

# 決 算 報 告 書

第 9 期

自 令和 2 年 4 月 1 日

至 令和 3 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 3 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	15,169,190	10,173,031	4,996,159
未収金	93,680	8,778	84,902
前払費用	414,991	398,959	16,032
貯蔵品	807	512	295
前払金		16,000	16,000
流動資産合計	15,678,668	10,597,280	5,081,388
2 固 定 資 産			
(1) そ の 他 固 定 資 産			
建物	29,516,582	31,335,562	1,818,980
構築物	2,203,746	2,378,451	174,705
車両運搬具	1	1	
協会保有犬	191,089	756,887	565,798
機械装置	598,407	678,465	80,058
繰延資産	88,838	122,150	33,312
水道加入権	138,058	157,756	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	32,757,561	35,450,112	2,692,551
固定資産合計	32,757,561	35,450,112	2,692,551
資産合計	48,436,229	46,047,392	2,388,837
負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
預り金	327,061	360,030	32,969
短期借入金	41,175,166	41,101,012	74,154
仮受金	34,000	44,000	10,000
未払費用	248,900	304,493	55,593
未払法人税等	82,000	82,000	
流動負債合計	41,867,127	41,891,535	24,408
負債合計	41,867,127	41,891,535	24,408
正 味 財 産 の 部			
1 一 般 正 味 財 産	6,569,102	4,155,857	2,413,245
正味財産合計	6,569,102	4,155,857	2,413,245
負債及び正味財産合計	48,436,229	46,047,392	2,388,837

# 正味財産増減計算書

令和 2 年 4 月 1 日から 令和 3 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	( 40,000)	( 30,000)	( 10,000)
賛 助 会 員 受 取 会 費	40,000	30,000	10,000
受 取 寄 付 金	( 13,732,668)	( 11,303,206)	( 2,429,462)
受 取 寄 付 金	11,750,668	11,303,206	447,462
受 取 助 成 金	1,982,000		1,982,000
雑 収 益	( 1,230,052)	( 746,858)	( 483,194)
受 取 利 息	21	23	2
雑 収 入	1,230,031	746,835	483,196
経 常 収 益 計	15,002,720	12,080,064	2,922,656
(2) 経 常 費 用			
事 業 費			
盲 導 犬 育 成 事 業	( 10,265,532)	( 11,052,044)	( 786,512)
給 料 手 当	5,893,464	5,847,465	45,999
福 利 厚 生 費	9,390	5,047	4,343
法 定 福 利 費	207,114	350,437	143,323
旅 費 交 通 費	616,508	797,339	180,831
通 信 運 搬 費	644	21,110	20,466
減 価 償 却 費	2,126,753	2,561,947	435,194
消 耗 什 器 備 品 費	103,209	49,910	53,299
修 繕 費	59,515	94,592	35,077
育 成 費	45,050	245,001	199,951
車 輛 費	107,774	93,961	13,813
光 熱 水 料 費	100,019	94,278	5,741
保 険 料	77,300	83,990	6,690
租 税 公 課	38,800	41,500	2,700
犬 具 費	402,388	283,026	119,362
広 告 宣 伝 費	334,633	314,690	19,943
繁 殖 犬 飼 育 費	142,971	159,351	16,380
研 修 費		8,400	8,400
事 業 費 計	10,265,532	11,052,044	786,512
事 業 費 計	10,265,532	11,052,044	786,512
管 理 費			
給 料 手 当	600,000	600,000	
福 利 厚 生 費	3,306	31,444	28,138
旅 費 交 通 費	57,447	79,556	22,109
通 信 運 搬 費	141,933	140,211	1,722
消 耗 什 器 備 品 費	62,387	158,120	95,733

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
修繕費	60,129		60,129
接待交際費	2,990	20,642	17,652
保険料	21,140		21,140
租税公課	185,820	182,130	3,690
支払手数料	189,416	58,792	130,624
警備保安料	66,000	70,800	4,800
支払負担金	63,000	65,000	2,000
管理費計	1,453,568	1,406,695	46,873
経常費用計	11,719,100	12,458,739	739,639
評価損益等調整前当期経常増減額	3,283,620	378,675	3,662,295
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	3,283,620	378,675	3,662,295
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	(788,375)	(892,690)	104,315
雑損失	788,375	892,690	104,315
経常外費用計	788,375	892,690	104,315
当期経常外増減額	788,375	892,690	104,315
税引前当期一般正味財産増減額	2,495,245	1,271,365	3,766,610
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	2,413,245	1,353,365	3,766,610
一般正味財産期首残高	4,155,857	5,509,222	1,353,365
一般正味財産期末残高	6,569,102	4,155,857	2,413,245
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	6,569,102	4,155,857	2,413,245

## 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

令和 2 年 4 月 1 日から 令和 3 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)	( 40,000)	( 40,000)	
賛助会員受取会費		40,000	40,000	
受取寄付金	( 8,844,500)	( 13,732,668)	( 4,888,168)	
受取寄付金	3,700,000	11,750,668	8,050,668	
受取助成金	1,900,000	1,982,000	82,000	
他受取寄付金	3,244,500		3,244,500	
雑収益	( 330,500)	( 1,230,052)	( 899,552)	
受取利息	500	21	479	
雑収入	330,000	1,230,031	900,031	
経常収益計	9,175,000	15,002,720	5,827,720	
(2) 経常費用				
事業費				
盲導犬育成事業	( 8,545,000)	( 10,265,532)	( 1,720,532)	
給料手当	4,200,000	5,893,464	1,693,464	
福利厚生費	30,000	9,390	20,610	
法定福利費	400,000	207,114	192,886	
旅費交通費	400,000	616,508	216,508	
通信運搬費	35,000	644	34,356	
減価償却費	1,200,000	2,126,753	926,753	
消耗什器備品費	50,000	103,209	53,209	
修繕費		59,515	59,515	
育成費	750,000	45,050	704,950	
車輜費	280,000	107,774	172,226	
光熱水料費	300,000	100,019	199,981	
保険料	100,000	77,300	22,700	
諸謝金	30,000		30,000	
租税公課	40,000	38,800	1,200	
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		50,000	
犬具費		402,388	402,388	
広告宣伝費		334,633	334,633	
繁殖犬飼育費	350,000	142,971	207,029	
研修費	50,000		50,000	
事業費計	8,545,000	10,265,532	1,720,532	

(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		3,306	3,306	
会 議 費	30,000		30,000	
旅 費 交 通 費		57,447	57,447	
通 信 運 搬 費	50,000	141,933	91,933	
消 耗 什 器 備 品 費	550,000	62,387	487,613	
修 繕 費		60,129	60,129	
接 待 交 際 費		2,990	2,990	
保 険 料		21,140	21,140	
租 税 公 課	200,000	185,820	14,180	
支 払 手 数 料		189,416	189,416	
雑 費	20,000		20,000	
警 備 保 安 料		66,000	66,000	
支 払 負 担 金		63,000	63,000	
管 理 費 計	1,450,000	1,453,568	3,568	
経 常 費 用 計	9,995,000	11,719,100	1,724,100	
評価損益等調整前当期経常増減額	820,000	3,283,620	4,103,620	
評 価 損 益 等 計	0	0	0	
当 期 経 常 増 減 額	820,000	3,283,620	4,103,620	
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)	(788,375)	(788,375)	
雑 損 失		788,375	788,375	
経 常 外 費 用 計	0	788,375	788,375	
当 期 経 常 外 増 減 額	0	788,375	788,375	
税引前当期一般正味財産増減額	820,000	2,495,245	3,315,245	
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	820,000	2,413,245	3,233,245	
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	0	4,155,857	4,155,857	
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	820,000	6,569,102	7,389,102	
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	820,000	6,569,102	7,389,102	

# 財 産 目 録

令和 3 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				15,169,190
未収金	東京電力㈱、ｽｲｯﾁ-ｼﾞｮﾝ㈱			93,680
前払費用	NTT東日本(ﾓﾓｶｰﾄﾞ)			414,991
貯蔵品	切手			807
<b>流動資産合計</b>				15,678,668
<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			29,516,582
構築物	外構工事、井戸掘削 他			2,203,746
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			191,089
機械装置	太陽光発電システム設置			598,407
繰延資産	出入口縁石取外し工事			88,838
水道加入権	ひたちなか市			138,058
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
<b>その他固定資産合計</b>				32,757,561
<b>固定資産合計</b>				32,757,561
<b>資 産 合 計</b>				48,436,229
<b>負 債 の 部</b>				
<b>1 流 動 負 債</b>				
預り金	源泉所得税、協賛金			327,061
短期借入金	齊藤つぎ			41,175,166
仮受金	ｲﾝﾓｰﾀｰ代返金予定			34,000
未払費用	心恵堂動物病院 他			248,900
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>				41,867,127
<b>負 債 合 計</b>				41,867,127
<b>正 味 財 産</b>				6,569,102