<u>正味財産増減計算書</u> 平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(単位:円)

		W.F.F	头左击		(単位:円)
科 目		当年度	前年度		増 減
一般正味財産増減の部					
. 経常増減の部					
(1) 経常収益	-	500 0007	[000 000]	г	200 000
受 取 入 会 金		580, 000]	[200, 000]	[380, 000
受 取 入 会 金	-	580, 000	200, 000	г	380, 000
受 取 会 費	[37, 971, 180]	[36, 908, 140]	L	1, 063, 040
正会員受取会費		37, 159, 700	36, 024, 300		1, 135, 400
費 助 会 員 受 取 会 費	-	811, 480	883, 840		72, 360
事業収益		129, 480, 615]	[131, 515, 287]	[△	2, 034, 672
受 取 注 射 料		63, 044, 520	64, 778, 950	Δ	1, 734, 430
診 療 収 益		56, 472, 675	56, 929, 405	\triangle	456, 73
受 託 収 益		2, 068, 980	2, 162, 092	Δ	93, 113
受 取 賃 貸 料		7, 894, 440	7, 644, 840	-	249, 60
受 取 補 助 金 等		16, 673, 700]		[1, 252, 600
受取地方公共团体補助金		12, 904, 650	11, 519, 050		1, 385, 60
受取地方公共団体助成金	-	3, 769, 050	3, 902, 050		133, 00
受 取 負 担 金	[4, 577, 520]		L	69, 94
受 取 負 担 金		4, 577, 520	4, 507, 580	-	69, 94
受 取 寄 付 金	[46, 600]	[0]	[46, 60
受 取 協 賛 金] [992, 000]			48, 00
雑 収 益]	2, 565, 742]			334, 81
雑 収 益		2, 565, 742	2, 900, 552	Δ	334, 81
経常収益計		192, 887, 357	192, 396, 659	- Marie	490, 69
(2) 経常費用					
事業		193, 884, 530]	[187, 846, 547]		6, 037, 98
給		49, 271, 000	50, 896, 000	Δ	1, 625, 00
職員給料手当		43, 480, 415	38, 446, 933		5, 033, 48
職員退職給付費用		100,000	100,000		
雑給		1, 076, 400	1, 062, 150		14, 25
福 利 厚 生 費		5, 848, 708	5, 137, 213		711, 49
薬剤		11, 605, 379	12, 026, 531		421, 15
啓 蒙 宣 伝 費		1, 944, 000	1, 922, 400		21, 60
収 容 動 物 看 護 費		44,000	7, 582		36, 41
支 払 手 数 料		589, 199	581, 163		8, 03
貸 倒 損 失		92, 547	512, 738		420, 19
避妊去勢手術費		35, 635, 300	33, 558, 400		2, 076, 90
人 畜 共 通 疾 病 事 業 費		611, 960	680, 910		68, 95
防 疫 対 策 事 業 費		0	100, 000		100,00
動物フェスティバル事業費		1, 572, 665	1, 567, 221		5, 44
学 術 事 業 費		1, 167, 820	573, 267		594, 55
野 生 鳥 獣 保 護 事 業 費		41, 200	37, 600		3, 60
ニューメディア事業費		378,000	378, 000		
獣 医 業 広 告 事 業 費		4, 547, 700	4, 550, 400		2, 70
学 校 飼 育 動 物 事 業 費		101, 767	353, 046		251, 2
動物看護士認定事業費		189,000	195, 000	Δ	6, 00
動 物 I D 普 及 推 進 事 業 費		712, 500	981,000		268, 50
機関紙刊行費		531, 825	459, 375		72, 4
前 夜 祭 費		282, 917	297, 365		14, 4
旅 費 交 通 費		1,049,000	1, 511, 950		462, 9
通信運搬費		1, 038, 529	1, 004, 630		33, 89
減 価 償 却 費	4 3-1	1, 988, 099	2, 061, 207		73, 10
消耗品 · 消耗 什器 備品費		7, 067, 891	5, 465, 484		1,602,40

科目	当年度	前年度		増 減
修繕費	200, 865	1, 782, 869	\triangle	1,582,004
印 刷 製 本 費	758, 675	1, 158, 972	\triangle	400, 297
光 熱 水 料 費	1, 715, 524	1,651,080		64, 444
賃借料	2, 094, 784	1, 844, 999		249, 785
保険料	1, 682, 309	1, 541, 494		140, 815
租 税 公 課	6, 651, 361	6, 723, 378	\triangle	72,017
慶	10,000	360,000	\triangle	350,000
顧問料	1, 784, 475	1, 620, 150		164, 325
会議費	2, 121, 166	1, 940, 726		180, 440
渉 外 費	302, 741	412, 400	Δ	109,659
支 払 会 費	1, 419, 500	1, 380, 000		39, 500
支 払 利 息	938, 158	936, 252		1,906
雑	3, 237, 151	2, 026, 662		1, 210, 489
管理費	[4, 380, 692] [4, 487, 843]	[△	107, 151]
役 員 報 酬	3,000,000	3,000,000		0
そ の 他 報 酬	30,000	30,000		0
役員 退職 給付費 用	60,000	81,000	Δ	21,000
減 価 償 却 費	3, 839	3, 986	Δ	147
会議費	950, 062	971, 726	Δ	21,664
賃借料	542	469		73
租 税 公 課	147, 639	224, 822		77, 183
雑 費	188, 610	175, 840		12,770
経常費用計	198, 265, 222	192, 334, 390		5, 930, 832
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5, 377, 865	62, 269	Δ	5, 440, 134
評価損益等計	0	0		0
当期経常増減額	△ 5, 377, 865	62, 269	Δ	5, 440, 134
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0		0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0		0
当期経常外増減額	0	0		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 5, 377, 865	62, 269	Δ	5, 440, 134
法人税、住民税及び事業税	[320, 900] [281, 200]	E	39, 700
	△ 5, 698, 765 △	212 221	Δ	5, 479, 834
当期一般正味財産増減額	193, 000, 623	193, 219, 554	Δ	218, 931
一般正味財産期首残高	187, 301, 858	193, 000, 623	Δ	5, 698, 765
一般正味財産期末残高	101,001,000	-,,		
II 指定正味財産増減の部	0	0		0
当期指定正味財産増減額	0	0		C
指定正味財産期首残高	0	0		C
指定正味財産期末残高	U	0		
Ⅲ 基金増減の部	5, 600, 000	6, 260, 000		660,000
基 金 受 入 額	5, 600, 000	6, 260, 000		660,000
基 金 受 入 額	5, 600, 000	6, 260, 000		660, 000
当期基金増減額		3, 820, 000	14	6, 260, 000
基金期首残高	10, 080, 000	10, 080, 000		5, 600, 000
基金期末残高	15, 680, 000	203, 080, 623		98, 765
IV 正味財産期末残高	202, 981, 858	203, 000, 023		30, 100

<u>正味財産増減計算書内訳表</u> 平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

科目	XT 34 , 84 eA: A 61.	公益目的		V 35 11.75		工業等
- 味財産増減の部	狂注·防疫会計	動愛·救急会計	学術·学校飼育	公益共通	会館会計	共益会計
: 学派の産・指演の部 : 増減の部						14-11-12
经常収益						
取 入 会 金	[300,000]	[0]	[0 0]	[0]	[0 0]	[280,000
受 取 入 会 金	300,000	0	0	0	0	280, 000
取 会 費	[1,700,000]	[22, 550, 000]	[1,000,000]	[0 0]	[0 0]	[7, 121, 180
正会員受取会費	1,700,000	22, 100, 000	1,000,000	0	0	6, 759, 700
赞 助 会 員 受 取 会 費	0	450,000	0	0	0	361, 480
業 収 益	[64, 865, 600]	[56, 720, 575]	[0]	[0]	[7, 894, 440]	[0
取 注 射 料	63, 044, 520	0	0	0	0	0
療 収 益	0	56, 472, 675	0	0	0	0
託 収 益	1, 821, 080	247, 900	0	0	0	0
取 賃 貸 料	0	0	0	0	7, 894, 440	0
補 助 金 等	[0]	[16, 673, 700]		[0 0]	[0]	[0
地方公共団体補助金	0	12, 904, 650	0	0	0	0
方 公 共 団 体 助 成 金	0	3, 769, 050	0	0	0	0
負 担 金	[0]	[959, 100]	[0]	[0 0]	[0]	[3, 618, 420
負 担 金	0	959, 100	0	0	0	3, 618, 420
寄 付 金	[0 0]	[46,600]	[0]	[0]	[0 0]	[0]
協	[43, 400]	[223, 600]		[0 0]		[325,000]
収 益	[1, 333, 095]				[0]	The state of the s
収益	1, 333, 095	301, 510	219, 313	0	0	492, 077
	68, 242, 095	97, 475, 085	1, 619, 313	0	7, 894, 440	11, 836, 677
			-, -20, 020	0	1, 501, 110	11, 500, 011
業費	[69, 539, 087]	[105, 618, 996]	[1, 923, 252]	[23, 380]	[5, 576, 746]	[11, 203, 069]
料 手 当	47, 189, 000	2, 082, 000	0	0	0	0
給 料 手 当	575, 571	40, 890, 343	0	0	287, 785	1, 726, 716
退職給付費用	10,000	55, 000	0	0	5,000	
之 概 和 内 頁 //h	1, 056, 400	35,000	0	0		30,000
河 厚 生 費	56, 134	5, 313, 103			20.066	20,000
月 生 資 剤 費	11, 191, 080		0	0	28, 066	451, 405
知 質 伝 費	1, 287, 000	414, 299	0	0	0	0
		657, 000	0	0	0	0
動物看護費	0	44,000	0	0	0	0
手 数 料 損 失	0	589, 199	0	0	0	0
	0	92, 547	0	0	0	0
勢 手 術 費	0	35, 635, 300	0	0	0	0
疾 病 事 業 費	611, 960	0	0	0	0	0
ティバル事業費	0	1, 572, 665	0	0	0	0
事 業 費	0	0	1, 167, 820	0	0	0
獣 保 護 事 業 費	0	41, 200	0	0	0	0
メディア事業費	37, 800	207, 900	0	0	18, 900	113, 400
佐 広 告 事 業 費	0	966, 240	0	0	0	3, 581, 460
育 動 物 事 業 費	0	0	101, 767	0	0	0
士認定事業費	0	0	189,000	0	0	0
普 及 推 進 事 業 費	0	712, 500	0	0	0	0
紙 刊 行 費	106, 365	425, 460	0	0	0	0
祭費	0	282, 917	0	0	0	0
交 通 費	104, 900	576, 950	0	0	52, 450	314, 700
運 搬 費	195, 916	545, 401	0	0	42, 458	254, 754
償 却 費	96, 086	480, 451	0	23, 380	1, 099, 596	288, 586
消耗 什器 備品費	2, 083, 613	4, 865, 204	0	0	17, 009	102, 065
繕 費	3, 491	148, 496	0	0	39, 103	9, 775
製本費	428, 311	209, 950	0	^	17, 202	103, 212
水 料 費	85, 774	428, 880	0	0	960, 698	240, 172
借料	13, 593	1,891,393	0	0	152, 277	37, 521
険 料	1, 406, 580	78, 447	0	0	157, 826	37, 521
公課	1, 784, 998	2, 911, 447	39, 952			
市 費	1, 784, 998	2, 911, 447	39, 952	0	1, 329, 335	585, 629
問料	412, 650	821, 625		0	127 550	10,000
議費	412, 650	423, 033	422 022	0	137, 550	412, 650
			423, 033	0	211, 516	634, 551
	14, 229	238, 711	0	0	7, 114	42, 687
会 費 息	13, 150	82, 325	0	0	6, 575	1, 317, 450
利息	0	0	0	0	938, 158	0
費	345, 453	1, 935, 010	1,680	0	68, 128	886, 880
理費		[0]	[0]		[0]	[0]
報酬	0	0	0	0	0	0
他 報酬	0	0	0	0	0	0
職給付費用	0	0	0	0	0	0
償 却 費	0	0	0	0	0	0
議費	0	0	0	0	0	0
借料	0	0	0	0	0	0
税 公 課	0	0	0	0	0	0
費	0	0	0	0	0	0
	69, 539, 087	105, 618, 996	1, 923, 252	23, 380	5, 576, 746	11, 203, 069
調整前当期経常増減額	△ 1,296,992	△ 8, 143, 911	△ 303, 939	△ 23,380	2, 317, 694	633, 608
等計	0	0	0	0	0	0
沒額	△ 1, 296, 992	△ 8, 143, 911	△ 303, 939	△ 23,380	2, 317, 694	633, 608
	1, 200, 002	0,170,311		20, 300	2, 511, 094	000, 008
		They have a				
	0	0	0			•
	0	0	0	0	0	0
	0	0				
	U	0	0	0	0	0
減額	0	0	0	0	0	^
用計 常外増減額 3 業 振 替 額	0 [0]	0 [0]	[1,090,000]	0 [△ 1,090,000]	[0]	[0 0]

科目			公益	目的	事業		収益事	業等
	狂注·防疫会計		動愛·救急会計		学術·学校飼育	公益共通	会館会計	共益会計
税引前当期一般正味財産増減額	Δ	1, 296, 992	△ 8, 143, 9	11	786, 061	172, 708	1, 221, 848	443, 366
法人税、住民税及び事業税	[0]	[0]	[0]	[0]	[252, 400]	[0]
当期一般正味財産増減額	Δ	1, 296, 992	△ 8, 143, 9	11	786, 061	172, 708	969, 448	443, 366
一般正味財産期首残高		10, 943, 775	10, 515, 1	16	924, 264	1, 174, 510	413, 855	160, 990, 498
一般正味財産期末残高		9, 646, 783	2, 371, 2	05	1, 710, 325	1, 347, 218	1, 383, 303	161, 433, 864
II 指定正味財産増減の部								
当期指定正味財産増減額		0		0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高		0		0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高		0		0	0	0	0	0
Ⅲ 基金増減の部								
基 金 受 入 額]	0]	1	0]	[0]	[0 0]	[0]	5, 600, 000]
基 金 受 入 額		0		0	0	0	0	5, 600, 000
当期基金增減額		0		0	0	0	0	5, 600, 000
基金期首残高		0		0	0	0	0	10, 080, 000
基金期末残高		0		0	0	0	0	15, 680, 000
IV 正味財産期末残高		9, 646, 783	2, 371, 2	05	1, 710, 325	1, 347, 218	1, 383, 303	177, 113, 864

<u>正味財産増減計算書内訳表</u> 平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

科目	法人会計 法人会計	内部取引控除 内部取引控除	合 計	(単位:
一般正味財産増減の部	四八五日	L THEAT ALLES		
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
受 取 入 会 金	[0 0]		[580, 000]	
受取入会金受取会費	0 [5,600,000]	0	580, 000 [37, 971, 180]	
正会員受取会費	5, 600, 000	0	37, 159, 700	
贊助 会 員 受 取 会 費	0	0	811, 480	
事 業 収 益	[0]			
受 取 注 射 料	0	0	63, 044, 520	
家 収 益	0	0	56, 472, 675	
受 託 収 益	0	0	2, 068, 980	
受 取 賃 貸 料 受 取 補 助 金 等	0 0]	0 0]	7, 894, 440 [16, 673, 700]	
受取地方公共团体補助金	0	0	12, 904, 650	
受取地方公共団体助成金	0	0	3, 769, 050	
受 取 負 担 金	[0]	[0 0]		
受 取 負 担 金	0	0	4, 577, 520	
受 取 寄 付 金		[0]	[46,600]	
受 取 協 賛 金		[0 0]		
雑 収 益	[219, 747]		[2, 565, 742]	
雑 収 益	219, 747	0	2, 565, 742	
経常収益計	5, 819, 747	0	192, 887, 357	
(2) 経常費用	[0]		100 004 5007	
事 業 費	[0 0]	[0]	[193, 884, 530] 49, 271, 000	
職員給料手当	0	0	49, 271, 000	
職員退職給付費用	0	0	100,000	
維給	0	0	1, 076, 400	
福 利 厚 生 費	0	0	5, 848, 708	
薬 剤 費	0	0	11, 605, 379	
啓蒙 宣 伝 費	0	0	1, 944, 000	
収 容 動 物 看 護 費	0	0	44,000	
支 払 手 数 料	0	0	589, 199	
貸 倒 損 失	0	0	92, 547	
避妊去勢手術費	0	0	35, 635, 300	
人畜共通疾病事業費	0	0	611, 960	
動物フェスティバル事業費	0	0	1, 572, 665	
学 術 事 業 費 野生鳥獣保護事業費	0	0	1, 167, 820	
野生鳥獣保護事業費ニューメディア事業費	0	0	41, 200 378, 000	
獣 医 業 広 告 事 業 費	0	0	4, 547, 700	
学校飼育動物事業費	0	0	101, 767	
動物看護士認定事業費	0	0	189, 000	
動物ID普及推進事業費	0	0	712, 500	
機 関 紙 刊 行 費	0	0	531, 825	
前 夜 祭 費	0	0	282, 917	
旅 費 交 通 費	0	0	1, 049, 000	
通信運搬費	0	0	1, 038, 529	
減 価 償 却 費	0	0	1, 988, 099	
消耗品・消耗什器備品費 修 繕 費	0	0	7, 067, 891	
	0 0	0	200, 865	
印刷 製・本 費光 熱 水 料 費	0	0	758, 675 1, 715, 524	
質 借 料	0	0	2, 094, 784	
保険料	0	0	1, 682, 309	
租 税 公 課	0	0	6, 651, 361	
慶 弔 費	0	0	10,000	
顧問料	0	0	1, 784, 475	
会議費	0	0	2, 121, 166	
渉 外 費	0	0	302, 741	
支 払 会 費	0	0	1, 419, 500	
支 払 利 息	0	0	938, 158	
雑 費	0	0	3, 237, 151	
管 理 費	[4, 380, 692]			
役 員 報 酬そ の 他 報 酬	3, 000, 000	0	3, 000, 000	
そ の 他 報 酬 役 員 退 職 給 付 費 用	30, 000 60, 000	0	30, 000 60, 000	
減 価 償 却 費	3, 839	0	3, 839	
会 議 費	950, 062	0	950, 062	
賃 借 料	542	0	542	
租 税 公 課	147, 639	0	147, 639	
雑	188, 610	0	188, 610	
経常費用計	4, 380, 692	0	198, 265, 222	
評価損益等調整前当期経常增減額	1, 439, 055	0	△ 5, 377, 865	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	1, 439, 055	0	△ 5, 377, 865	
. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額 他 事 業 振 替 額	0	0	0	
他 事 業 振 替 額	[0 0]	[0]	[0]	

科目	法人会計	内部取引控除	合 計	
	法人会計	内部取引控除		
税引前当期一般正味財産増減額	1, 439, 055	0	△ 5, 377, 865	
法人税、住民税及び事業税	[68, 500]	[0]	[320, 900]	
当期一般正味財産増減額	1, 370, 555	0	△ 5, 698, 765	
一般正味財産期首残高	8, 038, 605	0	193, 000, 623	
一般正味財産期末残高	9, 409, 160	0	187, 301, 858	
指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	
[基金増減の部				
基 金 受 入 額	[0]	[0]	[5,600,000]	
基 金 受 入 額	0	0	5, 600, 000	
当期基金增減額	0	0	5, 600, 000	
基金期首残高	0	0	10, 080, 000	
基金期末残高	0	0	15, 680, 000	
/ 正味財産期末残高	9, 409, 160	0	202, 981, 858	

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1)「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。

(2)棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品…最終仕入原価法による原価法

(3)固定資産の減価償却の方法

/回足具度以裏面関型の万法 有形固定資産…法人税法に基づく定率法。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物については、法人税法の規定に基づく 定額法。 平成19年3月31日以前に取得した資産については、改定前の法人税法の規定に基づく減価償却の方法の適用により取得価額の5%に到達 事業年度の翌事業年度より、取得価額の5%相当額と備忘価額との差額を5年間にわたり均等償却している。 無形固定資産…定額法。

(4)引当金の計上基準

役員退任慰労引当金…内規に基づく期末要支給額を計上している。 職員退職給付引当金…期末自己都合要支給額を計上している。

(5)消費税の会計処理 税込方式。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

其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					
//\	計	0	0	0	0
特定資産					
周年記念事業積立資産		1,357,152	500,000	0	1,857,152
中部大会積立		2,500,000	500,000	0	3,000,000
減価償却引当資産		7,213,044	1,648,284	0	8,861,328
補修積立資産		3,626,958	300,000	0	3,926,958
救急獣医療積立資産		23,325,254	2,200,000	0	25,525,254
/\	計	38,022,408	5,148,284	0	43,170,692
合	計	38,022,408	5,148,284	0	43,170,692

3. 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。

(当片,田)

基本別性及い付止貝性	D 別 源 寺 の 内 訳 は、次 の	このりでのる。			(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					
//\	計	0	0	0	(
持定資産					
周年記念事業積立資産		1,857,152	0	1,857,152	(
中部大会積立資産		3,000,000	0	3,000,000	
減価償却引当資産		8,861,328	0	8,861,328	
補修積立資産		3,926,958	0	3,926,958	
救急獣医療積立資産		25,525,254		25.525.254	
小	計	43,170,692		43,170,692	C
	=1	40 470 000		40.470.000	
合	計	43,170,692	0	43,170,692	

4. 担保にしている資産

土地160,205,940円及び建物45,543,675円は、長期借入金66,680,000円(含む、1年内返済予定長期借入金)の担保に供している。

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高 固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高は次のとおりである。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	124,971,006	79,427,331	45,543,675
什器備品	7,376,303	6,236,914	1,139,389
ソフトウェア	350,700	187,040	163,660
合 計	132,698,009	85,851,285	46,846,724

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである

(単位:四)

作列亚サリ	(丰四:11)						
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
避妊去勢助成	金 名	古屋市	939,500	12,595,650	12,261,600	1,273,550	未収金
マイクロチップ	助成金 名	古屋市	56,000	309,000	337,000	28,000	未収金
動物愛護助成	金	古屋市	0	3,600,000	3,600,000	0	
野生鳥獸市助	成金	古屋市	169,050	169,050	169,050	169,050	未収金
野生鳥獣県助	成金	愛知県	133,000	0	133,000	0	
合 計			1,297,550	16,673,700	16,500,650	1,470,600	

7. 基金及び代替基金の増減額及びその残高 基金及び代替基金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
基金		10,080,000	5,600,000	0	15,680,000
代替基金		0	0	0	0
合	計	10,080,000	5,600,000	0	15,680,000

8. その他

会費等の消費税の取扱いについて

会員より徴収する入会金、年会費、特別会費等に係る消費税は、資産の譲渡などに係る対価に該当しないため、不課税扱いとして 対処している。

平成25年度計算書類附属明細書

(自平成25年4月1日 至平成26年3月31日)

公益社団法人名古屋市獣医師会

1. 基本財産及び特定資産の明細 財務諸表の注記に記載しているため、記載を省略している。

2. 引当金の明細

引当金の明細は次のとおりである。

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期増加額 当期流		期末残高
			目的使用	その他	
役員退任慰労 引当金	350,000	60,000	24,000	0	386,000
職員退職給付 引当金	800,000	100,000	0	0	900,000