

# 令和 6 年度決算報告書

(自令和 6 年 4 月 1 日 至令和 7 年 3 月 31 日)

公益社団法人 愛知県獣医師会

## 目 次

### 1. 計 算 書 類

#### (1) 貸借対照表

#### (2) 正味財産増減計算書

### 2. 財務諸表に対する注記

### 3. 貸借対照表内訳表

### 4. 正味財産増減計算書内訳表

### 5. 計算書類附属明細書

### 6. 財 産 目 録

## 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

公益社団法人 愛知県獣医師会

(単位：円)

| 科 目               | 当年度         | 前年度         | 増 減         |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>I 資産の部</b>     |             |             |             |
| 1. 流動資産           |             |             |             |
| 現金預金              | 62,077,864  | 62,090,075  | △ 12,211    |
| 売掛金               | 5,445       | 4,400       | 1,045       |
| 未収金               | 28,070,600  | 25,917,569  | 2,153,031   |
| 前払金               | 1,073,461   | 215,400     | 858,061     |
| 棚卸資産              | 449,851     | 552,706     | △ 102,855   |
| 立替金               | 892         | 10,892      | △ 10,000    |
| 流動資産合計            | 91,678,113  | 88,791,042  | 2,887,071   |
| 2. 固定資産           |             |             |             |
| (1) 特定資産          |             |             |             |
| 退職給付引当資産          | 2,836,000   | 2,434,100   | 401,900     |
| 会館準備積立預金          | 18,418,372  | 18,417,637  | 735         |
| 特定資産合計            | 21,254,372  | 20,851,737  | 402,635     |
| (2) その他固定資産       |             |             |             |
| 建物                | 3,766,151   | 3,964,369   | △ 198,218   |
| 什器備品              | 281,862     | 280,499     | 1,363       |
| 土地                | 11,370,000  | 11,370,000  | 0           |
| 定期預金              | 14,903,135  | 14,903,054  | 81          |
| 電話加入権             | 37,391      | 37,391      | 0           |
| 出資金               | 1,050,000   | 1,050,000   | 0           |
| その他固定資産合計         | 31,408,539  | 31,605,313  | △ 196,774   |
| 固定資産合計            | 52,662,911  | 52,457,050  | 205,861     |
| 資産合計              | 144,341,024 | 141,248,092 | 3,092,932   |
| <b>II 負債の部</b>    |             |             |             |
| 1. 流動負債           |             |             |             |
| 未払金               | 45,220,625  | 39,944,558  | 5,276,067   |
| 前受金               | 150,000     | 0           | 150,000     |
| 預り金               | 1,257,921   | 2,161,571   | △ 903,650   |
| 賞与引当金             | 3,795,619   | 3,795,619   | 0           |
| 流動負債合計            | 50,424,165  | 45,901,748  | 4,522,417   |
| 2. 固定負債           |             |             |             |
| 退職給付引当金           | 2,836,000   | 2,434,100   | 401,900     |
| 固定負債合計            | 2,836,000   | 2,434,100   | 401,900     |
| 負債合計              | 53,260,165  | 48,335,848  | 4,924,317   |
| <b>III 正味財産の部</b> |             |             |             |
| 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)     | 91,080,859  | 92,912,244  | △ 1,831,385 |
|                   | 18,418,372  | 18,417,637  | —           |
| 正味財産合計            | 91,080,859  | 92,912,244  | △ 1,831,385 |
| 負債及び正味財産合計        | 144,341,024 | 141,248,092 | 3,092,932   |

# 正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7年 3月31日まで

公益社団法人 愛知県獣医師会

(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              | 2,298       | 829         | 1,469       |
| 特定資産受取利息             | 2,298       | 829         | 1,469       |
| 受取入会金                | 290,000     | 200,000     | 90,000      |
| 受取入会金                | 290,000     | 200,000     | 90,000      |
| 受取会費                 | 33,451,000  | 33,719,500  | △ 268,500   |
| 正会員受取会費（診療所開設・管理獣医師） | 18,100,000  | 18,175,000  | △ 75,000    |
| 正会員受取会費（勤務医師及び他の獣医師） | 6,304,000   | 6,496,000   | △ 192,000   |
| 名誉会員会費               | 318,000     | 294,000     | 24,000      |
| 賛助会員受取会費             | 54,000      | 42,000      | 12,000      |
| 臨床部会受取会費             | 8,675,000   | 8,712,500   | △ 37,500    |
| 事業委託金収益              | 103,468,589 | 96,560,634  | 6,907,955   |
| 狂犬病予防注射済票交付等事務手数料収益  | 33,053,661  | 28,690,413  | 4,363,248   |
| 犬の鑑札交付等事務手数料収益       | 2,606,670   | 2,182,290   | 424,380     |
| 野生傷病鳥獣保護指導事務手数料収益    | 838,095     | 838,095     | 0           |
| 愛知県・豊橋市・岡崎市委託収益      | 65,279,265  | 64,849,836  | 429,429     |
| 負傷動物等治療支援業務委託料収益     | 1,690,898   | 0           | 1,690,898   |
| 事業収益                 | 45,762,531  | 48,249,428  | △ 2,486,897 |
| 食鳥検査手数料収益            | 43,943,244  | 46,536,918  | △ 2,593,674 |
| 獣医療証明書様式等斡旋収益        | 716,860     | 598,145     | 118,715     |
| 保険事務手数料収益            | 502,427     | 480,817     | 21,610      |
| 刊行物広告収益              | 600,000     | 633,548     | △ 33,548    |
| 雑収益                  | 3,023,427   | 1,936,180   | 1,087,247   |
| 受取利息                 | 49,310      | 31,766      | 17,544      |
| 雑収益                  | 2,974,117   | 1,904,414   | 1,069,703   |
| 経常収益計                | 185,997,845 | 180,666,571 | 5,331,274   |
| (2) 経常費用             |             |             |             |
| 事業費                  | 178,393,455 | 170,820,738 | 7,572,717   |
| 役員報酬                 | 745,000     | 520,000     | 225,000     |
| 給料手当                 | 78,958,088  | 81,969,096  | △ 3,011,008 |
| 臨時雇賃金                | 17,234,422  | 14,679,032  | 2,555,390   |
| 退職給付費用               | 393,300     | 382,300     | 11,000      |
| 福利厚生費                | 18,214,002  | 18,081,402  | 132,600     |
| 会議費                  | 1,972,369   | 2,298,829   | △ 326,460   |
| 旅費交通費                | 2,654,740   | 1,993,181   | 661,559     |
| 通信搬費                 | 2,523,528   | 2,515,516   | 8,012       |
| 減価却費                 | 327,811     | 225,036     | 102,775     |
| 消耗品費                 | 2,514,098   | 2,086,136   | 427,962     |
| 消耗品費（獣医療証明書様式）       | 517,115     | 511,102     | 6,013       |
| 印刷製本費                | 1,471,625   | 1,320,716   | 150,909     |
| 広告宣伝費                | 270,000     | 270,000     | 0           |
| 光熱水料費                | 709,879     | 644,227     | 65,652      |
| 書籍購入費                | 8,351       | 11,107      | △ 2,756     |
| 賃借料                  | 2,480,872   | 2,315,418   | 165,454     |
| 事務手数料                | 31,800,955  | 27,531,753  | 4,269,202   |
| 保険料                  | 325,200     | 323,040     | 2,160       |
| 諸謝金                  | 1,372,350   | 1,271,505   | 100,845     |
| 租税公課                 | 7,201,260   | 6,892,995   | 308,265     |

(単位：円)

| 科 目             |               |  |  |  | 当年度         | 前年度         | 増 減         |
|-----------------|---------------|--|--|--|-------------|-------------|-------------|
| 支 払 負 担 金       | 飼 育 動 物 治 療 費 |  |  |  | 2,606,600   | 2,621,600   | △ 15,000    |
| 支 払 助 成 金       |               |  |  |  | 79,245      | 64,980      | 14,265      |
| 支 払 寄 付 金       |               |  |  |  | 26,550      | 23,600      | 2,950       |
| 委 託 費           |               |  |  |  | 100,000     | 100,000     | 0           |
| 雑 費             |               |  |  |  | 1,018,600   | 1,007,600   | 11,000      |
| 管理費             |               |  |  |  | 2,867,495   | 1,160,567   | 1,706,928   |
| 役 員 報 酬         |               |  |  |  | 9,435,775   | 9,022,862   | 412,913     |
| 給 料 手 当         |               |  |  |  | 665,000     | 440,000     | 225,000     |
| 退 職 給 付 費       |               |  |  |  | 895,926     | 779,877     | 116,049     |
| 福 利 厚 生 費       |               |  |  |  | 8,600       | 8,600       | 0           |
| 会 費             |               |  |  |  | 172,420     | 159,751     | 12,669      |
| 旅 費             |               |  |  |  | 2,867,145   | 2,815,813   | 51,332      |
| 通 信 運 搬 費       |               |  |  |  | 342,453     | 181,860     | 160,593     |
| 減 価 償 却 費       |               |  |  |  | 122,895     | 226,046     | △ 103,151   |
| 消 耗 品 費         |               |  |  |  | 57,848      | 39,711      | 18,137      |
| 印 刷 製 本 費       |               |  |  |  | 80,517      | 66,144      | 14,373      |
| 光 熱 水 料 費       |               |  |  |  | 1,468       | 56,771      | △ 55,303    |
| 賃 借 料           |               |  |  |  | 43,962      | 38,283      | 5,679       |
| 保 險 料           |               |  |  |  | 355,321     | 325,889     | 29,432      |
| 諸 謝 金           |               |  |  |  | 81,840      | 81,840      | 0           |
| 交 際 費           |               |  |  |  | 67,650      | 66,000      | 1,650       |
| 租 税 公 課         |               |  |  |  | 160,876     | 104,376     | 56,500      |
| 支 払 負 担 金       |               |  |  |  | 29,640      | 29,105      | 535         |
| 支 払 寄 付 金       |               |  |  |  | 3,061,000   | 3,066,000   | △ 5,000     |
| 研 修 会 費         |               |  |  |  | 0           | 160,000     | △ 160,000   |
| 雑 費             |               |  |  |  | 10,000      | 10,000      | 0           |
| 經常費用計           |               |  |  |  | 411,214     | 366,796     | 44,418      |
| 評価損益等調整前当期經常増減額 |               |  |  |  | 187,829,230 | 179,843,600 | 7,985,630   |
| 評価損益等計          |               |  |  |  | △ 1,831,385 | 822,971     | △ 2,654,356 |
| 当期經常増減額         |               |  |  |  | 0           | 0           | 0           |
| 2. 經常外増減の部      |               |  |  |  | △ 1,831,385 | 822,971     | △ 2,654,356 |
| (1) 經常外収益       |               |  |  |  |             |             |             |
| 經常外収益計          |               |  |  |  | 0           | 0           | 0           |
| (2) 經常外費用       |               |  |  |  |             |             |             |
| 經常外費用計          |               |  |  |  | 0           | 0           | 0           |
| 当期經常外増減額        |               |  |  |  | 0           | 0           | 0           |
| 当期一般正味財産増減額     |               |  |  |  | △ 1,831,385 | 822,971     | △ 2,654,356 |
| 一般正味財産期首残高      |               |  |  |  | 92,912,244  | 92,089,273  | 822,971     |
| 一般正味財産期末残高      |               |  |  |  | 91,080,859  | 92,912,244  | △ 1,831,385 |
| 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      |               |  |  |  | 91,080,859  | 92,912,244  | △ 1,831,385 |

## 財務諸表に対する注記

### 1 継続組織の前提に関する注記

継続組織の前提に重要な事象又は状況はない。

### 2 重要な会計方針

#### (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品・・・最終仕入原価法による原価法。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・法人税法に基づく定率法。

無形固定資産・・・定額法。

#### (3) 引当金の計上基準

職員退職給付引当金・・・期末自己都合要支給額を計上している。

賞与引当金・・・賞与支給に備えるための支給見込額。うち、当期に帰属する額を計上している。

#### (4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による。

### 3 会計方針の変更

該当なし。

### 4 特定資産の増減額及びその残高

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     |            |         |       |            |
| 退職給付引当資産 | 2,434,100  | 401,900 | 0     | 2,836,000  |
| 会館準備積立預金 | 18,417,637 | 735     | 0     | 18,418,372 |
| 合 計      | 20,851,737 | 402,635 | 0     | 21,254,372 |

### 5 特定資産の財源等の内訳

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<br>からの充当額) | (うち一般正味財産<br>からの充当額) | (うち負債に対応する額) |
|----------|------------|----------------------|----------------------|--------------|
| 特定資産     |            |                      |                      |              |
| 退職給付引当資産 | 2,836,000  | 0                    |                      | 2,836,000    |
| 会館準備積立預金 | 18,418,372 | 0                    | 18,418,372           | 0            |
| 合 計      | 21,254,372 | 0                    | 18,418,372           | 2,836,000    |

### 6 担保にしている資産

該当なし。

### 7 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  | 15,630,000 | 11,863,849 | 3,766,151 |
| 什器備品 | 2,961,512  | 2,679,650  | 281,862   |
| 合 計  | 18,591,512 | 14,543,499 | 4,048,013 |

### 8 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当なし。

### 9 保証債務等の偶発債務

該当なし。

### 10 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(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   | 貸借対照表上の記載区分 |
|----------|-----|---------|---------|---------|---------|-------------|
| 野生鳥獣県助成金 | 愛知県 | 838,095 | 838,095 | 838,095 | 838,095 | 未収金         |
| 合 計      |     | 838,095 | 838,095 | 838,095 | 838,095 |             |

### 11 関連当事者との取引の内容

該当なし。

12 重要な後発事象

該当なし。

## 貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

公益社団法人 愛知県獣医師会

(単位：円)

| 科 目               | 公益目的事業会計   | 収益事業等会計   | 法人会計       | 内部取引等消去      | 合計          |
|-------------------|------------|-----------|------------|--------------|-------------|
| <b>I 資産の部</b>     |            |           |            |              |             |
| 1. 流動資産           |            |           |            |              |             |
| 現金預金              | 27,402,605 | 1,927,385 | 32,747,874 | 0            | 62,077,864  |
| 売掛金               | 0          | 5,445     | 0          | 0            | 5,445       |
| 未収金               | 27,642,600 | 0         | 428,000    | 0            | 28,070,600  |
| 前払金               | 50,000     | 0         | 1,023,461  | 0            | 1,073,461   |
| 棚卸資産              | 0          | 449,851   | 0          | 0            | 449,851     |
| 公益目的事業会計貸付金       | 0          | 0         | 13,299,564 | △ 13,299,564 | 0           |
| 収益事業会計等貸付金        | 0          | 0         | 1,250,774  | △ 1,250,774  | 0           |
| 立替金               | 0          | 0         | 892        | 0            | 892         |
| 流動資産合計            | 55,095,205 | 2,382,681 | 48,750,565 | △ 14,550,338 | 91,678,113  |
| 2. 固定資産           |            |           |            |              |             |
| (1) 特定資産          |            |           |            |              |             |
| 退職給付引当資産          | 2,664,000  | 0         | 172,000    | 0            | 2,836,000   |
| 会館準備積立預金          | 0          | 0         | 18,418,372 | 0            | 18,418,372  |
| 特定資産合計            | 2,664,000  | 0         | 18,590,372 | 0            | 21,254,372  |
| (2) その他固定資産       |            |           |            |              |             |
| 建物                | 3,012,920  | 188,310   | 564,921    | 0            | 3,766,151   |
| 什器備品              | 225,491    | 14,093    | 42,278     | 0            | 281,862     |
| 土地                | 9,096,000  | 568,500   | 1,705,500  | 0            | 11,370,000  |
| 定期預金              | 0          | 0         | 14,903,135 | 0            | 14,903,135  |
| 電話加入権             | 29,912     | 1,870     | 5,609      | 0            | 37,391      |
| 出資金               | 0          | 0         | 1,050,000  | 0            | 1,050,000   |
| その他固定資産合計         | 12,364,323 | 772,773   | 18,271,443 | 0            | 31,408,539  |
| 固定資産合計            | 15,028,323 | 772,773   | 36,861,815 | 0            | 52,662,911  |
| 資産合計              | 70,123,528 | 3,155,454 | 85,612,380 | △ 14,550,338 | 144,341,024 |
| <b>II 負債の部</b>    |            |           |            |              |             |
| 1. 流動負債           |            |           |            |              |             |
| 法人会計借入金           | 13,299,564 | 1,250,774 | 0          | △ 14,550,338 | 0           |
| 未払金               | 42,215,824 | 32,615    | 2,972,186  | 0            | 45,220,625  |
| 前受金               | 0          | 0         | 150,000    | 0            | 150,000     |
| 預り金               | 1,207,008  | 0         | 50,913     | 0            | 1,257,921   |
| 賞与引当金             | 3,795,619  | 0         | 0          | 0            | 3,795,619   |
| 流動負債合計            | 60,518,015 | 1,283,389 | 3,173,099  | △ 14,550,338 | 50,424,165  |
| 2. 固定負債           |            |           |            |              |             |
| 退職給付引当金           | 2,664,000  | 0         | 172,000    | 0            | 2,836,000   |
| 固定負債合計            | 2,664,000  | 0         | 172,000    | 0            | 2,836,000   |
| 負債合計              | 63,182,015 | 1,283,389 | 3,345,099  | △ 14,550,338 | 53,260,165  |
| <b>III 正味財産の部</b> |            |           |            |              |             |
| 1. 指定正味財産         |            |           |            |              |             |
| 指定正味財産合計          | 0          | 0         | 0          | 0            | 0           |
| 2. 一般正味財産         |            |           |            |              |             |
| (うち特定資産への充当額)     | 6,941,513  | 1,872,065 | 82,267,281 | 0            | 91,080,859  |
| (うち特定資産への充当額)     | 0          | 0         | 18,418,372 | 0            | 18,418,372  |
| 正味財産合計            | 6,941,513  | 1,872,065 | 82,267,281 | 0            | 91,080,859  |
| 負債及び正味財産合計        | 70,123,528 | 3,155,454 | 85,612,380 | △ 14,550,338 | 144,341,024 |



**正味財産増減計算書内訳表**

令和 6年 4月 1日から令和 7年 3月31日まで

公益社団法人 愛知県獣医師会

| 科 目                  | 公益目的事業会計    |              |              |              |             |             | 収益事業等会計    | 法人会計       | 合計          |
|----------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|-------------|-------------|------------|------------|-------------|
|                      | 公1          | 公2           | 公3           | 公4           | 共通          | 小 計         |            |            |             |
| 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              | 1,293       | 0            | 0            | 0            | 0           | 1,293       | 0          | 1,005      | 2,298       |
| 特定資産受取利息             | 1,293       | 0            | 0            | 0            | 0           | 1,293       | 0          | 1,005      | 2,298       |
| 受取入会金                | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           | 0          | 290,000    | 290,000     |
| 受取入会金                | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           | 0          | 290,000    | 290,000     |
| 受取会費                 | 0           | 0            | 0            | 0            | 16,539,500  | 16,539,500  | 5,829,350  | 11,082,150 | 33,451,000  |
| 正会員受取会費（診療所開設・管理獣医師） | 0           | 0            | 0            | 0            | 9,050,000   | 9,050,000   | 2,715,000  | 6,335,000  | 18,100,000  |
| 正会員受取会費（勤務医師及び他の獣医師） | 0           | 0            | 0            | 0            | 3,152,000   | 3,152,000   | 945,600    | 2,206,400  | 6,304,000   |
| 名誉会員会費               | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           | 0          | 318,000    | 318,000     |
| 賛助会員受取会費             | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           | 0          | 54,000     | 54,000      |
| 臨床部会受取会費             | 0           | 0            | 0            | 0            | 4,337,500   | 4,337,500   | 2,168,750  | 2,168,750  | 8,675,000   |
| 事業委託金収益              | 65,279,265  | 0            | 35,660,331   | 2,528,993    | 0           | 103,468,589 | 0          | 0          | 103,468,589 |
| 狂犬病予防注射済票交付等事務手数料収益  | 0           | 0            | 33,053,661   | 0            | 0           | 33,053,661  | 0          | 0          | 33,053,661  |
| 犬の鑑札交付等事務手数料収益       | 0           | 0            | 2,606,670    | 0            | 0           | 2,606,670   | 0          | 0          | 2,606,670   |
| 野生傷病鳥獣保護指導事務手数料収益    | 0           | 0            | 0            | 838,095      | 0           | 838,095     | 0          | 0          | 838,095     |
| 愛知県・豊橋市・岡崎市委託収益      | 65,279,265  | 0            | 0            | 0            | 0           | 65,279,265  | 0          | 0          | 65,279,265  |
| 負傷動物等治療支援業務委託料収益     | 0           | 0            | 0            | 1,690,898    | 0           | 1,690,898   | 0          | 0          | 1,690,898   |
| 事業収益                 | 43,943,244  | 0            | 0            | 0            | 0           | 43,943,244  | 1,819,287  | 0          | 45,762,531  |
| 食鳥検査手数料収益            | 43,943,244  | 0            | 0            | 0            | 0           | 43,943,244  | 0          | 0          | 43,943,244  |
| 獣医療証明書様式等幹旋収益        | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           | 716,860    | 0          | 716,860     |
| 保険事務手数料収益            | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           | 502,427    | 0          | 502,427     |
| 刊行物広告収益              | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           | 600,000    | 0          | 600,000     |
| 雑収益                  | 9,447       | 49,000       | 0            | 79,245       | 5,262       | 142,954     | 2,626,911  | 253,562    | 3,023,427   |
| 受取利息                 | 9,447       | 0            | 0            | 0            | 5,262       | 14,709      | 1,039      | 33,562     | 49,310      |
| 雑収益                  | 0           | 49,000       | 0            | 79,245       | 0           | 128,245     | 2,625,872  | 220,000    | 2,974,117   |
| 経常収益計                | 109,233,249 | 49,000       | 35,660,331   | 2,608,238    | 16,544,762  | 164,095,580 | 10,275,548 | 11,626,717 | 185,997,845 |
| (2) 経常費用             |             |              |              |              |             |             |            |            |             |
| 事業費                  | 109,233,249 | 7,407,341    | 41,831,228   | 8,945,454    | 0           | 167,417,272 | 10,976,183 | 0          | 178,393,455 |
| 役員報酬                 | 80,000      | 299,250      | 179,550      | 119,700      | 0           | 678,500     | 66,500     | 0          | 745,000     |
| 給料手当                 | 70,894,750  | 1,971,031    | 4,031,685    | 1,612,660    | 0           | 78,510,126  | 447,962    | 0          | 78,958,088  |
| 臨時雇賃金                | 15,097,600  | 470,093      | 1,068,431    | 384,620      | 0           | 17,020,744  | 213,678    | 0          | 17,234,422  |
| 退職給付費用               | 315,900     | 18,920       | 38,700       | 15,480       | 0           | 389,000     | 4,300      | 0          | 393,300     |
| 福利厚生費                | 11,865,476  | 314,677      | 643,644      | 257,464      | 0           | 13,081,261  | 5,132,741  | 0          | 18,214,002  |
| 会議費                  | 0           | 353,310      | 110,101      | 1,095,040    | 0           | 1,558,451   | 413,918    | 0          | 1,972,369   |
| 旅費交通費                | 1,195,130   | 1,191,336    | 56,270       | 157,624      | 0           | 2,600,360   | 54,380     | 0          | 2,654,740   |
| 通信運搬費                | 156,809     | 179,815      | 282,147      | 374,490      | 0           | 993,261     | 1,530,267  | 0          | 2,523,528   |
| 減価償却費                | 0           | 92,562       | 154,263      | 61,704       | 0           | 308,529     | 19,282     | 0          | 327,811     |
| 消耗品費                 | 1,156,724   | 81,250       | 140,467      | 871,280      | 0           | 2,249,701   | 264,397    | 0          | 2,514,098   |
| 消耗品費（獣医療証明書様式）       | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           | 517,115    | 0          | 517,115     |
| 印刷製本費                | 0           | 56,990       | 10,433       | 193,603      | 0           | 261,026     | 1,210,599  | 0          | 1,471,625   |
| 広告宣伝費                | 0           | 0            | 0            | 270,000      | 0           | 270,000     | 0          | 0          | 270,000     |
| 光熱水料費                | 460,673     | 70,347       | 117,322      | 46,893       | 0           | 695,235     | 14,644     | 0          | 709,879     |
| 書籍購入費                | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           | 8,351      | 0          | 8,351       |
| 賃借料                  | 385,916     | 568,520      | 1,028,994    | 379,011      | 0           | 2,362,441   | 118,431    | 0          | 2,480,872   |
| 事務手数料                | 0           | 0            | 31,800,955   | 0            | 0           | 31,800,955  | 0          | 0          | 31,800,955  |
| 保険料                  | 0           | 20,160       | 33,600       | 13,440       | 0           | 67,200      | 258,000    | 0          | 325,200     |
| 諸謝金                  | 39,000      | 408,240      | 230,400      | 222,160      | 0           | 899,800     | 472,550    | 0          | 1,372,350   |
| 租税公課                 | 6,194,200   | 46,464       | 743,040      | 30,976       | 0           | 7,014,680   | 186,580    | 0          | 7,201,260   |
| 支払負担金                | 87,600      | 839,668      | 839,666      | 839,666      | 0           | 2,606,600   | 0          | 0          | 2,606,600   |
| 飼育動物治療費              | 0           | 0            | 0            | 79,245       | 0           | 79,245      | 0          | 0          | 79,245      |
| 支払助成金                | 0           | 0            | 26,550       | 0            | 0           | 26,550      | 0          | 0          | 26,550      |
| 支払寄付金                | 0           | 0            | 100,000      | 0            | 0           | 100,000     | 0          | 0          | 100,000     |
| 委託費                  | 1,018,600   | 0            | 0            | 0            | 0           | 1,018,600   | 0          | 0          | 1,018,600   |
| 雑費                   | 284,871     | 424,708      | 195,010      | 1,920,418    | 0           | 2,825,007   | 42,488     | 0          | 2,867,495   |
| 管理費                  | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           | 0          | 9,435,775  | 9,435,775   |
| 役員報酬                 | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           | 0          | 665,000    | 665,000     |
| 給料手当                 | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           | 0          | 895,928    | 895,928     |
| 退職給付費用               | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           | 0          | 8,600      | 8,600       |
| 福利厚生費                | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           | 0          | 172,420    | 172,420     |
| 会議費                  | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           | 0          | 2,867,145  | 2,867,145   |
| 旅費交通費                | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           | 0          | 342,453    | 342,453     |
| 通信運搬費                | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           | 0          | 122,895    | 122,895     |
| 減価償却費                | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           | 0          | 57,848     | 57,848      |
| 消耗品費                 | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           | 0          | 80,517     | 80,517      |
| 印刷製本費                | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           | 0          | 1,468      | 1,468       |
| 光熱水料費                | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           | 0          | 43,962     | 43,962      |
| 賃借料                  | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           | 0          | 355,321    | 355,321     |
| 保険料                  | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           | 0          | 81,840     | 81,840      |
| 諸謝金                  | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           | 0          | 67,650     | 67,650      |
| 交際費                  | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           | 0          | 160,876    | 160,876     |
| 租税公課                 | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           | 0          | 29,640     | 29,640      |
| 支払負担金                | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           | 0          | 3,061,000  | 3,061,000   |
| 研修会費                 | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           | 0          | 10,000     | 10,000      |
| 雑費                   | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           | 0          | 411,214    | 411,214     |
| 経常費用計                | 109,233,249 | 7,407,341    | 41,831,228   | 8,945,454    | 0           | 167,417,272 | 10,976,183 | 9,435,775  | 187,829,230 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額      | 0           | △ 7,358,341  | △ 6,170,897  | △ 6,337,216  | 16,544,762  | △ 3,321,692 | △ 700,635  | 2,190,942  | △ 1,831,385 |
| 評価損益等計               | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           | 0          | 0          | 0           |
| 当期経常増減額              | 0           | △ 7,358,341  | △ 6,170,897  | △ 6,337,216  | 16,544,762  | △ 3,321,692 | △ 700,635  | 2,190,942  | △ 1,831,385 |
| 2. 経常外増減の部           |             |              |              |              |             |             |            |            |             |
| (1) 経常外収益            |             |              |              |              |             |             |            |            |             |
| 経常外収益計               | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           | 0          | 0          | 0           |
| (2) 経常外費用            |             |              |              |              |             |             |            |            |             |
| 経常外費用計               | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           | 0          | 0          | 0           |
| 当期経常外増減額             | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           | 0          | 0          | 0           |
| 他会計振替前当期一般正味財産増減額    | 0           | △ 7,358,341  | △ 6,170,897  | △ 6,337,216  | 16,544,762  | △ 3,321,692 | △ 700,635  | 2,190,942  | △ 1,831,385 |
| 当期一般正味財産増減額          | 0           | △ 7,358,341  | △ 6,170,897  | △ 6,337,216  | 16,544,762  | △ 3,321,692 | △ 700,635  | 2,190,942  | △ 1,831,385 |
| 一般正味財産期首残高           | △ 3,795,619 | △ 59,587,190 | △ 50,800,822 | △ 50,715,987 | 175,162,823 | 10,263,205  | 2,572,700  | 80,076,339 | 92,912,244  |
| 一般正味財産期末残高           | △ 3,795,619 | △ 66,945,531 | △ 56,971,719 | △ 57,053,203 | 191,707,585 | 6,941,513   | 1,872,065  | 82,267,281 | 91,080,859  |
| 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            | 0           | 0           | 0          | 0          | 0           |
| 指定正味財産期首残高           | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           | 0          | 0          | 0           |
| 指定正味財産期末残高           | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           | 0          | 0          | 0           |
| III 正味財産期末残高         | △ 3,795,619 | △ 66,945,531 | △ 56,971,719 | △ 57,053,203 | 191,707,585 | 6,941,513   | 1,872,065  | 82,267,281 | 91,080,859  |

# 令和 6 年度計算書類附属明細書

(自令和 6 年 4 月 1 日 至令和 7 年 3 月 31 日)

公益社団法人 愛知県獣医師会

1. 基本財産及び特定財産の明細

財務諸表の注記に記載しているため、記載を省略している。

2. 引当金の明細

引当金の明細は次のとおりである。

| 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 | 2,434,100 円 | 401,900 円 | 0     |     | 2,836,000 円 |

令和6年度 公益社団法人 愛知県獣医師会 財産目録

(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      | 手許現金                            | 運転資金として             | 428,650     |
| 預 金      | 普通預金                            |                     |             |
|          | 三菱ＵＦＪ銀行 岡崎支店                    | 公1：食鳥検査センター運転資金として  | 11,874,768  |
|          | 三菱ＵＦＪ銀行 愛知県庁出張所                 | 法人会計運転資金として         | 32,149,693  |
|          | 三菱ＵＦＪ銀行 愛知県庁出張所                 | 収益事業運転資金として         | 1,914,978   |
|          | 三菱ＵＦＪ銀行 愛知県庁出張所                 | 公益事業運転資金として         | 15,527,837  |
|          | 郵貯振替口座                          | 運転資金として             | 181,938     |
| 売掛金      | 会員3名分                           | 他1：令和6年度頒布品販売代金     | 5,445       |
| 未収金      | 岡崎市他市町村他                        | 公3：狂注済票事務収益他        | 28,070,600  |
| 前払金      | (株)アルタ他                         | ファイルメーカーライセンス料3年更新他 | 1,073,461   |
| 棚卸資産     | 証明書A他在庫数868冊                    | 他1：頒布品在庫            | 449,851     |
| 立替金      | 役員賠償責任保険金                       | 理事及び監事個人負担金：2名分     | 892         |
| 流動資産合計   |                                 |                     | 91,678,113  |
| (固定資産)   |                                 |                     |             |
| 特定資産     |                                 |                     |             |
| 退職給付引当資産 | 三菱ＵＦＪ銀行 岡崎支店                    | 職員に対する退職金の支払いに備えるため | 2,664,000   |
|          | 三井住友信託銀行名古屋栄支店                  |                     | 172,000     |
| 会館準備積立預金 | 三井住友信託銀行名古屋栄支店（定期）              | 獣医師会事務所の改装及び修繕費用    | 18,317,035  |
|          | 三井住友信託銀行名古屋栄支店（普通）              |                     | 101,337     |
| その他固定資産  |                                 |                     |             |
| 建 物      | 93.32㎡<br>中区丸の内3-7-9            | 共用資産                | 3,766,151   |
| 什器備品     | 机、椅子、エアコン等                      | 共用資産                | 281,862     |
| 土 地      | 43.93平米×267/10000<br>中区丸の内3-7-9 | 共用資産                | 11,370,000  |
| 定期預金     | 三井住友信託銀行 名古屋栄支店                 | 法人会計運転資金積立資産        | 7,890,000   |
|          | 三菱ＵＦＪ銀行 愛知県庁出張所                 |                     | 6,970,000   |
| 普通預金     | 三井住友信託銀行 名古屋栄支店                 |                     | 43,135      |
| 電話加入権    | 獣医師会事務所内                        | 共用資産                | 37,391      |
| 出資金      | 預託金：105口                        | 公益社団法人愛知県畜産協会預託金    | 1,050,000   |
| 固定資産合計   |                                 |                     | 52,662,911  |
| 資産合計     |                                 |                     | 144,341,024 |
| (流動負債)   |                                 |                     |             |
| 未払金      | 狂注事務委託事業実施登録獣医師他                | 公3：狂注済票事務手数料還付金他    | 45,220,625  |
| 前受金      | 郵貯振替口座                          | 会費前受分（臨床部会開業会員）     | 150,000     |
| 預り金      | 県、市、社会保険事務所他                    | 社会保険料、源泉所得税他        | 1,257,921   |
| 賞与引当金    | 食鳥検査センター職員                      | 賞与                  | 3,795,619   |
| 流動負債合計   |                                 |                     | 50,424,165  |
| (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るため | 2,836,000   |
| 固定負債合計   |                                 |                     | 2,836,000   |
| 負債合計     |                                 |                     | 53,260,165  |
| 正味財産     |                                 |                     | 91,080,859  |

公益目的保有財産の明細

公益認定前取得不可欠特定財産及び公益認定後取得不可欠特定財産はない。

(単位：円)

| 財産種別  | その他の公益目的保有財産                                      | 使用事業                                            |
|-------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| 土地    | 443.93平米×267/10000<br>名古屋市中区丸の内三丁目7番9号 11,370,000 | 公2獣医学術事業、公3狂犬病等感染事業、及び公4動物愛護事業（他1共益事業及び法人会計と共有） |
| 建物    | 93.32㎡<br>名古屋市中区丸の内三丁目7番9号 3,766,151              | 公2獣医学術事業、公3狂犬病等感染事業、及び公4動物愛護事業（他1共益事業及び法人会計と共有） |
| 什器備品  | 机、椅子、エアコン 281,862                                 | 公2獣医学術事業、公3狂犬病等感染事業、及び公4動物愛護事業（他1共益事業及び法人会計と共有） |
| 電話加入権 | 獣医師会事務所内 37,391                                   | 公2獣医学術事業、公3狂犬病等感染事業、及び公4動物愛護事業（他1共益事業及び法人会計と共有） |
| 合計    | 15,455,404                                        |                                                 |