

# 決 算 報 告 書

第 8 期

自 平成 31 年 4 月 1 日

至 令和 2 年 3 月 31 日

一般財団法人 いばらき盲導犬協会

ひたちなか市東石川 3 4 4 4 番地 7

# 貸借対照表

令和 2 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	10,173,031	9,059,898	1,113,133
未収金	8,778	96,272	87,494
前払費用	398,959		398,959
貯蔵品	512	1,655	1,143
前払金	16,000		16,000
流動資産合計	10,597,280	9,157,825	1,439,455
2 固 定 資 産			
(1) そ の 他 固 定 資 産			
建物	31,335,562	33,154,542	1,818,980
構築物	2,378,451	2,561,001	182,550
車両運搬具	1	1	
協会保有犬	756,887	1,153,676	396,789
機械装置	678,465	769,234	90,769
繰延資産	122,150	155,462	33,312
水道加入権	157,756	177,454	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	35,450,112	37,992,210	2,542,098
固定資産合計	35,450,112	37,992,210	2,542,098
資産合計	46,047,392	47,150,035	1,102,643
負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
預り金	360,030	66,657	293,373
短期借入金	41,101,012	41,114,988	13,976
仮受金	44,000		44,000
未払費用	304,493	377,168	72,675
未払法人税等	82,000	82,000	
流動負債合計	41,891,535	41,640,813	250,722
負債合計	41,891,535	41,640,813	250,722
正 味 財 産 の 部			
1 一 般 正 味 財 産	4,155,857	5,509,222	1,353,365
正味財産合計	4,155,857	5,509,222	1,353,365
負債及び正味財産合計	46,047,392	47,150,035	1,102,643

# 正味財産増減計算書

平成 31 年 4 月 1 日から 令和 2 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	( 30,000)	( 20,000)	( 10,000)
賛 助 会 員 受 取 会 費	30,000	20,000	10,000
受 取 寄 付 金	( 11,303,206)	( 9,175,728)	( 2,127,478)
受 取 寄 付 金	11,303,206	9,175,728	2,127,478
雑 収 益	( 746,858)	( 697,405)	( 49,453)
受 取 利 息	23	23	
雑 収 入	746,835	697,382	49,453
経 常 収 益 計	12,080,064	9,893,133	2,186,931
(2) 経 常 費 用			
事 業 費			
盲 導 犬 育 成 事 業	( 11,052,044)	( 7,084,262)	( 3,967,782)
給 料 手 当	5,847,465	2,606,480	3,240,985
福 利 厚 生 費	5,047	22,000	16,953
法 定 福 利 費	350,437	315,948	34,489
旅 費 交 通 費	797,339	601,611	195,728
通 信 運 搬 費	21,110	7,983	13,127
減 価 償 却 費	2,561,947	2,306,372	255,575
消 耗 什 器 備 品 費	49,910	45,717	4,193
修 繕 費	94,592	79,158	15,434
育 成 費	245,001	257,625	12,624
車 輛 費	93,961	31,561	62,400
光 熱 水 料 費	94,278	202,842	108,564
保 険 料	83,990	84,210	220
租 税 公 課	41,500	37,100	4,400
印 刷 費		37,590	37,590
犬 具 費	283,026	42,484	240,542
広 告 宣 伝 費	314,690	224,727	89,963
繁 殖 犬 飼 育 費	159,351	132,271	27,080
研 修 費	8,400	48,583	40,183
事 業 費 計	11,052,044	7,084,262	3,967,782
事 業 費 計	11,052,044	7,084,262	3,967,782
管 理 費			
給 料 手 当	600,000	450,000	150,000
福 利 厚 生 費	31,444	2,200	29,244
旅 費 交 通 費	79,556	44,482	35,074
通 信 運 搬 費	140,211	158,207	17,996
消 耗 什 器 備 品 費	158,120	93,579	64,541

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
接 待 交 際 費	20,642	143,602	122,960
租 税 公 課	182,130	189,930	7,800
支 払 手 数 料	58,792	291,017	232,225
警 備 保 安 料	70,800	64,800	6,000
支 払 負 担 金	65,000	69,000	4,000
管 理 費 計	1,406,695	1,506,817	100,122
経 常 費 用 計	12,458,739	8,591,079	3,867,660
評価損益等調整前当期経常増減額	378,675	1,302,054	1,680,729
評 価 損 益 等 計	0	0	0
当 期 経 常 増 減 額	378,675	1,302,054	1,680,729
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	( 892,690)	( 760,324)	( 132,366)
雑 損 失	892,690	760,324	132,366
経 常 外 費 用 計	892,690	760,324	132,366
当 期 経 常 外 増 減 額	892,690	760,324	132,366
税引前当期一般正味財産増減額	1,271,365	541,730	1,813,095
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	1,353,365	459,730	1,813,095
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	5,509,222	5,049,492	459,730
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	4,155,857	5,509,222	1,353,365
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	4,155,857	5,509,222	1,353,365

## 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 31 年 4 月 1 日から 令和 2 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)	( 30,000)	( 30,000)	
賛 助 会 員 受 取 会 費		30,000	30,000	
受 取 寄 付 金	( 8,844,500)	( 11,303,206)	( 2,458,706)	
受 取 寄 付 金	3,700,000	11,303,206	7,603,206	
受 取 助 成 金	1,900,000		1,900,000	
他 受 取 寄 付 金 1	3,244,500		3,244,500	
雑 収 益	( 330,500)	( 746,858)	( 416,358)	
受 取 利 息	500	23	477	
雑 収 入	330,000	746,835	416,835	
経 常 収 益 計	9,175,000	12,080,064	2,905,064	
(2) 経 常 費 用				
事 業 費				
盲 導 犬 育 成 事 業	( 8,045,000)	( 11,052,044)	( 3,007,044)	
給 料 手 当	3,800,000	5,847,465	2,047,465	
福 利 厚 生 費	30,000	5,047	24,953	
法 定 福 利 費	400,000	350,437	49,563	
旅 費 交 通 費	400,000	797,339	397,339	
通 信 運 搬 費	35,000	21,110	13,890	
減 価 償 却 費	1,200,000	2,561,947	1,361,947	
消 耗 什 器 備 品 費	50,000	49,910	90	
修 繕 費		94,592	94,592	
育 成 費	500,000	245,001	254,999	
車 輜 費	280,000	93,961	186,039	
光 熱 水 料 費	300,000	94,278	205,722	
保 険 料	100,000	83,990	16,010	
諸 謝 金	30,000		30,000	
租 税 公 課	40,000	41,500	1,500	
委 託 費	50,000		50,000	
育 成 犬 購 入 費	300,000		300,000	
雑 費	30,000		30,000	
印 刷 費	50,000		50,000	
犬 具 費		283,026	283,026	
広 告 宣 伝 費		314,690	314,690	
繁 殖 犬 飼 育 費	400,000	159,351	240,649	
研 修 費	50,000	8,400	41,600	
事 業 費 計	8,045,000	11,052,044	3,007,044	

(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		31,444	31,444	
会 議 費	30,000		30,000	
旅 費 交 通 費		79,556	79,556	
通 信 運 搬 費	50,000	140,211	90,211	
消 耗 什 器 備 品 費	300,000	158,120	141,880	
接 待 交 際 費		20,642	20,642	
租 税 公 課	200,000	182,130	17,870	
支 払 手 数 料		58,792	58,792	
雑 費	20,000		20,000	
警 備 保 安 料		70,800	70,800	
支 払 負 担 金		65,000	65,000	
管 理 費 計	1,200,000	1,406,695	206,695	
経 常 費 用 計	9,245,000	12,458,739	3,213,739	
評 価 損 益 等 調 整 前 当 期 経 常 増 減 額	70,000	378,675	308,675	
評 価 損 益 等 計	0	0	0	
当 期 経 常 増 減 額	70,000	378,675	308,675	
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 )	( 892,690 )	( 892,690 )	
雑 損 失		892,690	892,690	
経 常 外 費 用 計	0	892,690	892,690	
当 期 経 常 外 増 減 額	0	892,690	892,690	
税 引 前 当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	70,000	1,271,365	1,201,365	
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	70,000	1,353,365	1,283,365	
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	0	5,509,222	5,509,222	
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	70,000	4,155,857	4,225,857	
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	70,000	4,155,857	4,225,857	

# 財 産 目 録

令和 2 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	場 所 等	物 量	使用目的等	金 額
<b>資 産 の 部</b>				
<b>1 流 動 資 産</b>				
現金・預金				10,173,031
未収金	東京電力㈱			8,778
前払費用				398,959
貯蔵品	切手			512
前払金	個人市県民税(城里町)			16,000
<b>流動資産合計</b>				<b>10,597,280</b>
<b>2 固 定 資 産</b>				
<b>(1)そ の 他 固 定 資 産</b>				
建物	ローリーハウス			31,335,562
構築物	外構工事、井戸掘削 他			2,378,451
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 15頭			756,887
機械装置	太陽光発電システム設置			678,465
繰延資産	出入口縁石取外し工事			122,150
水道加入権	ひたちなか市			157,756
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ク-			10,840
<b>その他固定資産合計</b>				<b>35,450,112</b>
<b>固定資産合計</b>				<b>35,450,112</b>
<b>資 産 合 計</b>				<b>46,047,392</b>
<b>負 債 の 部</b>				
<b>1 流 動 負 債</b>				
預り金	源泉所得税、社会保険料他			360,030
短期借入金	齊藤つぎ			41,101,012
仮受金	イベント代返金予定			44,000
未払費用	心恵堂動物病院 他			304,493
未払法人税等	法人市民税、法人県民税			82,000
<b>流動負債合計</b>				<b>41,891,535</b>
<b>負 債 合 計</b>				<b>41,891,535</b>
<b>正 味 財 産</b>				<b>4,155,857</b>