

財 産 目 録

平成22年3月31日現在

1 一 般 会 計

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金手許有高	541,319	
普通預金	46,597,266	
みずほ銀行青山支店	46,268,280	
住友信託銀行東京営業部	328,986	
振替口座 ゆうちょ銀行赤坂店	2,033,731	
未収入金	18,804,960	
日獣会誌広告料 (有)瀬戸広告社ほか	2,135,385	
その他未収入金	16,669,575	
獣医療証明様式等	5,354,192	
獣医療証明様式	5,292,263	
バッチ	61,929	
事業会計	8,999,388	
基金会計	△ 600,000	
事業会計非資金	△ 2,461,452	
流動資産合計		79,269,404
2 固定資産		
(1) 特定資産		
退職給付引当預金	85,388,380	
住友信託銀行東京営業部	85,388,380	
特定資産合計	85,388,380	
(2) その他固定資産		
什器備品	16,331	
パソコン一式 (インターネット用)	16,331	
電話加入権	275,284	
TEL (3475) 1601～3	20,600	
TEL (3475) 1565	72,800	
TEL (3475) 0969	74,984	
TEL (5413) 4877	55,650	
TEL (5770) 6376	40,950	
FAX (3475) 1604	10,300	
ソフトウェア	743,400	
その他固定資産合計	1,035,015	
固定資産合計		86,423,395
資産合計		165,692,799

科 目		金 額	
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金		9,927,168	
日獣会誌発送費	(株)アテナ	1,800,165	
実績証明書等	(株)安田システムサービス	1,243,320	
スタッフ派遣料	スタッフサービス(株)ほか	1,044,185	
その他未払金		5,839,498	
預り金		1,027,478	
源泉所得税ほか		1,027,478	
賞与引当金		5,392,750	
福祉共済事業会計		△ 4,378,350	
流動負債合計			11,969,046
2 固定負債			
退職給付引当金		64,952,579	
固定負債合計			64,952,579
負債合計			76,921,625
正味財産			88,771,174

財 産 目 録

平成22年3月31日現在

2 基金会計

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
普通預金	35,548,468		
みずほ銀行青山支店	27,817,636		
三菱東京UFJ銀行青山通支店	6,264,809		
住友信託銀行東京営業部	1,466,023		
前払金	337,534		
事業会計	250,000		
事業会計非資金	29,036,864		
流動資産合計		65,172,866	
2 固定資産			
(1) 基本財産			
土地 港区南青山1-39-2 283.02㎡	507,950,660		
建物 新青山ビル 専有部分 570.65㎡ほか	65,050,630		
基本財産合計	573,001,290		
(2) 特定資産			
基金積立預金	1,036,464,540		
有価証券	1,013,270,400		
長期国債	580,220,100		
長期地方債	333,050,300		
商工中金債券	100,000,000		
銀行預金	23,194,140		
三菱東京UFJ銀行青山通支店	23,194,140		
減価償却引当預金	283,000,000		
有価証券	260,000,000		
長期国債	150,000,000		
長期政府保証債	110,000,000		
銀行預金	23,000,000		
三菱東京UFJ銀行青山通支店	23,000,000		
修繕積立預金	60,930,450		
三菱東京UFJ銀行青山通支店 ほか	60,930,450		
預り保証金返還引当預金	95,487,700		
有価証券	90,000,000		
長期国債	50,000,000		
長期地方債	40,000,000		
銀行預金	5,487,700		
三菱東京UFJ銀行青山通支店	5,487,700		
特定資産合計	1,475,882,690		
(3) その他固定資産			
什器備品	378,664		
役員室ブラインド、移動式書庫ほか	378,664		
その他固定資産合計	378,664		
固定資産合計		2,049,262,644	
資産合計			2,114,435,510
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	945		
残高証明書発行手数料ほか	945		
一般会計	△ 600,000		
福祉共済事業会計	△ 78,840		
流動負債合計		△ 677,895	
負債合計			△ 677,895
正味財産			2,115,113,405

財 産 目 録

平成22年3月31日現在

3 中村寛獣医学術振興基金会計

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
普通預金	33,146		
三菱東京UFJ銀行青山通支店	33,146		
流動資産合計		33,146	
2 固定資産			
(1) 特定資産			
中村寛獣医学術振興基金	13,461,247		
普通預金	13,461,247		
三菱東京UFJ銀行青山通支店	13,461,247		
特定資産合計	13,461,247		
固定資産合計		13,461,247	
資産合計			13,494,393
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	525		
銀行振込手数料	525		
流動負債合計		525	
負債合計			525
正味財産			13,493,868

財 産 目 録

平成22年3月31日現在

4 獣医師高度技術研修対策事業会計

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
普通預金	11,140,997		
三菱東京UFJ銀行青山通支店	11,140,997		
流動資産合計		11,140,997	
2 固定資産			
(1) 特定資産			
獣医師高度技術研修対策事業基金	68,851,418		
三菱東京UFJ銀行青山通支店	68,851,418		
特定資産合計	68,851,418		
固定資産合計		68,851,418	
資産合計			79,992,415
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	11,107,087		
研修委託費 東京大学ほか	7,455,000		
その他未払金	3,652,087		
流動負債合計		11,107,087	
負債合計			11,107,087
正味財産			68,885,328

財 産 目 録

平成22年3月31日現在

5 福祉共済事業会計

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
普通預金	19,209,841		
みずほ銀行青山支店	19,209,841		
基金会計	△ 78,840		
事業会計	△ 2,061,487		
流動資産合計		17,069,514	
資産合計			17,069,514
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	7,696,240		
保険事務手数料(地方会支払ほか)	7,600,965		
その他未払金	95,275		
仮受金	81,790		
賞与引当金	80,935		
一般会計	4,378,350		
流動負債合計		12,237,315	
負債合計			12,237,315
正味財産			4,832,199

財 産 目 録

平成22年3月31日現在

6 事業会計

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
普通預金	41,494,406		
みずほ銀行青山支店	35,011,690		
三菱東京UFJ銀行青山通支店	6,482,716		
未収入金	256,735		
他会計勘定	256,735		
基金会計	△ 250,000		
流動資産合計		41,501,141	
2 固定資産			
(1) 基本財産			
建物 新青山ビル専有部分	46,301,774		
基本財産合計	46,301,774		
(2) その他固定資産			
電話加入権	10,300		
TEL(3475)1601～3	10,300		
その他固定資産合計	10,300		
固定資産合計		46,312,074	
資産合計			87,813,215
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	919,105		
支払報酬 公認会計士	105,000		
その他未払金	814,105		
法人税等未払金	8,258,800		
法人・事業・都民税麻布税務署	8,258,800		
賞与引当金	613,101		
一般会計	8,999,388		
福祉共済事業会計	△ 2,061,487		
一般会計非資金	△ 2,461,452		
基金会計非資金	29,036,864		
流動負債合計		43,304,319	
2 固定負債			
退職給与引当金	20,435,801		
預り保証金	95,487,700		
貸事務所保証金 三菱地所(株)	94,407,700		
貸駐車場保証金 三菱地所(株)	1,080,000		
固定負債合計		115,923,501	
負債合計			159,227,820
正味財産			△ 71,414,605

財務諸表に対する注記

I 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法；
満期保有目的の債券
保有する有価証券は、すべて満期保有目的の債券であり、取得価額によっている。
- (2) 棚卸資産の評価方法について；
原価法に基づく個別法を採用している。
- (3) 固定資産の減価償却について；
定率法を採用している。
- (4) 引当金の計上基準について；
ア 賞与引当金
職員の賞与の支払に備えて、賞与支給見込額の当事業年度負担額を計上している。
イ 役職員退職給付引当金
本会の規程に基づく役職員の退職給付に備えて、期末退職給付の要支給額に相当する金額を計上している。
- (5) 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もの以外のファイナンス・リース取引については、通常の貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。
- (6) 消費税の会計処理について；
税込方式による。

II 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				
土 地	507,950,660	0	0	507,950,660
建 物	104,782,624	15,833,790	9,264,010	111,352,404
小 計	612,733,284	15,833,790	9,264,010	619,303,064
特定資産				
役職員退職給付金引当預金	83,354,880	8,048,640	6,015,140	85,388,380
建物減価償却積立預金	277,000,000	6,000,000	0	283,000,000
基金積立預金	1,183,251,935	0	64,474,730	1,118,777,205
修繕積立預金	65,076,050	10,000,000	14,145,600	60,930,450
預り保証金返還引当預金	95,487,700	0	0	95,487,700
小 計	1,704,170,565	24,048,640	84,635,470	1,643,583,735
合 計	2,316,903,849	39,882,430	93,899,480	2,262,886,799

Ⅲ 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				
土 地	507,950,660		(507,950,660)	
建 物	111,352,404		(111,352,404)	
小 計	619,303,064		(619,303,064)	
特定資産				
役員退職給付金引当預金	85,388,380			(85,388,380)
建物減価償却積立預金	283,000,000		(283,000,000)	
基金積立預金	1,118,777,205	(82,312,665)	(1,036,464,540)	
修繕積立預金	60,930,450		(60,930,450)	
預り保証金返還引当預金	95,487,700			(95,487,700)
小 計	1,643,583,735	(82,312,665)	(1,380,394,990)	(180,876,080)
合 計	2,262,886,799	(82,312,665)	(1,999,698,054)	(180,876,080)

Ⅳ 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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	会 計 別	取 得 価 額	減価償却累計額	当 期 末 残 高
建 物	基 金 会 計	198,419,397	133,368,767	65,050,630
	事 業 会 計	205,488,020	159,186,246	46,301,774
	計	403,907,417	292,555,013	111,352,404
備 品	一 般 会 計	816,406	800,075	16,331
	基 金 会 計	6,008,007	5,629,343	378,664
	計	6,824,413	6,429,418	394,995
ソフトウェア	一 般 会 計	756,000	12,600	743,400
合 計	計	411,487,830	298,997,031	112,490,799

Ⅴ 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)

科 目	帳 簿 価 額	時 価	評 価 損 益	
国 債	60回	198,054,000	193,627,800	△4,426,200
	224回	50,000,000	50,387,550	387,550
	251回	49,706,000	50,953,250	1,247,250
	253回	50,000,000	52,163,500	2,163,500
	261回	100,000,000	105,590,000	5,590,000
	268回	29,986,800	31,386,000	1,399,200
	270回	49,675,500	51,810,000	2,134,500
	271回	99,923,000	103,120,000	3,197,000
	272回	23,896,800	24,984,000	1,087,200

	277回	98,978,000	105,120,000	6,142,000
	290回	30,000,000	30,725,700	725,700
政府保証道路債	336回	110,000,000	114,199,580	4,199,580
東京都公債	585回	30,000,000	30,720,270	720,270
	611回	33,493,300	35,310,005	1,816,705
	612回	10,000,000	10,490,400	490,400
	614回	99,827,000	103,933,200	4,106,200
	649回	99,980,000	104,870,000	4,890,000
共同発行地方債	25回	99,750,000	103,541,900	3,791,900
商工中金債券	4号	100,000,000	106,780,000	6,780,000
合計		1,363,270,400	1,409,713,155	46,442,755

VI 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	貸借対照上の記載区分
賛助金	日本中央競馬会	0	100,000	100,000	0	一般正味財産
中村寛 獣医学術 振興基金	中村 寛	14,055,600	0	594,353	13,461,247	指定正味財産
獣医師高度 技術研修対 策事業基金	財団法人 全国競馬・ 畜産振興会	126,731,795	0	57,880,377	68,851,418	指定正味財産

VII 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。（単位：円）

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基金取崩による振替額	69,938,071
特定資産受取利息の振替額	45,003
合計	69,983,074

VIII 重要な後発事象

社団法人日本獣医師会（合併存続法人）は社団法人日本動物保護管理協会（合併消滅法人）を平成22年4月1日付けで吸収合併し、社団法人日本動物保護管理協会の権利義務全部を承継した。