

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	872,630	59,120	0	931,750
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	5,706,703	0	90,350	5,616,353
獣医学術中国学会開催積立金	2,800,000	0	0	2,800,000
小 計	10,879,333	59,120	90,350	10,848,103
合 計	10,879,333	59,120	90,350	10,848,103

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	931,750	0	0	(931,750)
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	5,616,353	(5,616,353)	0	0
獣医学術中国学会開催積立金	2,800,000	0	(2,800,000)	0
小 計	10,848,103	(5,616,353)	(4,300,000)	(931,750)
合 計	10,848,103	(5,616,353)	(4,300,000)	(931,750)

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(R3年度分)	60,000	0	60,000
獣医師会会費(R4年度分)	165,000		165,000
小 計	225,000	0	225,000
合 計	225,000	0	225,000

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
豚熱ワクチン接種委託業務	鳥取県	0	7,173,412	7,173,412	0	
獣医師PR動画作成補助金	鳥取県	0	275,000	275,000	0	
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	

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	872,630	59,120	0	0	931,750	

