

# 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

公益社団法人新潟県獣医師会

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	28,225,925	26,364,348	1,861,577
未収金	7,907,130	8,228,354	321,224
獣医療証明様式	123,600	156,400	32,800
狂犬病予防ワクチン	4,290,000	4,290,000	0
立替金	10,000	0	10,000
仮払金	0	10,000	10,000
流動資産合計	40,556,655	39,049,102	1,507,553
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
職員退職給付引当資産	12,022,850	11,347,830	675,020
役員退職給付引当資産	2,228,328	2,099,996	128,332
中部大会準備積立資産	7,500,000	7,500,000	0
特定資産合計	21,751,178	20,947,826	803,352
(3) その他固定資産			
土地	8,506,199	8,506,199	0
建物	31,298,348	31,298,348	0
建物減価償却累計額	25,349,062	25,068,730	280,332
建物減価償却引当資産	25,349,062	25,068,730	280,332
建物附属設備	3,309,384	3,309,384	0
建物附属設備減価償却累計額	1,382,712	1,031,994	350,718
建物附属設備減価償却引当資産	1,382,712	1,031,994	350,718
備品	1,061,925	1,061,925	0
備品減価償却累計額	1,002,581	963,021	39,560
備品減価償却引当資産	1,002,581	963,021	39,560
特別基金積立資産	69,000,000	69,000,000	0
電話加入権	0	74,984	74,984
保証金	50,000	50,000	0
その他固定資産合計	113,225,856	113,300,840	74,984
固定資産合計	134,977,034	134,248,666	728,368
資産合計	175,533,689	173,297,768	2,235,921
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	9,146,991	9,399,474	252,483
預り金	131,052	0	131,052
賞与引当金	464,350	455,240	9,110
流動負債合計	9,742,393	9,854,714	112,321
2. 固定負債			
長期未払金	1,903,824	2,234,544	330,720
職員退職給付引当金	12,022,850	11,347,830	675,020
役員退職給付引当金	2,228,328	2,099,996	128,332
固定負債合計	16,155,002	15,682,370	472,632

科 目	当年度	前年度	増 減
負債合計	25,897,395	25,537,084	360,311
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	149,636,294	147,760,684	1,875,610
(うち特定資産への充当額)	( 7,500,000)	( 7,500,000)	( 0)
正味財産合計	149,636,294	147,760,684	1,875,610
負債及び正味財産合計	175,533,689	173,297,768	2,235,921

# 正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

公益社団法人新潟県獣医師会

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
特定資産運用収益	[ 129]	[ 377]	[ 248]
特定資産受取利息	129	377	248
受取会費	[ 26,346,170]	[ 27,816,160]	[ 1,469,990]
受取一般会費	25,306,170	26,019,160	712,990
受取 部会費	560,000	1,457,000	897,000
受取賛助会費	480,000	340,000	140,000
事業収益	[ 114,720,957]	[ 121,894,323]	[ 7,173,366]
狂犬病予防事業収益	105,957,236	112,411,342	6,454,106
日獣事業還付金収益	232,678	233,025	347
獣医療証明様式等頒布事業収益	140,400	157,110	16,710
獣医師総合福祉生命共済制度受取配当金	0	222,992	222,992
狂犬病業務関係手数料徴収事務受取委託費	6,061,272	6,117,867	56,595
野生傷病鳥獣保護収容事業受取委託費	483,513	698,770	215,257
佐渡市トキの森公園飼育動物健診受取委託費	660,000	660,000	0
学校飼育動物支援事業受取委託費	1,185,858	1,393,217	207,359
雑収益	[ 985,445]	[ 843,360]	[ 142,085]
受取利息	85,975	85,800	175
雑収益	899,470	757,560	141,910
経常収益計	142,052,701	150,554,220	8,501,519
(2) 経常費用			
事業費	[ 133,293,390]	[ 141,527,460]	[ 8,234,070]
役員報酬	4,796,840	4,796,840	0
職員給与手当	7,194,423	6,903,039	291,384
福利厚生費	2,059,303	1,821,920	237,383
役員通勤手当	31,216	31,217	1
旅費交通費	603,847	663,308	59,461
印刷製本費	264,312	675,887	411,575
通信運搬費	890,246	1,011,351	121,105
事務消耗品費	327,897	305,986	21,911
賃借料	169,218	214,078	44,860
事務所費	1,436,174	1,231,562	204,612
修繕費	582,735	827,990	245,255
ホームページ運営管理費	431,144	410,377	20,767
減価償却費	633,056	730,690	97,634
賞与引当金繰入額	452,742	443,859	8,883
公租公課	5,725,247	5,932,747	207,500
退職給付費用	1,098,205	1,140,977	42,772
支払負担金	1,381,000	1,384,000	3,000
支払支援金	558,698	230,500	328,198
獣医事推進費	1,256,749	877,524	379,225

科 目	当年度	前年度	増 減
狂犬病予防活動費	1,134,340	1,802,593	668,253
地区狂犬病予防推進費	9,348,349	9,971,773	623,424
予防注射技術料	38,255,294	41,539,537	3,284,243
予防注射器材費	10,106,880	10,999,296	892,416
ワクチン購入費	27,850,680	29,116,230	1,265,550
注射事故対策費	698,211	914,352	216,141
狂犬病業務関係手数料徴収事務委託事業費	5,466,880	5,521,726	54,846
野生傷病鳥獣保護収容事業費	467,043	674,360	207,317
佐渡市トキの森公園飼育動物健診事業費	627,000	627,000	0
学校飼育動物支援事業費	1,068,174	1,264,744	196,570
研修会費	1,647,070	1,249,282	397,788
普及広報活動費	2,639,489	3,164,639	525,150
動物愛護普及啓発費	1,000,000	1,000,000	0
褒賞費	210,400	268,428	58,028
会員福利費	223,320	209,542	13,778
会員慶弔費	248,550	132,000	116,550
獣医療証明様式等購入費	139,300	151,110	11,810
学術国際交流費	1,523,016	2,137,724	614,708
災害対策費	746,342	504,664	241,678
事業雑費	0	644,608	644,608
管理費	[ 6,808,717 ]	[ 5,623,980 ]	[ 1,184,737 ]
役員報酬	523,160	523,160	0
職員給与手当	184,472	177,000	7,472
福利厚生費	110,667	97,909	12,758
役員通勤手当	3,584	3,583	1
会議費	1,772,204	848,065	924,139
旅費交通費	827,418	766,752	60,666
印刷製本費	247,023	99,603	147,420
通信運搬費	52,810	59,994	7,184
事務消耗品費	19,451	18,151	1,300
賃借料	10,038	12,698	2,660
事務所費	85,196	73,057	12,139
修繕費	34,569	49,117	14,548
ホームページ運営管理費	25,576	24,343	1,233
諸謝金	554,100	507,070	47,030
管理雑費	323,259	413,724	90,465
減価償却費	37,554	43,345	5,791
賞与引当金繰入額	11,608	11,381	227
慶弔交際費	39,000	41,110	2,110
公租公課	15,853	15,853	0
退職給付費用	65,147	67,685	2,538
支払負担金	1,536,028	1,540,380	4,352
支払寄付金	150,000	50,000	100,000

科 目	当年度	前年度	増 減
支部事務局委託費	180,000	180,000	0
経常費用計	140,102,107	147,151,440	7,049,333
評価損益等調整前当期経常増減額	1,950,594	3,402,780	1,452,186
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,950,594	3,402,780	1,452,186
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	[ 74,984]	[ 0]	[ 74,984]
電話加入権除却損	74,984	0	74,984
経常外費用計	74,984	0	74,984
当期経常外増減額	74,984	0	74,984
当期一般正味財産増減額	1,875,610	3,402,780	1,527,170
一般正味財産期首残高	147,760,684	144,357,904	3,402,780
一般正味財産期末残高	149,636,294	147,760,684	1,875,610
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
正味財産期末残高	149,636,294	147,760,684	1,875,610

# 正味財産増減計算書内訳表

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計 公1	収益事業等会計 他1	法人会計	合計
一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
特定資産運用収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 129 ]	[ 129 ]
特定資産受取利息	0	0	129	129
受取会費	[ 13,173,086 ]	[ 1,317,308 ]	[ 11,855,776 ]	[ 26,346,170 ]
受取一般会費	12,653,086	1,265,308	11,387,776	25,306,170
受取 部会費	280,000	28,000	252,000	560,000
受取賛助会費	240,000	24,000	216,000	480,000
事業収益	[ 114,347,879 ]	[ 373,078 ]	[ 0 ]	[ 114,720,957 ]
狂犬病予防事業収益	105,957,236	0	0	105,957,236
日獣事業還付金収益	0	232,678	0	232,678
獣医療証明様式等頒布事業収益	0	140,400	0	140,400
狂犬病業務関係手数料徴収事務受取委託費	6,061,272	0	0	6,061,272
野生傷病鳥獣保護収容事業受取委託費	483,513	0	0	483,513
佐渡市トキの森公園飼育動物健診受取委託費	660,000	0	0	660,000
学校飼育動物支援事業受取委託費	1,185,858	0	0	1,185,858
雑収益	[ 529,466 ]	[ 0 ]	[ 455,979 ]	[ 985,445 ]
受取利息	0	0	85,975	85,975
雑収益	529,466	0	370,004	899,470
経常収益計	128,050,431	1,690,386	12,311,884	142,052,701
(2) 経常費用				
事業費	[ 132,354,087 ]	[ 939,303 ]	[ 0 ]	[ 133,293,390 ]
役員報酬	4,796,840	0	0	4,796,840
職員給与手当	7,135,393	59,030	0	7,194,423
福利厚生費	2,048,454	10,849	0	2,059,303
役員通勤手当	31,216	0	0	31,216
旅費交通費	603,847	0	0	603,847
印刷製本費	264,312	0	0	264,312
通信運搬費	887,418	2,828	0	890,246
事務消耗品費	326,856	1,041	0	327,897
賃借料	168,681	537	0	169,218
事務所費	1,431,611	4,563	0	1,436,174
修繕費	580,884	1,851	0	582,735
ホームページ運営管理費	429,774	1,370	0	431,144
減価償却費	631,045	2,011	0	633,056
賞与引当金繰入額	449,028	3,714	0	452,742
公租公課	5,724,398	849	0	5,725,247
退職給付費用	1,094,715	3,490	0	1,098,205
支払負担金	1,381,000	0	0	1,381,000
支払支援金	558,698	0	0	558,698
獣医事推進費	1,256,749	0	0	1,256,749
狂犬病予防活動費	1,134,340	0	0	1,134,340
地区狂犬病予防推進費	9,348,349	0	0	9,348,349
予防注射技術料	38,255,294	0	0	38,255,294
予防注射器材費	10,106,880	0	0	10,106,880
ワクチン購入費	27,850,680	0	0	27,850,680
注射事故対策費	672,611	25,600	0	698,211
狂犬病業務関係手数料徴収事務委託事業費	5,466,880	0	0	5,466,880
野生傷病鳥獣保護収容事業費	467,043	0	0	467,043
佐渡市トキの森公園飼育動物健診事業費	627,000	0	0	627,000
学校飼育動物支援事業費	1,068,174	0	0	1,068,174
研修会費	1,647,070	0	0	1,647,070
普及広報活動費	2,639,489	0	0	2,639,489
動物愛護普及啓発費	1,000,000	0	0	1,000,000

科 目				合計
	公益目的事業会計 公1	収益事業等会計 他1	法人会計	
褒賞費	0	210,400	0	210,400
会員福利費	0	223,320	0	223,320
会員慶弔費	0	248,550	0	248,550
獣医療証明様式等購入費	0	139,300	0	139,300
学術国際交流費	1,523,016	0	0	1,523,016
災害対策費	746,342	0	0	746,342
管理費	[ 0]	[ 0]	[ 6,808,717]	[ 6,808,717]
役員報酬	0	0	523,160	523,160
職員給与手当	0	0	184,472	184,472
福利厚生費	0	0	110,667	110,667
役員通勤手当	0	0	3,584	3,584
会議費	0	0	1,772,204	1,772,204
旅費交通費	0	0	827,418	827,418
印刷製本費	0	0	247,023	247,023
通信運搬費	0	0	52,810	52,810
事務消耗品費	0	0	19,451	19,451
賃借料	0	0	10,038	10,038
事務所費	0	0	85,196	85,196
修繕費	0	0	34,569	34,569
ホームページ運営管理費	0	0	25,576	25,576
諸謝金	0	0	554,100	554,100
管理雑費	0	0	323,259	323,259
減価償却費	0	0	37,554	37,554
賞与引当金繰入額	0	0	11,608	11,608
慶弔交際費	0	0	39,000	39,000
公租公課	0	0	15,853	15,853
退職給付費用	0	0	65,147	65,147
支払負担金	0	0	1,536,028	1,536,028
支払寄付金	0	0	150,000	150,000
支部事務局委託費	0	0	180,000	180,000
経常費用計	132,354,087	939,303	6,808,717	140,102,107
評価損益等調整前当期経常増減額	4,303,656	751,083	5,503,167	1,950,594
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	4,303,656	751,083	5,503,167	1,950,594
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	[ 0]	[ 0]	[ 74,984]	[ 74,984]
電話加入権除却損	0	0	74,984	74,984
経常外費用計	0	0	74,984	74,984
当期経常外増減額	0	0	74,984	74,984
他会計振替前当期一般正味財産増減額	4,303,656	751,083	5,428,183	1,875,610
他会計振替額	[ 351,551]	[ 351,551]	[ 0]	[ 0]
当期一般正味財産増減額	3,952,105	399,532	5,428,183	1,875,610
一般正味財産期首残高				147,760,684
一般正味財産期末残高				149,636,294
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
指定正味財産期末残高				0
正味財産期末残高				149,636,294

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
原価法に基づく個別法を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
定率法を採用している。
- (3) 引当金の計上基準
- ア 賞与引当金  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- イ 職員退職給付引当金  
職員に対する退職給付金の支給に備えるため、規程に基づく期末要支給額を計上している。
- ウ 役員退職給付引当金  
役員に対する退職給付金の支給に備えるため、規程に基づく期末要支給額を計上している。
- (4) 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。
- (5) 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
特定資産				
職員退職給付引当資産	11,347,830	675,020	0	12,022,850
役員退職給付引当資産	2,099,996	488,332	360,000	2,228,328
中部大会準備積立資産	7,500,000	0	0	7,500,000
合 計	20,947,826	1,163,352	360,000	21,751,178

### 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)
特定資産				
職員退職給付引当資産	12,022,850	( — )	( — )	(12,022,850)
役員退職給付引当資産	2,228,328	( — )	( — )	(2,228,328)
中部大会準備積立資産	7,500,000	( — )	(7,500,000)	( — )
合 計	21,751,178	0	(7,500,000)	(14,251,178)

### 4 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。 (単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
その他固定資産			
新潟県平成30年度 第2回公募公債	32,000,000	31,763,200	△ 236,800
合 計	32,000,000	31,763,200	△ 236,800

## 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	職員退職給付引当資産	11,347,830	675,020	0	12,022,850
	役員退職給付引当資産	2,099,996	488,332	360,000	2,228,328
	中部大会準備積立資産	7,500,000	0	0	7,500,000
	特定資産計	20,947,826	1,163,352	360,000	21,751,178

### 2 引当金の明細

#### 賞与引当金

(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	
賞与引当金	455,240	464,350	455,240	0	464,350

#### 職員退職給付引当金

(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	
職員退職給付引当金	11,347,830	675,020	0	0	12,022,850

#### 役員退職給付引当金

(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	
役員退職給付引当金	2,099,996	488,332	360,000	0	2,228,328

**財 産 目 録**  
令和6年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)	現金	手元有高		0	
	預金	普通預金 第四北越銀行県庁支店	運転資金	21,731,095	
		普通預金 第四北越銀行県庁支店	運転資金	6,494,830	
			(現金・預金計)	28,225,925	
	未収金	新潟市	公1・学校飼育動物支援事業の委託費	1,008,583	
		三条市	公1・学校飼育動物支援事業の委託費	149,240	
		佐渡市	公1・学校飼育動物支援事業の委託費	28,035	
		佐渡市	公1・佐渡市トキの森公園飼育動物健診等事業の委託費	660,000	
		29市町村	公1・狂犬病予防事業関係手数料徴収事務委託費	6,061,272	
			(未収金計)	7,907,130	
	獣医療証明様式	指示書 30冊	他1・獣医療証明書様式等頒布事業に係わる頒布品の在庫	24,600	
		予防接種証明書(A) 97冊	他1・獣医療証明書様式等頒布事業に係わる頒布品の在庫	43,650	
		予防接種証明書(B) 45冊	他1・獣医療証明書様式等頒布事業に係わる頒布品の在庫	55,350	
			(獣医療証明様式計)	123,600	
	狂犬病予防 ワクチン	㈱アグロジャパン関東物流センター	公1・狂犬病発生時に備えたワクチンの備蓄	4,290,000	
		(狂犬病予防ワクチン計)	4,290,000		
立替金	公益社団法人日本獣医師会	会員逝去に係る供物料	10,000		
		(立替金計)	10,000		
<b>流動資産合計</b>				<b>40,556,655</b>	
(固定資産)	特定資産	職員退職給付引当 資産	普通預金 第四北越銀行新潟県庁支店	職員退職給付金の引当資産	12,022,850
		役員退職給付引当 資産	普通預金 第四北越銀行新潟県庁支店	役員退職給付金の引当資産	2,228,328
		中部大会準備積立 資産	普通預金 第四北越銀行県庁支店	公1・獣医学術中部地区学会事業目的の積立資産	7,500,000
	その他固定 資産			(特定資産計)	21,751,178
		土 地	新潟市中央区新光町15番地2 1,157.31㎡(持分10377/205647)	公益目的事業及び管理運営並びに収益事業の用に供している 資産	8,506,199
		建 物	鉄筋コンクリート造事務所	公益目的事業及び管理運営並びに収益事業の用に供している 資産	31,298,348
		建物減価償却累計 額			△ 25,349,062
		建物減価償却引当 資産	定期預金 第四北越銀行県庁支店	建物減価償却費の引当金資産	25,349,062
		建物附属設備	ビル空調設備	公益目的事業及び管理運営並びに収益事業の用に供している 資産	3,309,384
		建物附属設備減価 償却累計額			△ 1,382,712
建物附属設備減価 償却引当資産	定期預金 第四北越銀行県庁支店	建物附属設備減価償却費の引当金資産	1,382,712		

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
備品 備品減価償却累計額 備品減価償却引当資産 特別基金積立資産 投資有価証券 新潟県平成30年度第2回公募公債 第四北越銀行県庁支店 定期預金 三井住友信託銀行新潟支店 保証金		応接セット・木製袖机セット・書棚・サイドボード・会議用モニター	公益目的事業及び管理運営並びに収益事業の用に供している資産	1,061,925
				△ 1,002,581
		定期預金 第四北越銀行県庁支店	備品減価償却費の引当金資産	1,002,581
				69,000,000
		投資有価証券 新潟県平成30年度第2回公募公債 第四北越銀行県庁支店	管理運営の保有財産であり、運用益を管理運営の財源として使用している資産	32,000,000
		定期預金 三井住友信託銀行新潟支店	管理運営の保有財産であり、運用益を管理運営の財源として使用している資産	37,000,000
		ハイヤータクシー保証金	管理運営の用に供している資産	50,000
(その他固定資産計)				113,225,856
<b>固定資産合計</b>				<b>134,977,034</b>
<b>資産合計</b>				<b>175,533,689</b>
(流動負債)	未払金			
		新潟労働基準局	労働保険料確定額	30,712
		新潟労働基準局	労働保険料に係る一般拠出金	148
		新潟西年金事務所	3月分 社会保険料事業主負担分	134,257
		新潟県公社総合ビル管理組合	3月分 公社ビル管理費	119,270
		新潟県公社総合ビル管理組合	公社ビル空調設備入替費用	330,720
		新潟県住宅供給公社	公社ビル駐車場料金	12,200
		新潟税務署	令和5年度消費税	1,209,400
		協力動物病院(37病院)	公1・学校飼育動物支援事業のための診療・飼育指導・健康診断料	1,068,174
		協力動物病院(30病院)	公1・野生傷病鳥獣保護収容事業のための保管料	148,230
		協力動物病院(1病院)	公1・佐渡市トキの森公園飼育動物健診等事業の診療・健診料	627,000
		市町村指定獣医師(133名)	公1・狂犬病予防業務関係手数料徴収事務委託事業のための委託料	5,466,880
			(未払金計)	9,146,991
	預り金	職員	3月(2月分)社会保険料	131,052
			(預り金計)	131,052
	賞与引当金	職員	職員に対する賞与支給に備えたもの	464,350
			(賞与引当金計)	464,350
<b>流動負債合計</b>				<b>9,742,393</b>
(固定負債)	長期未払金	新潟県公社総合ビル管理組合	公社ビル空調設備入替費用	1,903,824
			(長期未払金計)	1,903,824
	職員退職給付引当金	職員分	職員の退職給付金の支給に備えたもの	12,022,850
			(職員退職給付引当金計)	12,022,850
	役員退職給付引当金	役員分	役員の退職給付金の支給に備えたもの	2,228,328
			(役員退職給付引当金計)	2,228,328
<b>固定負債合計</b>				<b>16,155,002</b>
<b>負債合計</b>				<b>25,897,395</b>
<b>正味財産</b>				<b>149,636,294</b>