

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	2,616,900	2,383,500	2,616,900	2,383,500
	建物減価償却引当資産	32,375,000	2,475,000	0	34,850,000
	会館補修積立資産	16,619,000	2,000,000	0	18,619,000
	中獣連大会開催積立資産	5,500,000	1,000,000	0	6,500,000
	被災動物救援対策資産	22,030,000	0	0	22,030,000
	記念式典積立金	0	800,000	0	800,000
	寄託金	480,000	0	0	480,000
	基本財産合計	79,620,900	8,658,500	2,860,300	85,662,500

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	2,616,900	10,000	243,400	0	2,383,500

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定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	2,616,900	2,383,500	2,616,900	2,383,500
建物減価償却引当資産	32,375,000	2,475,000	0	34,850,000
会館補修積立資産	16,619,000	2,000,000	0	18,619,000
中獣連大会開催積立資産	5,500,000	1,000,000	0	6,500,000
被災動物救援対策資産	22,030,000	0	0	22,030,000
記念式典積立金資産	0	800,000	0	800,000
寄託金	480,000	0	0	480,000
合計	79,620,900	8,658,600	2,616,900	85,662,500

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	2,383,500	0	0	2,383,500
建物減価償却引当資産	34,850,000	0	34,850,000	0
会館補修積立資産	18,619,000	0	18,619,000	0
中獣連大会開催積立資産	6,500,000	0	6,500,000	0
被災動物救援対策資産	22,030,000	0	22,030,000	0
記念式典積立金資産	800,000	0	800,000	0
寄託金	480,000	0	480,000	0
合計	85,662,500	0	83,279,000	2,383,500

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	101,849,787	39,049,202	62,800,585
什器備品	53,268,359	52,444,845	823,514
合計	155,118,146	91,494,047	63,624,099

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	0	0	0
合計	0	0	0