

## 議案第1号

### 平成29年度決算の承認について（案）

公益社団法人広島県薬剤師会定款第15条第5項の規定により、貸借対照表及び損益計算書（正味財産増減計算書）並びにこれらの附属明細書の承認を求める。

資料1	平成29年度貸借対照表
資料2	平成29年度正味財産増減計算書
資料3	財務諸表に対する注記
資料4	附属明細書
参考1	平成29年度貸借対照表内訳表
参考2	平成29年度正味財産増減計算書内訳表
参考3	財産目録
参考4	監査報告書

## 資料 1

## 貸借対照表

平成30年3月31日 現在

(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	274,554,617	31,765,246	242,789,371
未収金	12,905,267	12,719,598	185,669
流動資産合計	287,459,884	44,484,844	242,975,040
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	464,117,903	464,117,903	0
預金	1,521,403	1,521,403	0
基本財産合計	465,639,306	465,639,306	0
(2) 特定資産			0
退職給付引当資産	37,597,707	34,097,707	3,500,000
財政調整積立預金	26,500,000	26,500,000	0
会館施設設備整備積立金	0	12,528,535	△ 12,528,535
医薬分業施設設備積立預金	0	25,421,894	△ 25,421,894
財政準備積立預金	33,000,000	33,000,000	0
資産取得資金積立	0	43,525,302	△ 43,525,302
未収金	32,408,000	0	32,408,000
特定資産合計	129,505,707	175,073,438	△ 45,567,731
(3) その他固定資産			
建物	43,694,321	45,753,214	△ 2,058,893
建物付属設備	111,732	130,225	△ 18,493
構築物	289,945	327,478	△ 37,533
車両運搬具	4,883,765	8,139,609	△ 3,255,844
什器備品	2,963,614	6,514,324	△ 3,550,710
建設仮勘定	216,017,658	22,734,000	193,283,658
リース資産	7,335,293	6,352,509	982,784
その他の固定資産合計	275,296,328	89,951,359	185,344,969
固定資産合計	870,441,341	730,664,103	139,777,238
資産合計	1,157,901,225	775,148,947	382,752,278
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	32,957,797	7,133,489	25,824,308

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
前受金	0	378,000	△ 378,000
預り金	1,839,742	785,016	1,054,726
短期借入金	330,000,000	0	330,000,000
賞与引当金	2,588,000	3,680,000	△ 1,092,000
リース債務	1,923,036	1,599,516	323,520
流動負債合計	369,308,575	13,576,021	355,732,554
2. 固定負債			0
退職給付引当金	24,484,000	39,907,000	△ 15,423,000
長期リース債務	5,412,257	4,752,993	659,264
固定負債合計	29,896,257	44,659,993	△ 14,763,736
負債合計	399,204,832	58,236,014	340,968,818
Ⅲ 正味財産の部			0
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	32,408,000	0	32,408,000
指定正味財産合計	32,408,000	0	32,408,000
(うち特定資産への充当額)	(32,408,000)	(0)	(32,408,000)
2. 一般正味財産	726,288,393	716,912,933	9,375,460
(うち基本財産への充当額)	(465,639,306)	(465,639,306)	0
(うち特定資産への充当額)	(59,500,000)	(140,975,731)	(△81,475,731)
正味財産合計	758,696,393	716,912,933	41,783,460
負債及び正味財産合計	1,157,901,225	775,148,947	382,752,278

## 資料 2

## 正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(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			
基本財産運用収益	217	224	△ 7
基本財産受取利息	217	224	△ 7
特定資産運用収益	45,494	48,590	△ 3,096
特定資産受取利息	45,494	48,590	△ 3,096
受取入会金	2,200,000	2,700,000	△ 500,000
受取入会金	2,200,000	2,700,000	△ 500,000
受取会費	105,014,000	103,774,500	1,239,500
正会員受取会費	101,509,500	100,166,500	1,343,000
準会費受取会費	516,000	534,000	△ 18,000
賛助会員受取会費	2,988,500	3,074,000	△ 85,500
事業収益	50,433,713	64,529,018	△ 14,095,305
研修会収益	3,433,000	3,199,000	234,000
基準薬局認定料収益	0	166,000	△ 166,000
手数料収益	354,193	351,048	3,145
広告料収益	241,790	431,930	△ 190,140
書籍等斡旋品代収益	8,503,120	17,595,504	△ 9,092,384
検査センター事業収益	21,575,927	25,773,493	△ 4,197,566
会館事業収益	8,573,508	9,111,544	△ 538,036
用紙販売事業収益	1,153,775	1,370,339	△ 216,564
委託料収益	6,598,400	6,530,160	68,240
受取補助金等	5,345,000	5,918,000	△ 573,000
受取地方公共団体補助金	5,345,000	5,918,000	△ 573,000
受取負担金	107,101,940	105,654,730	1,447,210
受取負担金	99,251,640	97,998,630	1,253,010
受取民間負担金	7,850,300	7,656,100	194,200
雑収益	2,967,263	2,019,173	948,090
受取利息	147	31,387	△ 31,240
雑収益	2,967,116	1,987,786	979,330
経常収益計	273,107,627	284,644,235	△ 11,536,608
(2) 経常費用			

科 目	当年度	前年度	増 減
事業費	204,331,415	223,372,197	△ 19,040,782
給料手当	62,187,411	62,833,918	△ 646,507
賞与引当金繰入額	2,510,360	3,606,400	△ 1,096,040
臨時雇賃金	4,773,827	5,528,267	△ 754,440
退職給付費用	10,140,582	8,378,364	1,762,218
福利厚生費	10,273,447	10,871,250	△ 597,803
会議費	2,160,890	1,799,020	361,870
旅費交通費	16,248,880	17,447,356	△ 1,198,476
通信運搬費	5,587,671	6,305,131	△ 717,460
減価償却費	9,952,147	13,175,224	△ 3,223,077
消耗品費	4,029,382	8,503,902	△ 4,474,520
広報費	4,622,596	4,363,882	258,714
会館管理費	3,301,761	2,831,573	470,188
修繕費	1,732,717	879,116	853,601
印刷製本費	13,428,665	12,730,193	698,472
書籍等斡旋品代	8,830,014	16,717,286	△ 7,887,272
図書新聞費	1,200,659	1,501,885	△ 301,226
光熱水料費	3,130,123	3,061,588	68,535
賃借料	829,821	2,338,254	△ 1,508,433
保険料	452,538	583,014	△ 130,476
諸謝金	4,446,817	4,117,201	329,616
租税公課	6,886,225	6,209,320	676,905
支払負担金	10,637,617	10,884,375	△ 246,758
支払助成金	15,891,330	16,621,902	△ 730,572
支払寄付金	21,920	23,880	△ 1,960
支払手数料	571,272	1,372,116	△ 800,844
事務処理費	482,743	685,302	△ 202,559
貸倒引当金繰入額	0	2,478	△ 2,478
管理費	59,442,708	60,143,522	△ 700,814
給料手当	5,164,404	5,206,822	△ 42,418
賞与引当金繰入額	77,640	73,600	4,040
退職給付費用	31,608	930,929	△ 899,321
福利厚生費	876,612	949,321	△ 72,709
会議費	29,774	97,395	△ 67,621
表彰・慶弔費	198,762	281,839	△ 83,077
旅費交通費	3,290,818	5,016,735	△ 1,725,917
通信運搬費	310,595	556,685	△ 246,090

科 目	当年度	前年度	増 減
減価償却費	751,744	533,559	218,185
消耗品費	377,783	463,772	△ 85,989
会館管理費	724,777	621,565	103,212
修繕費	123,982	50,146	73,836
印刷製本費	473,524	401,418	72,106
図書新聞費	22,015	24,085	△ 2,070
光熱水料費	670,305	658,312	11,993
賃借料	23,464	155,474	△ 132,010
交際費	2,047,355	2,431,529	△ 384,174
保険料	58,282	129,446	△ 71,164
諸謝金	223,668	225,772	△ 2,104
租税公課	3,676,575	1,788,220	1,888,355
支払負担金	39,489,540	38,506,540	983,000
支払手数料	748,358	1,017,904	△ 269,546
雑費	51,123	22,454	28,669
経常費用計	263,774,123	283,515,719	△ 19,741,596
評価損益等調整前当期経常増減額	9,333,504	1,128,516	8,204,988
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	9,333,504	1,128,516	8,204,988
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	213,910	0	213,910
車両運搬具売却益	16,749	0	16,749
什器備品売却益	197,161	0	197,161
その他の経常外収益	2,867,610	0	2,867,610
熊本地震派遣費用収入	2,867,610	0	2,867,610
経常外収益計	3,081,520	0	3,081,520
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	176,303	0	176,303
什器備品売却損	176,303	0	176,303
固定資産除却損	1,095,253	0	1,095,253
その他の経常外費用	1,768,008	0	1,768,008
熊本地震派遣費用支出	1,768,008	0	1,768,008
経常外費用計	3,039,564	0	3,039,564

科 目	当年度	前年度	増 減
当期經常外増減額	41,956	0	41,956
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	9,375,460	1,128,516	8,246,944
一般正味財産期首残高	716,912,933	715,784,417	1,128,516
事業廃止に伴う一般正味財産期末残高調整額	0	0	0
一般正味財産期末残高	726,288,393	716,912,933	9,375,460
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	0	0
受取地方公共団体補助金	32,408,000	0	32,408,000
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	32,408,000	0	32,408,000
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	32,408,000	0	32,408,000
Ⅲ 正味財産期末残高	758,696,393	716,912,933	41,783,460

### 資料3

## 財務諸表に対する注記

#### 1. 重要な会計方針

##### (1) 固定資産の減価償却の方法

① 建物、建物付属設備、構築物、車両運搬具、什器備品  
定率法によっております。

② リース資産（所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産）

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。  
なお、リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リースについては、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

##### (2) 引当金の計上基準

###### 退職給付引当金

職員の退職金の支給に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上しております。

###### 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上しております。

##### (3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっております。

#### 2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
土地	464,117,903	0	0	464,117,903
預金	1,521,403	0	0	1,521,403
小 計	465,639,306	0	0	465,639,306
特定資産				
退職給付引当資産	34,097,707	3,500,000	0	37,597,707
財政調整積立預金	26,500,000	0	0	26,500,000
会館施設設備整備積立預金	12,528,535	0	12,528,535	0
医薬分業施設設備整備積立預金	25,421,894	0	25,421,894	0
財政準備積立預金	33,000,000	0	0	33,000,000
特定費用準備資金積立	43,525,302	0	43,525,302	0
未収金	0	32,408,000	0	32,408,000
小 計	175,073,438	35,908,000	81,475,731	129,505,707
合 計	640,712,744	35,908,000	81,475,731	595,145,013



### 3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
土地	464,117,903	(0)	(464,117,903)	(0)
預金	1,521,403	(0)	(1,521,403)	(0)
小 計	465,639,306	(0)	(465,639,306)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産 ※	37,597,707	(0)	(0)	(37,597,707)
財政調整積立預金	26,500,000	(0)	(26,500,000)	(0)
財政準備積立預金	33,000,000	(0)	(33,000,000)	(0)
未収金	32,408,000	(32,408,000)	(0)	(0)
小 計	129,505,707	(32,408,000)	(59,500,000)	(37,597,707)
合 計	595,145,013	(32,408,000)	(525,139,306)	(37,597,707)

※ 退職給付引当資産について、平成30年3月31日職員退職者3名分の退職金¥25,595,190-の未払金と退職給付引当金¥24,484,000-の合計額に対しての引当資産です。

### 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりです。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	147,415,076	103,720,755	43,694,321
建物附属設備	121,227,400	121,115,668	111,732
構築物	4,785,538	4,495,593	289,945
車両運搬具	14,033,806	9,150,041	4,883,765
什器備品	45,314,183	42,350,569	2,963,614
建設仮勘定	216,017,658	0	216,017,658
リース資産	9,615,180	2,279,887	7,335,293
合 計	558,408,841	283,112,513	275,296,328

### 5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりです。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
受取地方公共団体補助金						
薬事衛生指導員育成事業運営費補助金	広島県	0	121,000	0	121,000	一般正味財産

くすりと健康相談窓口事業運営費補助金	広島県	0	107,000	0	107,000	一般正味財産
広島県地域医療介護総合確保事業補助金	広島県	5,690,000	5,117,000	5,690,000	5,117,000	一般正味財産
広島県地域医療介護総合確保事業補助金	広島県	0	32,408,000	0	32,408,000	指定正味財産
受取民間負担金						
都道府県薬剤師会運営費負担金	日本薬剤師会	0	7,850,300	7,850,300	0	—
合 計		5,690,000	45,603,300	13,540,300	37,753,000	

## 6. その他

### (1) リース取引関係

リース内容は、コンピュータ、サーバー、プリンター等です。

(単位：円)

リース内容	リース総額	当期支払額	支払累計額	リース未払残額
パソコンリース代	1,205,280	241,056	582,552	622,728
サーバーリース代	1,166,400	233,280	505,440	660,960
業務用カラープリンターリース代	5,882,700	1,078,495	1,078,495	4,804,205
P C A 公益法人会計ソフト他リース代	1,360,800	113,400	113,400	1,247,400
合 計	9,615,180	1,666,231	2,279,887	7,335,293

### (2) 検査センター事業

広島県薬剤師会館が広島市東区二葉の里に移転することに伴い、検査センター事業を平成30年3月31日付で廃止しております。

これに伴い、廃止直前に検査センター事業区分にて計上していた資産および負債は、法人会計に振り替えております。

また、正味財産増減計算書内訳表において、検査センター事業の期末正味財産残高を「事業廃止に伴う期末正味財産調整額」として法人会計に振り替えております。

## 資料 4

### 附属明細書

#### 1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記に掲載しております。

#### 2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	39,907,000	10,172,190	25,595,190		24,484,000
賞与引当金	3,680,000	2,588,000	3,680,000		2,588,000

参考 1

貸借対照表内訳表

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計			法人会計	内部取引消去	合計
	公衆衛生	小計	会館	共益	小計			
I 資産の部								
1. 流動資産								
現金預金	256,530,504	256,530,504	7,134,031	9,669,253	16,803,284	1,220,829	0	274,554,617
未収金	12,160,066	12,160,066	30,132	36,700	66,832	678,369	0	12,905,267
公衆衛生会計	0	0	0	0	0	12,154,707	△ 12,154,707	0
共益会計	0	0	4,431,280	0	4,431,280	1,247,021	△ 5,678,301	0
流動資産合計	268,690,570	268,690,570	11,595,443	9,705,953	21,301,396	15,300,926	△ 17,833,008	287,459,884
2. 固定資産								
(1) 基本財産								
土地	390,213,379	390,213,379	3,044,122	3,720,594	6,764,716	67,139,808	0	464,117,903
預金	856,549	856,549	27,386	33,471	60,857	603,997	0	1,521,403
基本財産合計	391,069,928	391,069,928	3,071,508	3,754,065	6,825,573	67,743,805	0	465,639,306
(2) 特定資産								
退職給付引当資産	22,069,855	22,069,855	1,503,908	751,954	2,255,862	13,271,990	0	37,597,707
財政調整積立預金	14,919,500	14,919,500	477,000	583,000	1,060,000	10,520,500	0	26,500,000
財政準備積立預金	33,000,000	33,000,000	0	0	0	0	0	33,000,000
未収金	30,139,440	30,139,440	0	0	0	2,268,560	0	32,408,000
特定資産合計	100,128,795	100,128,795	1,980,908	1,334,954	3,315,862	26,061,050	0	129,505,707
(3) その他固定資産								
建物	24,599,903	24,599,903	786,498	961,275	1,747,773	17,346,645	0	43,694,321
建物付属設備	62,906	62,906	2,011	2,458	4,469	44,357	0	111,732
構築物	163,239	163,239	5,219	6,379	11,598	115,108	0	289,945
車両運搬具	4,883,765	4,883,765	0	0	0	0	0	4,883,765
什器備品	2,764,169	2,764,169	7,864	9,605	17,469	181,976	0	2,963,614
建設仮勘定	195,063,945	195,063,945	864,071	1,080,088	1,944,159	19,009,554	0	216,017,658
リース資産	6,601,764	6,601,764	0	0	0	733,529	0	7,335,293
その他の固定資産合計	234,139,691	234,139,691	1,665,663	2,059,805	3,725,468	37,431,169	0	275,296,328

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計			法人会計	内部取引消去	合計
	公衆衛生	小計	会館	共益	小計			
固定資産合計	725,338,414	725,338,414	6,718,079	7,148,824	13,866,903	131,236,024	0	870,441,341
資産合計	994,028,984	994,028,984	18,313,522	16,854,777	35,168,299	146,536,950	△ 17,833,008	1,157,901,225
II 負債の部								
1. 流動負債								
未払金	7,229,142	7,229,142	0	0	0	25,728,655	0	32,957,797
預り金	1,479,597	1,479,597	0	0	0	360,145	0	1,839,742
短期借入金	297,990,000	297,990,000	1,320,000	1,650,000	2,970,000	29,040,000	0	330,000,000
賞与引当金	2,432,720	2,432,720	0	77,640	77,640	77,640	0	2,588,000
リース債務	1,730,732	1,730,732	0	0	0	192,304	0	1,923,036
法人会計	12,154,707	12,154,707	0	1,247,021	1,247,021	0	△ 13,401,728	0
会館会計	0	0	0	4,431,280	4,431,280	0	△ 4,431,280	0
流動負債合計	323,016,898	323,016,898	1,320,000	7,405,941	8,725,941	55,398,744	△ 17,833,008	369,308,575
2. 固定負債								
退職給付引当金	23,014,960	23,014,960	0	734,520	734,520	734,520	0	24,484,000
長期リース債務	4,871,031	4,871,031	0	0	0	541,226	0	5,412,257
固定負債合計	27,885,991	27,885,991	0	734,520	734,520	1,275,746	0	29,896,257
負債合計	350,902,889	350,902,889	1,320,000	8,140,461	9,460,461	56,674,490	△ 17,833,008	399,204,832
III 正味財産の部								
1. 指定正味財産								
地方公共団体補助金	30,139,440	30,139,440	0	0	0	2,268,560	0	32,408,000
指定正味財産合計	30,139,440	30,139,440	0	0	0	2,268,560	0	32,408,000
(うち特定資産への充当額)	(30,139,440)	(30,139,440)	(0)	(0)	(0)	(2,268,560)	(0)	(32,408,000)
2. 一般正味財産	612,986,655	612,986,655	16,993,522	8,714,316	25,707,838	87,593,900	0	726,288,393
(うち基本財産への充当額)	(391,069,929)	(391,069,929)	(3,071,507)	(3,754,065)	(6,825,572)	(67,743,805)	(0)	(465,639,306)
(うち特定資産への充当額)	(47,919,500)	(47,919,500)	(477,000)	(583,000)	(1,060,000)	(10,520,500)	(0)	(59,500,000)
正味財産合計	643,126,095	643,126,095	16,993,522	8,714,316	25,707,838	89,862,460	0	758,696,393
負債及び正味財産合計	994,028,984	994,028,984	18,313,522	16,854,777	35,168,299	146,536,950	△ 17,833,008	1,157,901,225

参考 2

正味財産増減計算書内訳表  
平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計		法人会計	内部取引消去	合計
	公衆衛生	検査	小計	会館			
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
基本財産運用収益	217	0	217	0	0	0	217
基本財産受取利息	217	0	217	0	0	0	217
特定資産運用収益	45,494	0	45,494	0	0	0	45,494
特定資産受取利息	45,494	0	45,494	0	0	0	45,494
受取入会金	0	0	0	0	0	0	0
受取入会金	0	0	0	0	0	0	0
受取会費	49,451,250	4,550,000	54,001,250	0	0	0	2,200,000
正会員受取会費	46,204,750	4,550,000	50,754,750	0	0	0	2,200,000
準会員受取会費	258,000	0	258,000	0	0	0	51,012,750
賛助会員受取会費	2,988,500	0	2,988,500	0	0	0	50,754,750
事業収益	10,532,003	21,575,927	32,107,930	8,592,943	9,732,840	0	101,509,500
研修会収益	3,433,000	0	3,433,000	0	0	0	258,000
手数料収益	258,813	0	258,813	19,435	75,945	0	516,000
広告料収益	241,790	0	241,790	0	0	0	2,988,500
書籍等幹旋品代収益	0	0	0	0	8,503,120	0	50,433,713
検査センター事業収益	0	21,575,927	21,575,927	0	0	0	3,433,000
会館事業収益	0	0	0	8,573,508	0	0	354,193
用紙販売事業収益	0	0	0	0	1,153,775	0	241,790
委託料収益	6,598,400	0	6,598,400	0	0	0	8,503,120
受取補助金等	5,345,000	0	5,345,000	0	0	0	21,575,927
受取地方公共団体補助金	5,345,000	0	5,345,000	0	0	0	8,573,508
受取負担金	94,622,421	0	94,622,421	0	0	0	1,153,775
受取負担金	86,772,121	0	86,772,121	0	0	0	6,598,400
受取民間負担金	7,850,300	0	7,850,300	0	0	0	5,345,000
							5,345,000
							5,345,000
							107,101,940
							99,251,640
							7,850,300

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計			法人会計	内部取引消去	合計
	公衆衛生	検査	小計	会館	共益	小計				
						共益	小計			
雑収益	2,138,596	617,415	2,756,011	71,063	140,189	211,252	0	2,967,263		
受取利息	56	28	84	63	0	63	0	147		
雑収益	2,138,540	617,387	2,755,927	71,000	140,189	211,189	0	2,967,116		
經常収益計	162,134,981	26,743,342	188,878,323	8,664,006	9,873,029	18,537,035	65,692,269	273,107,627		
(2) 經常費用										
事業費	151,061,006	37,817,317	188,878,323	4,488,301	10,964,791	15,453,092	0	204,331,415		
給料手当	42,016,521	17,488,985	59,505,506	1,787,937	893,968	2,681,905	0	62,187,411		
賞与引当金繰入額	2,432,720	0	2,432,720	0	77,640	77,640	0	2,510,360		
臨時雇賃金	2,713,315	2,060,512	4,773,827	0	0	0	0	4,773,827		
退職給付費用	990,384	9,118,590	10,108,974	0	31,608	31,608	0	10,140,582		
福利厚生費	7,355,889	2,448,034	9,803,923	313,016	156,508	469,524	0	10,273,447		
会議費	2,159,123	1,767	2,160,890	0	0	0	0	2,160,890		
旅費交通費	15,460,326	783,054	16,243,380	5,500	0	5,500	0	16,248,880		
通信運搬費	5,213,288	243,890	5,457,178	432	130,061	130,493	0	5,587,671		
減価償却費	8,513,004	1,211,445	9,724,449	227,698	0	227,698	0	9,952,147		
消耗品費	1,975,779	1,721,224	3,697,003	280,539	51,840	332,379	0	4,029,382		
広報費	4,622,596	0	4,622,596	0	0	0	0	4,622,596		
会館管理費	2,899,107	0	2,899,107	402,654	0	402,654	0	3,301,761		
修繕費	495,927	1,167,912	1,663,839	68,879	0	68,879	0	1,732,717		
印刷製本費	12,624,065	34,560	12,658,625	0	770,040	770,040	0	13,428,665		
書籍等雑誌品代	0	0	0	0	8,830,014	8,830,014	0	8,830,014		
図書新聞費	1,200,659	0	1,200,659	0	0	0	0	1,200,659		
光熱水料費	2,681,222	76,509	2,757,731	372,392	0	372,392	0	3,130,123		
賃借料	221,272	268,677	489,949	339,872	0	339,872	0	829,821		
保険料	452,538	0	452,538	0	0	0	0	452,538		
諸謝金	4,060,417	386,400	4,446,817	0	0	0	0	4,446,817		
租税公課	6,194,723	3,200	6,197,923	688,303	0	688,303	0	6,886,225		
支払負担金	9,988,343	649,274	10,637,617	0	0	0	0	10,637,617		
支払助成金	15,891,330	0	15,891,330	0	0	0	0	15,891,330		
支払寄付金	21,920	0	21,920	0	0	0	0	21,920		
支払手数料	571,272	0	571,272	0	0	0	0	571,272		
事務処理費	305,267	153,284	458,551	1,080	23,112	24,192	0	482,743		

科 目	公益目的事業会計			収益事業等会計			法人会計	内部取引消去	合計
	公衆衛生	検査	小計	会館	共益	小計			
管理費									
給料手当							59,442,708	0	59,442,708
賞与引当金繰入額							5,164,404	0	5,164,404
退職給付費用							77,640	0	77,640
福利厚生費							31,608	0	31,608
会議費							876,612	0	876,612
表彰・慶弔費							29,774	0	29,774
旅費交通費							198,762	0	198,762
通信運搬費							3,290,818	0	3,290,818
減価償却費							310,595	0	310,595
消耗品費							751,744	0	751,744
会館管理費							377,783	0	377,783
修繕費							724,777	0	724,777
印刷製本費							123,982	0	123,982
図書新聞費							473,524	0	473,524
光熱水料費							22,015	0	22,015
賃借料							670,305	0	670,305
交際費							23,464	0	23,464
保険料							2,047,355	0	2,047,355
諸謝金							58,282	0	58,282
租税公課							223,668	0	223,668
支払負担金							3,676,575	0	3,676,575
支払手数料							39,489,540	0	39,489,540
雑費							748,358	0	748,358
経常費用計	151,061,006	37,817,317	188,878,323	4,488,301	10,964,791	15,453,092	59,442,708	0	263,774,123
評価損益等調整前当期経常増減額	11,073,975	△ 11,073,975	0	4,175,705	△ 1,091,762	3,083,943	6,249,561	0	9,333,504
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	11,073,975	△ 11,073,975	0	4,175,705	△ 1,091,762	3,083,943	6,249,561	0	9,333,504
2. 経常外増減の部									



科 目	公益目的事業会計			収益事業等会計			法人会計	内部取引消去	合計
	公衆衛生	検査	小計	会館	共益	小計			
(1) 経常外収益									
固定資産売却益	0	197,161	197,161	16,749	0	16,749	0	0	213,910
車両運搬具売却益	0	0	0	16,749	0	16,749	0	0	16,749
什器備品売却益	0	197,161	197,161	0	0	0	0	0	197,161
その他の経常外収益	2,867,610	0	2,867,610	0	0	0	0	0	2,867,610
熊本地震派遣費用収入	2,867,610	0	2,867,610	0	0	0	0	0	2,867,610
経常外収益計	2,867,610	197,161	3,064,771	16,749	0	16,749	0	0	3,081,520
(2) 経常外費用									
固定資産売却損	0	176,303	176,303	0	0	0	0	0	176,303
什器備品売却損	0	176,303	176,303	0	0	0	0	0	176,303
固定資産除却損	0	1,095,253	1,095,253	0	0	0	0	0	1,095,253
その他の経常外費用	1,768,008	0	1,768,008	0	0	0	0	0	1,768,008
熊本地震派遣費用支出	1,768,008	0	1,768,008	0	0	0	0	0	1,768,008
経常外費用計	1,768,008	1,271,556	3,039,564	0	0	0	0	0	3,039,564
当期経常外増減額	1,099,602	△ 1,074,395	25,207	16,749	0	16,749	0	0	41,956
他会計振替額	1,434,999	0	1,434,999	△ 1,434,999	0	△ 1,434,999	0	0	0
当期一般正味財産増減額	13,608,576	△ 12,148,370	1,460,206	2,757,455	△ 1,091,762	1,665,693	6,249,561	0	9,375,460
一般正味財産期首残高	599,378,079	33,159,596	632,537,675	14,236,067	9,806,078	24,042,145	60,333,113	0	716,912,933
事業廃止に伴う一般正味財産期末残高調整額	0	△ 21,011,226	△ 21,011,226	0	0	0	21,011,226	0	0
一般正味財産期末残高	612,986,655	0	612,986,655	16,993,522	8,714,316	25,707,838	87,593,900	0	726,288,393
II 指定正味財産増減の部									
受取補助金等									
受取地方公共団体補助金	30,139,440	0	30,139,440	0	0	0	2,268,560	0	32,408,000
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	30,139,440	0	30,139,440	0	0	0	2,268,560	0	32,408,000
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	30,139,440	0	30,139,440	0	0	0	2,268,560	0	32,408,000
III 正味財産期末残高	643,126,095	0	643,126,095	16,993,522	8,714,316	25,707,838	89,862,460	0	758,696,393

# 財産目録

平成30年3月31日現在

(単位：円)

(流動資産)	貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
	現金	手元保管	運転資金として	60,237
	預金	広島銀行三川町支店	運転資金として	175,630,302
		もみじ銀行昭和町支店	運転資金として	5,825
		ゆうちょ銀行広島富士見郵便局	運転資金として	724,005
		三菱東京UFJ銀行広島中央支店	運転資金として	94,329
		広島銀行三川町支店	運転資金として	80,014,806
		広島銀行三川町支店	運転資金として	1,000
		広島銀行三川町支店	運転資金として	1,023,189
		広島銀行三川町支店	運転資金として	197,640
		広島銀行三川町支店	岡山県薬剤師会への施設利用料預かり分	7,134,031
		広島銀行三川町支店	運転資金として	7,253,823
		広島銀行三川町支店	運転資金として	2,415,430
	未収金	広島県	運転資金として	107,000
		広島県	受取地方公共団体補助金(平成29年度くすり と健康相談窓口事業運営費補助金)の収益	121,000
		広島県	受取地方公共団体補助金(平成29年度薬事衛 生指導員育成事業運営費補助金)の収益	5,117,000
		広島県	受取地方公共団体補助金(平成29年度広島県地 域医療介護総合確保事業補助金)の収益	882,400
		広島県	委託料収益(平成29年度がん検診サポーター薬 剤師実施事業委託金)の収益	5,000,000
		広島県	委託料収益(平成29年度患者のための薬局ビ ジョン推進事業委託料)の収益	7,761
		全国健康保険協会広島支部	事業費旅費交通費(多重受診者対策検討会旅 費)の戻入	648,000
		全国健康保険協会広島支部	事業費広報費(糖尿病重症化予防事業・WEB ページ作成料)の戻入	

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
	全国健康保険協会広島支部 全国健康保険協会広島支部 (一社)広島市食品衛生協会 (一財)広島県環境保健協会 ㈱あなぶきクリンサービス他計3件 (一財)広島県環境保健協会 第一薬科大学他計3件 竹原中央薬局他計4件 竹原中央薬局他計4件	事業費印刷製本費(糖尿病重症化予防事業依頼文書・資料印刷費)の戻入 事業費通信運搬費(糖尿病重症化予防事業依頼文書・資料送付費)の戻入 雑収益(純水製造装置売却)の収益 雑収益(分光光度計、天秤、恒温槽、PC R、スタンド他売却)の収益 検査センター事業収益(検査料)の収益 検査センター什器備品(天秤、恒温槽)の売却 会館事業(会場使用料)の収益 用紙販売事業(用紙代)の収益 用紙販売事業(送料)の収益	171,080 105,825 324,000 207,999 92,370 54,000 30,132 34,000 2,700
流動資産合計			
(固定資産) 基本財産	土地 住所:広島市中区富士見町1番15 686.85 m <sup>2</sup> 住所:広島市東区二葉の里三丁目2-1 2,000.01 m <sup>2</sup> 定期預金 もみじ銀行昭和町支店 普通預金 広島銀行三川町支店	公益目的保有財産である。共用財産であり、うち69.7%は公益目的財産であり、うち4%は収益事業、26.3%は管理運営の用に供している。 公益目的保有財産である。共用財産であり、うち93.3%は公益目的財産であり、うち0.9%は収益事業、5.8%は管理運営の用に供している。 公益目的保有財産であり、財政調整のための積立資金である。共用財産であり、うち69.7%は公益目的財産であり、うち4%は収益事業、26.3%は管理運営の用に供している。 公益目的保有財産であり、財政調整のための積立資金である。共用財産であり、うち69.7%は公益目的財産であり、うち4%は収益事業、26.3%は管理運営の用に供している。	85,000,000 379,117,903 846,762 674,641
特定資産	退職給付引当資産	職員退職給付引当金見合の引当資産として積立している。	37,597,707

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
財政調整積立預金	定期預金 三菱東京UFJ銀行広島中央支店	公益目的保有財産であり、財政調整のための積立資金であり、共用財産であり、うち69.7%は公益目的の財産であり、うち4%は収益事業、26.3%は管理運営の用に供している。	10,000,000
財政準備積立預金	定期預金 広島銀行三川町支店	公益目的保有財産であり、財政調整のための積立資金である。共用財産であり、うち69.7%は公益目的の財産であり、うち4%は収益事業、26.3%は管理運営の用に供している。	16,500,000
未収金	普通預金 もみじ銀行昭和町支店	公益目的保有財産であり、医薬分業施設設備整備のための積立資金である。	33,000,000
建物	広島県 広島市中区富士見町11番8 鉄筋コンクリート造陸屋根5階建 1,566.12㎡	受取地方公共団体補助金平成29年度広島県地域医療介護総合確保事業補助金)の収益	32,408,000
建物付属設備	トイレ改修工事他	公益目的保有財産であり、共用財産であり、うち69.7%は公益目的の財産であり、うち4%は収益事業、26.3%は管理運営の用に供している。	43,694,321
構築物	外溝工事他	公益目的保有財産であり、共用財産であり、うち69.7%は公益目的の財産であり、うち4%は収益事業、26.3%は管理運営の用に供している。	111,732
車両運搬具 什器備品	モバイルフアーマシイードン帳、空調機設備電気工事他	公益目的保有財産であり、共用財産であり、うち69.7%は公益目的の財産であり、うち4%は収益事業、26.3%は管理運営の用に供している。	289,945
その他固定資産	キャノンカラー複合機他 クリーベンベンチ フィジカルアセスメントモデル テルフュージョン小型シリンジポンプ HbAI c 測定器	公益目的保有財産である。 公益目的保有財産である。 公益目的保有財産である。 公益目的保有財産である。 公益目的保有財産である。	4,883,765 436,619 168,190 1,083,781 910,678 101,311 219,835



貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
	収入印紙代 広島富士見郵便局	公益目的保有財産である。共用財産であり、うち93.3%は公益目的財産であり、うち0.9%は収益事業、5.8%は管理運営の用に供している。	111,400
	収入印紙代 広島富士見郵便局	公益目的保有財産である。共用財産であり、うち93.3%は公益目的財産であり、うち0.9%は収益事業、5.8%は管理運営の用に供している。	200
リース資産	富士通デスクトップパソコン	公益目的保有財産であり、うち90.0%は公益目的財産であり、10.0%は管理運営の用に供している。	622,728
	富士通サーバ	公益目的保有財産であり、うち90.0%は公益目的財産であり、10.0%は管理運営の用に供している。	660,960
	理想科学工業業務用カラータンプリンター	公益目的保有財産であり、うち90.0%は公益目的財産であり、10.0%は管理運営の用に供している。	4,804,205
	P C A 公益法人会計ソフト他	公益目的保有財産であり、うち90.0%は公益目的財産であり、10.0%は管理運営の用に供している。	1,247,400
			870,441,341
			1,157,901,225
固定資産合計			
資産合計			
(流動負債)			
	未払金	事業費旅費交通費 (平成30年3月開催会議等30件91名分旅費・日当) 未払い分 管理費旅費交通費 (平成30年3月開催会議等4件44名分旅費・日当) 未払い分 事業費消耗品費 (コピー用紙代) 未払い分 管理費消耗品費 (コピー用紙代) 未払い分 事業費事務処理費 (振込手数料) 未払い分 管理費雑費 (振込手数料) 未払い分 事業費福利厚生費 (社会保険料平成30年2月分) 未払い分 管理費福利厚生費 (社会保険料平成30年2月分) 未払い分	723,720 316,500 16,593 1,844 821 43 683,259 56,938

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
	厚生労働省年金局事業管理課長（広島東年金事務所）	事業費福利厚生費（社会保険料平成30年3月分）未払い分	677,857
	厚生労働省年金局事業管理課長（広島東年金事務所）	管理費福利厚生費（社会保険料平成30年3月分）未払い分	56,488
	広島市薬剤師会他計8件	事業費支払助成金（患者のための薬局ビジョン推進事業委託金）の未払い分	4,384,540
	(公財)ふくやま芸術文化振興財団	事業費会議費（平成30年3月25日開催平成30年度調剤報酬改定等説明会会場利用料）未払い分	37,775
	平成30年3月開催会議等出席者19名	事業費旅費交通費（平成30年3月開催会議等5件19名分旅費・日当）未払い分	272,440
	広島銀行三川町支店	事業費事務処理費（振込手数料）未払い分	324
	平成30年3月31日検査センター職員退職者3名	事業費退職給付費用（平成30年3月31日職員退職者3名退職金）未払い分	25,595,190
	検査センターパーパート1名	事業費臨時雇賃金（平成30年3月分パーパート・通勤手当）未払い分	107,767
	リコージャパン(株)	事業費消耗品費（パフオームونسチャージ料）未払い分	16,584
	福山通運(株)	事業費通信運搬費（送料）未払い分	756
	ヤマト運輸(株)	事業費通信運搬費（送料）未払い分	1,023
	広島ガス(株)	事業費光熱水料費（ガス代）未払い分	6,039
	広島銀行三川町支店	事業費事務処理費（振込手数料）未払い分	972
	広島銀行三川町支店	事業費事務処理費（残高証明書発行手数料）未払い分	324
預り金	平成30年3月開催研修会講師7名	平成30年3月開催研修会講師謝礼源泉所得税預かり分	17,055
	顧問3名	平成30年3月顧問料源泉所得税預かり分	13,783
	職員15名	平成30年2月職員社会保険料預かり分	756,283
	職員15名	平成30年3月職員社会保険料預かり分	749,931
	職員15名	平成30年3月職員源泉所得税預かり分	105,050
	施設利用契約者61件	岡山県薬剤師会への施設利用料預かり分	197,640
短期借入金	広島銀行三川町支店	広島県薬剤師会館移転に伴う借入分	330,000,000
賞与引当金	職員に対するもの	職員7名に対する賞与の支払いに備えたもの	2,588,000

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
リース債務	三井住友トラスト・パナソニックファイナンス(株) シャープファイナンス(株)	公益目的保有債務であり、うち90.0%は公益目的債務であり、10.0%は管理運営の用に供している。 公益目的保有債務であり、うち90.0%は公益目的債務であり、10.0%は管理運営の用に供している。	746,496 1,176,540
流動負債合計			369,308,575
(固定負債)	退職給付引当金 長期リース債務	職員7名に対する退職金の支払いに備えたもの 公益目的保有債務であり、うち90.0%は公益目的債務であり、10.0%は管理運営の用に供している。 公益目的保有債務であり、うち90.0%は公益目的債務であり、10.0%は管理運営の用に供している。	24,484,000 1,784,592 3,627,665
固定負債合計			29,896,257
負債合計			399,204,832
正味財産			758,696,393



## 監 査 報 告 書

公益社団法人広島県薬剤師会  
会 長 豊 見 雅 文 様

平成30年5月9日

公益社団法人広島県薬剤師会

監 事

岡田南



公益社団法人広島県薬剤師会

監 事

菊一 翠子



平成29年4月1日から平成30年3月31日までの平成29年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果につき次のとおり報告いたします。

### 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、主たる事務所において業務及び財産の状況を調査いたしました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類(貸借対照表及び正味財産増減計算書)及びその附属明細書について検討いたしました。

### 2 監査の結果

#### (1) 事業報告等の監査結果

ア 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。

イ 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実はありません。

#### (2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

計算書類及びその附属明細書は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

### 3 追加情報

該当はありません。