

決算報告書

第3期

自 令和2年4月1日
至 令和3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 3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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	22,627,233	9,171,490	13,455,743
売掛金	163,100	130,900	32,200
立替金	502,803	488,650	14,153
商品	414,205	375,000	39,205
貸倒引当金	△ 900	△ 700	△ 200
流動資産合計	23,706,441	10,165,340	13,541,301
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
建物	8,314,863	9,017,468	△ 702,605
土地	7,500,000	7,500,000	0
基本財産合計	15,814,863	16,517,468	△ 702,605
(2) その他固定資産			
建物	6,199,861	6,509,495	△ 309,634
建物附属設備	514,831	560,945	△ 46,114
構築物	531,425	570,285	△ 38,860
車両運搬具	5,402,557	3,219,830	2,182,727
土地	2,000,000	2,000,000	0
建設仮勘定	11,220,000	0	11,220,000
預託金	26,170	9,550	16,620
その他固定資産合計	25,894,844	12,870,105	13,024,739
固定資産合計	41,709,707	29,387,573	12,322,134
資産合計	65,416,148	39,552,913	25,863,235
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	9,636,368	5,550,295	4,086,073
前受金	4,718,190	2,580,362	2,137,828
未払法人税等	140,000	169,800	△ 29,800
未払消費税	870,300	1,241,800	△ 371,500
未払費用	356,348	322,166	34,182
預り金	7,214,351	6,720,542	493,809
仮受金	332,000	0	332,000
流動負債合計	23,267,557	16,584,965	6,682,592
2. 固定負債			
長期借入金	18,560,000		18,560,000
固定負債合計	18,560,000	0	18,560,000
負債合計	41,827,557	16,584,965	25,242,592
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	14,014,061	14,675,833	△ 661,772
(うち基本財産への充当額)	(14,014,061)	(14,675,833)	
2. 一般正味財産	9,574,528	8,292,113	1,282,415
(うち基本財産への充当額)	(1,800,802)	(1,841,635)	
正味財産合計	23,588,589	22,967,948	620,641
負債及び正味財産合計	65,416,148	39,552,913	25,863,235

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 受取会費等			
受取会費	69,000	103,975	△ 34,975
受取寄付金	2,679,532	2,855,122	△ 175,590
② 事業収益			
譲受飼養事業収入	29,595,577	28,742,715	852,862
カフェ	377,553	112,781	264,772
チャリティー関係収入		7,819	△ 7,819
			0
③ 雑収益			
受取利息	129	89	40
雑収益	43,619	0	43,619
経常収益計	32,765,410	31,822,501	942,909
(2) 経常費用			0
① 事業費	<u>30,243,299</u>	<u>27,420,466</u>	2,822,833
役員報酬	6,300,000	5,400,000	900,000
給与手当	6,909,000	6,480,000	429,000
賞与	650,000	370,000	280,000
法定福利費	2,022,191	1,917,982	104,209
福利厚生費	121,429	169,438	△ 48,009
研修採用費	0	27,782	△ 27,782
広告宣伝費	26,345	81,125	△ 54,780
接待交際費	238,201	428,954	△ 190,753
商品仕入	776,216	523,717	252,499
事務用消耗品費	2,092,030	2,209,764	△ 117,734
旅費交通費	445,313	292,137	153,176
通信費	598,747	574,802	23,945
水道光熱費	712,667	681,471	31,196
会議費	0	3,150	△ 3,150
産廃処理費	174,000	174,000	0
食糧費	2,021,821	1,862,448	159,373
病院費	324,743	366,270	△ 41,527
衛生費	47,314	0	47,314
減価償却費	4,617,323	3,232,771	1,384,552
地代家賃	545,460	577,785	△ 32,325
保険料	222,520	237,480	△ 14,960
賃借料	27,273	0	27,273
イベント費用	0	91,744	△ 91,744
車両費	281,925	735,120	△ 453,195
支払報酬料	0	31,704	△ 31,704
諸会費	18,650	0	18,650
支払手数料	171,721	223,673	△ 51,952
租税公課	295,450	457,441	△ 161,991
修繕費	210,620	0	210,620
燃料費	0	3,312	△ 3,312
新聞図書費	1,814	2,830	△ 1,016
寄付金	0	5,500	△ 5,500
雑費	390,326	257,366	132,960
貸倒引当金繰入	200	700	△ 500

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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
② 管理費	1,703,322	1,487,526	215,796
役員報酬	700,000	600,000	100,000
給与手当	252,000	240,000	12,000
賞与	50,000	30,000	20,000
法定福利費	147,138	130,500	16,638
顧問料	554,184	487,026	67,158
経常費用計	31,946,621	28,907,992	3,038,629
当期経常増減額	818,789	2,914,509	△ 2,095,720
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	836,068	△ 836,068
固定資産受贈益	661,772	661,772	0
雑収入		9	
経常外収益計	661,772	1,497,849	△ 836,077
(2) 経常外費用			
支払利息	58,128	0	58,128
経常外費用計	58,128	0	58,128
当期経常外増減額	603,644	1,497,849	△ 894,205
税引前当期一般正味財産増減額	1,422,433	4,412,358	△ 2,989,925
法人税、住民税及び事業税等	140,018	169,812	△ 29,794
税引後当期一般正味財産増減額	1,282,415	4,242,546	△ 2,960,131
一般正味財産期首残高	8,292,113	4,049,567	4,242,546
一般正味財産期末残高	9,574,528	8,292,113	1,282,415
II 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	14,675,833	15,337,605	△ 661,772
指定正味財産期末残高	14,014,061	14,675,833	△ 661,772
III 正味財産期末残高	23,588,589	22,967,946	620,643

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	9,017,468	0	702,605	8,314,863
土地	7,500,000	0	0	7,500,000
小計	16,517,468	0	702,605	15,814,863
合計	16,517,468	0	702,605	15,814,863

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	8,314,863	8,059,653	255,210	
土地	7,500,000	5,954,408	1,545,592	
小計	15,814,863	14,014,061	1,800,802	
合計	15,814,863	14,014,061	1,800,802	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	531,321	6,199,861
建物附属設備	688,275	173,444	514,831
構築物	580,000	48,575	531,425
車両運搬具	8,743,469	3,340,912	5,402,557
合計	16,742,926	4,094,252	12,648,674

附属明細書

令和3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3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
I 資産の部				
流動資産				
	現金	手許在高	運転資金として	67,697
	普通預金	京都銀行須知支店	"	9,776,017
	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等	11,550,779
	普通預金	ゆうちょ銀行 通常貯金		1,217,740
	普通預金	ゆうちょ銀行 通常貯金		15,000
	売掛金		飼い主に対する未収金	163,100
	立替金		病院費等の立替	502,803
	商品		チャリティーTシャツ、パーカー、犬服	414,205
	貸倒引当金			△ 900
流動資産合計				23,706,441
固定資産				
(1)基本財産	建物	京都府船井郡京丹波町	犬舎	8,314,863
	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	6,199,861
	建物附属設備		ドッグラン洗い場等	514,831
	構築物		ウッドデッキ	531,425
	車両運搬具		送迎用車両	5,402,557
	土地		事務所前土地(annscafe敷地)	2,000,000
	建設仮勘定		新事務所	11,220,000
	預託金		車両リサイクル預託金	26,170
固定資産合計				41,709,707
資産合計				65,416,148
II 負債の部				
流動負債				
	未払金		車両購入代、諸経費等未払	9,636,368
	未払費用		社会保険料	356,348
	前受金		譲受飼養前受金	4,718,190
	未払法人税等			140,000
	未払消費税等			870,300
	仮受金		新事務所補助金圧縮特別勘定	332,000
	預り金		従業員他源泉所得税	155,151
	"		住民税	△ 80,800
	"		買主からの預かり保証金	7,140,000
流動負債合計				23,267,557
固定負債	長期借入金	日本政策金融公庫	新事務所建設資金	18,560,000
固定負債合計				18,560,000
負債合計				41,827,557
正味財産				23,588,589