

# 決 算 報 告 書

第 4 期

自 平成 27 年 4 月 1 日

至 平成 28 年 3 月 31 日

一般財団法人 全国盲導犬協会

ひたちなか市東石川 3 4 4 4 番地 7

# 貸借対照表

平成 28 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
資 産 の 部			
1 流 動 資 産			
現 金 ・ 預 金	9,537,688	6,965,588	2,572,100
未 収 金	6,460	5,928	532
貯 蔵 品	1,558	4,100	2,542
仮 払 金		10,000	10,000
流 動 資 産 合 計	9,545,706	6,985,616	2,560,090
2 固 定 資 産			
(1) そ の 他 固 定 資 産			
建 物	38,611,482	40,430,462	1,818,980
構 築 物	3,206,500	3,479,247	272,747
車 両 運 搬 具	1	1	
協 会 保 有 犬	2,431,228	2,111,902	319,326
機 械 装 置	1,121,120	1,271,110	149,990
繰 延 資 産	255,398	288,710	33,312
水 道 加 入 権	236,548	256,246	19,698
出 資 金	10,000	10,000	
リ サ イ ク ル 預 託 金	10,840	10,840	
そ の 他 固 定 資 産 合 計	45,883,117	47,858,518	1,975,401
固 定 資 産 合 計	45,883,117	47,858,518	1,975,401
資 産 合 計	55,428,823	54,844,134	584,689
負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
預 り 金	132,454	51,210	81,244
短 期 借 入 金	40,781,108	40,990,841	209,733
未 払 費 用	283,171	149,168	134,003
未 払 法 人 税 等	82,000	82,000	
流 動 負 債 合 計	41,278,733	41,273,219	5,514
負 債 合 計	41,278,733	41,273,219	5,514
正 味 財 産 の 部			
1 一 般 正 味 財 産	14,150,090	13,570,915	579,175
正 味 財 産 合 計	14,150,090	13,570,915	579,175
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	55,428,823	54,844,134	584,689

# 正味財産増減計算書

平成 27 年 4 月 1 日から 平成 28 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
一 般 正 味 財 産 増 減 の 部			
1 経 常 増 減 の 部			
(1) 経 常 収 益			
受 取 会 費	( 230,000)	( 240,000)	( 10,000)
賛 助 会 員 受 取 会 費	230,000	240,000	10,000
受 取 寄 付 金	( 16,399,431)	( 10,116,882)	( 6,282,549)
受 取 寄 付 金	16,399,431	10,116,882	6,282,549
雑 収 益	( 313,609)	( 236,532)	( 77,077)
受 取 利 息	863	1,032	169
雑 収 入	312,746	235,500	77,246
経 常 収 益 計	16,943,040	10,593,414	6,349,626
(2) 経 常 費 用			
1. 事 業 費			
事 業 費			
盲 導 犬 育 成 事 業	( 14,111,313)	( 13,789,109)	( 322,204)
給 料 手 当	8,151,600	8,078,400	73,200
福 利 厚 生 費		11,100	11,100
法 定 福 利 費	1,072,981	167,117	905,864
旅 費 交 通 費	435,028	418,580	16,448
通 信 運 搬 費	15,308	1,398	13,910
減 価 償 却 費	2,417,758	3,192,058	774,300
消 耗 什 器 備 品 費	308,077	159,016	149,061
育 成 費	609,600	574,393	35,207
車 輛 費	169,044	184,656	15,612
光 熱 水 料 費	376,956	351,586	25,370
保 険 料	88,040	102,090	14,050
租 税 公 課	37,000	37,000	
雑 費	4,233		4,233
印 刷 費	42,920	27,400	15,520
犬 具 費	270,968	447,403	176,435
広 告 宣 伝 費	81,524	36,912	44,612
繁 殖 犬 飼 育 費	8,886		8,886
広 報 活 動 犬 飼 育 費	21,390		21,390
事 業 費 計	14,111,313	13,789,109	322,204
事 業 費 計	14,111,313	13,789,109	322,204
管 理 費			
給 料 手 当	600,000	600,000	
福 利 厚 生 費	16,000		16,000
旅 費 交 通 費	2,270	5,230	2,960
通 信 運 搬 費	104,788	134,511	29,723

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
消 耗 什 器 備 品 費	18,711	330,132	311,421
修 繕 費	19,639	34,128	14,489
燃 料 費	1,397	26,729	25,332
租 税 公 課	217,393	644,905	427,512
支 払 手 数 料	119,615	11,828	107,787
警 備 保 安 料	64,800	64,800	
支 払 負 担 金	60,000		60,000
管 理 費 計	1,224,613	1,852,263	627,650
経 常 費 用 計	15,335,926	15,641,372	305,446
評価損益等調整前当期経常増減額	1,607,114	5,047,958	6,655,072
評 価 損 益 等 計	0	0	0
当 期 経 常 増 減 額	1,607,114	5,047,958	6,655,072
2 経 常 外 増 減 の 部			
(1) 経 常 外 収 益			
経 常 外 収 益 計	0	0	0
(2) 経 常 外 費 用			
他 経 常 外 費 用	( 945,939)	( 548,986)	( 396,953)
雑 損 失	945,939	548,986	396,953
経 常 外 費 用 計	945,939	548,986	396,953
当 期 経 常 外 増 減 額	945,939	548,986	396,953
税引前当期一般正味財産増減額	661,175	5,596,944	6,258,119
法人税、住民税及び事業税	82,000	82,000	0
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	579,175	5,678,944	6,258,119
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	13,570,915	19,249,859	5,678,944
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	14,150,090	13,570,915	579,175
指 定 正 味 財 産 増 減 の 部			
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	0	0	0
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	0	0	0
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	0	0	0
正 味 財 産 期 末 残 高	14,150,090	13,570,915	579,175

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品...最終仕入原価法による原価法

#### (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式により処理しております。

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・定率法

(ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(付属設備を除く)は定額法)を採用しています。

無形固定資産・・・定額法

# 収 支 計 算 書

平成 27 年 4 月 1 日から 平成 28 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
受取会費	( 0)	( 230,000)	( 230,000)	
賛助会員受取会費		230,000	230,000	
受取寄付金	( 17,000,000)	( 16,399,431)	( 600,569)	
受取寄付金	5,500,000	16,399,431	10,899,431	
受取助成金	4,000,000		4,000,000	
他受取寄付金	7,500,000		7,500,000	
雑収益	( 100,500)	( 313,609)	( 213,109)	
受取利息	500	863	363	
雑収入	100,000	312,746	212,746	
経常収益計	17,100,500	16,943,040	157,460	
(2) 経常費用				
事業費				
盲導犬育成事業	( 14,546,600)	( 14,111,313)	( 435,287)	
給料手当	8,241,600	8,151,600	90,000	
福利厚生費	160,000		160,000	
法定福利費	120,000	1,072,981	952,981	
旅費交通費	550,000	435,028	114,972	
通信運搬費	130,000	15,308	114,692	
減価償却費	1,000,000	2,417,758	1,417,758	
消耗什器備品費	100,000	308,077	208,077	
修繕費	15,000		15,000	
育成費	700,000	609,600	90,400	
車輜費	200,000	169,044	30,956	
光熱水料費	430,000	376,956	53,044	
地代家賃	150,000		150,000	
保険料	150,000	88,040	61,960	
諸謝金	100,000		100,000	
租税公課	470,000	37,000	433,000	
委託費	150,000		150,000	
育成犬購入費	1,800,000		1,800,000	
雑費	30,000	4,233	25,767	
印刷費	50,000	42,920	7,080	
犬具費		270,968	270,968	
広告宣伝費		81,524	81,524	
繁殖犬飼育費		8,886	8,886	
広報活動犬飼育費		21,390	21,390	
事業費計	14,546,600	14,111,313	435,287	

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
管 理 費				
給 料 手 当	600,000	600,000		
福 利 厚 生 費		16,000	16,000	
会 議 費	30,000		30,000	
旅 費 交 通 費		2,270	2,270	
通 信 運 搬 費	40,000	104,788	64,788	
消 耗 什 器 備 品 費	150,000	18,711	131,289	
修 繕 費		19,639	19,639	
燃 料 費		1,397	1,397	
光 熱 水 料 費	20,000		20,000	
租 税 公 課		217,393	217,393	
支 払 手 数 料 費		119,615	119,615	
雑 費	20,000		20,000	
警 備 保 安 料		64,800	64,800	
支 払 負 担 金		60,000	60,000	
管 理 費 計	860,000	1,224,613	364,613	
経 常 費 用 計	15,406,600	15,335,926	70,674	
評価損益等調整前当期経常増減額	1,693,900	1,607,114	86,786	
評 価 損 益 等 計	0	0	0	
当 期 経 常 増 減 額	1,693,900	1,607,114	86,786	
2 経 常 外 増 減 の 部				
(1) 経 常 外 収 益				
経 常 外 収 益 計	0	0	0	
(2) 経 常 外 費 用				
他 経 常 外 費 用	( 0 )	( 945,939 )	( 945,939 )	
雑 損 失		945,939	945,939	
経 常 外 費 用 計	0	945,939	945,939	
当 期 経 常 外 増 減 額	0	945,939	945,939	
税引前当期一般正味財産増減額	1,693,900	661,175	1,032,725	
法人税、住民税及び事業税	0	82,000	82,000	
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	1,693,900	579,175	1,114,725	
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	0	13,570,915	13,570,915	
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	1,693,900	14,150,090	12,456,190	
指 定 正 味 財 産 増 減 の 部				
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	0	0	0	
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	0	0	0	
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	0	0	0	
正 味 財 産 期 末 残 高	1,693,900	14,150,090	12,456,190	

# 財 産 目 録

平成 28 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	場 所 等	物 量	使用目的等	金 額
資 産 の 部				
1 流 動 資 産				
現 金 ・ 預 金				9,537,688
未 収 金	東京電力㈱			6,460
貯 蔵 品	切手			1,558
流 動 資 産 合 計				9,545,706
2 固 定 資 産				
(1)そ の 他 固 定 資 産				
建 物	ローリーハウス			38,611,482
構 築 物	外構工事、井戸掘削 他			3,206,500
車 両 運 搬 具	レジアスエース 1台			1
協 会 保 有 犬	ラブラドル 19頭			2,431,228
機 械 装 置	太陽光発電システム設置			1,121,120
繰 延 資 産	出入口縁石取外し工事			255,398
水 道 加 入 権	ひたちなか市			236,548
出 資 金	茨城県信用組合			10,000
リ サ イ ク ル 預 託 金	(公財)自動車リサイクル促進センタ-			10,840
そ の 他 固 定 資 産 合 計				45,883,117
固 定 資 産 合 計				45,883,117
資 産 合 計				55,428,823
負 債 の 部				
1 流 動 負 債				
預 り 金	源泉所得税、社会保険料			132,454
短 期 借 入 金	齋藤つぎ			40,781,108
未 払 費 用	心恵堂動物病院 他			283,171
未 払 法 人 税 等	法人市民税、法人県民税			82,000
流 動 負 債 合 計				41,278,733
負 債 合 計				41,278,733
正 味 財 産				14,150,090