

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	3,583,500	300,000	0	3,883,500
	建物減価償却引当資産	44,750,000	2,475,000	0	47,225,000
	会館補修積立資産	22,619,000	2,000,000	0	24,619,000
	中獣連大会開催積立資産	8,700,000	200,000	0	8,900,000
	創立記念事業積立資産	300,000	300,000	0	600,000
	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	102,462,500	5,275,000	0	107,737,500

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	3,583,500	300,000	0	0	3,883,500

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	3,583,500	300,000	0	3,883,500
建物減価償却引当資産	44,750,000	2,475,000	0	47,225,000
会館補修積立資産	22,619,000	2,000,000	0	24,619,000
中獣連大会開催積立資産	8,700,000	200,000	0	8,900,000
記念式典積立金資産	300,000	300,000	0	600,000
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	102,462,500	5,275,000	0	107,737,500

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	3,883,500	0	0	3,883,500
建物減価償却引当資産	47,225,000	0	47,225,000	0
会館補修積立資産	24,619,000	0	24,619,000	0
中獣連大会開催積立資産	8,900,000	0	8,900,000	0
記念式典積立金資産	600,000	0	600,000	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	107,737,500	0	103,854,000	3,883,500

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	52,441,719	54,472,068
什器備品	52,563,425	51,804,003	759,422
合計	159,477,212	104,245,722	55,231,490

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高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	70,895	0	70,895
合計	70,895	0	70,895