

# 貸借対照表

令和8年3月31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	20,961,916	27,217,020	△ 6,255,104
未収金	11,455,424	18,605,162	△ 7,149,738
立替金	580,491	974,940	△ 394,449
流動資産合計	32,997,831	46,797,122	△ 13,799,291
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	2,279,700	4,510,760	△ 2,231,060
中獣連大会引当資産	6,806,868	6,306,868	500,000
マイクロチップ普及推進事業積立資産	171,000	221,000	△ 50,000
飼い主のいない猫の不妊・去勢支援事業積立資産	1,800,000	2,100,000	△ 300,000
学校飼育動物愛護支援モデル事業積立資産	500,000	600,000	△ 100,000
狂犬病予防事業積立資産	2,200,000	2,600,000	△ 400,000
事務所移転費用積立資産	20,000,000	0	20,000,000
特定資産合計	33,757,568	16,338,628	17,418,940
(3)その他固定資産			
車両運搬具	2,232,480	2,232,480	0
什器備品	589,350	589,350	0
減価償却累計額	△ 1,828,989	△ 1,120,101	△ 708,888
寄託金	200,000	200,000	0
長期前払費用	8,800	8,800	0
その他固定資産合計	1,201,641	1,910,529	△ 708,888
固定資産合計	34,959,209	18,249,157	16,710,052
資産合計	67,957,040	65,046,279	2,910,761
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	0	0	0
未払費用	7,704,435	7,411,091	293,344
預り金	0	16,000	△ 16,000
流動負債合計	7,704,435	7,427,091	277,344
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,279,700	4,510,760	△ 2,231,060
固定負債合計	2,279,700	4,510,760	△ 2,231,060
負債合計	9,984,135	11,937,851	△ 1,953,716
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	57,972,905	53,108,428	4,864,477
(うち特定資産への充当額)	(31,477,868)	(11,827,868)	(19,650,000)
正味財産合計	57,972,905	53,108,428	4,864,477
負債及び正味財産合計	67,957,040	65,046,279	2,910,761

## 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

定率法を採用している。

#### (2)引当金の計上基準

・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。

#### (3)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。

#### (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. 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	4,510,760	390,100	2,621,160	2,279,700
中獣連大会引当資産	6,306,868	500,000	0	6,806,868
マイクロチップ普及推進事業積立資産	221,000		50,000	171,000
飼い主のいない猫の不妊・去勢支援事業積立資産	2,100,000		300,000	1,800,000
学校飼育動物愛護支援モデル事業積立資産	600,000		100,000	500,000
狂犬病予防事業積立資産	2,600,000		400,000	2,200,000
事務所移転費用積立資産	0	20,000,000		20,000,000
小 計	16,338,628	20,890,100	3,471,160	33,757,568
合 計	16,338,628	20,890,100	3,471,160	33,757,568

※事務所移転費用積立資産については、期末の積立時点で資金繰りが悪化したため積立金に不足が生じている

### 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	2,279,700	( - )	( - )	( 2,279,700 )
中獣連大会引当資産	6,806,868	( - )	( 6,806,868 )	( - )
マイクロチップ普及推進事業積立資産	171,000	( - )	( 171,000 )	( - )
飼い主のいない猫の不妊・去勢支援事業積立資産	1,800,000	( - )	( 1,800,000 )	( - )
学校飼育動物愛護支援モデル事業積立資産	500,000	( - )	( 500,000 )	( - )
狂犬病予防事業積立資産	2,200,000	( - )	( 2,200,000 )	( - )
事務所移転費用積立資産	20,000,000	( - )	( 20,000,000 )	( - )
小 計	33,757,568	( 0 )	( 31,477,868 )	( 2,279,700 )
合 計	33,757,568	( 0 )	( 31,477,868 )	( 2,279,700 )

### 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	4,310,533	85,626,065	89,858,513	78,085	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	238,100	1,184,925	1,259,050	163,975	〃
動物愛護（猫）事業	能美市	0	207,000	145,700	61,300	〃
飼い主のいない猫の不妊・去勢支援事業	能登町	0	237,425	132,400	105,025	〃
飼い主のいない猫の不妊・去勢支援事業	小松市	163,325	536,625	536,625	163,325	〃
飼い主のいない猫の不妊・去勢支援事業	加賀市	119,875	849,675	859,225	110,325	〃
飼い主のいない猫の不妊去勢手術費支援事業	白山市	209,250	311,650	442,600	78,300	〃
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	4,128,000	21,194,866	23,242,866	2,080,000	〃
合 計		11,004,083	111,983,231	118,311,979	4,675,335	

# 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	4,510,760	390,100	2,621,160	2,279,700
	中獣連大会引当資産	6,306,868	500,000	0	6,806,868
	マイクロチップ普及推進事業積立資産	221,000	0	50,000	171,000
	飼い主のいない猫の不妊・去勢支援事業積立資産	2,100,000	0	300,000	1,800,000
	学校飼育動物愛護支援モデル事業積立資産	600,000	0	100,000	500,000
	狂犬病予防事業積立資産	2,600,000	0	400,000	2,200,000
	事務所移転費用積立資産	0	20,000,000		20,000,000
	特定資産計	16,338,628	20,890,100	3,471,160	33,757,568

## 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	4,510,760	390,100	2,621,160		2,279,700

# 財 産 目 録

令和8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			
普通預金	北國銀行森本支店	運転資金として	2,973,270
定期預金	北國銀行森本支店 金沢信用金庫森本支店		13,288,646 4,700,000
		(現預金計)	20,961,916
未収金	石川県 石川県 金沢市 白山市 小松市 加賀市 能美市 能登町 金沢市 金沢市 18市町 18市町 石川県 白山市、能美市、宝達志水町 南加賀広域圏事務組合 会員 令和6年能登半島地震動物対策本部	負傷動物及び幼若動物等保護事業委託費 傷病鳥獣救護事業委託費 飼い主のいない猫の不妊・去勢支援事業 飼い主のいない猫の不妊去勢手術費支援事業 飼い主のいない猫の不妊・去勢支援事業 飼い主のいない猫の不妊・去勢支援事業 動物愛護(猫)事業 飼い主のいない猫の不妊・去勢支援事業 学校飼育動物愛護支援事業 R7狂犬病(個別)事務委託料 R7狂犬病(個別)事務委託料 R7狂犬病(個別)物品代 R7獣医師確保研修学資金給付事業補助金 事業割会費 R7狂犬病(定期)犬シール 食品衛生管理等業務委託料 予防接種証明書A様式費用代 費用負担代	78,085 635,000 163,975 78,300 163,325 110,325 61,300 105,025 1,200,000 72,000 4,683,300 971,704 2,080,000 118,800 2,640 907,500 7,150 16,995
		(未収金計)	11,455,424
立替金	住友生命保険相互会社 損害保険ジャパン(株) 住友生命保険相互会社	傷病鳥獣救護事業損害保険料 狂犬病予防注射事業賠償責任保険 狂犬病(定期)出役獣医師傷害保険 藤田利明名誉会員逝去 お供物立替 年末調整還付金	67,900 31,980 75,850 10,000 394,761
		(立替金計)	580,491
流動資産合計			32,997,831
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	北國銀行森本支店	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	2,279,700
中獣連大会引当資産	北國銀行森本支店	中獣連大会事業の運営に要する支出を賄う引当金	6,806,868
マイクロチップ普及推進事業積立資産	北國銀行森本支店	マイクロチップ普及推進事業の運営に要する支出を賄う引当金	171,000
飼い主のいない猫の不妊・去勢支援事業積立資産	北國銀行森本支店	飼い主のいない猫の不妊・去勢支援事業の運営に要する支出を賄う引当金	1,800,000
学校飼育動物愛護支援モデル事業積立資産	北國銀行森本支店	学校飼育動物愛護支援モデル事業の運営に要する支出を賄う引当金	500,000
狂犬病予防事業積立資産	北國銀行森本支店	狂犬病予防事業の運営に要する支出を賄う引当金	2,200,000
事務所移転費用積立資産	北國銀行森本支店	事務所移転に要する支出を賄う引当金	20,000,000
		(特定資産計)	33,757,568

科 目	場所・物量等	使用目的等	金額
(3) その他固定資産			
車両運搬具		公用車、除雪機	2,232,480
什器備品			589,350
減価償却累計額(△)			△ 1,828,989
寄託金		管理目的の保有財産	200,000
長期前払費用		リサイクル費用	8,800
		(その他固定資産計)	1,201,641
固定資産合計			34,959,209
資産の部合計			67,957,040
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	石川県	負傷動物及び幼若動物等保護事業委託費	135,910
傷病鳥獣救護事業費	石川県	傷病鳥獣救護事業委託費	518,400
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	211,605
飼い主のいない猫の不妊・去勢支援事業	白山市、小松市、加賀市、能美市、能登町	飼い主のいない猫の不妊・去勢支援事業	97,735
飼い主のいない猫の不妊・去勢支援事業	施術獣医師 3 5 名	飼い主のいない猫の不妊・去勢支援事業助成	826,000
学校飼育動物愛護支援事業費	金沢市	R7 金沢飼育動物愛護の推進支援事業	125,670
学校飼育動物愛護支援事業費	獣医師21名	R7 金沢市飼育動物愛護診察料金	954,000
広告宣伝費、印刷製本費	(株)香輪社	狂犬病予防接種広報代	908,600
広告宣伝費	石川テレビ放送(株)	石川県のおしごと本 企画費	275,000
印刷製本費	東芝テック(株)	コピー料金	24,572
消耗品費	河村株式会社	コピー用紙他	22,577
諸謝金	酒井 美紀夫 弁護士	示談交渉 着手金	165,000
諸謝金	小動物開業獣医師 70病院	狂犬病普及啓発推進費	2,100,000
諸謝金	税理士法人 ノチデ会計	3月分報酬及び決算報酬	219,450
諸謝金	東藤社会保険労務士事務所	3月分報酬	68,200
諸謝金	講師 3 5 名	マイワレッジ 普及事業 技術料 2 0 7 頭分	207,000
修繕費	株式会社柏木農機	除雪機点検費用	27,500
給与手当	事務員等	R7.3月分 時間外手当	146,261
福利厚生費	金沢北年金事務所	社会保険料 事業主負担分	622,615
その他		ガス代、コピー代、旅費交通費、手数料他	48,340
		(未払費用計)	7,704,435
(預り金)			
		(預り金計)	0
流動負債合計			7,704,435
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	2,279,700
固定負債合計			2,279,700
負債の部合計			9,984,135
III 正味財産の部			
正味財産の部合計			57,972,905
負債及び正味財産合計			67,957,040