 301,689 | △ 49,878 |
| 保険調剤窓口収益 | 35,543,652 | 32,942,347 | 2,601,305 |
| 保険調剤請求収益 | 110,536,142 | 101,186,726 | 9,349,416 |
| その他調剤収益 (労災・保険証無・居宅) | 8,238 | 5,974 | 2,264 |
| 研修・派遣事業収益 | 644,294 | 305,276 | 339,018 |
| 受託事務収益 (連盟) | 3,500,000 | 4,100,000 | △ 600,000 |
| 委託事務収益 (機構) | 1,058,400 | 1,058,400 | 0 |
| 受取補助金等 | [127,867,778] | [142,535,734] | [△ 14,667,956] |
| 委託事業収益 | 95,580,963 | 110,703,848 | △ 15,122,885 |
| かかりつけ薬局P R・服薬意義等啓発収益 | 900,000 | 850,000 | 50,000 |
| 道費受取補助金 | 17,346,615 | 16,693,786 | 652,829 |
| 行政受取補助金 | 220,000 | 220,000 | 0 |
| 各会受取負担金 (関係団体) | 1,825,000 | 1,991,500 | △ 166,500 |
| 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 | 11,275,200 | 11,356,600 | △ 81,400 |
| 受取負担金 | [1,000,000] | [1,000,000] | [0] |
| 受取負担金 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 |
| 受取寄付金 | [145,000] | [185,000] | [△ 40,000] |

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|------------------|----------------|----------------|---------------|
| 受取寄付金 | 145,000 | 185,000 | △ 40,000 |
| 雑収益 | [2,791,478] | [2,968,039] | [△ 176,561] |
| 受取利息 | 1,607 | 1,472 | 135 |
| 雑収益 | 2,789,871 | 2,966,567 | △ 176,696 |
| 経常収益計 | 562,408,213 | 570,423,591 | △ 8,015,378 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | [430,381,160] | [398,818,388] | [31,562,772] |
| 給料手当 | 102,462,912 | 70,802,245 | 31,660,667 |
| 臨時雇賃金 | 25,683,379 | 36,700,111 | △ 11,016,732 |
| 法定福利費 | 13,711,266 | 10,344,872 | 3,366,394 |
| 福利厚生費 | 171,930 | 88,984 | 82,946 |
| OTC仕入高 | 429,714 | 637,536 | △ 207,822 |
| 医薬品仕入高 | 112,440,718 | 103,285,736 | 9,154,982 |
| その他仕入高(課税) | 353,087 | 242,646 | 110,441 |
| 幹旋事業費 | 4,288,944 | 6,131,355 | △ 1,842,411 |
| お薬手帳事業費 | 3,732,052 | 1,782,462 | 1,949,590 |
| 通信運搬費 | 12,335,411 | 14,589,017 | △ 2,253,606 |
| 消耗品費 | 4,431,817 | 4,293,431 | 138,386 |
| 印刷製本費 | 20,321,158 | 23,981,881 | △ 3,660,723 |
| 旅費交通費 | 21,067,681 | 10,074,000 | 10,993,681 |
| 事務所費 | 1,971,200 | 2,535,400 | △ 564,200 |
| 修繕費 | 590,337 | 387,200 | 203,137 |
| 賃借料 | 15,151,720 | 12,737,414 | 2,414,306 |
| 委託費 | 5,741,717 | 5,045,779 | 695,938 |
| 保険料 | 538,767 | 609,938 | △ 71,171 |
| 諸謝金 | 2,203,102 | 1,946,516 | 256,586 |
| 光熱水料費 | 6,368,657 | 5,206,523 | 1,162,134 |
| 消耗什器備品費 | 148,500 | 2,642,354 | △ 2,493,854 |
| 清掃費 | 2,982,065 | 2,822,986 | 159,079 |
| 会議費 | 52,311,416 | 60,311,984 | △ 8,000,568 |
| 情報研修推進費 | 5,567,699 | 5,754,337 | △ 186,638 |
| 負担金 | 3,098,625 | 3,533,727 | △ 435,102 |
| 調査研究費 | 935,433 | 958,028 | △ 22,595 |
| 図書費 | 684,750 | 557,767 | 126,983 |
| 寄付金 | 50,000 | 30,000 | 20,000 |
| 保守料 | 3,409,451 | 3,196,953 | 212,498 |
| 助成金 | 25,408 | 76,180 | △ 50,772 |
| 慶弔費 | 1,516,756 | 998,022 | 518,734 |
| 災害見舞金 | 100,000 | 0 | 100,000 |
| 支払広告料 | 711,905 | 1,441,825 | △ 729,920 |
| 啓発用資材 | 161,780 | 234,542 | △ 72,762 |
| 交際費 | 129,041 | 18,650 | 110,391 |
| 地域医療センター薬局整備等事業費 | 223,614 | 524,345 | △ 300,731 |

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|-----------------|----------------|----------------|--------------|
| 租税公課 | 81,100 | 88,750 | △ 7,650 |
| 支払手数料 | 1,057,057 | 1,001,247 | 55,810 |
| 減価償却費 | 2,932,557 | 2,989,386 | △ 56,829 |
| 雑費 | 258,434 | 214,259 | 44,175 |
| 管理費 | [121,865,632] | [116,197,019] | [5,668,613] |
| 給料手当 | 25,168,132 | 20,170,200 | 4,997,932 |
| 臨時雇賃金 | 5,251,491 | 7,801,326 | △ 2,549,835 |
| 法定福利費 | 4,547,235 | 3,730,959 | 816,276 |
| 福利厚生費 | 19,349 | 5,796 | 13,553 |
| 通信運搬費 | 791,210 | 792,185 | △ 975 |
| 消耗品費 | 1,122,370 | 686,472 | 435,898 |
| 印刷製本費 | 465,974 | 374,049 | 91,925 |
| 旅費交通費 | 62,767 | 29,296 | 33,471 |
| 事務所費 | 844,800 | 1,086,600 | △ 241,800 |
| 修繕費 | 10,560 | 0 | 10,560 |
| 賃借料 | 1,139,991 | 721,106 | 418,885 |
| 委託費 | 199,469 | 164,019 | 35,450 |
| 保険料 | 159,305 | 177,740 | △ 18,435 |
| 諸謝金 | 520,740 | 521,236 | △ 496 |
| 光熱水料費 | 68,439 | 61,459 | 6,980 |
| 保守料 | 136,097 | 118,635 | 17,462 |
| 租税公課 | 11,818,350 | 13,008,300 | △ 1,189,950 |
| 支払負担金 | 56,646,100 | 57,101,770 | △ 455,670 |
| 地域部会支払負担金 | 2,710,248 | 1,719,313 | 990,935 |
| 支払手数料 | 170,379 | 168,591 | 1,788 |
| 退職給付費用 | 3,786,996 | 1,991,701 | 1,795,295 |
| 減価償却費 | 6,160,488 | 5,741,669 | 418,819 |
| 雑費 | 65,142 | 24,597 | 40,545 |
| 経常費用計 | 552,246,792 | 515,015,407 | 37,231,385 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 10,161,421 | 55,408,184 | △ 45,246,763 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | 10,161,421 | 55,408,184 | △ 45,246,763 |
| 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] | [5] | [△ 4] |
| 什器備品除却損 | 1 | 5 | △ 4 |
| 雑損失 | [121,696] | [700,000] | [△ 578,304] |
| 雑損失 | 121,696 | 700,000 | △ 578,304 |
| 経常外費用計 | 121,697 | 700,005 | △ 578,308 |
| 当期経常外増減額 | △ 121,697 | △ 700,005 | 578,308 |
| 当期一般正味財産増減額 | 10,039,724 | 54,708,179 | △ 44,668,455 |

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|---------------|-------------|-------------|------------|
| 一般正味財産期首残高 | 926,529,404 | 871,821,225 | 54,708,179 |
| 一般正味財産期末残高 | 936,569,128 | 926,529,404 | 10,039,724 |
| 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 | 936,569,128 | 926,529,404 | 10,039,724 |