

# 決 算 報 告 書

第 10 期

自 令和 3 年 4 月 1 日

至 令和 4 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 4 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	24,457,457	15,169,190	9,288,267
未収金	25,560	93,680	68,120
前払費用	405,806	414,991	9,185
貯蔵品	4,491	807	3,684
流動資産合計	24,893,314	15,678,668	9,214,646
2 固 定 資 産			
(1) そ の 他 固 定 資 産			
建物	27,697,602	29,516,582	1,818,980
構築物	2,036,393	2,203,746	167,353
車両運搬具	1	1	
協会保有犬	702,570	191,089	511,481
機械装置	527,795	598,407	70,612
繰延資産	55,526	88,838	33,312
水道加入権	118,360	138,058	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	31,159,087	32,757,561	1,598,474
固定資産合計	31,159,087	32,757,561	1,598,474
資産合計	56,052,401	48,436,229	7,616,172
負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
預り金	327,100	327,061	39
短期借入金	41,265,177	41,175,166	90,011
仮受金	34,000	34,000	
未払費用	598,740	248,900	349,840
未払法人税等	82,000	82,000	
流動負債合計	42,307,017	41,867,127	439,890
負債合計	42,307,017	41,867,127	439,890
正 味 財 産 の 部			
1 一 般 正 味 財 産	13,745,384	6,569,102	7,176,282
正味財産合計	13,745,384	6,569,102	7,176,282
負債及び正味財産合計	56,052,401	48,436,229	7,616,172

# 正味財産増減計算書

令和 3 年 4 月 1 日から 令和 4 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	( 150,000)	( 40,000)	( 110,000)
賛 助 会 員 受 取 会 費	150,000	40,000	110,000
受 取 寄 付 金	( 16,562,297)	( 13,732,668)	( 2,829,629)
受 取 寄 付 金	16,560,297	11,750,668	4,809,629
受 取 助 成 金	2,000	1,982,000	1,980,000
雑 収 益	( 593,207)	( 1,230,052)	( 636,845)
受 取 利 息	51	21	30
雑 収 入	593,156	1,230,031	636,875
経 常 収 益 計	17,305,504	15,002,720	2,302,784
(2) 経 常 費 用			
事 業 費			
盲 導 犬 育 成 事 業	( 8,817,560)	( 10,265,532)	( 1,447,972)
給 料 手 当	3,658,722	5,893,464	2,234,742
福 利 厚 生 費		9,390	9,390
法 定 福 利 費		207,114	207,114
旅 費 交 通 費	456,971	616,508	159,537
通 信 運 搬 費	168	644	476
減 価 償 却 費	2,230,955	2,126,753	104,202
消 耗 什 器 備 品 費	224,555	103,209	121,346
修 繕 費	54,818	59,515	4,697
育 成 費	200,971	45,050	155,921
車 輜 費	135,485	107,774	27,711
光 熱 水 料 費	107,795	100,019	7,776
保 険 料	75,750	77,300	1,550
租 税 公 課	45,900	38,800	7,100
委 託 費	1,158,275		1,158,275
犬 具 費	50,205	402,388	352,183
広 告 宣 伝 費	248,187	334,633	86,446
繁 殖 犬 飼 育 費	142,407	142,971	564
広 報 活 動 犬 飼 育 費	26,396		26,396
事 業 費 計	8,817,560	10,265,532	1,447,972
事 業 費 計	8,817,560	10,265,532	1,447,972
管 理 費			
給 料 手 当	600,000	600,000	
福 利 厚 生 費	2,000	3,306	1,306
旅 費 交 通 費	64,813	57,447	7,366
通 信 運 搬 費	137,787	141,933	4,146

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
消 耗 什 器 備 品 費	52,923	62,387	9,464
修 繕 費		60,129	60,129
接 待 交 際 費	15,840	2,990	12,850
保 險 料		21,140	21,140
租 税 公 課	98,803	185,820	87,017
支 払 手 数 料	45,806	189,416	143,610
警 備 保 安 料	66,000	66,000	
支 払 負 担 金	60,000	63,000	3,000
管 理 費 計	1,143,972	1,453,568	309,596
経 常 費 用 計	9,961,532	11,719,100	1,757,568
評価損益等調整前当期経常増減額	7,343,972	3,283,620	4,060,352
評 価 損 益 等 計	0	0	0
当 期 経 常 増 減 額	7,343,972	3,283,620	4,060,352
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	( 85,690)	( 788,375)	( 702,685)
雑 損 失	85,690	788,375	702,685
経 常 外 費 用 計	85,690	788,375	702,685
当 期 経 常 外 増 減 額	85,690	788,375	702,685
税引前当期一般正味財産増減額	7,258,282	2,495,245	4,763,037
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	7,176,282	2,413,245	4,763,037
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	6,569,102	4,155,857	2,413,245
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	13,745,384	6,569,102	7,176,282
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	13,745,384	6,569,102	7,176,282

## 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 3 年 4 月 1 日から 令和 4 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)	( 150,000)	( 150,000)	
賛 助 会 員 受 取 会 費		150,000	150,000	
受 取 寄 付 金	( 8,844,500)	( 16,562,297)	( 7,717,797)	
受 取 寄 付 金	3,700,000	16,560,297	12,860,297	
受 取 助 成 金	1,900,000	2,000	1,898,000	
他 受 取 寄 付 金 1	3,244,500		3,244,500	
雑 収 益	( 330,500)	( 593,207)	( 262,707)	
受 取 利 息	500	51	449	
雑 収 入	330,000	593,156	263,156	
経 常 収 益 計	9,175,000	17,305,504	8,130,504	
(2) 経 常 費 用				
事 業 費				
盲 導 犬 育 成 事 業	( 8,545,000)	( 8,817,560)	( 272,560)	
給 料 手 当	4,200,000	3,658,722	541,278	
福 利 厚 生 費	30,000		30,000	
法 定 福 利 費	400,000		400,000	
旅 費 交 通 費	400,000	456,971	56,971	
通 信 運 搬 費	35,000	168	34,832	
減 価 償 却 費	1,200,000	2,230,955	1,030,955	
消 耗 什 器 備 品 費	50,000	224,555	174,555	
修 繕 費		54,818	54,818	
育 成 費	750,000	200,971	549,029	
車 輜 費	280,000	135,485	144,515	
光 熱 水 料 費	300,000	107,795	192,205	
保 険 料	100,000	75,750	24,250	
諸 謝 金	30,000		30,000	
租 税 公 課	40,000	45,900	5,900	
委 託 費	50,000	1,158,275	1,108,275	
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		50,205	50,205	
広 告 宣 伝 費		248,187	248,187	
繁 殖 犬 飼 育 費	350,000	142,407	207,593	
広 報 活 動 犬 飼 育 費		26,396	26,396	
研 修 費	50,000		50,000	
事 業 費 計	8,545,000	8,817,560	272,560	

(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		2,000	2,000	
会 議 費	30,000		30,000	
旅 費 交 通 費		64,813	64,813	
通 信 運 搬 費	50,000	137,787	87,787	
消 耗 什 器 備 品 費	300,000	52,923	247,077	
接 待 交 際 費		15,840	15,840	
租 税 公 課	200,000	98,803	101,197	
支 払 手 数 料		45,806	45,806	
雑 費	20,000		20,000	
警 備 保 安 料		66,000	66,000	
支 払 負 担 金		60,000	60,000	
管 理 費 計	1,200,000	1,143,972	56,028	
経 常 費 用 計	9,745,000	9,961,532	216,532	
評 価 損 益 等 調 整 前 当 期 経 常 増 減 額	570,000	7,343,972	7,913,972	
評 価 損 益 等 計	0	0	0	
当 期 経 常 増 減 額	570,000	7,343,972	7,913,972	
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 )	( 85,690 )	( 85,690 )	
雑 損 失		85,690	85,690	
経 常 外 費 用 計	0	85,690	85,690	
当 期 経 常 外 増 減 額	0	85,690	85,690	
税 引 前 当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	570,000	7,258,282	7,828,282	
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	570,000	7,176,282	7,746,282	
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	0	6,569,102	6,569,102	
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	570,000	13,745,384	14,315,384	
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	570,000	13,745,384	14,315,384	

# 財 産 目 録

令和 4 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				24,457,457
未収金	東京電力㈱ 他			25,560
前払費用	NTT東日本(礼ホカド 預け)			405,806
貯蔵品	切手			4,491
<b>流動資産合計</b>				24,893,314
<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			27,697,602
構築物	外構工事、井戸掘削 他			2,036,393
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 20頭			702,570
機械装置	太陽光発電システム設置			527,795
繰延資産	出入口縁石取外し工事			55,526
水道加入権	ひたちなか市			118,360
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>				31,159,087
<b>固定資産合計</b>				31,159,087
<b>資産合計</b>				56,052,401
<b>負 債 の 部</b>				
<b>1 流 動 負 債</b>				
預り金	源泉所得税、ｲﾝﾀｰﾈｯﾄ協賛金			327,100
短期借入金	齊藤つぎ			41,265,177
仮受金	ｲﾝﾀｰﾈｯﾄ代返金予定			34,000
未払費用	心恵堂動物病院 他			598,740
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>				42,307,017
<b>負債合計</b>				42,307,017
<b>正味財産</b>				13,745,384