

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	695,270	59,120	0	754,390
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	5,879,391	0	119,232	5,760,159
獣医学術中国学会開催積立金	2,700,000	0	0	2,700,000
小 計	10,774,661	59,120	119,232	10,714,549
合 計	10,774,661	59,120	119,232	10,714,549

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	754,390	0	0	(754,390)
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	5,760,159	(5,760,159)	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	10,714,549	(5,760,159)	(4,200,000)	(754,390)
合 計	10,714,549	(5,760,159)	(4,200,000)	(754,390)

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(H28年度以前分)	30,000	0	30,000
獣医師会会費(H29年度分)	45,000	0	45,000
獣医師会会費(H30年度分)	60,000	0	60,000
獣医師会会費(R元年度分)	180,000	0	180,000
小 計	315,000	0	315,000
合 計	315,000	0	315,000

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	695,270	59,120	0	0	754,390	
獣医学術中国学会開催積立	2,700,000	0	0	0	2,700,000	