

平成26年度収支決算

貸借対照表

平成27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	13,982,526	19,787,910	△ 5,805,384
未収入金	300,000	1,350,000	△ 1,050,000
流動資産合計	14,282,526	21,137,910	△ 6,855,384
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	5,570,117	4,985,042	585,075
会館建設引当資金(国債)	0	100,429,534	△ 100,429,534
会館建設引当資金(預金)	0	16,370,466	△ 16,370,466
公益目的事業預金	127,366,889	133,997,889	△ 6,631,000
定期預金	1,521,521	1,521,521	0
特定資産合計	134,458,527	257,304,452	△ 122,845,925
(3) その他固定資産			
建物	135,944,816	13,103,472	122,841,344
附属設備	196,620	234,630	△ 38,010
什器備品	195	6,473	△ 6,278
土地	84,488,161	84,488,161	0
建設仮勘定	0	357,000	△ 357,000
電話加入権	174,984	174,984	0
その他固定資産合計	220,804,776	98,364,720	122,440,056
固定資産合計	355,263,303	355,669,172	△ 405,869
資産合計	369,545,829	376,807,082	△ 7,261,253
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,691,135	1,152,220	538,915
預り金	535,071	96,761	438,310
未払消費税	0	374,500	△ 374,500
未払税金	81,000	81,000	0
流動負債合計	2,307,206	1,704,481	602,725
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,570,117	4,985,042	585,075
固定負債合計	5,570,117	4,985,042	585,075
負債合計	7,877,323	6,689,523	1,187,800
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			
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	134,458,527	257,304,452	△ 122,845,925
正味財産合計	361,668,506	370,117,559	△ 8,449,053
負債及び正味財産合計	369,545,829	376,807,082	△ 7,261,253

貸借対照表内訳表

平成27年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合 計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	2,706,656		11,275,870	13,982,526
未収入金	300,000			300,000
流動資産合計	3,006,656	0	11,275,870	14,282,526
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
基本財産合計	0	0	0	0
(2) 特定資産				
退職給付引当資産			5,570,117	5,570,117
公益目的事業預金	127,366,889			127,366,889
定期預金			1,521,521	1,521,521
特定資産合計	127,366,889	0	7,091,638	134,458,527
(3) その他固定資産				
建物	107,754,748		28,190,068	135,944,816
附属設備	141,566		55,054	196,620
什器備品	158		37	195
土地	66,390,927		18,097,234	84,488,161
電話加入権	125,988		48,996	174,984
その他固定資産合計	174,413,387	0	46,391,389	220,804,776
固定資産合計	301,780,276	0	53,483,027	355,263,303
資産合計	304,786,932	0	64,758,897	369,545,829
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金			1,691,135	1,691,135
預り金			535,071	535,071
未払消費税				
未払税金			81,000	81,000
流動負債合計	0	0	2,307,206	2,307,206
2. 固定負債				
退職給付引当金			5,570,117	5,570,117
固定負債合計	0	0	5,570,117	5,570,117
負債合計	0	0	7,877,323	7,877,323
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	0
2. 一般正味財産	304,786,932	0	56,881,574	361,668,506
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	127,366,889	0	7,091,638	134,458,527
正味財産合計	304,786,932	0	56,881,574	361,668,506
負債及び正味財産合計	304,786,932	0	64,758,897	369,545,829

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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	949,754	1,837,373	△ 887,619
特定資産利息収入	949,754	1,837,373	△ 887,619
受取入会金	600,000	600,000	0
受取入会金収入	600,000	600,000	0
受取会費	12,890,000	12,583,000	307,000
小動物臨床会員会費	12,394,000	12,071,000	323,000
勤務会員会費	414,000	432,000	△ 18,000
準会員会費	76,000	74,000	2,000
賛助会員会費	6,000	6,000	0
委託料収入	75,813,135	76,572,780	△ 759,645
狂犬病予防注射業務委託料	74,433,135	75,222,780	△ 789,645
動物保護事業委託料	1,080,000	1,050,000	30,000
学校飼育動物事業委託料	300,000	300,000	0
受取補助金等	1,300,000	1,200,000	100,000
捨て猫捨て犬防止事業補助金	1,300,000	1,200,000	100,000
雑収益	581,202	338,446	242,756
証明書料金	62,000	96,800	△ 34,800
会館使用料	26,770	29,810	△ 3,040
講習会受講料	42,000	48,000	△ 6,000
保険手数料	50,690	61,510	△ 10,820
雑収入	399,742	102,326	297,416
経常収益計	92,134,091	93,131,599	△ 997,508
(2) 経常費用			
事業費	91,490,379	89,166,037	2,324,342
役員報酬	2,484,000	2,574,000	△ 90,000
給与手当	12,109,144	9,764,901	2,344,243
法定福利費	1,467,387	1,140,520	326,867
福利厚生費	71,683	100,519	△ 28,836
退職給付費用	538,269	479,014	59,255
ワクチン購入費	9,922,500	9,922,500	0
委託料	53,633,570	52,002,790	1,630,780
旅費交通費	2,262,065	3,031,371	△ 769,306
広告宣伝費	324,000	315,000	9,000
支払報酬	1,155,924	981,394	174,530
通信運搬費	393,532	383,975	9,557
食糧費	216,930	237,231	△ 20,301
消耗品費	1,022,592	1,551,856	△ 529,264
会議費	66,074	575,292	△ 509,218
印刷製本費	328,664	383,750	△ 55,086
会費及び負担金	21,500	21,000	500
畜産振興費	0	13,020	△ 13,020
捨て猫捨て犬助成金	2,350,000	2,180,000	170,000
損料及び借料	170,683	256,095	△ 85,412
水道光熱費	438,027	403,812	34,215

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
租税公課費	1,317,584	1,588,940	△ 271,356
減価償却費	458,198	483,624	△ 25,426
修繕費	9,798	65,426	△ 55,628
事故対策費	98,600	116,120	△ 17,520
盲導犬診療費	53,881	65,966	△ 12,085
ワンニャン譲渡会費	123,405	63,897	59,508
学術研究研修費	15,750	15,750	0
雑費	436,619	448,274	△ 11,655
管理費	8,582,231	6,961,692	1,620,539
役員報酬	276,000	286,000	△ 10,000
給与手当	836,584	628,559	208,025
法定福利費	127,599	99,176	28,423
福利厚生費	14,076	16,671	△ 2,595
退職給付費用	46,806	41,653	5,153
委託費	411,472	329,040	82,432
通信運搬費	168,464	152,201	16,263
旅費交通費	900,880	384,166	516,714
広告宣伝費	139,300	136,000	3,300
支払報酬	1,022,280	814,338	207,942
消耗品費	193,796	223,964	△ 30,168
会議費	659,730	223,724	436,006
印刷製本費	192,514	198,250	△ 5,736
会費及び負担金	2,110,000	2,084,000	26,000
交際費	364,428	255,810	108,618
寄付金	100,000	100,000	0
損料及び借料	18,965	28,455	△ 9,490
水道光熱費	170,344	157,038	13,306
租税公課	300,816	396,060	△ 95,244
減価償却費	175,746	185,648	△ 9,902
修繕費	3,810	25,444	△ 21,634
雑費	348,621	195,495	153,126
経常費用計	100,072,610	96,127,729	3,944,881
当期経常増減額	△ 7,938,519	△ 2,996,130	△ 4,942,389
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			
国債償還損	429,534	0	429,534
法人税等	81,000	81,000	0
経常外費用計	510,534	81,000	429,534
当期経常外増減額	△ 510,534	△ 81,000	△ 429,534
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 8,449,053	△ 3,077,130	△ 5,371,923
一般正味財産期首残高	370,117,559	373,194,689	△ 3,077,130
一般正味財産期末残高	361,668,506	370,117,559	△ 8,449,053
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	361,668,506	370,117,559	△ 8,449,053

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
旧定率法によっている。
- (2) 引当金の計上基準
退職給付引当金…職員の退職給付に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (3) 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	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	4,985,042	585,075	0	5,570,117
会館建設引当資金（国債）	100,429,534	0	100,429,534	0
会館建設引当資金（預金）	16,370,466	0	16,370,466	0
公益目的事業預金	133,997,889	0	6,631,000	127,366,889
定期預金	1,521,521	0	0	1,521,521
小 計	257,304,452	585,075	123,431,000	134,458,527
合 計	257,304,452	585,075	123,431,000	134,458,527

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	0	(0)	(0)	(0)
小 計	0	(0)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	5,570,117	(0)	(0)	(5,570,117)
公益目的事業預金	127,366,889	(0)	(127,366,889)	(0)
定期預金	1,521,521	(0)	(1,521,521)	(0)
小 計	134,458,527	(0)	(128,888,410)	(5,570,117)
合 計	134,458,527	(0)	(128,888,410)	(5,570,117)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	182,581,000	46,636,184	135,944,816
建物附属設備	3,780,000	3,583,380	196,620
什器備品	12,363,210	12,363,015	195
合 計	198,724,210	62,582,579	136,141,631

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
基本財産	基本財産合計	0	0	0	0
特定資産	退職給付引当資産	4,985,042	585,075	0	5,570,117
	会館建設引当資金(国債)	100,429,534	0	100,429,534	0
	会館建設引当資金(預金)	16,370,466	0	16,370,466	0
	公益目的事業預金	133,997,889	0	6,631,000	127,366,889
	定期預金	1,521,521	0	0	1,521,521
	特定資産合計	257,304,452	585,075	123,431,000	134,458,527

2. 引当金の明細

(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	4,985,042	585,075	0	0	5,570,117

財 産 目 録

平成27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	手元保管	運転資金	282,206
	預金	普通預金	運転資金	
		西日本シティ銀行三萩野支店		2,330,189
		西日本シティ銀行三萩野支店		2,456,656
		西日本シティ銀行三萩野支店		7,540,286
	未収入金	西日本シティ銀行南小倉支店		1,373,189
		学校飼育動物事業委託料	学校飼育動物推進事業の委託料	300,000
流動資産合計				14,282,526
(固定資産)				0
基本財産				
特定資産				
	退職給付引当資産	普通預金	職員の退職金支払いの財源としての積立	5,570,117
		西日本シティ銀行三萩野支店		
	公益目的事業預金	普通預金	公益目的事業の財源のため保有する財産	127,366,889
		西日本シティ銀行三萩野支店		
	定期預金	定期預金	管理目的の財源として使用する財産	1,521,521
		西日本シティ銀行南小倉支店		
その他固定資産				
	建物	北九州市小倉北区須賀町14-5 (旧 獣医師会館)	(共用財産) うち公益目的保有財産72% うち管理目的の財源として使用する財産28%	12,513,816
	建物	北九州市八幡東区東田1-3-6 (新 獣医師会館)	(共用財産) うち公益目的保有財産80% うち管理目的の財源として使用する財産20%	123,431,000
	建物附属設備	空調設備	(共用財産) うち公益目的保有財産72% うち管理目的の財源として使用する財産28%	196,620
	什器備品	ロビーチェア、丸テーブル他	(共用財産) うち公益目的保有財産72% うち管理目的の財源として使用する財産28%	14
	什器備品	液晶プロジェクター他	公益目的事業に使用	148
	什器備品	応接チェア、カーテン他	管理目的の財源として使用	33
	土地	北九州市小倉北区須賀町14-5 (旧 獣医師会館)	(共用財産) うち公益目的保有財産72% うち管理目的の財源として使用する財産28%	14,995,017
	土地	北九州市八幡東区東田1-3-6 (新 獣医師会館)	(共用財産) うち公益目的保有財産80% うち管理目的の財源として使用する財産20%	69,493,144
	電話加入権	事務所の電話 2 回線	(共用財産) うち公益目的保有財産72% うち管理目的の財源として使用する財産28%	174,984
固定資産合計				355,263,303
資産合計				369,545,829
(流動負債)				
	未払金		狂犬病予防注射業務委託料	1,691,135
	預り金		職員等の源泉所得税、市県民税	535,071
	未払税金		平成26年度未払法人税等	81,000
流動負債合計				2,307,206
(固定負債)				
	退職給付引当金		職員に対する退職金の支払いに備えたもの	5,570,117
固定負債合計				5,570,117
負債合計				7,877,323
正味財産				361,668,506