

平成23年度 公益社団法人愛知県獣医師会

一般会計

財 産 目 録

平成24年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金手許有高	485,313		
普通預金			
三菱東京UFJ銀行愛知県庁出張所	9,089,957		
三菱東京UFJ銀行愛知県庁出張所	7,724,055		
三菱東京UFJ銀行愛知県庁出張所	7,794,634		
三菱東京UFJ銀行愛知県庁出張所	7,282,260		
郵便振替	1,292,801		
売掛金	101,010		
棚卸資産			
証明書A	130,400		
証明書B	170,500		
動物医薬品指示書	68,800		
出荷制限期間指示書	8,500		
狂注済証	38,571		
狂注猶予証	24,540		
同意書	18,480		
未収金			
H22年度会費	6,000		
H23年度会費	354,000		
H23野生傷病	800,000		
H23済票	16,461,626		
H23鑑札	1,801,170		
H23年度広告協賛金	60,000		
仮払金			
消費税	2,050,800		
流動資産合計		55,763,417	
2. 固定資産			
その他固定資産			
土地 443.93平米×267/10000	11,370,000		
建物 平成9年度購入	7,336,526		
什器備品	52,147		
ソフトウェア 会計ソフト 平成20年度購入	128,856		
電話加入権	37,391		
出資金 畜産協会寄託金	1,050,000		
その他固定資産合計	19,974,920		
固定資産合計		19,974,920	
資産合計			75,738,337

II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
H23野生傷病	800,000		
H23狂注済票	20,240,596		
H23鑑札	2,054,325		
議案書発送代	74,074		
録音代	16,000		
プロバイダ料(2月・3月分)	15,898		
電話代	9,711		
供花代	19,400		
税理士報酬	31,500		
紫苑発送費(3月分)	62,488		
UFJ手数料	8,610		
ヤマト送料(2月・3月分)	11,669		
コピー代	26,171		
社会保険料	145,350		
法人県市民税	71,000		
預り金			
1～3月分所得税(半年一括払)	32,450		
仮受金			
入会金・24年度会費前受	60,000		
流動負債合計		23,679,242	
負債合計			23,679,242
正味財産			52,059,095

**財務諸表に対する注記**

平成24年3月31日現在

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当事項なし。

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物及び什器備品は旧定率法、ソフトウェアは定額法による。

(3) リース取引の処理方法

通常の賃貸借処理に準じ処理している。

(4) 消費税等の会計処理

税込方式による。

2. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行っている場合)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建 物	15,630,000	8,293,474	7,336,526
什 器 備 品	3,679,019	3,626,872	52,147
ソフトウェア	644,280	515,424	128,856
合 計	19,953,299	12,435,770	7,517,529

<積立金特別会計>

**財 産 目 録**

平成24年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	0	
流動資産合計	0	
普通預金		
2. 固定資産		
(1) 特定資産		
会館積立金(住友信託銀行普通預金)	5,487	
刊行物準備金(住友信託銀行普通預金)	416	
退職金積立金(住友信託銀行普通預金)	2,863	
会館積立金(住友信託銀行定期預金)	19,006,264	
刊行物準備金(住友信託銀行定期預金)	1,053,243	
退職金積立金(住友信託銀行定期預金)	185,000	
特定資産計	20,253,273	
(2) その他固定資産		
住友信託銀行普通預金	3,613	
住友信託銀行定期預金	6,447,980	
その他固定資産計	6,451,593	
資産合計		26,704,866
II 負債の部		
1. 流動負債		
流動負債合計	0	
2. 固定負債		
固定負債合計	0	
負債合計		0
正味財産		26,704,866

**財務諸表に対する注記**

1. 重要な会計方針  
該当事項なし。

<食鳥検査センター特別会計> **財 産 目 録**

平成24年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金手許有高			
普通預金三菱東京UFJ銀行岡崎支店	14,128,560		
未収金			
食鳥検査手数料	3,844,989		
流動資産合計		17,973,549	
資産合計			17,973,549
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
プロパン料	2,646		
リース料	11,865		
消耗品費	35,632		
参考図書	9,000		
コピー料	16,678		
電話料	5,488		
ファクシミリ料	6,986		
運搬料	4,960		
早出勤務手当	32,640		
時間外勤務手当	154,012		
賃金3月分	1,027,850		
賃金3月分(アルバイト料)	3,280		
旅費	31,025		
健康保険料	341,882		
厚生年金保険料	498,115		
児童手当拠出金	7,891		
振込手数料	525		
消費税	3,916,900		
返還金	10,289,909		
所得税	160,790		
住民税	575,500		
健康保険料	341,882		
厚生年金保険料	498,093		
流動負債合計		17,973,549	
負債合計			17,973,549
正味財産			0

**財務諸表に対する注記**

1. 重要な会計方針

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による。

## 財産目録

平成24年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産			
三菱東京UFJ銀行岡崎支店普通預金	129,058		
三菱東京UFJ銀行岡崎支店定期預金	0		
固定資産合計		129,058	
資産合計			129,058
II 負債の部			
1. 固定負債			
退職給与引当金	129,058		
固定負債合計		129,058	
負債合計			129,058
正味財産			0

### 財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

退職給付引当金: 期末退職給与の自己都合額に相当する金額を計上している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による。

2. 特定資産の増減額及びその残高

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				
退職給付引当資産	4,845,864	144,290	4,861,096	129,058
合 計	4,845,864	144,290	4,861,096	129,058

3. 特定資産の財源等の内訳

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				
退職給付引当資産	129,058	0	0	129,058
合 計	129,058	0	0	129,058