

貸 借 対 照 表

令和7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	27,217,020	24,632,346	2,584,674
未収金	18,605,162	12,287,655	6,317,507
立替金	974,940	142,216	832,724
流動資産合計	46,797,122	37,062,217	9,734,905
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	4,510,760	3,598,200	912,560
中獣連大会引当資産	6,306,868	5,806,868	500,000
マイクロチップ普及推進事業積立資産	221,000	250,000	△ 29,000
飼い主のいない猫の不妊・去勢支援事業積立資産	2,100,000	2,400,000	△ 300,000
学校飼育動物愛護支援モデル事業積立資産	600,000	700,000	△ 100,000
狂犬病予防事業積立資産	2,600,000	3,000,000	△ 400,000
特定資産合計	16,338,628	15,755,068	583,560
(3)その他固定資産			
車両運搬具	2,232,480	0	2,232,480
什器備品	589,350	589,350	0
減価償却累計額	△ 1,120,101	△ 541,454	△ 578,647
寄託金	200,000	200,000	0
長期前払費用	8,800	0	8,800
その他固定資産合計	1,910,529	247,896	1,662,633
固定資産合計	18,249,157	16,002,964	2,246,193
資産合計	65,046,279	53,065,181	11,981,098
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	0	0
未払費用	7,411,091	4,133,420	3,277,671
預り金	16,000	3,325,540	△ 3,309,540
流動負債合計	7,427,091	7,458,960	△ 31,869
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,510,760	3,598,200	912,560
固定負債合計	4,510,760	3,598,200	912,560
負債合計	11,937,851	11,057,160	880,691
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	53,108,428	42,008,021	11,100,407
(うち特定資産への充当額)	(11,827,868)	(12,156,868)	(△ 329,000)
正味財産合計	53,108,428	42,008,021	11,100,407
負債及び正味財産合計	65,046,279	53,065,181	11,981,098

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	3,598,200	912,560	0	4,510,760
中獣連大会引当資産	5,806,868	500,000	0	6,306,868
マイクロチップ普及推進事業積立資産	250,000		29,000	221,000
飼い主のいない猫の不妊・去勢支援事業積立資産	2,400,000		300,000	2,100,000
学校飼育動物愛護支援モデル事業積立資産	700,000		100,000	600,000
狂犬病予防事業積立資産	3,000,000		400,000	2,600,000
小 計	15,755,068	1,412,560	829,000	16,338,628
合 計	15,755,068	1,412,560	829,000	16,338,628

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	4,510,760	(-)	(-)	(4,510,760)
中獣連大会引当資産	6,306,868	(-)	(6,306,868)	(-)
マイクロチップ普及推進事業積立資産	221,000	(-)	(221,000)	(-)
飼い主のいない猫の不妊・去勢支援事業積立資産	2,100,000	(-)	(2,100,000)	(-)
学校飼育動物愛護支援モデル事業積立資産	600,000	(-)	(600,000)	(-)
狂犬病予防事業積立資産	2,600,000	(-)	(2,600,000)	(-)
小 計	16,338,628	(0)	(11,827,868)	(4,510,760)
合 計	16,338,628	(0)	(11,827,868)	(4,510,760)

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	586,215	56,310,533	52,586,215	4,310,533	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	566,775	1,366,975	1,695,650	238,100	〃
飼い主のいない猫の不妊・去勢支援事業	小松市	130,950	769,250	736,875	163,325	〃
飼い主のいない猫の不妊・去勢支援事業	加賀市	0	479,500	359,625	119,875	〃
飼い主のいない猫の不妊去勢手術費補助事業	白山市	0	444,050	234,800	209,250	〃
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	2,160,000	16,620,000	14,652,000	4,128,000	〃
合 計		5,278,940	77,825,308	72,100,165	11,004,083	

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	3,598,200	912,560	0	4,510,760
	中獣連大会引当資産	5,806,868	500,000	0	6,306,868
	マイクロチップ普及推進事業積立資産	250,000	0	29,000	221,000
	飼い主のいない猫の不妊・去勢支援事業積立資産	2,400,000	0	300,000	2,100,000
	学校飼育動物愛護支援モデル事業積立資産	700,000	0	100,000	600,000
	狂犬病予防事業積立資産	3,000,000	0	400,000	2,600,000
	特定資産計	15,755,068	1,412,560	829,000	16,338,628

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	3,598,200	912,560			4,510,760

財 産 目 録

令和 7 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	9,228,374
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)	27,217,020
未 収 金	石川県	負傷動物及び幼若動物等保護事業委託費	4,310,533
	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	238,100
	白山市	飼い主のいない猫の不妊去勢手術費補助事業	209,250
	小松市	飼い主のいない猫の不妊・去勢支援事業	163,325
	加賀市	飼い主のいない猫の不妊・去勢支援事業	119,875
	金沢市	学校飼育動物愛護支援事業	1,200,000
	志賀町	R6狂犬病（定期）	811,250
	金沢市	R6狂犬病（個別）事務委託料	84,300
	18市町	R6狂犬病（個別）事務委託料	4,659,300
	18市町	R6狂犬病（個別）物品代	948,808
	農林水産省大臣官房	R6獣医師確保修学資金給付事業補助金	4,128,000
	中能登町、能美市	R7狂犬病（定期）犬シール（門票）	880
	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	158,574
	令和 6 年能登半島地震動物対策本部	費用負担代	30,467
		(未収金計)	18,605,162
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	29,640
		狂犬病(定期)出役獣医師傷害保険	53,200
		中村外男名誉会員逝去 お供物立替	10,000
		特定費用準備金取崩費用	829,000
		(立替金計)	974,940
流動資産合計			46,797,122
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	4,510,760
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	6,306,868
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	221,000
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	2,100,000
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	600,000
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	2,600,000
		(特定資産計)	16,338,628
(3) その他固定資産			
車両運搬具		公用車、除雪機	2,232,480
什器備品			589,350
減価償却累計額(△)			△ 1,120,101
寄託金		管理目的の保有財産	200,000
長期前払費用		リサイクル費用	8,800
		(その他固定資産計)	1,910,529
固定資産合計			18,249,157
資産の部合計			65,046,279

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	85,395
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	飼い主のいない猫の不妊・去勢支援事業	292,825
飼い主のいない猫の不妊・去勢支援事業	白山市、小松市、加賀市	飼い主のいない猫の不妊・去勢支援事業	544,810
飼い主のいない猫の不妊・去勢支援事業	施術獣医師 20 名	飼い主のいない猫の不妊・去勢支援事業助成	366,000
学校飼育動物愛護支援事業費	金沢市	R6金沢飼育動物愛護の推進支援事業	108,000
学校飼育動物愛護支援事業費	獣医師21名	R6金沢市飼育動物愛護診療料金	972,000
広告宣伝費、印刷製本費	(株)香輪社	狂犬病予防接種広報代	908,600
広告宣伝費	石川テレビ放送(株)	石川県のおしごと本 企画費	550,000
印刷製本費	(株)勝見シール印刷	犬シール(門票)	118,800
消耗品費、通信運搬費他	(公益)日本獣医師会	予防接種証明書他	107,558
諸謝金	小動物開業獣医師74名	狂犬病普及啓発推進費	2,220,000
諸謝金	税理士法人 ノチデ会計	3月分報酬及び決算報酬	199,650
諸謝金	講師 35 名	マイクアップ 普及事業 技術料 186 頭分	186,000
通信運搬費	ヤマト運輸(株)	狂犬病普及啓発ポスター送付	28,160
慶弔費	会員2名	お供物料、生花代	26,500
給与手当	事務員	R7.3月分 時間外手当	130,292
その他		ガス代、コピー代、旅費交通費、手数料他	48,101
		(未払費用計)	7,411,091
(預り金)			
		R7獣医師会費	15,000
		R7獣医師連盟会費	1,000
		(預り金計)	16,000
流動負債合計			7,427,091
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	4,510,760
固定負債合計			4,510,760
負債の部合計			11,937,851
Ⅲ 正味財産の部			
正味財産の部合計			53,108,428
負債及び正味財産合計			65,046,279