

貸借対照表

平成30年 3月31日現在

公益社団法人 京都府獣医師会

(増減欄：△は減) (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	4,727,686	4,438,926	288,760
京都銀行	4,709,456	4,403,746	305,710
ゆうちょ銀行	18,230	35,180	△ 16,950
未収金	12,252,385	12,103,226	149,159
食鳥・未収金	1,941,804	2,754,153	△ 812,349
前払金	1,448,640	1,453,340	△ 4,700
食鳥・前払金	401,520	405,360	△ 3,840
流動資産合計	20,772,035	21,155,005	△ 382,970
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
営繕基金	13,584,060	13,580,597	3,463
災害対策準備基金	2,448,981	1,767,526	681,455
特定資産合計	16,033,041	15,348,123	684,918
(3) その他固定資産			
事故犬対策準備預金	3,000,000	3,000,000	0
外部出資金	30,000	30,000	0
ソフトウェア	0	44,660	△ 44,660
その他固定資産合計	3,030,000	3,074,660	△ 44,660
固定資産合計	19,063,041	18,422,783	640,258
資産合計	39,835,076	39,577,788	257,288
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	7,000,000	7,000,000	0
未払金	1,550,164	1,432,609	117,555
食鳥未払金	1,680,963	1,605,933	75,030
前受金	36,200	387,050	△ 350,850
預り金	360,730	281,349	79,381
賞与引当金	594,000	0	594,000
流動負債合計	11,222,057	10,706,941	515,116
負債合計	11,222,057	10,706,941	515,116
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	16,147,816	15,331,633	816,183
指定正味財産合計	16,147,816	15,331,633	816,183
(うち特定資産への充当額)	16,033,041	15,348,123	684,918
2. 一般正味財産	12,465,203	13,539,214	△ 1,074,011
正味財産合計	28,613,019	28,870,847	△ 257,828
負債及び正味財産合計	39,835,076	39,577,788	257,288

平成29年度正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(増減欄△は減) (単位:円)

科 目	決算額	前年度決算額	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	3,569	0	3,569	
運用益金	3,569	0	3,569	
受取会費	16,587,400	16,731,200	△ 143,800	
会費	4,905,000	5,040,000	△ 135,000	
賛助会費	250,000	260,000	△ 10,000	
事業割会費	11,432,400	11,431,200	1,200	
事業収益	47,309,254	48,482,117	△ 1,172,863	
狂犬病集合注射事業	19,769,000	20,548,100	△ 779,100	
狂犬病予防受託事業	8,808,900	8,830,800	△ 21,900	
学校動物医受託事業	448,510	455,000	△ 6,490	
動物衛生管理受託事業	5,323,443	5,462,811	△ 139,368	
感染症サーベイランス事業	237,600	237,600	0	
野生鳥獣救護受託事業	610,200	610,200	0	
食鳥検査手数料	11,579,601	11,739,606	△ 160,005	
斡旋収入	532,000	598,000	△ 66,000	
日獣研修受託収入	0	0	0	
受取補助金等	12,333,338	13,193,816	△ 860,478	
食鳥検査受取補助金	11,883,338	12,743,816	△ 860,478	
京都府補助金	450,000	450,000	0	
雑収益	382,254	448,749	△ 66,495	
雑収入	382,254	448,749	△ 66,495	
受取寄付金	400,000	400,000	0	
寄付金収入	400,000	400,000	0	
経常収益計	77,015,815	79,255,882	△ 2,240,067	
(2) 経常費用				
事業費	69,671,555	69,894,417	△ 222,862	
役員報酬	851,000	855,000	△ 4,000	
給与手当	7,623,453	7,623,453	0	
嘱託人経費	34,409,103	35,399,977	△ 990,874	
臨時雇賃金	3,029,320	3,153,160	△ 123,840	
退職給付費用	412,800	412,800	0	
福利厚生費	1,214,455	1,188,722	25,733	
旅費交通費	3,229,770	3,006,169	223,601	
通信運搬費	1,598,356	1,730,817	△ 132,461	
減価償却費	38,408	57,611	△ 19,203	
消耗品費	7,763,054	7,692,007	71,047	
修繕費	0	120,000	△ 120,000	
印刷製本費	536,287	540,697	△ 4,410	
光熱水費	179,925	202,646	△ 22,721	
賃借料	2,971,649	2,984,950	△ 13,301	
保険料	998,298	944,607	53,691	
諸謝金	1,203,160	1,303,024	△ 99,864	
租税公課	2,441,800	2,153,200	288,600	
支払負担金	100,000	100,000	0	
委託費	473,600	368,624	104,976	
賞与引当金繰入額	510,840		510,840	
雑費	86,277	56,953	29,324	
管理費	8,418,271	8,171,208	247,063	

役員報酬	269,000	265,000	4,000
給与手当	1,241,027	1,241,027	0
退職給付費用	67,200	67,200	0
福利厚生費	197,702	193,513	4,189
会議費	386,503	522,693	△ 136,190
旅費交通費	491,580	572,490	△ 80,910
通信運搬費	452,250	447,513	4,737
減価償却費	6,252	9,379	△ 3,127
消耗品費	678,074	424,484	253,590
印刷製本費	126,074	101,590	24,484
光熱水費	115,200	115,200	0
賃借料	267,422	282,985	△ 15,563
保険料	136,000	135,000	1,000
諸謝金	930,000	920,000	10,000
租税公課	72,000	72,000	0
支払負担金	2,658,500	2,586,500	72,000
慶弔費	149,352	85,000	64,352
賞与引当金繰入額	83,160		83,160
雑費	90,975	129,634	△ 38,659
経常費用計	78,089,826	78,065,625	24,201
評価損益調整前経常増減額	△ 1,074,011	1,190,257	△ 2,264,268
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
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,074,011	1,190,257	△ 2,264,268
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
運用益金		5,457	△ 5,457
経常外収益計	0	5,457	△ 5,457
(2) 経常外費用			
基金事務費	0	80	△ 80
経常外費用計	0	80	△ 80
当期経常外増減額	0	5,377	△ 5,377
当期一般正味財産増減額	△ 1,074,011	1,195,634	△ 2,269,645
一般正味財産期首残高	13,539,214	12,343,580	1,195,634
一般正味財産期末残高	12,465,203	13,539,214	△ 1,074,011
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	816,183	110,000	706,183
寄付金	816,183	0	816,183
出捐金	0	110,000	△ 110,000
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	816,183	110,000	706,183
指定正味財産期首残高	15,331,633	15,221,633	110,000
指定正味財産期末残高	16,147,816	15,331,633	816,183
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	28,613,019	28,870,847	△ 257,828

平成29年度収支決算の事業別区分経理の内訳書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業					収益事業		法人会計	合 計
	公Ⅰ 共生社会事業	公Ⅱ 食鳥検査事業	公Ⅲ 学術振興事業	共 通	小 計	公益活動推進事業			
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	0	0	0	0	0	0	3,569	3,569	
運用益金							3,569	3,569	
受取会費	0	0	0	2,577,500	2,577,500	5,716,200	8,293,700	16,587,400	
会費				2,452,500	2,452,500		2,452,500	4,905,000	
賛助会費				125,000	125,000		125,000	250,000	
事業割会費						0	5,716,200	5,716,200	11,432,400
事業収益	26,388,753	11,579,601	0	0	37,968,354	9,340,900	0	47,309,254	
狂犬病集合注射事業	19,769,000				19,769,000			19,769,000	
狂犬病予注受託事業					0	8,808,900		8,808,900	
学校動物医受託事業	448,510				448,510			448,510	
動物衛生管理受託事業	5,323,443				5,323,443			5,323,443	
感染症サーベイランス事業	237,600				237,600			237,600	
野生鳥獣救護受託事業	610,200				610,200			610,200	
食鳥検査手数料		11,579,601			11,579,601			11,579,601	
斡旋収入					0	532,000		532,000	
日獣研修受託収入			0		0			0	
受取補助金等	0	11,883,338	0	0	11,883,338	0	450,000	12,333,338	
食鳥検査受取補助金		11,883,338			11,883,338			11,883,338	
京都府補助金					0		450,000	450,000	
受取寄付金	0	0	0	400,000	400,000	0	0	400,000	
寄付金収入				400,000	400,000			400,000	
雑収益	0	0	0	0	0	0	382,254	382,254	
雑収入					0		382,254	382,254	
経常収益計	26,388,753	23,462,939	0	2,977,500	52,829,192	15,057,100	9,129,523	77,015,815	
(2) 経常費用									
事業費	35,893,235	24,261,586	2,923,323	22,500	63,100,644	6,570,911	0	69,671,555	
役員報酬	548,200	134,400	83,000		765,600	85,400		851,000	
給与手当	5,052,754	1,063,738	709,158		6,825,650	797,803		7,623,453	
嘱託人経費	15,645,844	18,763,259			34,409,103			34,409,103	
臨時雇賃金	796,000				796,000	2,233,320		3,029,320	
退職給付費用	273,600	57,600	38,400		369,600	43,200		412,800	
福利厚生費	804,929	169,459	112,973		1,087,361	127,094		1,214,455	
旅費交通費	1,505,150	666,280	436,830		2,608,260	621,510		3,229,770	
通信運搬費	458,856	406,166	179,047		1,044,069	554,287		1,598,356	
減価償却費	25,456	5,359	3,573		34,388	4,020		38,408	
消耗品費	4,727,881	1,499,197	178,938		6,406,016	1,357,038		7,763,054	
修繕費	0	0	0		0	0		0	
印刷製本費		112,752	382,671		495,423	40,864		536,287	
光熱水費		179,925			179,925			179,925	
賃借料	1,837,359	235,219	646,156		2,718,734	252,915		2,971,649	
保険料	590,818	405,360	2,120		998,298			998,298	
諸謝金	744,000		59,160		803,160	400,000		1,203,160	
租税公課	2,000,208	441,592			2,441,800			2,441,800	
支払負担金	50,000	50,000			100,000			100,000	
委託費	473,600				473,600			473,600	
賞与引当金繰入額	338,580	71,280	47,520		457,380	53,460		510,840	
雑費	20,000		43,777	22,500	86,277			86,277	
管理費							8,418,271	8,418,271	
役員報酬							269,000	269,000	
給与手当							1,241,027	1,241,027	
退職給付費用							67,200	67,200	
福利厚生費							197,702	197,702	
会議費							386,503	386,503	

旅費交通費							491,580	491,580
通信運搬費							452,250	452,250
減価償却費							6,252	6,252
消耗品費							678,074	678,074
印刷製本費							126,074	126,074
光熱水費							115,200	115,200
賃借料							267,422	267,422
保険料							136,000	136,000
諸謝金							930,000	930,000
租税公課							72,000	72,000
支払負担金							2,658,500	2,658,500
慶弔費							149,352	149,352
賞与引当金繰入額							83,160	83,160
雑費							90,975	90,975
経常費用計	35,893,235	24,261,586	2,923,323	22,500	63,100,644	6,570,911	8,418,271	78,089,826
評価損益調整前経常増減額	△ 9,504,482	△ 798,647	△ 2,923,323	2,955,000	△ 10,271,452	8,486,189	711,252	△ 1,074,011
特定資産評価損益等					0	0	0	0
投資有価証券評価損益等					0	0	0	0
評価損益等計					0	0	0	0
当期経常増減額	△ 9,504,482	△ 798,647	△ 2,923,323	2,955,000	△ 10,271,452	8,486,189	711,252	△ 1,074,011
2 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
運用益金								
経常外収益計								
(2) 経常外費用								
基金事務費								
経常外費用計								
当期経常外増減額								
他会計振替額				3,851,233	3,851,233	△ 3,851,233		0
当期一般正味財産増減額	△ 9,504,482	△ 798,647	△ 2,923,323	6,806,233	△ 6,420,219	4,634,956	711,252	△ 1,074,011
一般正味財産期首残高	△ 27,679,035	△ 2,152,765	△ 9,468,212	26,093,055	△ 13,206,957	17,959,181	8,786,990	13,539,214
一般正味財産期末残高	△ 37,183,517	△ 2,951,412	△ 12,391,535	32,899,288	△ 19,627,176	22,594,137	9,498,242	12,465,203
II 指定正味財産増減の部								
受取寄付金				571,328	571,328	0	244,855	816,183
寄付金				571,328	571,328		244,855	816,183
出捐金				0	0		0	0
一般正味財産への振替額								
当期指定正味財産増減額				571,328	571,328	0	244,855	816,183
指定正味財産期首残高				14,618,973	14,618,973		712,660	15,331,633
指定正味財産期末残高				15,190,301	15,190,301	0	957,515	16,147,816
III 正味財産期末残高								
正味財産期末残高	△ 37,183,517	△ 2,951,412	△ 12,391,535	48,089,589	△ 4,436,875	22,594,137	10,455,757	28,613,019

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

2. 重要な会計方針

①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引当金の計上基準

賞与引当金 従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しています。

退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、中小企業退職共済に加入し、当期支払額を損金計上しています。

3. 会計方針の変更

4. 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				
営繕基金	13,580,597	3,463	0	13,584,060
災害対策準備基金	1,767,526	681,455	0	2,448,981
小 計	15,348,123	684,918	0	16,033,041
合 計	15,348,123	684,918	0	16,033,041

5. 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				
営繕基金	13,584,060	(13,584,060)	(0)	(0)
災害対策準備基金	2,448,981	(2,448,981)	(0)	(0)
小 計	16,033,041	(16,033,041)	(0)	(0)
合 計	16,033,041	(16,033,041)	(0)	(0)

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
 (直接法により減価償却を行っている場合)

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
ソフトウェア	334,950	334,950	0
合 計	334,950	334,950	0

7. 事務複合機のリース取引については、契約金が 300 万円以下につき、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。

8. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(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
食鳥検査事業費補助金	京都府	0	11,883,338	11,883,338	0
獣医技術強化対策事業費 補助金	京都府	0	450,000	450,000	0

附属明細書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

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	営繕基金	13,580,597	3,463	0	13,584,060
	災害対策準備基金	1,767,526	681,455	0	2,448,981
	特定資産計	15,348,123	684,918	0	16,033,041

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		当期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	0	594,000	0	0	594,000
合計	0	594,000	0	0	594,000

財産目録

平成30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)			
預金	京都銀行 西五条企業会館支店 西五条企業会館支店 支部保管分 ゆうちょ銀行 当座預金	運転資金 運転資金(狂犬病関係事業口座) 運転資金(支部部会関係事業費) 運転資金(会費納入口座)	4,709,456 4,334,751 29,200 345,505 18,230
未収金			12,252,385
狂犬病事務委託金		狂犬病個別注射引渡事務未収金	8,808,900
府補助金		獣医技術強化対策事業費未収金	450,000
救護事業委託料		野生鳥獣救護事業未収金	610,200
学校医受託事業		小動物学校医事業未収金	440,000
その他未収金		その他事業未収金	1,943,285
食鳥・未収金		食鳥検査事業補助金未収金	1,941,804
前払金			1,448,640
狂犬病傷害保険料		H30年度狂犬病予防事業保険金	533,540
その他			6,000
租税公課		消費税	909,100
食鳥・前払金			401,520
流動資産合計			20,772,035
(固定資産)			
特定資産			
営繕基金			13,584,060
京都銀行		営繕基金(定期預金)	8,535,000
京都府信用農業連合会		営繕基金(定期預金)	4,000,000
京都銀行(普通預金)		営繕基金(定期外預金)	1,031,103
京都府信用農業連合会		営繕基金(定期外預金)	17,957
災害対策準備基金			2,448,981
京都銀行		災害対策準備基金(定期預金)	2,000,000
京都銀行(普通預金)		災害対策準備基金(定期外預金)	448,981
その他固定資産			
事故犬対策準備預金		狂犬病予防注射事故犬対策費	3,000,000
外部出資金			30,000
京都府家畜畜産物衛生			20,000
指導協会			
京都府信用農業協同			10,000
組合連合会			
固定資産合計			19,063,041
資産合計			39,835,076
(流動負債)			
短期借入金		京都銀行	7,000,000
未払金			1,550,164
その他			1,550,164
食鳥未払金			1,680,963
検査員給料			1,659,762
検査消耗品他			21,201
前受金			36,200
注射済票交付手数料			29,200
その他			7,000
預り金			360,730
社会保険料			162,050
源泉税			182,577
雇用保険			16,103
賞与引当金			594,000
流動負債合計			11,222,057
負債合計			11,222,057
正味財産			28,613,019