

## 議案第 1 号

令和 4 年度計算書類（貸借対照表、正味財産  
増減計算書、財産目録）及び同附属明細書の  
承認の件

# 貸借対照表

令和5年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現金預金	94,978,391	75,556,740	19,421,651
現金	99,568	95,203	4,365
定期預金	1,498,220	1,498,220	0
普通預金	93,044,184	73,614,438	19,429,746
郵便貯金	336,419	348,879	△12,460
未収金	18,558,478	27,418,995	△8,860,517
前払金	2,200	600,500	△598,300
貯蔵品	1,387,290	1,425,197	△37,907
貸倒引当金	△68,750	△8,750	△60,000
流動資産計	114,857,609	104,992,682	9,864,927
<b>2 固定資産</b>			
(1) 基本財産			
基本財産特定預金	122,996	122,996	0
基本財産計	122,996	122,996	0
(2) 特定資産			
建物	65,996,079	69,105,841	△3,109,762
建物(指定)	2,275,863	2,383,102	△107,239
建物(一般)	63,720,216	66,722,739	△3,002,523
建物附属設備	31,629,764	35,364,025	△3,734,261
建物附属設備(指定)	60,938	70,698	△9,760
建物附属設備(一般)	31,568,826	35,293,327	△3,724,501
車両運搬具	2	1,437,733	△1,437,731
車両運搬具(指定)	1	705,601	△705,600
車両運搬具(一般)	1	732,132	△732,131
退職給付引当資産	25,167,100	40,912,132	△15,745,032
退職給付引当資産	25,167,100	40,912,132	△15,745,032
災害見舞金基金	1,000,000	930,000	70,000
災害見舞金基金	1,000,000	930,000	70,000
災害対策積立資産	40,000,000	40,000,000	0
災害対策積立資産	40,000,000	40,000,000	0
特定資産計	163,792,945	187,749,731	△23,956,786
(3) その他の固定資産			
土地	109,574,217	109,574,217	0
建物構築物	24,532	31,348	△6,816
什器備品	1,947,924	2,393,542	△445,618
什器備品(指定)	9,009	18,014	△9,005
什器備品(一般)	1,938,915	2,375,528	△436,613
電話加入権	630,367	630,367	0
その他の固定資産計	112,177,040	112,629,474	△452,434
固定資産計	276,092,981	300,502,201	△24,409,220
資産合計	390,950,590	405,494,883	△14,544,293
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金	27,906,973	20,326,809	7,580,164
前受金	0	95,000	△95,000
預り金	1,757,217	1,538,671	218,546

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
未払消費税等	600,000	600,000	0
未払法人税等	71,000	71,000	0
流動負債計	30,335,190	22,631,480	7,703,710
2 固定負債			
退職給付引当金	25,167,100	40,912,132	△15,745,032
固定負債計	25,167,100	40,912,132	△15,745,032
負債合計	55,502,290	63,543,612	△8,041,322
Ⅲ 正味財産の部			
1 指定正味財産			
地方公共団体補助金	2,345,811	3,177,415	△831,604
指定正味財産計	2,345,811	3,177,415	△831,604
(うち特定資産への充当額)	( 2,336,802 )	( 3,159,401 )	( △822,599 )
2 一般正味財産	333,102,489	338,773,856	△5,671,367
(うち基本財産への充当額)	( 122,996 )	( 122,996 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 161,456,143 )	( 184,590,330 )	( △23,134,187 )
正味財産合計	335,448,300	341,951,271	△6,502,971
負債及び正味財産合計	390,950,590	405,494,883	△14,544,293

# 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

(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			
① 基本財産運用収益	[ 2 ]	[ 12 ]	[ Δ10 ]
基本財産受取利息	2	12	Δ10
② 受取入会金	[ 5,200,000 ]	[ 5,000,000 ]	[ 200,000 ]
受取入会金	5,200,000	5,000,000	200,000
③ 受取会費	[ 87,112,500 ]	[ 88,562,500 ]	[ Δ1,450,000 ]
正会員受取会費	86,812,500	88,162,500	Δ1,350,000
賛助会員受取会費	300,000	400,000	Δ100,000
④ 事業収益	[ 16,482,601 ]	[ 12,208,850 ]	[ 4,273,751 ]
研修会収益	4,978,000	3,210,000	1,768,000
手数料収益	336,419	345,934	Δ9,515
広告料収益	462,000	0	462,000
書籍等斡旋品代収益	10,695,182	8,640,916	2,054,266
その他事業収益	11,000	12,000	Δ1,000
⑤ 受取補助金等	[ 17,824,604 ]	[ 26,621,824 ]	[ Δ8,797,220 ]
受取地方公共団体補助金	1,944,000	1,944,000	0
受取補助金振替額	831,604	838,226	Δ6,622
受取民間助成金	277,000	210,598	66,402
受取地方公共団体受託金	14,262,000	23,119,000	Δ8,857,000
受取民間受託金	510,000	510,000	0
⑥ 受取負担金	[ 81,259,278 ]	[ 72,772,442 ]	[ 8,486,836 ]
受取負担金	81,259,278	72,772,442	8,486,836
⑦ 雑収益	[ 5,120,000 ]	[ 5,584,885 ]	[ Δ464,885 ]
受取賃貸料	1,200,000	1,200,000	0
受取利息	829	949	Δ120
雑収益	3,919,171	4,383,936	Δ464,765
経常収益計	212,998,985	210,750,513	2,248,472
(2) 経常費用			
① 事業費	[ 173,950,999 ]	[ 151,276,615 ]	[ 22,674,384 ]
役員報酬	20,174,400	20,223,780	Δ49,380
給料手当	51,598,019	47,047,989	4,550,030
臨時雇賃金	627,420	86,000	541,420
退職給付費用	3,664,285	3,637,769	26,516
福利厚生費	9,613,338	8,947,512	665,826
会議費	12,297,903	2,348,804	9,949,099
旅費交通費	13,034,960	8,209,933	4,825,027
通信運搬費	5,956,405	5,513,350	443,055
減価償却費	7,819,809	8,119,538	Δ299,729
消耗什器備品費	1,771,239	485,447	1,285,792
消耗品費	6,097,294	4,534,775	1,562,519
修繕費	458,275	869,490	Δ411,215
印刷製本費	8,659,003	8,994,252	Δ335,249
書籍等斡旋品代	9,675,878	7,540,422	2,135,456
光熱水料費	2,015,524	1,459,104	556,420
賃借料	1,973,452	1,905,121	68,331
保険料	1,296,723	1,289,782	6,941
諸謝金	5,178,837	4,102,656	1,076,181
租税公課	1,217,520	1,107,980	109,540

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
支払負担金	493,900	1,279,280	△785,380
支払助成金	2,315,364	1,760,925	554,439
会館管理費	1,948,909	2,094,047	△145,138
広報費	2,935,900	6,546,100	△3,610,200
委託費	3,000,000	3,000,000	0
貸倒引当金繰入額	39,000	9,750	29,250
雑費	87,642	162,809	△75,167
② 管理費	[ 47,833,799 ]	[ 53,903,144 ]	[ △6,069,345 ]
役員報酬	6,837,600	6,700,920	136,680
給料手当	8,229,985	9,405,572	△1,175,587
臨時雇賃金	1,005,813	663,543	342,270
退職給付費用	0	527,939	△527,939
福利厚生費	1,722,916	2,015,248	△292,332
会議費	1,150,200	706,456	443,744
表彰・慶弔費	888,429	369,885	518,544
旅費交通費	5,123,908	4,997,796	126,112
通信運搬費	813,799	859,884	△46,085
減価償却費	1,862,865	1,950,988	△88,123
消耗什器備品費	469,558	401,837	67,721
消耗品費	352,774	461,275	△108,501
修繕費	111,965	244,975	△133,010
印刷製本費	1,418,196	982,421	435,775
光熱水料費	513,363	394,903	118,460
賃借料	816,940	625,124	191,816
交際費	106,013	84,221	21,792
保険料	301,646	306,132	△4,486
諸謝金	1,138,298	1,187,010	△48,712
租税公課	3,519,093	3,122,643	396,450
支払負担金	8,892,564	8,317,055	575,509
支払助成金	1,503,263	8,636,693	△7,133,430
支払寄付金	487,000	320,000	167,000
会館管理費	496,391	569,603	△73,212
貸倒引当金繰入額	21,000	5,250	15,750
雑費	50,220	45,771	4,449
経常費用計	221,784,798	205,179,759	16,605,039
評価損益等調整前当期経常増減額	△8,785,813	5,570,754	△14,356,567
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	△8,785,813	5,570,754	△14,356,567
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 退職給付引当金戻入益	[ 3,114,446 ]	[ 349,525 ]	[ 2,764,921 ]
退職給付引当金戻入益	3,114,446	349,525	2,764,921
② 貸倒引当金戻入益	[ 0 ]	[ 6,250 ]	[ △6,250 ]
貸倒引当金戻入益	0	6,250	△6,250
経常外収益計	3,114,446	355,775	2,758,671
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	3,114,446	355,775	2,758,671
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△5,671,367	5,926,529	△11,597,896
一般正味財産期首残高	338,773,856	332,847,327	5,926,529
一般正味財産期末残高	333,102,489	338,773,856	△5,671,367

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
① 一般正味財産への振替額	[     △831,604 ]	[     △838,226 ]	[     6,622 ]
一般正味財産への振替額	△831,604	△838,226	6,622
地方公共団体補助金	△831,604	△838,226	6,622
当期指定正味財産増減額	△831,604	△838,226	6,622
指定正味財産期首残高	3,177,415	4,015,641	△838,226
指定正味財産期末残高	2,345,811	3,177,415	△831,604
Ⅲ 正味財産期末残高	335,448,300	341,951,271	△6,502,971

令和4年度 正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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
	公衆衛生活動 事業	書物動物取扱者 試験準備講習会 事業	書籍等幹旋 事業	賃貸事業	共通	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											
① 基本財産運用収益											
基本財産受取利息											
② 受取入会金											
受取入会金	[ 3,380,000 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 1,820,000 ]	[ 0 ]	[ 5,200,000 ]	[ 2 ]
③ 受取会費											
受取会費	[ 3,380,000 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 1,820,000 ]	[ 0 ]	[ 5,200,000 ]	
正会員受取会費	[ 56,728,125 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 30,384,375 ]	[ 0 ]	[ 87,112,500 ]	
賛助会員受取会費	[ 56,428,125 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 30,384,375 ]	[ 0 ]	[ 86,812,500 ]	
④ 事業収益											
研究会収益	[ 3,311,000 ]	[ 2,135,000 ]	[ 10,695,182 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 341,419 ]	[ 0 ]	[ 16,482,601 ]	
手数料収益	[ 2,843,000 ]	[ 2,135,000 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 4,978,000 ]	
広告料収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 336,419 ]	[ 0 ]	[ 336,419 ]	
書籍等幹旋品代収益	[ 462,000 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 462,000 ]	
その他事業収益	[ 6,000 ]	[ 0 ]	[ 10,695,182 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 10,695,182 ]	
⑤ 受取補助金等											
受取地方公共団体補助金	[ 16,922,604 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 902,000 ]	[ 0 ]	[ 17,824,604 ]	
受取補助金振替額	[ 1,944,000 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 1,944,000 ]	
受取民間助成金	[ 831,604 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 831,604 ]	
受取民間受託金	[ 277,000 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 277,000 ]	
受取民間受託金	[ 13,360,000 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 902,000 ]	[ 0 ]	[ 14,262,000 ]	
受取負担金	[ 510,000 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 510,000 ]	
受取負担金	[ 49,884,014 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 31,375,264 ]	[ 0 ]	[ 81,259,278 ]	
雑収益	[ 49,884,014 ]	[ 0 ]	[ 21,439 ]	[ 1,211,562 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 31,375,264 ]	[ 0 ]	[ 81,259,278 ]	
受取賃貸料	[ 6,600 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 1,200,000 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 3,880,399 ]	[ 0 ]	[ 5,120,000 ]	
受取利息	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 829 ]	[ 0 ]	[ 829 ]	
雑収益	[ 6,600 ]	[ 0 ]	[ 21,439 ]	[ 11,562 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 3,879,570 ]	[ 0 ]	[ 3,919,171 ]	
経常収益計	130,232,345	2,135,000	10,716,621	1,211,562	0	14,063,183	68,703,457	212,998,985	0	212,998,985	
(2) 経常費用											
① 事業費											
役員報酬	[ 160,905,513 ]	[ 1,634,900 ]	[ 10,889,883 ]	[ 520,703 ]	[ 0 ]	[ 13,045,486 ]	[ 0 ]	[ 173,950,999 ]	[ 0 ]	[ 173,950,999 ]	
給料手当	[ 20,148,480 ]	[ 15,120 ]	[ 10,800 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 25,920 ]	[ 0 ]	[ 20,174,400 ]	[ 0 ]	[ 20,174,400 ]	
臨時雇賃金	[ 51,171,957 ]	[ 100,707 ]	[ 325,355 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 426,062 ]	[ 0 ]	[ 51,598,019 ]	[ 0 ]	[ 51,598,019 ]	
退職給付費用	[ 627,420 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 627,420 ]	[ 0 ]	[ 627,420 ]	
福利厚生費	[ 3,647,999 ]	[ 4,574 ]	[ 11,712 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 16,286 ]	[ 0 ]	[ 3,664,285 ]	[ 0 ]	[ 3,664,285 ]	
会議費	[ 9,539,060 ]	[ 15,995 ]	[ 58,283 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 74,278 ]	[ 0 ]	[ 9,613,338 ]	[ 0 ]	[ 9,613,338 ]	
経常費用	11,938,483	359,420	0	0	0	359,420	0	12,297,903	0	12,297,903	

(單位: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
	公衆衛生活動 事業	毒物劇物取扱者 試験準備講習会 事業	書籍等斡旋 事業	賃貸事業	共通	小計					
旅費交通費	12,976,512	58,448	0	0	0	58,448	0	0	0	13,034,960	
通信運搬費	5,881,840	29,275	45,158	132	0	74,565	0	0	0	5,956,405	
減価償却費	7,586,173	0	0	233,636	0	233,636	0	0	0	7,819,809	
消耗什器備品費	1,771,239	0	0	0	0	0	0	0	0	1,771,239	
消耗品費	5,471,416	625,878	0	0	0	625,878	0	0	0	6,097,294	
修繕費	451,880	0	0	6,395	0	6,395	0	0	0	458,275	
印刷製本費	8,073,274	194,370	391,359	0	0	585,729	0	0	0	8,659,003	
書籍等斡旋品代	0	0	9,675,878	0	0	9,675,878	0	0	0	9,675,878	
光熱水料費	1,929,540	0	0	85,984	0	85,984	0	0	0	2,015,524	
賃借料	1,973,452	0	0	0	0	0	0	0	0	1,973,452	
保険料	1,283,467	0	0	13,256	0	13,256	0	0	0	1,296,723	
諸謝金	5,034,055	144,782	0	0	0	144,782	0	0	0	5,178,837	
租税公課	661,698	86,331	371,338	98,153	0	555,822	0	0	0	1,217,520	
支払負担金	493,900	0	0	0	0	0	0	0	0	493,900	
支払助成金	2,315,364	0	0	0	0	0	0	0	0	2,315,364	
会館管理費	1,865,762	0	0	83,147	0	83,147	0	0	0	1,948,909	
広報費	2,935,900	0	0	0	0	0	0	0	0	2,935,900	
委託費	3,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	3,000,000	
貸倒引当金繰入額	39,000	0	0	0	0	0	0	0	0	39,000	
雑費	87,642	0	0	0	0	0	0	0	0	87,642	
② 管理費									[ 47,833,799 ]	[ 47,833,799 ]	
役員報酬									6,837,600	6,837,600	
給料手当									8,229,985	8,229,985	
臨時雇賃金									1,005,813	1,005,813	
退職給付費用									0	0	
福利厚生費									0	0	
会議費									1,722,916	1,722,916	
表彰・慶弔費									1,150,200	1,150,200	
旅費交通費									888,429	888,429	
通信運搬費									5,123,908	5,123,908	
減価償却費									813,799	813,799	
消耗什器備品費									1,862,865	1,862,865	
消耗品費									469,558	469,558	
修繕費									352,774	352,774	
印刷製本費									111,965	111,965	
光熱水料費									1,418,196	1,418,196	
賃借料									513,363	513,363	
交際費									816,940	816,940	
保険料									106,013	106,013	
									301,646	301,646	

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	
	公衆衛生活動 事業	毒物劇物取扱者 試験準備講習会 事業	書籍等幹旋 事業	賃貸事業	共通	小計	書籍等幹旋 事業	賃貸事業	共通	小計						
諸謝金																1,138,298
租税公課																3,519,093
支払負担金																8,892,564
支払助成金																1,503,263
支払寄付金																487,000
会館管理費																496,391
貸倒引当金繰入額																21,000
雑費																50,220
経常費用計	160,905,513	1,634,900	10,889,883	520,703	0	13,045,486	47,833,799	0	221,784,798							
評価損益等調整前当期経常増減額	△30,673,168	500,100	△173,262	690,859	0	1,017,697	20,869,658	0	△8,785,813							
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	△30,673,168	500,100	△173,262	690,859	0	1,017,697	20,869,658	0	△8,785,813							
2 経常外増減の部																
(1) 経常外収益																
① 退職給付引当金戻入益	[ 2,377,939 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 736,507 ]	[ 0 ]	[ 3,114,446 ]							
退職給付引当金戻入益	2,377,939	0	0	0	0	0	736,507	0	3,114,446							
② 貸倒引当金戻入益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]							
貸倒引当金戻入益	0	0	0	0	0	0	0	0	0							
経常外収益計	2,377,939	0	0	0	0	0	736,507	0	3,114,446							
(2) 経常外費用																
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0							
当期経常外増減額	2,377,939	0	0	0	0	0	736,507	0	3,114,446							
他会計振替額	26,000,000	0	0	0	0	0	△26,000,000	0	0							
当期一般正味財産増減額	△2,295,229	500,100	△173,262	690,859	0	1,017,697	△4,393,835	0	△5,671,367							
一般正味財産期首残高	170,825,235	5,385,958	3,280,303	16,031,965	0	24,698,226	143,250,395	0	338,773,856							
一般正味財産期末残高	168,530,006	5,886,058	3,107,041	16,722,824	0	25,715,923	138,856,560	0	333,102,489							
II 指定正味財産増減の部																
① 一般正味財産への振替額	[ △831,604 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ △831,604 ]							
一般正味財産への振替額	△831,604	0	0	0	0	0	0	0	△831,604							
地方公共団体補助金	△831,604	0	0	0	0	0	0	0	△831,604							
当期指定正味財産増減額	△831,604	0	0	0	0	0	0	0	△831,604							
指定正味財産期首残高	3,177,415	0	0	0	0	0	0	0	3,177,415							
指定正味財産期末残高	2,345,811	0	0	0	0	0	0	0	2,345,811							
III 正味財産期末残高	170,875,817	5,886,058	3,107,041	16,722,824	0	25,715,923	138,856,560	0	335,448,300							

## 財務諸表に対する注記

### 1 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

### 2 重要な会計方針

#### (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法に基づく原価法により評価する。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産…定率法を採用している。

ただし、平成12年4月1日以後に取得した建物(附属設備を除く)については定額法を採用しており、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用している。

無形固定資産…定額法による。

#### (3) 引当金の計上基準

貸倒引当金 債権の貸倒に備えるため、貸倒の実積率及び再建の回収可能性を検討して計上している。

退職給付引当金 職員に対する退職給付金の支給に備えるため、退職手当規程に基づく期末要支給額を計上している。

#### (4) リース取引の処理方法

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いる。

#### (5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

### 3 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ある。

(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				
定期預金	122,996	0	0	122,996
小 計	122,996	0	0	122,996
特定資産				
建物	69,105,841	0	3,109,762	65,996,079
建物附属設備	35,364,025	0	3,734,261	31,629,764
車両運搬具	1,437,733		1,437,731	2
退職給付引当資産	40,912,132	549,839	16,294,871	25,167,100
災害見舞金基金	930,000	500,000	430,000	1,000,000
災害対策積立資産	40,000,000	0	0	40,000,000
小 計	187,749,731	1,049,839	25,006,625	163,792,945
合 計	187,872,727	1,049,839	25,006,625	163,915,941

### 4 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ある。

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当金)	(うち一般正味財産からの充当金)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
定期預金	122,996	—	( 122,996 )	—
小 計	122,996	—	( 122,996 )	—
特定資産				
建物	65,996,079	( 2,275,863 )	( 63,720,216 )	—
建物附属設備	31,629,764	( 60,938 )	( 31,568,826 )	—
車両運搬具	2	( 1 )	( 1 )	—
退職給付引当資産	25,167,100	—	( 25,167,100 )	( 25,167,100 )
災害見舞金基金	1,000,000	—	( 1,000,000 )	—
災害対策積立資産	40,000,000	—	( 40,000,000 )	—
小 計	163,792,945	( 2,336,802 )	( 161,456,143 )	( 25,167,100 )
合 計	163,915,941	( 2,336,802 )	( 161,579,139 )	( 25,167,100 )

5 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ある。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却 累計額	除却損	当期末残高
建物	191,017,064	125,020,985		65,996,079
建物附属設備	101,288,068	69,658,304		31,629,764
車両運搬具	14,263,204	14,263,202		2
建物構築物	3,971,850	3,947,318		24,532
什器備品	46,629,961	44,682,037		1,947,924
電話加入権	630,367	—		630,367
合 計	357,800,514	257,571,846	0	100,228,668

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ある。

(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
平成12年度医薬分業推進支援センター整備費補助金(建物・建物附属設備)	静岡県	2,453,800	—	116,999	2,336,801	指定正味財産
在宅医療移動研修設備(調剤)整備事業補助金(車両運搬具)	静岡県	705,601	—	705,600	1	指定正味財産
在宅医療・災害医療推進事業補助金(什器備品)	静岡県	1	—	0	1	指定正味財産
訪問薬剤管理指導業務支援事業費補助金(什器備品)	静岡県	18,013	—	9,005	9,008	指定正味財産
高齢者医薬品等安全使用推進事業費補助金	静岡県	—	1,944,000	1,944,000	—	
静岡県学校保健会専門部活動推進事業助成金	静岡県学校保健会	—	80,000	80,000	—	
学校環境衛生活動調査助成金	静岡県学校保健会	—	40,000	40,000	—	
学校環境衛生活動優良学校実地調査助成金	静岡県学校保健会	—	57,000	57,000	—	
東海薬剤師学術大会助成金	日本薬剤師会	—	100,000	100,000	—	
合 計		3,177,415	2,221,000	3,052,604	2,345,811	

7 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
受取地方公共団体補助金の減価償却費計上による振替額	831,604
合 計	831,604

## 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については、財務諸表の注記に記載をしております。

### 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	摘 要
			目的使用	その他		
貸倒引当金	8,750	60,000			68,750	
退職給付引当金	40,912,132	549,839	16,294,871		25,167,100	

# 財 産 目 録

令和5年3月31日現在

(単位:円)

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	現金手許有高	運転資金として	99,568
普通預金	静岡銀行呉服町支店	運転資金として	93,044,184
定期預金	静岡銀行呉服町支店	運転資金として	1,498,220
郵便貯金	名古屋貯金事務センター	幹旋書籍代管理口座として	236,419
	名古屋貯金事務センター	災害義援金預り口座として	100,000
未収金		公益目的事業の業務に使用する会費・補助金等	16,292,227
		収益事業の幹旋書籍代等	944,746
		管理運営の業務に使用する会費等	1,321,505
前払金		5/14令和5年度学校薬剤師講習会開催申請料	2,200
貯蔵品		公益目的事業用クオカード未使用分	66,000
		お薬手帳及び諸用紙期末在庫品	1,321,290
貸倒引当金		未収会費の貸倒に備えたもの	△ 68,750
流動資産合計			114,857,609
(固定資産)			
(1) 基本財産			
基本財産特定預金	定期預金 静岡銀行呉服町支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業共用の財源として使用している。	122,996
(2) 特定資産			
建物	1,097.68平方メートル 静岡市駿河区馬淵二丁目75番地 鉄骨造地上3階建	(共用財産) うち公益目的保有財産 72.5% うち収益事業の用に供する財産 3.4% うち管理運営の用に供する財産 24.1%	47,847,158 2,243,866 15,905,055
建物附属設備	薬剤師会館エレベーター設備他	(共用財産) うち公益目的保有財産 72.5% うち収益事業の用に供する財産 3.4% うち管理運営の用に供する財産 24.1%	22,931,583 1,075,409 7,622,772
車両運搬具	モバイルファーマシー1台	公益目的保有財産	2
退職給付引当資産	普通預金 静岡銀行呉服町支店	職員退職給付引当金見合いの引当資産として管理している。	25,167,100
災害見舞金基金	普通預金 静岡銀行呉服町支店	災害時に対する見舞金として管理している。	1,000,000
災害対策積立資産	定期預金 みずほ銀行静岡支店 三菱UFJ銀行静岡支店 三井住友銀行静岡支店 静岡信用金庫馬淵支店	災害対策費に備える資産として管理している。	10,000,000 10,000,000 10,000,000 10,000,000
(3) その他の固定資産			
土地	584.08平方メートル 静岡市駿河区馬淵二丁目 75、76-1、76-2	(共用財産) うち公益目的保有財産 72.5% うち収益事業の用に供する財産 3.4% うち管理運営の用に供する財産 24.1%	79,441,307 3,725,524 26,407,386
建物構築物	薬剤師会館外構工事他	(共用財産) うち公益目的保有財産 72.5% うち収益事業の用に供する財産 3.4% うち管理運営の用に供する財産 24.1%	17,786 834 5,912
什器備品	パソコン他	(共用財産) うち公益目的保有財産 76.4% うち収益事業の用に供する財産 1.3% うち管理運営の用に供する財産 22.3%	1,489,276 24,762 433,886

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	電話加入権	11回線	(共用財産) うち公益目的保有財産 75.0% うち管理運営の用に供する財産 25.0%	472,775 157,592
固定資産合計				276,092,981
資産合計				390,950,590
(流動負債)	未払金		公益目的事業の会議旅費・委託費・職員退職金等	24,184,556
			収益事業の幹旋書籍代等	1,286,005
			管理運営の会議旅費・消耗品費等	2,436,412
	預り金		源泉所得税・社会保険料・市県民税等	1,757,217
	未払消費税等		消費税	600,000
	未払法人税等		法人税	71,000
流動負債合計				30,335,190
(固定負債)	退職給付引当金	職員8名分	公益目的事業・収益事業及び管理運営の業務に従事する職員の退職給付金の引当金である。	25,167,100
固定負債合計				25,167,100
負債合計				55,502,290
正味財産				335,448,300

## 令和4年度 入会金、通常会費及び賛助会費納入額一覧

(令和5年3月31日現在)

地域・職域 薬剤師会	入会金		通常会費						合 計	
	入会者数 (名)	納入額 (円)	内 訳							
			通常会費A		通常会費B		賛助会員			
			会員数(名)	納入額(円)	会員数(名)	納入額(円)	会員数(名) (法人会員)	納入額 (@50,000円)	会員数 (名)	納入額 (円)
賀茂薬剤師会			30	1,350,000	9	135,000			39	1,485,000
伊東熱海薬剤師会	2	200,000	55	2,430,000	17	255,000			72	2,685,000
田方薬剤師会			38	1,710,000	22	330,000			60	2,040,000
三島市薬剤師会	2	200,000	55	2,475,000	21	315,000			76	2,790,000
沼津薬剤師会	10	1,000,000	140	6,232,500	57	840,000			197	7,072,500
北駿薬剤師会			27	1,192,500	26	390,000			53	1,582,500
富士市薬剤師会	7	700,000	112	4,882,500	35	510,000			147	5,392,500
富士宮市薬剤師会			53	2,385,000	17	255,000			70	2,640,000
清水薬剤師会	2	200,000	107	4,770,000	17	255,000			124	5,025,000
静岡市薬剤師会	7	700,000	232	10,417,500	152	2,280,000			384	12,697,500
焼津市薬剤師会	3	300,000	64	2,767,500	12	172,500			76	2,940,000
藤枝薬剤師会	3	300,000	81	3,622,500	※1 19	285,000			100	3,907,500
島田薬剤師会			50	2,250,000	19	285,000			69	2,535,000
榛原薬剤師会	1	100,000	42	1,890,000	28	420,000			70	2,310,000
小笠袋井薬剤師会	4	400,000	125	5,512,500	73	1,072,500			198	6,585,000
磐田薬剤師会	2	200,000	70	3,082,500	30	442,500			100	3,525,000
浜松市薬剤師会	4	400,000	369	16,425,000	※1 251	3,727,500			620	20,152,500
静岡県薬学技術 公務員協議会					14	210,000			14	210,000
静岡県病院 薬剤師会					58	870,000			58	870,000
静岡県薬学・薬剤 師教育協議会					※1 8	120,000			8	120,000
賛助会員							6	300,000	6	300,000
合計	47	4,700,000	1,650	73,395,000	885	13,170,000	6	300,000	2,541	86,865,000

※1:このうち1名は県薬が直接徴収

注:

令和4年度入会金未納者 5名分(金500,000円)を除く  
 令和4年度通常会費未納者 14名分(金247,500円)を除く

## 令和4年度 保険薬局会費納入額一覧

(令和5年3月31日現在)

地域・職域薬剤師会	申請 薬局数(軒)	申告枚数	請求 薬局数(軒)	保険薬局会費 (請求額:円)	納入額(円)	備考
賀茂薬剤師会	28	227,909	28	797,673	797,673	
伊東熱海薬剤師会	50	630,782	48	2,149,417	2,149,417	
田方薬剤師会	35	504,767	35	1,629,821	1,629,821	
三島市薬剤師会	51	659,107	49	2,267,789	2,267,789	
沼津薬剤師会	123	1,693,935	122	5,550,115	5,550,115	
北駿薬剤師会	25	349,496	24	1,181,757	1,181,757	
富士市薬剤師会	93	1,339,945	93	4,509,003	4,509,003	
富士宮市薬剤師会	48	565,200	48	1,978,189	1,978,189	
清水薬剤師会	93	1,162,039	91	3,985,048	3,985,048	
静岡市薬剤師会	212	2,646,233	205	9,012,492	9,012,492	
焼津市薬剤師会	50	660,291	49	2,270,373	2,270,373	
藤枝薬剤師会	77	1,044,076	77	3,385,280	3,385,280	
島田薬剤師会	47	545,820	47	1,881,555	1,881,555	
榛原薬剤師会	40	489,546	40	1,682,796	1,682,796	
小笠袋井薬剤師会	107	1,659,789	107	5,453,954	5,453,954	
磐田薬剤師会	64	904,196	62	3,118,359	3,118,359	
浜松市薬剤師会	351	4,806,396	340	16,300,857	16,300,857	
合計	1,494	19,889,527	1,465	67,154,478	67,154,478	

# 監事監査報告書

公益社団法人静岡県薬剤師会  
会長 石川 幸伸 様

令和5年5月25日

公益社団法人静岡県薬剤師会

監事

三浦 正人 

監事

戸塚 光博 

私達監事は、令和4年度（自令和4年4月1日至令和5年3月31日）における会計及び業務監査を実施し、次の通り報告致します。

## 1. 監査の方法

- (1) 会計監査について、帳簿並びに関係書類の閲覧等必要と思われる監査手続きを用いて計算書類の正確性を検討した。
- (2) 業務監査について、重要な書類等の報告を受け確認し、また理事及び事務局職員から業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧等必要と思われる監査手続きを用いて、業務執行の妥当性を検討した。

## 2. 監査意見

- (1) 貸借対照表、正味財産増減計算書、財産目録は会計帳簿の記載金額と一致し、法人の収支状況及び財産状態を正しく示しているものと認めます。
- (2) 事業報告書の内容は、法人の状況を正しく示し、その内容が真実であることを認めます。
- (3) 理事の職務執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はないものと認めます。

以上の通り報告いたします。

令和5年6月1日

会 長	石 川 幸 伸	常務理事	品 川 彰 彦
副 会 長	秋 山 欣 三	〃	植 兆 満
〃	岡 田 国 一	〃	菅 沼 貴 仁
〃	増 田 祥 典	〃	鈴 木 孝 一 郎
〃	原 田 晴 司	〃	山 口 宜 子
専務理事	杉 井 邦 好	理 事	川 口 久 佳
常務理事	安 達 士 郎	〃	小 鷹 和 美
〃	天 野 雄 一 郎	〃	鈴 木 亮 士
〃	伊 藤 邦 彦	〃	曾 根 啓 紀
〃	大 重 由 香 理	〃	林 豊
〃	小 笠 原 俊 拓	〃	松 永 敏 広
〃	河 西 きよみ	〃	村 松 弘 也
〃	小 西 尚 樹		