

貸借対照表

令和6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	24,632,346	25,678,444	△ 1,046,098
未収金	12,287,655	10,370,688	1,916,967
立替金	142,216	151,200	△ 8,984
流動資産合計	37,062,217	36,200,332	861,885
2. 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2)特定資産			
退職給付引当資産	3,598,200	3,090,700	507,500
中獣連大会引当資産	5,806,868	5,306,868	500,000
マイクロチップ普及推進事業積立資産	250,000		250,000
飼い主のいない猫の不妊・去勢支援事業積立資産	2,400,000		2,400,000
学校飼育動物愛護支援モデル事業積立資産	700,000		700,000
狂犬病予防事業積立資産	3,000,000		3,000,000
特定資産合計	15,755,068	8,397,568	7,357,500
(3)その他固定資産			
什器備品	589,350	589,350	0
減価償却累計額	△ 541,454	△ 493,558	△ 47,896
寄託金	200,000	200,000	0
その他固定資産合計	247,896	295,792	△ 47,896
固定資産合計	16,002,964	8,693,360	7,309,604
資産合計	53,065,181	44,893,692	8,171,489
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	0	0
未払費用	4,133,420	6,396,718	△ 2,263,298
預り金	3,325,540	0	3,325,540
流動負債合計	7,458,960	6,396,718	1,062,242
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,598,200	3,090,700	507,500
固定負債合計	3,598,200	3,090,700	507,500
負債合計	11,057,160	9,487,418	1,569,742
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	42,008,021	35,406,274	6,601,747
(うち特定資産への充当額)	(12,156,868)	(5,306,868)	(6,850,000)
正味財産合計	42,008,021	35,406,274	6,601,747
負債及び正味財産合計	53,065,181	44,893,692	8,171,489

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

定率法を採用している。

(2) 引当金の計上基準

・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、規定に基づく期末要支給額を計上している。

(3) 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。

(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
基 本 財 産				
小 計	0	0	0	0
特 定 資 産				
退職給付引当資産	3,090,700	507,500	0	3,598,200
中獣連大会引当資産	5,306,868	500,000	0	5,806,868
マイクロチップ普及推進事業積立資産	0	250,000	0	250,000
飼い主のいない猫の不妊・去勢支援事業積立資産	0	2,400,000	0	2,400,000
学校飼育動物愛護支援モデル事業積立資産	0	700,000	0	700,000
狂犬病予防事業積立資産	0	3,000,000	0	3,000,000
小 計	8,397,568	7,357,500	0	15,755,068
合 計	8,397,568	7,357,500	0	15,755,068

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)
基 本 財 産				
小 計	0	(0)	(0)	(0)
特 定 資 産				
退職給付引当資産	3,598,200	(-)	(-)	(3,598,200)
中獣連大会引当資産	5,806,868	(-)	(5,806,868)	(-)
マイクロチップ普及推進事業積立資産	250,000	(-)	(250,000)	(-)
飼い主のいない猫の不妊・去勢支援事業積立資産	2,400,000	(-)	(2,400,000)	(-)
学校飼育動物愛護支援モデル事業積立資産	700,000	(-)	(700,000)	(-)
狂犬病予防事業積立資産	3,000,000	(-)	(3,000,000)	(-)
小 計	15,755,068	(0)	(12,156,868)	(3,598,200)
合 計	15,755,068	(0)	(12,156,868)	(3,598,200)

4. 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
負傷動物及び幼若動物等保護事業収益	石川県	859,830	28,901,543	29,175,158	586,215	未収金
傷病鳥獣救護事業収益	石川県	635,000	635,000	635,000	635,000	〃
飼い主のいない猫の不妊・去勢支援事業	金沢市	259,875	2,668,800	2,361,900	566,775	〃
飼い主のいない猫の不妊・去勢支援事業	小松市	0	130,950	0	130,950	〃
学校飼育動物愛護支援事業収益	内灘町	40,000	0	40,000	0	〃
学校飼育動物愛護支援事業収益	金沢市	1,200,000	1,200,000	1,200,000	1,200,000	〃
獣医師養成確保修学資金	農林水産省大臣 官房・石川県	1,020,000	14,460,000	13,320,000	2,160,000	〃
合 計		4,014,705	47,996,293	46,732,058	5,278,940	

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	退職給付引当資産	3,090,700	507,500	0	3,598,200
	中獣連大会引当資産	5,306,868	500,000	0	5,806,868
	マイクロチップ普及推進事業積立資産	0	250,000	0	250,000
	飼い主のいない猫の不妊・去勢支援事業積立資産	0	2,400,000	0	2,400,000
	学校飼育動物愛護支援モデル事業積立資産	0	700,000	0	700,000
	狂犬病予防事業積立資産	0	3,000,000	0	3,000,000
	特定資産計	8,397,568	7,357,500	0	15,755,068

2 引当金の明細

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	
退職給付引当金	3,090,700	507,500			3,598,200

財 産 目 録

令和6年3月31日 現在

(単位：円)

科 目	場所・物量等	使用目的等	金額
I 資産の部			
1. 流動資産			
普通預金	北國銀行森本支店	運転資金として	6,643,700
定期預金	北國銀行森本支店		13,288,646
	金沢信用金庫森本支店		4,700,000
		(現預金計)	24,632,346
未収金	石川県	負傷動物及び幼若動物等保護事業委託費	586,215
	石川県	傷病鳥獣救護事業委託費	635,000
	金沢市	飼い主のいない猫の不妊・去勢支援事業	566,775
	小松市	飼い主のいない猫の不妊・去勢支援事業	130,950
	金沢市	学校飼育動物愛護支援事業	1,200,000
	18市町	R5狂犬病（個別）事務委託料	4,513,200
	18市町	R5狂犬病（個別）物品代	840,313
	農林水産省大臣官房	R5獣医師確保修学資金給付事業補助金	2,160,000
	中能登町、宝達志水町	R6狂犬病（定期）犬シール	2,860
	南加賀広域圏事務組合	食品衛生管理等業務委託料	907,500
	令和6年能登半島地震動物対策本部	賃金、通勤手当、社会保険料	425,042
	令和6年能登半島地震動物対策本部	費用負担代	20,304
		受取事業割会費	267,400
		受取正会員会費等	32,096
		(未収金計)	12,287,655
立替金		傷病鳥獣救護事業損害保険料	53,100
		狂犬病予防注射事業賠償責任保険	30,420
		狂犬病(定期)出役獣医師傷害保険	54,600
		令和6年能登半島地震動物対策本部郵送費立替	4,096
		(立替金計)	142,216
流動資産合計			37,062,217
2. 固定資産			
(1) 基本財産		(基本財産計)	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	北國銀行森本支店	公益目的事業及び管理目的の業務に従事する職員の退職給付金の引当金	3,598,200
中獣連大会引当資産	北國銀行森本支店	中獣連大会事業の運営に要する支出を賄う引当金	5,806,868
マイクロチップ普及推進事業積立資産	北國銀行森本支店	マイクロチップ普及推進事業の運営に要する支出を賄う引当金	250,000
飼い主のいない猫の不妊・去勢支援事業積立資産	北國銀行森本支店	飼い主のいない猫の不妊・去勢支援事業の運営に要する支出を賄う引当金	2,400,000
学校飼育動物愛護支援モデル事業積立資産	北國銀行森本支店	学校飼育動物愛護支援モデル事業の運営に要する支出を賄う引当金	700,000
狂犬病予防事業積立資産	北國銀行森本支店	狂犬病予防事業の運営に要する支出を賄う引当金	3,000,000
		(特定資産計)	15,755,068
(3) その他固定資産			
什器備品			589,350
減価償却累計額(△)			△ 589,350
寄託金		管理目的の保有財産	200,000
		(その他固定資産計)	200,000
固定資産合計			15,955,068
資産の部合計			53,017,285

科 目	場所・物量等	使用目的等	金額
II 負債の部			
1. 流動負債 (未払費用)			
負傷動物及び幼若動物等保護事業	石川県	負傷動物及び幼若動物等保護事業委託費	219,150
傷病鳥獣救護事業費	石川県	傷病鳥獣救護事業委託費	518,400
飼い主のいない猫の不妊・去勢支援事業	金沢市、小松市	飼い主のいない猫の不妊・去勢支援事業	792,930
飼い主のいない猫の不妊・去勢支援事業	施術獣医師 1 2 名	飼い主のいない猫の不妊・去勢支援事業助成	357,000
学校飼育動物愛護支援事業費	金沢市	R 5 金沢市飼育動物愛護の推進支援事業	1,080,000
広告宣伝費、支払助成金	石川テレビ放送(株)	石川県のおしごと本 企画費	550,000
諸謝金	税理士法人 ノチデ会計	3月分報酬及び決算報酬	198,000
諸謝金	講師 2 5 名	マイクロチップ 普及推進事業 技術料 1 9 0 頭分	190,000
諸謝金、旅費交通費	衛生管理指導員 獣医師1名	獣肉処理施設衛生管理指導 謝金、旅費	39,512
給与手当	事務員	R6.3月分 時間外手当	128,476
その他		ガス代、コピー代、旅費交通費、手数料他 (未払費用計)	59,952 4,133,420
(預り金)	能登半島地震支援金	能登半島地震支援金預り金 (預り金計)	3,325,540 3,325,540
流動負債合計			7,458,960
2. 固定負債			
退職給付引当金		公益目的事業及び管理目的の業務に従事する職員の 退職給付金の引当金	3,598,200
固定負債合計			3,598,200
負債の部合計			11,057,160
III 正味財産の部			
正味財産の部合計			41,960,125
負債及び正味財産合計			53,017,285