

貸借対照表

平成31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	7,750,208	5,629,436	2,120,772
未収金	1,326,737	1,196,907	129,830
仮払金	260,000	250,000	10,000
流動資産合計	9,336,945	7,076,343	2,260,602
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	13,683,583	13,240,908	442,675
地区学会引当資産	900,000	800,000	100,000
退任慰労金引当資産	640,000	505,000	135,000
退職給付引当資産	1,440,000	1,260,000	180,000
会館建設積立資産	17,237,000	17,237,000	0
会館施設整備積立資産	3,768,400	3,768,400	0
狂注事故積立資産	3,000,000	3,000,000	0
動物愛護募金積立資産	2,870,575	2,353,070	517,505
特定資産合計	43,539,558	42,164,378	1,375,180
(2) その他固定資産			
土地	24,834,697	24,834,697	0
建物	4,533,517	4,976,192	△ 442,675
建物付属設備	748,203	860,263	△ 112,060
構築物	4	4	0
什器備品	2	2	0
電話加入権	122,784	122,784	0
その他固定資産合計	30,239,207	30,793,942	△ 554,735
固定資産合計	73,778,765	72,958,320	820,445
資産合計	83,115,710	80,034,663	3,081,047
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	194,403	176,520	17,883
預り金	1,049,369	166,957	882,412
流動負債合計	1,243,772	343,477	900,295
2. 固定負債			
退任慰労金引当金	640,000	505,000	135,000
退職給付引当金	1,440,000	1,260,000	180,000
固定負債合計	2,080,000	1,765,000	315,000
負債合計	3,323,772	2,108,477	1,215,295
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	2,870,575	2,353,070	517,505
2. 一般正味財産			
正味財産合計	76,921,363	75,573,116	1,348,247
負債及び正味財産合計	79,791,938	77,926,186	1,865,752
負債及び正味財産合計	83,115,710	80,034,663	3,081,047

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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			
固定資産運用益	792,000	792,000	0
固定資産受取賃借料	792,000	792,000	0
特定資産運用益	8,038	11,177	△ 3,139
特定資産受取利息	8,038	11,177	△ 3,139
受取会費	23,527,250	23,612,750	△ 85,500
正会員会費	22,877,250	22,962,750	△ 85,500
正会員受取会費	9,163,000	9,095,000	68,000
専任獣医師会会員受取会費	13,714,250	13,867,750	△ 153,500
賛助会員会費	650,000	650,000	0
事業収益	4,645,082	4,470,288	174,794
公衆衛生福祉増進推進支援事業収益	4,405,702	4,352,352	53,350
負傷動物診療措置事業収益	98,280	117,936	△ 19,656
学校飼育動物事業収益	59,260	0	59,260
マイクロチップ登録収益	81,840	0	81,840
受取補助金	500,000	500,000	0
動物愛護普及啓発事業補助金	500,000	500,000	0
受取負担金	717,843	580,000	137,843
学術向上普及事業負担金	717,843	580,000	137,843
学会事業	435,000	320,000	115,000
講習会委託事業	282,843	260,000	22,843
受取寄付金	9,578,150	97,964	9,480,186
動物愛護募金事業収益	9,578,150	97,964	9,480,186
雑収益	113,108	246,323	△ 133,215
雑収益	113,108	246,323	△ 133,215
経常収益計	39,881,471	30,310,502	9,570,969
(2) 経常費用			
事業費	29,452,583	20,422,344	9,030,239
役員報酬	2,010,000	2,010,000	0
給料手当	1,913,480	1,912,547	933
臨時雇賃金	2,166,150	1,233,000	933,150
役員退職給付費用	105,525	105,525	0
職員退職給付費用	126,000	126,000	0
福利厚生費	779,605	732,885	46,720
会議費	1,467,862	1,543,369	△ 75,507
旅費交通費	2,697,584	3,558,340	△ 860,756
通信運搬費	808,297	746,664	61,633
減価償却費	133,133	134,160	△ 1,027
消耗品費	783,664	914,551	△ 130,887
修繕費	19,440	0	19,440
印刷製本費	1,122,115	1,168,824	△ 46,709
光熱水料費	229,301	222,601	6,700
賃借料	1,227,624	1,097,754	129,870
諸謝金	770,490	870,335	△ 99,845
保険料	292,221	293,043	△ 822
図書費	36,268	19,536	16,732
租税公課	149,254	151,868	△ 2,614
支払負担金	1,581,190	1,599,250	△ 18,060
支払助成金	9,284,386	358,490	8,925,896
委託費	400,000	470,000	△ 70,000
雑費	1,348,994	1,153,602	195,392

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	9,080,641	9,089,854	△ 9,213
役員報酬	990,000	990,000	0
給料手当	820,059	812,672	7,387
臨時雇賃金	432,350	417,000	15,350
役員退職給付費用	51,975	51,975	0
職員退職給付費用	54,000	54,000	0
福利厚生費	418,415	378,818	39,597
会議費	152,157	158,906	△ 6,749
旅費交通費	467,398	479,644	△ 12,246
通信運搬費	265,875	196,049	69,826
減価償却費	421,602	424,835	△ 3,233
消耗品費	70,029	54,702	15,327
印刷製本費	157,709	156,171	1,538
光熱水料費	103,178	100,161	3,017
賃借料	265,416	227,317	38,099
諸謝金	129,600	129,600	0
保険料	24,909	10,162	14,747
図書費	82,121	78,419	3,702
慶弔費	310,000	100,000	210,000
租税公課	534,946	797,232	△ 262,286
支払負担金	2,754,240	2,725,040	29,200
雑費	574,662	747,151	△ 172,489
経常費用計	38,533,224	29,512,198	9,021,026
評価損益等調整前当期経常増減額	1,348,247	798,304	549,943
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,348,247	798,304	549,943
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,348,247	798,304	549,943
一般正味財産期首残高	75,573,116	74,774,812	798,304
一般正味財産期末残高	76,921,363	75,573,116	1,348,247
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	10,095,655	270,103	9,825,552
受取動物愛護募金	10,095,655	270,103	9,825,552
一般正味財産への振替額	△ 9,578,150	△ 97,964	△ 9,480,186
当期指定正味財産増減額	517,505	172,139	345,366
指定正味財産期首残高	2,353,070	2,180,931	172,139
指定正味財産期末残高	2,870,575	2,353,070	517,505
III 正味財産期末残高	79,791,938	77,926,186	1,865,752

予算対比正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
固定資産運用益	792,000	792,000	0
固定資産受取賃借料	792,000	792,000	0
特定資産運用益	22,000	8,038	13,962
特定資産受取利息	22,000	8,038	13,962
受取会費	23,410,000	23,527,250	△ 117,250
正会員会費	22,760,000	22,877,250	△ 117,250
正会員受取会費	9,010,000	9,163,000	△ 153,000
専任獣医師会員受取会費	13,750,000	13,714,250	35,750
賛助会員会費	650,000	650,000	0
事業収益	4,687,000	4,645,082	41,918
公衆衛生福祉増進推進支援事業収益	4,150,000	4,405,702	△ 255,702
負傷動物診療措置事業収益	382,000	98,280	283,720
学校飼育動物事業収益	0	59,260	△ 59,260
マイクロチップ登録収益	155,000	81,840	73,160
受取補助金	500,000	500,000	0
動物愛護普及啓発事業補助金	500,000	500,000	0
受取負担金	725,000	717,843	7,157
学術向上普及事業負担金	725,000	717,843	7,157
学会事業	550,000	435,000	115,000
講習会委託事業	175,000	282,843	△ 107,843
受取寄付金	300,000	9,578,150	△ 9,278,150
動物愛護募金事業収益	300,000	9,578,150	△ 9,278,150
雑収益	89,000	113,108	△ 24,108
雑収益	89,000	113,108	△ 24,108
経常収益計	30,525,000	39,881,471	△ 9,356,471
(2) 経常費用			
事業費	21,125,503	29,452,583	△ 8,327,080
役員報酬	2,010,000	2,010,000	0
給料手当	1,867,000	1,913,480	△ 46,480
臨時雇賃金	1,489,250	2,166,150	△ 676,900
役員退職給付費用	105,525	105,525	0
職員退職給付費用	126,000	126,000	0
福利厚生費	792,000	779,605	12,395
会議費	1,628,000	1,467,862	160,138
旅費交通費	3,262,000	2,697,584	564,416
通信運搬費	734,000	808,297	△ 74,297
減価償却費	138,787	133,133	5,654
消耗品費	800,000	783,664	16,336
修繕費	23,500	19,440	4,060
印刷製本費	1,361,000	1,122,115	238,885
光熱水料費	238,000	229,301	8,699
賃借料	985,000	1,227,624	△ 242,624
諸謝金	900,000	770,490	129,510
保険料	284,425	292,221	△ 7,796
図書費	68,000	36,268	31,732
租税公課	225,775	149,254	76,521
支払負担金	1,600,000	1,581,190	18,810
支払助成金	600,000	9,284,386	△ 8,684,386
委託費	742,000	400,000	342,000
雑費	1,145,241	1,348,994	△ 203,753

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異
管理費	9,216,468	9,080,641	135,827
役員報酬	990,000	990,000	0
給料手当	783,000	820,059	△ 37,059
臨時雇賃金	420,750	432,350	△ 11,600
役員退職給付費用	51,975	51,975	0
職員退職給付費用	54,000	54,000	0
福利厚生費	440,000	418,415	21,585
会議費	150,000	152,157	△ 2,157
旅費交通費	250,000	467,398	△ 217,398
通信運搬費	160,000	265,875	△ 105,875
減価償却費	439,518	421,602	17,916
消耗品費	185,000	70,029	114,971
修繕費	100,000	0	100,000
印刷製本費	200,000	157,709	42,291
光熱水料費	90,000	103,178	△ 13,178
賃借料	250,000	265,416	△ 15,416
諸謝金	126,000	129,600	△ 3,600
保険料	22,000	24,909	△ 2,909
図書費	50,000	82,121	△ 32,121
交際費	50,000	0	50,000
慶弔費	170,000	310,000	△ 140,000
租税公課	594,225	534,946	59,279
支払負担金	3,000,000	2,754,240	245,760
雑費	640,000	574,662	65,338
経常費用計	30,341,971	38,533,224	△ 8,191,253
評価損益等調整前当期経常増減額	183,029	1,348,247	△ 1,165,218
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	183,029	1,348,247	△ 1,165,218
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	183,029	1,348,247	△ 1,165,218
一般正味財産期首残高	75,573,116	75,573,116	0
一般正味財産期末残高	75,756,145	76,921,363	△ 1,165,218
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	300,000	10,095,655	△ 9,795,655
受取動物愛護募金	300,000	10,095,655	△ 9,795,655
一般正味財産への振替額	△ 300,000	△ 9,578,150	9,278,150
当期指定正味財産増減額	0	517,505	△ 517,505
指定正味財産期首残高	2,353,070	2,353,070	0
指定正味財産期末残高	2,353,070	2,870,575	△ 517,505
III 正味財産期末残高	78,109,215	79,791,938	△ 1,682,723

財産目録

平成31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	手元保管	運転資金として	32,102
	預金	普通預金		7,718,106
		中国銀行 大元支店 (902128)		4,703,975
		中国銀行 大元支店 (1573673)		309,791
		中国銀行 大元支店 (1575412)		1,930,263
		中銀銀行 大元支店 (2515220)		772,493
		ゆうちょ銀行		203
		岡山市農業協同組合 今支所		881
		百十四銀行大元支店		500
	未収金			1,326,737
	狂犬病予防事務委託費			1,140,050
	負傷動物診療措置委託費			19,656
	その他			167,031
	仮払金			260,000
岡山市集合注射事務費		250,000		
その他		10,000		
流動資産合計				9,336,945
(固定資産) 特定資産				43,539,558
	減価償却引当資産	岡山市農協今支所	会館建替えの為の積立資金	13,683,583
	地区学会引当資産	中国銀行大元支店	中国地区学会開催のための積立資金	900,000
	退任慰労金引当資産	中国銀行大元支店	役員に対する退任慰労金	640,000
	退職給付引当資産	中国銀行大元支店	職員に対する退職給付金	1,440,000
	会館建設積立資産	三井住友信託銀行 百十四銀行 ゆうちょ銀行	会館建替えの為の積立資金	17,237,000
	会館施設整備積立資産	中国銀行大元支店	会館施設整備のための積立資産	3,768,400
	狂注事故積立資産	中国銀行大元支店	狂犬病予防注射事故のための積立資産	3,000,000
	動物愛護募金積立資産	中国銀行大元支店	動物愛護募金のための積立資産	2,870,575
	その他固定資産			30,239,207
	土地（一般）	岡山市北区下中野350-103・104 773.86㎡		24,834,697
	建物	会館 1棟 199.91㎡		4,533,517
	建物附属設備	駐輪場・電気工事設備		748,203
	構築物	門扉・フェンス		4
	什器備品	冷暖房機他		2
	電話加入権	2基		122,784
	固定資産合計			
資産合計				83,115,710

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	未払金			194,403
	社会保険料			176,403
	その他			18,000
	預り金			1,049,369
	源泉徴収税			35,746
	社会保険料			66,740
	登録等手数料（倉敷）			4,650
	マイクロチップ			169,740
	災害			772,493
流動負債合計				1,243,772
(固定負債)	退任慰労金引当金			640,000
	退職給付引当金			1,440,000
固定負債合計				2,080,000
負債合計				3,323,772
正味財産				79,791,938

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
建物・構築物・建物付属設備・什器備品・・・定額法によっている。
- (2) 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の相当額を計上している。
- (3) 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				
減価償却引当資産	13,240,908	442,675	0	13,683,583
地区学会引当資産	800,000	100,000	0	900,000
退任慰労金引当資産	505,000	157,500	22,500	640,000
退職給付引当資産	1,260,000	180,000	0	1,440,000
会館建設積立資産	17,237,000	0	0	17,237,000
会館施設整備積立資産	3,768,400	0	0	3,768,400
狂注事故積立資産	3,000,000	0	0	3,000,000
動物愛護募金積立資産	2,353,070	10,095,655	9,578,150	2,870,575
合 計	42,164,378	10,975,830	9,600,650	43,539,558

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				
減価償却引当資産	13,683,583	(-)	13,683,583	(-)
地区学会引当資産	900,000	(-)	900,000	(-)
退任慰労金引当資産	640,000	(-)	(-)	640,000
退職給付引当資産	1,440,000	(-)	(-)	1,440,000
会館建設積立資産	17,237,000	(-)	17,237,000	(-)
会館施設整備積立資産	3,768,400	(-)	3,768,400	(-)
狂注事故積立資産	3,000,000	(-)	3,000,000	(-)
動物愛護募金積立資産	2,870,575	2,870,575	(-)	(-)
合 計	43,539,558	2,870,575	38,588,983	2,080,000

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
土 地	24,834,697	0	24,834,697
建 物	18,217,100	13,683,583	4,533,517
建物付属設備	1,744,000	995,797	748,203
構 築 物	2,357,250	2,357,246	4
什器備品	924,820	924,818	2
合 計	48,077,867	17,961,444	30,116,423

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

「公益法人会計基準」の運用指針(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)に定める附属明細書の記載上の留意事項に従い、財務諸表の注記2及び3に記載しているため、内容の記載を省略する。

2. 引当金の明細

平成31年3月31日現在の引当金の明細は、次の通りである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
退任慰労金引当金	505,000	157,500	22,500		640,000
退職給付引当金	1,260,000	180,000			1,440,000
合 計	1,765,000	337,500	22,500	0	2,080,000