

貸借対照表

令和 5 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	26,629,214	24,457,457	2,171,757
未 収 金	4,027,102	25,560	4,001,542
前 払 費 用	396,058	405,806	△9,748
貯 蔵 品	12,045	4,491	7,554
仮 払 金	66,768		66,768
流 動 資 産 合 計	31,131,187	24,893,314	6,237,873
2 固 定 資 産			
(1) そ の 他 固 定 資 産			
建 物	25,878,622	27,697,602	△1,818,980
構 築 物	1,875,932	2,036,393	△160,461
車 両 運 搬 具	1	1	
協 会 保 有 犬	403,460	702,570	△299,110
機 械 装 置	461,821	527,795	△65,974
繰 延 資 産	22,214	55,526	△33,312
繁 殖 犬	392,875		392,875
水 道 加 入 権	98,662	118,360	△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	29,154,427	31,159,087	△2,004,660
固 定 資 産 合 計	29,154,427	31,159,087	△2,004,660
資 産 合 計	60,285,614	56,052,401	4,233,213
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
預 り 金	408,349	327,100	81,249
短 期 借 入 金	36,161,494	41,265,177	△5,103,683
仮 受 金	34,000	34,000	
未 払 費 用	524,770	598,740	△73,970
未 払 法 人 税 等	82,000	82,000	
流 動 負 債 合 計	37,210,613	42,307,017	△5,096,404
負 債 合 計	37,210,613	42,307,017	△5,096,404
III 正 味 財 産 の 部			
1 一 般 正 味 財 産	23,075,001	13,745,384	9,329,617
正 味 財 産 合 計	23,075,001	13,745,384	9,329,617
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	60,285,614	56,052,401	4,233,213

正味財産増減計算書

令和 4 年 4 月 1 日から 令和 5 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	(140,000)	(150,000)	(Δ10,000)
賛助会員受取会費	140,000	150,000	Δ10,000
② 受取寄付金	(22,270,880)	(16,562,297)	(5,708,583)
受取寄付金	16,131,880	16,560,297	Δ428,417
受取助成金	6,139,000	2,000	6,137,000
③ 雑収益	(605,740)	(593,207)	(12,533)
受取利息	88	51	37
雑収入	605,652	593,156	12,496
経常収益計	23,016,620	17,305,504	5,711,116
(2) 経常費用			
① 事業費			
盲導犬育成事業	(11,581,399)	(8,817,560)	(2,763,839)
給料手当		3,658,722	Δ3,658,722
福利厚生費	2,263		2,263
旅費交通費	739,665	456,971	282,694
通信運搬費	3,532	168	3,364
減価償却費	2,504,650	2,230,955	273,695
消耗什器備品費	36,452	224,555	Δ188,103
修繕費	92,766	54,818	37,948
育成費	105,651	200,971	Δ95,320
車輦費	134,645	135,485	Δ840
光熱水料費	139,519	107,795	31,724
保険料	74,210	75,750	Δ1,540
租税公課	46,300	45,900	400
業務委託費	6,719,694	1,158,275	5,561,419
雑費	4,400		4,400
犬具費	190,632	50,205	140,427
広告宣伝費	403,129	248,187	154,942
接待交際費	46,628		46,628
繁殖犬飼育費	171,748	142,407	29,341
広報活動犬飼育費	165,515	26,396	139,119
事業費計	11,581,399	8,817,560	2,763,839
事業費計	11,581,399	8,817,560	2,763,839
② 管理費			
給料手当	600,000	600,000	
福利厚生費	1,588	2,000	Δ412
旅費交通費	50,804	64,813	Δ14,009

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
通 信 運 搬 費	129,981	137,787	△7,806
消 耗 什 器 備 品 費	239,670	52,923	186,747
修 繕 費	46,420		46,420
接 待 交 際 費	13,234	15,840	△2,606
租 税 公 課	265,903	98,803	167,100
支 払 手 数 料	203,014	45,806	157,208
広 告 宣 伝 費	15,000		15,000
警 備 保 安 料	66,000	66,000	
支 払 負 担 金	60,000	60,000	
管 理 費 計	1,691,614	1,143,972	547,642
経 常 費 用 計	13,273,013	9,961,532	3,311,481
評価損益等調整前当期経常増減額	9,743,607	7,343,972	2,399,635
評 価 損 益 等 計	0	0	0
当 期 経 常 増 減 額	9,743,607	7,343,972	2,399,635
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	(331,990)	(85,690)	(246,300)
雑 損 失	331,990	85,690	246,300
経 常 外 費 用 計	331,990	85,690	246,300
当 期 経 常 外 増 減 額	△331,990	△85,690	△246,300
税引前当期一般正味財産増減額	9,411,617	7,258,282	2,153,335
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	9,329,617	7,176,282	2,153,335
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	13,745,384	6,569,102	7,176,282
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	23,075,001	13,745,384	9,329,617
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	23,075,001	13,745,384	9,329,617

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

令和 4 年 4 月 1 日から 令和 5 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)	(140,000)	(Δ140,000)	
賛助会員受取会費		140,000	Δ140,000	
② 受取寄付金	(8,844,500)	(22,270,880)	(Δ13,426,380)	
受取寄付金	3,700,000	16,131,880	Δ12,431,880	
受取助成金	1,900,000	6,139,000	Δ4,239,000	
他受取寄付金	3,244,500		3,244,500	
③ 雑収益	(330,500)	(605,740)	(Δ275,240)	
受取利息	500	88	412	
雑収入	330,000	605,652	Δ275,652	
経常収益計	9,175,000	23,016,620	Δ13,841,620	
(2) 経常費用				
① 事業費				
盲導犬育成事業	(9,345,000)	(11,581,399)	(Δ2,236,399)	
給料手当	5,000,000		5,000,000	
福利厚生費	30,000	2,263	27,737	
法定福利費	400,000		400,000	
旅費交通費	400,000	739,665	Δ339,665	
通信運搬費	35,000	3,532	31,468	
減価償却費	1,200,000	2,504,650	Δ1,304,650	
消耗什器備品費	50,000	36,452	13,548	
修繕費		92,766	Δ92,766	
育成費	750,000	105,651	644,349	
車輻費	280,000	134,645	145,355	
光熱水料費	300,000	139,519	160,481	
保険料	100,000	74,210	25,790	
諸謝金	30,000		30,000	
租税公課	40,000	46,300	Δ6,300	
業務委託費	50,000	6,719,694	Δ6,669,694	
育成犬購入費	200,000		200,000	
雑費	30,000	4,400	25,600	
印刷費	50,000		50,000	
犬具費		190,632	Δ190,632	
広告宣伝費		403,129	Δ403,129	
接待交際費		46,628	Δ46,628	
繁殖犬飼育費	350,000	171,748	178,252	
広報活動犬飼育費		165,515	Δ165,515	
研修費	50,000		50,000	

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
事業費計	9,345,000	11,581,399	△2,236,399	
② 管 理 費				
給 料 手 当	600,000	600,000		
福 利 厚 生 費		1,588	△1,588	
会 議 費	30,000		30,000	
旅 費 交 通 費		50,804	△50,804	
通 信 運 搬 費	50,000	129,981	△79,981	
消 耗 什 器 備 品 費	300,000	239,670	60,330	
修 繕 費		46,420	△46,420	
接 待 交 際 費		13,234	△13,234	
租 税 公 課	200,000	265,903	△65,903	
支 払 手 数 料 費		203,014	△203,014	
雑 費	20,000		20,000	
広 告 宣 伝 費		15,000	△15,000	
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	1,691,614	△491,614	
経 常 費 用 計	10,545,000	13,273,013	△2,728,013	
評価損益等調整前当期経常増減額	△1,370,000	9,743,607	△11,113,607	
評 価 損 益 等 計	0	0	0	
当 期 経 常 増 減 額	△1,370,000	9,743,607	△11,113,607	
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)	(331,990)	(△331,990)	
雑 損 失		331,990	△331,990	
経 常 外 費 用 計	0	331,990	△331,990	
当 期 経 常 外 増 減 額	0	△331,990	331,990	
税引前当期一般正味財産増減額	△1,370,000	9,411,617	△10,781,617	
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	△1,370,000	9,329,617	△10,699,617	
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	0	13,745,384	△13,745,384	
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	△1,370,000	23,075,001	△24,445,001	
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	△1,370,000	23,075,001	△24,445,001	

財 産 目 録

令和 5 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				26,629,214
未収金	茨城県、埼玉県 給付金他			4,027,102
前払費用	NTT東日本(テレカード預け)			396,058
貯蔵品	切手			12,045
仮払金	立替経費精算			66,768
流動資産合計				31,131,187
2 固 定 資 産				
(1) その他固定資産				
建物	ローリーハウス			25,878,622
構築物	外構工事、井戸掘削 他			1,875,932
車両運搬具	レジアスエース 1台			1
協会保有犬	ラブラドール 28頭			403,460
機械装置	太陽光発電システム設置			461,821
繰延資産	出入口縁石取外し工事			22,214
繁殖犬				392,875
水道加入権	ひたちなか市			98,662
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				29,154,427
固定資産合計				29,154,427
資 産 合 計				60,285,614
II 負 債 の 部				
1 流 動 負 債				
預り金	源泉所得税、イベント協賛金			408,349
短期借入金	齊藤つぎ			36,161,494
仮受金	イベントチケット代返金予定			34,000
未払費用	心恵堂動物病院 他			524,770
未払法人税等	法人市民税、法人県民税			82,000
流動負債合計				37,210,613
負 債 合 計				37,210,613
正 味 財 産				23,075,001