

議案第 1 号

平成28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 28 年度貸借対照表
資料 2	平成 28 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 28 年度貸借対照表内訳表
参考 2	平成 28 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29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	31,765,246	57,484,682	△ 25,719,436
未収金	12,719,598	32,173,788	△ 19,454,190
流動資産合計	44,484,844	89,658,470	△ 45,173,626
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	464,117,903	464,117,903	0
基本財産積立預金	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	34,097,707	35,517,707	△ 1,420,000
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預金	12,528,535	12,528,535	0
医薬分業施設設備整備積立預金	25,421,894	25,421,894	0
財政準備積立預金	33,000,000	33,000,000	0
特定費用準備資金積立	43,525,302	0	43,525,302
特定資産合計	175,073,438	132,968,136	42,105,302
(3) その他固定資産			
建物	45,753,214	47,909,123	△ 2,155,909
建物付属設備	130,225	158,694	△ 28,469
構築物	327,478	369,943	△ 42,465
車輛運搬具	8,139,609	13,566,014	△ 5,426,405
什器備品	6,514,324	10,934,508	△ 4,420,184
建設仮勘定	22,734,000	6,469,200	16,264,800
リース資産	6,352,509	2,232,360	4,120,149
その他の固定資産合計	89,951,359	81,639,842	8,311,517
固定資産合計	730,664,103	680,247,284	50,416,819
資産合計	775,148,947	769,905,754	5,243,193
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,133,489	11,970,757	△ 4,837,268

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
前受金	378,000	432,000	△ 54,000
預り金	785,016	738,513	46,503
賞与引当金	3,680,000	3,230,000	450,000
リース債務	6,352,509	2,232,360	4,120,149
流動負債合計	18,329,014	18,603,630	△ 274,616
2. 固定負債			0
退職給付引当金	39,907,000	35,517,707	4,389,293
固定負債合計	39,907,000	35,517,707	4,389,293
負債合計	58,236,014	54,121,337	4,114,677
Ⅲ 正味財産の部			0
1. 指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	716,912,933	715,784,417	1,128,516
(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)	(140,975,731)	(97,450,429)	(43,525,302)
正味財産合計	716,912,933	715,784,417	1,128,516
負債及び正味財産合計	775,148,947	769,905,754	5,243,193

資料 2

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	224	347	△ 123
基本財産受取利息	224	347	△ 123
特定資産運用収益	48,590	13,766	34,824
特定資産受取利息	48,590	13,766	34,824
受取入金	2,700,000	1,550,000	1,150,000
受取入金	2,700,000	1,550,000	1,150,000
受取会費	103,774,500	104,629,000	△ 854,500
正会員受取会費	100,166,500	100,683,000	△ 516,500
準会費受取会費	534,000	570,000	△ 36,000
賛助会員受取会費	3,074,000	3,376,000	△ 302,000
事業収益	57,998,858	47,355,987	10,642,871
研修会収益	3,199,000	2,235,196	963,804
基準薬局認定料収益	166,000	250,000	△ 84,000
手数料収益	351,048	398,703	△ 47,655
広告料収益	431,930	902,490	△ 470,560
書籍等斡旋品代収益	17,595,504	7,900,964	9,694,540
検査センター事業収益	25,773,493	24,999,493	774,000
会館事業収益	9,111,544	9,088,860	22,684
用紙販売事業収益	1,370,339	1,580,281	△ 209,942
受取補助金等	20,104,260	39,268,500	△ 19,164,240
受取地方公共団体補助金	12,448,160	31,417,400	△ 18,969,240
受取補助金振替額	0	0	0
受取民間助成金	7,656,100	7,851,100	△ 195,000
受取地方公共団体受託金	0	0	0
受取民間受託金	0	0	0
受取負担金	97,998,630	98,264,820	△ 266,190
受取負担金	97,998,630	98,264,820	△ 266,190
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	2,019,173	1,803,878	215,295
受取利息	31,387	2,325	29,062
雑収益	1,987,786	1,801,553	186,233
経常収益計	284,644,235	292,886,298	△ 8,242,063

科 目	当年度	前年度	増 減
(2) 經常費用			0
事業費	223,372,197	208,104,319	15,267,878
役員報酬	0	0	0
給料手当	62,833,918	64,843,080	△ 2,009,162
賞与引当金繰入額	3,606,400	3,165,400	441,000
臨時雇賃金	5,528,267	4,342,628	1,185,639
退職給付費用	8,378,364	3,395,000	4,983,364
福利厚生費	10,871,250	10,254,656	616,594
会議費	1,799,020	1,437,155	361,865
旅費交通費	17,447,356	16,021,977	1,425,379
通信運搬費	6,305,131	6,624,560	△ 319,429
減価償却費	13,175,224	5,424,951	7,750,273
消耗品費	8,503,902	6,595,528	1,908,374
広報費	4,363,882	4,567,770	△ 203,888
会館管理費	2,831,573	2,869,628	△ 38,055
修繕費	879,116	949,367	△ 70,251
印刷製本費	12,730,193	13,172,716	△ 442,523
書籍等斡旋品代	16,717,286	8,458,288	8,258,998
図書新聞費	1,501,885	1,675,950	△ 174,065
光熱水料費	3,061,588	3,106,533	△ 44,945
賃借料	2,338,254	2,835,253	△ 496,999
交際費	0	0	0
保険料	583,014	188,990	394,024
諸謝金	4,117,201	8,038,999	△ 3,921,798
租税公課	6,209,320	6,569,232	△ 359,912
支払負担金	5,785,650	4,958,214	827,436
支払助成金	16,621,902	24,177,964	△ 7,556,062
支払寄付金	23,880	0	23,880
支払手数料	6,470,841	3,975,011	2,495,830
事務処理費	685,302	455,469	229,833
貸倒引当金繰入額	2,478	0	2,478
管理費	60,143,522	61,535,611	△ 1,392,089
役員報酬	0	0	0
給料手当	5,206,822	5,208,889	△ 2,067
賞与引当金繰入額	73,600	64,600	9,000
退職給付費用	930,929	105,000	825,929
福利厚生費	949,321	884,479	64,842
会議費	97,395	121,809	△ 24,414
表彰・慶弔費	281,839	241,025	40,814
旅費交通費	5,016,735	5,002,741	13,994
通信運搬費	556,685	628,705	△ 72,020

科 目	当年度	前年度	増 減
減価償却費	533,559	484,972	48,587
消耗品費	463,772	397,424	66,348
会館管理費	621,565	629,918	△ 8,353
修繕費	50,146	71,358	△ 21,212
印刷製本費	401,418	396,296	5,122
図書新聞費	24,085	21,924	2,161
光熱水料費	658,312	664,716	△ 6,404
賃借料	155,474	208,166	△ 52,692
交際費	2,431,529	2,339,918	91,611
保険料	129,446	78,560	50,886
諸謝金	225,772	383,742	△ 157,970
租税公課	1,788,220	4,274,008	△ 2,485,788
支払負担金	38,506,540	39,008,520	△ 501,980
支払手数料	1,017,904	300,144	717,760
雑費	22,454	18,697	3,757
経常費用計	283,515,719	269,639,930	13,875,789
評価損益等調整前当期経常増減額	1,128,516	23,246,368	△ 22,117,852
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	1,128,516	23,246,368	△ 22,117,852
2. 経常外増減の部			0
(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	0	△ 8	8
経常外費用計	0	△ 8	8
当期経常外増減額	0	△ 8	8
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,128,516	23,246,360	△ 22,117,844
一般正味財産期首残高	715,784,417	692,538,057	23,246,360
一般正味財産期末残高	716,912,933	715,784,417	1,128,516
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	0	0
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	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	716,912,933	715,784,417	1,128,516

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

…貸借方式により、会計処理をしております。

新規取得した所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る資産については、リース期間を耐用年数として、残存価値をゼロとする定額法によっております。

(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
基本財産積立預金	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	35,517,707	3,500,000	4,920,000	34,097,707
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	0	12,528,535
医薬分業施設設備整備積立預金	25,421,894	0	0	25,421,894
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	0	43,525,302	0	43,525,302
小 計	132,968,136	47,025,302	4,920,000	175,073,438
合 計	598,607,442	47,025,302	4,920,000	640,712,744

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)
基本財産積立預金	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	34,097,707	(0)	(0)	(34,097,707)
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)
特定費用準備資金積立	43,525,302	(0)	(43,525,302)	(0)
小 計	175,073,438	(0)	(140,975,731)	(34,097,707)
合 計	640,712,744	(0)	(606,615,037)	(34,097,707)

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	147,415,076	101,661,862	45,753,214
建物付属設備	121,227,400	121,097,175	130,225
構築物	4,785,538	4,458,060	327,478
車両運搬具	15,103,014	6,963,405	8,139,609
什器備品	110,765,597	104,251,273	6,514,324
建設仮勘定	22,734,000	0	22,734,000
リース資産	7,997,580	1,645,071	6,352,509
合 計	430,028,205	340,076,846	89,951,359

5. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は次のとおりである。

科 目	債権全額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	12,722,078	2,480	12,719,598
合 計	12,722,078	2,480	12,719,598

6. 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						
薬事衛生指導員育成事業運営費補助金	広島県	121,000	121,000	242,000	0	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	107,000	107,000	214,000	0	〃
がん検診サポート薬剤師事業委託料	広島県	1,293,400	1,076,160	1,293,400	1,076,160	〃
薬局・薬剤師を活用した健康情報拠点推進事業委託料	広島県	4,501,000	0	4,501,000	0	〃
広島県地域医療介護総合確保事業補助金	広島県	25,395,000	5,690,000	25,395,000	5,690,000	〃
患者のための薬局ビジョン推進事業委託金	広島県	0	5,082,000	0	5,082,000	〃
都道府県薬剤師会運営費負担金	日本薬剤師会	0	7,656,100	7,656,100	0	〃
合 計		31,417,400	19,732,260	39,301,500	11,848,160	

7. その他

・リース取引関係

リース内容は、印刷機、複合機、コンピュータ等です。

① 平成26年3月31日までは、賃借料科目で処理をしています。(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
リソグラフ印刷機リース代	5,770,800	1,154,160	5,289,900	480,900
コピー・ファックス機リース代	1,152,900	230,580	1,152,900	0
シュレッダー再リース		8,812		
電話機再リース代		38,037		
ファクシミリ再リース代		6,804		
小型便潜血分析装置リース代	841,020	168,204	827,003	14,017
サーバーリース代	422,100	84,420	400,995	21,105
分光光度計リース代	1,372,140	274,428	1,166,319	205,821
プリンター再リース代		19,051		
合 計	9,558,960	1,984,496	8,837,117	721,843

② 平成26年4月1日からは、リース債務科目で処理をしています。

(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	341,496	863,784
サーバーリース代	1,166,400	233,280	272,160	894,240
多機能小型自動分析 装置リース代	5,625,900	1,031,415	1,031,415	4,594,485
合 計	7,997,580	1,505,751	1,645,071	6,352,509

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	35,517,707	9,309,293	4,920,000		39,907,000
賞与引当金	3,230,000	3,680,000	3,230,000		3,680,000

参考 1

貸借対照表内訳表

平成28年4月1日から平成29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	共益	小計			
I 資産の部									
1. 流動資産									
現金預金	13,730,548	2,530,476	16,261,024	5,885,587	9,618,635	15,504,222	0	0	31,765,246
未収金	12,009,650	686,812	12,696,462	3,780	19,356	23,136	0	0	12,719,598
検査会計	7,939,121	0	7,939,121	0	0	0	0	△ 7,939,121	0
共益会計	1,711,441	0	1,711,441	3,718,648	0	3,718,648	0	△ 5,430,089	0
法人会計	7,711,342	0	7,711,342	0	0	0	0	△ 7,711,342	0
流動資産合計	43,102,102	3,217,288	46,319,390	9,608,015	9,637,991	19,246,006	0	△ 21,080,552	44,484,844
2. 固定資産									
(1) 基本財産									
土地	390,213,379	22,661,799	412,875,178	3,044,122	3,720,594	6,764,716	44,478,009	0	464,117,903
基本財産積立預金	856,549	203,868	1,060,417	27,386	33,471	60,857	400,129	0	1,521,403
基本財産合計	391,069,928	22,865,667	413,935,595	3,071,508	3,754,065	6,825,573	44,878,138	0	465,639,306
(2) 特定資産									
退職給付引当資産	20,015,355	11,013,559	31,028,914	1,363,908	681,954	2,045,862	1,022,931	0	34,097,707
財政調整積立預金	14,919,500	3,551,000	18,470,500	477,000	583,000	1,060,000	6,969,500	0	26,500,000
会館施設設備整備積立預金	7,053,564	1,678,824	8,732,388	225,514	275,628	501,142	3,295,005	0	12,528,535
医薬分業施設設備整備積立預金	25,421,894	0	25,421,894	0	0	0	0	0	25,421,894
財政準備積立預金	33,000,000	0	33,000,000	0	0	0	0	0	33,000,000
特定費用準備資金積立	36,988,872	6,536,430	43,525,302	0	0	0	0	0	43,525,302
特定資産合計	137,399,185	22,779,813	160,178,998	2,066,422	1,540,582	3,607,004	11,287,436	0	175,073,438
(3) その他固定資産									
建物	25,759,060	6,130,931	31,889,991	823,558	1,006,570	1,830,128	12,033,095	0	45,753,214
建物付属設備	73,316	17,450	90,766	2,344	2,865	5,209	34,250	0	130,225
構築物	184,369	43,882	228,251	5,895	7,205	13,100	86,127	0	327,478
車輦運搬具	8,139,608	1	8,139,609	0	0	0	0	0	8,139,609

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				
Ⅱ 負債の部	1. 流動負債	什器備品	5,157,439	1,175,482	6,332,921	10,776	13,172	23,948	157,455	0	6,514,324
		建設仮勘定	20,529,697	675,919	21,205,616	90,796	110,971	201,767	1,326,617	0	22,734,000
		リース資産	1,582,222	4,594,485	6,176,707	0	0	0	175,802	0	6,352,509
		その他の固定資産合計	61,425,711	12,638,150	74,063,861	933,369	1,140,783	2,074,152	13,813,346	0	89,951,359
		固定資産合計	589,894,824	58,283,630	648,178,454	6,071,299	6,435,430	12,506,729	69,978,920	0	730,664,103
		資産合計	632,996,926	61,500,918	694,497,844	15,679,314	16,073,421	31,752,735	69,978,920	△ 21,080,552	775,148,947
		6,341,347	673,872	7,015,219	0	0	0	118,270	0	7,133,489	
		0	378,000	378,000	0	0	0	0	0	378,000	
		529,660	159,215	688,875	22,539	11,269	33,808	62,333	0	785,016	
		2,208,000	1,324,800	3,532,800	0	73,600	73,600	73,600	0	3,680,000	
		1,582,222	4,594,485	6,176,707	0	0	0	175,802	0	6,352,509	
		0	7,939,121	7,939,121	0	1,711,441	1,711,441	7,711,342	△ 17,361,904	0	
		0	0	0	0	3,718,648	3,718,648	0	△ 3,718,648	0	
		10,661,229	15,069,493	25,730,722	22,539	5,514,958	5,537,497	8,141,347	△ 21,080,552	18,329,014	
		22,957,618	13,271,829	36,229,447	1,420,708	752,385	2,173,093	1,504,460	0	39,907,000	
		22,957,618	13,271,829	36,229,447	1,420,708	752,385	2,173,093	1,504,460	0	39,907,000	
		33,618,847	28,341,322	61,960,169	1,443,247	6,267,343	7,710,590	9,645,807	△ 21,080,552	58,236,014	
Ⅲ	正味財産の部										
	1. 指定正味財産										
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	指定正味財産合計										
	2. 一般正味財産	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	
	(うち基本財産への充当額)	(391,069,929)	(22,865,667)	(413,935,596)	(3,071,507)	(3,754,065)	(6,825,572)	(44,878,138)	(0)	(465,639,306)	
	(うち特定資産への充当額)	(117,383,830)	(11,766,254)	(129,150,084)	(702,514)	(858,628)	(1,561,142)	(10,264,505)	(0)	(140,975,731)	
	正味財産合計	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	
	負債及び正味財産合計	632,996,926	61,500,918	694,497,844	15,679,314	16,073,421	31,752,735	69,978,920	△ 21,080,552	775,148,947	

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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	共益	小計		
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	224		224	0	0	0	0	224
基本財産受取利息	224		224	0	0	0	0	224
特定資産運用収益	48,590		48,590	0	0	0	0	48,590
特定資産受取利息	48,590		48,590	0	0	0	0	48,590
受取入金	2,430,000		2,430,000	0	0	270,000	0	2,700,000
受取入金	2,430,000		2,430,000	0	0	270,000	0	2,700,000
受取会費	43,642,517	9,781,733	53,424,250	0	0	50,350,250	0	103,774,500
正会員受取会費	40,301,517	9,781,733	50,083,250	0	0	50,083,250	0	100,166,500
準会員受取会費	267,000	0	267,000	0	0	267,000	0	534,000
賛助会員受取会費	3,074,000	0	3,074,000	0	0	0	0	3,074,000
事業収益	4,039,548	25,773,493	29,813,041	9,137,781	19,048,036	28,185,817	0	57,998,858
研修会収益	3,199,000	0	3,199,000	0	0	0	0	3,199,000
基準薬局認定料収益	166,000	0	166,000	0	0	0	0	166,000
手数料収益	242,618	0	242,618	26,237	82,193	108,430	0	351,048
広告料収益	431,930	0	431,930	0	0	0	0	431,930
書籍等輪旋品代収益	0	0	0	0	17,595,504	17,595,504	0	17,595,504
検査センター事業収益	0	25,773,493	25,773,493	0	0	0	0	25,773,493
会館事業収益	0	0	0	9,111,544	0	9,111,544	0	9,111,544
用紙販売事業収益	0	0	0	0	1,370,339	1,370,339	0	1,370,339
受取補助金等	20,104,260	0	20,104,260	0	0	0	0	20,104,260
受取地方公共団体補助金	12,448,160	0	12,448,160	0	0	0	0	12,448,160
受取補助金振替額	0	0	0	0	0	0	0	0
受取民間助成金	7,656,100	0	7,656,100	0	0	0	0	7,656,100

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			
受取地方公共団体受託金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取民間受託金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取負担金	89,257,694	0	89,257,694	0	0	0	8,740,936	0	97,998,630
受取負担金	89,257,694	0	89,257,694	0	0	0	8,740,936	0	97,998,630
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑収益	1,770,464	77,062	1,847,526	69,676	101,971	171,647	0	0	2,019,173
受取利息	21,785	9,506	31,291	96	0	96	0	0	31,387
雑収益	1,748,679	67,556	1,816,235	69,580	101,971	171,551	0	0	1,987,786
経常収益計	161,293,297	35,632,288	196,925,585	9,207,457	19,150,007	28,357,464	59,361,186	0	284,644,235
(2) 経常費用									0
事業費	163,253,672	35,632,288	198,885,960	5,286,707	19,199,530	24,486,237	0	0	223,372,197
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0
給料手当	42,923,349	17,170,782	60,094,131	1,826,525	913,262	2,739,787	0	0	62,833,918
賞与引当金繰入額	2,394,728	1,162,800	3,557,528	0	48,872	48,872	0	0	3,606,400
臨時雇賃金	3,553,342	1,974,925	5,528,267	0	0	0	0	0	5,528,267
退職給付費用	4,470,323	3,816,810	8,287,133	0	91,231	91,231	0	0	8,378,364
福利厚生費	8,053,204	2,304,012	10,357,216	342,689	171,345	514,034	0	0	10,871,250
会議費	1,793,602	5,418	1,799,020	0	0	0	0	0	1,799,020
旅費交通費	16,570,575	871,281	17,441,856	5,500	0	5,500	0	0	17,447,356
通信運搬費	5,921,025	224,334	6,145,359	0	159,772	159,772	0	0	6,305,131
減価償却費	9,718,100	2,377,335	12,095,435	1,079,789	0	1,079,789	0	0	13,175,224
消耗品費	4,480,096	3,688,880	8,168,976	283,086	51,840	334,926	0	0	8,503,902
広報費	4,363,882	0	4,363,882	0	0	0	0	0	4,363,882
会館管理費	2,486,259	0	2,486,259	345,314	0	345,314	0	0	2,831,573
修繕費	696,240	105,516	801,756	77,360	0	77,360	0	0	879,116
印刷製本費	11,287,473	426,384	11,713,857	0	1,016,336	1,016,336	0	0	12,730,193
書籍等斡旋品代	0	0	0	0	16,717,286	16,717,286	0	0	16,717,286
図書新聞費	1,402,741	99,144	1,501,885	0	0	0	0	0	1,501,885
光熱水料費	2,633,247	62,612	2,695,859	365,729	0	365,729	0	0	3,061,588
賃借料	1,452,279	546,103	1,998,382	339,872	0	339,872	0	0	2,338,254

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			
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
保険料	583,014	0	583,014	0	0	0	0	0	583,014
諸謝金	3,752,401	364,800	4,117,201	0	0	0	0	0	4,117,201
租税公課	5,582,727	6,290	5,589,017	620,303	0	620,303	0	0	6,209,320
支払負担金	5,549,182	236,468	5,785,650	0	0	0	0	0	5,785,650
支払助成金	16,621,902	0	16,621,902	0	0	0	0	0	16,621,902
支払寄付金	23,880	0	23,880	0	0	0	0	0	23,880
支払手数料	6,470,841	0	6,470,841	0	0	0	0	0	6,470,841
事務処理費	469,260	188,394	657,654	540	27,108	27,648	0	0	685,302
貸倒引当金繰入額	0	0	0	0	2,478	2,478	0	0	2,478
管理費							60,143,522	0	60,143,522
役員報酬							0	0	0
給料手当							5,206,822	0	5,206,822
賞与引当金繰入額							73,600	0	73,600
退職給付費用							930,929	0	930,929
福利厚生費							949,321	0	949,321
会議費							97,395	0	97,395
表彰・慶弔費							281,839	0	281,839
旅費交通費							5,016,735	0	5,016,735
通信運搬費							556,685	0	556,685
減価償却費							533,559	0	533,559
消耗品費							463,772	0	463,772
会館管理費							621,565	0	621,565
修繕費							50,146	0	50,146
印刷製本費							401,418	0	401,418
図書新聞費							24,085	0	24,085
光熱水料費							658,312	0	658,312
賃借料							155,474	0	155,474
交際費							2,431,529	0	2,431,529
保険料							129,446	0	129,446
諸謝金							225,772	0	225,772

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			
租税公課							1,788,220	0	1,788,220
支払負担金							38,506,540	0	38,506,540
支払手数料							1,017,904	0	1,017,904
雑費							22,454	0	22,454
経常費用計	163,253,672	35,632,288	198,885,960	5,286,707	19,199,530	24,486,237	60,143,522	0	283,515,719
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,960,375	0	△ 1,960,375	3,920,750	△ 49,523	3,871,227	△ 782,336	0	1,128,516
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	△ 1,960,375	0	△ 1,960,375	3,920,750	△ 49,523	3,871,227	△ 782,336	0	1,128,516
2. 経常外増減の部									0
(1) 経常外収益									0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用									0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	1,960,375	0	1,960,375	△ 1,960,375	0	△ 1,960,375	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	1,960,375	△ 49,523	1,910,852	△ 782,336	0	1,128,516
一般正味財産期首残高	599,378,079	33,159,596	632,537,675	12,275,692	9,855,601	22,131,293	61,115,449	0	715,784,417
一般正味財産期末残高	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
II 指定正味財産増減の部									
受取補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	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

平成29年3月31日現在

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	85,158	
	預金	普通預金	広島銀行三川町支店	運転資金として	3,679,363
		普通預金	もみじ銀行昭和町支店	運転資金として	1,085,742
		普通預金	ゆうちょ銀行広島富士見郵便局	運転資金として	5,718,813
		普通預金	中国銀行広島支店	運転資金として	149,682
		普通預金	三菱東京UFJ銀行広島中央支店	運転資金として	93,869
		普通預金	広島銀行三川町支店	運転資金として(特定資産資産取得資金積立額を除いた額)	2,917,921
	未収金	普通預金	広島銀行三川町支店	運転資金として	2,530,476
		普通預金	広島銀行三川町支店	運転資金として	5,885,587
		普通預金	広島銀行三川町支店	運転資金として	6,822,874
普通預金		広島銀行三川町支店	運転資金として	2,795,761	
丸大食品(株)他計2件		広島県	広告料収益(会誌)の収益	161,490	
広島県		受取地方公共団体補助金(がん検診サポート薬剤師事業委託金)の収益	1,076,160		
広島県		受取地方公共団体補助金(広島県地域医療介護総合確保事業補助金)の収益	5,690,000		
広島県		受取地方公共団体補助金(患者のための薬局ビジョン推進事業委託金)の収益	5,082,000		
広島市食品衛生協会食品検査センター他計12件		検査センター事業(検査料)の収益	686,612		
広島市食品衛生協会食品検査センター		検査センター事業(送料)の収益	200		
広島漢方研究会	会館事業(会場使用料)の収益	3,780			
アステラス製薬福山営業所他計4件	用紙販売事業(用紙代)の収益	17,800			
アステラス製薬福山営業所他計4件	用紙販売事業(送料)の収益	1,556			
流動資産合計				44,484,844	
(固定資産)	土地	住所:広島市中区富士見町11番15	686.85㎡	85,000,000	

貸借対照表科目		場所・物量等		使用目的等	金額
特定資産	基本財産積立預金	住所：広島市東区二葉の里三丁目2-1 2,000.01㎡		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。	379,117,903
		定期預金	もみじ銀行昭和町支店	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。	846,762
		普通預金	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。	674,641
	退職給付引当資産	定期預金	広島銀行三川町支店	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。	34,097,707
		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
	財政調整積立預金	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
		定期預金	中国銀行広島支店	公益目的保有財産であり、会館施設設備整備のための積立資金である。共用財産であり、うち69.7%は収益事業、26.3%は管理運営の用に供している。	12,528,535
	会館施設設備整備積立預金	定期預金	中国銀行広島支店	公益目的保有財産であり、会館施設設備整備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。	261,554
		普通預金	広島銀行三川町支店	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。	10,000,000
	医薬分業施設設備整備積立預金	定期預金	広島銀行三川町支店	公益目的保有財産であり、医薬分業施設設備整備のための積立資金である。	5,091,452
		普通預金	広島信用金庫本店	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。	68,888
	財政準備積立預金	普通預金	三井住友信託銀行広島中央支店	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。	10,000,000
		定期預金	三井住友信託銀行広島中央支店	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

貸借対照表科目		場所・物量等		使用目的等	金額
その他固定資産	特定費用準備資金積立	普通預金	広島銀行三川町支店	公益目的保有財産であり、薬剤師会館(仮称)を建設するための資金である。	43,525,302
	建物	広島市中区富士見町11番8 陸屋根5階建	鉄筋コンクリート造 1,566.12㎡	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。	45,753,214
	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。	130,225
	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。	327,478
	車輛運搬具	マツダスクラム		公益目的保有財産である。	1
	什器備品	モバイルファーマシー どん帳、空調機設備電気工事他		公益目的保有財産である。 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。	8,139,608 598,687
	什器備品	キャノンカラー複合機他 クリーンベンチ 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 HbA1c 測定器 褥瘡モデル他 シアン・臭素酸分析システム他 設計・監理業務 建築設計業務一式		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。 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。	336,381 1,624,859 1,365,333 151,890 329,587 1,012,330 1,095,257 18,360,000
	建設仮勘定	会館敷地測量業務		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。	961,200
		地質調査代金		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。	3,412,800
	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。	863,784
		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。	894,240

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額
		多機能小型自動分析装置	公益目的保有財産である。	4, 594, 485
固定資産合計				730, 664, 103
資産合計				775, 148, 947
(流動負債)	未払金	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29年3月分）未払い分	1, 419, 245
		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29年3月分）未払い分	118, 270
		廿日市薬剤師会他計6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, 922, 102
		ティーエスアルフレックス㈱他計4件	事業費消耗品費（検査材料費）未払い分	524, 184
		アサヒプリテック㈱	事業費支払負担金（廃棄物処理料）未払い分	39, 528
		㈱花田印刷所	事業費印刷製本費（検査依頼書等）未払い分	110, 160
		㈱松柏他計19件	検査センター事業収益（利用契約料）前受け分	378, 000
		職員	福利厚生費支出（社会保険料本人負担）預かり分	785, 016
		職員に対するもの	職員10名に対する賞与の支払いに備えたもの	3, 680, 000
		三井住友トラスト・パナソニックファイナンス㈱	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。	1, 758, 024
流動負債合計	リコーリース㈱	公益目的保有債務である。	4, 594, 485	
(固定負債)			18, 329, 014	
固定負債合計	退職給付引当金	職員10名に対する退職金の支払いに備えたもの	39, 907, 000	
	負債合計		39, 907, 000	
正味財産			58, 236, 014	
			716, 912, 933	

参考 4


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 2 9 年 5 月 1 3 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 穂 子 

平成28年4月1日から平成29年3月31日までの平成 2 8 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認められません。

(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。