

貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

公益社団法人 山形県獣医師会

(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	1,812,086	2,338,734	△ 526,648
未収会費	49,790	23,800	25,990
未収金	18,866,723	17,271,717	1,595,006
立替金	18,200	10,000	8,200
仮払金	0	7,097	△ 7,097
流動資産合計	20,746,799	19,651,348	1,095,451
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
修学資金貸与	0	8,640,000	△ 8,640,000
介護補助犬・介在活動支援積立資産	648,138	648,138	0
フジコ積立資産	560,096	958,096	△ 398,000
緊急災害時被災動物救護積立資産	4,277,357	4,277,357	0
東北地区大会準備積立資産	6,000,000	5,000,000	1,000,000
産業動物講習会開催事業資産	0	100,000	△ 100,000
法人化50周年記念行事準備積立資産	1,142,252	2,000,000	△ 857,748
特定資産合計	12,627,843	21,623,591	△ 8,995,748
(3) その他固定資産			
什器備品	1	1	0
預け金	4,400,000	4,400,000	0
その他固定資産合計	4,400,001	4,400,001	0
固定資産合計	17,027,844	26,023,592	△ 8,995,748
資産合計	37,774,643	45,674,940	△ 7,900,297
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,108,929	855,052	3,253,877
預り金	224,893	64,080	160,813
流動負債合計	4,333,822	919,132	3,414,690
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	4,333,822	919,132	3,414,690
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
修学支援補助金(国)	0	2,160,000	△ 2,160,000
修学支援負担金(県)	0	2,160,000	△ 2,160,000
修学資金給付金(国)	0	2,160,000	△ 2,160,000
修学資金給付金(県)	0	2,160,000	△ 2,160,000
寄付金	1,208,234	1,706,234	△ 498,000
指定正味財産合計	1,208,234	10,346,234	△ 9,138,000
(うち特定資産への充当額)	(1,208,234)	(10,346,234)	(△ 9,138,000)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	32,232,587	34,409,574	△ 2,176,987
(うち特定資産への充当額)	(11,419,609)	(11,277,357)	(142,252)
正味財産合計	33,440,821	44,755,808	△ 11,314,987
負債及び正味財産合計	37,774,643	45,674,940	△ 7,900,297

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 山形県獣医師会

(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			
特定資産運用益	[161]	[150]	[11]
特定資産受取利息	161	150	11
受取入会金	[84,000]	[132,000]	[△ 48,000]
受取入会金	84,000	132,000	△ 48,000
受取会費	[15,716,315]	[16,052,350]	[△ 336,035]
賛助会員受取会費	60,000	60,000	0
正会員受取会費	4,800,000	4,860,000	△ 60,000
狂犬病受取会費	10,807,240	11,070,060	△ 262,820
豚丹毒受取会費	49,075	62,290	△ 13,215
事業収益	[19,592,323]	[17,262,517]	[2,329,806]
委託収益	18,095,447	15,749,990	2,345,457
幹旋手数料収益	1,496,876	1,512,527	△ 15,651
受取補助金等	[2,215,000]	[3,655,000]	[△ 1,440,000]
受取補助金等振替額	2,215,000	3,655,000	△ 1,440,000
受取寄付金	[7,178,000]	[1,081,060]	[6,096,940]
受取寄付金	200,000	200,000	0
受取寄付金振替額	6,978,000	881,060	6,096,940
雑収益	[920,850]	[832,536]	[88,314]
受取利息	8	7	1
雑収益	920,842	832,529	88,313
経常収益計	45,706,649	39,015,613	6,691,036
(2) 経常費用			
事業費	[41,220,695]	[35,121,569]	[6,099,126]
給料手当	6,967,009	6,527,462	439,547
臨時雇賃金	4,113,081	4,290,592	△ 177,511
福利厚生費	2,241,551	2,127,015	114,536
会議費	598,149	630,255	△ 32,106
旅費交通費	1,113,690	1,217,600	△ 103,910
通信運搬費	4,174,891	4,193,052	△ 18,161
消耗品費	2,109,630	2,204,783	△ 95,153
印刷製本費	899,250	822,800	76,450
光熱水料費	431,052	374,832	56,220
賃借料	2,128,248	2,128,248	0
保険料	39,650	39,650	0
諸謝金	187,250	33,411	153,839
租税公課	919,300	811,900	107,400
支払負担金	478,636	607,195	△ 128,559
委託費	2,571,940	1,490,860	1,081,080
支払助成金	2,309,588	2,363,409	△ 53,821
貸与金償還免除額	2,160,000	3,600,000	△ 1,440,000
貸与金返還額	6,480,000	0	6,480,000
広告宣伝費	288,200	510,400	△ 222,200
支払手数料	307,395	350,365	△ 42,970
雑費	472,533	489,914	△ 17,381
慶弔費	229,652	307,826	△ 78,174
管理費	[6,662,941]	[5,512,208]	[1,150,733]
給料手当	573,584	536,929	36,655
福利厚生費	134,596	130,224	4,372

科 目	当年度	前年度	増 減
会議費	1,187,965	530,866	657,099
旅費交通費	997,080	760,210	236,870
通信運搬費	204,932	242,771	△ 37,839
消耗品費	21,469	20,098	1,371
印刷製本費	615,746	632,400	△ 16,654
光熱水料費	39,528	34,368	5,160
賃借料	179,844	179,844	0
諸謝金	80,000	0	80,000
租税公課	2,150	2,150	0
支払負担金	2,286,314	2,204,815	81,499
支払手数料	8,525	11,055	△ 2,530
雑費	207,365	194,998	12,367
交際費	46,820	31,480	15,340
慶弔費	77,023	0	77,023
経常費用計	47,883,636	40,633,777	7,249,859
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,176,987	△ 1,618,164	△ 558,823
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,176,987	△ 1,618,164	△ 558,823
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,176,987	△ 1,618,164	△ 558,823
一般正味財産期首残高	34,409,574	36,027,738	△ 1,618,164
一般正味財産期末残高	32,232,587	34,409,574	△ 2,176,987
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	[55,000]	[55,000]	[0]
受取修学資金給付金(国)	55,000	55,000	0
一般正味財産への振替額	[△ 9,193,000]	[△ 4,536,060]	[△ 4,656,940]
一般正味財産への振替額	△ 9,193,000	△ 4,536,060	△ 4,656,940
当期指定正味財産増減額	△ 9,138,000	△ 4,481,060	△ 4,656,940
指定正味財産期首残高	10,346,234	14,827,294	△ 4,481,060
指定正味財産期末残高	1,208,234	10,346,234	△ 9,138,000
III 正味財産期末残高	33,440,821	44,755,808	△ 11,314,987

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

公益社団法人 山形県獣医師会

(単位: 円)

科 目	収益事業等会計					法人会計	内部取引等消去	合計
	公益目的事業会計	その他の事業(会員の 互助・表彰等)	その他の事業(東北地 区獣医師大会事業)	共通	小計			
I 一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
特定資産運用益	[95]	[0]	[47]	[0]	[47]	[19]	[0]	[16]
特定資産受取利息	95	0	47	0	47	19	0	161
受取入会金	[16,800]	[8,400]	[0]	[0]	[8,400]	[58,800]	[0]	[84,000]
受取入会金	16,800	8,400	0	0	8,400	58,800	0	84,000
受取会費	[3,143,263]	[1,571,632]	[0]	[0]	[1,571,632]	[11,001,420]	[0]	[15,716,315]
賛助会員受取会費	12,000	6,000	0	0	6,000	42,000	0	60,000
正会員受取会費	960,000	480,000	0	0	480,000	3,360,000	0	4,800,000
狂犬病受取会費	2,161,448	1,080,724	0	0	1,080,724	7,565,068	0	10,807,240
豚丹毒受取会費	9,815	4,908	0	0	4,908	34,352	0	49,075
事業収益	[17,633,091]	[0]	[0]	[0]	[0]	[1,959,232]	[0]	[19,592,323]
委託収益	16,285,903	0	0	0	0	1,809,544	0	18,095,447
給付手数料収益	1,347,188	0	0	0	0	149,688	0	1,496,876
受取補助金等	[2,215,000]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[2,215,000]
受取補助金等振替額	2,215,000	0	0	0	0	0	0	2,215,000
受取寄付金	[7,178,000]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[7,178,000]
受取寄付金	200,000	0	0	0	0	0	0	200,000
受取寄付金振替額	6,978,000	0	0	0	0	0	0	6,978,000
雑収益	[90,002]	[481,820]	[0]	[0]	[481,820]	[349,028]	[0]	[920,850]
受取利息	2	1	0	0	1	5	0	8
雑収益	90,000	481,819	0	0	481,819	349,023	0	920,842
経常収益計	30,276,251	2,061,852	47	0	2,061,899	13,368,499	0	45,706,649
(2) 経常費用								
事業費	[38,740,847]	[2,279,848]	[200,000]	[0]	[2,479,848]	[0]	[0]	[41,220,695]
給料手当	6,212,950	754,059	0	0	754,059	0	0	6,967,009
臨時雇賃金	4,113,081	0	0	0	0	0	0	4,113,081
福利厚生費	2,070,527	171,024	0	0	171,024	0	0	2,241,551
会議費	598,149	0	0	0	0	0	0	598,149
旅費交通費	1,056,990	56,700	0	0	56,700	0	0	1,113,690
通信運搬費	4,072,499	102,392	0	0	102,392	0	0	4,174,891
消耗品費	1,809,380	300,250	0	0	300,250	0	0	2,109,630
印刷製本費	467,500	431,750	0	0	431,750	0	0	899,250
光熱水料費	397,164	33,888	0	0	33,888	0	0	431,052
賃借料	1,974,084	154,164	0	0	154,164	0	0	2,128,248
保険料	39,650	0	0	0	0	0	0	39,650
諸謝金	187,250	0	0	0	0	0	0	187,250
租税公課	919,300	0	0	0	0	0	0	919,300
支払負担金	266,795	11,841	200,000	0	211,841	0	0	478,636
委託費	2,571,940	0	0	0	0	0	0	2,571,940
支払助成金	2,309,588	0	0	0	0	0	0	2,309,588
貸与金償還免除額	2,160,000	0	0	0	0	0	0	2,160,000
貸与金返還額	6,480,000	0	0	0	0	0	0	6,480,000
広告宣伝費	288,200	0	0	0	0	0	0	288,200
支払手数料	307,395	0	0	0	0	0	0	307,395
雑費	438,405	34,128	0	0	34,128	0	0	472,533
慶弔費	0	229,652	0	0	229,652	0	0	229,652
管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[6,662,941]	[0]	[6,662,941]
給料手当	0	0	0	0	0	573,584	0	573,584
福利厚生費	0	0	0	0	0	134,596	0	134,596
会議費	0	0	0	0	0	1,187,965	0	1,187,965
旅費交通費	0	0	0	0	0	997,080	0	997,080
通信運搬費	0	0	0	0	0	204,932	0	204,932
消耗品費	0	0	0	0	0	21,469	0	21,469
印刷製本費	0	0	0	0	0	615,746	0	615,746
光熱水料費	0	0	0	0	0	39,528	0	39,528
賃借料	0	0	0	0	0	179,844	0	179,844
諸謝金	0	0	0	0	0	80,000	0	80,000
租税公課	0	0	0	0	0	2,150	0	2,150
支払負担金	0	0	0	0	0	2,286,314	0	2,286,314
支払手数料	0	0	0	0	0	8,525	0	8,525
雑費	0	0	0	0	0	207,365	0	207,365
交際費	0	0	0	0	0	46,820	0	46,820
慶弔費	0	0	0	0	0	77,023	0	77,023
経常費用計	38,740,847	2,279,848	200,000	0	2,479,848	6,662,941	0	47,883,636
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 8,464,596	△ 217,996	△ 199,953	0	△ 417,949	6,705,558	0	△ 2,176,987
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 8,464,596	△ 217,996	△ 199,953	0	△ 417,949	6,705,558	0	△ 2,176,987
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	0	0	0
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	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	△ 8,464,596	△ 217,996	△ 199,953	0	△ 417,949	6,705,558	0	△ 2,176,987
当期一般正味財産増減額	△ 8,464,596	△ 217,996	△ 199,953	0	△ 417,949	6,705,558	0	△ 2,176,987
一般正味財産期首残高	△ 30,349,186	6,722,435	2,668,155	△ 910,092	8,480,498	56,278,262	0	34,409,574
一般正味財産期末残高	△ 38,813,782	6,504,439	2,468,202	△ 910,092	8,062,549	62,983,820	0	32,232,587
II 指定正味財産増減の部								
受取補助金等	[55,000]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[55,000]
受取修学資金給付金(国)	55,000	0	0	0	0	0	0	55,000
一般正味財産への振替額	[△ 9,193,000]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[△ 9,193,000]
一般正味財産への振替額	△ 9,193,000	0	0	0	0	0	0	△ 9,193,000
当期指定正味財産増減額	△ 9,138,000	0	0	0	0	0	0	△ 9,138,000
指定正味財産期首残高	10,346,234	0	0	0	0	0	0	10,346,234
指定正味財産期末残高	1,208,234	0	0	0	0	0	0	1,208,234
III 正味財産期末残高	△ 37,605,548	6,504,439	2,468,202	△ 910,092	8,062,549	62,983,820	0	33,440,821

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産について、財務諸表の注記に記載しているため省略している。

2. 引当金の明細

該当ありません。

財産目録

令和6年3月31日現在

公益社団法人 山形県獣医師会

(単位:円)

(流動資産)	貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
	現金	手元保管	運転資金として	287,566
	預金	普通預金 庄内銀行/あかねヶ丘支店	運転資金として	1,509,685
		ゆうちょ銀行/八五八店	運転資金として	14,835
	未収会費			
	正会員会費	3名分	公益目的事業会計及びその他会計、法人会計の資金としての未収会費	45,000
	豚丹毒会費	958頭分	公益目的事業会計及びその他会計、法人会計の資金としての未収会費	4,790
	未収金			
	委託料	山形県内35市町村	公益目的事業会計及び法人会計の資金としての狂犬病予防業務の委託料未収金	17,363,947
	幹旋手数料	山形県内35市町村	公益目的事業会計及び法人会計の資金としての狂犬病予防業務の幹旋手数料未収金	1,447,776
	修学資金給付金	農林水産省	公益目的事業会計の資金としての獣医師養成修学資金の未収金	55,000
	立替金	公益社団法人日本獣医師会 4保健所管内獣医師会	法人会計の慶弔費用立替金 法人会計の狂犬病予防注射済票交付手数料立替金	10,000 8,200
流動資産合計				20,746,799
(固定資産)	特定資産			
	介護補助犬・介在活動支援積立資産	普通預金 庄内銀行/あかねヶ丘支店	公益目的保有財産であり、盲導犬の健康管理、訪問活動の財源として積み立てている。	648,138
	フジコ・ヘミング動物愛護支援積立資産	普通預金 庄内銀行/あかねヶ丘支店	公益目的保有財産であり、猫の不妊手術、動物へのマイクロチップ挿入の財源として積み立てている。	560,096
	緊急災害時被災動物救護積立資産	普通預金 庄内銀行/あかねヶ丘支店	公益目的保有財産であり、緊急災害時における被災動物の救護等の財源として積み立てている。	377,357
		定期預金 庄内銀行/あかねヶ丘支店	公益目的保有財産であり、緊急災害時における被災動物の救護等の財源として積み立てている。	3,900,000
	東北地区大会準備積立資産	普通預金 庄内銀行/あかねヶ丘支店	特定費用準備資金であり、令和8年開催の東北地区獣医師大会・獣医学術東北地区学会の財源として積み立てている。	6,000,000
	法人化50周年記念行事準備積立資産	普通預金 庄内銀行/あかねヶ丘支店	特定費用準備資金であり、令和5年開催の法人化50周年記念行事の財源として積み立てている。	1,142,252
	その他固定資産			
	什器備品		狂犬病予防業務の飼養犬原簿管理システムソフト向けラベルプリンタ。	1
	預け金	山形県畜産協会	法人会計の資産としている。	4,400,000
固定資産合計				17,027,844
資産合計				37,774,643
(流動負債)				
	未払金			
	支払手数料	会員	振込手数料	233,640
	消耗品費	チヂキ	犬の鑑札・狂犬病予防注射済票代	1,333,750
	通信運搬費	第一貨物	宅配代	56,496
		ヤマト運輸	宅配代	4,650
		佐川急便	宅配代	27,736
		N T Tファイナンス	電話料金	10,466
	支払助成金	会員	マイクロチップ登録代行助成金	398,000
		会員	譲渡犬及び猫の健康診断支援事業助成金	32,000
	福利厚生費	日本年金機構	社会保険料	110,491
	租税公課	山形税務署	消費税	513,500
	広告宣伝費	山形新聞社	広告掲載料	123,200
		庄内日报社	広告掲載料	165,000
	委託費	日情システムソリューションズ	飼養犬登録原簿管理システムバージョンアップ費用	1,100,000
	預り金	職員	源泉所得税	31,830
		職員	住民税	85,200
		職員	社会保険料	107,863
流動負債合計				4,333,822
負債合計				4,333,822
正味財産				33,440,821