

第2号議案 平成29年度決算報告の件

貸借対照表
平成30年3月31日現在

(単位:円)

科目	当年度末	前年度末	増減
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金	514,155	857,707	△ 343,552
預金	4,076,746	3,102,612	974,134
未収入金	1,258,000	1,374,000	△ 116,000
立替金	10,000	143,584	△ 133,584
流動資産合計	5,858,901	5,477,903	380,998
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
狂犬病予防・動物愛護資産	3,781,116		3,781,116
退職給付引当資産	4,998,000	4,809,541	188,459
中村学術奨励資産	6,573,470	6,573,470	0
獣医療整備資産	19,654,182	19,654,182	0
獣医防疫対策資産	7,230,614	7,230,614	0
動物愛護管理事業資産	3,551,131	3,551,131	0
近獣大会等準備資産	7,588,861	7,588,861	0
事業執行事務所等維持資産	937,630	937,630	0
特定資産合計	54,315,004	50,345,429	3,969,575
(3) その他固定資産			
什器備品	112,752		112,752
電話加入権	65,189	65,189	0
外部出資金	400,000	400,000	0
敷金	843,600	843,600	0
その他固定資産合計	1,421,541	1,308,789	112,752
固定資産合計	55,736,545	51,654,218	4,082,327
資産合計	61,595,446	57,132,121	4,463,325
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,020,000	1,020,000	0
預り金	216,280	265,772	△ 49,492
前受金	330,000	1,248,000	△ 918,000
賞与引当金	388,500	388,500	0
流動負債合計	1,954,780	2,922,272	△ 967,492
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,998,000	4,809,541	188,459
固定負債合計	4,998,000	4,809,541	188,459
負債合計	6,952,780	7,731,813	△ 779,033
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産	10,354,586	6,573,470	3,781,116
(うち特定資産への充当)	(10,354,586)	(6,573,470)	(3,781,116)
2. 一般正味財産			
一般正味財産	44,288,080	42,826,838	1,461,242
(うち特定資産への充当)	(38,962,418)	(38,962,418)	(0)
正味財産合計	54,642,666	49,400,308	5,242,358
負債及び正味財産合計	61,595,446	57,132,121	4,463,325

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

(単位:円)

勘定科目	本年度決算	前年度決算	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	4,853	8,677	△ 3,824
退職給付引当預金受取利息	467	995	△ 528
特定資産受取利息	4,386	7,682	△ 3,296
受取入会金	2,294,000	1,344,000	950,000
受取入会金	2,294,000	1,344,000	950,000
受取会費	22,880,000	23,538,000	△ 658,000
受取会費	22,880,000	23,538,000	△ 658,000
受取野生鳥獣救護事業収益	1,020,000	1,020,000	0
受取野生鳥獣救護事業収益	1,020,000	1,020,000	0
受取寄付金	1,307,638	301,113	1,006,525
受取寄付金	1,307,638	301,113	1,006,525
雑収益	8,117,336	6,633,433	1,483,903
雑収益	8,117,336	6,633,433	1,483,903
経常収益計	35,623,827	32,845,223	2,778,604
(2) 経常費用			
事業費	24,610,473	23,284,250	1,326,223
役員報酬	828,000	1,152,000	△ 324,000
給料手当	6,319,695	5,823,905	495,790
退職給付費用	130,037	69,687	60,350
臨時雇賃金	36,000	0	36,000
厚生費	907,762	947,649	△ 39,887
旅費交通費	1,146,232	979,013	167,219
通信費	484,221	653,383	△ 169,162
消耗品費	348,301	883,578	△ 535,277
印刷費	4,958,110	5,456,992	△ 498,882
賃借料	1,641,971	1,507,916	134,055
水道光熱費	133,082	122,461	10,621
保険料	1,477,510	1,477,100	410
諸謝金	172,042	94,084	77,958
支払負担金	841,800	709,036	132,764
支払助成金	1,204,850	1,060,000	144,850
支払寄付金	10,000	10,000	0
委託費	3,386,479	1,915,800	1,470,679
雑費慶弔費	272,360	202,344	70,016
雑費	294,098	219,302	74,796
会議費	7,400	0	7,400
減価償却費	10,523	0	10,523
管理費	9,552,112	10,077,281	△ 525,169
役員報酬	372,000	48,000	324,000
給料手当	1,919,445	2,616,537	△ 697,092
退職給付費用	58,422	31,308	27,114
臨時雇賃金	7,500	9,000	△ 1,500
厚生費	411,585	425,755	△ 14,170
旅費交通費	482,438	429,687	52,751
会議費	174,338	139,611	34,727
通信費	84,972	122,358	△ 37,386
消耗品費	71,339	177,040	△ 105,701
印刷費	288,424	200,596	87,828
賃借料	464,605	590,918	△ 126,313
水道光熱費	43,110	49,902	△ 6,792
保険料	0	20,000	△ 20,000
租税公課	70,000	70,000	0
諸謝金	550,800	550,800	0
支払負担金	4,081,606	4,171,026	△ 89,420
支払寄付金	20,000	0	20,000
図書購入費	3,628	8,491	△ 4,863
減価償却費	2,005	0	2,005
雑費	57,395	27,752	29,643
賞与引当金繰入	388,500	388,500	0
経常費用計	34,162,585	33,361,531	801,054
評価損益等調整前当期経常増減額	1,461,242	△ 516,308	1,977,550
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,461,242	△ 516,308	1,977,550
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,461,242	△ 516,308	1,977,550
一般正味財産期首残高	42,826,838	43,343,146	△ 516,308
一般正味財産期末残高	44,288,080	42,826,838	1,461,242
II. 指定正味財産増減の部			
受取寄付金(指定)	3,781,116	0	3,781,116
受取寄付金(指定)	3,781,116	0	3,781,116
当期指定正味財産増減額	3,781,116	0	3,781,116
指定正味財産期首残高	6,573,470	6,573,470	0
指定正味財産期末残高	10,354,586	6,573,470	3,781,116
III. 正味財産期末残高	54,642,666	49,400,308	5,242,358

正味財産増減計算書内訳表
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	公益目的事業会計					収益事業等 会計	法人会計	内部取引消 去	合計
	感染症対策 事業	動物愛護事 業	学校飼育動 物事業	学術普及事 業	小計	その他事業			
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	1,455	1,131	675	1,312	4,573	42	238	0	4,853
退職給付引当預金受取利息	80	126	23	51	280	42	145	0	467
特定資産受取利息	1,375	1,005	652	1,261	4,293	0	93	0	4,386
受取入会金	431,760	462,600	61,680	215,300	1,171,340	107,940	1,014,720	0	2,294,000
受取入会金	431,760	462,600	61,680	215,300	1,171,340	107,940	1,014,720	0	2,294,000
受取会費	3,257,670	5,716,250	102,030	2,314,630	11,390,580	1,542,270	9,947,150	0	22,880,000
受取会費	3,257,670	5,716,250	102,030	2,314,630	11,390,580	1,542,270	9,947,150	0	22,880,000
受取野生鳥獣救護事業収益	0	1,020,000	0	0	1,020,000	0	0	0	1,020,000
受取野生鳥獣救護事業収益	0	1,020,000	0	0	1,020,000	0	0	0	1,020,000
受取寄付金	434,000	439,638	0	434,000	1,307,638	0	0	0	1,307,638
受取寄付金	434,000	439,638	0	434,000	1,307,638	0	0	0	1,307,638
雑収益	3,918,989	1,235,575	731,170	1,557,537	7,443,271	616,259	57,806	0	8,117,336
雑収益	3,918,989	1,235,575	731,170	1,557,537	7,443,271	616,259	57,806	0	8,117,336
経常収益計	8,043,874	8,875,194	895,555	4,522,779	22,337,402	2,266,511	11,019,914	0	35,623,827
(2) 経常費用								0	
事業費	8,044,628	8,876,009	895,744	4,523,801	22,340,182	2,270,291	0	0	24,610,473
役員報酬	204,000	324,000	60,000	132,000	720,000	108,000	0	0	828,000
給料手当	1,860,226	2,349,905	370,178	1,073,422	5,653,731	665,964	0	0	6,319,695
退職給付費用	32,039	50,884	9,423	20,730	113,076	16,961	0	0	130,037
臨時雇賃金	0	8,000	0	28,000	36,000	0	0	0	36,000
厚生費	223,652	355,211	65,780	144,715	789,358	118,404	0	0	907,762
旅費交通費	256,691	464,133	66,964	309,897	1,097,685	48,547	0	0	1,146,232
通信費	150,389	122,690	48,011	119,760	440,850	43,371	0	0	484,221
消耗品費	78,092	185,515	19,179	49,619	332,405	15,896	0	0	348,301
印刷費	3,037,657	44,911	165,108	1,212,895	4,460,571	497,539	0	0	4,958,110
賃借料	547,324	586,418	78,190	293,209	1,505,141	136,830	0	0	1,641,971
水道光熱費	44,361	47,529	6,337	23,765	121,992	11,090	0	0	133,082
保険料	1,477,510	0	0	0	1,477,510	0	0	0	1,477,510
諸謝金	0	0	0	172,042	172,042	0	0	0	172,042
支払負担金	42,000	230,000	0	569,800	841,800	0	0	0	841,800
支払助成金	64,850	1,020,000	0	120,000	1,204,850	0	0	0	1,204,850
支払寄付金	0	10,000	0	0	10,000	0	0	0	10,000
委託費	0	3,055,759	0	0	3,055,759	330,720	0	0	3,386,479
雑費慶弔費	0	0	0	0	0	272,360	0	0	272,360
雑費	14,929	17,296	6,073	252,068	290,366	3,732	0	0	294,098
会議費	7,400	0	0	0	7,400	0	0	0	7,400
減価償却費	3,508	3,758	501	1,879	9,646	877	0	0	10,523

科目	公益目的事業会計					収益事業等 会計	法人会計	内部取引消 去	合計
	感染症対策 事業	動物愛護事 業	学校飼育動 物事業	学術普及事 業	小計	その他事業			
管理費	0	0	0	0	0	0	9,552,112	0	9,552,112
役員報酬	0	0	0	0	0	0	372,000	0	372,000
給料手当	0	0	0	0	0	0	1,919,445	0	1,919,445
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	58,422	0	58,422
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	7,500	0	7,500
厚生費	0	0	0	0	0	0	411,585	0	411,585
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	482,438	0	482,438
会議費	0	0	0	0	0	0	174,338	0	174,338
通信費	0	0	0	0	0	0	84,972	0	84,972
消耗品費	0	0	0	0	0	0	71,339	0	71,339
印刷費	0	0	0	0	0	0	288,424	0	288,424
賃借料	0	0	0	0	0	0	464,605	0	464,605
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	43,110	0	43,110
租税公課	0	0	0	0	0	0	70,000	0	70,000
諸謝金	0	0	0	0	0	0	550,800	0	550,800
支払負担金	0	0	0	0	0	0	4,081,606	0	4,081,606
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	20,000	0	20,000
図書購入費	0	0	0	0	0	0	3,628	0	3,628
雑費	0	0	0	0	0	0	57,395	0	57,395
減価償却費	0	0	0	0	0	0	2,005	0	2,005
賞与引当金繰入	0	0	0	0	0	0	388,500	0	388,500
経常費用計	8,044,628	8,876,009	895,744	4,523,801	22,340,182	2,270,291	9,552,112	0	34,162,585
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 754	△ 815	△ 189	△ 1,022	△ 2,780	△ 3,780	1,467,802	0	1,461,242
当期経常増減額	△ 754	△ 815	△ 189	△ 1,022	△ 2,780	△ 3,780	1,467,802	0	1,461,242
2. 経常外増減の部								0	
(1) 経常外収益								0	
(2) 経常外費用								0	
当期一般正味財産増減額	△ 754	△ 815	△ 189	△ 1,022	△ 2,780	△ 3,780	1,467,802	0	1,461,242
一般正味財産期首残高	16,156,876	10,542,825	7,012,467	8,778,255	42,490,423	892	335,523	0	42,826,838
一般正味財産期末残高	16,156,122	10,542,010	7,012,278	8,777,233	42,487,643	△ 2,888	1,803,325	0	44,288,080
II. 指定正味財産増減の部									
受取寄付金（指定）	3,421,116	360,000	0	0	3,781,116	0	0	0	3,781,116
受取寄附金（指定）	3,421,116	360,000	0	0	3,781,116	0	0	0	3,781,116
当期指定正味財産増減額	3,421,116	360,000	0	0	3,781,116	0	0	0	3,781,116
指定正味財産期首残高	0	0	0	6,573,470	6,573,470	0	0	0	6,573,470
指定正味財産期末残高	3,421,116	360,000	0	6,573,470	10,354,586	0	0	0	10,354,586
III. 正味財産期末残高	19,577,238	10,902,010	7,012,278	15,350,703	52,842,229	△ 2,888	1,803,325	0	54,642,666

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっております。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末要支給額を計上しております。

徴収不能引当金

徴収不能のおそれのある金銭債権について、過去の徴収不能割合に基づく徴収不能額の他、個別に徴収不能額を見積りし、徴収不能引当金を計上することとしております。

なお、当期は見積り計上すべき徴収不能額がないため、徴収不能引当金は計上しておりません。

賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に備えるため、当期に帰属する見積り額を計上しております。

(3) リース取引の処理

ファイナンス・リース取引につきましては、売買処理をすることとしております。ただし、重要性の乏しいファイナンス・リース契約につきましては、賃貸借処理を採用しております。

(4) 消費税等の会計処理

税込処理によっております。

2. 会計方針の変更

該当事項はありません。

3. 基本財産及び特定財産の増減額及びその残高

基本財産及び特定財産の増減額及びその残高は、次のとおりです。(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
基本財産	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	4,809,541	188,459	0	4,998,000
狂犬病予防・動物愛護資産	0	3,781,116	0	3,781,116
中村学術奨励資産	6,573,470	0	0	6,573,470
獣医療整備資産	19,654,182	0	0	19,654,182
動物愛護管理事業資産	3,551,131	0	0	3,551,131
獣医防疫対策資産	7,230,614	0	0	7,230,614
近獣大会等準備資産	7,588,861	0	0	7,588,861
事業執行事務所等維持資産	937,630	0	0	937,630
小計	50,345,429	3,969,575	0	54,315,004
合計	50,345,429	3,969,575	0	54,315,004

4.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、次のとおりであります。

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)
基本財産	0	(0)	(0)	(0)
小計	0	(0)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	4,998,000	(0)	(0)	(4,998,000)
狂犬病予防・動物愛護資産	3,781,116	(3,781,116)	(0)	(—)
中村学術奨励資産	6,573,470	(6,573,470)	(0)	(—)
獣医療整備資産	19,654,182	(0)	(19,654,182)	(—)
動物愛護管理事業資産	3,551,131	(0)	(3,551,131)	(—)
獣医防疫対策資産	7,230,614	(0)	(7,230,614)	(—)
近獣大会等準備資産	7,588,861	(0)	(7,588,861)	(—)
事業執行事務所等維持資産	937,630	(0)	(937,630)	(—)
小計	54,315,004	(10,354,586)	(38,962,418)	(4,998,000)
合計	54,315,004	(10,354,586)	(38,962,418)	(4,998,000)

5. 担保に供している資産

該当事項はありません。

6. 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、次の通りであります。

科目	取得額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	125,280	△12,528	112,752

7.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

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は、次のとおりであります。
(単位:円)

科目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収入金	1,258,000	0	1,258,000
合計	1,258,000	0	1,258,000

8.保証債務等の偶発債務

該当事項はありません。

9.関連当事者との取引

該当事項はありません。

10.重要な後発事象

該当事項はありません。

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
基本財産		0	0	0	0
特定資産					
	退職給付引当資産	4,809,541	188,459	0	4,998,000
	狂犬病予防・動物愛護資産	0	3,781,116	0	3,781,116
	中村学術奨励資産	6,573,470	0	0	6,573,470
	獣医療整備資産	19,654,182	0	0	19,654,182
	動物愛護管理事業資産	3,551,131	0	0	3,551,131
	獣医防疫対策資産	7,230,614	0	0	7,230,614
	近獣大会等準備資産	7,588,861	0	0	7,588,861
	事業執行事務所等維持資産	937,630	0	0	937,630
	特定資産計	50,345,429	3,969,575	0	54,315,004

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		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	4,809,541	188,459	-	-	4,998,000
賞与引当金	388,500	388,500	388,500	-	388,500

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)			
現金	手元保管	運転資金として	514,155
預金		運転資金として	4,076,746
	普通預金		1,525,511
	りそな銀行大手支店		
	普通預金		17,624
	三井住友信託銀行		
	普通預金		1,563
	りそな銀行大阪営業部		
	普通預金 寄付金口		659
	りそな銀行大阪営業部		
	郵便振替		2,531,389
未収入金		野生鳥獣救護事業報償費等	1,258,000
立替金			10,000
流動資産合計			5,858,901
(固定資産)			
特定資産			54,315,004
退職給付引当資産			4,998,000
	りそな銀行大阪営業部	退職金の支払いに備えたもの	4,569,236
	三井住友信託銀行		428,764
狂犬病予防・動物愛護資産	ゆうちょ銀行	寄付により受け入れた財産であり狂犬病予防と動物愛護事業に使用する	3,781,116
中村学術奨励資産		寄付により受け入れた財産であり学術奨励普及事業に使用する	6,573,470
	三井住友信託銀行		6,211,732
	りそな銀行大阪営業部		361,738
獣医療整備資産		公益事業実施に備えたもの	19,654,182
	三井住友信託銀行		15,050,226
	りそな銀行大阪営業部		4,603,956
獣医防疫対策資産		公益事業実施に備えたもの	7,230,614
	りそな銀行大阪営業部		
動物愛護管理事業資産		公益事業実施に備えたもの	3,551,131
	りそな銀行大阪営業部		
近獣大会等準備資産		獣医学術近畿地区学会等に備えたもの	7,588,861
	りそな銀行大手支店		
事業執行事務所等維持資産		法人維持に備えたもの	937,630
	三井住友信託銀行		
その他固定資産			1,421,541
什器備品			112,752
電話加入権			65,189
外部出資金			400,000
敷金			843,600
固定資産合計			55,736,545
資産合計			61,595,446
(流動負債)			
未払金		野生鳥獣救護事業報償費	1,020,000
預り金		従業員社保料等預り	216,280
前受金		前受け会費等	330,000
賞与引当金			388,500
流動負債合計			1,954,780
(固定負債)			
退職給付引当金		従業員退職金支払いに備えたもの	4,998,000
固定負債合計			4,998,000
負債合計			6,952,780
正味財産			54,642,666

平成30年4月24日

監査報告

公益社団法人大阪府獣医師会

監事（安田圭一郎）

安田圭一郎

監事（留河義輝）

留河義輝

監事（笹井和美）

笹井和美

平成29年度の事業報告、計算書類、これらの附属明細書その他理事の職務執行の監査について、次のとおり報告します。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境整備に努めるとともに、理事会その他の重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法により、当該年度の事業報告について検討しました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査の結果

- (1) 事業報告及びその附属明細書は法令及び定款に従い当法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- (2) 理事の職務の遂行に関し、不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。
- (3) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、当法人の財産及び損益の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以上