

## 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    | 2,383,500  | 300,000   | 0     | 2,683,500  |
|      | 建物減価償却引当資産  | 34,850,000 | 2,475,000 | 0     | 37,325,000 |
|      | 会館補修積立資産    | 18,619,000 | 2,000,000 | 0     | 20,619,000 |
|      | 中獣連大会開催積立資産 | 6,500,000  | 1,000,000 | 0     | 7,500,000  |
|      | 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     | 800,000    | 800,000   | 0     | 1,600,000  |
|      | 寄託金         | 480,000    | 0         | 0     | 480,000    |
|      | 基本財産合計      | 85,662,500 | 6,575,000 | 0     | 92,237,500 |

### 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 | 2,383,500 | 300,000 | 0     | 0   | 2,683,500 |

## 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    | 2,383,500  | 300,000   | 0     | 2,683,500  |
| 建物減価償却引当資産  | 34,850,000 | 2,475,000 | 0     | 37,325,000 |
| 会館補修積立資産    | 18,619,000 | 2,000,000 | 0     | 20,619,000 |
| 中獣連大会開催積立資産 | 6,500,000  | 1,000,000 | 0     | 7,500,000  |
| 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   | 800,000    | 800,000   | 0     | 1,600,000  |
| 寄託金         | 480,000    | 0         | 0     | 480,000    |
| 合計          | 85,662,500 | 6,575,000 | 0     | 92,237,500 |

### 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    | 2,683,500  | 0                | 0                | 2,683,500    |
| 建物減価償却引当資産  | 37,325,000 | 0                | 37,325,000       | 0            |
| 会館補修積立資産    | 20,619,000 | 0                | 20,619,000       | 0            |
| 中獣連大会開催積立資産 | 7,500,000  | 0                | 7,500,000        | 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   | 1,600,000  | 0                | 1,600,000        | 0            |
| 寄託金         | 480,000    | 0                | 480,000          | 0            |
| 合計          | 92,237,500 | 0                | 89,554,000       | 2,683,500    |

### 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   | 103,361,787 | 41,541,035 | 61,820,752 |
| 什器備品 | 53,268,359  | 52,958,434 | 309,925    |
| 合計   | 156,630,146 | 94,499,469 | 62,130,677 |

### 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     |