

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	4,383,500	500,000	0	4,883,500
	中獣連大会開催積立資産	9,100,000	2,000,000	9,100,000	2,000,000
	建物減価償却引当資産	49,700,000	2,475,000	0	52,175,000
	会館補修積立資産	26,619,000	3,500,000	0	30,119,000
	被災動物救援対策資産	22,030,000	0	0	22,030,000
	記念式典積立資産	900,000	300,000	0	1,200,000
	寄託金	480,000	0	0	480,000
	基本財産合計	113,212,500	8,775,000	9,100,000	112,887,500

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	4,383,500	500,000	0	0	4,883,500

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- 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)を採用している。
- 固定資産の減価償却の方法
定額法を採用している。
- 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。
- 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	4,383,500	500,000	0	4,883,500
中獣連大会開催積立資産	9,100,000	2,000,000	9,100,000	2,000,000
建物減価償却引当資産	49,700,000	2,475,000	0	52,175,000
会館補修積立資産	26,619,000	3,500,000	0	30,119,000
被災動物救援対策資産	22,030,000	0	0	22,030,000
記念式典積立資産	900,000	300,000	0	1,200,000
寄託金	480,000	0	0	480,000
合計	113,212,500	8,775,000	9,100,000	112,887,500

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)	(うち一般正味 財産からの充)	(うち負債に 対応する額)
特定資産				
退職給付引当資産	4,883,500	0	0	4,883,500
中獣連大会開催積立資産	2,000,000	0	2,000,000	0
建物減価償却引当資産	52,175,000	0	52,175,000	0
会館補修積立資産	30,119,000	0	30,119,000	0
被災動物救援対策資産	22,030,000	0	22,030,000	0
記念式典積立資産	1,200,000	0	1,200,000	0
寄託金	480,000	0	480,000	0
合計	112,887,500	0	108,004,000	4,883,500

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	58,131,441	48,782,346
什器備品	52,969,325	52,331,117	638,208
合計	159,883,112	110,462,558	49,420,554

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	107,221	0	107,221
合計	107,221	0	107,221