

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」(平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券については、償却原価法(定額法)によっている。

現在保有する有価証券はない。

(2) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却について、平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成20年4月1日以後に取得したものについては定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

① 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

② 退職給付引当金について、期末退職給与の要支給額に相当する金額を算定し、不足額について平成32年度までに毎年必要額を積み立てている。

③ 定期的に行う焼却炉の修繕に備えるため、支出見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(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。

3. 会計方針の変更

該当なし。

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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
基本財産				
定期預金(基)	10,000,000	0	0	10,000,000
小計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
土地	55,564,526	0	0	55,564,526
退職給付引当資産	30,611,920	13,627,000	2,538,816	41,700,104
減価償却引当資産	56,621,136	3,479,717	38,306,360	21,794,493
修繕引当資産	2,079,480	637,000	0	2,716,480
小計	144,877,062	17,743,717	40,845,176	121,775,603
合計	154,877,062	17,743,717	40,845,176	131,775,603

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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)
基本財産				
定期預金(基)	10,000,000	(10,000,000)	(0)	—
小計	10,000,000	(10,000,000)	(0)	—
特定資産				
土地	55,564,526	(55,564,526)	(0)	(0)
退職給付引当資産	41,700,104	(0)	(0)	(41,700,104)
減価償却引当資産	21,794,493	(0)	(21,794,493)	(0)
修繕引当資産	2,716,480	(0)	(0)	(2,716,480)
小計	121,775,603	(55,564,526)	(21,794,493)	(44,416,584)
合計	131,775,603	(65,564,526)	(21,794,493)	(44,416,584)

7. 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	54,339,868	1,344,912	52,994,956

車両運搬具	5,507,309	5,507,307	2
備品	4,969,700	4,134,569	835,131
建物付属設備	15,649,778	6,744,139	8,905,639
機械設備	7,095,663	752,115	6,343,548
建設仮勘定	0	-	0
合計	87,562,318	18,483,042	69,079,276

8. 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
該当なし。

9. 保証債務等の偶発債務
該当なし。

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。
(単位：円)

内容	金額
該当なし	
合計	

12. 関連当事者との取引の内容
該当なし。

13. 重要な後発事象
該当なし。

法人名：公益財団法人 三重県動物管理事務所

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(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
基本財産	定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
	基本財産計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産	土地	55,564,526	0	0	55,564,526
	退職給付引当資産	30,611,920	13,627,000	2,538,816	41,700,104
	減価償却引当資産	56,621,136	3,479,717	38,306,360	21,794,493
	修繕引当資産	2,079,480	637,000	0	2,716,480
	特定資産計	144,877,062	17,743,717	40,845,176	121,775,603
その他固定資産	建物	4,933,232	54,339,868	6,278,144	52,994,956
	車両運搬具	583,123	0	583,121	2
	備品	730,618	577,800	473,287	835,131
	建物付属設備	855,830	9,105,893	1,056,084	8,905,639
	機械設備	11,976,502	6,029,913	11,662,867	6,343,548
	建設仮勘定	41,644,234	28,409,240	70,053,474	0
	長期前払費用	4,970	0	0	4,970
	その他固定資産計	60,728,509	127,421,295	119,065,558	69,084,246

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	
賞与引当金	6,658,000	6,202,000	6,658,000	0	6,202,000
退職給付引当金	30,611,920	13,627,000	2,538,816	0	41,700,104
修繕引当金	2,079,480	637,000	0	0	2,716,480