

決算報告書

第4期

自
至

令和3年4月1日
令和4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 4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	16,186,766	22,627,233	△ 6,440,467
売掛金	530,971	163,100	367,871
立替金	1,045,106	502,803	542,303
仮払金	92,400		
商品	461,260	414,205	47,055
貸倒引当金	△ 3,000	△ 900	△ 2,100
流動資産合計	18,313,503	23,706,441	△ 5,483,238
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
建物	7,612,258	8,314,863	△ 702,605
土地	7,500,000	7,500,000	0
基本財産合計	15,112,258	15,814,863	△ 702,605
(2) その他固定資産			
建物	18,562,292	6,199,861	12,362,431
建物附属設備	3,806,962	514,831	3,292,131
構築物	492,565	531,425	△ 38,860
車両運搬具	3,344,114	5,402,557	△ 2,058,443
土地	2,000,000	2,000,000	0
建設仮勘定	0	11,220,000	△ 11,220,000
預託金	26,170	26,170	0
その他固定資産合計	28,232,103	25,894,844	2,337,259
固定資産合計	43,344,361	41,709,707	1,634,654
資産合計	61,657,864	65,416,148	△ 3,758,284
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,153,204	9,636,368	△ 2,483,164
前受金	5,686,910	4,718,190	968,720
未払法人税等	140,000	140,000	0
未払消費税	882,100	870,300	11,800
未払費用	405,241	356,348	48,893
預り金	7,268,945	7,214,351	54,594
仮受金	0	332,000	△ 332,000
流動負債合計	21,536,400	23,267,557	△ 1,731,157
2. 固定負債			
長期借入金	16,640,000	18,560,000	△ 1,920,000
固定負債合計	16,640,000	18,560,000	△ 1,920,000
負債合計	38,176,400	41,827,557	△ 3,651,157
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	13,352,289	14,014,061	△ 661,772
(うち基本財産への充当額)	(13,352,289)	(14,014,061)	
2. 一般正味財産	10,129,173	9,574,528	554,645
(うち基本財産への充当額)	(1,759,969)	(1,800,802)	
正味財産合計	23,481,464	23,588,589	△ 107,125
負債及び正味財産合計	61,657,864	65,416,148	△ 3,758,284

令和3年4月1日から令和4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	142,100		142,100
受取寄付金収入	2,807,412		2,807,412
② 事業収益			
譲受飼養事業収入		32,378,681	32,378,681
カフェ			0
③ 雑収益			
受取利息		150	150
雑収益		224,672	224,672
経常収益計	2,949,512	32,603,503	35,553,015
(2) 経常費用			
① 事業費	46,744	33,389,405	33,436,149
役員報酬		6,480,000	6,480,000
給与手当		7,359,000	7,359,000
賞与		380,000	380,000
法定福利費		2,270,482	2,270,482
福利厚生費		279,614	279,614
外注費		86,485	86,485
広告宣伝費		69,606	69,606
接待交際費		520,903	520,903
商品仕入		312,605	312,605
事務用消耗品費		2,704,165	2,704,165
会議費		9,010	
旅費交通費		817,616	817,616
通信費		609,827	609,827
水道光熱費		832,779	832,779
諸会費		41,650	41,650
産廃処理費		189,300	189,300
食糧費		2,352,989	2,352,989
病院費		274,586	274,586
減価償却費		4,577,877	4,577,877
地代家賃		575,460	575,460
保険料		355,430	355,430
車両費		331,998	331,998
支払手数料	46,744	65,140	111,884
租税公課		893,457	893,457
修繕費		737,456	737,456
新聞図書費		4,199	4,199
衛生費		55,400	55,400
貸倒引当金繰入		2,100	2,100
雑費		200,271	200,271
② 管理費	0	1,755,028	1,755,028
役員報酬		720,000	720,000
給与手当		252,000	252,000
賞与		20,000	20,000
法定福利費		148,800	148,800
顧問料		614,228	614,228
経常費用計	46,744	35,144,433	35,191,177
当期経常増減額	2,902,768	△ 2,540,930	361,838
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
雑収入		0	0
固定資産受贈益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
支払利息	0	328,945	328,945
経常外費用計	0	328,945	328,945
当期経常外増減額	0	△ 328,945	△ 328,945
税引前当期一般正味財産増減額	2,902,768	△ 2,869,875	32,893
法人税、住民税及び事業税等		140,020	140,020
税引後当期一般正味財産増減額	2,902,768	△ 3,009,895	△ 107,127
一般正味財産期首残高			8,292,113
一般正味財産期末残高			8,184,986
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			14,014,061
指定正味財産期末残高			13,352,289
III 正味財産期末残高			21,537,275

正味財産増減計算書

令和3年年4月1日から令和4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	142,100	69,000	73,100
受取寄付金	2,807,412	2,679,532	127,880
② 事業収益			
譲受飼養事業収入	32,378,681	29,595,577	2,783,104
カフェ	0	377,553	△ 377,553
チャリティー関係収入	0	0	0
③ 雑収益			
受取利息	150	129	21
雑収益	224,672	43,619	181,053
経常収益計	35,553,015	32,765,410	2,787,605
(2) 経常費用			0
① 事業費	33,436,149	30,243,299	3,192,850
役員報酬	6,480,000	6,300,000	180,000
給与手当	7,359,000	6,909,000	450,000
賞与	380,000	650,000	△ 270,000
法定福利費	2,270,482	2,022,191	248,291
福利厚生費	279,614	121,429	158,185
外注費	86,485	0	86,485
広告宣伝費	69,606	26,345	43,261
接待交際費	520,903	238,201	282,702
商品仕入	312,605	776,216	△ 463,611
事務用消耗品費	2,704,165	2,092,030	612,135
旅費交通費	817,616	445,313	372,303
通信費	609,827	598,747	11,080
水道光熱費	832,779	712,667	120,112
会議費	9,010	0	9,010
産廃処理費	189,300	174,000	15,300
食糧費	2,352,989	2,021,821	331,168
病院費	274,586	324,743	△ 50,157
衛生費	55,400	47,314	8,086
減価償却費	4,577,877	4,617,323	△ 39,446
地代家賃	575,460	545,460	30,000
保険料	355,430	222,520	132,910
賃借料		27,273	△ 27,273
車両費	331,998	281,925	50,073
諸会費	41,650	18,650	23,000
支払手数料	111,884	171,721	△ 59,837
租税公課	893,457	295,450	598,007
修繕費	737,456	210,620	526,836
新聞図書費	4,199	1,814	2,385
雑費	200,271	390,326	△ 190,055
貸倒引当金繰入	2,100	200	1,900

正味財産増減計算書

令和3年年4月1日から令和4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	1,755,028	1,703,322	51,706
役員報酬	720,000	700,000	20,000
給与手当	252,000	252,000	0
賞与	20,000	50,000	△ 30,000
法定福利費	148,800	147,138	1,662
顧問料	614,228	554,184	60,044
経常費用計	35,191,177	31,946,621	3,244,556
当期経常増減額	361,838	818,789	△ 456,951
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
固定資産受贈益	661,772	661,772	0
雑収入			
経常外収益計	661,772	661,772	0
(2) 経常外費用			
支払利息	328,945	58,128	270,817
経常外費用計	328,945	58,128	270,817
当期経常外増減額	332,827	603,644	△ 270,817
税引前当期一般正味財産増減額	694,665	1,422,433	△ 727,768
法人税、住民税及び事業税等	140,020	140,018	2
税引後当期一般正味財産増減額	554,645	1,282,415	△ 727,770
一般正味財産期首残高	9,574,528	8,292,113	1,282,415
一般正味財産期末残高	10,129,173	9,574,528	554,645
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	14,014,061	14,675,833	△ 661,772
指定正味財産期末残高	13,352,289	14,014,061	△ 661,772
III 正味財産期末残高	23,481,464	23,588,589	△ 107,125

財務諸表に対する注記

令和4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	8,314,863	0	702,605	7,612,258
土地	7,500,000	0	0	7,500,000
小計	15,814,863	0	702,605	15,112,258
合計	15,814,863	0	702,605	15,112,258

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	7,612,258	7,397,881	214,377	
土地	7,500,000	5,954,408	1,545,592	
小計	15,112,258	13,352,289	1,759,969	
合計	15,112,258	13,352,289	1,759,969	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	19,958,807	1,396,515	18,562,292
建物附属設備	4,266,241	459,279	3,806,962
構築物	580,000	87,435	492,565
車両運搬具	8,743,469	5,399,355	3,344,114
合計	33,548,517	7,342,584	26,205,933

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4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	55,140
	普通預金	京都銀行須知支店	〃	3,175,601
	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	11,144,093
	普通預金	ゆうちょ銀行 通常貯金		1,796,932
	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	530,971
	仮払金		従業員等の住民税の前払	92,400
	立替金		病院費等の立替	1,045,106
	商売品		チャリティーTシャツ、パーカー、犬服	461,260
	貸倒引当金			△ 3,000
流動資産合計				18,313,503
固定資産 (1)基本財産	建物	京都府船井郡京丹波町	犬舎	7,612,258
	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	18,562,292
	建物附属設備		ドッグラン洗い場等	3,806,962
	構築物		ウッドデッキ	492,565
	車両運搬具		送迎用車両	3,344,114
	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	26,170
固定資産合計				43,344,361
資産合計				61,657,864
II 負債の部 流動負債	未払金		車両購入代、諸経費等未払	7,153,204
	未払費用		社会保険料	405,241
	前受金		譲受飼養前受金	5,686,910
	未払法人税等			140,000
	未払消費税等			882,100
	預り金		従業員他源泉所得税	143,858
	〃		買主からの預かり保証金	7,125,087
流動負債合計				21,536,400
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	16,640,000
固定負債合計				16,640,000
負債合計				38,176,400
正味財産				23,481,464