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	退職給付引当資産	3,883,500	500,000	0	4,383,500
	建物減価償却引当資産	47,225,000	2,475,000	0	49,700,000
	会館補修積立資産	24,619,000	2,000,000	0	26,619,000
	中獣連大会開催積立資産	8,900,000	200,000	0	9,100,000
	創立記念事業積立資産	600,000	300,000	0	900,000
	被災動物救援対策資産	22,030,000	0	0	22,030,000
	寄託金	480,000	0	0	480,000
	基本財産合計	107,737,500	5,475,000	0	113,212,500

2．引当金の明細

（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	
退職給付引当金	3,883,500	500,000	0	0	4,383,500

財務諸表に対する注記

1．重要な会計方針

(1)　平成25年度より「公益法人会計基準」（平成20年４月11日　平成21年10月16日改正　内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(2)　固定資産の減価償却の方法

定額法を採用している。

(3)　引当金の計上基準

・退職給付引当金

職員に対する退職給付金に備えるため、職員退職手当支給規程に基づく期末要支給額を計上している。

(4)　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

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	3,883,500	500,000	0	4,383,500
建物減価償却引当資産	47,225,000	2,475,000	0	49,700,000
会館補修積立資産	24,619,000	2,000,000	0	26,619,000
中獣連大会開催積立資産	8,900,000	200,000	0	9,100,000
記念式典積立金資産	600,000	300,000	0	900,000
被災動物救援対策資産	22,030,000	0	0	22,030,000
寄託金	480,000	0	0	480,000
合　　計	107,737,500	5,475,000	0	113,212,500

3．基本財産及び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	4,383,500	0	0	4,383,500
建物減価償却引当資産	49,700,000	0	49,700,000	0
会館補修積立資産	26,619,000	0	26,619,000	0
中獣連大会開催積立資産	9,100,000	0	9,100,000	0
記念式典積立金資産	900,000	0	900,000	0
被災動物救援対策資産	22,030,000	0	22,030,000	0
寄託金	480,000	0	480,000	0
合　　計	113,212,500	0	108,829,000	4,383,500

4．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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	106,913,787	55,286,580	51,627,207
什器備品	52,563,425	52,025,279	538,146
合　　計	159,477,212	107,311,859	52,165,353

5．債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高（貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合）

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

（単位：円）

科　　目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
未収金	42,537	0	42,537
合　　計	42,537	0	42,537