

正 味 財 産 増 減 計 算 書（区分経理表）

平成30年4月1日から平成31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	非収益事業	収益事業	合計額
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			
受取会費	19,000		19,000
受取寄付金収入	2,333,656		2,333,656
② 事業収益			
譲受飼養事業収入		23,621,419	23,621,419
チャリティー関係収入		543,329	543,329
③ 雑収益			0
受取利息		67	67
雑収益		1,070	1,070
経常収益計	2,352,656	24,165,885	26,518,541
（2）経常費用			0
① 事業費	0	22,719,162	22,719,162
役員報酬		5,400,000	5,400,000
給与手当		3,711,101	3,711,101
賞 与		270,000	270,000
法定福利費		1,323,091	1,323,091
福利厚生費		216,006	216,006
広告宣伝費		147,974	147,974
接待交際費		314,148	314,148
商品仕入		319,399	319,399
事務用消耗品費		1,764,720	1,764,720
旅費交通費		309,537	309,537
通信費		485,048	485,048
水道光熱費		688,213	688,213
会議費		3,987	3,987
産廃処理費		129,600	129,600
食糧費		1,795,819	1,795,819
病院費		222,465	222,465
保護犬関連費用		6,200	6,200
減価償却費		2,816,205	2,816,205
地代家賃		30,000	30,000
保険料		234,710	234,710
イベント費用		246,385	246,385
車両費		554,235	554,235
支払報酬		279,903	279,903
支払手数料		413,836	413,836
租税公課		298,600	298,600
修繕費		224,459	224,459
雑費		513,521	513,521
② 管理費	0	1,472,835	1,472,835
役員報酬		600,000	600,000
給与手当		180,000	180,000
賞 与		30,000	30,000
法定福利費		147,010	147,010
顧問料		506,600	506,600
支払手数料		9,225	9,225
経常費用計	0	24,191,997	24,191,997
当期経常増減額	2,352,656	△ 26,110	2,326,546
2. 経常外増減の部			
（1）経常外収益			
固定資産売却益	#REF!	359,999	#REF!
固定資産受贈益			661,772
経常外収益計	#REF!	359,999	#REF!
（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	#REF!	359,999	#REF!
税引前当期一般正味財産増減	#REF!	333,889	#REF!
法人税、住民税及び事業税等		75,907	75,907
税引後当期一般正味財産増減	#REF!	257,982	#REF!
一般正味財産期首残高			777,159
一般正味財産期末残高			#REF!
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額			△ 661,772
指定正味財産期首残高			15,999,377
指定正味財産期末残高		0	15,337,605
III 正味財産期末残高	2,352,656	0	#REF!

指定正味財産から一般正味財産への振替額U減価償却分）は税務申告上利益にはならないため税務申告書上の利益には含めない