

貸借対照表

令和 2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	6,940,507	4,570,964	2,369,543
未収金	12,226,387	12,264,936	△ 38,549
食鳥・未収金	1,815,605	1,718,017	97,588
前払金	1,359,000	2,010,514	△ 651,514
食鳥・前払金	398,970	434,980	△ 36,010
流動資産合計	22,740,469	20,999,411	1,741,058
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
営繕基金	13,700,064	13,597,011	103,053
災害対策準備基金	3,792,111	3,308,435	483,676
特定資産合計	17,492,175	16,905,446	586,729
(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
その他固定資産合計	3,030,000	3,030,000	0
固定資産合計	20,522,175	19,935,446	586,729
資産合計	43,262,644	40,934,857	2,327,787
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	1,254,987	1,445,961	△ 190,974
食鳥未払金	1,643,289	1,654,728	△ 11,439
前受金	96,980	41,500	55,480
預り金	250,180	278,002	△ 27,822
賞与引当金	594,000	594,000	0
流動負債合計	10,839,436	11,014,191	△ 174,755
負債合計	10,839,436	11,014,191	△ 174,755
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	18,147,785	16,882,233	1,265,552
指定正味財産合計	18,147,785	16,882,233	1,265,552
(うち特定資産への充当額)	17,492,175	16,905,446	586,729
2. 一般正味財産	14,275,423	13,038,433	1,236,990
正味財産合計	32,423,208	29,920,666	2,502,542
負債及び正味財産合計	43,262,644	40,934,857	2,327,787

令和元年度正味財産増減計算書

(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	3,771	3,666	105	
運用益金	3,771	3,666	105	
受取会費	17,018,800	16,831,000	187,800	
会費	4,710,000	4,725,000	△ 15,000	
賛助会費	250,000	250,000	0	
事業割会費	12,058,800	11,856,000	202,800	
事業収益	45,354,293	46,220,887	△ 866,594	
狂犬病集合注射事業	17,943,150	18,958,100	△ 1,014,950	
狂犬病予防受託事業	9,044,100	8,892,000	152,100	
学校動物医受託事業	466,489	524,618	△ 58,129	
動物衛生管理受託事業	4,768,746	4,876,437	△ 107,691	
感染症サーベイランス事業	242,000	237,600	4,400	
野生鳥獣救護受託事業	621,500	610,200	11,300	
食鳥検査手数料	11,627,808	11,560,932	66,876	
幹旋収入	640,500	561,000	79,500	
日獣研修受託収入	0	0	0	
受取補助金等	12,277,297	12,200,871	76,426	
食鳥検査受取補助金	11,827,297	11,750,871	76,426	
京都府補助金	450,000	450,000	0	
雑収益	323,251	573,278	△ 250,027	
広告収入	210,000	180,000	30,000	
雑収入	113,251	393,278	△ 280,027	
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	75,377,412	76,229,702	△ 852,290	
(2) 経常費用				
事業費	65,227,707	67,341,219	△ 2,113,512	
役員報酬	851,000	851,000	0	
給与手当	7,112,613	7,112,613	0	
嘱託人件費	32,942,787	33,669,889	△ 727,102	
臨時雇賃金	2,084,980	2,602,480	△ 517,500	
退職給付費用	412,800	412,800	0	
福利厚生費	748,019	1,126,051	△ 378,032	
旅費交通費	2,688,975	3,227,870	△ 538,895	
通信運搬費	1,534,502	1,445,145	89,357	
消耗品費	4,318,185	5,038,703	△ 720,518	
材料費	3,011,580	3,142,152	△ 130,572	
修繕費	110,000	120,000	△ 10,000	
印刷製本費	1,299,538	572,860	726,678	
光熱水費	122,261	125,560	△ 3,299	
賃借料	1,935,075	1,725,066	210,009	
支払運営基本分担金	774,000	774,000	0	
保険料	925,310	935,060	△ 9,750	
諸謝金	1,051,520	1,134,680	△ 83,160	
租税公課	2,228,700	2,275,400	△ 46,700	
支払負担金	100,000	100,000	0	
委託費	354,240	367,328	△ 13,088	
賞与引当金繰入額	510,840	510,840	0	

雑費	110,782	71,722	39,060
管理費	8,912,715	8,315,253	597,462
役員報酬	269,000	269,000	0
給与手当	1,157,867	1,157,867	0
退職給付費用	67,200	67,200	0
福利厚生費	121,771	183,311	△ 61,540
会議費	272,790	334,658	△ 61,868
旅費交通費	637,380	644,760	△ 7,380
通信運搬費	592,255	546,157	46,098
消耗品費	1,132,772	502,235	630,537
印刷製本費	228,986	119,679	109,307
光熱水費	115,200	115,200	0
賃借料	154,490	143,817	10,673
支払運営基本分担金	126,000	126,000	0
保険料	136,000	136,000	0
諸謝金	950,000	930,000	20,000
租税公課	72,000	72,000	0
支払負担金	2,557,700	2,517,700	40,000
慶弔費	90,000	224,810	△ 134,810
賞与引当金繰入額	83,160	83,160	0
雑費	147,734	141,619	6,115
基金事務費	410	80	330
経常費用計	74,140,422	75,656,472	△ 1,516,050
評価損益調整前経常増減額	1,236,990	573,230	663,760
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	1,236,990	573,230	663,760
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	1,236,990	573,230	663,760
一般正味財産期首残高	13,038,433	12,465,203	573,230
一般正味財産期末残高	14,275,423	13,038,433	1,236,990
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	1,265,552	734,417	531,135
寄付金	1,165,552	724,417	441,135
出捐金	100,000	10,000	90,000
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	1,265,552	734,417	531,135
指定正味財産期首残高	16,882,233	16,147,816	734,417
指定正味財産期末残高	18,147,785	16,882,233	1,265,552
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	32,423,208	29,920,666	2,502,542

令和元年度収支決算の事業別区分経理の内訳書

平成31年4月1日から令和2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	3,771	3,771
運用益金							3,771	3,771
受取会費	0	0	0	2,480,000	2,480,000	6,029,400	8,509,400	17,018,800
会費				2,355,000	2,355,000		2,355,000	4,710,000
賛助会費				125,000	125,000		125,000	250,000
事業割会費						6,029,400	6,029,400	12,058,800
事業収益	24,041,885	11,627,808	0	0	35,669,693	9,684,600	0	45,354,293
狂犬病集合注射事業	17,943,150				17,943,150			17,943,150
狂犬病予注受託事業					0	9,044,100		9,044,100
学校動物医受託事業	466,489				466,489			466,489
動物衛生管理受託事業	4,768,746				4,768,746			4,768,746
感染症サーベイランス事業	242,000				242,000			242,000
野生鳥獣放護受託事業	621,500				621,500			621,500
食鳥検査手数料		11,627,808			11,627,808			11,627,808
幹旋収入					0	640,500		640,500
日獣研修受託収入					0			0
受取補助金等	0	11,827,297	0	0	11,827,297	0	450,000	12,277,297
食鳥検査受取補助金		11,827,297			11,827,297			11,827,297
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	323,251	323,251
広告収入							210,000	210,000
雑収入					0		113,251	113,251
経常収益計	24,041,885	23,456,105	0	2,880,000	50,376,990	15,714,000	9,286,422	75,377,412
(2) 経常費用								
事業費	32,766,057	24,266,959	3,289,720	75,000	60,377,736	4,849,971	0	65,227,707
役員報酬	548,200	134,400	83,000		765,600	85,400		851,000
給与手当	4,714,174	992,468	661,638		6,368,270	744,343		7,112,613
嘱託人件費	14,029,549	18,913,238			32,942,787			32,942,787
臨時雇賃金	720,000				720,000	1,364,980		2,084,980
退職給付費用	273,600	57,600	38,400		369,600	43,200		412,800
福利厚生費	495,780	104,375	69,683		669,738	78,281		748,019
旅費交通費	1,429,805	682,270	394,940		2,507,015	181,960		2,688,975
通信運搬費	331,054	365,482	248,625		945,061	589,441		1,534,502
消耗品費	1,678,476	1,359,048	197,919		3,235,443	1,082,742		4,318,185
材料費	3,011,580				3,011,580			3,011,580
修繕費		110,000			110,000			110,000
印刷製本費	1,933	103,626	1,109,083		1,214,642	84,896		1,299,538
光熱水費		122,261			122,261			122,261
賃借料	1,377,376	132,421	165,010		1,674,807	260,268		1,935,075
支払運営基本分担金	513,000	108,000	72,000		693,000	81,000		774,000
保険料	519,010	404,300	2,000		925,310			925,310
諸謝金	674,000		177,520		851,520	200,000		1,051,520
租税公課	1,682,500	546,200			2,228,700			2,228,700
支払負担金	50,000	50,000			100,000			100,000
委託費	354,240				354,240			354,240
賞与引当金繰入額	338,580	71,280	47,520		457,380	53,460		510,840
雑費	13,200		22,582	75,000	110,782			110,782
管理費							8,912,715	8,912,715
役員報酬							269,000	269,000
給与手当							1,157,867	1,157,867
退職給付費用							67,200	67,200
福利厚生費							121,771	121,771
会議費							272,790	272,790

旅費交通費							637,380	637,380
通信運搬費							592,255	592,255
消耗品費							1,132,772	1,132,772
印刷製本費							228,986	228,986
光熱水費							115,200	115,200
貸借料							154,490	154,490
支払運営基本分担金							126,000	126,000
保険料							136,000	136,000
諸謝金							950,000	950,000
租税公課							72,000	72,000
支払負担金							2,557,700	2,557,700
慶弔費							90,000	90,000
賞与引当金繰入額							83,160	83,160
雑費							147,734	147,734
基金事務費							410	410
経常費用計	32,756,057	24,256,959	3,289,720	75,000	60,377,736	4,849,971	8,912,715	74,140,422
評価損益調整前経常増減額	△ 8,714,172	△ 801,854	△ 3,289,720	2,805,000	△ 10,000,746	10,864,029	373,707	1,236,990
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	△ 8,714,172	△ 801,854	△ 3,289,720	2,805,000	△ 10,000,746	10,864,029	373,707	1,236,990
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				5,100,665	5,100,665	△ 5,100,665		0
当期一般正味財産増減額	△ 8,714,172	△ 801,854	△ 3,289,720	7,905,665	△ 4,900,081	5,763,364	373,707	1,236,990
一般正味財産期首残高	△ 46,964,902	△ 3,827,544	△ 14,499,779	40,055,277	△ 25,236,948	27,649,948	10,625,433	13,038,433
一般正味財産期末残高	△ 55,679,074	△ 4,629,398	△ 17,789,499	47,960,942	△ 30,137,029	33,413,312	10,999,140	14,275,423
II 指定正味財産増減の部								
受取寄付金				885,886	885,886	0	379,666	1,265,552
寄付金				815,886	815,886		349,666	1,165,552
出捐金				70,000	70,000		30,000	100,000
一般正味財産への振替額								
当期指定正味財産増減額				885,886	885,886	0	379,666	1,265,552
指定正味財産期首残高				15,704,393	15,704,393		1,177,840	16,882,233
指定正味財産期末残高				16,590,279	16,590,279	0	1,557,506	18,147,785
III 正味財産期末残高								
正味財産期末残高	△ 55,679,074	△ 4,629,398	△ 17,789,499	64,551,221	△ 13,546,750	33,413,312	12,556,646	32,423,208

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	13,597,011	103,463	410	13,700,064
災害対策準備基金	3,308,435	1,165,860	682,184	3,792,111
小 計	16,905,446	1,269,323	682,594	17,492,175
合 計	16,905,446	1,269,323	682,594	17,492,175

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	13,700,064	(13,700,064)	(0)	(0)
災害対策準備基金	3,792,111	(3,792,111)	(0)	(0)
小 計	17,492,175	(17,492,175)	(0)	(0)
合 計	17,492,175	(17,492,175)	(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	11,827,297	11,827,297	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31年4月1日から令和2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	13,597,011	103,463	410	13,700,064
	災害対策準備基金	3,308,435	1,165,860	682,184	3,792,111
	特定資産計	16,905,446	1,269,323	682,594	17,492,175

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	594,000	594,000	594,000	0	594,000
合 計	594,000	594,000	594,000	0	594,000

財 産 目 録

令和2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		6,790,184
		西七条支店	運転資金	5,979,785
		西七条支店	運転資金(狂犬病関係事業口座)	96,980
		支部保管分	運転資金(支部部会関係事業費)	713,419
		ゆうちょ銀行	運転資金(会費納入口座)	150,323
	未収金			12,226,387
	狂犬病事務委託金		狂犬病個別注射引渡事務未収金	8,707,500
	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	621,500
	学校医受託事業		小動物学校医事業未収金	448,148
	その他未収金		その他事業未収金	1,999,239
	食鳥・未収金		食鳥検査事業補助金未収金	1,815,605
	前払金			1,359,000
	狂犬病傷害保険料		狂犬病予防事業保険金	382,820
	その他			145,080
租税公課		消費税	831,100	
食鳥・前払金			398,970	
流動資産合計				22,740,469
(固定資産)	特定資産			13,700,064
	営繕基金			8,535,000
	定期預金	京都銀行・西七条支店	営繕基金	4,000,000
	定期預金	京都府信用農業連合会	営繕基金	1,142,339
	普通預金	京都銀行・西七条支店	営繕基金	22,725
	普通預金	京都府信用農業連合会	営繕基金	3,792,111
	災害対策準備基金			3,000,000
	定期預金	京都銀行・西七条支店	災害対策準備基金	792,111
	普通預金	京都銀行・西七条支店	災害対策準備基金	3,000,000
	事故犬対策準備預金	京都銀行・西七条支店	狂犬病予防注射事故犬対策費	30,000
	外部出資金			20,000
	出資金		京都府家畜産物衛生指導協会	10,000
	出資金		京都府信用農業協同組合連合会	
固定資産合計				20,522,175
資産合計				43,262,644
(流動負債)	短期借入金	京都銀行・西七条支店		7,000,000
	未払金			1,254,987
	その他			1,254,987
	食鳥未払金			1,643,289
	検査員給料			1,606,299
	検査消耗品他			36,990
	前受金			96,980
	注射済票交付手数料			96,980
	預り金			250,180
	社会保険料			50,183
	源泉税			186,214
	雇用保険			13,783
	賞与引当金			594,000
流動負債合計				10,839,436
負債合計				10,839,436
正味財産				32,423,208