

貸借対照表

令和 2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	18,420,583	21,311,734	△ 2,891,151
未収金	8,898,415	11,071,277	△ 2,172,862
仮払金	334,400	0	334,400
立替金	133,380	80,370	53,010
流動資産合計	27,786,778	32,463,381	△ 4,676,603
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	665,566	544,185	121,381
中獣連大会引当資産	6,628,000	5,628,000	1,000,000
特定資産合計	7,293,566	6,172,185	1,121,381
(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	7,493,566	6,372,185	1,121,381
資産合計	35,280,344	38,835,566	△ 3,555,222
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	371,428	△ 371,428
未払費用	5,742,128	3,271,323	2,470,805
預り金	17,000	3,002,000	△ 2,985,000
流動負債合計	5,759,128	6,644,751	△ 885,623
2. 固定負債			
退職給付引当金	665,566	544,185	121,381
固定負債合計	665,566	544,185	121,381
負債合計	6,424,694	7,188,936	△ 764,242
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	28,855,650	31,646,630	△ 2,790,980
(うち特定資産への充当額)	(6,628,000)	(5,628,000)	(1,000,000)
正味財産合計	28,855,650	31,646,630	△ 2,790,980
負債及び正味財産合計	35,280,344	38,835,566	△ 3,555,222

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	544,185	121,381	0	665,566
中獣連大会引当資産	5,628,000	1,000,000	0	6,628,000
小 計	6,172,185	1,121,381	0	7,293,566
合 計	6,172,185	1,121,381	0	7,293,566

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	665,566	(-)	(-)	(665,566)
中獣連大会引当資産	6,628,000	(-)	(6,628,000)	(-)
小 計	7,293,566	(0)	(6,628,000)	(665,566)
合 計	7,293,566	(0)	(6,628,000)	(665,566)

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
負傷動物及び幼若動物 等保護事業収益	石川県	113,700	8,447,193	8,253,950	306,943	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	324,000	1,182,000	1,245,000	261,000	〃
学校飼育動物愛護支援 事業収益	内灘町・ かほく市	220,000	340,000	340,000	220,000	〃
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	4,202,530	7,980,000	11,222,530	960,000	〃
食鳥検査事業補助金	石川県薬 事衛生課	65,000	2,655,000	2,720,000	0	
狂犬病集合注射受付業 務収益	金沢市	0	121,660	121,660	0	
合 計		6,760,230	22,560,853	25,738,140	3,582,943	

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	544,185	121,381	0	665,566
	中獣連大会引当資産	5,628,000	1,000,000	0	6,628,000
	特定資産計	6,172,185	1,121,381	0	7,293,566

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	544,185	121,381			665,566

財 産 目 録

令和 2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	431,937
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)	18,420,583
未 収 金	石川県	負傷動物及び幼若動物等保護事業委託費	306,943
	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	261,000
	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	220,000
	19市町	R1狂犬病（個別）事務委託料	3,552,650
	18市町	R1狂犬病（個別）物品代	793,150
	農林水産省大臣官房	R1獣医師確保修学資金貸与事業補助金	960,000
	中能登町、宝達志水町	R2狂犬病（定期）犬シール	1,672
	南加賀コンソーシアム	食品衛生管理業務委託料	968,000
		(未収金計)	8,898,415
仮払金	(有)三田住工房	資材保管庫内装・外装修繕工事仮払	334,400
立替金		傷病鳥獣救護事業損害保険料	53,100
		狂犬病予防注射事業賠償責任保険	29,160
		狂犬病(定期)出役獣医師傷害保険	42,120
		年次大会懇親会費	9,000
		(立替金計)	133,380
流動資産合計			27,786,778

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			
退職給付引当資産		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	665,566
中獣連大会引当資産		中獣連大会事業の運営に要する支出を賄う引当金	6,628,000
		(特定資産計)	7,293,566
(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			7,493,566
資産の部合計			35,280,344
II 負債の部			
1. 流動負債			
(未払費用)			
負傷動物及び幼若動物等保護事業費	石川県	負傷動物及び幼若動物等保護事業委託費	186,800
傷病鳥獣救護事業費	石川県	傷病鳥獣救護事業委託費	564,400
飼い主のいない猫の不妊・去勢支援事業	金沢市	飼い主のいない猫の不妊・去勢支援事業	261,000
学校飼育動物愛護支援事業費	金沢市	R1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	R1内灘町飼育動物愛護の推進支援事業	131,780
学校飼育動物愛護支援事業費	かほく市	R1かほく市学校飼育動物サポート業務	100,000
会議費	千里浜レストハウス	能登支部総会 会場借り上げ料	22,880
広告宣伝費	小動物開業獣医師75名	狂犬病普及啓発推進費	2,250,000
広告宣伝費	㈱香輪社	狂犬病予防接種広報代	385,000
諸謝金	税理士法人 ノチデ会計	3月分報酬及び決算報酬	198,000
印刷製本代	富士ゼロックス北陸(株)	コピー代	48,280
印刷製本代	㈱香輪社	チラシ制作料	288,200
その他		ガス代、切手・薬書代、旅費交通費、手数料他	105,788
(預り金)		(未払費用計)	5,742,128
	会員	R2年度石川県獣医師会費	15,000
	会員	R2年度獣医師連盟会費	1,000
	会員	R1年度獣医師連盟会費	1,000
		(預り金計)	17,000
流動負債合計			5,759,128

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	665,566
固定負債合計			665,566
負債の部合計			6,424,694
Ⅲ 正味財産の部			
正味財産の部合計			28,855,650
負債及び正味財産合計			35,280,344