

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

「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)を採用しています。

- (1) 固定資産の減価償却の方法  
定額法を採用します。
- (2) 引当金等の会計基準  
退職給付引当金は、期末退職給与の要支給額に相当する額を計上しています。
- (3) 消費税等の会計処理  
消費税の会計処理は、税込み方式によっています。

### 2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

(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
基本財産	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				0
退職給付引当資産	1,654,900	59,120	1,018,750	695,270
畜産推進機構出資資産	1,500,000	0	0	1,500,000
予防注射事故補償積立資産	5,965,566	0	86,175	5,879,391
中国学会・獣医大会開催積立金	2,800,000	0	2,800,000	0
獣医学術中国学会開催積立金	0	2,700,000	0	2,700,000
小 計	11,920,466	2,759,120	3,904,925	10,774,661
合 計	11,920,466	2,759,120	3,904,925	10,774,661

### 3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当)	(うち一般正味財産からの充当)	(うち負債に対する額)
基本財産	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				0
退職給付引当資産	695,270	0	0	(695,270)
畜産推進機構出資資産	1,500,000	0	(1,500,000)	
予防注射事故補償積立資産	5,879,391	(5,879,391)	0	0
中国学会・獣医大会開催積立金	0	0	(0)	0
獣医学術中国学会開催積立金	2,700,000	0	(2,700,000)	0
小 計	10,774,661	(5,879,391)	(4,200,000)	(695,270)
合 計	10,774,661	(5,879,391)	(4,200,000)	(695,270)

### 4. 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

(単位：円)

科目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
獣医師会会費(H27年度以前分)	30,000	0	30,000
獣医師会会費(H28年度分)	60,000	0	60,000
獣医師会会費(H29年度分)	135,000	0	135,000
獣医師会会費(H30年度分)	180,000	0	180,000
小 計	405,000	0	405,000
合 計	405,000	0	405,000

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
鳥取県猫不妊去勢手術助成事業費補助金	鳥取県	0	800,000	800,000	0	一般正味財産

## 附属明細書

1. 特定資産の明細

「財務諸表に対する注記」に記載のとおり。

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	備考
			目的使用	その他		
退職給付引当金	1,654,900	59,120	1,018,750	0	695,270	
中国学会・獣医師大会開催積立	2,800,000	0	2,800,000	0	0	
獣医学術中国学会開催積立	0	2,700,000	0	0	2,700,000	