

決 算 報 告 書

第 5 期

自 平成 28 年 4 月 1 日

至 平成 29 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 29 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	7,075,158	9,537,688	2,462,530
未 収 金	8,778	6,460	2,318
貯 蔵 品	842	1,558	716
流 動 資 産 合 計	7,084,778	9,545,706	2,460,928
2 固 定 資 産			
(1) そ の 他 固 定 資 産			
建 物	36,792,502	38,611,482	1,818,980
構 築 物	2,965,725	3,206,500	240,775
車 両 運 搬 具	1	1	
協 会 保 有 犬	1,771,700	2,431,228	659,528
機 械 装 置	988,828	1,121,120	132,292
繰 延 資 産	222,086	255,398	33,312
水 道 加 入 権	216,850	236,548	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	42,978,532	45,883,117	2,904,585
固 定 資 産 合 計	42,978,532	45,883,117	2,904,585
資 産 合 計	50,063,310	55,428,823	5,365,513
負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
預 り 金	24,060	132,454	108,394
短 期 借 入 金	41,019,151	40,781,108	238,043
未 払 費 用	854,730	283,171	571,559
未 払 法 人 税 等	82,000	82,000	
流 動 負 債 合 計	41,979,941	41,278,733	701,208
負 債 合 計	41,979,941	41,278,733	701,208
正 味 財 産 の 部			
1 一 般 正 味 財 産	8,083,369	14,150,090	6,066,721
正 味 財 産 合 計	8,083,369	14,150,090	6,066,721
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	50,063,310	55,428,823	5,365,513

正味財産増減計算書

平成 28 年 4 月 1 日から 平成 29 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	(330,000)	(230,000)	(100,000)
賛 助 会 員 受 取 会 費	330,000	230,000	100,000
受 取 寄 付 金	(10,803,917)	(16,399,431)	(5,595,514)
受 取 寄 付 金	8,859,917	16,399,431	7,539,514
受 取 助 成 金	1,944,000		1,944,000
雑 収 益	(489,772)	(313,609)	(176,163)
受 取 利 息	284	863	579
雑 収 入	489,488	312,746	176,742
経 常 収 益 計	11,623,689	16,943,040	5,319,351
(2) 経 常 費 用			
事 業 費			
盲 導 犬 育 成 事 業	(14,494,118)	(14,111,313)	(382,805)
給 料 手 当	8,155,200	8,151,600	3,600
法 定 福 利 費	1,163,029	1,072,981	90,048
旅 費 交 通 費	377,841	435,028	57,187
通 信 運 搬 費	24,034	15,308	8,726
減 価 償 却 費	2,779,798	2,417,758	362,040
消 耗 什 器 備 品 費	36,629	308,077	271,448
育 成 費	707,255	609,600	97,655
車 輛 費	255,244	169,044	86,200
光 熱 水 料 費	381,537	376,956	4,581
保 險 料	84,830	88,040	3,210
租 税 公 課	37,000	37,000	
支 払 負 担 金	40,000		40,000
雑 費	1,700	4,233	2,533
印 刷 費	132,194	42,920	89,274
犬 具 費	158,920	270,968	112,048
広 告 宣 伝 費	99,000	81,524	17,476
繁 殖 犬 飼 育 費	20,107	8,886	11,221
広 報 活 動 犬 飼 育 費		21,390	21,390
研 修 費	39,800		39,800
事 業 費 計	14,494,118	14,111,313	382,805
事 業 費 計	14,494,118	14,111,313	382,805
管 理 費			
給 料 手 当	600,000	600,000	
福 利 厚 生 費	20,900	16,000	4,900
旅 費 交 通 費	20,595	2,270	18,325

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
通 信 運 搬 費	145,414	104,788	40,626
消 耗 什 器 備 品 費	15,924	18,711	2,787
修 繕 費		19,639	19,639
接 待 交 際 費	23,398	1,397	22,001
租 税 公 課	214,481	217,393	2,912
支 払 手 数 料	153,163	119,615	33,548
雑 費	2,160		2,160
警 備 保 安 料	64,800	64,800	
支 払 負 担 金	64,000	60,000	4,000
管 理 費 計	1,324,835	1,224,613	100,222
経 常 費 用 計	15,818,953	15,335,926	483,027
評価損益等調整前当期経常増減額	4,195,264	1,607,114	5,802,378
評 価 損 益 等 計	0	0	0
当 期 経 常 増 減 額	4,195,264	1,607,114	5,802,378
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	(1,789,457)	(945,939)	(843,518)
雑 損 失	1,789,457	945,939	843,518
経 常 外 費 用 計	1,789,457	945,939	843,518
当 期 経 常 外 増 減 額	1,789,457	945,939	843,518
税引前当期一般正味財産増減額	5,984,721	661,175	6,645,896
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	6,066,721	579,175	6,645,896
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	14,150,090	13,570,915	579,175
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	8,083,369	14,150,090	6,066,721
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	8,083,369	14,150,090	6,066,721

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)と平成28年4月1日以降に取得した構築物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 28 年 4 月 1 日から 平成 29 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)	(330,000)	(330,000)	
賛助会員受取会費		330,000	330,000	
受取寄付金	(17,000,000)	(10,803,917)	(6,196,083)	
受取寄付金	5,500,000	8,859,917	3,359,917	
受取助成金	4,000,000	1,944,000	2,056,000	
他受取寄付金	7,500,000		7,500,000	
雑収益	(100,500)	(489,772)	(389,272)	
受取利息	500	284	216	
雑収入	100,000	489,488	389,488	
経常収益計	17,100,500	11,623,689	5,476,811	
(2) 経常費用				
事業費				
盲導犬育成事業	(14,826,600)	(14,494,118)	(332,482)	
給料手当	8,241,600	8,155,200	86,400	
福利厚生費	160,000		160,000	
法定福利費	1,200,000	1,163,029	36,971	
旅費交通費	550,000	377,841	172,159	
通信運搬費	130,000	24,034	105,966	
減価償却費	1,000,000	2,779,798	1,779,798	
消耗什器備品費	100,000	36,629	63,371	
修繕費	15,000		15,000	
育成費	700,000	707,255	7,255	
車輜費	200,000	255,244	55,244	
光熱水料費	430,000	381,537	48,463	
地代家賃	150,000		150,000	
保険料	150,000	84,830	65,170	
諸謝金	100,000		100,000	
租税公課	470,000	37,000	433,000	
支払負担金		40,000	40,000	
委託費	150,000		150,000	
育成犬購入費	1,000,000		1,000,000	
雑費	30,000	1,700	28,300	
印刷費	50,000	132,194	82,194	
犬具費		158,920	158,920	
広告宣伝費		99,000	99,000	
繁殖犬飼育費		20,107	20,107	
研修費		39,800	39,800	

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
事業費計	14,826,600	14,494,118	332,482	
管 理 費				
給 料 手 当	600,000	600,000		
福 利 厚 生 費		20,900	20,900	
会 議 費	30,000		30,000	
旅 費 交 通 費		20,595	20,595	
通 信 運 搬 費	40,000	145,414	105,414	
消 耗 什 器 備 品 費	150,000	15,924	134,076	
接 待 交 際 費		23,398	23,398	
光 熱 水 料 費	20,000		20,000	
租 税 公 課		214,481	214,481	
支 払 手 数 料		153,163	153,163	
雑 費	20,000	2,160	17,840	
警 備 保 安 料		64,800	64,800	
支 払 負 担 金		64,000	64,000	
管 理 費 計	860,000	1,324,835	464,835	
経 常 費 用 計	15,686,600	15,818,953	132,353	
評価損益等調整前当期経常増減額	1,413,900	4,195,264	5,609,164	
評 価 損 益 等 計	0	0	0	
当 期 経 常 増 減 額	1,413,900	4,195,264	5,609,164	
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)	(1,789,457)	(1,789,457)	
雑 損 失		1,789,457	1,789,457	
経 常 外 費 用 計	0	1,789,457	1,789,457	
当 期 経 常 外 増 減 額	0	1,789,457	1,789,457	
税引前当期一般正味財産増減額	1,413,900	5,984,721	7,398,621	
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	1,413,900	6,066,721	7,480,621	
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	0	14,150,090	14,150,090	
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	1,413,900	8,083,369	6,669,469	
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	1,413,900	8,083,369	6,669,469	

決 算 報 告 書

第 5 期

自 平成 28 年 4 月 1 日

至 平成 29 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 29 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	7,075,158	9,537,688	2,462,530
未 収 金	8,778	6,460	2,318
貯 蔵 品	842	1,558	716
流 動 資 産 合 計	7,084,778	9,545,706	2,460,928
2 固 定 資 産			
(1) そ の 他 固 定 資 産			
建 物	36,792,502	38,611,482	1,818,980
構 築 物	2,965,725	3,206,500	240,775
車 両 運 搬 具	1	1	
協 会 保 有 犬	1,771,700	2,431,228	659,528
機 械 装 置	988,828	1,121,120	132,292
繰 延 資 産	222,086	255,398	33,312
水 道 加 入 権	216,850	236,548	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	42,978,532	45,883,117	2,904,585
固 定 資 産 合 計	42,978,532	45,883,117	2,904,585
資 産 合 計	50,063,310	55,428,823	5,365,513
負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
預 り 金	24,060	132,454	108,394
短 期 借 入 金	41,019,151	40,781,108	238,043
未 払 費 用	854,730	283,171	571,559
未 払 法 人 税 等	82,000	82,000	
流 動 負 債 合 計	41,979,941	41,278,733	701,208
負 債 合 計	41,979,941	41,278,733	701,208
正 味 財 産 の 部			
1 一 般 正 味 財 産	8,083,369	14,150,090	6,066,721
正 味 財 産 合 計	8,083,369	14,150,090	6,066,721
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	50,063,310	55,428,823	5,365,513

正味財産増減計算書

平成 28 年 4 月 1 日から 平成 29 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	(330,000)	(230,000)	(100,000)
賛助会員受取会費	330,000	230,000	100,000
受取寄付金	(10,803,917)	(16,399,431)	(5,595,514)
受取寄付金	8,859,917	16,399,431	7,539,514
受取助成金	1,944,000		1,944,000
雑収益	(489,772)	(313,609)	(176,163)
受取利息	284	863	579
雑収入	489,488	312,746	176,742
経常収益計	11,623,689	16,943,040	5,319,351
(2) 経常費用			
事業費			
盲導犬育成事業	(14,494,118)	(14,111,313)	(382,805)
給料手当	8,155,200	8,151,600	3,600
法定福利費	1,163,029	1,072,981	90,048
旅費交通費	377,841	435,028	57,187
通信運搬費	24,034	15,308	8,726
減価償却費	2,779,798	2,417,758	362,040
消耗什器備品費	36,629	308,077	271,448
育成費	707,255	609,600	97,655
車輦費	255,244	169,044	86,200
光熱水料費	381,537	376,956	4,581
保険料	84,830	88,040	3,210
租税公課	37,000	37,000	
支払負担金	40,000		40,000
雑費	1,700	4,233	2,533
印刷費	132,194	42,920	89,274
犬具費	158,920	270,968	112,048
広告宣伝費	99,000	81,524	17,476
繁殖犬飼育費	20,107	8,886	11,221
広報活動犬飼育費		21,390	21,390
研修費	39,800		39,800
事業費計	14,494,118	14,111,313	382,805
事業費計	14,494,118	14,111,313	382,805
管理費			
給料手当	600,000	600,000	
福利厚生費	20,900	16,000	4,900
旅費交通費	20,595	2,270	18,325

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
通 信 運 搬 費	145,414	104,788	40,626
消 耗 什 器 備 品 費	15,924	18,711	2,787
修 繕 費		19,639	19,639
接 待 交 際 費	23,398	1,397	22,001
租 税 公 課	214,481	217,393	2,912
支 払 手 数 料	153,163	119,615	33,548
雑 費	2,160		2,160
警 備 保 安 料	64,800	64,800	
支 払 負 担 金	64,000	60,000	4,000
管 理 費 計	1,324,835	1,224,613	100,222
経 常 費 用 計	15,818,953	15,335,926	483,027
評価損益等調整前当期経常増減額	4,195,264	1,607,114	5,802,378
評 価 損 益 等 計	0	0	0
当 期 経 常 増 減 額	4,195,264	1,607,114	5,802,378
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	(1,789,457)	(945,939)	(843,518)
雑 損 失	1,789,457	945,939	843,518
経 常 外 費 用 計	1,789,457	945,939	843,518
当 期 経 常 外 増 減 額	1,789,457	945,939	843,518
税引前当期一般正味財産増減額	5,984,721	661,175	6,645,896
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	6,066,721	579,175	6,645,896
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	14,150,090	13,570,915	579,175
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	8,083,369	14,150,090	6,066,721
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	8,083,369	14,150,090	6,066,721

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)と平成28年4月1日以降に取得した構築物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 28 年 4 月 1 日から 平成 29 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)	(330,000)	(330,000)	
賛 助 会 員 受 取 会 費		330,000	330,000	
受 取 寄 付 金	(17,000,000)	(10,803,917)	(6,196,083)	
受 取 寄 付 金	5,500,000	8,859,917	3,359,917	
受 取 助 成 金	4,000,000	1,944,000	2,056,000	
他 受 取 寄 付 金 1	7,500,000		7,500,000	
雑 収 益	(100,500)	(489,772)	(389,272)	
受 取 利 息	500	284	216	
雑 収 入	100,000	489,488	389,488	
経 常 収 益 計	17,100,500	11,623,689	5,476,811	
(2) 経 常 費 用				
事 業 費				
盲 導 犬 育 成 事 業	(14,826,600)	(14,494,118)	(332,482)	
給 料 手 当	8,241,600	8,155,200	86,400	
福 利 厚 生 費	160,000		160,000	
法 定 福 利 費	1,200,000	1,163,029	36,971	
旅 費 交 通 費	550,000	377,841	172,159	
通 信 運 搬 費	130,000	24,034	105,966	
減 価 償 却 費	1,000,000	2,779,798	1,779,798	
消 耗 什 器 備 品 費	100,000	36,629	63,371	
修 繕 費	15,000		15,000	
育 成 費	700,000	707,255	7,255	
車 輜 費	200,000	255,244	55,244	
光 熱 水 料 費	430,000	381,537	48,463	
地 代 家 賃	150,000		150,000	
保 険 料 金	150,000	84,830	65,170	
諸 謝 金	100,000		100,000	
租 税 公 課	470,000	37,000	433,000	
支 払 負 担 金		40,000	40,000	
委 託 費	150,000		150,000	
育 成 犬 購 入 費	1,000,000		1,000,000	
雑 費	30,000	1,700	28,300	
印 刷 費	50,000	132,194	82,194	
犬 具 費		158,920	158,920	
広 告 宣 伝 費		99,000	99,000	
繁 殖 犬 飼 育 費		20,107	20,107	
研 修 費		39,800	39,800	

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
事業費計	14,826,600	14,494,118	332,482	
管 理 費				
給 料 手 当	600,000	600,000		
福 利 厚 生 費		20,900	20,900	
会 議 費	30,000		30,000	
旅 費 交 通 費		20,595	20,595	
通 信 運 搬 費	40,000	145,414	105,414	
消 耗 什 器 備 品 費	150,000	15,924	134,076	
接 待 交 際 費		23,398	23,398	
光 熱 水 料 費	20,000		20,000	
租 税 公 課		214,481	214,481	
支 払 手 数 料		153,163	153,163	
雑 費	20,000	2,160	17,840	
警 備 保 安 料		64,800	64,800	
支 払 負 担 金		64,000	64,000	
管 理 費 計	860,000	1,324,835	464,835	
経 常 費 用 計	15,686,600	15,818,953	132,353	
評価損益等調整前当期経常増減額	1,413,900	4,195,264	5,609,164	
評 価 損 益 等 計	0	0	0	
当 期 経 常 増 減 額	1,413,900	4,195,264	5,609,164	
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)	(1,789,457)	(1,789,457)	
雑 損 失		1,789,457	1,789,457	
経 常 外 費 用 計	0	1,789,457	1,789,457	
当 期 経 常 外 増 減 額	0	1,789,457	1,789,457	
税引前当期一般正味財産増減額	1,413,900	5,984,721	7,398,621	
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	1,413,900	6,066,721	7,480,621	
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	0	14,150,090	14,150,090	
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	1,413,900	8,083,369	6,669,469	
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	1,413,900	8,083,369	6,669,469	