

決算報告書

第9期

自
至

令和6年4月1日
令和7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 8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	13,017,638	10,577,028	2,440,610
売掛金	580,613	444,737	135,876
立替金	2,181,256	2,788,006	△ 606,750
未収還付法人税等	3,193	379	2,814
未収入金	515	0	515
前払費用	220,000	0	220,000
商品	570,420	506,260	64,160
原材料	200,000	200,000	0
貯蔵品	206,782	206,782	0
貸倒引当金	△ 3,000	△ 2,000	△ 1,000
流動資産合計	16,977,417	14,721,192	2,257,225
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
建物	4,801,838	5,504,443	△ 702,605
土地	7,500,000	7,500,000	0
			0
基本財産合計	12,301,838	13,004,443	△ 702,605
(2) その他固定資産			
建物	27,744,588	29,275,212	△ 1,530,624
建物附属設備	8,681,668	9,507,673	△ 826,005
構築物	337,125	375,985	△ 38,860
機械及び装置	1,747,514	267,240	1,480,274
車両運搬具	2,812,914	7,637,344	△ 4,824,430
土地	13,606,270	13,606,270	0
建設仮勘定	0	0	0
預託金	26,720	40,110	△ 13,390
その他固定資産合計	54,956,799	60,709,834	△ 5,753,035
固定資産合計	67,258,637	73,714,277	△ 6,455,640
資産合計	84,236,054	88,435,469	△ 4,199,415
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	297,514	197,514	100,000
未払金	15,536,536	18,044,143	△ 2,507,607
未払費用	541,217	706,680	△ 165,463
前受金	21,156,348	11,487,144	9,669,204
未払法人税等	140,000	140,000	0
未払消費税	1,492,800	1,023,200	469,600
預り金	7,852,718	8,663,237	△ 810,519
流動負債合計	47,017,133	40,261,918	6,755,215
2. 固定負債			
長期借入金	18,358,000	21,610,000	△ 3,252,000
固定負債合計	18,358,000	21,610,000	△ 3,252,000
負債合計	65,375,133	61,871,918	3,503,215
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	10,705,201	11,366,973	△ 661,772
(うち基本財産への充当額)	(10,705,201)	(11,366,973)	(△661,772)
2. 一般正味財産	8,155,720	15,196,578	△ 7,040,858
(うち基本財産への充当額)	(1,596,637)	(1,637,470)	(△40,833)
正味財産合計	18,860,921	26,563,551	△ 7,702,630
負債及び正味財産合計	84,236,054	88,435,469	△ 4,199,415

正味財産増減計算書

令和 7 年年 4 月 1 日から令和 8 年 3 月 3 1 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	288,000	274,000	14,000
受取寄付金	2,217,788	4,346,254	△ 2,128,466
② 事業収益			
譲受飼養事業収入	31,170,223	36,123,082	△ 4,952,859
カフェ	9,305,150	7,672,294	1,632,856
チャリティー関係収入	951,753	419,730	532,023
フリースクール	324,547	431,826	△ 107,279
宿	2,057,352	0	2,057,352
③ 雑収益			
受取利息	20,884	2,490	18,394
貸倒引当金戻入	2,000	1,000	1,000
雑収益	2,584,622	1,372,076	1,212,546
経常収益計	48,922,319	50,642,752	△ 1,720,433
(2) 経常費用			0
① 事業費	49,235,401	53,201,627	△ 3,966,226
役員報酬	6,960,000	6,960,000	0
給与手当	10,861,306	11,068,350	△ 207,044
賞与	290,000	770,000	△ 480,000
法定福利費	2,537,837	2,879,800	△ 341,963
福利厚生費	1,312,452	1,175,067	137,385
研修費	44,000	0	44,000
荷造運賃	173,236	107,934	65,302
広告宣伝費	90,449	48,365	42,084
接待交際費	177,859	269,232	△ 91,373
商品仕入	5,092,100	3,774,128	1,317,972
消耗品費	3,807,697	4,034,966	△ 227,269
旅費交通費	351,451	553,306	△ 201,855
通信運搬費	946,491	645,742	300,749
水道光熱費	1,546,430	1,503,601	42,829
産業廃棄物処理費	264,310	248,400	15,910
食糧費	5,252,755	5,512,536	△ 259,781
病院費	306,579	693,459	△ 386,880
減価償却費	5,631,328	7,150,582	△ 1,519,254
地代家賃	793,168	1,022,768	△ 229,600
保険料	691,593	398,323	293,270
車両費	250,810	380,005	△ 129,195
諸会費	42,500	31,627	10,873
支払手数料	840,598	498,444	342,154
租税公課	643,775	2,772,927	△ 2,129,152
修繕費	51,109	24,000	27,109
支払報酬料	126,916	528,835	△ 401,919
新聞図書費	21,391	26,255	△ 4,864
雑費	124,261	120,975	3,286
貸倒引当金繰入	3,000	2,000	1,000
② 管理費	7,679,320	8,756,411	△ 1,077,091
役員報酬	5,040,000	5,040,000	0
給与手当	399,000	399,000	0
賞与	10,000	30,000	△ 20,000
法定福利費	817,350	820,350	△ 3,000
顧問料	626,000	624,000	2,000
接待交際費	4,501	14,812	△ 10,311
保険料	600	0	600
地代家賃	115,200	105,600	9,600
通信運搬費	4,091		4,091
消耗品費	61,966	2,420	59,546
病院費	74,462	1,184,236	△ 1,109,774
支払報酬料	36,700	10,200	26,500
支払手数料	111,348	64,936	46,412
支払寄付金	6,300	9,210	△ 2,910
支払利息	371,802	451,647	△ 79,845
経常費用計	56,914,721	61,958,038	△ 5,043,317
当期経常増減額	△ 7,992,402	△ 11,315,286	3,322,884
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益	661,772	661,772	0
固定資産売却益	429,772	3,496,102	△ 3,066,330
経常外収益計	1,091,544	4,157,874	△ 3,066,330
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	1,091,544	4,157,874	△ 3,066,330
税引前当期一般正味財産増減額	△ 6,900,858	△ 7,157,412	256,554
法人税、住民税及び事業税等	140,000	140,000	0
税引後当期一般正味財産増減額	△ 7,040,858	△ 7,297,412	256,554
一般正味財産期首残高	15,196,578	22,493,990	△ 7,297,412
一般正味財産期末残高	8,155,720	15,196,578	△ 7,040,858
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	0
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	11,366,973	12,028,745	△ 661,772
指定正味財産期末残高	10,705,201	11,366,973	△ 661,772
III 正味財産期末残高	18,860,921	26,563,551	△ 7,702,630

財務諸表に対する注記

令和8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	5,504,443	0	702,605	4,801,838
土地	7,500,000	0	0	7,500,000
小計	13,004,443	0	702,605	12,301,838
合計	13,004,443	0	702,605	12,301,838

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	4,801,838	4,750,793	51,045	-
土地	7,500,000	5,954,408	1,545,592	-
小計	12,301,838	10,705,201	1,596,637	-
合計	12,301,838	10,705,201	1,596,637	-

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	45,380,434	12,834,008	32,546,426
建物附属設備	11,319,610	2,637,942	8,681,668
構築物	580,000	242,875	337,125
機械及び装置	2,030,086	282,572	1,747,514
車両運搬具	4,992,734	2,179,820	2,812,914
合計	64,302,864	18,177,217	46,125,647

附 属 明 細 書

令和8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8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	666,729
	普通預金	京都銀行須知支店	〃	3,272,772
	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	7,223,842
	普通預金	ゆうちょ銀行 通常貯金		543,315
	普通預金	ゆうちょ銀行 通常貯金		15,000
	普通預金	京都北都信用金庫		532,505
	普通預金	京都北都信用金庫		347,353
	普通預金	楽天銀行		416,122
	売掛金		飼い主に対する未収金	316,371
			自家焙煎珈琲豆販売先	52,570
			物販販売委託先	58,220
			宿プラットフォーム	153,452
	未収還付法人税等	国部税務署	令和7年度国税還付	3,193
	未収入金	従業員	令和8年2月分過払い	515
	立替金		病院費等の立替	2,181,256
	商品		チャリティーTシャツ、パーカー、犬服	570,420
	原材料		カフェ仕入	200,000
	貯蔵品		ドッグフード	206,782
	前払費用	(株)リライトファクトリー	令和8年度維持管理費	220,000
	貸倒引当金			△ 3,000
流動資産合計				16,977,417
固定資産				
(1) 基本財産	建土地	京都府船井郡京丹波町	犬舎	4,801,838
		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、五犬舎	27,744,588
	建物附属設備		ドッグラン洗い場等	8,681,668
	構築物		ウッドデッキ	337,125
	機械及び装置		珈琲豆焙煎機	1,747,514
	車両運搬具		送迎用車両	2,812,914
	土地		事務所前土地 (annscafe敷地他)	13,606,270
	預託金		車両リサイクル預託金	26,720
固定資産合計				67,258,637
資産合計				84,236,054
II 負債の部				
流動負債	短期借入金		従業員借入金	297,514
	未払金		車両購入代、諸経費等未払	15,536,536
	未払費用		社会保険料他	541,217
	前受金		譲受飼養前受金	21,156,348
	未払法人税等		令和7年度法人税等	140,000
	未払消費税等		令和7年度消費税等	1,492,800
	預り金		従業員他源泉所得税	179,218
	〃		買主からの預かり保証金	7,673,500
流動負債合計				47,017,133
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	18,358,000
固定負債合計				18,358,000
負債合計				65,375,133
正味財産				18,860,921