

決算報告書

第 6 期

自 平成 29 年 4 月 1 日

至 平成 30 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 30 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資 産 の 部			
1 流 動 資 産			
現 金 ・ 預 金	6,862,301	7,075,158	△212,857
未 収 金	10,564	8,778	1,786
貯 蔵 品	1,800	842	958
流 動 資 産 合 計	6,874,665	7,084,778	△210,113
2 固 定 資 産			
(1) そ の 他 固 定 資 産			
建 物	34,973,522	36,792,502	△1,818,980
構 築 物	2,751,922	2,965,725	△213,803
車 両 運 搬 具	1	1	
協 会 保 有 犬	786,518	1,771,700	△985,182
機 械 装 置	872,147	988,828	△116,681
繰 延 資 産	188,774	222,086	△33,312
水 道 加 入 権	197,152	216,850	△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	39,790,876	42,978,532	△3,187,656
固 定 資 産 合 計	39,790,876	42,978,532	△3,187,656
資 産 合 計	46,665,541	50,063,310	△3,397,769
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
預 り 金	104,940	24,060	80,880
短 期 借 入 金	40,651,983	41,019,151	△367,168
未 払 費 用	777,126	854,730	△77,604
未 払 法 人 税 等	82,000	82,000	
流 動 負 債 合 計	41,616,049	41,979,941	△363,892
負 債 合 計	41,616,049	41,979,941	△363,892
III 正 味 財 産 の 部			
1 一 般 正 味 財 産	5,049,492	8,083,369	△3,033,877
正 味 財 産 合 計	5,049,492	8,083,369	△3,033,877
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	46,665,541	50,063,310	△3,397,769

正味財産増減計算書

平成 29 年 4 月 1 日から 平成 30 年 3 月 31 日まで

(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	(40,000)	(330,000)	(Δ290,000)
賛助会員受取会費	40,000	330,000	Δ290,000
② 受取寄付金	(12,065,913)	(10,803,917)	(1,261,996)
受取寄付金	12,065,913	8,859,917	3,205,996
受取助成金		1,944,000	Δ1,944,000
③ 雑収益	(569,481)	(489,772)	(79,709)
受取利息	34	284	Δ250
雑収入	569,447	489,488	79,959
経常収益計	12,675,394	11,623,689	1,051,705
(2) 経常費用			
① 事業費	(13,512,416)	(14,494,118)	(Δ981,702)
盲導犬育成事業	(13,512,416)	(14,494,118)	(Δ981,702)
給料手当	8,805,620	8,155,200	650,420
法定福利費	976,280	1,163,029	Δ186,749
旅費交通費	279,110	377,841	Δ98,731
通信運搬費	13,413	24,034	Δ10,621
減価償却費	2,405,245	2,779,798	Δ374,553
消耗什器備品費	1,420	36,629	Δ35,209
育成費	287,664	707,255	Δ419,591
車輜費	126,029	255,244	Δ129,215
光熱水料費	303,347	381,537	Δ78,190
保険料	82,770	84,830	Δ2,060
租税公課	37,000	37,000	
支払負担金		40,000	Δ40,000
雑費	1,000	1,700	Δ700
印刷費	10,030	132,194	Δ122,164
犬具費	111,024	158,920	Δ47,896
広告宣伝費	62,864	99,000	Δ36,136
繁殖犬飼育費		20,107	Δ20,107
研修費	9,600	39,800	Δ30,200
事業費計	13,512,416	14,494,118	Δ981,702
事業費計	13,512,416	14,494,118	Δ981,702
② 管理費			
給料手当	150,000	600,000	Δ450,000
福利厚生費		20,900	Δ20,900
旅費交通費	57,766	20,595	37,171
通信運搬費	116,622	145,414	Δ28,792

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
消 耗 什 器 備 品 費	23,088	15,924	7,164
修 繕 費	24,216		24,216
接 待 交 際 費	6,526	23,398	△16,872
租 税 公 課	204,130	214,481	△10,351
支 払 手 数 料	59,156	153,163	△94,007
雑 費	2,160	2,160	
警 備 保 安 料	59,400	64,800	△5,400
支 払 負 担 金	63,000	64,000	△1,000
管 理 費 計	766,064	1,324,835	△558,771
経 常 費 用 計	14,278,480	15,818,953	△1,540,473
評価損益等調整前当期経常増減額	△1,603,086	△4,195,264	2,592,178
評 価 損 益 等 計	0	0	0
当 期 経 常 増 減 額	△1,603,086	△4,195,264	2,592,178
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			
① 他 経 常 外 費 用	(1,348,791)	(1,789,457)	(△440,666)
雑 損 失	1,348,791	1,789,457	△440,666
経 常 外 費 用 計	1,348,791	1,789,457	△440,666
当 期 経 常 外 増 減 額	△1,348,791	△1,789,457	440,666
税引前当期一般正味財産増減額	△2,951,877	△5,984,721	3,032,844
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	△3,033,877	△6,066,721	3,032,844
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	8,083,369	14,150,090	△6,066,721
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	5,049,492	8,083,369	△3,033,877
II 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
III 正 味 財 産 期 末 残 高	5,049,492	8,083,369	△3,033,877

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(附属設備を除く)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 29 年 4 月 1 日から 平成 30 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
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	(0)	(40,000)	(Δ40,000)	
賛助会員受取会費		40,000	Δ40,000	
② 受取寄付金	(17,000,000)	(12,065,913)	(4,934,087)	
受取寄付金	5,500,000	12,065,913	Δ6,565,913	
受取助成金	4,000,000		4,000,000	
他受取寄付金	7,500,000		7,500,000	
③ 雑収益	(100,500)	(569,481)	(Δ468,981)	
受取利息	500	34	466	
雑収入	100,000	569,447	Δ469,447	
経常収益計	17,100,500	12,675,394	4,425,106	
(2) 経常費用				
① 事業費				
盲導犬育成事業	(14,206,600)	(13,512,416)	(694,184)	
給料手当	8,241,600	8,805,620	Δ564,020	
福利厚生費	160,000		160,000	
法定福利費	1,200,000	976,280	223,720	
旅費交通費	700,000	279,110	420,890	
通信運搬費	130,000	13,413	116,587	
減価償却費	1,000,000	2,405,245	Δ1,405,245	
消耗什器備品費	100,000	1,420	98,580	
修繕費	15,000		15,000	
育成費	500,000	287,664	212,336	
車輜費	200,000	126,029	73,971	
光熱水料費	430,000	303,347	126,653	
地代家賃	150,000		150,000	
保険料	100,000	82,770	17,230	
諸謝金	100,000		100,000	
租税公課	100,000	37,000	63,000	
委託費	150,000		150,000	
育成犬購入費	750,000		750,000	
雑費	30,000	1,000	29,000	
印刷費	50,000	10,030	39,970	
犬具費		111,024	Δ111,024	
広告宣伝費		62,864	Δ62,864	
研修費	100,000	9,600	90,400	
事業費計	14,206,600	13,512,416	694,184	

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
② 管 理 費				
給 料 手 当	600,000	150,000	450,000	
会 議 費	30,000		30,000	
旅 費 交 通 費		57,766	△57,766	
通 信 運 搬 費	40,000	116,622	△76,622	
消 耗 什 器 備 品 費	150,000	23,088	126,912	
修 繕 費		24,216	△24,216	
接 待 交 際 費		6,526	△6,526	
光 熱 水 料 費	20,000		20,000	
租 税 公 課	200,000	204,130	△4,130	
支 払 手 数 料		59,156	△59,156	
雑 費	20,000	2,160	17,840	
警 備 保 安 料		59,400	△59,400	
支 払 負 担 金		63,000	△63,000	
管 理 費 計	1,060,000	766,064	293,936	
経 常 費 用 計	15,266,600	14,278,480	988,120	
評価損益等調整前当期経常増減額	1,833,900	△1,603,086	3,436,986	
評 価 損 益 等 計	0	0	0	
当 期 経 常 増 減 額	1,833,900	△1,603,086	3,436,986	
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				
① 他 経 常 外 費 用	(0)	(1,348,791)	(△1,348,791)	
雑 損 失		1,348,791	△1,348,791	
経 常 外 費 用 計	0	1,348,791	△1,348,791	
当 期 経 常 外 増 減 額	0	△1,348,791	1,348,791	
税引前当期一般正味財産増減額	1,833,900	△2,951,877	4,785,777	
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	1,833,900	△3,033,877	4,867,777	
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	0	8,083,369	△8,083,369	
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	1,833,900	5,049,492	△3,215,592	
II 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	
III 正 味 財 産 期 末 残 高	1,833,900	5,049,492	△3,215,592	

財 産 目 録

平成 30 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	場 所 等	物 量	使用目的等	金 額
I 資 産 の 部				
1 流 動 資 産				
現金・預金				6,862,301
未収金	東京電力㈱			10,564
貯蔵品	切手			1,800
流動資産合計				6,874,665
2 固 定 資 産				
(1) そ の 他 固 定 資 産				
建築物	ローリーハウス			34,973,522
構築物	外構工事、井戸掘削 他			2,751,922
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 11頭			786,518
機械装置	太陽光発電システム設置			872,147
繰延資産	出入口縁石取外し工事			188,774
水道加入権	ひたちなか市			197,152
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ー			10,840
その他固定資産合計				39,790,876
固定資産合計				39,790,876
資 産 合 計				46,665,541
II 負 債 の 部				
1 流 動 負 債				
預り金	源泉所得税、社会保険料			104,940
短期借入金	齊藤つぎ			40,651,983
未払費用	心恵堂動物病院 他			777,126
未払法人税等	法人市民税、法人県民税			82,000
流動負債合計				41,616,049
負 債 合 計				41,616,049
正 味 財 産				5,049,492