

貸借対照表

令和4年3月31日現在

公益社団法人大阪府獣医師会

(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	3,978,610	5,978,695	△ 2,000,085
未収会費	350,000	264,000	86,000
未収金	1,870,271	1,317,588	552,683
立替金	10,000	0	10,000
流動資産合計	6,208,881	7,560,283	△ 1,351,402
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	229,690	0	229,690
りそな銀行大阪営業部定期預金	229,690	0	229,690
狂犬病予防・動物愛護資産	3,781,116	3,781,116	0
ゆうちょ銀行普通預金	116	116	0
ゆうちょ銀行定額預金	3,781,000	3,781,000	0
什器備品	1	119,446	△ 119,445
中村学術奨励資産	6,573,470	6,573,470	0
三井住友信託銀行	6,211,732	6,211,732	0
りそな銀行大阪営業部定期預金	361,738	361,738	0
獣医療整備資産	19,654,182	19,654,182	0
三井住友信託銀行	15,050,226	15,050,226	0
りそな銀行大阪営業部定期預金	4,603,956	4,603,956	0
動物愛護管理事業資産	3,551,131	3,551,131	0
りそな銀行大阪営業部定期預金	3,551,131	3,551,131	0
獣医防疫対策資産	7,230,614	7,230,614	0
りそな銀行大阪営業部定期預金	7,230,614	7,230,614	0
近獣大会等準備資産	7,588,861	7,588,861	0
りそな銀行大手支店定期預金	7,588,861	7,588,861	0
事業執行事務所等維持資産	937,630	937,630	0
三井住友信託銀行	937,630	937,630	0
特定資産合計	49,546,695	49,436,450	110,245
(3) その他固定資産			
什器備品	1,053,625	37,582	1,016,043
ソフトウェア	207,360	311,040	△ 103,680
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	2,569,774	1,657,411	912,363
固定資産合計	52,116,469	51,093,861	1,022,608
資産合計	58,325,350	58,654,144	△ 328,794
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,048,206	1,424,079	624,127
前受金	144,000	204,000	△ 60,000
預り金	174,857	196,370	△ 21,513
源泉所得税	53,722	49,285	4,437
社会保険料	94,271	121,888	△ 27,617
雇用保険料	26,864	25,197	1,667
賞与引当金	388,159	247,500	140,659
流動負債合計	2,755,222	2,071,949	683,273
2. 固定負債			
退職給付引当金	229,690	0	229,690
固定負債合計	229,690	0	229,690
負債合計	2,984,912	2,071,949	912,963
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	10,354,587	10,474,032	△ 119,445
(うち特定資産への充当額)	10,354,587	10,474,032	△ 119,445
2. 一般正味財産	44,985,851	46,108,163	△ 1,122,312
(うち特定資産への充当額)	39,192,108	38,962,418	229,690
正味財産合計	55,340,438	56,582,195	△ 1,241,757
負債及び正味財産合計	58,325,350	58,654,144	△ 328,794

正味財産増減計算書
令和03年4月1日から令和04年3月31日まで

公益社団法人大阪府獣医師会

(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	922	4,532	△ 3,610
資産受取利息	922	4,532	△ 3,610
受取入会金	938,000	26,000	912,000
受取入会金	938,000	26,000	912,000
受取会費	20,964,000	22,169,230	△ 1,205,230
受取会費	20,964,000	22,169,230	△ 1,205,230
事業収益	2,063,692	1,481,779	581,913
野生鳥獣救護事業収益	1,020,000	1,020,000	0
所有者のいない猫対策支援事業収益	190,300	7,700	182,600
飼養管理等サポート事業収益	824,478	297,588	526,890
大阪府子猫育成サポート事業収益	28,914	106,491	△ 77,577
大阪府基金寄附事業収益	0	50,000	△ 50,000
受取負担金	4,555,880	5,272,360	△ 716,480
受取負担金	2,277,940	2,636,180	△ 358,240
受取賦課金	2,277,940	2,636,180	△ 358,240
受取寄付金	1,104,542	789,008	315,534
受取寄付金	1,104,542	789,008	315,534
固定資産受贈益	119,445	143,333	△ 23,888
固定資産受贈益振替額	119,445	143,333	△ 23,888
雑収益	1,610,735	1,589,989	20,746
雑収益	1,610,735	1,589,989	20,746
経常収益計	31,357,216	31,476,231	△ 119,015
(2) 経常費用			
事業費	23,289,704	21,421,950	1,867,754
役員報酬	1,056,000	1,152,000	△ 96,000
給料手当	5,842,134	6,033,789	△ 191,655
臨時雇賃金	9,796	0	9,796
退職給付費用	158,486	0	158,486
厚生費	828,872	1,002,210	△ 173,338
会議費	71,500	94,192	△ 22,692
旅費交通費	498,921	456,595	42,326
通信費	760,955	473,140	287,815
減価償却費	254,094	251,474	2,620
消耗品費	2,060,004	2,093,701	△ 33,697
印刷費	4,381,015	4,480,756	△ 99,741
水道光熱費	144,026	168,649	△ 24,623
賃借料	1,602,717	1,646,266	△ 43,549
保険料	241,920	274,080	△ 32,160
諸謝金	172,623	243,526	△ 70,903
支払負担金	591,240	61,240	530,000
支払助成金	3,378,262	1,551,200	1,827,062
委託費	449,900	1,144,770	△ 694,870
賞与引当金繰入額	155,263	172,819	△ 17,556
雑費	631,976	121,543	510,433
管理費	9,189,824	8,052,564	1,137,260
役員報酬	44,000	48,000	△ 4,000
給料手当	2,503,803	1,791,190	712,613
臨時雇賃金	10,204	0	10,204
退職給付費用	71,204	0	71,204
厚生費	549,473	450,268	99,205
会議費	88,050	0	88,050
旅費交通費	308,409	232,685	75,724
通信費	157,797	190,491	△ 32,694
減価償却費	20,598	20,595	3
消耗品費	40,464	56,704	△ 16,240
印刷費	225,349	235,033	△ 9,684
水道光熱費	38,119	32,124	5,995
賃借料	455,549	313,574	141,975
保険料	0	20,000	△ 20,000
諸謝金	561,000	561,000	0
租税公課	78,200	71,670	6,530
支払負担金	3,787,363	3,912,163	△ 124,800
図書購入費	7,936	10,400	△ 2,464
徴収不能額	0	10,000	△ 10,000
賞与引当金繰入額	232,896	74,681	158,215
雑費	9,410	21,986	△ 12,576
経常費用計	32,479,528	29,474,514	3,005,014
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,122,312	2,001,717	△ 3,124,029
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,122,312	2,001,717	△ 3,124,029
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	△ 1,122,312	2,001,717	△ 3,124,029
一般正味財産期首残高	46,108,163	44,106,446	2,001,717
一般正味財産期末残高	44,985,851	46,108,163	△ 1,122,312
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△ 119,445	△ 143,333	23,888
当期指定正味財産増減額	△ 119,445	△ 143,333	23,888
指定正味財産期首残高	10,474,032	10,617,365	△ 143,333
指定正味財産期末残高	10,354,587	10,474,032	△ 119,445
III 正味財産期末残高	55,340,438	56,582,195	△ 1,241,757

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

公益社団法人大阪府獣医師会

(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 消去	合計
	人と動物共存事業	共益事業	寄附事業	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	829	0	0	0	93	0	922
資産受取利息	829	0	0	0	93	0	922
受取入会金	30,800	2,400	0	2,400	6,800	0	40,000
受取入会金	30,800	2,400	0	2,400	6,800	0	40,000
受取会費	12,519,880	1,282,415	12,745	1,295,160	8,046,960	0	21,862,000
受取会費	12,519,880	1,282,415	12,745	1,295,160	8,046,960	0	21,862,000
事業収益	2,063,692	0	0	0	0	0	2,063,692
野生鳥獣救護事業収益	1,020,000	0	0	0	0	0	1,020,000
所有者のいない猫対策支援事業収益	190,300	0	0	0	0	0	190,300
飼養管理等サポート事業収益	824,478	0	0	0	0	0	824,478
大阪府子猫育成サポート事業収益	28,914	0	0	0	0	0	28,914
受取負担金	4,555,880	0	0	0	0	0	4,555,880
受取負担金	2,277,940	0	0	0	0	0	2,277,940
受取賦課金	2,277,940	0	0	0	0	0	2,277,940
受取寄付金	611,156	0	0	0	493,386	0	1,104,542
受取寄付金	611,156	0	0	0	493,386	0	1,104,542
固定資産受贈益	119,445	0	0	0	0	0	119,445
固定資産受贈益振替額	119,445	0	0	0	0	0	119,445
雑収益	814,492	543,794	0	543,794	252,449	0	1,610,735
雑収益	814,492	543,794	0	543,794	252,449	0	1,610,735
経常収益計	20,716,174	1,828,609	12,745	1,841,354	8,799,688	0	31,357,216

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計			法人会計	内部 消去	合計
	人と動物共存事業	共益事業	寄附事業	小計			
(2) 経常費用							
事業費	21,463,941	1,828,788	12,745	1,841,533	0	0	23,305,474
役員報酬	1,116,000	36,000	0	36,000	0	0	1,152,000
給料手当	5,007,563	824,571	10,000	834,571	0	0	5,842,134
臨時雇賃金	8,400	1,396	0	1,396	0	0	9,796
退職給付費用	137,814	20,672	0	20,672	0	0	158,486
厚生費	710,766	118,106	0	118,106	0	0	828,872
会議費	71,500	0	0	0	0	0	71,500
旅費交通費	468,660	30,261	0	30,261	0	0	498,921
通信費	638,606	42,119	0	42,119	0	0	680,725
減価償却費	245,083	9,011	0	9,011	0	0	254,094
消耗品費	2,039,620	20,384	0	20,384	0	0	2,060,004
印刷費	4,151,225	229,790	0	229,790	0	0	4,381,015
水道光熱費	131,242	12,784	0	12,784	0	0	144,026
賃借料	1,460,464	139,508	2,745	142,253	0	0	1,602,717
保険料	241,920	0	0	0	0	0	241,920
諸謝金	172,623	0	0	0	0	0	172,623
支払負担金	591,240	0	0	0	0	0	591,240
支払助成金	3,378,262	0	0	0	0	0	3,378,262
委託費	423,500	26,400	0	26,400	0	0	449,900
賞与引当金繰入額	120,329	34,934	0	34,934	0	0	155,263
雑費	349,124	282,852	0	282,852	0	0	631,976
管理費	0	0	0	0	9,174,054	0	9,174,054
役員報酬	0	0	0	0	48,000	0	48,000
給料手当	0	0	0	0	2,503,803	0	2,503,803
臨時雇賃金	0	0	0	0	10,204	0	10,204
退職給付費用	0	0	0	0	71,204	0	71,204
厚生費	0	0	0	0	549,473	0	549,473
会議費	0	0	0	0	88,050	0	88,050
旅費交通費	0	0	0	0	308,409	0	308,409
通信費	0	0	0	0	138,027	0	138,027
減価償却費	0	0	0	0	20,598	0	20,598
消耗品費	0	0	0	0	40,464	0	40,464
印刷費	0	0	0	0	225,349	0	225,349
水道光熱費	0	0	0	0	38,119	0	38,119
賃借料	0	0	0	0	455,549	0	455,549
諸謝金	0	0	0	0	561,000	0	561,000
租税公課	0	0	0	0	78,200	0	78,200
支払負担金	0	0	0	0	3,787,363	0	3,787,363
図書購入費	0	0	0	0	7,936	0	7,936
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	232,896	0	232,896
雑費	0	0	0	0	9,410	0	9,410
経常費用計	21,463,941	1,828,788	12,745	1,841,533	9,174,054	0	32,479,528

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計			法人会計	内部 消去	合計
	人と動物共存事業	共益事業	寄附事業	小計			
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 747,767	△ 179	0	△ 179	△ 374,366	0	△ 1,122,312
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 747,767	△ 179	0	△ 179	△ 374,366	0	△ 1,122,312
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
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 747,767	△ 179	0	△ 179	△ 374,366	0	△ 1,122,312
当期一般正味財産増減額	△ 747,767	△ 179	0	△ 179	△ 374,366	0	△ 1,122,312
一般正味財産期首残高	41,969,120	△ 7,013	0	△ 7,013	4,146,056	0	46,108,163
一般正味財産期末残高	41,221,353	△ 7,192	0	△ 7,192	3,771,690	0	44,985,851
II 指定正味財産増減の部							
一般正味財産への振替額	△ 119,445	0	0	0	0	0	△ 119,445
当期指定正味財産増減額	△ 119,445	0	0	0	0	0	△ 119,445
指定正味財産期首残高	10,474,032	0	0	0	0	0	10,474,032
指定正味財産期末残高	10,354,587	0	0	0	0	0	10,354,587
III 正味財産期末残高	51,575,940	△ 7,192	0	△ 7,192	3,771,690	0	55,340,438

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. 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	時期末残高
基本財産	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
特定資産				
狂犬病予防・動物愛護資産	3,781,116	0	0	3,781,116
什器備品(特定)	119,446	0	119,445	1
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	49,436,450	0	119,445	49,317,005
合計	49,436,450	0	119,445	49,317,005

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、次のとおりであります。

(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)
基本財産	0	(0)	(0)	(0)
小計	0	(0)	(0)	(0)
特定資産				
狂犬病予防・動物愛護資産	3,781,116	(3,781,116)	(0)	(—)
什器備品(特定)	119,446	(1)	(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	49,436,450	(10,354,587)	(38,962,418)	(0)
合計	49,436,450	(10,354,587)	(38,962,418)	(0)

4. 担保に供している資産

該当事項はありません。

5. 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、次のとおりであります。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品(特定)	430,000	429,999	1
什器備品(公益)	1,067,611	26,511	1,041,099
什器備品	125,280	112,754	12,526
ソフトウェア	518,400	311,040	207,360
合計	2,141,291	880,304	1,260,986

6. 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
未収金	1,870,271	0	1,870,271
未収会費	350,000.	0	350,000.
合計	2,220,271	0	2,220,271

7.保証債務等の偶発債務

該当事項はありません。

8.指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりであります。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	119,445
合 計	119,445

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)

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
特定資産				
狂犬病予防・動物愛護資産	3,781,116	0	0	3,781,116
什器備品(特定)	119,446	0	119,445	1
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
合計	49,436,450	0	119,445	49,317,005

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	
賞与引当金	247,500	388,159	247,500	-	388,159
退職給付引当金	0	229,690	0	-	229,690

財産目録

令和4年3月31日現在

公益社団法人大阪府獣医師会

(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	820,366
	預金	普通預金	運転資金として	2,252,707
		りそな銀行大手支店		2,111,795
		りそな銀行大阪営業部		1,272
		りそな銀行寄付金口		117,571
		三井住友信託銀行大阪中央支店		22,069
		郵便振替		905,537
	未収会費			350,000
	未収金		野生鳥獣救護事業の報償費等	1,870,271
	立替金			10,000
流動資産合計				6,208,881
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産		退職金の支払いに備えたもの	229,690
		りそな銀行大阪営業部定期預金		229,690
	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
		ゆうちょ銀行普通預金		116
		ゆうちょ銀行定額預金		3,781,000
	什器備品	着ぐるみ	寄付により受け入れた財産であり公益事業に使用する	1
	中村学術奨励資産	三井住友信託銀行	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
		りそな銀行大阪営業部		
		三井住友信託銀行		6,211,732
		りそな銀行大阪営業部定期預金		361,738
	獣医療整備資産	三井住友信託銀行	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用している	19,654,182
		りそな銀行大阪営業部		
		三井住友信託銀行		15,050,226
		りそな銀行大阪営業部定期預金		4,603,956
	動物愛護管理事業資産	りそな銀行大阪営業部	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用している	3,551,131
		りそな銀行大阪営業部定期預金		3,551,131
	獣医防疫対策資産	りそな銀行大阪営業部	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定期預金		7,230,614
	近獣大会等準備資産	りそな銀行大手支店	獣医学術近畿地区学会などに備えたもの	7,588,861
		りそな銀行大手支店定期預金		7,588,861
	事業執行事務所等維持資産	三井住友信託銀行	法人維持に備えたもの	937,630
		三井住友信託銀行		937,630
その他固定資産	什器備品		事業執行に使用するため	1,053,625
	ソフトウェア		会計処理に使用するため	207,360
	電話加入権	回線2本		65,189
	外部出資金	畜産会への出資金		400,000
	敷金		事務室賃貸契約による敷金	843,600
固定資産合計				52,116,469
資産合計				58,325,350
(流動負債)				
	未払金		野生鳥獣救護事業報償費他	2,048,206
	前受金		前受け会費等	144,000
	預り金		従業員社保料等預り	174,857
	賞与引当金			388,159
流動負債合計				2,755,222
(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	229,690
固定負債合計				229,690
負債合計				2,984,912
正味財産				55,340,438

令和4年4月21日

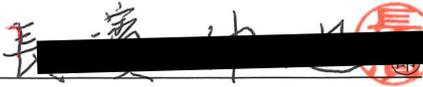
監査報告

公益社団法人大阪府獣医師会

監事（佐藤昭司）


[Red circular seal]

監事（長濱伸也）


[Red circular seal]

監事（秋吉秀保）


[Red circular seal]

令和3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認められません。
- (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