

貸借対照表

平成25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	1,117,704	2,927,003	△ 1,809,299
未収金	563,814	1,161,080	△ 597,266
仮払金	10,000	10,000	0
流動資産合計	1,691,518	4,098,083	△ 2,406,565
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	1,236,180	903,000	333,180
基金特別会計積立資産	0	0	0
大会特別会計積立資産	8,248,556	8,248,556	0
特定資産合計	9,484,736	9,151,556	333,180
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	9,484,736	9,151,556	333,180
資産合計	11,176,254	13,249,639	△ 2,073,385
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	554,599	2,076,751	△ 1,522,152
預り金	53,519	51,080	2,439
仮受金	0	0	0
賞与引当金	278,161	270,086	8,075
流動負債合計	886,279	2,397,917	△ 1,511,638
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,236,180	903,000	333,180
固定負債合計	1,236,180	903,000	333,180
負債合計	2,122,459	3,300,917	△ 1,178,458
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(8,248,556)	(8,248,556)	(0)
正味財産合計	9,053,795	9,948,722	△ 894,927
負債及び正味財産合計	11,176,254	13,249,639	△ 2,073,385

正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
特定資産運用益				
特定資産受取利息	1,804	1,663	141	
受取入会金				
受取入会金	0	0	0	
受取会費				
正会員受取会費	9,432,000	9,486,000	△ 54,000	
賛助会員受取会費	200,000	200,000	0	
事業割会費（狂犬病）	6,544,930	6,773,900	△ 228,970	
事業割会費（自衛防疫）	1,825,720	1,857,620	△ 31,900	
受取会費計	18,002,650	18,317,520	△ 314,870	
事業収益				
学校飼育動物衛生指導費	3,591,500	3,879,000	△ 287,500	
野生動物と人との共生事業費	909,539	0	909,539	
希少種保護対策事業	63,814	441,080	△ 377,266	
証明書等頒布収益	75,800	0	75,800	
事業収益計	4,640,653	4,320,080	320,573	
受取補助金等				
獣医技術開発事業費	1,120,000	1,120,000	0	
自衛防疫強化事業費	569,000	575,000	△ 6,000	
受取補助金等計	1,689,000	1,695,000	△ 6,000	
受取負担金				
受取負担金	1,398,862	906,058	492,804	
受取寄附金				
受取寄附金	0	0	0	
雑収益				
受取利息	615	1,313	△ 698	
広告料収入	420,000	250,000	170,000	
雑収益	264,871	357,388	△ 92,517	
雑収益計	685,486	608,701	76,785	
経常収益計	26,418,455	25,849,022	569,433	
(2) 経常費用				
事業費				
役員報酬	481,000	416,000	65,000	
給料手当	3,384,520	3,822,469	△ 437,949	

賞与	405,129	189,060	216,069
賞与引当金繰入額	194,713	0	194,713
退職給付費用	233,226	145,180	88,046
法定福利費	595,792	674,802	△ 79,010
福利厚生費	331,233	275,583	55,650
会議費	162,205	76,510	85,695
旅費交通費	5,103,406	4,553,143	550,263
通信運搬費	61,324	201,880	△ 140,556
通信運搬費（共通）	202,888	0	202,888
消耗品費	1,676,938	1,550,534	126,404
消耗品費（共通）	188,688	0	188,688
印刷製本費	1,439,765	1,065,540	374,225
賃借料	54,410	0	54,410
賃借料（共通）	949,136	685,463	263,673
諸謝金	465,185	144,443	320,742
租税公課	6,000	6,000	0
慶弔費	194,250	246,000	△ 51,750
交流関係費	22,500	0	22,500
支払負担金	1,500,000	1,566,000	△ 66,000
支払助成金	198,000	462,270	△ 264,270
支払寄附金	0	50,000	△ 50,000
褒賞費	186,200	110,800	75,400
雑費	378,274	425,035	△ 46,761
雑費（共通）	23,121	0	23,121
事業費計	18,437,903	16,666,712	1,771,191
管理費			
役員報酬	419,000	384,000	35,000
給料手当	1,450,508	1,638,201	△ 187,693
賞与	173,627	81,026	92,601
賞与引当金繰入額	83,448	0	83,448
退職給付費用	99,954	62,220	37,734
法定福利費	255,340	289,201	△ 33,861
福利厚生費	141,957	118,107	23,850
会議費	49,190	38,430	10,760
旅費交通費	944,187	866,011	78,176
通信運搬費	55,020	119,307	△ 64,287
通信運搬費（共通）	86,952	0	86,952
消耗品費	56,646	94,974	△ 38,328
消耗品費（共通）	80,867	0	80,867
什器備品費	0	113,190	△ 113,190
修繕費	24,000	0	24,000
印刷製本費	189,387	180,840	8,547
賃借料（共通）	406,772	293,770	113,002
報酬	529,500	456,000	73,500
諸謝金	0	22,222	△ 22,222

租税公課	0	25,000	△ 25,000
慶弔費	0	5,000	△ 5,000
交流関係費	116,900	61,000	55,900
支払負担金	3,696,000	3,712,500	△ 16,500
支払助成金	0	450,000	△ 450,000
雑費	6,315	37,855	△ 31,540
雑費（共通）	9,909	0	9,909
管理費計	8,875,479	9,048,854	△ 173,375
経常費用計	27,313,382	25,715,566	1,597,816
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 894,927	133,456	△ 1,028,383
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等合計	0	0	0
当期経常増減額	△ 894,927	133,456	△ 1,028,383
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			
その他の経常外費用			
退職給付費用	0	695,600	△ 695,600
経常外費用計	0	695,600	
当期経常外増減額	0	△ 695,600	695,600
税引前当期一般正味財産増減額	△ 894,927	△ 562,144	△ 332,783
当期一般正味財産増減額	△ 894,927	△ 562,144	△ 332,783
一般正味財産期首残高	9,948,722	10,510,866	△ 562,144
一般正味財産期末残高	9,053,795	9,948,722	△ 894,927
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	9,053,795	9,948,722	△ 894,927

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

ア 賞与引当金

職員に対する賞与支給に備えて、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

イ 職員退職給付引当金

職員に対する退職給付金の支給に備えて、職員退職手当支給規程に基づく期末要支給額を計上している。

(2) 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もの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る。

(3) 消費税等の会計処理

税込方式による。

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
特定資産				
退職給付引当資産	903,000	333,180	0	1,236,180
基金特別会計積立資産	0	0	0	0
大会特別会計積立資産	8,248,556	300,000	300,000	8,248,556
小 計	9,151,556	633,180	300,000	9,484,736
合 計	9,151,556	633,180	300,000	9,484,736

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)
特定資産				
退職給付引当資産	1,236,180	(0)	(0)	(1,236,180)
大会特別会計積立資産	8,248,556	(0)	(8,248,556)	(0)
小 計	9,484,736	(0)	(8,248,556)	(1,236,180)
合 計	9,484,736	(0)	(8,248,556)	(1,236,180)

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
獣医技術開発事業費	(社)岐阜県畜産協会	0	1,120,000	1,120,000	0	一般正味財産
自衛防疫強化事業費	(社)岐阜県畜産協会	0	569,000	569,000	0	一般正味財産

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載しているため、省略する。

2. 引当金の明細

賞与引当金

(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	
賞与引当金	270,086	278,161	270,086	0	278,161

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	903,000	333,180	0	0	1,236,180