

正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7年 3月31日まで

(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	[100,000]	[200,000]	[△ 100,000]
受 取 入 会 金	100,000	200,000	△ 100,000
受 取 会 費	[65,975,425]	[68,034,520]	[△ 2,059,095]
正 会 員 受 取 会 費	65,112,925	67,138,020	△ 2,025,095
賛 助 会 員 受 取 会 費	862,500	896,500	△ 34,000
事 業 収 益	[198,871,375]	[214,560,144]	[△ 15,688,769]
受 取 注 射 料	16,301,550	16,753,050	△ 451,500
診 療 収 益	75,019,637	91,915,389	△ 16,895,752
受 託 収 益	103,177,788	101,530,405	1,647,383
受 取 賃 貸 料	4,372,400	4,361,300	11,100
受 取 補 助 金 等	[73,190,250]	[82,267,300]	[△ 9,077,050]
受 取 地 方 公 共 団 体 補 助 金	69,412,050	78,389,100	△ 8,977,050
受 取 地 方 公 共 団 体 助 成 金	3,778,200	3,778,200	0
受 取 民 間 助 成 金	0	100,000	△ 100,000
受 取 負 担 金	[567,500]	[568,200]	[△ 700]
受 取 負 担 金	567,500	568,200	△ 700
受 取 寄 付 金	[100,000]	[390,000]	[△ 290,000]
受 取 協 賛 金	[206,000]	[486,000]	[△ 280,000]
雑 収 益	[3,259,315]	[3,055,779]	[203,536]
雑 収 益	2,622,058	2,589,652	32,406
サ ポ - ト セ ン タ -	637,257	466,127	171,130
経常収益計	342,269,865	369,561,943	△ 27,292,078
(2) 経常費用			
事 業 費	[332,000,513]	[356,617,345]	[△ 24,616,832]
給 料 手 当	17,762,619	18,278,000	△ 515,381
職 員 給 料 手 当	88,383,762	92,757,050	△ 4,373,288
職 員 退 職 給 付 費 用	635,000	3,423,334	△ 2,788,334
雑 給	1,750,300	2,061,600	△ 311,300
福 利 厚 生 費	12,159,587	13,577,276	△ 1,417,689
薬 剤 費	3,552,122	3,654,826	△ 102,704
啓 蒙 宣 伝 費	416,900	411,950	4,950
宣 伝 広 告 費	5,998,760	4,690,253	1,308,507
支 払 手 数 料	3,194,212	4,239,764	△ 1,045,552
貸 倒 損 失	3,800	2,419	1,381
避 妊 去 勢 手 術 費	116,733,830	125,778,695	△ 9,044,865
人 畜 共 通 疾 病 事 業 費	930,900	733,250	197,650
動 物 フ ェ ス テ ィ バ ル 事 業 費	2,971,041	2,161,216	809,825
学 術 事 業 費	838,467	1,189,139	△ 350,672
野 生 鳥 獣 保 護 事 業 費	18,600	22,200	△ 3,600
ニ ュ - メ デ ィ ア 事 業 費	396,000	396,000	0

科 目	当年度	前年度	増 減
学 校 飼 育 動 物 事 業 費	52,500	35,000	17,500
動 物 I D 普 及 推 進 事 業 費	845,000	874,000	△ 29,000
鑑 札 済 票 交 付 事 業 費	12,035,241	12,369,921	△ 334,680
機 関 紙 刊 行 費	102,960	441,540	△ 338,580
旅 費 交 通 費	2,941,506	3,188,620	△ 247,114
通 信 運 搬 費	3,383,978	2,483,005	900,973
減 価 償 却 費	3,800,407	2,501,339	1,299,068
消 耗 品 ・ 消 耗 什 器 備 品 費	7,635,899	13,084,587	△ 5,448,688
修 繕 費	812,086	758,945	53,141
印 刷 製 本 費	1,306,641	1,740,008	△ 433,367
光 熱 水 料 費	2,260,933	2,183,698	77,235
賃 借 料	11,143,670	12,728,172	△ 1,584,502
保 険 料	1,906,386	1,857,685	48,701
租 税 公 課	15,604,121	17,057,983	△ 1,453,862
慶 弔 費	50,000	40,000	10,000
顧 問 料	2,461,800	2,751,937	△ 290,137
会 議 費	523,570	786,682	△ 263,112
渉 外 費	221,648	329,803	△ 108,155
支 払 会 費	1,387,600	1,274,000	113,600
支 払 利 息	124,767	147,921	△ 23,154
雑 費	7,653,900	6,605,527	1,048,373
管 理 費	[7,736,758]	[4,766,752]	[2,970,006]
役 員 報 酬	4,320,000	4,630,000	△ 310,000
そ の 他 報 酬	70,000	0	70,000
役 員 退 職 給 付 費	89,000	81,000	8,000
減 価 償 却 費	2,804	3,109	△ 305
賃 借 料	817	837	△ 20
租 税 公 課	4,929	47,469	△ 42,540
周 年 記 念 式 費	3,230,148	0	3,230,148
雑 費	4,486	4,337	149
中 部 通 信 運 搬 費	14,574	0	14,574
經常費用計	339,737,271	361,384,097	△ 21,646,826
評価損益等調整前当期經常増減額	2,532,594	8,177,846	△ 5,645,252
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	2,532,594	8,177,846	△ 5,645,252
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
雑 収 益	[0]	[79,860]	[△ 79,860]
雑 収 益	0	79,860	△ 79,860
經常外収益計	0	79,860	△ 79,860
(2) 經常外費用			
固 定 資 産 除 売 却 損	[0]	[10]	[△ 10]
固 定 資 産 除 売 却 損	0	10	△ 10

科 目	当年度	前年度	増 減
経常外費用計	0	10	△ 10
当期経常外増減額	0	79,850	△ 79,850
税引前当期一般正味財産増減額	2,532,594	8,257,696	△ 5,725,102
法人税、住民税及び事業税	[246,900]	[259,100]	[△ 12,200]
当期一般正味財産増減額	2,285,694	7,998,596	△ 5,712,902
一般正味財産期首残高	221,278,354	213,279,758	7,998,596
一般正味財産期末残高	223,564,048	221,278,354	2,285,694
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]	[3,090,000]	[△ 80,000]
基金受入額	3,010,000	3,090,000	△ 80,000
当期基金増減額	3,010,000	3,090,000	△ 80,000
基金期首残高	59,410,000	56,320,000	3,090,000
基金期末残高	62,420,000	59,410,000	3,010,000
IV 正味財産期末残高	285,984,048	280,688,354	5,295,694

正味財産増減計算書内訳表

令和 6年 4月 1日から令和 7年 3月31日まで

(単位：円)

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・学校体育動物会 計	公益共通	小 計	会 価 会 計	共 益 会 計
[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	100,000	0	0	0	50,000	50,000	0	50,000
受取入金	100,000	0	0	0	50,000	50,000	0	50,000
受取会費	65,975,425	0	0	0	45,431,250	45,431,250	0	11,722,425
正会員受取会費	65,112,925	0	0	0	45,000,000	45,000,000	0	11,291,175
賛助会員受取会費	862,500	0	0	0	431,250	431,250	0	431,250
事業収益	198,871,375	37,972,670	156,526,305	0	0	194,498,975	4,372,400	0
受取注射料	16,301,550	16,301,550	0	0	0	16,301,550	0	0
診療収益	75,019,637	0	75,019,637	0	0	75,019,637	0	0
受託収益	103,177,788	21,671,120	81,506,668	0	0	103,177,788	0	0
受取貸貸料	4,372,400	0	0	0	0	0	4,372,400	0
受取補助金等	73,190,250	0	73,190,250	0	0	73,190,250	0	0
受取地方公共団体補助金	69,412,050	0	69,412,050	0	0	69,412,050	0	0
受取地方公共団体補助金	3,778,200	0	3,778,200	0	0	3,778,200	0	0
受取負債担保金	567,500	0	567,500	0	0	567,500	0	0
受取負担金	567,500	0	567,500	0	0	567,500	0	0
受取寄付金	100,000	0	40,000	0	60,000	100,000	0	0
受取協賛金	206,000	0	0	0	0	0	0	206,000
受取収益	3,259,315	437,834	920,441	69,000	0	1,427,275	129,414	152,960
雄サ - トセ ン タ -	2,622,058	437,834	283,184	69,000	0	790,018	129,414	152,960
雄サ - トセ ン タ -	637,257	0	637,257	0	0	637,257	0	0
経常収益計	342,269,865	38,410,504	231,244,496	69,000	45,541,250	315,265,250	4,501,814	12,131,385
(2) 経常費用								
事業費								
給料	332,000,513	44,068,525	272,290,879	2,937,313	0	319,296,717	3,001,414	9,702,382
職員給料	17,762,619	16,335,000	1,427,619	0	0	17,762,619	0	0
職員退職給付費用	89,383,762	2,526,392	81,134,082	590,411	0	84,250,885	590,411	3,542,466
雑給	635,000	45,000	470,000	15,000	0	530,000	15,000	90,000
福利厚生費	1,750,300	1,750,300	0	0	0	1,750,300	0	0
薬剤費	12,159,587	63,659	11,926,169	21,220	0	12,011,048	21,220	127,319
薬費	3,552,122	2,382,443	1,169,679	0	0	3,552,122	0	0
啓蒙宣伝費	416,900	352,000	64,900	0	0	416,900	0	0
宣伝費	5,998,760	0	5,719,360	279,400	0	5,998,760	0	0
文庫費	3,194,212	0	3,194,212	0	0	3,194,212	0	0
貸倒損失	3,800	0	3,800	0	0	3,800	0	0
避妊去勢費	116,733,830	0	116,733,830	0	0	116,733,830	0	0
人畜共通感染症対策費	930,900	930,900	0	0	0	930,900	0	0
動物フエスナル事業費	2,971,041	0	2,971,041	0	0	2,971,041	0	0

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	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 業 費	838,467	0	0	838,467	0	838,467	0	0
野 鳥 保 護 事 業 費	18,600	0	18,600	0	0	18,600	0	0
二 ヌ メ デ ィ ア 事 業 費	396,000	59,400	178,200	19,800	0	257,400	19,800	118,800
学 校 飼 育 動 物 事 業 費	52,500	0	0	52,500	0	52,500	0	0
動 物 I D 普 及 推 進 事 業 費	845,000	0	845,000	0	0	845,000	0	0
鑑 札 済 票 交 付 事 業 費	12,035,241	12,035,241	0	0	0	12,035,241	0	0
機 関 紙 刊 行 費	102,960	0	102,960	0	0	102,960	0	0
旅 費 交 通 費	2,941,506	721,855	1,077,999	828,952	0	2,628,806	44,672	268,028
通 信 運 搬 費	3,383,978	1,176,903	1,918,318	35,188	0	3,130,409	35,188	218,381
減 価 償 却 費	3,800,407	70,017	2,752,937	0	0	2,822,954	322,082	655,371
消 耗 品 ・ 消 耗 什 器 備 品 費	7,635,899	699,311	6,797,645	17,368	0	7,514,324	17,368	104,207
修 繕 費	812,086	0	664,686	0	0	664,686	147,400	0
印 刷 費	1,306,641	161,375	1,037,600	13,458	0	1,212,433	13,458	80,750
光 熱 費	2,260,933	96,278	820,619	0	0	916,897	442,877	901,159
貸 借 料	11,143,670	20,434	10,837,983	0	0	10,858,417	93,995	191,258
保 険 料	1,906,386	873,858	729,117	10,242	0	1,613,217	83,221	209,948
租 税 公 課	15,604,121	2,638,718	10,911,871	4,587	0	13,555,176	860,971	1,187,974
慶 弔 費	50,000	0	0	0	0	0	0	50,000
顧 問 料	2,461,800	509,733	1,768,060	0	0	2,277,793	26,287	157,720
会 議 費	523,570	104,096	107,186	104,096	0	315,378	52,048	156,144
渉 外 費	221,648	28,417	123,498	8,717	0	160,632	8,717	52,299
支 払 会 費	1,387,600	37,440	122,320	20,480	0	180,240	12,480	1,194,880
支 払 利 息	124,767	0	0	0	0	0	124,767	0
維 持 費	7,653,900	449,755	6,661,588	77,427	0	7,188,770	69,452	395,678
管 理 費	7,736,758	0	0	7,736,758	0	7,287	0	7,287
役 員 報 酬	4,320,000	0	0	0	0	0	0	0
そ の 他 報 酬	70,000	0	0	0	0	0	0	0
役 員 退 職 給 付 費	89,000	0	0	0	0	0	0	0
減 価 償 却 費	2,804	0	0	0	0	0	0	0
賃 借 料	817	0	0	0	0	0	0	0
租 税 公 式 費	4,929	0	0	0	0	0	0	0
周 年 記 念 費	3,230,148	0	0	0	0	0	0	0
雑 費	4,486	0	0	0	0	0	0	0
中 部 通 信 運 搬 費	14,574	0	0	7,287	0	7,287	0	7,287
経常費用計	339,737,271	44,068,525	272,290,879	2,944,600	0	319,304,004	3,001,414	9,709,669
評価損益等調整前当期経常増減額	2,532,594	△	△	△	45,541,250	△	1,500,400	2,421,716
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	2,532,594	△	△	△	45,541,250	△	1,500,400	2,421,716
2. 経常外増減の部								

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・学校創育動物会 計	公益共通	小 計	会館会計	共益会計	
(1) 経常外収益									
経常外収益計	0	0	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	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	2,532,594	△	△	△	45,541,250	△	1,500,400	2,421,716	
他事業振替額	[0]	[5,658,021]	[41,046,383]	[2,875,600]	[△	[49,580,004]	[10,382,195]	[△	10,382,195]
他会計振替額	[0]	[0]	[0]	[0]	[1,961,058]	[1,961,058]	[△	[△	1,210,858]
税引前当期一般正味財産増減額	2,532,594	0	0	0	△	△	11,132,395	△	9,171,337
法人税、住民税及び事業税	[246,900]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[125,900]	[0]	0]
当期一般正味財産増減額	2,285,694	0	0	0	△	△	11,006,495	△	9,171,337
一般正味財産期首残高	221,278,354	3,320,199	14,101,586	2,307,031	37,822,380	57,551,196	46,606,351	113,479,454	
一般正味財産期末残高	223,564,048	3,320,199	14,101,586	2,307,031	35,744,684	55,473,500	57,612,846	104,308,117	
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	0
指定正味財産期首残高	0	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	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	59,410,000	0	0	0	0	0	0	59,410,000	
基金期末残高	62,420,000	0	0	0	0	0	0	62,420,000	
IV 正味財産期末残高	285,984,048	3,320,199	14,101,586	2,307,031	35,744,684	55,473,500	57,612,846	166,728,117	

正味財産増減計算書内訳表

令和 6年 4月 1日から令和 7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	内部取引控除								
【 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		[50,000]		[0]		[0]						
受 取 入 金		50,000		0		0						
受 取 員 受 取 会 費		[11,722,425]		[8,821,750]		[0]						
正 会 助 員 受 取 会 費		11,291,175		8,821,750		0						
費 事 業 取 注 射 料		431,250		0		0						
受 取 療 収 収 益		[4,372,400]		[0]		[0]						
受 取 託 収 収 益		0		0		0						
受 取 賃 貸 料		0		0		0						
受 取 補 助 金 等		4,372,400		0		0						
受 取 地 方 公 共 団 体 補 助 金		[0]		[0]		[0]						
受 取 地 方 公 共 団 体 補 助 金		0		0		0						
受 取 地 方 公 共 団 体 担 負 金		0		0		0						
受 取 取 寄 金		[0]		[0]		[0]						
受 取 取 寄 付 金		0		0		0						
受 取 取 協 賛 金		[0]		[0]		[0]						
受 取 取 協 賛 金		206,000		0		0						
雑 収 入		[282,374]		[1,549,666]		[0]						
雑 収 入		282,374		1,549,666		0						
経常収益計		16,633,199		10,371,416		0						
(2) 経常費用												
事 業 料		[12,703,796]		[0]		[0]						
給 職 料		0		0		0						
職 員 退 職 給 付 費		4,132,877		0		0						
職 員 退 職 給 付 費		105,000		0		0						
雑 福 利 厚 給 費		0		0		0						
福 利 厚 給 費		148,539		0		0						
業 蒙 宣 伝 費		0		0		0						
啓 蒙 宣 伝 費		0		0		0						
宜 伝 手 数 料		0		0		0						
支 払 倒 損 費		0		0		0						
貸 倒 損 費		0		0		0						
避 妊 去 勢 手 術 費		0		0		0						
人 畜 共 通 疾 病 事 業 費		0		0		0						
動 物 フ ェ イ バ ル 事 業 費		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	内部取引控除	内部取引控除
学術事業費	0	0	0	0
野鳥保護事業費	0	0	0	0
二兎メデア事業費	138,600	0	0	0
学校飼育動物事業費	0	0	0	0
動物ID普及推進事業費	0	0	0	0
鑑札済票交付事業費	0	0	0	0
機関紙発行費	0	0	0	0
旅費交通費	312,700	0	0	0
通信用搬卸費	253,569	0	0	0
減価償却品・消耗什器備品費	977,453	0	0	0
消耗品・消耗什器備品費	121,575	0	0	0
修繕費	147,400	0	0	0
印刷費	94,208	0	0	0
光熱費	1,344,036	0	0	0
賃借料	285,253	0	0	0
保険料	293,169	0	0	0
租税公課	2,048,945	0	0	0
慶弔問議費	50,000	0	0	0
顧問料	184,007	0	0	0
会費	208,192	0	0	0
渉外費	61,016	0	0	0
支払会費	1,207,360	0	0	0
支払利息	124,767	0	0	0
雑費	465,130	0	0	0
管理役員報酬費	[7,287]	[7,722,184]	[0]	[0]
その他の報酬	0	4,320,000	0	0
役員退職給付報酬費用	0	70,000	0	0
減価償却費	0	89,000	0	0
貸借借入料	0	2,804	0	0
租税公課	0	817	0	0
周年記念式費用	0	4,929	0	0
雑費	0	3,230,148	0	0
雑費	0	4,486	0	0
中部通信搬	7,287	0	0	0
経常費用計	12,711,083	7,722,184	0	0
評価損益等調整前当期経常増減額	3,922,116	2,649,232	0	0
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	3,922,116	2,649,232	0	0
2．経常外増減の部				

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					
(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					
他会計振替前当期一般正味財産増減額	3,922,116		2,649,232		0					
他事業振替額	[0]		[0]		[0]					
他会計振替額	[1,961,058]		[0]		[0]					
税引前当期一般正味財産増減額	1,961,058		2,649,232		0					
法人税、住民税及び事業税	[125,900]		[121,000]		[0]					
当期一般正味財産増減額	1,835,158		2,528,232		0					
一般正味財産期首残高	160,085,805		3,641,353		0					
一般正味財産期末残高	161,920,963		6,169,585		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					
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]		[0]		[0]					
基金受入額	3,010,000		0		0					
当期基金増減額	3,010,000		0		0					
基金期首残高	59,410,000		0		0					
基金期末残高	62,420,000		0		0					
IV 正味財産期末残高	224,340,963		6,169,585		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。但し、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。尚、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
税込方式を採用している。

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、次の通りである。

(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	3,000,000	0
中部大会積立資産	4,500,000	1,000,000	0	5,500,000
減価償却引当資産	22,765,044	1,179,144	0	23,944,188
補修積立資産	1,200,000	300,000	0	1,500,000
救急獣医療整備積立資産	18,025,254	500,000	0	18,525,254
小 計	49,490,298	2,979,144	3,000,000	49,469,442
合 計	49,490,298	2,979,144	3,000,000	49,469,442

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、次の通りである。

(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	0	0	0	0
中部大会積立資産	5,500,000	0	5,500,000	0
減価償却引当資産	23,944,188	0	23,944,188	0
補修積立資産	1,500,000	0	1,500,000	0
救急獣医療整備積立資産	18,525,254	0	18,525,254	0
小 計	49,469,442	0	49,469,442	0
合 計	49,469,442	0	49,469,442	0

4. 担保にしている資産

土地160,205,940円及び建物39,343,228円は、長期借入金8,072,000円(1年内返済予定長期借入金を含む。)の担保の用に供している。

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、次の通りである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	135,675,568	96,332,340	39,343,228
什 器 備 品	17,407,165	14,187,207	3,219,958
ソ フ ト ウ エ ア	2,273,530	1,187,684	1,085,846
合 計	155,356,263	111,707,231	43,649,032

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、次の通りである。

(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
人 獣 共 通 感 染 症 受 託 収 益	名古屋市	905,800	911,000	905,800	911,000	未収金
狂 注 推 進 受 託 収 益	"	348,700	407,000	348,700	407,000	"
臨 札 済 票 事 務 受 託 収 益	"	245,000	2,940,000	2,940,000	245,000	"
黒 合 注 射 事 務 受 託 収 益	"	0	4,516,500	4,516,500	0	"
避 妊 去 勢 事 務 受 託 収 益	"	1,370,204	1,362,680	1,370,204	1,362,680	未収金
臨 札 済 票 受 託 収 益	"	38,430	12,896,620	12,892,350	42,700	"
人とペットの共生サロートセンター運営事業委託金	"	1,429,351	80,143,988	80,166,560	1,406,779	"
避 妊 去 勢 補 助 金	名古屋市	1,923,200	11,152,050	11,018,600	2,056,650	"
人とペットの共生サロートセンター避妊去勢補助金	"	10,221,000	56,782,000	58,390,000	8,613,000	"
動 物 ID 補 助 金	"	129,000	845,000	874,000	100,000	"
サポートセンターワクチン接種補助金	"	102,000	633,000	711,000	24,000	"
動 物 愛 護 補 助 金	"	0	3,600,000	3,600,000	0	"
野 生 鳥 獣 市 助 成 金	"	178,200	178,200	178,200	178,200	未収金
事 務 研 修 会 助 成 金	中部獣医師連合会	0	0	0	0	"
合 計		16,890,885	176,368,038	174,311,914	15,347,009	

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、次の通りである。

(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	59,410,000	3,010,000	0	62,420,000
代 替 基 金	0	0	0	0
合 計	59,410,000	3,010,000	0	62,420,000

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、資産の譲渡等に係る対価に該当しないため、不課税扱いとして処理している。

令和 6 年度計算書類附属明細書

(自令和 6 年 4 月 1 日 至令和 7 年 3 月 3 1 日)

公益社団法人名古屋市獣医師会

令和6年度計算書類附属明細書

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	393,000	89,000	0	0	482,000
職員退職給 付引当金	12,322,500	635,000	8,640,000	0	4,317,500