

貸借対照表

令和 7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	14,101,210	13,703,288	397,922
未収金	980,026	1,507,729	△ 527,703
前払金	0	25,000	△ 25,000
仮払金	30,000	0	30,000
流動資産合計	15,111,236	15,236,017	△ 124,781
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	16,500,000	15,896,958	603,042
地区学会引当資産	1,000,000	1,000,000	0
退任慰労金引当資産	1,052,500	895,000	157,500
退職給付引当資産	3,080,000	2,470,000	610,000
会館建設積立資産	19,500,000	19,237,000	263,000
会館施設整備積立資産	2,612,800	2,612,800	0
狂注事故積立資産	3,000,000	3,000,000	0
公益事業活動準備資産	10,000,000	10,000,000	0
動物愛護募金積立資産	1,641,310	1,444,249	197,061
特定資産合計	58,386,610	56,556,007	1,830,603
(2) その他固定資産			
土地	24,834,697	24,834,697	0
建物	4,313,201	4,617,164	△ 303,963
建物付属設備	1,556,487	1,742,379	△ 185,892
構築物	4	4	0
什器備品	65,266	97,850	△ 32,584
電話加入権	122,784	122,784	0
その他固定資産合計	30,892,439	31,414,878	△ 522,439
固定資産合計	89,279,049	87,970,885	1,308,164
資産合計	104,390,285	103,206,902	1,183,383
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	40,000	367,369	△ 327,369
預り金	369,706	363,160	6,546
流動負債合計	409,706	730,529	△ 320,823
2. 固定負債			
退任慰労金引当金	1,052,500	895,000	157,500
退職給付引当金	3,080,000	2,470,000	610,000
固定負債合計	4,132,500	3,365,000	767,500
負債合計	4,542,206	4,095,529	446,677
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	1,641,310	1,444,249	197,061
2. 一般正味財産			
正味財産合計	98,206,769	97,667,124	539,645
負債及び正味財産合計	104,390,285	103,206,902	1,183,383

正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7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	672,000	792,000	△ 120,000
固定資産受取賃借料	672,000	792,000	△ 120,000
特定資産運用益	1,346	930	416
特定資産受取利息	1,346	930	416
受取会費	24,796,600	24,335,200	461,400
正会員会費	24,096,600	23,535,200	561,400
正会員受取会費	5,130,000	5,312,000	△ 182,000
専任獣医師会員受取会費	18,966,600	18,223,200	743,400
賛助会員会費	700,000	800,000	△ 100,000
事業収益	5,597,890	5,542,544	55,346
公衆衛生福祉増進推進支援事業収益	4,882,398	4,766,940	115,458
負傷動物診療措置事業収益	600,600	660,660	△ 60,060
マイクロチップ登録収益	114,892	114,944	△ 52
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	200,000	448,800	△ 248,800
学術向上普及事業負担金	200,000	448,800	△ 248,800
学会事業	165,000	160,000	5,000
講習会委託事業	35,000	288,800	△ 253,800
受取寄付金	957,021	2,179,932	△ 1,222,911
動物愛護募金事業収益	200,000	495,340	△ 295,340
保護動物活動支援事業収益	757,021	1,684,592	△ 927,571
雑収益	433,866	590,284	△ 156,418
雑収益	433,866	590,284	△ 156,418
経常収益計	33,158,723	34,389,690	△ 1,230,967
(2) 経常費用			
事業費	24,097,967	24,236,692	△ 138,725
役員報酬	2,412,000	2,251,200	160,800
給料手当	2,299,675	1,988,182	311,493
臨時雇賃金	1,787,795	1,658,816	128,979
役員退職給付費用	105,525	108,875	△ 3,350
職員退職給付費用	427,000	133,000	294,000
福利厚生費	889,614	837,702	51,912
会議費	1,148,425	1,623,397	△ 474,972
旅費交通費	4,157,074	2,918,251	1,238,823
通信運搬費	417,508	701,879	△ 284,371
減価償却費	89,880	159,930	△ 70,050
消耗品費	1,458,116	1,234,352	223,764
修繕費	413,963	963,160	△ 549,197
印刷製本費	1,115,109	806,080	309,029
光熱水料費	235,020	225,793	9,227
賃借料	1,725,349	1,643,697	81,652
諸謝金	938,033	1,154,081	△ 216,048
保険料	277,847	269,677	8,170
図書費	17,048	20,699	△ 3,651
租税公課	172,974	160,308	12,666

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
支払負担金	816,740	871,530	△ 54,790
支払助成金	1,296,981	2,400,122	△ 1,103,141
委託費	790,000	913,000	△ 123,000
支払手数料	80,302	59,461	20,841
雑費	1,025,989	1,133,500	△ 107,511
管理費	8,521,111	7,343,269	1,177,842
役員報酬	1,188,000	1,108,800	79,200
給料手当	985,575	852,075	133,500
臨時雇賃金	310,905	288,144	22,761
役員退職給付費用	51,975	53,625	△ 1,650
職員退職給付費用	183,000	57,000	126,000
福利厚生費	450,172	464,152	△ 13,980
会議費	130,723	180,738	△ 50,015
旅費交通費	987,332	548,122	439,210
通信運搬費	297,068	335,522	△ 38,454
減価償却費	432,559	666,433	△ 233,874
消耗品費	166,892	102,730	64,162
印刷製本費	328,481	297,899	30,582
光熱水料費	105,717	101,599	4,118
賃借料	427,027	575,836	△ 148,809
諸謝金	767,690	30,800	736,890
保険料	34,539	34,539	0
図書費	124,884	98,704	26,180
交際費	23,540	27,450	△ 3,910
慶弔費	101,790	80,000	21,790
租税公課	609,026	570,672	38,354
支払負担金	144,300	254,250	△ 109,950
支払手数料	376,521	296,503	80,018
雑費	293,395	317,676	△ 24,281
経常費用計	32,619,078	31,579,961	1,039,117
評価損益等調整前当期経常増減額	539,645	2,809,729	△ 2,270,084
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	539,645	2,809,729	△ 2,270,084
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	539,645	2,809,729	△ 2,270,084
一般正味財産期首残高	97,667,124	94,857,395	2,809,729
一般正味財産期末残高	98,206,769	97,667,124	539,645
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	397,061	889,164	△ 492,103
受取動物愛護募金	397,061	889,164	△ 492,103
一般正味財産への振替額	△ 200,000	△ 495,340	295,340
当期指定正味財産増減額	197,061	393,824	△ 196,763
指定正味財産期首残高	1,444,249	1,050,425	393,824
指定正味財産期末残高	1,641,310	1,444,249	197,061
III 正味財産期末残高	99,848,079	99,111,373	736,706

財産目録

令和 7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	29,729
	預金	普通預金		14,071,481
		中国銀行大元支店 (902128)		11,217,515
		中国銀行大元支店 (1573673)		490,432
		中国銀行大元支店 (1575412)		2,363,534
	未収金			980,026
	狂犬病予防事務委託費			841,286
	負傷動物診療措置委託費			40,040
	マイクロチップ			98,700
	仮払金			30,000
	その他			30,000
流動資産合計				15,111,236
(固定資産) 特定資産				58,386,610
	減価償却引当資産	岡山市農協今支所	会館建替えのための積立資金	16,500,000
	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	1,000,000
	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	1,052,500
	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	3,080,000
	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	会館建替えのための積立資金	19,500,000
	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金	2,612,800
	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金	3,000,000
	公益事業活動準備資産	中国銀行大元支店	公益目的事業のための積立資金	10,000,000
	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金	1,641,310
				30,892,439
	土地	岡山市北区下中野350-103・104 773.86㎡		24,834,697
	建物	会館 1 棟 199.91㎡		4,313,201
	建物付属設備	駐輪場・電気工事設備		1,556,487
	構築物	門扉・フェンス		4
	什器備品	事務所エアコン		65,266
	電話加入権	2 基		122,784
固定資産合計				89,279,049
資産合計				104,390,285

(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			40,000
	負傷動物			40,000
	預り金			369,706
	源泉徴収税			31,576
	社会保険料			96,972
	登録等手数料 (倉敷)			8,200
	獣医師会員証			2,000
	マイクロチップ			230,958
流動負債合計				409,706
(固定負債)	退任慰労金引当金			1,052,500
	退職給付引当金			3,080,000
固定負債合計				4,132,500
負債合計				4,542,206
正味財産				99,848,079

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし。

2. 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

当課税期間は免税事業者であり、税込経理を採用している。

3. 会計方針の変更

該当なし。

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(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				
小計	0	0	0	0
特定資産				
減価償却引当資産	15,896,958	603,042	0	16,500,000
地区学会引当資産	1,000,000	0	0	1,000,000
退任慰労金引当資産	895,000	157,500	0	1,052,500
退職給付引当資産	2,470,000	610,000	0	3,080,000
会館建設積立資産	19,237,000	263,000	0	19,500,000
会館施設整備積立資産	2,612,800	0	0	2,612,800
狂注事故積立資産	3,000,000	0	0	3,000,000
公益事業活動準備資産	10,000,000	0	0	10,000,000
動物愛護募金積立資産	1,444,249	397,061	200,000	1,641,310
小計	56,556,007	2,030,603	200,000	58,386,610
合 計	56,556,007	2,030,603	200,000	58,386,610

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(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				
小計	0	0	0	0
特定資産				
減価償却引当資産	16,500,000	(-)	16,500,000	(-)
地区学会引当資産	1,000,000	(-)	1,000,000	(-)
退任慰労金引当資産	1,052,500	(-)	1,052,500	1,052,500
退職給付引当資産	3,080,000	(-)	3,080,000	3,080,000
会館建設積立資産	19,500,000	(-)	19,500,000	(-)
会館施設整備積立資産	2,612,800	(-)	2,612,800	(-)
狂注事故積立資産	3,000,000	(-)	3,000,000	(-)
公益事業活動準備資産	10,000,000	(-)	10,000,000	(-)
動物愛護募金積立資産	1,641,310	1,641,310	(-)	(-)
小計	58,386,610	1,641,310	56,745,300	4,132,500
合 計	58,386,610	1,641,310	56,745,300	4,132,500

6. 担保に供している資産

該当なし。

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(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	20,835,284	16,522,083	4,313,201
建物附属設備	3,736,017	2,179,530	1,556,487
構 築 物	2,357,250	2,357,246	4
什器備品	282,700	217,434	65,266
合 計	52,045,948	21,276,293	30,769,655

8. 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
該当なし。

9. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務
該当なし。

10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし。

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高 (単位:円)

補助金の名称	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
動物愛護 普及啓発事業 補助金	公益財団法人 岡山県動物愛護 財団	0	500,000	500,000	0	該当なし
合 計		0	500,000	500,000	0	

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高
該当なし。

13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当なし。

14. 関連当事者との取引の内容
該当なし。

15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引
該当なし。

16. 重要な後発事象
該当なし。

17. その他
該当なし。

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4及び5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

令和7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	895,000	157,500	0	0	1,052,500
退職給付引当金	2,470,000	610,000	0	0	3,080,000
合 計	3,365,000	767,500	0	0	4,132,500