

貸借対照表

平成26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	1,436,732	1,117,704	319,028
未収金	1,201,997	563,814	638,183
立替金	30,000	0	30,000
仮払金	0	10,000	△ 10,000
流動資産合計	2,668,729	1,691,518	977,211
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	1,485,330	1,236,180	249,150
大会特別会計積立資産	6,528,172	8,248,556	△ 1,720,384
特定資産合計	8,013,502	9,484,736	△ 1,471,234
(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	8,013,502	9,484,736	△ 1,471,234
資産合計	10,682,231	11,176,254	△ 494,023
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	85,166	554,599	△ 469,433
預り金	51,729	53,519	△ 1,790
賞与引当金	285,804	278,161	7,643
流動負債合計	422,699	886,279	△ 463,580
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,485,330	1,236,180	249,150
固定負債合計	1,485,330	1,236,180	249,150
負債合計	1,908,029	2,122,459	△ 214,430
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)	(6,528,172)	(8,248,556)	(△ 1,720,384)
正味財産合計	8,774,202	9,053,795	△ 279,593
負債及び正味財産合計	10,682,231	11,176,254	△ 494,023

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26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	1,431	1,804	△ 373	
受取入会金				
受取入会金	0	0	0	
受取会費				
正会員受取会費	9,468,000	9,432,000	36,000	
賛助会員受取会費	200,000	200,000	0	
事業割会費（狂犬病）	6,563,130	6,544,930	18,200	
事業割会費（自衛防疫）	1,874,940	1,825,720	49,220	
受取会費計	18,106,070	18,002,650	103,420	
事業収益				
学校飼育動物衛生指導費	3,466,500	3,591,500	△ 125,000	
野生動物と人との共生事業費	0	909,539	△ 909,539	
希少種保護対策事業	422,614	63,814	358,800	
証明書等頒布収益	64,200	75,800	△ 11,600	
事業収益計	3,953,314	4,640,653	△ 687,339	
受取補助金等				
産業動物獣医師確保推進事業費	2,598,383	0	2,598,383	
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	569,000	0	
受取補助金等計	4,287,383	1,689,000	2,598,383	
受取負担金				
受取負担金	1,469,496	1,398,862	70,634	
受取寄附金				
受取寄附金	0	0	0	
雑収益				
受取利息	1,078	615	463	
広告料収入	355,000	420,000	△ 65,000	
雑収益	206,343	264,871	△ 58,528	
雑収益計	562,421	685,486	△ 123,065	
経常収益計	28,380,115	26,418,455	1,961,660	
(2) 経常費用				
事業費				
役員報酬	479,000	481,000	△ 2,000	

給料手当	3,678,183	3,384,520	293,663
賞与	447,046	405,129	41,917
賞与引当金繰入額	214,353	194,713	19,640
退職給付費用	186,862	233,226	△ 46,364
法定福利費	619,306	595,792	23,514
福利厚生費	354,892	331,233	23,659
会議費	28,940	162,205	△ 133,265
旅費交通費	3,948,323	5,103,406	△ 1,155,083
通信運搬費	500	61,324	△ 60,824
通信運搬費（共通）	200,781	202,888	△ 2,107
減価償却費	0	0	0
消耗品費	1,249,972	1,676,938	△ 426,966
消耗品費（共通）	117,327	188,688	△ 71,361
什器備品費	0	0	0
修繕費	0	0	0
印刷製本費	1,040,681	1,439,765	△ 399,084
光熱水料費	0	0	0
賃借料	0	54,410	△ 54,410
賃借料（共通）	862,825	949,136	△ 86,311
報酬	0	0	0
諸謝金	359,247	465,185	△ 105,938
租税公課	6,000	6,000	0
慶弔費	228,950	194,250	34,700
交流関係費	75,000	22,500	52,500
支払負担金	2,719,712	1,500,000	1,219,712
支払助成金	2,520,000	198,000	2,322,000
支払寄附金	0	0	0
委託費	471,450	0	471,450
褒賞費	225,300	186,200	39,100
雑費	316,494	378,274	△ 61,780
雑費（共通）	12,998	23,121	△ 10,123
事業費計	20,364,142	18,437,903	1,926,239
管理費			
役員報酬	421,000	419,000	2,000
給料手当	1,226,061	1,450,508	△ 224,447
賞与	149,015	173,627	△ 24,612
賞与引当金繰入額	71,451	83,448	△ 11,997
退職給付費用	62,288	99,954	△ 37,666
法定福利費	206,435	255,340	△ 48,905
福利厚生費	118,298	141,957	△ 23,659
会議費	20,930	49,190	△ 28,260
旅費交通費	1,024,204	944,187	80,017
通信運搬費	44,668	55,020	△ 10,352
通信運搬費（共通）	66,927	86,952	△ 20,025
減価償却費	0	0	0

消耗品費	36,532	56,646	△ 20,114
消耗品費（共通）	39,109	80,867	△ 41,758
什器備品費		0	0
修繕費	12,000	24,000	△ 12,000
印刷製本費	224,205	189,387	34,818
光熱水料費	0	0	0
賃借料	0	0	0
賃借料（共通）	287,609	406,772	△ 119,163
報酬	493,500	529,500	△ 36,000
諸謝金	0	0	0
租税公課	1,800	0	1,800
慶弔費	0	0	0
交流関係費	113,731	116,900	△ 3,169
支払負担金	3,670,000	3,696,000	△ 26,000
支払助成金	0	0	0
支払寄附金	0	0	0
委託費	0	0	0
褒賞費	0	0	0
雑費	1,470	6,315	△ 4,845
雑費（共通）	4,333	9,909	△ 5,576
管理費計	8,295,566	8,875,479	△ 579,913
経常費用計	28,659,708	27,313,382	1,346,326
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 279,593	△ 894,927	615,334
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	△ 279,593	△ 894,927	615,334
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	0	0
経常外費用計	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 279,593	△ 894,927	615,334
当期一般正味財産増減額	△ 279,593	△ 894,927	615,334
一般正味財産期首残高	9,053,795	9,948,722	△ 894,927
一般正味財産期末残高	8,774,202	9,053,795	△ 279,593
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	8,774,202	9,053,795	△ 279,593



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	1,236,180	249,150	0	1,485,330
大会特別会計積立資産	8,248,556	1,279,616	3,000,000	6,528,172
小 計	9,484,736	1,528,766	3,000,000	8,013,502
合 計	9,484,736	1,528,766	3,000,000	8,013,502

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	1,485,330	(0)	(0)	(1,485,330)
大会特別会計積立資産	6,528,172	(0)	(6,528,172)	(0)
小 計	8,013,502	(0)	(6,528,172)	(1,485,330)
合 計	8,013,502	(0)	(6,528,172)	(1,485,330)

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
食の安全・消費者の信頼確保対策事業	農林水産省	0	1,398,383	1,398,383	0	一般正味財産
産業動物獣医師確保推進事業	岐阜県	0	1,200,000	1,200,000	0	一般正味財産
獣医技術開発事業	(一社)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	(一社)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	278,161	285,804	278,161	0	285,804

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	1,236,180	249,150	0	0	1,485,330