

# 報告第9号

## 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、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

…貸借方式により、会計処理をしております。

#### (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。

#### (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 |
| 基本金積立資産        | 1,521,403   | 0          | 0          | 1,521,403   |
| 小 計            | 465,639,306 | 0          | 0          | 465,639,306 |
| 特定資産           |             |            |            |             |
| 退職給与積立預金       | 41,311,584  | 3,500,000  | 12,793,877 | 32,017,707  |
| 財政調整積立預金       | 18,500,000  | 8,000,000  | 0          | 26,500,000  |
| 会館施設設備整備積立預金   | 12,528,535  | 0          | 0          | 12,528,535  |
| 医薬分業施設設備整備積立預金 | 15,421,894  | 10,000,000 | 0          | 25,421,894  |
| 財政準備積立預金       | 26,000,000  | 7,000,000  | 0          | 33,000,000  |
| 小 計            | 113,762,013 | 28,500,000 | 12,793,877 | 129,468,136 |
| 合 計            | 579,401,319 | 28,500,000 | 12,793,877 | 595,107,442 |

### 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)          |
| 基本金積立資産 | 1,521,403   | (0)              | (1,521,403)      | (0)          |
| 小 計     | 465,639,306 | (0)              | (465,639,306)    | (0)          |

|                |             |     |               |              |
|----------------|-------------|-----|---------------|--------------|
| 特定資産           |             |     |               |              |
| 退職給与積立預金       | 32,017,707  | (0) | (0)           | (32,017,707) |
| 財政調整積立預金       | 26,500,000  | (0) | (26,500,000)  | (0)          |
| 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) | (33,000,000)  | (0)          |
| 小計             | 129,468,136 | (0) | (97,450,429)  | (32,017,707) |
| 合計             | 595,107,442 | (0) | (563,089,735) | (32,017,707) |

#### 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         | 268,642,476 | 218,285,127 | 50,357,349 |
| 構築物        | 4,785,538   | 4,367,537   | 418,001    |
| 車両運搬       | 1,069,208   | 1,069,207   | 1          |
| 什器備品（公衆衛生） | 36,140,000  | 35,171,472  | 968,528    |
| 什器備品（検査）   | 75,457,414  | 71,570,789  | 3,886,625  |
| 什器備品小計     | 111,597,414 | 106,742,261 | 4,855,153  |
| 合 計        | 386,094,636 | 330,464,132 | 55,630,504 |

#### 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                            |     |       |            |           |           |             |
| 広島県災害時公衆衛生チーム保健衛生班の活動に係る費用     | 広島県 | 0     | 2,907,055  | 2,907,055 | 0         |             |
| 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   |             |
| 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      |
| がん検診サポート薬剤師事業委託料               | 広島県 | 0     | 1,289,000  | 0         | 1,289,000 |             |
| 薬局・薬剤師を活用した健康情報拠点推進事業          | 広島県 | 0     | 5,090,000  | 0         | 5,090,000 |             |
| 在宅医療を推進するための薬局の体制整備と薬剤師の資質向上事業 | 広島県 | 0     | 2,915,000  | 0         | 2,915,000 |             |
| 合 計                            |     | 0     | 12,429,055 | 2,907,055 | 9,522,000 |             |

## 6. その他

### ・リース取引関係

リース内容は、コンピュータ、複合機等です。

(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   |
|--------------------|------------|-----------|-----------|-----------|
| リソグラフ印刷機<br>リース代   | 5,770,800  | 1,154,160 | 2,981,580 | 2,789,220 |
| 電話機リース代            | 2,557,811  | 369,804   | 2,188,007 | 369,804   |
| コピー・ファックス<br>機リース代 | 1,152,900  | 230,580   | 691,740   | 461,160   |
| パソコンリース代           | 1,656,900  | 331,380   | 1,435,980 | 220,920   |
| パソコン再リース代          |            | 15,750    |           |           |
| レザープリンター<br>再リース代  |            | 8,568     |           |           |
| シュレッダー再リー<br>ス     |            | 8,812     |           |           |
| コピー機再リース代          |            | 31,233    |           |           |
| サーバー再リース代          |            | 36,417    |           |           |
| ファクシミリ再リー<br>ス代    |            | 6,804     |           |           |
| 小型便潜血分析装置<br>リース代  | 841,020    | 168,204   | 490,595   | 350,425   |
| サーバーリース代           | 422,100    | 84,420    | 232,155   | 189,945   |
| 分光光度計リース代          | 1,372,140  | 274,428   | 617,463   | 754,677   |
| パソコンリース代           | 143,640    | 15,960    | 143,640   | 0         |
| パソコン再リース代          |            | 4,924     |           |           |
| プリンター再リース<br>代     |            | 19,051    |           |           |
| 合 計                | 13,917,311 | 2,760,495 | 8,781,160 | 5,136,151 |