

貸借対照表

平成 31 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	9,059,898	6,862,301	2,197,597
未 収 金	96,272	10,564	85,708
貯 蔵 品	1,655	1,800	△145
流 動 資 産 合 計	9,157,825	6,874,665	2,283,160
2 固 定 資 産			
(1) そ の 他 固 定 資 産			
建 物	33,154,542	34,973,522	△1,818,980
構 築 物	2,561,001	2,751,922	△190,921
車 両 運 搬 具	1	1	
協 会 保 有 犬	1,153,676	786,518	367,158
機 械 装 置	769,234	872,147	△102,913
繰 延 資 産	155,462	188,774	△33,312
水 道 加 入 権	177,454	197,152	△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	37,992,210	39,790,876	△1,798,666
固 定 資 産 合 計	37,992,210	39,790,876	△1,798,666
資 産 合 計	47,150,035	46,665,541	484,494
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
預 り 金	66,657	104,940	△38,283
短 期 借 入 金	41,114,988	40,651,983	463,005
未 払 費 用	377,168	777,126	△399,958
未 払 法 人 税 等	82,000	82,000	
流 動 負 債 合 計	41,640,813	41,616,049	24,764
負 債 合 計	41,640,813	41,616,049	24,764
III 正 味 財 産 の 部			
1 一 般 正 味 財 産	5,509,222	5,049,492	459,730
正 味 財 産 合 計	5,509,222	5,049,492	459,730
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	47,150,035	46,665,541	484,494

正味財産増減計算書

平成 30 年 4 月 1 日から 平成 31 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	(20,000)	(40,000)	(Δ20,000)
賛助会員受取会費	20,000	40,000	Δ20,000
② 受取寄付金	(9,175,728)	(12,065,913)	(Δ2,890,185)
受取寄付金	9,175,728	12,065,913	Δ2,890,185
③ 雑収益	(697,405)	(569,481)	(127,924)
受取利息	23	34	Δ11
雑収入	697,382	569,447	127,935
経常収益計	9,893,133	12,675,394	Δ2,782,261
(2) 経常費用			
① 事業費			
盲導犬育成事業	(7,084,262)	(13,512,416)	(Δ6,428,154)
給料手当	2,606,480	8,805,620	Δ6,199,140
福利厚生費	22,000		22,000
法定福利費	315,948	976,280	Δ660,332
旅費交通費	601,611	279,110	322,501
通信運搬費	7,983	13,413	Δ5,430
減価償却費	2,306,372	2,405,245	Δ98,873
消耗什器備品費	45,717	1,420	44,297
修繕費	79,158		79,158
育成費	257,625	287,664	Δ30,039
車輻費	31,561	126,029	Δ94,468
光熱水料費	202,842	303,347	Δ100,505
保険料	84,210	82,770	1,440
租税公課	37,100	37,000	100
雑費		1,000	Δ1,000
印刷費	37,590	10,030	27,560
犬具費	42,484	111,024	Δ68,540
広告宣伝費	224,727	62,864	161,863
繁殖犬飼育費	132,271		132,271
研修費	48,583	9,600	38,983
事業費計	7,084,262	13,512,416	Δ6,428,154
事業費計	7,084,262	13,512,416	Δ6,428,154
② 管理費			
給料手当	450,000	150,000	300,000
福利厚生費	2,200		2,200
旅費交通費	44,482	57,766	Δ13,284
通信運搬費	158,207	116,622	41,585

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
消 耗 什 器 備 品 費	93,579	23,088	70,491
修 繕 費		24,216	△24,216
接 待 交 際 費	143,602	6,526	137,076
租 税 公 課	189,930	204,130	△14,200
支 払 手 数 料	291,017	59,156	231,861
雑 費		2,160	△2,160
警 備 保 安 料	64,800	59,400	5,400
支 払 負 担 金	69,000	63,000	6,000
管 理 費 計	1,506,817	766,064	740,753
経 常 費 用 計	8,591,079	14,278,480	△5,687,401
評価損益等調整前当期経常増減額	1,302,054	△1,603,086	2,905,140
評 価 損 益 等 計	0	0	0
当 期 経 常 増 減 額	1,302,054	△1,603,086	2,905,140
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	(760,324)	(1,348,791)	(△588,467)
雑 損 失	760,324	1,348,791	△588,467
経 常 外 費 用 計	760,324	1,348,791	△588,467
当 期 経 常 外 増 減 額	△760,324	△1,348,791	588,467
税引前当期一般正味財産増減額	541,730	△2,951,877	3,493,607
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	459,730	△3,033,877	3,493,607
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	5,049,492	8,083,369	△3,033,877
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	5,509,222	5,049,492	459,730
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	5,509,222	5,049,492	459,730

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 30 年 4 月 1 日から 平成 31 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)	(20,000)	(Δ20,000)	
賛助会員受取会費		20,000	Δ20,000	
② 受取寄付金	(7,844,500)	(9,175,728)	(Δ1,331,228)	
受取寄付金	2,700,000	9,175,728	Δ6,475,728	
受取助成金	1,900,000		1,900,000	
他受取寄付金	3,244,500		3,244,500	
③ 雑収益	(330,500)	(697,405)	(Δ366,905)	
受取利息	500	23	477	
雑収入	330,000	697,382	Δ367,382	
経常収益計	8,175,000	9,893,133	Δ1,718,133	
(2) 経常費用				
① 事業費				
盲導犬育成事業	(7,555,000)	(7,084,262)	(470,738)	
給料手当	3,600,000	2,606,480	993,520	
福利厚生費	30,000	22,000	8,000	
法定福利費	360,000	315,948	44,052	
旅費交通費	400,000	601,611	Δ201,611	
通信運搬費	35,000	7,983	27,017	
減価償却費	1,200,000	2,306,372	Δ1,106,372	
消耗什器備品費	50,000	45,717	4,283	
修繕費		79,158	Δ79,158	
育成費	350,000	257,625	92,375	
車輻費	280,000	31,561	248,439	
光熱水料費	300,000	202,842	97,158	
保険料	100,000	84,210	15,790	
諸謝金	30,000		30,000	
租税公課	40,000	37,100	2,900	
委託費	50,000		50,000	
育成犬購入費	200,000		200,000	
雑費	30,000		30,000	
印刷費	50,000	37,590	12,410	
犬具費		42,484	Δ42,484	
広告宣伝費		224,727	Δ224,727	
繁殖犬飼育費	400,000	132,271	267,729	
研修費	50,000	48,583	1,417	
事業費計	7,555,000	7,084,262	470,738	

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
② 管 理 費				
給 料 手 当	300,000	450,000	△150,000	
福 利 厚 生 費		2,200	△2,200	
会 議 費	30,000		30,000	
旅 費 交 通 費		44,482	△44,482	
通 信 運 搬 費	40,000	158,207	△118,207	
消 耗 什 器 備 品 費	30,000	93,579	△63,579	
接 待 交 際 費		143,602	△143,602	
租 税 公 課	200,000	189,930	10,070	
支 払 手 数 料		291,017	△291,017	
雑 費	20,000		20,000	
警 備 保 安 料		64,800	△64,800	
支 払 負 担 金		69,000	△69,000	
管 理 費 計	620,000	1,506,817	△886,817	
経 常 費 用 計	8,175,000	8,591,079	△416,079	
評価損益等調整前当期経常増減額	0	1,302,054	△1,302,054	
評 価 損 益 等 計	0	0	0	
当 期 経 常 増 減 額	0	1,302,054	△1,302,054	
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)	(760,324)	(△760,324)	
雑 損 失		760,324	△760,324	
経 常 外 費 用 計	0	760,324	△760,324	
当 期 経 常 外 増 減 額	0	△760,324	760,324	
税引前当期一般正味財産増減額	0	541,730	△541,730	
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	0	459,730	△459,730	
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	0	5,049,492	△5,049,492	
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	0	5,509,222	△5,509,222	
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	0	5,509,222	△5,509,222	

財 産 目 録

平成 31 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				9,059,898
未収金	東京電力㈱ 他			96,272
貯蔵品	切手			1,655
流動資産合計				9,157,825
2 固 定 資 産				
(1) その他固定資産				
建物	ローリーハウス			33,154,542
構築物	外構工事、井戸掘削 他			2,561,001
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 18頭			1,153,676
機械装置	太陽光発電システム設置			769,234
繰延資産	出入口縁石取外し工事			155,462
水道加入権	ひたちなか市			177,454
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				37,992,210
固定資産合計				37,992,210
資 産 合 計				47,150,035
II 負 債 の 部				
1 流 動 負 債				
預り金	源泉所得税、社会保険料			66,657
短期借入金	齊藤つぎ			41,114,988
未払費用	心恵堂動物病院 他			377,168
未払法人税等	法人市民税、法人県民税			82,000
流動負債合計				41,640,813
負 債 合 計				41,640,813
正 味 財 産				5,509,222