

正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

公益社団法人名古屋市獣医師会

(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			
受 取 入 会 金	[20,000]	[220,000]	[△ 200,000]
受 取 入 会 金	20,000	220,000	△ 200,000
受 取 会 費	[73,158,900]	[53,876,550]	[19,282,350]
正 会 員 受 取 会 費	72,254,400	52,935,050	19,319,350
賛 助 会 員 受 取 会 費	904,500	941,500	△ 37,000
事 業 収 益	[209,775,349]	[186,692,854]	[23,082,495]
受 取 注 射 料	4,696,400	42,863,880	△ 38,167,480
診 療 収 益	110,426,985	112,409,369	△ 1,982,384
受 託 収 益	82,749,324	14,536,605	68,212,719
受 取 賃 貸 料	4,187,640	4,678,000	△ 490,360
受 取 授 業 料	6,315,000	10,005,000	△ 3,690,000
受 取 施 設 利 用 料	1,400,000	2,200,000	△ 800,000
受 取 補 助 金 等	[84,600,750]	[54,339,350]	[30,261,400]
受 取 地 方 公 共 団 体 補 助 金	80,822,550	50,561,150	30,261,400
受 取 地 方 公 共 団 体 助 成 金	3,778,200	3,778,200	0
受 取 負 担 金	[2,871,132]	[2,859,440]	[11,692]
受 取 負 担 金	2,871,132	2,859,440	11,692
受 取 寄 付 金	[10,000]	[400,000]	[△ 390,000]
受 取 協 賛 金	[214,000]	[629,000]	[△ 415,000]
雑 収 益	[2,107,102]	[1,968,413]	[138,689]
雑 収 益	2,107,102	1,968,413	138,689
経常収益計	372,757,233	300,985,607	71,771,626
(2) 経常費用			
事 業 費	[366,228,983]	[287,927,132]	[78,301,851]
給 料 手 当	14,513,000	34,315,000	△ 19,802,000
職 員 給 料 手 当	83,227,818	58,225,334	25,002,484
職 員 退 職 給 付 費 用	3,847,500	3,325,000	522,500
雑 給	1,092,220	1,247,250	△ 155,030
講 師 料	2,232,567	2,290,500	△ 57,933
福 利 厚 生 費	11,305,159	7,511,361	3,793,798
薬 剤 費	4,101,490	10,903,360	△ 6,801,870
啓 蒙 宣 伝 費	1,894,586	1,657,000	237,586
宣 伝 広 告 費	10,596,546	920,960	9,675,586
支 払 手 数 料	1,707,854	1,873,448	△ 165,594
貸 倒 損 失	183,264	202,545	△ 19,281
避 妊 去 勢 手 術 費	132,759,150	84,704,450	48,054,700
人 畜 共 通 疾 病 事 業 費	624,600	231,040	393,560
動 物 フェ ス テ ィ バ ル 事 業 費	1,432,444	2,069,888	△ 637,444
学 術 事 業 費	1,016,219	1,030,754	△ 14,535
野 生 鳥 獣 保 護 事 業 費	25,300	15,600	9,700

科 目	当年度	前年度	増 減
ニ ュ ー メ デ ィ ア 事 業 費	396,000	391,800	4,200
獣 医 業 廣 告 事 業 費	2,491,380	3,148,920	△ 657,540
学 校 飼 育 動 物 事 業 費	42,000	64,809	△ 22,809
動 物 看 護 士 認 定 事 業 費	27,160	30,160	△ 3,000
動 物 I D 普 及 推 進 事 業 費	1,857,300	1,595,900	261,400
鑑 札 濟 票 交 付 事 業 費	12,128,600	9,977,500	2,151,100
機 関 紙 刊 行 費	620,030	469,205	150,825
旅 費 交 通 費	930,271	1,677,534	△ 747,263
通 信 運 搬 費	2,418,517	1,589,206	829,311
減 価 償 却 費	3,265,917	2,819,561	446,356
消 耗 品 ・ 消 耗 什 器 備 品 費	16,779,218	9,947,898	6,831,320
修 繕 費	4,747,600	9,610,703	△ 4,863,103
印 刷 製 本 費	943,666	1,239,029	△ 295,363
光 熱 水 料 費	2,113,982	1,705,186	408,796
賃 借 料	12,969,752	5,698,405	7,271,347
保 険 料	1,533,967	1,755,122	△ 221,155
租 税 公 課 費	14,839,888	10,607,285	4,232,603
慶 弔 費	60,000	5,000	55,000
顧 問 料 費	3,998,225	4,027,320	△ 29,095
会 議 費	205,061	1,499,406	△ 1,294,345
渉 外 費	159,539	352,488	△ 192,949
支 払 会 費	1,281,000	1,539,300	△ 258,300
支 払 利 息 費	318,382	405,546	△ 87,164
委 託 費	2,000,000	3,000,000	△ 1,000,000
雑 費	9,541,811	4,246,359	5,295,452
管 理 費	[5,639,712]	[4,982,869]	[656,843]
役 員 報 酬	4,680,000	2,880,000	1,800,000
そ の 他 報 酬	90,000	110,000	△ 20,000
役 員 退 職 給 付 費 用	73,000	21,000	52,000
減 価 償 却 費	3,005	3,158	△ 153
会 議 費	0	860,280	△ 860,280
賃 借 料	767	381	386
租 税 公 課 費	605,170	920,280	△ 315,110
雑 費	187,770	187,770	0
經常費用計	371,868,695	292,910,001	78,958,694
評価損益等調整前当期經常増減額	888,538	8,075,606	△ 7,187,068
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	888,538	8,075,606	△ 7,187,068
2. 經常外増減の部			
(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

科 目	当年度	前年度	増 減
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	888,538	8,075,606	△ 7,187,068
法人税、住民税及び事業税	[87,000]	[177,300]	[△ 90,300]
当期一般正味財産増減額	801,538	7,898,306	△ 7,096,768
一般正味財産期首残高	217,669,279	209,770,973	7,898,306
一般正味財産期末残高	218,470,817	217,669,279	801,538
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 基金増減の部			
基金受入額	[3,010,000]	[3,200,000]	[△ 190,000]
基金受入額	3,010,000	3,200,000	△ 190,000
当期基金増減額	3,010,000	3,200,000	△ 190,000
基金期首残高	46,420,000	43,220,000	3,200,000
基金期末残高	49,430,000	46,420,000	3,010,000
IV 正味財産期末残高	267,900,817	264,089,279	3,811,538

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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			共益会計
	合計	狂注・防産会計	勸業・救急会計	学術・学校飼育動物会 計	公益共通	小計	会館会計	収益事業等会計	
I 一般正味財産増減の部									
1. 経常増減の部									
(1) 経常収益									
受取入金	[20,000]	[0]	[0]	[0]	[20,000]	[20,000]	[0]	[0]	[0]
受取入金	20,000	0	0	0	20,000	20,000	0	0	0
受取員受取	[73,158,900]	[0]	[0]	[0]	[47,863,900]	[47,863,900]	[0]	[0]	[8,904,500]
受取員受取	72,254,400	0	0	0	46,959,400	46,959,400	0	0	8,904,500
受取員受取	904,500	0	0	0	904,500	904,500	0	0	0
事業受取	[209,775,349]	[25,228,974]	[172,643,735]	[0]	[197,872,709]	[4,187,640]	[4,187,640]	[0]	[7,715,000]
事業受取	4,696,400	4,696,400	0	0	4,696,400	0	0	0	0
診療受取	110,426,985	0	110,426,985	0	110,426,985	0	0	0	0
受取	82,749,324	20,532,574	62,216,750	0	82,749,324	0	0	0	0
受取	4,187,640	0	0	0	4,187,640	0	0	0	0
受取	6,315,000	0	0	0	6,315,000	0	0	0	6,315,000
受取	1,400,000	0	0	0	1,400,000	0	0	0	1,400,000
受取	84,600,750	[0]	[84,600,750]	[0]	[84,600,750]	[0]	[0]	[0]	[0]
受取	80,822,550	0	80,822,550	0	80,822,550	0	0	0	0
受取	3,778,200	0	3,778,200	0	3,778,200	0	0	0	0
受取	[2,871,132]	[0]	[1,107,832]	[0]	[1,107,832]	[0]	[0]	[0]	[1,763,300]
受取	2,871,132	0	1,107,832	0	1,107,832	0	0	0	1,763,300
受取	[10,000]	[0]	[0]	[0]	[10,000]	[10,000]	[0]	[0]	[0]
受取	214,000	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[214,000]
受取	[2,107,102]	[860,951]	[700,763]	[91,000]	[1,652,714]	[1,652,714]	[88,388]	[88,388]	[264,800]
受取	2,107,102	860,951	700,763	91,000	1,652,714	1,652,714	88,388	88,388	264,800
経常収益計	372,757,233	26,089,925	259,053,080	91,000	333,127,905	47,893,900	4,276,028	18,861,600	18,861,600
(2) 経常費用									
事業費	[366,228,983]	[41,388,807]	[298,040,123]	[1,658,023]	[342,832,993]	[1,745,040]	[4,032,604]	[19,363,386]	[19,363,386]
事業費	14,513,000	14,083,000	430,000	0	14,513,000	0	0	0	0
職員給料	83,227,818	2,502,694	78,079,538	330,698	80,912,930	0	330,698	1,984,190	1,984,190
職員退職給付	3,847,500	15,000	3,792,500	5,000	3,812,500	0	5,000	30,000	30,000
雑費	1,092,220	1,092,220	0	0	1,092,220	0	0	0	0
講師料	2,232,567	0	0	0	2,232,567	0	0	2,232,567	2,232,567
福利厚生費	11,305,159	9,997	11,268,503	3,332	11,281,832	0	3,332	19,995	19,995
薬剤費	4,101,490	1,962,748	2,138,742	0	4,101,490	0	0	0	0
啓宣費	1,894,586	1,586,520	308,066	0	1,894,586	0	0	0	0
広報費	10,596,546	0	9,980,346	0	9,980,346	0	0	616,200	616,200
支手料	1,707,854	0	1,707,854	0	1,707,854	0	0	0	0
貸倒損失	183,264	0	183,264	0	183,264	0	0	0	0
避妊費	132,759,150	0	132,759,150	0	132,759,150	0	0	0	0

科目	公益目的事業会計					収益事業会計		
	合計	狂注・防疫会計	勸業・救急会計	学術・学校飼育動物会計	公益共通	小計	会館会計	共益会計
人畜共通疾病事業費	624,600	624,600	0	0	0	624,600	0	0
動物フエスイル事業費	1,432,444	0	1,432,444	0	0	1,432,444	0	0
学術事業費	1,016,219	0	0	1,016,219	0	1,016,219	0	0
野鳥獣保護事業費	25,300	0	25,300	0	0	25,300	0	0
ニエメテイア事業費	396,000	59,400	178,200	19,800	0	257,400	19,800	118,800
獣医業広告事業費	2,491,380	0	0	0	0	0	0	2,491,380
学校飼育動物事業費	42,000	0	0	42,000	0	42,000	0	0
動物看護士認定事業費	27,160	0	0	27,160	0	27,160	0	0
動物ID普及推進事業費	1,857,300	0	1,857,300	0	0	1,857,300	0	0
動物経済交付事業費	12,128,600	12,128,600	0	0	0	12,128,600	0	0
鑑札関係紙刊行費	620,030	55,852	415,239	18,617	0	489,708	18,617	111,705
旅費交通費	930,271	90,736	566,708	17,302	0	674,746	17,302	238,223
通運搬却費	2,418,517	583,992	1,492,682	37,149	0	2,113,823	37,149	267,545
減価償却費	3,265,917	75,184	2,141,137	0	0	2,216,321	345,856	703,740
消耗品・消耗什器備品費	16,779,218	1,257,517	15,255,170	22,118	0	16,534,805	30,824	213,589
修繕費	4,747,600	209,969	1,350,145	0	0	1,560,114	1,222,157	1,965,329
印刷製本費	943,666	122,638	354,732	7,879	0	485,249	7,879	450,538
光熱費	2,113,982	108,800	786,558	0	0	895,358	400,404	818,220
賃借料	12,969,752	493,239	12,118,109	0	0	12,611,348	118,097	240,307
保険料	1,533,967	1,307,041	226,926	0	0	1,533,967	0	0
租税	14,839,888	1,078,092	9,662,822	3,424	1,745,040	12,489,378	648,867	1,701,643
慶弔費	60,000	0	0	0	0	0	0	60,000
顧問料	3,998,225	1,153,519	1,436,080	0	0	2,589,599	347,009	1,061,617
会議費	205,061	39,223	47,603	39,223	0	126,049	19,611	59,401
渉外費	159,539	10,013	68,825	3,337	0	82,175	3,337	74,027
支払会費	1,281,000	16,350	65,050	5,450	0	86,850	5,450	1,188,700
支払利息	318,382	0	0	0	0	0	318,382	0
支払委託費	2,000,000	0	0	0	0	0	0	2,000,000
雑費	9,541,811	722,863	7,911,130	59,315	0	8,693,308	132,833	715,670
管理費	5,639,712	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
役員報酬	4,680,000	0	0	0	0	0	0	0
その他報酬	90,000	0	0	0	0	0	0	0
役員退職給付費用	73,000	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	3,005	0	0	0	0	0	0	0
貸借	767	0	0	0	0	0	0	0
租税	605,170	0	0	0	0	0	0	0
雑費	187,770	0	0	0	0	0	0	0
經常費用計	371,868,695	41,389,807	298,040,123	1,658,023	1,745,040	342,832,993	4,032,604	19,363,396
評価損益等調整前当期経常増減額	888,538	△ 15,299,882	△ 38,987,043	△ 1,567,023	46,148,860	△ 9,705,088	243,424	△ 501,786

科 目	合 計	公 益 目 的 事 業 会 計					収 益 事 業 等 会 計	
		狂 注 ・ 防 疫 会 計	勤 愛 ・ 救 急 会 計	学 術 ・ 学 校 飼 育 動 物 会 計	公 益 共 通	小 計	会 館 会 計	共 益 会 計
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	888,538	△ 15,299,882	△ 38,987,043	△ 1,567,023	46,148,860	△ 9,705,088	243,424	501,786
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	888,538	△ 15,299,882	△ 38,987,043	△ 1,567,023	46,148,860	△ 9,705,088	243,424	501,786
他会計振替前当期一般正味財産増減額	0	△ [15,299,882]	△ [38,987,043]	△ [1,567,023]	△ [55,853,948]	△ [90,663]	△ [90,663]	△ [0]
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0
税引当期一般正味財産増減額	888,538	0	0	0	△ 9,614,425	△ 9,614,425	152,761	501,786
法人税、住民税及び事業税	87,000	0	0	0	0	0	16,000	0
当期一般正味財産増減額	801,538	0	0	0	△ 9,614,425	△ 9,614,425	136,761	501,786
一般正味財産前期首残高	217,669,279	6,691,618	△ 6,589,581	1,276,875	△ 15,182,833	△ 13,803,921	5,058,076	146,314,976
一般正味財産期末残高	218,470,817	6,691,618	△ 6,589,581	1,276,875	△ 24,797,258	△ 23,418,346	5,194,837	145,813,190
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
指定正味財産期首残高	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
III 基金増減の部								
基金受入額	3,010,000	0	0	0	0	0	0	3,010,000
基金受入額	3,010,000	0	0	0	0	0	0	3,010,000
当期基金増減額	3,010,000	0	0	0	0	0	0	3,010,000
基金期首残高	46,420,000	0	0	0	0	0	0	46,420,000
基金期末残高	49,430,000	0	0	0	0	0	0	49,430,000
IV 正味財産期末残高	267,900,817	6,691,618	△ 6,589,581	1,276,875	△ 24,797,258	△ 23,418,346	5,194,837	195,243,190

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位：円)

科 目	収益事業等会計		法人会計		内部取引控除	
	小計	法人会計	内部取引控除	内部取引控除		
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
受取入金	[0]	[0]	[0]	[0]		
受取入金	0	0	0	0		
受取員受取	[8,904,500]	[16,390,500]	[16,390,500]	[0]		
正会員受取	8,904,500	16,390,500	0	0		
事業受取	[11,902,640]	[0]	[0]	[0]		
診療受取	0	0	0	0		
委託受取	0	0	0	0		
受取	4,187,640	0	0	0		
受取	6,315,000	0	0	0		
受取	1,400,000	0	0	0		
受取	[0]	[0]	[0]	[0]		
受取	0	0	0	0		
受取	0	0	0	0		
受取	[1,763,300]	[0]	[0]	[0]		
受取	1,763,300	0	0	0		
受取	[0]	[0]	[0]	[0]		
受取	[214,000]	[0]	[0]	[0]		
受取	[353,188]	[101,200]	[101,200]	[0]		
受取	353,188	101,200	0	0		
経常収益計	23,137,628	16,491,700	0	0		
(2) 経常費用						
事業手当	[23,395,990]	[0]	[0]	[0]		
給料	0	0	0	0		
職員退職料	2,314,888	0	0	0		
職員退職料	35,000	0	0	0		
雑費	0	0	0	0		
講師	2,232,567	0	0	0		
福利	23,327	0	0	0		
乗車	0	0	0	0		
啓蒙	0	0	0	0		
宣伝	616,200	0	0	0		
支払	0	0	0	0		
貸借	0	0	0	0		
避妊	0	0	0	0		
手術	0	0	0	0		

科 目	収益事業等会計		法人会計		内部取引控除	
	小計	法人会計	法人会計	内部取引控除	内部取引控除	
人畜共通病原体事業費	0	0	0	0	0	
動物フラスコ事業費	0	0	0	0	0	
学術事業費	0	0	0	0	0	
野鳥獣医師会事業費	138,600	0	0	0	0	
二軒業広告知物事業費	2,491,380	0	0	0	0	
学飼物認定事業費	0	0	0	0	0	
動物看護士普及推進事業費	0	0	0	0	0	
動物I D普及交付事業費	0	0	0	0	0	
鑑札関係紙刊行事業費	130,322	0	0	0	0	
機関費	255,525	0	0	0	0	
旅通信運搬費	304,694	0	0	0	0	
通減価償却費	1,049,596	0	0	0	0	
消耗品・消耗什器備品費	244,413	0	0	0	0	
修繕費	3,187,486	0	0	0	0	
印刷製本料	458,417	0	0	0	0	
光熱水借料	1,218,624	0	0	0	0	
賃借料	358,404	0	0	0	0	
保険料	0	0	0	0	0	
租税	2,350,510	0	0	0	0	
慶弔間議外	60,000	0	0	0	0	
会費	1,408,626	0	0	0	0	
渉外	79,012	0	0	0	0	
支支委雑	77,364	0	0	0	0	
支支委雑	1,194,150	0	0	0	0	
支支委雑	318,382	0	0	0	0	
支支委雑	2,000,000	0	0	0	0	
支支委雑	848,503	0	0	0	0	
管 理 費	0	5,639,712	5,639,712	0	0	
管 理 費	0	4,680,000	4,680,000	0	0	
管 理 費	0	90,000	90,000	0	0	
管 理 費	0	73,000	73,000	0	0	
管 理 費	0	3,065	3,065	0	0	
管 理 費	0	767	767	0	0	
管 理 費	0	605,170	605,170	0	0	
管 理 費	0	187,770	187,770	0	0	
経常費用計	23,395,990	5,639,712	5,639,712	0	0	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 258,362	10,851,988	10,851,988	0	0	

科 目	収益事業等会計		法人会計		内部取引控除	
	小計	法人会計	法人会計	内部取引控除	内部取引控除	
評価損益等計	0	0	0	0	0	
当期経常増減額	△ 258,362	10,851,988	10,851,988	0	0	
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	
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	
当期経常外増減額	△ 258,362	10,851,988	10,851,988	0	0	
他会計振替前当期一般正味財産増減額	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	
他事業振替額	[90,663]	[0]	[0]	[0]	[0]	
他会計振替額	△ 349,025	10,851,988	10,851,988	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	[16,000]	[71,000]	[71,000]	[0]	[0]	
法人税、住民税及び事業税	△ 365,025	10,780,988	10,780,988	0	0	
当期一般正味財産増減額	151,373,052	80,100,148	80,100,148	0	0	
一般正味財産期首残高	151,008,027	90,881,136	90,881,136	0	0	
一般正味財産期末残高						
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	
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	
III 基金増減の部						
基金受入額	[3,010,000]	[0]	[0]	[0]	[0]	
基金受入額	3,010,000	0	0	0	0	
当期基金増減額	3,010,000	0	0	0	0	
基金期首残高	46,420,000	0	0	0	0	
基金期末残高	49,430,000	0	0	0	0	
IV 正味財産期末残高	200,438,027	90,881,136	90,881,136	0	0	

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1)「公益法人会計基準(平成20年4月11日 内閣府公益認定等委員会)」を採用している。
- (2)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
- (3)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。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物については、法人税法の規定に基づく定額法。なお、平成19年3月31日以前に取得した資産については、改定前の法人税法の規定に基づく減価償却の方法の適用により取得価額の5%に到達した事業年度の翌事業年度より、取得価額の5%相当額と備忘価額との差額を5年間にわたり均等償却している。
- 無形固定資産…定額法。
- (4)引当金の計上基準
役員退任慰労引当金…内規に基づく期末要支給額を計上している。
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。
- (5)消費税の会計処理
税込方式。

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				
周年記念事業積立資産	2,000,000	500,000	0	2,500,000
中部大会積立資産	1,500,000	500,000	0	2,000,000
減価償却引当資産	17,629,551	1,349,748	0	18,979,299
補修積立資産	3,726,958	300,000	3,726,958	300,000
救急獣医療積立資産	16,025,254	500,000	0	16,525,254
小 計	40,881,763	3,149,748	3,726,958	40,304,553
合 計	40,881,763	3,149,748	3,726,958	40,304,553

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)	(うち一般正味 財産からの充)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
小 計	0	0	0	0
特定資産				
周年記念事業積立資産	2,500,000	0	2,500,000	0
中部大会積立資産	2,000,000	0	2,000,000	0
減価償却引当資産	18,979,299	0	18,979,299	0
補修積立資産	300,000	0	300,000	0
救急獣医療積立資産	16,525,254	0	16,525,254	0
小 計	40,304,553	0	40,304,553	0
合 計	40,304,553	0	40,304,553	0

4. 担保にしている資産

土地160,205,940円及び建物42,908,720円は、長期借入金29,384,000円(含む、1年内返済予定長期借入金)の担保に供している。

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額およ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	132,975,568	90,066,848	42,908,720
什器備品	12,068,369	9,618,514	2,449,855
ソフトウェア	1,094,550	653,766	440,784
合 計	146,138,487	100,339,128	45,799,359

6. 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
鑑札済票事務受託収益	名古屋市	0	2,939,444	2,939,444	0	
鑑札済票受託収益	名古屋市	0	11,737,315	11,737,315	0	
人獣畜感染症受託収益	名古屋市	0	1,798,040	1,798,040	0	
狂注推進受託収益	名古屋市	348,700	1,998,700	348,700	1,998,700	未収金
避妊去勢補助金	名古屋市	9,522,000	79,364,550	69,733,700	19,152,850	未収金
ワクチン接種補助金	名古屋市	0	552,000	486,000	66,000	未収金
動物ID補助金	名古屋市	115,000	906,000	921,000	100,000	未収金
動物愛護助成金	名古屋市	0	3,600,000	3,600,000	0	
避妊去勢事務受託収益	名古屋市	627,000	629,000	627,000	629,000	未収金
野生鳥獣市助成金	名古屋市	178,200	178,200	178,200	178,200	未収金
動物愛護条例改正周知啓発業務受託収	名古屋市	0	6,457,750	0	6,457,750	未収金
人とペットの共生サポートセンター運営事業受託収益	名古屋市	0	55,759,000	55,759,000	0	未収金
合 計		10,790,900	165,919,999	148,128,399	28,582,500	

7. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

基金及び代替基金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
基金	46,420,000	3,010,000	0	49,430,000
代替基金	0	0	0	0
合 計	46,420,000	3,010,000	0	49,430,000

8. その他

会費等の消費税の取扱いについて

会員より徴収する入会金、年会費、特別会費等に係る消費税は、資産の譲渡などに係る対価に該当しないため、不課税扱いとして 対処している。

令和2年度計算書類附属明細書

(自令和2年4月1日 至令和3年3月31日)

公益社団法人名古屋市獣医師会

1. 基本財産及び特定資産の明細

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。

(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	
役員退任慰労 引当金	285,000	73,000	0	0	358,000
職員退職給付 引当金	7,024,500	3,847,500	705,000	0	10,167,000