

貸借対照表

平成 30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	23,054,542	42,497,858	△ 19,443,316
未収金	10,088,715	32,813,032	△ 22,724,317
立替金	93,190	96,010	△ 2,820
流動資産合計	33,236,447	75,406,900	△ 42,170,453
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	429,919	318,837	111,082
中獣連大会引当資産	4,628,000	4,128,000	500,000
特定資産合計	5,057,919	4,446,837	611,082
(3) その他固定資産			
什器備品	380,350	380,350	0
減価償却累計額	△ 380,350	△ 380,350	0
寄託金	200,000	200,000	0
その他固定資産合計	200,000	200,000	0
固定資産合計	5,257,919	4,646,837	611,082
資産合計	38,494,366	80,053,737	△ 41,559,371
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	276,734	290,874	△ 14,140
未払費用	5,106,104	47,051,974	△ 41,945,870
預り金	0	12,000	△ 12,000
流動負債合計	5,382,838	47,354,848	△ 41,972,010
2. 固定負債			
退職給付引当金	429,919	318,837	111,082
固定負債合計	429,919	318,837	111,082
負債合計	5,812,757	47,673,685	△ 41,860,928
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	32,681,609	32,380,052	301,557
(うち特定資産への充当額)	(4,628,000)	(4,128,000)	(500,000)
正味財産合計	32,681,609	32,380,052	301,557
負債及び正味財産合計	38,494,366	80,053,737	△ 41,559,371

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

原価法に基づく個別法を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定率法を採用している。

(3) 引当金の計上基準

ア. 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、規定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

リース物件の所有権が借主に移転すると認められる以外のファイナンス・リース取引については、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。

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				
小 計	0	0	0	0
特 定 資 産				
退職給付引当資産	318,837	111,082	0	429,919
中獣連大会引当資産	4,128,000	500,000	0	4,628,000
小 計	4,446,837	611,082	0	5,057,919
合 計	4,446,837	611,082	0	5,057,919

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)
基 本 財 産				
小 計	0	(0)	(0)	(0)
特 定 資 産				
退職給付引当資産	429,919	(111,082)	(-)	(429,919)
中獣連大会引当資産	4,628,000	(500,000)	(4,628,000)	(-)
小 計	5,057,919	611,082	(4,628,000)	(429,919)
合 計	5,057,919	611,082	(4,628,000)	(429,919)

4. 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
負傷動物保護事業収益	石川県	140,000	140,000	140,000	140,000	未収金
傷病鳥獣救護事業収益	石川県	635,000	635,000	635,000	635,000	〃
飼い主のいない猫の 不妊・去勢支援事業	金沢市	405,000	1,062,000	1,242,000	225,000	〃
学校飼育動物愛護支援 事業収益	内灘町・ かほく市	200,000	300,000	300,000	200,000	〃
学校飼育動物愛護支援 事業収益	金沢市	1,200,000	1,200,000	1,200,000	1,200,000	〃
獣医師養成確保修学資金	農林水産省 大臣官房・ 石川県	1,838,515	6,124,671	6,737,515	1,225,671	〃
食鳥検査事業補助金	石川県 薬事衛生課	22,000	15,660,000	15,652,000	30,000	〃
狂犬病集合注射受付業務 収益	金沢市	0	121,660	121,660	0	
合 計		4,440,515	25,243,331	26,028,175	3,655,671	

附 属 明 細 書

1 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	退職給付引当資産	318,837	111,082	0	429,919
	中獣連大会引当資産	4,128,000	500,000	0	4,628,000
	特定資産計	4,446,837	611,082	0	5,057,919

2 引当金の明細

退職給付引当金

(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	318,837	111,082			429,919

財 産 目 録

平成30年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	手元有高		0
普通預金	北國銀行森本支店	運転資金として	2,225,023
	(金沢支部)	運転資金として	291,683
	(加賀支部)	運転資金として	192,413
	(能登支部)	運転資金として	126,187
	(家畜衛生部会)	運転資金として	222,518
	(開業部会)	運転資金として	1,770,374
	(公衆衛生部会)	運転資金として	161,301
	(食鳥検査事業)	運転資金として	76,397
定期預金	北國銀行森本支店		13,288,646
	金沢信用金庫森本支店		4,700,000
		(現預金計)	23,054,542
未 収 金	石川県	負傷動物保護事業委託費	140,000
	石川県	傷病鳥獣救護事業委託費	635,000
	金沢市	飼い主のいない猫の不妊・去勢支援事業	225,000
	石川県薬事衛生課	H29年度食鳥検査費補助金他	30,000
	金沢市	学校飼育動物愛護支援事業	1,200,000
	かほく市、内灘町	学校飼育動物愛護支援事業	200,000
	18市町	H29狂犬病(個別)事務委託料	3,408,500
	17市町	H29狂犬病(個別)物品代	659,533
	農林水産省大臣官房	H29獣医師確保修学資金貸与事業補助金	733,671
	石川県	H29獣医師確保修学資金貸与事業補助金	492,000
	宇野 沙恵	修学資金 返還金	2,191,110
	中能登町、宝達志水町、能美市、七尾市	H30狂犬病(定期)犬シール	3,564
	石川県獣医師会本部	電気・ガス・水道代・浄化槽定期検査及び維持管理	48,632
	石川県プロイラ生産組合	食鳥検査手数料収益	121,705
		(未収金計)	10,088,715
立替金		傷病鳥獣救護事業損害保険料	83,190
		慶弔費(日獣) 立替金	10,000
		(立替金計)	93,190
流動資産合計			33,236,447

(単位：円)

科 目	場所・物量等	使用目的等	金額
2. 固定資産			
(1) 基本財産		(基本財産計)	0
(2) 特定資産		公益目的事業及び管理目的の業務に従事する職員の退職給付金の引当金	429,919
退職給付引当資産		中獣連大会事業の運営に要する支出を賄う引当金	4,628,000
中獣連大会引当資産		(特定資産計)	5,057,919
(3) その他固定資産			
什器備品			380,350
減価償却累計額(△)			△ 380,350
寄託金		管理目的の保有財産	200,000
		(その他固定資産計)	200,000
固定資産合計			5,257,919
資産の部合計			38,494,366
II 負債の部			
1. 流動負債			
(未払金)			
福利厚生費	金沢北年金事務所	健康保険料・厚生年金・児童手当	135,158
水道光熱費	JA金沢市アグリ森本	プロパンガス代	3,005
消耗品費	その他	消耗品購入	138,571
		(未払金計)	276,734
(未払費用)			
負傷動物保護事業費	石川県	負傷動物保護事業委託費	140,000
傷病鳥獣救護事業費	石川県	傷病鳥獣救護事業委託費	574,996
飼いのない猫の不妊・去勢支援事業	金沢市	飼いのない猫の不妊・去勢支援事業	225,000
学校飼育動物愛護支援事業費	金沢市	H29金沢飼育動物愛護の推進支援事業	1,200,000
学校飼育動物愛護支援事業費	内灘町	H29内灘町飼育動物愛護の推進支援事業	109,784
学校飼育動物愛護支援事業費	かほく市	H29かほく市学校飼育 事務費	100,000
支払助成金	石川県	宇野沙恵氏 補助金返還金	1,095,555
支払助成金	農林水産省大臣官房	宇野沙恵氏 補助金返還金	1,095,555
光熱費		光熱費	48,632
消耗品費	PEAPデザイン(株)	バックボード	205,200
広告宣伝費	株香輪社	広報代	94,500
諸謝金	税理士法人 ノチデ会計	報酬	192,240
通信運搬費	ヤマト運輸(株)	県獣だより発送費(クロネコDM便)	17,630
その他			7,012
		(未払費用計)	5,106,104
流動負債合計			5,382,838

(単位：円)

科 目	場所・物量等	使用目的等	金額
2. 固定負債			
退職給付引当金		公益目的事業及び管理目的の業務に従事する職員の退職給付金の引当金	429,919
固定負債合計			429,919
負債の部合計			5,812,757
Ⅲ 正味財産の部			
正味財産の部合計			32,681,609
負債及び正味財産合計			38,494,366