

決算報告書

第3期

自 平成31年4月1日
至 令和2年3月31日

一般社団法人日本愛犬愛護協会

貸借対照表

令和2年3月31日現在

一般社団法人 日本愛犬愛護協会

(単位:円)

科目	当年度	前年度	差額
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	9,171,490	8,287,296	884,194
売掛金	130,900	26,060	104,840
立替金	488,650	346,924	141,726
商品	375,000	236,852	138,148
貸倒引当金	700		
流動資産合計	10,165,340	8,897,132	1,268,908
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
建物	9,017,468	9,720,073	702,605
土地	7,500,000	7,500,000	0
基本財産合計	16,517,468	17,220,073	702,605
(2) その他固定資産			
建物	6,509,495	2,146,104	4,363,391
建物附属設備	560,945	607,059	46,114
構築物	570,285	0	570,285
車両運搬具	3,219,830	3,296,652	76,822
土地	2,000,000	2,000,000	0
預託金	9,550	11,040	1,490
その他固定資産合計	12,870,105	8,060,855	4,809,250
固定資産合計	29,387,573	25,280,928	4,106,645
資産合計	39,552,913	34,178,060	5,374,853
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,550,295	6,138,540	588,245
前受金	2,580,362	2,311,960	268,402
未払法人税等	169,800	70,000	99,800
未払消費税	1,241,800	0	1,241,800
未払費用	322,166	540,655	218,489
預り金	6,720,542	5,729,731	990,811
流動負債合計	16,584,965	14,790,886	1,794,079
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	16,584,965	14,790,886	1,794,079
正味財産の部			
1. 指定正味財産	14,675,833	15,337,605	661,772
(うち基本財産への充当額)	(14,675,833)	(15,337,605)	
2. 一般正味財産	8,292,113	4,049,569	4,242,544
(うち基本財産への充当額)	(1,841,635)		
正味財産合計	22,967,946	19,387,174	3,580,772
負債及び正味財産合計	39,552,913	34,178,060	5,374,853

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

一般社団法人 日本愛犬愛護協会

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取会費等			
受取会費	103,975	19,000	84,975
受取寄付金	2,855,122	2,333,656	521,466
事業収益			
譲受飼養事業収入	28,742,715	23,621,419	5,121,296
カフェ	112,781	0	112,781
チャリティー関係収入	7,819	543,329	535,510
			0
雑収益			
受取利息	89	67	22
雑収益	0	1,070	1,070
経常収益計	31,822,501	26,518,541	5,303,960
(2) 経常費用			0
事業費	<u>27,420,466</u>	<u>22,719,162</u>	4,701,304
役員報酬	5,400,000	5,400,000	0
給与手当	6,480,000	3,711,101	2,768,899
賞与	370,000	270,000	100,000
法定福利費	1,917,982	1,323,091	594,891
福利厚生費	169,438	216,006	46,568
研修採用費	27,782	0	27,782
広告宣伝費	81,125	147,974	66,849
接待交際費	428,954	314,148	114,806
商品仕入	523,717	319,399	204,318
事務用消耗品費	2,209,764	1,764,720	445,044
旅費交通費	292,137	309,537	17,400
通信費	574,802	485,048	89,754
水道光熱費	681,471	688,213	6,742
会議費	3,150	3,987	837
産廃処理費	174,000	129,600	44,400
食糧費	1,862,448	1,795,819	66,629
病院費	366,270	222,465	143,805
保護犬関連費用	0	6,200	6,200
減価償却費	3,232,771	2,816,205	416,566
地代家賃	577,785	30,000	547,785
保険料	237,480	234,710	2,770
イベント費用	91,744	246,385	154,641
車両費	735,120	554,235	180,885
支払報酬料	31,704	279,903	248,199
支払手数料	223,673	413,836	190,163
租税公課	457,441	298,600	158,841
修繕費	0	224,459	224,459
燃料費	3,312	0	3,312
新聞図書費	2,830	0	2,830
寄付金	5,500	0	5,500
雑費	257,366	513,521	256,155
貸倒引当金繰入	700		700

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

一般社団法人 日本愛犬愛護協会

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費	1,487,526	1,472,835	14,691
役員報酬	600,000	600,000	0
給与手当	240,000	180,000	60,000
賞与	30,000	30,000	0
法定福利費	130,500	147,010	16,510
顧問料	487,026	506,600	19,574
支払手数料		9,225	9,225
経常費用計	28,907,992	24,191,997	4,715,995
当期経常増減額	2,914,509	2,326,544	587,965
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	836,068	359,999	476,069
固定資産受贈益	661,772	661,772	0
雑収入	9		
経常外収益計	1,497,849	1,021,771	476,078
(2) 経常外費用			
雑損失	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	1,497,849	1,021,771	476,078
税引前当期一般正味財産増減額	4,412,358	3,348,315	1,064,043
法人税、住民税及び事業税等	169,812	75,907	93,905
税引後当期一般正味財産増減額	4,242,546	3,272,408	970,138
一般正味財産期首残高	4,049,567	777,159	3,272,408
一般正味財産期末残高	8,292,113	4,049,567	4,242,546
指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	661,772	661,772	
当期指定正味財産増減額	661,772	661,772	0
指定正味財産期首残高	15,337,605	15,999,377	661,772
指定正味財産期末残高	14,675,833	15,337,605	661,772
正味財産期末残高	22,967,946	19,387,174	3,580,772

財務諸表に対する注記

令和2年3月31日 現在

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)を採用している。

(1) 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

- 建物・・・定額法(10年～24年)
- 建物附属設備・・・定額法(15年)
- 構築物・・・定額法(15年)
- 車両運搬具・・・定率法(5年～6年)

(2) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税抜き方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財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				
建物	9,720,073	0	702,605	9,017,468
土地	7,500,000	0	0	7,500,000
小計	17,220,073	0	702,605	16,517,468
合計	17,220,073	0	702,605	16,517,468

3. 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				
建物	9,017,468	8,721,425	296,043	
土地	7,500,000	5,954,408	1,545,592	
小計	16,517,468	14,675,833	1,841,635	
合計	16,517,468	14,675,833	1,841,635	0

4. 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	6,731,182	221,687	6,509,495
建物附属設備	688,275	127,330	560,945
構築物	580,000	9,715	570,285
車両運搬具	4,224,678	1,004,848	3,219,830
合計	12,224,135	1,363,580	10,860,555

附 属 明 細 書

令和2年3月31日 現在

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記に記載している。

財 産 目 録

令和2年3月31日現在

一般社団法人 日本愛犬愛護協会

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
資産の部				
流動資産				
	現金	手許在高	運転資金として	111,715
	普通預金	京都銀行須知支店	"	304,196
	普通預金	ゆうちょ銀行 通常貯金	主として買主からの預り保証金	7,154,577
	普通預金	ゆうちょ銀行 通常貯金		1,601,002
	売掛金			130,900
	立替金		病院費等の立替	488,650
	商貸		チャリティーTシャツ、パーカー	375,000
	倒引当金			700
流動資産合計				10,165,340
固定資産				
(1)基本財産	建 物	京都府船井郡京丹波町	犬舎	9,017,468
	土 地	京都府船井郡京丹波町	犬舎敷地等	7,500,000
(3)その他固定資産	建 物		annscafe、第四犬舎	6,509,495
	建 物 附 属 設 備		ドッグラン洗い場等	560,945
	構 築 物		ウッドデッキ	570,285
	車 両 運 搬 具		送迎用車両	3,219,830
	土 地		事務所前土地(annscafe敷地)	2,000,000
	預 託 金		車両リサイクル預託金	9,550
固定資産合計				29,387,573
資産合計				39,552,913
負債の部				
流動負債				
	未 払 金		車両購入代、諸経費等未払	5,550,295
	未 払 費 用		社会保険料等	322,166
	前 受 金		譲受飼養前受金	2,580,362
	未 払 法 人 税 等			169,800
	未 払 消 費 税 等			1,241,800
	預 り 金		従業員他源泉所得税	96,192
	"		住民税	67,550
	"		買主からの預かり保証金	6,691,900
流動負債合計				16,584,965
固定負債				
固定負債合計				0
負債合計				16,584,965
正味財産				22,967,946