

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			
現金預金	4,570,964	4,727,686	△ 156,722
京都銀行	4,570,964	4,709,456	△ 138,492
ゆうちょ銀行	0	18,230	△ 18,230
未収金	12,264,936	12,252,385	12,551
食鳥・未収金	1,718,017	1,941,804	△ 223,787
前払金	2,010,514	1,448,640	561,874
食鳥・前払金	434,980	401,520	33,460
流動資産合計	20,999,411	20,772,035	227,376
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
営繕基金	13,597,011	13,584,060	12,951
災害対策準備基金	3,308,435	2,448,981	859,454
特定資産合計	16,905,446	16,033,041	872,405
(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	19,935,446	19,063,041	872,405
資産合計	40,934,857	39,835,076	1,099,781
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	1,445,961	1,550,164	△ 104,203
食鳥未払金	1,654,728	1,680,963	△ 26,235
前受金	41,500	36,200	5,300
預り金	278,002	360,730	△ 82,728
賞与引当金	594,000	594,000	0
流動負債合計	11,014,191	11,222,057	△ 207,866
負債合計	11,014,191	11,222,057	△ 207,866
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	16,882,233	16,147,816	734,417
指定正味財産合計	16,882,233	16,147,816	734,417
(うち特定資産への充当額)	16,905,446	16,033,041	872,405
2. 一般正味財産	13,038,433	12,465,203	573,230
正味財産合計	29,920,666	28,613,019	1,307,647
負債及び正味財産合計	40,934,857	39,835,076	1,099,781

平成30年度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	3,666	3,569	97	
運用益金	3,666	3,569	97	
受取会費	16,831,000	16,587,400	243,600	
会費	4,725,000	4,905,000	△ 180,000	
賛助会費	250,000	250,000	0	
事業割会費	11,856,000	11,432,400	423,600	
事業収益	46,220,887	47,309,254	△ 1,088,367	
狂犬病集合注射事業	18,958,100	19,769,000	△ 810,900	
狂犬病予防受託事業	8,892,000	8,808,900	83,100	
学校動物区受託事業	524,618	448,510	76,108	
動物衛生管理受託事業	4,876,437	5,323,443	△ 447,006	
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	11,560,932	11,579,601	△ 18,669	
斡旋収入	561,000	532,000	29,000	
日獣研修受託収入	0	0	0	
受取補助金等	12,200,871	12,333,338	△ 132,467	
食鳥検査受取補助金	11,750,871	11,883,338	△ 132,467	
京都府補助金	450,000	450,000	0	
雑収益	573,278	382,254	191,024	
広告収入	180,000	0	180,000	
雑収入	393,278	382,254	11,024	
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	76,229,702	77,015,815	△ 786,113	
(2) 経常費用				
事業費	67,341,219	69,671,555	△ 2,330,336	
役員報酬	851,000	851,000	0	
給与手当	7,112,613	7,623,453	△ 510,840	
嘱託人件費	33,669,889	34,409,103	△ 739,214	
臨時雇賃金	2,602,480	3,029,320	△ 426,840	
退職給付費用	412,800	412,800	0	
福利厚生費	1,126,051	1,214,455	△ 88,404	
旅費交通費	3,227,870	3,229,770	△ 1,900	
通信運搬費	1,445,145	1,598,356	△ 153,211	
減価償却費	0	38,408	△ 38,408	
消耗品費	5,038,703	7,763,054	△ 2,724,351	
材料費	3,142,152	0	3,142,152	
修繕費	120,000	0	120,000	
印刷製本費	572,860	536,287	36,573	
光熱水費	125,560	179,925	△ 54,365	
賃借料	1,725,066	2,971,649	△ 1,246,583	
支払運営基本分担金	774,000	0	774,000	
保険料	935,060	998,298	△ 63,238	
諸謝金	1,134,680	1,203,160	△ 68,480	
租税公課	2,275,400	2,441,800	△ 166,400	
支払負担金	100,000	100,000	0	
委託費	367,328	473,600	△ 106,272	

賞与引当金繰入額	510,840	510,840	0
雑費	71,722	86,277	△ 14,555
管理費	8,315,253	8,418,271	△ 103,018
役員報酬	269,000	269,000	0
給与手当	1,157,867	1,241,027	△ 83,160
退職給付費用	67,200	67,200	0
福利厚生費	183,311	197,702	△ 14,391
会議費	334,658	386,503	△ 51,845
旅費交通費	644,760	491,580	153,180
通信運搬費	546,157	452,250	93,907
減価償却費	0	6,252	△ 6,252
消耗品費	502,235	678,074	△ 175,839
印刷製本費	119,679	126,074	△ 6,395
光熱水費	115,200	115,200	0
賃借料	143,817	267,422	△ 123,605
支払運営基本分担金	126,000	0	126,000
保険料	136,000	136,000	0
諸謝金	930,000	930,000	0
租税公課	72,000	72,000	0
支払負担金	2,517,700	2,658,500	△ 140,800
慶弔費	224,810	149,352	75,458
賞与引当金繰入額	83,160	83,160	0
雑費	141,619	90,975	50,644
基金事務費	80	0	80
経常費用計	75,656,472	78,089,826	△ 2,433,354
評価損益調整前経常増減額	573,230	△ 1,074,011	1,647,241
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	573,230	△ 1,074,011	1,647,241
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
運用益金		0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
基金事務費	0	0	0
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	573,230	△ 1,074,011	1,647,241
一般正味財産期首残高	12,465,203	13,539,214	△ 1,074,011
一般正味財産期末残高	13,038,433	12,465,203	573,230
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	734,417	816,183	△ 81,766
寄付金	724,417	816,183	△ 91,766
出捐金	10,000	0	10,000
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	734,417	816,183	△ 81,766
指定正味財産期首残高	16,147,816	15,331,633	816,183
指定正味財産期末残高	16,882,233	16,147,816	734,417
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	29,920,666	28,613,019	1,307,647

平成30年度収支決算の事業別区分経理の内訳書

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					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	3,666	3,666	3,666
運用益金							3,666	3,666	3,666
受取会費	0	0	0	2,487,500	2,487,500	5,928,000	8,415,500	16,831,000	16,831,000
会費				2,362,500	2,362,500		2,362,500	4,725,000	4,725,000
賛助会費				125,000	125,000		125,000	250,000	250,000
事業割合費						5,928,000	5,928,000	11,856,000	11,856,000
事業収益	25,206,955	11,560,932	0	0	36,767,887	9,453,000	0	46,220,887	46,220,887
狂犬病集合注射事業	18,958,100				18,958,100			18,958,100	18,958,100
狂犬病予注受託事業					0	8,892,000		8,892,000	8,892,000
学校動物医受託事業	524,618				524,618			524,618	524,618
動物衛生管理受託事業	4,876,437				4,876,437			4,876,437	4,876,437
感染症サーベイランス事業	237,600				237,600			237,600	237,600
野生鳥獣救護受託事業	610,200				610,200			610,200	610,200
食鳥検査手数料		11,560,932			11,560,932			11,560,932	11,560,932
斡旋収入					0	561,000		561,000	561,000
日獣研修受託収入			0		0			0	0
受取補助金等	0	11,750,871	0	0	11,750,871	0	450,000	12,200,871	12,200,871
食鳥検査受取補助金		11,750,871			11,750,871			11,750,871	11,750,871
京都府補助金					0		450,000	450,000	450,000
受取寄付金	0	0	0	400,000	400,000	0	0	400,000	400,000
寄付金収入				400,000	400,000			400,000	400,000
雑収益	0	0	0	0	0	0	573,278	573,278	573,278
広告収入							180,000	180,000	180,000
雑収入				0	0		393,278	393,278	393,278
経常収益計	25,206,955	23,311,803	0	2,887,500	51,406,258	15,381,000	9,442,444	76,229,702	76,229,702
(2) 経常費用									
事業費	34,988,340	24,187,935	2,108,244	45,000	61,329,519	6,011,700	0	67,341,219	67,341,219
役員報酬	548,200	134,400	83,000		765,600	85,400		851,000	851,000
給与手当	4,714,174	992,458	661,638		6,368,270	744,343		7,112,613	7,112,613
嘱託人件費	14,907,501	18,762,388			33,669,889			33,669,889	33,669,889
臨時雇賃金	772,000				772,000	1,830,480		2,602,480	2,602,480
退職給付費用	273,600	57,600	38,400		369,600	43,200		412,800	412,800
福利厚生費	746,836	157,123	104,749		1,008,208	117,843		1,126,051	1,126,051
旅費交通費	1,647,730	878,180	259,870		2,785,780	442,090		3,227,870	3,227,870
通信運搬費	287,812	389,922	159,917		837,651	607,494		1,445,145	1,445,145
減価償却費	0	0	0		0	0		0	0
消耗品費	2,236,151	1,158,811	166,202		3,561,164	1,477,539		5,038,703	5,038,703
材料費	3,142,152				3,142,152			3,142,152	3,142,152
修繕費	0	120,000	0		120,000	0		120,000	120,000
印刷製本費	3,313	123,822	383,997		511,132	61,728		572,860	572,860
光熱水費		125,560			125,560			125,560	125,560
賃借料	1,333,721	123,271	100,951		1,557,943	167,123		1,725,066	1,725,066
支払運営基本分但金	513,000	108,000	72,000		693,000	81,000		774,000	774,000
保険料	533,540	401,520	0		935,060			935,060	935,060
諸謝金	804,680		30,000		834,680	300,000		1,134,680	1,134,680
租税公課	1,741,800	533,600			2,275,400			2,275,400	2,275,400
支払負担金	50,000	50,000			100,000			100,000	100,000
委託費	367,328				367,328			367,328	367,328
貸与引当金繰入額	338,580	71,280	47,520		457,380	53,460		510,840	510,840
雑費	26,722			45,000	71,722			71,722	71,722
管理費							8,315,253	8,315,253	8,315,253
役員報酬							269,000	269,000	269,000
給与手当							1,157,867	1,157,867	1,157,867
退職給付費用							67,200	67,200	67,200
福利厚生費							183,311	183,311	183,311

会議費							334,658	334,658
旅費交通費							644,760	644,760
通信運搬費							546,157	546,157
減価償却費							0	0
消耗品費							502,235	502,235
印刷製本費							119,679	119,679
光熱水費							115,200	115,200
賃借料							143,817	143,817
支払運営基本負担金							126,000	126,000
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							2,517,700	2,517,700
慶弔費							224,810	224,810
賞与引当金繰入額							83,160	83,160
雑費							141,619	141,619
基金事務費							80	80
経常費用計	34,988,340	24,187,935	2,108,244	45,000	61,329,519	6,011,700	8,315,253	75,656,472
評価損益調整前経常増減額	△ 9,781,385	△ 876,132	△ 2,108,244	2,842,500	△ 9,923,261	9,369,300	1,127,191	573,230
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	△ 9,781,385	△ 876,132	△ 2,108,244	2,842,500	△ 9,923,261	9,369,300	1,127,191	573,230
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				4,313,489	4,313,489	△ 4,313,489		0
当期一般正味財産増減額	△ 9,781,385	△ 876,132	△ 2,108,244	7,155,989	△ 5,609,772	5,055,811	1,127,191	573,230
一般正味財産期首残高	△ 37,183,517	△ 2,951,412	△ 12,391,535	32,899,288	△ 19,627,176	22,594,137	9,498,242	12,465,203
一般正味財産期末残高	△ 46,964,902	△ 3,827,544	△ 14,499,779	40,055,277	△ 25,236,948	27,649,948	10,625,433	13,038,433
II 指定正味財産増減の部								
受取寄付金				514,092	514,092	0	220,325	734,417
寄付金				507,092	507,092		217,325	724,417
出捐金				7,000	7,000		3,000	10,000
一般正味財産への振替額								0
当期指定正味財産増減額				514,092	514,092	0	220,325	734,417
指定正味財産期首残高				15,190,301	15,190,301		957,515	16,147,816
指定正味財産期末残高				15,704,393	15,704,393	0	1,177,840	16,882,233
III 正味財産期末残高								
正味財産期末残高	△ 46,964,902	△ 3,827,544	△ 14,499,779	55,759,670	△ 9,532,555	27,649,948	11,803,273	29,920,666

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	13,584,060	13,463	512	13,597,011
災害対策準備基金	2,448,981	859,454		3,308,435
小 計	16,033,041	872,917	512	16,905,446
合 計	16,033,041	872,917	512	16,905,446

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	13,597,011	(13,597,011)	(0)	(0)
災害対策準備基金	3,308,435	(3,308,435)	(0)	(0)
小 計	16,905,446	(16,905,446)	(0)	(0)
合 計	16,905,446	(16,905,446)	(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	11,750,871	11,750,871	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30年4月1日から平成31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	13,584,060	13,463	512	13,597,011
	災害対策準備基金	2,448,981	859,454	0	3,308,435
	特定資産計	16,033,041	872,917	512	16,905,446

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

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)	預金	京都銀行		4,570,964		
		西七条支店	運転資金	3,760,753		
		西七条支店	運転資金(狂犬病関係事業口座)	231,700		
		支部保管分	運転資金(支部部会関係事業費)	578,511		
	未収金	ゆちょ銀行	運転資金(会費納入口座)		12,264,936	
		狂犬病事務委託金	狂犬病個別注射引渡事務未収金		8,892,000	
		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		524,618	
		その他未収金	その他事業未収金		1,788,118	
		食鳥・未収金	食鳥検査事業補助金未収金		1,718,017	
		前払金			2,010,514	
		狂犬病傷害保険料	狂犬病予防事業保険金		519,010	
		その他			625,104	
		租税公課	消費税		866,400	
食鳥・前払金			434,980			
流動資産合計				20,999,411		
(固定資産)	特定資産	営繕基金		13,597,011		
		定期預金	京都銀行・西七条支店	営繕基金	8,535,000	
		定期預金	京都府信用農業連合会	営繕基金	4,000,000	
		普通預金	京都銀行・西七条支店	営繕基金	1,041,886	
		普通預金	京都府信用農業連合会	営繕基金	20,125	
	災害対策準備基金	災害対策準備基金			3,308,435	
		定期預金	京都銀行・西七条支店	災害対策準備基金	3,000,000	
		普通預金	京都銀行・西七条支店	災害対策準備基金	308,435	
		その他固定資産	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	3,000,000
			外部出資金			30,000
	出資金	出資金		京都府家畜産物衛生指導協会	20,000	
		出資金		京都府信用農業協同組合連合会	10,000	
		固定資産合計				19,935,446
資産合計				40,934,857		
(流動負債)	短期借入金	京都銀行・西七条支店		7,000,000		
			未払金	1,445,961		
	その他		1,445,961			
	食鳥未払金		検査員給料	1,654,728		
			検査消耗品他	56,050		
			前受金	41,500		
	注射済票交付手数料			41,500		
			預り金	278,002		
	社会保険料		100,030			
	源泉税		162,584			
	雇用保険		15,388			
	賞与引当金		594,000			
	流動負債合計				11,014,191	
	負債合計				11,014,191	
正味財産				29,920,666		