貸借対照表

平成31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			
預　　金	15,953,363	14,183,655	1,769,708
未　収　金	8,466,747	8,660,102	△ 193,355
獣医療証明様式	32,400	65,700	△ 33,300
仮　払　金	10,000	30,000	△ 20,000
流動資産合計	24,462,510	22,939,457	1,523,053
2　固定資産			
(1)　特定資産			
役員退職給付引当資産	2,886,664	2,028,332	858,332
職員退職給付引当資産	8,890,570	8,334,230	556,340
中部大会準備積立資産	1,500,000	1,500,000	0
特定資産合計	13,277,234	11,862,562	1,414,672
(2)　その他固定資産			
土　　地	8,506,199	8,506,199	0
建　　物	31,298,348	31,298,348	0
建物減価償却累計額	△ 23,808,934	△ 23,456,030	△ 352,904
建物減価償却引当資産	23,808,934	23,456,030	352,904
備　　品	826,450	826,450	0
備品減価償却累計額	△ 732,593	△ 685,526	△ 47,067
備品減価償却引当資産	785,699	785,699	0
特別基金積立資産	69,000,000	68,993,767	6,233
電話加入権	74,984	74,984	0
保　証　金	50,000	50,000	0
その他固定資産合計	109,809,087	109,849,921	△ 40,834
固定資産合計	123,086,321	121,712,483	1,373,838
資産合計	147,548,831	144,651,940	2,896,891
Ⅱ　負債の部			
1　流動負債			
未　払　金	9,669,779	9,909,447	△ 239,668
預　り　金	120,917	111,474	9,443
賞 与 引 当 金	423,494	416,472	7,022
流動負債合計	10,214,190	10,437,393	△ 223,203
2　固定負債			
役員退職給付引当金	2,886,664	2,028,332	858,332
職員退職給付引当金	8,890,570	8,334,230	556,340
固定負債合計	11,777,234	10,362,562	1,414,672
負債合計	21,991,424	20,799,955	1,191,469
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	125,557,407	123,851,985	1,705,422
（うち特定資産への充当額）	(1,500,000)	(1,500,000)	(　　0)
正味財産合計	125,557,407	123,851,985	1,705,422
負債及び正味財産合計	147,548,831	144,651,940	2,896,891

正味財産増減計算書

（平成30年4月1日から平成31年3月31日）

（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	1,003	1,028	△ 25	
役員退職給付引当資産受取利息	20	18	2	
職員退職給付引当資産受取利息	833	860	△ 27	
中部大会準備積立資産受取利息	150	150	0	
受取入会金	50,000	150,000	△ 100,000	
受取入会金	50,000	150,000	△ 100,000	
受 取 会 費	29,338,490	30,384,960	△ 1,046,470	
受取一般会費	26,592,990	27,617,460	△ 1,024,470	
受取支部・部会会費	2,745,500	2,767,500	△ 22,000	
事 業 収 益	141,191,914	148,780,355	△ 7,588,441	
狂犬病予防事業収益	131,201,698	138,656,918	△ 7,455,220	
日獣事業還付金収益	284,140	204,077	80,063	
獣医師総合福祉生命共済制度受取配当金	291,131	370,468	△ 79,337	
獣医療証明様式等頒布事業収益	217,690	208,710	8,980	
狂犬病予防業務関係手数料徴収事務委託費	5,874,311	5,684,562	189,749	
野生傷病鳥獣保護収容事業受取委託費	837,009	804,631	32,378	
佐渡市トキの森公園飼育動物健診等事業受取委託費	600,000	600,000	0	
学校飼育動物支援事業受取委託費	1,885,935	2,250,989	△ 365,054	
受取寄付金	50,000	0	50,000	
受取寄付金	50,000	0	50,000	
雑　収　益	188,048	208,229	△ 20,181	
建物減価償却引当資産受取利息	2,345	2,308	37	
備品減価償却引当資産受取利息	78	78	0	
特別基金積立資産受取利息	4,131	6,899	△ 2,768	
その他受取利息	94	86	8	
雑 収 益	181,400	198,858	△ 17,458	
経常収益計	170,819,455	179,524,572	△ 8,705,117	

科　　目	当年度	前年度	増減	備　考
(2) 経常費用				
事　業　費	159,557,750	166,808,386	△ 7,250,636	
役員報酬	4,500,657	3,991,241	509,416	
職員給与手当	6,226,678	6,297,356	△ 70,678	
福利厚生費	1,575,776	1,547,344	28,432	
役員通勤手当	253,584	258,580	△ 4,996	
役員旅費	379,264	306,648	72,616	
職員旅費	58,036	74,192	△ 16,156	
交通費	15,034	43,588	△ 28,554	
印刷製本費	81,486	160,728	△ 79,242	
通信運搬費	730,775	978,862	△ 248,087	
事務消耗品費	267,297	337,362	△ 70,065	
什器備品費	0	66,537	△ 66,537	
賃借料	577,673	657,651	△ 79,978	
事務所費	1,301,727	1,343,531	△ 41,804	
修繕費	939,036	0	939,036	
ﾎｰﾑﾍﾟｰｼﾞ運営管理費	21,004	21,537	△ 533	
減価償却費	368,006	392,959	△ 24,953	
賞与引当金繰入額	406,138	413,058	△ 6,920	
公租公課	6,106,660	6,447,033	△ 340,373	
役員退職給付費用	773,026	355,897	417,129	
職員退職給付費用	533,539	611,675	△ 78,136	
支払負担金	1,470,000	1,473,000	△ 3,000	
支払支援金	221,400	221,400	0	
獣医事推進費	447,294	472,413	△ 25,119	
狂犬病予防活動費	3,217,625	3,520,814	△ 303,189	
地区推進協議会費	6,372,640	6,799,200	△ 426,560	
予防注射技術料	57,752,030	61,617,696	△ 3,865,666	
ワクチン購入費	32,899,932	34,976,448	△ 2,076,516	
予防注射器材費	15,294,336	16,318,080	△ 1,023,744	
注射事故対策費	1,629,054	1,531,909	97,145	
狂犬病予防業務関係手数料徴収事務委託事業費	5,290,446	5,119,866	170,580	
野生傷病鳥獣保護収容事業費	768,279	736,981	31,298	
佐渡市トキの森公園飼育動物健診等事業費	570,000	570,000	0	

科　　目	当年度	前年度	増減	備　考
学校飼育動物支援事業費	1,699,081	2,031,136	△ 332,055	
研修会費	1,637,934	1,887,931	△ 249,997	
普及広報活動費	1,770,304	1,693,988	76,316	
動物愛護普及啓発費	1,000,000	1,000,000	0	
褒賞費	265,414	301,572	△ 36,158	
会員福利費	302,898	407,114	△ 104,216	
会員慶弔費	265,536	470,728	△ 205,192	
獣医療証明様式等購入費	204,300	196,000	8,300	
学術国際交流費	1,258,680	1,156,331	102,349	
災害対策費	102,790	0	102,790	
事業雑費	2,381	0	2,381	
管　理　費	9,556,283	9,418,569	137,714	
役員報酬	819,343	608,759	210,584	
職員給与手当	266,098	52,044	214,054	
福利厚生費	143,252	91,811	51,441	
役員通勤手当	51,216	46,220	4,996	
会議費	1,774,424	1,756,554	17,870	
役員旅費	1,336,591	1,391,322	△ 54,731	
職員旅費	70,872	46,376	24,496	
交通費	1,306	2,612	△ 1,306	
印刷製本費	805,396	1,132,376	△ 326,980	
通信運搬費	333,794	295,047	38,747	
事務消耗品費	161,146	215,385	△ 54,239	
什器備品費	0	33,661	△ 33,661	
賃借料	50,176	39,408	10,768	
事務所費	113,067	80,507	32,560	
修繕費	81,564	0	81,564	
ﾎｰﾑﾍﾟｰｼﾞ運営管理費	1,824	1,291	533	
諸謝金	905,522	921,200	△ 15,678	
管理雑費	339,508	459,367	△ 119,859	
減価償却費	31,965	23,547	8,418	
賞与引当金繰入額	17,356	3,414	13,942	
慶弔交際費	130,600	160,638	△ 30,038	

科　　目	当年度	前年度	増減	備　考
公租公課	22,640	16,067	6,573	
役員退職給付費用	85,306	32,435	52,871	
職員退職給付費用	22,801	5,055	17,746	
支払負担金	1,650,516	1,663,473	△ 12,957	
支払寄付金	0	0	0	
社会福祉増進費	10,000	10,000	0	
支部事務局委託費	330,000	330,000	0	
経常費用計	169,114,033	176,226,955	△ 7,112,922	
評価損益等調整前当期経常増減額	1,705,422	3,297,617	△ 1,592,195	
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等	0	0	0	
評価損益等合計	0	0	0	
当期経常増減額	1,705,422	3,297,617	△ 1,592,195	
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				
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	1,705,422	3,297,617	△ 1,592,195	
一般正味財産期首残高	123,851,985	120,554,368	3,297,617	
一般正味財産期末残高	125,557,407	123,851,985	1,705,422	
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	125,557,407	123,851,985	1,705,422	

正味財産増減計算書　内訳表

（平成30年4月1日から平成31年3月31日まで）

（単位：円）

科　　目	公益目的事業会計					収益事業等会計		法人会計	内部取引消去	合　計
	公1	公2	公3			他1				
	公衆衛生・社会福祉増進事業	学術普及向上事業	動物愛護普及啓発・野生動物保護事業	共通	小計	その他事業 会員の互助・福利厚生・表彰、慶弔、獣医療証明様式等頒布事業、ﾏｲｸﾛﾁｯﾌﾟ情報登録申込代行事業	小計	法人		
Ⅰ一般正味財産増減の部										
1．経常増減の部										
(1) 経常収益										
特定資産運用収益	0	0	0	0	0	0	0	1,003	0	1,003
役員退職給付引当資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	20	0	20
職員退職給付引当資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	833	0	833
中部大会準備積立資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	150	0	150
受 取 入 会 金	0	0	0	25,000	25,000	5,000	5,000	20,000	0	50,000
受取入会金	0	0	0	25,000	25,000	5,000	5,000	20,000	0	50,000
受 取 会 費	0	0	0	14,669,245	14,669,245	2,659,299	2,659,299	12,009,946	0	29,338,490
受取一般会費	0	0	0	13,296,495	13,296,495	2,659,299	2,659,299	10,637,196	0	26,592,990
受取支部・部会会費	0	0	0	1,372,750	1,372,750	0	0	1,372,750	0	2,745,500
事 業 収 益	137,076,009	0	3,322,944	0	140,398,953	792,961	792,961	0	0	141,191,914
狂犬病予防事業収益	131,201,698	0	0	0	131,201,698	0	0	0	0	131,201,698
日獣事業還付金収益	0	0	0	0	0	284,140	284,140	0	0	284,140
獣医師総合福祉生命共済制度受取配当金	0	0	0	0	0	291,131	291,131	0	0	291,131
獣医療証明様式等頒布事業収益	0	0	0	0	0	217,690	217,690	0	0	217,690

科　　目	公益目的事業会計					収益事業等会計		法人会計	内部取引消去	合　計
	公1	公2	公3			他1				
	公衆衛生・社会福祉増進事業	学術普及向上事業	動物愛護普及啓発・野生動物保護事業	共通	小計	その他事業 会員の互助・福利厚生・表彰、慶弔、獣医療証明様式等頒布事業、ﾏｲｸﾛﾁｯﾌﾟ情報登録申込代行事業	小計	法人		
狂犬病予防業務関係手数料徴収事務委託費	5,874,311	0	0	0	5,874,311	0	0	0	0	5,874,311
野生傷病鳥獣保護収容事業受取委託費	0	0	837,009	0	837,009	0	0	0	0	837,009
佐渡市トキの森公園飼育動物健診等受取委託費	0	0	600,000	0	600,000	0	0	0	0	600,000
学校飼育動物支援事業受取委託費	0	0	1,885,935	0	1,885,935	0	0	0	0	1,885,935
受取寄付金	0	0	0	25,000	25,000	0	0	25,000	0	50,000
受取寄付金	0	0	0	25,000	25,000	0	0	25,000	0	50,000
雑　収　益	0	0	0	0	0	0	0	188,048	0	188,048
建物減価償却引当資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	2,345	0	2,345
備品減価償却引当資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	78	0	78
特別基金積立資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	4,131	0	4,131
その他受取利息	0	0	0	0	0	0	0	94	0	94
雑 収 益	0	0	0	0	0	0	0	181,400	0	181,400
経常収益計	137,076,009	0	3,322,944	14,719,245	155,118,198	3,457,260	3,457,260	12,243,997	0	170,819,455
(2) 経常費用										
事　業　費	139,622,593	5,742,248	10,333,459	1,361,000	157,059,300	2,498,450	2,498,450	0	0	159,557,750
役員報酬	2,400,491	910,000	1,137,051	0	4,447,542	53,115	53,115	0	0	4,500,657
職員給与手当	4,284,168	292,707	1,596,584	0	6,173,459	53,219	53,219	0	0	6,226,678
福利厚生費	1,016,857	138,556	403,924	0	1,559,337	16,439	16,439	0	0	1,575,776

科　　目	公益目的事業会計					収益事業等会計		法人会計	内部取引消去	合　計
	公１	公２	公３			他１				
	公衆衛生・社会福祉増進事業	学術普及向上事業	動物愛護普及啓発・野生動物保護事業	共通	小計	その他事業 会員の互助・福利厚生・表彰、慶弔、獣医療証明様式等頒布事業、ﾏｲｸﾛﾁｯﾌﾟ情報登録申込代行事業	小計	法人		
役員通勤手当	138,659	46,220	64,957	0	249,836	3,748	3,748	0	0	253,584
役員旅費	17,292	273,716	79,256	0	370,264	9,000	9,000	0	0	379,264
職員旅費	0	58,036	0	0	58,036	0	0	0	0	58,036
交通費	8,773	2,723	3,460	0	14,956	78	78	0	0	15,034
印刷製本費	0	0	71,766	0	71,766	9,720	9,720	0	0	81,486
通信運搬費	426,421	132,375	168,181	0	726,977	3,798	3,798	0	0	730,775
事務消耗品費	155,973	48,419	61,516	0	265,908	1,389	1,389	0	0	267,297
什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
賃借料	337,083	104,642	132,946	0	574,671	3,002	3,002	0	0	577,673
事務所費	759,582	235,799	299,581	0	1,294,962	6,765	6,765	0	0	1,301,727
修繕費	547,945	170,100	216,111	0	934,156	4,880	4,880	0	0	939,036
ﾎｰﾑﾍﾟｰｼﾞ運営管理費	12,256	3,805	4,834	0	20,895	109	109	0	0	21,004
減価償却費	214,739	66,662	84,693	0	366,094	1,912	1,912	0	0	368,006
賞与引当金繰入額	279,437	19,092	104,138	0	402,667	3,471	3,471	0	0	406,138
公租公課	5,998,100	47,217	59,988	0	6,105,305	1,355	1,355	0	0	6,106,660
役員退職給付費用	408,059	195,235	167,094	0	770,388	2,638	2,638	0	0	773,026
職員退職給付費用	367,093	25,081	136,805	0	528,979	4,560	4,560	0	0	533,539

科　　目	公益目的事業会計					収益事業等会計		法人会計	内部取引消去	合　計
	公１	公２	公３			他１				
	公衆衛生・社会福祉増進事業	学術普及向上事業	動物愛護普及啓発・野生動物保護事業	共通	小計	その他事業 会員の互助・福利厚生・表彰、慶弔、獣医療証明様式等頒布事業、ﾏｲｸﾛﾁｯﾌﾟ情報登録申込代行事業	小計	法人		
支払負担金	20,000	19,000	70,000	1,361,000	1,470,000	0	0	0	0	1,470,000
支払支援金	0	221,400	0	0	221,400	0	0	0	0	221,400
獣医事推進費	135,000	81,228	179,840	0	396,068	51,226	51,226	0	0	447,294
狂犬病予防活動費	3,217,625	0	0	0	3,217,625	0	0	0	0	3,217,625
地区推進協議会費	6,372,640	0	0	0	6,372,640	0	0	0	0	6,372,640
予防注射技術料	57,752,030	0	0	0	57,752,030	0	0	0	0	57,752,030
ワクチン購入費	32,899,932	0	0	0	32,899,932	0	0	0	0	32,899,932
予防注射器材費	15,294,336	0	0	0	15,294,336	0	0	0	0	15,294,336
注射事故対策費	399,176	0	0	0	399,176	1,229,878	1,229,878	0	0	1,629,054
狂犬病予防業務関係手数料徴収事務委託事業費	5,290,446	0	0	0	5,290,446	0	0	0	0	5,290,446
野生傷病鳥獣保護収容事業費	0	0	768,279	0	768,279	0	0	0	0	768,279
佐渡市トキの森公園飼育動物健診等事業費	0	0	570,000	0	570,000	0	0	0	0	570,000
学校飼育動物支援事業費	0	0	1,699,081	0	1,699,081	0	0	0	0	1,699,081
研修会費	248,760	1,389,174	0	0	1,637,934	0	0	0	0	1,637,934
普及広報活動費	619,720	0	1,150,584	0	1,770,304	0	0	0	0	1,770,304
動物愛護普及啓発費	0	0	1,000,000	0	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000
褒賞費	0	0	0	0	0	265,414	265,414	0	0	265,414

科　　目	公益目的事業会計					収益事業等会計		法人会計	内部取引消去	合　計
	公１	公２	公３			他１				
	公衆衛生・社会福祉増進事業	学術普及向上事業	動物愛護普及啓発・野生動物保護事業	共通	小計	その他事業 会員の互助・福利厚生・表彰、慶弔、獣医療証明様式等頒布事業、ﾏｲｸﾛﾁｯﾌﾟ情報登録申込代行事業	小計	法人		
会員福利費	0	0	0	0	0	302,898	302,898	0	0	302,898
会員慶弔費	0	0	0	0	0	265,536	265,536	0	0	265,536
獣医療証明様式等購入費	0	0	0	0	0	204,300	204,300	0	0	204,300
学術国際交流費	0	1,258,680	0	0	1,258,680	0	0	0	0	1,258,680
災害対策費	0	0	102,790	0	102,790	0	0	0	0	102,790
事業雑費	0	2,381	0	0	2,381	0	0	0	0	2,381
管　理　費	0	0	0	0	0	0	0	9,556,283	0	9,556,283
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	819,343	0	819,343
職員給与手当	0	0	0	0	0	0	0	266,098	0	266,098
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	143,252	0	143,252
役員通勤手当	0	0	0	0	0	0	0	51,216	0	51,216
会議費	0	0	0	0	0	0	0	1,774,424	0	1,774,424
役員旅費	0	0	0	0	0	0	0	1,336,591	0	1,336,591
職員旅費	0	0	0	0	0	0	0	70,872	0	70,872
交通費	0	0	0	0	0	0	0	1,306	0	1,306
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	805,396	0	805,396
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	333,794	0	333,794

科　　目	公益目的事業会計					収益事業等会計		法人会計	内部取引消去	合　計
	公１	公２	公３			他１				
	公衆衛生・社会福祉増進事業	学術普及向上事業	動物愛護普及啓発・野生動物保護事業	共通	小計	その他事業 会員の互助・福利厚生・表彰、慶弔、獣医療証明様式等頒布事業、ﾏｲｸﾛﾁｯﾌﾟ情報登録申込代行事業	小計	法人		
事務消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	161,146	0	161,146
什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	50,176	0	50,176
事務所費	0	0	0	0	0	0	0	113,067	0	113,067
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	81,564	0	81,564
ﾎｰﾑﾍﾟｰｼﾞ運営管理費	0	0	0	0	0	0	0	1,824	0	1,824
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	905,522	0	905,522
管理雑費	0	0	0	0	0	0	0	339,508	0	339,508
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	31,965	0	31,965
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	17,356	0	17,356
慶弔交際費	0	0	0	0	0	0	0	130,600	0	130,600
公租公課	0	0	0	0	0	0	0	22,640	0	22,640
役員退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	85,306	0	85,306
職員退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	22,801	0	22,801
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	1,650,516	0	1,650,516
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
社会福祉増進費	0	0	0	0	0	0	0	10,000	0	10,000

科　　目	公益目的事業会計					収益事業等会計		法人会計	内部取引消去	合　計
	公１	公２	公３			他１				
	公衆衛生・社会福祉増進事業	学術普及向上事業	動物愛護普及啓発・野生動物保護事業	共通	小計	その他事業 会員の互助・福利厚生・表彰、慶弔、獣医療証明様式等頒布事業、ﾏｲｸﾛﾁｯﾌﾟ情報登録申込代行事業	小計	法人		
支部事務局委託費	0	0	0	0	0	0	0	330,000	0	330,000
経常費用計	139,622,593	5,742,248	10,333,459	1,361,000	157,059,300	2,498,450	2,498,450	9,556,283	0	169,114,033
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,546,584	△ 5,742,248	△ 7,010,515	13,358,245	△ 1,941,102	958,810	958,810	2,687,714	0	1,705,422
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,546,584	△ 5,742,248	△ 7,010,515	13,358,245	△ 1,941,102	958,810	958,810	2,687,714	0	1,705,422
２．経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用										
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	404,586	404,586	△ 404,586	△ 404,586	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,546,584	△ 5,742,248	△ 7,010,515	13,762,831	△ 1,536,516	554,224	554,224	2,687,714	0	1,705,422
一般正味財産期首残高										123,851,985
一般正味財産期末残高										125,557,407
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	0	0	0	0	0	0	0

科　　目	公益目的事業会計					収益事業等会計		法人会計	内部取引消去	合　計
	公１	公２	公３			他１				
	公衆衛生・社会福祉増進事業	学術普及向上事業	動物愛護普及啓発・野生動物保護事業	共通	小計	その他事業 会員の互助・福利厚生・表彰、慶弔、獣医療証明様式等頒布事業、ﾏｲｸﾛﾁｯﾌﾟ情報登録申込代行事業	小計	法人		
指定正味財産期首残高										0
指定正味財産期末残高										0
Ⅲ 正味財産期末残高										125,557,407

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　賞与引当金

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

イ　役員退職給付引当金

役員に対する退職給付金の支給に備えるため、規程に基づく期末要支給額を計上している。

ウ　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るため、規程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
特定資産				
役員退職給付引当資産	2,028,332	858,332	0	2,886,664
職員退職給付引当資産	8,334,320	556,340	0	8,890,660
中部大会準備積立資産	1,500,000	0	0	1,500,000
合　　計	11,862,652	1,414,672	0	13,277,324

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				
役員退職給付引当資産	2,886,664	（　—　）	（　—　）	(2,886,664)
職員退職給付引当資産	8,890,570	（　—　）	（　—　）	(8,890,570)
中部大会準備積立資産	1,500,000	（　—　）	(1,500,000)	（　—　）
合　　計	13,277,234	0	(1,500,000)	(11,777,234)

4　満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時　価	評価損益
その他固定資産			
新潟県平成30年度 第2回公募公債	32,000,000	32,588,800	588,800
合　　計	32,000,000	32,588,800	588,800

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	役員退職給付引当資産	2,028,332	858,332	0	2,886,664
	職員退職給付引当資産	8,334,230	556,340	0	8,890,570
	中部大会準備積立資産	1,500,000	0	0	1,500,000
	特定資産計	11,862,562	1,414,672	0	13,277,234

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	416,472	423,494	416,472	0	423,494

役員退職給付引当金

（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	
役員退職給付引当金	2,028,332	858,332	0	0	2,886,664

職員退職給付引当金

（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	
職員退職給付引当金	8,334,230	556,340	0	0	8,890,570

財 産 目 録

平成31年3月31日現在

（単位：円）

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金　額
（流動資産）				
	現金	手元有高		0
	預金	普通預金 第四銀行県庁支店	運転資金として	9,425,690
		普通預金 第四銀行県庁支店	運転資金として	2,531,983
		普通預金 北越銀行県庁支店(新潟支部)	運転資金として	624,004
		普通預金 第四銀行新発田支店(下越支部)	運転資金として	156,012
		普通預金 第四銀行三条北支店(蒲原支部)	運転資金として	57,536
		普通預金 北越銀行川崎支店(中越支部)	運転資金として	196,805
		普通預金 第四銀行堀之内支店(魚沼支部)	運転資金として	358,318
		普通預金 第四銀行高田営業部(上越支部)	運転資金として	408,617
		普通預金 佐渡農協金井支店(佐渡支部)	運転資金として	177,980
		普通預金 北越銀行県庁支店(小動物臨床部会)	運転資金として	933,567
		普通預金 北越銀行県庁支店(産業動物部会)	運転資金として	320,274
		普通預金 第四銀行県庁支店(公衆衛生部会)	運転資金として	762,577
			〈現金・預金計〉	15,953,363
	未収金			
		新潟市	公3・学校飼育動物支援事業の委託費	1,579,017
		三条市	公3・学校飼育動物支援事業の委託費	148,473
		燕市	公3・学校飼育動物支援事業の委託費	22,000
		佐渡市	公3・学校飼育動物支援事業の委託費	85,977
		新潟県	公3・野生傷病鳥獣保護収容事業の委託費	152,009
		佐渡市	公3・佐渡市トキの森公園飼育動物健診等事業の委託費	600,000
		29市町村	公1・狂犬病予防事業関係手数料徴収事務委託費	5,874,311
		公益社団法人日本獣医師会	他1・ﾏｲｸﾛﾁｯﾌﾟ情報登録申込代行事業(3月実施分)手数料	4,960
			〈未収金計〉	8,466,747
	獣医療証明様式			
		指示書　17冊	他1・獣医療証明書様式等頒布事業に係わる頒布品の在庫	13,600
		予防接種証明書(A)　14冊	他1・獣医療証明書様式等頒布事業に係わる頒布品の在庫	5,600
		予防接種証明書(B)　12冊	他1・獣医療証明書様式等頒布事業に係わる頒布品の在庫	13,200
			〈獣医療証明様式計〉	32,400
	仮払金			
		公益社団法人日本獣医師会	会員逝去に係る供物料	10,000
			〈仮払金計〉	10,000
流動資産合計				**24,462,510**

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金　額
（固定資産）				
特定資産	役員退職給付引当資産	普通預金 北越銀行県庁支店	役員退職給付金の引当資産	2,886,664
	職員退職給付引当資産	定期預金 北越銀行県庁支店	職員退職給付金の引当資産	8,890,570
	中部大会準備積立資産	定期預金 第四銀行県庁支店	中部地区獣医師会大会(新潟)・獣医学術地区学会事業目的の積立資産	1,500,000
			〈特定資産計〉	13,277,234
その他固定資産	土　地	新潟市中央区新光町15番地2 1,157.31㎡(持分10377/205647)	公益目的事業及び管理運営並びに収益事業の用に供している資産	8,506,199
	建　物	鉄筋ｺﾝｸﾘｰﾄ造事務所	公益目的事業及び管理運営並びに収益事業の用に供している資産	31,298,348
	建物減価償却累計額			△ 23,808,934
	建物減価償却引当資産	定期預金 第四銀行県庁支店	建物減価償却費の引当金資産	23,808,934
	備　品	応接ｾｯﾄ・木製袖机ｾｯﾄ・書棚・ｻｲﾄﾞﾎﾞｰﾄﾞ	公益目的事業及び管理運営並びに収益事業の用に供している資産	826,450
	備品減価償却累計額			△ 732,593
	備品減価償却引当資産	定期預金 第四銀行県庁支店	備品減価償却費の引当金資産	785,699
	特別基金積立資産			69,000,000
		投資有価証券 新潟県平成30年度第2回公募公債 第四銀行県庁支店	管理運営の保有財産であり、運用益を管理運営の財源として使用している資産	32,000,000
		定期預金 三井住友信託銀行新潟中央支店	管理運営の保有財産であり、運用益を管理運営の財源として使用している資産	23,000,000
		定期預金 三井住友信託銀行新潟支店	管理運営の保有財産であり、運用益を管理運営の財源として使用している資産	4,000,000
		定期預金 三井住友信託銀行新潟支店	管理運営の保有財産であり、運用益を管理運営の財源として使用している資産	6,000,000
		定期預金 三井住友信託銀行新潟支店	管理運営の保有財産であり、運用益を管理運営の財源として使用している資産	4,000,000
	電話加入権	(FAX)025-281-1368	公益目的事業及び管理運営並びに収益事業の用に供している資産	74,984
	保証金	ﾊｲﾔｰﾀｸｼｰ保証金	管理運営の用に供している資産	50,000
			〈その他固定資産計〉	109,809,087
固定資産合計				**123,086,321**
資産合計				**147,548,831**
（流動負債）				
	未払金			
		新潟労働基準局	労働保険料確定額	3,756
		新潟労働基準局	労働保険料に係る一般拠出金	138
		新潟西年金事務所	3月分 社会保険料事業主負担分	123,353
		ソフトバンク ㈱	3月分 電話料	10,245
		NTTコニュニケーションズ㈱	3月分　OCN料金	594
		新潟県公社総合ﾋﾞﾙ管理組合	3月分　公社ﾋﾞﾙ管理費	120,455

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金　額
		新潟税務署	平成30年度消費税	1,212,200
		協力動物病院(51病院)	公3・学校飼育動物支援事業のための診療・飼育指導・健康診断料	1,699,081
		協力動物病院(46病院)	公3・野生傷病鳥獣保護収容事業のための保管料	639,511
		協力動物病院(2病院)	公3・佐渡市トキの森公園飼育動物健診等事業の診療・健診料	570,000
		市町村指定獣医師	公1・狂犬病予防業務関係手数料徴収事務委託事業のための委託料	5,290,446
			〈未払金計〉	9,669,779
	預り金	職員	3月(2月分)社会保険料	120,917
			〈預り金計〉	120,917
	賞与引当金	職員	職員に対する賞与支給に備えたもの	423,494
			〈賞与引当金計〉	423,494
流動負債合計				**10,214,190**
(固定負債)				
	役員退職給付引当金	役員分	役員の退職給付金の支給に備えたもの	2,886,664
			〈役員退職給付引当金計〉	2,886,664
	職員退職給付引当金	職員分	職員の退職給付金の支給に備えたもの	8,890,570
			〈職員退職給付引当金計〉	8,890,570
固定負債合計				**11,777,234**
負債合計				**21,991,424**
正味財産				**125,557,407**