

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法により評価している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
① 建物 … 旧定率法によっている。
② 什器備品 … 旧定率法及び定率法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金 … 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いる。
- (4) 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。

2. 特定資産の増減額及びその残高

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
特定資産				
職員退職積立金	14,614,280	3,006,585	0	17,620,865
支援センター積立金	102,195,028	352	260,164	101,935,216
会館建設積立金	65,822,889	29,660	0	65,852,549
試験センター建設積立	17,029,042	3,829	0	17,032,871
財政準備積立金	12,106,195	2,722	0	12,108,917
小計	211,767,434	3,043,148	260,164	214,550,418
合計	211,767,434	3,043,148	260,164	214,550,418

3. 特定資産の財源等の内訳

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)
特定資産				
職員退職積立金	17,620,865	0	0	17,620,865
支援センター積立金	101,935,216	0	101,935,216	0
会館建設積立金	65,852,549	0	65,852,549	0
試験センター建設積立	17,032,871	0	17,032,871	0
財政準備積立金	12,108,917	0	12,108,917	0
小計	214,550,418	0	196,929,553	17,620,865
合計	214,550,418	0	196,929,553	17,620,865

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、次のとおりである。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他固定資産			
建物	12,942,784	△ 11,107,795	1,834,989
什器備品	15,521,550	△ 13,738,111	1,783,439
小計	28,464,334	△ 24,845,906	3,618,428
合計	28,464,334	△ 24,845,906	3,618,428

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
埼玉県補助金						
処方せん受入体制整備促進費補助金	埼玉県	0	733,000	733,000	0	-
乳幼児医療費支給事業実施補助金	埼玉県	0	274,830	274,830	0	-
重度心身障害者医療費支給事業実施補助金	埼玉県	0	721,830	721,830	0	-
ひとり親家庭等医療費支給事業実施補助金	埼玉県	0	383,280	383,280	0	-
保険医療機関等指導事業費補助金	埼玉県	0	900,000	900,000	0	-
その他助成金						
(公社)日本薬剤師会会費助成金	(公社)日本薬剤師会	0	8,101,700	8,101,700	0	-
(公社)日本薬剤師会共済部補助金	(公社)日本薬剤師会	0	9,600	9,600	0	-
(公社)日本薬剤師会ブロック会議費補助金	(公社)日本薬剤師会	0	200,000	200,000	0	-
(公社)日本薬剤師会ゲートキーパー研修会補助金	(公社)日本薬剤師会	0	438,966	438,966	0	-
ワークショップ補助金	(一社)薬学教育協議会	0	720,000	720,000	0	-
アドバンスワークショップ補助金	(一社)薬学教育協議会	0	118,362	118,362	0	-
合 計		0	12,601,568	12,601,568	0	

6. 実施事業資産の残高

実施事業資産の残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高
その他固定資産	
建物	1,058,789
什器備品	1,758,710
小 計	2,817,499
合 計	2,817,499