

決算報告書

第8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 7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	10,577,028	15,376,980	△ 4,799,952
売掛金	444,737	310,538	134,199
立替金	2,788,006	1,444,295	1,343,711
未収還付法人税等	379	11	368
商品	506,260	505,660	600
原材料	200,000	150,000	50,000
貯蔵品	206,782	206,782	0
貸倒引当金	△ 2,000	△ 1,000	△ 1,000
流動資産合計	14,721,192	17,993,266	△ 3,271,074
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
建物	5,504,443	6,207,048	△ 702,605
土地	7,500,000	7,500,000	0
基本財産合計	13,004,443	13,707,048	△ 702,605
(2) その他固定資産			
建物	29,275,212	22,257,313	7,017,899
建物附属設備	9,507,673	3,235,292	6,272,381
構築物	375,985	414,845	△ 38,860
機械及び装置	267,240	375,072	△ 107,832
車両運搬具	7,637,344	1,124,045	6,513,299
土地	13,606,270	13,606,270	0
建設仮勘定	0	11,000,000	△ 11,000,000
預託金	40,110	26,170	13,940
その他固定資産合計	60,709,834	52,039,007	8,670,827
固定資産合計	73,714,277	65,746,055	7,968,222
資産合計	88,435,469	83,739,321	4,696,148
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	197,514	70,000	127,514
未払金	18,044,143	12,494,604	5,549,539
未払費用	706,680	1,106,838	△ 400,158
前受金	11,487,144	1,805,300	9,681,844
未払法人税等	140,000	140,000	0
未払消費税	1,023,200	1,459,600	△ 436,400
預り金	8,663,237	7,340,244	1,322,993
流動負債合計	40,261,918	24,416,586	15,845,332
2. 固定負債			
長期借入金	21,610,000	24,800,000	△ 3,190,000
固定負債合計	21,610,000	24,800,000	△ 3,190,000
負債合計	61,871,918	49,216,586	12,655,332
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	11,366,973	12,028,745	△ 661,772
(うち基本財産への充当額)	(11,366,973)	(12,028,745)	(△ 661,772)
2. 一般正味財産	15,196,578	22,493,990	△ 7,297,412
(うち基本財産への充当額)	(1,637,470)	(1,678,303)	(△ 40,833)
正味財産合計	26,563,551	34,522,735	△ 7,959,184
負債及び正味財産合計	88,435,469	83,739,321	4,696,148

正味財産増減計算書

令和 6 年 4 月 1 日から令和 7 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	274,000	285,004	△ 11,004
受取寄付金	4,346,254	4,265,267	80,987
② 事業収益			
譲受飼養事業収入	36,123,082	44,097,395	△ 7,974,313
カフェ	7,672,294	6,029,786	1,642,508
チャリティ関係収入	419,730	7,455	412,275
フリースクール	431,826	78,135	353,691
③ 雑収益			
受取利息	2,490	95	2,395
貸倒引当金戻入	1,000	2,000	△ 1,000
雑収益	1,372,076	3,258,707	△ 1,886,631
経常収益計	50,642,752	58,023,844	△ 7,381,092
(2) 経常費用			0
① 事業費	53,201,627	42,022,203	11,179,424
役員報酬	6,960,000	6,400,000	560,000
給与手当	11,068,350	10,345,600	722,750
賞与	770,000	430,000	340,000
法定福利費	2,879,800	2,774,283	105,517
福利厚生費	1,175,067	707,144	467,923
荷造運賃	107,934	62,222	45,712
広告宣伝費	48,365	54,241	△ 5,876
接待交際費	269,232	450,655	△ 181,423
商品仕入	3,774,128	2,931,514	842,614
消耗品費	4,034,966	2,966,447	1,068,519
販売手数料	0	9,524	△ 9,524
旅費交通費	553,306	549,287	4,019
通信費	645,742	767,032	△ 121,290
水道光熱費	1,503,601	1,170,782	332,819
産業廃棄物処理費	248,400	248,400	0
食糧費	5,512,536	4,590,084	922,452
病院費	693,459	450,960	242,499
減価償却費	7,150,582	3,324,782	3,825,800
地代家賃	1,022,768	832,187	190,581
保険料	398,323	291,930	106,393
車両費	380,005	252,191	127,814
諸会費	31,627	41,864	△ 10,237
支払手数料	498,444	309,107	189,337
租税公課	2,772,927	500,789	2,272,138
修繕費	24,000	0	24,000
支払報酬料	528,835	340,945	187,890
新聞図書費	26,255	11,166	15,089
雑費	120,975	1,208,067	△ 1,087,092
貸倒引当金繰入	2,000	1,000	1,000
② 管理費	8,756,411	7,032,344	1,724,067
役員報酬	5,040,000	4,800,000	240,000
給与手当	399,000	378,000	21,000
賞与	30,000	20,000	10,000
法定福利費	820,350	779,700	40,650
顧問料	624,000	644,345	△ 20,345
接待交際費	14,812	0	14,812
地代家賃	105,600	0	105,600
消耗品費	2,420	18,777	△ 16,357
病院費	1,184,236	0	1,184,236
支払報酬料	10,200	44,000	△ 33,800
支払手数料	64,936	44,362	20,574
租税公課	0	40,480	△ 40,480
支払寄付金	9,210	4,500	4,710
支払利息	451,647	258,180	193,467
経常費用計	61,958,038	49,054,547	12,903,491
当期経常増減額	△ 11,315,286	8,969,297	△ 20,284,583
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	3,496,102	0	3,496,102
経常外収益計	4,157,874	661,772	3,496,102
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	4,157,874	661,772	3,496,102
税引前当期一般正味財産増減額	△ 7,157,412	9,631,069	△ 16,788,481
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	△ 7,297,412	9,491,069	△ 16,788,481
一般正味財産期首残高	22,493,990	13,002,921	9,491,069
一般正味財産期末残高	15,196,578	22,493,990	△ 7,297,412
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	12,028,745	12,690,517	△ 661,772
指定正味財産期末残高	11,366,973	12,028,745	△ 661,772
III 正味財産期末残高	26,563,551	34,522,735	△ 7,959,184

財務諸表に対する注記

令和7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	6,207,048	0	702,605	5,504,443
土地	7,500,000	0	0	7,500,000
小計	13,707,048	0	702,605	13,004,443
合計	13,707,048	0	702,605	13,004,443

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	5,504,443	5,412,565	91,878	-
土地	7,500,000	5,954,408	1,545,592	-
小計	13,004,443	11,366,973	1,637,470	-
合計	13,004,443	11,366,973	1,637,470	-

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	10,600,779	34,779,655
建物附属設備	11,319,610	1,811,937	9,507,673
構築物	580,000	204,015	375,985
機械及び装置	450,086	182,846	267,240
車両運搬具	9,924,178	2,286,834	7,637,344
合計	67,654,308	15,086,411	52,567,897

附 属 明 細 書

令和7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7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	265,465
	普通預金	京都銀行須知支店	〃	3,891,911
	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	4,766,132
	普通預金	ゆうちょ銀行 通常貯金		142,459
	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		1,329,037
	普通預金	京都北都信用金庫		167,024
	売掛金		飼い主に対する未収金	158,891
			自家焙煎珈琲豆販売先	220,951
			物販販売委託先	64,895
	未収還付法人税等	国部税務署	令和6年度国税還付	379
	立替金		病院費等の立替	2,788,006
	商材品		チャリティーTシャツ、パーカー、犬服	506,260
	原料蔵品		カフェ仕入	200,000
	貯倒引当金		ドッグフード	206,782
流動資産合計				△ 2,000
				14,721,192
固定資産 (1) 基本財産	建物	京都府船井郡京丹波町	犬舎	5,504,443
	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、五犬舎	29,275,212
	建物附属設備		ドッグラン洗い場等	9,507,673
	構築物		ウッドデッキ	375,985
	機械及び装置		珈琲豆焙煎機	267,240
	車両運搬具		送迎用車両	7,637,344
	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	40,110
固定資産合計				73,714,277
資産合計				88,435,469
Ⅱ 負債の部 流動負債	短期借入金		従業員借入金	197,514
	未払金		車両購入代、諸経費等未払	18,044,143
	未払費用		社会保険料	706,680
	前受金		譲受飼養前受金	11,487,144
	未払法人税等		令和6年度法人税等	140,000
	未払消費税等		令和6年度消費税等	1,023,200
	預り金		従業員他源泉所得税	203,737
	〃		買主からの預かり保証金	8,459,500
流動負債合計				40,261,918
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	21,610,000
固定負債合計				21,610,000
負債合計				61,871,918
正味財産				26,563,551