

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5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	[300,000]	[420,000]	[△ 120,000]
受 取 入 会 金	300,000	420,000	△ 120,000
受 取 会 費	[68,947,300]	[56,743,885]	[12,203,415]
正 会 員 受 取 会 費	67,883,300	55,822,885	12,060,415
賛 助 会 員 受 取 会 費	1,064,000	921,000	143,000
事 業 収 益	[214,230,676]	[213,030,802]	[1,199,874]
受 取 注 射 料	17,080,500	7,690,650	9,389,850
診 療 収 益	109,836,582	116,847,937	△ 7,011,355
受 取 託 収 益	83,123,514	84,366,915	△ 1,243,401
受 取 賃 貸 料	4,190,080	4,125,300	64,780
受 取 補 助 金 等	[95,582,049]	[101,415,700]	[△ 5,833,651]
受 取 地 方 公 共 団 体 補 助 金	91,803,849	97,637,500	△ 5,833,651
受 取 地 方 公 共 団 体 助 成 金	3,778,200	3,778,200	0
受 取 負 担 金	[613,900]	[841,200]	[△ 227,300]
受 取 負 担 金	613,900	841,200	△ 227,300
受 取 寄 付 金	[20,000]	[215,941]	[△ 195,941]
受 取 協 賛 金	[405,505]	[446,000]	[△ 40,495]
雑 収 益	[1,604,987]	[2,514,176]	[△ 909,189]
雑 収 益	1,038,404	1,783,500	△ 745,096
サポ - ト セ ン タ -	566,583	730,676	△ 164,093
経常収益計	381,704,417	375,627,704	6,076,713
(2) 経常費用			
事 業 費	[382,095,090]	[368,906,283]	[13,188,807]
給 料 手 当	19,210,400	22,377,000	△ 3,166,600
職 員 給 料 手 当	99,206,070	89,740,504	9,465,566
職 員 退 職 給 付 費 用	4,627,500	4,157,500	470,000
雑 給	2,030,600	1,573,900	456,700
福 利 厚 生 費	13,738,632	12,271,205	1,467,427
薬 剤 費	4,122,160	4,559,643	△ 437,483
啓 蒙 宣 伝 費	56,760	622,826	△ 566,066
宣 伝 広 告 費	6,567,144	9,623,981	△ 3,056,837
支 払 手 数 料	4,251,642	1,873,457	2,378,185
貸 倒 損 失	203,067	300,089	△ 97,022
避 妊 去 勢 手 術 費	141,148,359	133,325,800	7,822,559
人 畜 共 通 疾 病 事 業 費	650,200	298,770	351,430
動 物 フェ ス テ ィ バ ル 事 業 費	1,263,477	1,135,892	127,585
学 術 事 業 費	1,413,383	1,245,140	168,243
野 生 鳥 獣 保 護 事 業 費	16,500	23,200	△ 6,700
ニ ュ ー メ デ ィ ア 事 業 費	396,000	396,000	0
獣 医 業 広 告 事 業 費	0	1,976,040	△ 1,976,040

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5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
学 校 飼 育 動 物 事 業 費	51,000	49,000	2,000
動 物 I D 普 及 推 進 事 業 費	962,000	2,349,300	△ 1,387,300
鑑 札 濟 票 交 付 事 業 費	12,155,450	12,426,536	△ 271,086
機 関 紙 刊 行 費	389,400	391,600	△ 2,200
旅 費 交 通 費	2,296,474	1,706,472	590,002
通 信 運 搬 費	3,077,128	2,699,797	377,331
減 価 償 却 費	2,464,611	2,734,071	△ 269,460
消 耗 品 ・ 消 耗 什 器 備 品 費	12,684,691	14,403,604	△ 1,718,913
修 繕 費	444,741	607,330	△ 162,589
印 刷 製 本 費	1,265,087	1,345,044	△ 79,957
光 熱 水 料 費	2,747,639	2,425,301	322,338
賃 借 料	14,094,562	13,889,311	205,251
保 険 料	2,291,443	1,676,260	615,183
租 税 公 課	16,824,654	14,835,186	1,989,468
慶 弔 費	66,500	35,000	31,500
顧 問 料	4,277,680	3,980,020	297,660
会 議 費	472,217	321,015	151,202
渉 外 費	233,914	119,867	114,047
支 払 会 費	1,316,000	1,274,000	42,000
支 払 利 息	211,822	265,102	△ 53,280
委 託 費	76,846	0	76,846
雑 費	4,789,337	5,871,520	△ 1,082,183
管 理 費	[4,768,395]	[6,258,312]	[△ 1,489,917]
役 員 報 酬	4,560,000	4,560,000	0
そ の 他 報 酬	90,000	90,000	0
役 員 退 職 給 付 費 用	104,500	45,500	59,000
減 価 償 却 費	2,964	2,812	152
賃 借 料	1,070	0	1,070
租 税 公 課	4,368	1,560,000	△ 1,555,632
業 務 委 託 費	154	0	154
雑 費	5,339	0	5,339
経常費用計	386,863,485	375,164,595	11,698,890
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,159,068	463,109	△ 5,622,177
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 5,159,068	463,109	△ 5,622,177
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
前期正味財産増減修正益	[12,995,000]	[0]	[12,995,000]
前期正味財産増減修正益	12,995,000	0	12,995,000
経常外収益計	12,995,000	0	12,995,000
(2) 経常外費用			
前期正味財産増減修正損	[12,995,000]	[0]	[12,995,000]
前期正味財産増減修正損	12,995,000	0	12,995,000

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5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
経常外費用計	12,995,000	0	12,995,000
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	△ 5,159,068	463,109	△ 5,622,177
法人税、住民税及び事業税	[197,800]	[297,300]	[△ 99,500]
当期一般正味財産増減額	△ 5,356,868	165,809	△ 5,522,677
一般正味財産期首残高	218,636,626	218,470,817	165,809
一般正味財産期末残高	213,279,758	218,636,626	△ 5,356,868
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	[3,190,000]	[3,700,000]	[△ 510,000]
基金受入額	3,190,000	3,700,000	△ 510,000
当期基金増減額	3,190,000	3,700,000	△ 510,000
基金期首残高	53,130,000	49,430,000	3,700,000
基金期末残高	56,320,000	53,130,000	3,190,000
IV 正味財産期末残高	269,599,758	271,766,626	△ 2,166,868

正味財産増減計算書内訳表
令和4年4月1日から令和5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	
	狂注・防衛会計	動愛・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
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	[300,000]	[0]	[0]	[300,000]	[300,000]	[0]	[0]
受取入金	300,000	0	0	300,000	300,000	0	0
受取会費	[68,947,300]	[0]	[0]	[56,012,300]	[56,012,300]	[0]	[0]
受取会費	67,883,300	0	0	54,948,300	54,948,300	0	0
正会員受取	1,064,000	0	0	1,064,000	1,064,000	0	0
正会員受取	1,064,000	0	0	1,064,000	1,064,000	0	0
事業受取	[214,230,676]	[38,984,905]	[171,055,691]	[0]	[210,040,596]	[4,190,080]	[0]
事業受取	17,080,500	17,080,500	0	0	17,080,500	0	0
診療受取	109,836,582	0	109,836,582	0	109,836,582	0	0
診療受取	83,123,514	21,904,405	61,219,109	0	83,123,514	0	0
受取賃料	4,190,080	0	0	0	0	4,190,080	0
受取補助金等	[95,582,049]	[0]	[95,582,049]	[0]	[95,582,049]	[0]	[0]
受取補助金等	91,803,849	0	91,803,849	0	91,803,849	0	0
受取団体補助金	3,778,200	0	3,778,200	0	3,778,200	0	0
受取団体補助金	[613,900]	[0]	[613,900]	[0]	[613,900]	[0]	[0]
受取負担金	613,900	0	613,900	0	613,900	0	0
受取負担金	[20,000]	[0]	[20,000]	[0]	[20,000]	[0]	[0]
受取寄付金	[405,505]	[0]	[199,505]	[0]	[199,505]	[0]	[0]
受取寄付金	1,604,987	[316,965]	[1,010,575]	[0]	[1,327,540]	[113,002]	[0]
受取収益	1,038,404	316,965	443,992	0	760,957	113,002	0
雑収益	566,583	0	566,583	0	566,583	0	0
経常収益計	381,704,417	39,301,870	268,282,215	199,505	364,095,890	4,303,082	4,250,860
(2) 経常費用							
事業経常費用	[382,095,090]	[49,771,675]	[314,554,681]	[3,177,831]	[367,504,187]	[3,565,253]	[11,025,650]
事業経常費用	19,210,400	18,750,000	460,400	0	19,210,400	0	0
職員手当	99,206,070	3,650,343	90,006,067	693,707	94,350,117	693,707	4,162,246
職員手当	4,627,500	165,000	4,022,500	55,000	4,242,500	55,000	330,000
職員退職給付	2,030,600	2,030,600	0	0	2,030,600	0	0
職員退職給付	13,738,632	1,642	13,732,609	548	13,734,799	548	3,285
福利厚生費	4,122,160	2,587,420	1,534,740	0	4,122,160	0	0
福利厚生費	56,760	0	56,760	0	56,760	0	0
業務費	6,567,144	0	6,154,644	412,500	6,567,144	0	0
業務費	4,251,642	11,220	4,060,502	3,740	4,075,462	0	0
宣伝費	203,067	0	203,067	0	203,067	0	0
宣伝費	141,148,359	0	141,148,359	0	141,148,359	0	0
倒産損失	650,200	650,200	0	0	650,200	0	0
倒産損失	1,263,477	0	1,263,477	0	1,263,477	0	0
災害損失	1,263,477	0	1,263,477	0	1,263,477	0	0
災害損失	1,263,477	0	1,263,477	0	1,263,477	0	0
経常費用計	382,095,090	49,771,675	314,554,681	3,177,831	367,504,187	3,565,253	11,025,650
経常費用計	19,210,400	18,750,000	460,400	0	19,210,400	0	0
職員手当	99,206,070	3,650,343	90,006,067	693,707	94,350,117	693,707	4,162,246
職員手当	4,627,500	165,000	4,022,500	55,000	4,242,500	55,000	330,000
職員退職給付	2,030,600	2,030,600	0	0	2,030,600	0	0
職員退職給付	13,738,632	1,642	13,732,609	548	13,734,799	548	3,285
福利厚生費	4,122,160	2,587,420	1,534,740	0	4,122,160	0	0
福利厚生費	56,760	0	56,760	0	56,760	0	0
業務費	6,567,144	0	6,154,644	412,500	6,567,144	0	0
業務費	4,251,642	11,220	4,060,502	3,740	4,075,462	0	0
宣伝費	203,067	0	203,067	0	203,067	0	0
宣伝費	141,148,359	0	141,148,359	0	141,148,359	0	0
倒産損失	650,200	650,200	0	0	650,200	0	0
倒産損失	1,263,477	0	1,263,477	0	1,263,477	0	0
災害損失	1,263,477	0	1,263,477	0	1,263,477	0	0
災害損失	1,263,477	0	1,263,477	0	1,263,477	0	0
経常費用計	382,095,090	49,771,675	314,554,681	3,177,831	367,504,187	3,565,253	11,025,650
経常費用計	19,210,400	18,750,000	460,400	0	19,210,400	0	0
職員手当	99,206,070	3,650,343	90,006,067	693,707	94,350,117	693,707	4,162,246
職員手当	4,627,500	165,000	4,022,500	55,000	4,242,500	55,000	330,000
職員退職給付	2,030,600	2,030,600	0	0	2,030,600	0	0
職員退職給付	13,738,632	1,642	13,732,609	548	13,734,799	548	3,285
福利厚生費	4,122,160	2,587,420	1,534,740	0	4,122,160	0	0
福利厚生費	56,760	0	56,760	0	56,760	0	0
業務費	6,567,144	0	6,154,644	412,500	6,567,144	0	0
業務費	4,251,642	11,220	4,060,502	3,740	4,075,462	0	0
宣伝費	203,067	0	203,067	0	203,067	0	0
宣伝費	141,148,359	0	141,148,359	0	141,148,359	0	0
倒産損失	650,200	650,200	0	0	650,200	0	0
倒産損失	1,263,477	0	1,263,477	0	1,263,477	0	0
災害損失	1,263,477	0	1,263,477	0	1,263,477	0	0
災害損失	1,263,477	0	1,263,477	0	1,263,477	0	0
経常費用計	382,095,090	49,771,675	314,554,681	3,177,831	367,504,187	3,565,253	11,025,650
経常費用計	19,210,400	18,750,000	460,400	0	19,210,400	0	0
職員手当	99,206,070	3,650,343	90,006,067	693,707	94,350,117	693,707	4,162,246
職員手当	4,627,500	165,000	4,022,500	55,000	4,242,500	55,000	330,000
職員退職給付	2,030,600	2,030,600	0	0	2,030,600	0	0
職員退職給付	13,738,632	1,642	13,732,609	548	13,734,799	548	3,285
福利厚生費	4,122,160	2,587,420	1,534,740	0	4,122,160	0	0
福利厚生費	56,760	0	56,760	0	56,760	0	0
業務費	6,567,144	0	6,154,644	412,500	6,567,144	0	0
業務費	4,251,642	11,220	4,060,502	3,740	4,075,462	0	0
宣伝費	203,067	0	203,067	0	203,067	0	0
宣伝費	141,148,359	0	141,148,359	0	141,148,359	0	0
倒産損失	650,200	650,200	0	0	650,200	0	0
倒産損失	1,263,477	0	1,263,477	0	1,263,477	0	0
災害損失	1,263,477	0	1,263,477	0	1,263,477	0	0
災害損失	1,263,477	0	1,263,477	0	1,263,477	0	0
経常費用計	382,095,090	49,771,675	314,554,681	3,177,831	367,504,187	3,565,253	11,025,650
経常費用計	19,210,400	18,750,000	460,400	0	19,210,400	0	0
職員手当	99,206,070	3,650,343	90,006,067	693,707	94,350,117	693,707	4,162,246
職員手当	4,627,500	165,000	4,022,500	55,000	4,242,500	55,000	330,000
職員退職給付	2,030,600	2,030,600	0	0	2,030,600	0	0
職員退職給付	13,738,632	1,642	13,732,609	548	13,734,799	548	3,285
福利厚生費	4,122,160	2,587,420	1,534,740	0	4,122,160	0	0
福利厚生費	56,760	0	56,760	0	56,760	0	0
業務費	6,567,144	0	6,154,644	412,500	6,567,144	0	0
業務費	4,251,642	11,220	4,060,502	3,740	4,075,462	0	0
宣伝費	203,067	0	203,067	0	203,067	0	0
宣伝費	141,148,359	0	141,148,359	0	141,148,359	0	0
倒産損失	650,200	650,200	0	0	650,200	0	0
倒産損失	1,263,477	0	1,263,477	0	1,263,477	0	0
災害損失	1,263,477	0	1,263,477	0	1,263,477	0	0
災害損失	1,263,477	0	1,263,477	0	1,263,477	0	0
経常費用計	382,095,090	49,771,675	314,554,681	3,177,831	367,504,187	3,565,253	11,025,650
経常費用計	19,210,400	18,750,000	460,400	0	19,210,400	0	0
職員手当	99,206,070	3,650,343	90,006,067	693,707	94,350,117	693,707	4,162,246
職員手当	4,627,500	165,000	4,022,500	55,000	4,242,500	55,000	330,000
職員退職給付	2,030,600	2,030,600	0	0	2,030,600	0	0
職員退職給付	13,738,632	1,642	13,732,609	548	13,734,799	548	3,285
福利厚生費	4,122,160	2,587,420	1,534,740	0	4,122,160	0	0
福利厚生費	56,760	0	56,760	0	56,760	0	0
業務費	6,567,144	0	6,154,644	412,500	6,567,144	0	0
業務費	4,251,642	11,220	4,060,502	3,740	4,075,462	0	0
宣伝費	203,067	0	203,067	0	203,067	0	0
宣伝費	141,148,359	0	141,148,359	0	141,148,359	0	0
倒産損失	650,200	650,200	0	0	650,200	0	0
倒産損失	1,263,477	0	1,263,477	0	1,263,477	0	0
災害損失	1,263,477	0	1,263,477	0	1,263,477	0	0
災害損失	1,263,477	0	1,263,477	0	1,263,477	0	0
経常費用計	382,095,090	49,771,675	314,554,681	3,177,831	367,504,187	3,565,253	11,025,650
経常費用計	19,210,400	18,750,000	460,400	0	19,210,400	0	0
職員手当	99,206,070	3,650,343	90,006,067	693,707	94,350,117	693,707	4,162,246
職員手当	4,627,500	165,000	4,022,500	55,000	4,242,500	55,000	330,000
職員退職給付	2,030,600	2,030,600	0	0	2,0		

正味財産増減計算書内訳表
令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

公益社団法人名古屋獣医師会	公益目的事業会計					収益事業等会計	
	狂注・防疫会計	動愛・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
学術事務費	1,413,383	0	1,413,383	0	1,413,383	0	0
野鳥保護事業費	16,500	16,500	0	0	16,500	0	0
二ツ子動物園推進事業費	396,000	178,200	19,800	0	257,400	19,800	118,800
動物ID普及推進事業費	51,000	0	51,000	0	51,000	0	0
鑑札交際費	962,000	962,000	0	0	962,000	0	0
機械紙刊行費	12,155,450	0	0	0	12,155,450	0	0
旅費	389,400	58,410	19,470	0	253,110	19,470	116,820
交通搬通費	2,296,474	696,933	155,621	0	2,102,707	27,681	166,086
通信搬却費	3,077,128	1,729,680	38,620	0	2,799,961	38,620	238,547
減価償却費	2,464,611	1,355,312	0	0	1,429,461	341,095	694,055
消耗什器備品費	12,684,691	11,383,167	18,869	0	12,552,006	18,869	113,816
修繕費	444,741	42,086	495	0	44,066	397,705	2,970
印刷製本費	1,265,087	885,887	10,338	0	1,192,723	10,338	62,026
光熱費	2,747,699	1,018,745	0	0	1,194,313	531,612	1,081,714
賃借料	14,094,562	13,640,402	0	0	13,721,263	123,007	250,292
保証料	2,291,443	610,751	9,389	0	1,975,686	91,780	223,977
租税	16,824,654	12,225,902	21,053	0	14,978,134	788,317	1,058,203
雑費	66,500	10,000	0	0	10,000	0	56,500
顧問料	4,277,680	2,984,111	0	0	3,934,575	49,015	294,090
会議費	472,217	98,328	92,731	0	286,756	46,365	139,096
渉外費	233,914	112,446	41,083	0	177,644	8,039	48,231
支払利息	1,316,000	83,500	7,500	0	113,500	7,500	1,195,000
支払委託費	211,822	0	0	0	211,822	0	0
支払手数料	76,846	19,250	0	0	23,100	17,710	36,036
雑費	4,789,337	3,683,126	112,984	0	4,264,404	63,513	461,420
管理費	[4,768,395]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
役員報酬	4,560,000	0	0	0	0	0	0
その他報酬	90,000	0	0	0	0	0	0
役員退職金	104,500	0	0	0	0	0	0
減価償却費	2,964	0	0	0	0	0	0
貸借料	1,070	0	0	0	0	0	0
租税	4,368	0	0	0	0	0	0
業務委託費	154	0	0	0	0	0	0
雑費	5,339	0	0	0	0	0	0
経常費用計	386,863,485	49,771,675	3,177,831	0	367,504,187	3,565,253	11,025,650
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,159,068	△ 10,469,805	△ 2,978,326	56,312,300	△ 3,408,297	737,829	△ 6,774,790
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 5,159,068	△ 10,469,805	△ 2,978,326	56,312,300	△ 3,408,297	737,829	△ 6,774,790
2. 経常外増減の部							

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	
	合計	狂注・防疫会計	勤愛・救急会計	芸術・学校飼育動物会 計	公益共通	小計	会館会計	共益会計
(1) 経常外収益								
前期正味財産増減修正益	[12,995,000]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[12,995,000]
前期正味財産増減修正益	12,995,000	0	0	0	0	0	0	12,995,000
経常外収益計	12,995,000	0	0	0	0	0	0	12,995,000
(2) 経常外費用								
前期正味財産増減修正損	[12,995,000]	[0]	[0]	[0]	[12,995,000]	[0]	[0]	[0]
前期正味財産増減修正損	12,995,000	0	0	0	12,995,000	0	0	0
経常外費用計	12,995,000	0	0	0	12,995,000	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	△ 12,995,000	△	0	12,995,000
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 5,159,068	△ 10,469,805	△ 46,272,466	△ 2,978,326	43,317,300	△	737,829	6,220,210
他会計振替額	[0]	[7,098,386]	[66,963,633]	[4,008,482]	[45,712,620]	[39,607,730]	[△	47,132,513]
税引前当期一般正味財産増減額	△ 5,159,068	△ 3,371,419	20,691,167	1,030,156	89,029,920	40,345,559	△	40,912,303
法人税、住民税及び事業税	[197,800]	[0]	[0]	[0]	[0]	[76,800]	[0]	[0]
当期一般正味財産増減額	△ 5,356,868	△ 3,371,419	20,691,167	1,030,156	89,029,920	40,268,759	△	40,912,303
一般正味財産期首残高	218,636,626	6,691,618	6,589,581	1,276,875	△ 44,626,124	△	5,819,512	145,329,452
一般正味財産期末残高	213,279,758	3,320,199	14,101,586	2,307,031	44,403,796	46,088,271		104,417,149
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	[3,190,000]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[3,190,000]
基金受入額	3,190,000	0	0	0	0	0	0	3,190,000
当期基金増減額	3,190,000	0	0	0	0	0	0	3,190,000
基金期首残高	53,130,000	0	0	0	0	0	0	53,130,000
基金期末残高	56,320,000	0	0	0	0	0	0	56,320,000
IV 正味財産期末残高	269,599,758	3,320,199	14,101,586	2,307,031	44,403,796	64,132,612	46,088,271	160,737,149

正味財産増減計算書内訳表

令和 4年 4月 1日から令和 5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		
学術事業費	0	0	0	0	0	0
野鳥保護費	0	0	0	0	0	0
二メアイ	138,600	0	0	0	0	0
学飼動物費	0	0	0	0	0	0
動物ID普及費	0	0	0	0	0	0
鑑礼済票交付費	0	0	0	0	0	0
機関紙刊行費	136,290	0	0	0	0	0
旅費交通費	193,767	0	0	0	0	0
通信運搬費	277,167	0	0	0	0	0
減価償却費	1,035,150	0	0	0	0	0
消耗品・消耗什器備品費	132,685	0	0	0	0	0
修繕費	400,675	0	0	0	0	0
印刷製本費	72,364	0	0	0	0	0
光熱費	1,613,326	0	0	0	0	0
賃借料	373,299	0	0	0	0	0
保険料	315,757	0	0	0	0	0
租税	1,846,520	0	0	0	0	0
雑費	56,500	0	0	0	0	0
顧問料	343,105	0	0	0	0	0
会費	185,461	0	0	0	0	0
渉外費	56,270	0	0	0	0	0
支払利息	1,202,500	0	0	0	0	0
支払委託費	211,822	0	0	0	0	0
雑管理費	53,746	0	0	0	0	0
役員報酬	524,983	0	0	0	0	0
その他職員報酬	0	0	4,768,395	0	0	0
減価償却費	0	0	4,560,000	0	0	0
賃借料	0	0	90,000	0	0	0
賃借料	0	0	104,500	0	0	0
賃借料	0	0	2,964	0	0	0
賃借料	0	0	1,070	0	0	0
賃借料	0	0	4,368	0	0	0
賃借料	0	0	154	0	0	0
賃借料	0	0	5,339	0	0	0
経常費用計	14,590,903	0	4,768,395	0	0	0
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,036,961	0	4,286,190	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 6,036,961	0	4,286,190	0	0	0

2. 経常外増減の部

正味財産増減計算書内訳表
令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

科 目	収益事業等合計		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		
(1) 経常外収益						
前期正味財産増減修正益	[12,995,000]	[0]	[0]	[0]		
前期正味財産増減修正益	12,995,000	0	0	0		
経常外収益計	12,995,000	0	0	0		
(2) 経常外費用						
前期正味財産増減修正損	[0]	[0]	[0]	[0]		
前期正味財産増減修正損	0	0	0	0		
経常外費用計	0	0	0	0		
当期経常外増減額	12,995,000	0	0	0		
他会計振替前当期一般正味財産増減額	6,958,039	4,286,190	0	0		
他会計振替額	[7,524,783]	[△ 116,258,338]	[0]	[0]		
税引前当期一般正味財産増減額	△ 566,744	△ 111,972,148	0	0		
法人税、住民税及び事業税	[76,800]	[121,000]	[0]	[0]		
当期一般正味財産増減額	△ 643,544	△ 112,093,148	0	0		
一般正味財産期首残高	151,148,964	110,734,874	0	0		
一般正味財産期末残高	150,505,420	△ 1,358,274	0	0		
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		
指定正味財産期首残高	0	0	0	0		
指定正味財産期末残高	0	0	0	0		
III 基金増減の部						
基金受入額	[3,190,000]	[0]	[0]	[0]		
基金受入額	3,190,000	0	0	0		
当期基金増減額	3,190,000	0	0	0		
基金期首残高	53,130,000	0	0	0		
基金期末残高	56,320,000	0	0	0		
IV 正味財産期末残高	206,825,420	△ 1,358,274	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	3,000,000	0	0	3,000,000
中部大会積立資産	2,500,000	1,000,000	0	3,500,000
減価償却引当資産	20,284,091	1,261,409	0	21,545,500
補修積立資産	600,000	300,000	0	900,000
救急獣医療積立資産	17,025,254	500,000	0	17,525,254
小 計	43,409,345	3,061,409	0	46,470,754
合 計	43,409,345	3,061,409	0	46,470,754

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				
周年記念事業積立資産	3,000,000	0	3,000,000	
中部大会積立資産	3,500,000	0	3,500,000	0
減価償却引当資産	21,545,500	0	21,545,500	0
補修積立資産	900,000	0	900,000	0
救急獣医療積立資産	17,525,254	0	17,525,254	0
小 計	46,470,754	0	46,470,754	0
合 計	46,470,754	0	46,470,754	0

4. 担保にしている資産

土地160,205,940円及び建物39,707,291円は、長期借入金24,056,000円(1年内返済予定長期借入金を含む)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	93,268,277	39,707,291
什器備品	12,880,769	11,443,079	1,437,690
ソフトウェア	1,094,550	951,300	143,250
合 計	146,950,887	105,662,656	41,288,231

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	245,000	2,940,000	3,185,000	0	
鑑札済票受託収益	名古屋市	30,500	13,121,405	13,151,905	0	
人獣畜感染症受託収益	名古屋市	0	899,800	899,800	0	
狂注推進受託収益	名古屋市	6,580,000	426,700	6,658,000	348,700	未収金
避妊去勢補助金	名古屋市	2,579,000	11,802,850	12,271,600	2,110,250	未収金
ワクチン接種補助金	名古屋市	0	933,000	861,000	72,000	未収金
動物ID補助金	名古屋市	381,000	962,000	1,195,000	148,000	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	417,400	613,900	685,300	346,000	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
動物譲渡条例改正周知啓発事務受託収益	名古屋市	0	0	0	0	
人とペットの共生サポートセンター運営事務受託収益	名古屋市	0	59,735,000	59,735,000	0	未収金
合 計		7,832,100	95,212,855	90,149,205	1,092,900	

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	53,130,000	3,190,000	0	56,320,000
代替基金	0	0	0	0
合 計	53,130,000	3,190,000	0	56,320,000

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

令和4年度計算書類附属明細書

(自令和4年4月1日 至令和5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	397,500	104,500	0	0	502,000
職員退職給 付引当金	14,324,500	4,627,500	4,875,000	0	14,077,000