

貸借対照表

令和5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	26,364,348	23,819,072	2,545,276
未 収 金	8,228,354	8,461,201	△ 232,847
獣医療証明様式	156,400	94,510	61,890
狂犬病予防ワクチン	4,290,000	4,290,000	0
仮払金	10,000	0	10,000
流動資産合計	39,049,102	36,664,783	2,384,319
2 固定資産			
(1) 特定資産			
役員退職給付引当資産	2,099,996	1,596,664	503,332
職員退職給付引当資産	11,347,830	10,642,500	705,330
中部大会準備積立資産	7,500,000	7,500,000	0
特定資産合計	20,947,826	19,739,164	1,208,662
(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	△ 25,068,730	△ 24,775,188	△ 293,542
建物減価償却引当資産	25,068,730	24,775,188	293,542
建物附属設備	3,309,384	3,309,384	0
建物附属設備減価償却累計額	△ 1,031,994	△ 617,434	△ 414,560
建物附属設備減価償却引当資産	1,031,994	617,434	414,560
備 品	1,061,925	1,061,925	0
備品減価償却累計額	△ 963,021	△ 897,088	△ 65,933
備品減価償却引当資産	963,021	897,088	65,933
特別基金積立資産	69,000,000	69,000,000	0
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	113,300,840	113,300,840	0
固定資産合計	134,248,666	133,040,004	1,208,662
資産合計	173,297,768	169,704,787	3,592,981
II 負債の部			
1 流動負債			
未 払 金	9,399,474	10,099,774	△ 700,300
賞 与 引 当 金	455,240	442,681	12,559
流動負債合計	9,854,714	10,542,455	△ 687,741
2 固定負債			
長 期 未 払 金	2,234,544	2,565,264	△ 330,720
役員退職給付引当金	2,099,996	1,596,664	503,332
職員退職給付引当金	11,347,830	10,642,500	705,330
固定負債合計	15,682,370	14,804,428	877,942
負債合計	25,537,084	25,346,883	190,201
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			
(うち特定資産への充当額)	(7,500,000)	(7,500,000)	0
正味財産合計	147,760,684	144,357,904	3,402,780
負債及び正味財産合計	173,297,768	169,704,787	3,592,981

正味財産増減計算書
(令和4年4月1日から令和5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	377	331	46	
特定資産受取利息	377	331	46	
受取入会金	0	60,000	△ 60,000	
受取入会金	0	60,000	△ 60,000	
受 取 会 費	27,816,160	28,923,270	△ 1,107,110	
受取一般会費	26,019,160	26,005,770	13,390	
受取部会会費	1,457,000	2,637,500	△ 1,180,500	
受取賛助会費	340,000	280,000	60,000	
事 業 収 益	121,894,323	121,095,888	798,435	
狂犬病予防事業収益	112,411,342	111,155,578	1,255,764	
日獣事業還付金収益	233,025	394,489	△ 161,464	
獣医師総合福祉生命 共済制度受取配当金	222,992	214,285	8,707	
獣医療証明様式等頒布 事業収益	157,110	175,390	△ 18,280	
狂犬病予防業務関係手数料 徴収事務受取委託費	6,117,867	6,298,928	△ 181,061	
野生傷病鳥獣保護収容 事業受取委託費	698,770	641,575	57,195	
佐渡市トキの森公園飼育動物 健診等事業受取委託費	660,000	660,000	0	
学校飼育動物支援事業 受取委託費	1,393,217	1,555,643	△ 162,426	
雑 収 益	843,360	433,506	409,854	
受取利息	85,800	85,755	45	
雑 収 益	757,560	347,751	409,809	
経常収益計	150,554,220	150,512,995	41,225	
(2) 経常費用			0	
事 業 費	141,527,460	137,255,389	4,272,071	
役員報酬	4,796,840	4,679,200	117,640	
職員給与手当	6,903,039	6,605,154	297,885	
福利厚生費	1,821,920	1,738,934	82,986	
役員通勤手当	31,217	30,456	761	
旅費交通費	663,308	268,984	394,324	
印刷製本費	675,887	93,366	582,521	
通信運搬費	1,011,351	744,085	267,266	
事務消耗品費	305,986	193,177	112,809	
什器備品費	0	598,937	△ 598,937	
賃借料	214,078	298,004	△ 83,926	
事務所費	1,231,562	1,169,024	62,538	

科 目	当年度	前年度	増減	備 考
修繕費	827,990	699,066	128,924	
ホームページ運営管理費	410,377	280,324	130,053	
減価償却費	730,690	803,805	△ 73,115	
賞与引当金繰入額	443,859	427,630	16,229	
公租公課	5,932,747	6,110,251	△ 177,504	
退職給付費用	1,140,977	1,011,713	129,264	
支払負担金	1,384,000	1,374,000	10,000	
支払支援金	230,500	150,500	80,000	
獣医事推進費	877,524	1,131,542	△ 254,018	
狂犬病予防活動費	1,802,593	1,782,841	19,752	
地区狂犬病予防推進費	9,971,773	4,854,400	5,117,373	
予防注射技術料	41,539,537	43,992,958	△ 2,453,421	
ワクチン購入費	29,116,230	30,484,740	△ 1,368,510	
予防注射器材費	10,999,296	11,650,560	△ 651,264	
注射事故対策費	914,352	1,376,303	△ 461,951	
狂犬病予防業務関係手数料 徴収事務委託事業費	5,521,726	5,685,151	△ 163,425	
野生傷病鳥獣保護収容 事業費	674,360	599,225	75,135	
佐渡市トキの森公園飼育動物 健診等事業費	627,000	627,000	0	
学校飼育動物支援事業費	1,264,744	1,403,534	△ 138,790	
研修会費	1,249,282	576,246	673,036	
普及広報活動費	3,164,639	1,115,988	2,048,651	
動物愛護普及啓発費	1,000,000	1,000,000	0	
褒賞費	268,428	245,057	23,371	
会員福利費	209,542	185,418	24,124	
会員慶弔費	132,000	307,650	△ 175,650	
獣医療証明様式等 購入費	151,110	165,020	△ 13,910	
学術国際交流費	2,137,724	100,000	2,037,724	
災害対策費	504,664	296,054	208,610	
事業雑費	644,608	2,399,092	△ 1,754,484	
管 理 費	5,623,980	6,636,387	△ 1,012,407	
役員報酬	523,160	640,800	△ 117,640	
職員給与手当	177,000	232,465	△ 55,465	
福利厚生費	97,909	116,914	△ 19,005	
役員通勤手当	3,583	4,344	△ 761	
会議費	848,065	840,802	7,263	
旅費交通費	766,752	549,866	216,886	
印刷製本費	99,603	320,710	△ 221,107	
通信運搬費	59,994	396,789	△ 336,795	
事務消耗品費	18,151	183,090	△ 164,939	
什器備品費	0	47,863	△ 47,863	

科 目	当年度	前年度	増減	備 考
賃借料	12,698	23,812	△ 11,114	
事務所費	73,057	93,413	△ 20,356	
修繕費	49,117	55,864	△ 6,747	
ホームページ運営管理費	24,343	22,396	1,947	
諸謝金	507,070	544,190	△ 37,120	
管理雑費	413,724	348,146	65,578	
減価償却費	43,345	64,234	△ 20,889	
賞与引当金繰入額	11,381	15,051	△ 3,670	
慶弔交際費	41,110	125,210	△ 84,100	
公租公課	15,853	20,949	△ 5,096	
退職給付費用	67,685	66,129	1,556	
支払負担金	1,540,380	1,563,350	△ 22,970	
支払寄付金	50,000	0	50,000	
支部事務局委託費	180,000	360,000	△ 180,000	
経常費用計	147,151,440	143,891,776	3,259,664	
評価損益等調整前当期経常増減額	3,402,780	6,621,219	△ 3,218,439	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	3,402,780	6,621,219	△ 3,218,439	
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	3,402,780	6,621,219	△ 3,218,439	
一般正味財産期首残高	144,357,904	137,736,685	6,621,219	
一般正味財産期末残高	147,760,684	144,357,904	3,402,780	
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	147,760,684	144,357,904	3,402,780	

令和4年度 正味財産増減計算書の内訳表

(令和4年4月1日から令和5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	合計
		他 1		
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	377	377
特定資産受取利息	0	0	377	377
受 取 会 費	13,908,082	1,390,807	12,517,271	27,816,160
受取一般会費	13,009,582	1,300,957	11,708,621	26,019,160
受取部会費	728,500	72,850	655,650	1,457,000
受取賛助会費	170,000	17,000	153,000	340,000
事 業 収 益	121,281,196	613,127	0	121,894,323
狂犬病予防事業収益	112,411,342	0	0	112,411,342
日猷事業還付金収益	0	233,025	0	233,025
獣医師総合福祉生命共済制度受取配当金	0	222,992	0	222,992
獣医療証明様式等頒布事業収益	0	157,110	0	157,110
狂犬病予防業務関係手数料徴収事務受取委託費	6,117,867	0	0	6,117,867
野生傷病鳥獣保護収容事業受取委託費	698,770	0	0	698,770
佐渡市トキの森公園飼育動物健診等受取委託費	660,000	0	0	660,000
学校飼育動物支援事業受取委託費	1,393,217	0	0	1,393,217
雑 収 益	567,226	0	276,134	843,360
受取利息	0	0	85,800	85,800
雑 収 益	567,226	0	190,334	757,560
経常収益計	135,756,504	2,003,934	12,793,782	150,554,220
(2) 経常費用				
事 業 費	140,639,602	887,858		141,527,460
役員報酬	4,796,840	0		4,796,840
職員給与手当	6,846,401	56,638		6,903,039
福利厚生費	1,812,322	9,598		1,821,920
役員通勤手当	31,217	0		31,217
旅費交通費	658,412	4,896		663,308
印刷製本費	675,887	0		675,887
通信運搬費	1,008,138	3,213		1,011,351
事務消耗品費	305,015	971		305,986
什器備品費	0	0		0
賃借料	213,399	679		214,078
事務所費	1,227,650	3,912		1,231,562
修繕費	825,359	2,631		827,990
ホームページ運営管理費	409,074	1,303		410,377
減価償却費	728,368	2,322		730,690
賞与引当金繰入額	440,218	3,641		443,859

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計		法人会計	合計
		他 1			
公租公課	5,931,898	849			5,932,747
退職給付費用	1,137,352	3,625			1,140,977
支払負担金	1,384,000	0			1,384,000
支払支援金	230,500	0			230,500
獣医事推進費	877,524	0			877,524
狂犬病予防活動費	1,802,593	0			1,802,593
地区狂犬病予防推進費	9,971,773	0			9,971,773
予防注射技術料	41,539,537	0			41,539,537
ワクチン購入費	29,116,230	0			29,116,230
予防注射器材費	10,999,296	0			10,999,296
注射事故対策費	881,852	32,500			914,352
狂犬病予防業務関係手数料徴収事務委託事業費	5,521,726	0			5,521,726
野生傷病鳥獣保護収容事業費	674,360	0			674,360
佐渡市トキの森公園飼育動物健診等事業費	627,000	0			627,000
学校飼育動物支援事業費	1,264,744	0			1,264,744
研修会費	1,249,282	0			1,249,282
普及広報活動費	3,164,639	0			3,164,639
動物愛護普及啓発費	1,000,000	0			1,000,000
褒賞費	0	268,428			268,428
会員福利費	0	209,542			209,542
会員慶弔費	0	132,000			132,000
獣医療証明様式等購入費	0	151,110			151,110
学術国際交流費	2,137,724	0			2,137,724
災害対策費	504,664	0			504,664
事業雑費	644,608	0			644,608
管 理 費				5,623,980	5,623,980
役員報酬				523,160	523,160
職員給与手当				177,000	177,000
福利厚生費				97,909	97,909
役員通勤手当				3,583	3,583
会議費				848,065	848,065
旅費交通費				766,752	766,752
印刷製本費				99,603	99,603
通信運搬費				59,994	59,994
事務消耗品費				18,151	18,151
什器備品費				0	0
賃借料				12,698	12,698
事務所費				73,057	73,057
修繕費				49,117	49,117
ホームページ運営管理費				24,343	24,343
諸謝金				507,070	507,070
管理雑費				413,724	413,724

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計		法人会計	合計
		他 1			
減価償却費				43,345	43,345
賞与引当金繰入額				11,381	11,381
慶弔交際費				41,110	41,110
公租公課				15,853	15,853
退職給付費用				67,685	67,685
支払負担金				1,540,380	1,540,380
支払寄付金				50,000	50,000
支部事務局委託費				180,000	180,000
経常費用計	140,639,602	887,858		5,623,980	147,151,440
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,883,098	1,116,076		7,169,802	3,402,780
評価損益等計	0	0		0	0
当期経常増減額	△ 4,883,098	1,116,076		7,169,802	3,402,780
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0		0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0		0	0
当期経常外増減額	0	0		0	0
他会計振替額	540,397	△ 540,397		0	0
当期一般正味財産増減額	△ 4,342,701	575,679		7,169,802	3,402,780
一般正味財産期首残高					144,357,904
一般正味財産期末残高					147,760,684
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
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					147,760,684

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	1,596,664	503,332	0	2,099,996
職員退職給付引当資産	10,642,500	705,330	0	11,347,830
中部大会準備積立資産	7,500,000	0	0	7,500,000
合 計	19,739,164	1,208,662	0	20,947,826

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	2,099,996	(—)	(—)	(2,099,996)
職員退職給付引当資産	11,347,830	(—)	(—)	(11,347,830)
中部大会準備積立資産	7,500,000	(—)	(7,500,000)	(—)
合 計	20,947,826	0	(7,500,000)	(13,447,826)

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	32,000,000	0
合 計	32,000,000	32,000,000	0

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	1,596,664	503,332	0	2,099,996
	職員退職給付引当資産	10,642,500	705,330	0	11,347,830
	中部大会準備積立資産	7,500,000	0	0	7,500,000
	特定資産計	19,739,164	1,208,662	0	20,947,826

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	442,681	455,240	442,681	0	455,240

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	1,596,664	503,332	0	0	2,099,996

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	10,642,500	705,330	0	0	11,347,830

財 産 目 録
令和5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 第四北越銀行県庁支店	運転資金	21,373,596	
		普通預金 第四北越銀行県庁支店	運転資金	4,990,752	
			(現金・預金計)	26,364,348	
	未収金	新潟市	公1・学校飼育動物支援事業の委託費	1,117,619	
		三条市	公1・学校飼育動物支援事業の委託費	205,778	
		佐渡市	公1・学校飼育動物支援事業の委託費	62,820	
		新潟県	公1・野生傷病鳥獣保護収容事業の委託費	64,270	
		佐渡市	公1・佐渡市トキの森公園飼育動物健診等事業の委託費	660,000	
		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	6,117,867	
				(未収金計)	8,228,354
	獣医療証明様式	指示書 43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	35,200	
		予防接種証明書(A) 119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	53,550	
		予防接種証明書(B) 55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	67,650	
				(獣医療証明様式計)	156,400
狂犬病予防 ワクチン	(株)アグロジャパン関東物流センター	公1・狂犬病発生時に備えたワクチンの備蓄	4,290,000		
			(狂犬病予防ワクチン計)	4,290,000	
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				39,049,102	
(固定資産)	特定資産	役員退職給付引当 資産	普通預金 第四北越銀行新潟県庁支店	役員退職給付金の引当資産	2,099,996
		職員退職給付引当 資産	普通預金 第四北越銀行新潟県庁支店	職員退職給付金の引当資産	11,347,830
		中部大会準備積立 資産	定期預金 第四北越銀行県庁支店	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	7,500,000
				(特定資産計)	20,947,826
	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			△ 25,068,730
		建物減価償却引当 資産	定期預金 第四北越銀行県庁支店	建物減価償却費の引当金資産	25,068,730
		建物附属設備	ビル空調設備	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	3,309,384
		建物附属設備減価 償却累計額			△ 1,031,994
建物附属設備減価 償却引当資産	定期預金 第四北越銀行県庁支店	建物附属設備減価償却費の引当金資産	1,031,994		

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	備品	応接セット・木製袖机セット・書棚・サイドボード・会議用モニター	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	1,061,925
	備品減価償却累計額			△ 963,021
	備品減価償却引当資産	定期預金 第四北越銀行県庁支店	備品減価償却費の引当金資産	963,021
	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 第四北越銀行県庁支店	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	37,000,000
	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)				113,300,840
固定資産合計				134,248,666
資産合計				173,297,768
(流動負債)				
未払金		新潟労働基準局	労働保険料確定額	18,961
		新潟労働基準局	労働保険料に係る一般拠出金	146
		ソフトバンク(株)	3月分 電話料	10,244
		新潟日报社	新潟日報電子版購読料	330
		新潟県公社総合ビル管理組合	3月分 公社ビル管理費	113,913
		新潟県公社総合ビル管理組合	公社ビル空調設備入替費用	330,720
		新潟県住宅供給公社	公社ビル駐車場料金	12,200
		新潟税務署	令和4年度消費税	1,279,800
		協力動物病院(41病院)	公1・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	1,264,744
		協力動物病院(37病院)	公1・野生傷病鳥獣保護収容事業のための保管料	219,690
		協力動物病院(2病院)	公1・佐渡市トキの森公園飼育動物健診等事業の診療・健診料	627,000
		市町村指定獣医師(137名)	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	5,521,726
			(未払金計)	9,399,474
	賞与引当金	職員	職員に対する賞与支給に備えたもの	455,240
			(賞与引当金計)	455,240
流動負債合計				9,854,714
(固定負債)				
長期未払金		新潟県公社総合ビル管理組合	公社ビル空調設備入替費用	2,234,544
			(長期未払金計)	2,234,544
役員退職給付引当金	役員分		役員退職給付金の支給に備えたもの	2,099,996
			(役員退職給付引当金計)	2,099,996
職員退職給付引当金	職員分		職員退職給付金の支給に備えたもの	11,347,830
			(職員退職給付引当金計)	11,347,830
固定負債合計				15,682,370
負債合計				25,537,084
正味財産				147,760,684