

決算報告書

第 13 期

自 令和 6 年 4 月 1 日

至 令和 7 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3610番地10

貸 借 対 照 表

令和 7 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	41,064,280	33,897,217	7,167,063
未収金	46,883	6,077	40,806
前払費用	385,270	402,179	△16,909
貯蔵品		22,972	△22,972
立替金	331,804		331,804
流動資産合計	41,828,237	34,328,445	7,499,792
2 固 定 資 産			
(1) そ の 他 固 定 資 産			
建物	23,985,636	24,059,642	△74,006
構築物	1,685,559	1,777,719	△92,160
車両運搬具	1	1	
協会保有犬	353,770	277,430	76,340
機械装置	329,873	395,847	△65,974
繁殖犬	220,993	294,657	△73,664
水道加入権	59,266	78,964	△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	26,655,938	26,905,100	△249,162
固定資産合計	26,655,938	26,905,100	△249,162
資 産 合 計	68,484,175	61,233,545	7,250,630
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
預り金	204,347	165,812	38,535
短期借入金	33,761,494	33,761,494	
未払費用	546,510	520,275	26,235
未払法人税等	82,000	82,000	
流動負債合計	34,594,351	34,529,581	64,770
負 債 合 計	34,594,351	34,529,581	64,770
III 正 味 財 産 の 部			
1 一 般 正 味 財 産	33,889,824	26,703,964	7,185,860
正 味 財 産 合 計	33,889,824	26,703,964	7,185,860
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	68,484,175	61,233,545	7,250,630

正味財産増減計算書

令和 6 年 4 月 1 日から 令和 7 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	(60,000)	(90,000)	(Δ30,000)
賛 助 会 員 受 取 会 費	60,000	90,000	Δ30,000
② 受 取 寄 付 金	(23,321,182)	(15,701,600)	(7,619,582)
受 取 寄 付 金	19,314,382	11,806,300	7,508,082
受 取 助 成 金	4,006,800	3,895,300	111,500
③ 雑 収 益	(614,323)	(568,362)	(45,961)
受 取 利 息	6,257	125	6,132
雑 収 入	608,066	568,237	39,829
経 常 収 益 計	23,995,505	16,359,962	7,635,543
(2) 経 常 費 用			
① 事 業 費			
盲 導 犬 育 成 事 業	(12,055,926)	(10,564,554)	(1,491,372)
給 料 手 当	1,566,000		1,566,000
福 利 厚 生 費	6,329	15,449	Δ9,120
法 定 福 利 費	187,350		187,350
旅 費 交 通 費	533,321	511,215	22,106
通 信 運 搬 費	370	15,368	Δ14,998
減 価 償 却 費	2,236,765	2,526,197	Δ289,432
消 耗 什 器 備 品 費	76,367	46,344	30,023
修 繕 費	171,126	66,150	104,976
育 成 費	462,312	278,984	183,328
車 輦 費	157,337	146,743	10,594
光 熱 水 料 費	197,954	138,820	59,134
保 険 料	68,990	68,030	960
租 税 公 課	47,000	46,400	600
業 務 委 託 費	4,369,500	5,859,376	Δ1,489,876
雑 費	659,175		659,175
犬 具 費	140,134	36,426	103,708
広 告 宣 伝 費	639,600	410,837	228,763
接 待 交 際 費	45,232	29,500	15,732
繁 殖 犬 飼 育 費	383,609	150,941	232,668
広 報 活 動 犬 飼 育 費	107,455	217,774	Δ110,319
事 業 費 計	12,055,926	10,564,554	1,491,372
事 業 費 計	12,055,926	10,564,554	1,491,372
② 管 理 費			
役 員 報 酬	1,514,000		1,514,000
福 利 厚 生 費		2,879	Δ2,879

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
旅 費 交 通 費	79,470	75,627	3,843
通 信 運 搬 費	184,960	116,827	68,133
消 耗 什 器 備 品 費	26,424	24,905	1,519
修 繕 費		208,120	△208,120
接 待 交 際 費	43,430	34,321	9,109
租 税 公 課	259,853	263,523	△3,670
支 払 手 数 料	172,842	48,882	123,960
広 告 宣 伝 費		13,386	△13,386
警 備 保 安 料	106,700	127,380	△20,680
支 払 負 担 金	60,000	60,000	
業 務 委 託 費	1,982,750	792,000	1,190,750
管 理 費 計	4,430,429	1,767,850	2,662,579
経 常 費 用 計	16,486,355	12,332,404	4,153,951
評価損益等調整前当期経常増減額	7,509,150	4,027,558	3,481,592
評 価 損 益 等 計	0	0	0
当 期 経 常 増 減 額	7,509,150	4,027,558	3,481,592
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	(241,290)	(316,595)	(△75,305)
雑 損 失	241,290	316,595	△75,305
経 常 外 費 用 計	241,290	316,595	△75,305
当 期 経 常 外 増 減 額	△241,290	△316,595	75,305
税引前当期一般正味財産増減額	7,267,860	3,710,963	3,556,897
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	7,185,860	3,628,963	3,556,897
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	26,703,964	23,075,001	3,628,963
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	33,889,824	26,703,964	7,185,860
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	33,889,824	26,703,964	7,185,860

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 6 年 4 月 1 日から 令和 7 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)	(60,000)	(△60,000)	
賛 助 会 員 受 取 会 費		60,000	△60,000	
② 受 取 寄 付 金	(13,044,500)	(23,321,182)	(△10,276,682)	
受 取 寄 付 金	5,300,000	19,314,382	△14,014,382	
受 取 助 成 金	4,500,000	4,006,800	493,200	
他 受 取 寄 付 金 1	3,244,500		3,244,500	
③ 雑 収 益	(600,500)	(614,323)	(△13,823)	
受 取 利 息	500	6,257	△5,757	
雑 収 入	600,000	608,066	△8,066	
経 常 収 益 計	13,645,000	23,995,505	△10,350,505	
(2) 経 常 費 用				
① 事 業 費				
盲 導 犬 育 成 事 業	(11,937,000)	(12,055,926)	(△118,926)	
給 料 手 当	2,040,000	1,566,000	474,000	
福 利 厚 生 費	30,000	6,329	23,671	
法 定 福 利 費	300,000	187,350	112,650	
旅 費 交 通 費	596,000	533,321	62,679	
通 信 運 搬 費	35,000	370	34,630	
減 価 償 却 費	1,200,000	2,236,765	△1,036,765	
消 耗 什 器 備 品 費	50,000	76,367	△26,367	
修 繕 費		171,126	△171,126	
育 成 費	600,000	462,312	137,688	
車 輦 費	336,000	157,337	178,663	
光 熱 水 料 費	300,000	197,954	102,046	
保 險 料	100,000	68,990	31,010	
諸 謝 金	30,000		30,000	
租 税 公 課	40,000	47,000	△7,000	
業 務 委 託 費	5,700,000	4,369,500	1,330,500	
育 成 犬 購 入 費	300,000		300,000	
雑 費	30,000	659,175	△629,175	
印 刷 費	50,000		50,000	
犬 具 費		140,134	△140,134	
広 告 宣 伝 費		639,600	△639,600	
接 待 交 際 費		45,232	△45,232	
繁 殖 犬 飼 育 費	150,000	383,609	△233,609	
広 報 活 動 犬 飼 育 費		107,455	△107,455	
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	11,937,000	12,055,926	△118,926	
② 管理費				
役員報酬		1,514,000	△1,514,000	
会議費	30,000		30,000	
旅費交通費		79,470	△79,470	
通信運搬費	50,000	184,960	△134,960	
消耗什器備品費	200,000	26,424	173,576	
修繕費	300,000		300,000	
接待交際費		43,430	△43,430	
租税公課	100,000	259,853	△159,853	
支払手数料		172,842	△172,842	
雑費	20,000		20,000	
警備保安料		106,700	△106,700	
支払負担金		60,000	△60,000	
業務委託費	600,000	1,982,750	△1,382,750	
管理費計	1,300,000	4,430,429	△3,130,429	
経常費用計	13,237,000	16,486,355	△3,249,355	
評価損益等調整前当期経常増減額	408,000	7,509,150	△7,101,150	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	408,000	7,509,150	△7,101,150	
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)	(241,290)	(△241,290)	
雑損失		241,290	△241,290	
経常外費用計	0	241,290	△241,290	
当期経常外増減額	0	△241,290	241,290	
税引前当期一般正味財産増減額	408,000	7,267,860	△6,859,860	
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	408,000	7,185,860	△6,777,860	
一般正味財産期首残高	0	26,703,964	△26,703,964	
一般正味財産期末残高	408,000	33,889,824	△33,481,824	
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	408,000	33,889,824	△33,481,824	

財 産 目 録

令和 7 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				41,064,280
未 収 金	余剰売電 他			46,883
前 払 費 用	NTT東日本(テレホーカド*預け)			385,270
立 替 金	研修費用他			331,804
流 動 資 産 合 計				41,828,237
2 固 定 資 産				
(1) そ の 他 固 定 資 産				
建 物	ローリーハウス			23,985,636
構 築 物	外構工事、井戸掘削 他			1,685,559
車 両 運 搬 具	レジアスエース 1台			1
協 会 保 有 犬	ラブラドル他 27頭			353,770
機 械 装 置	太陽光発電システム設置			329,873
繁 殖 犬				220,993
水 道 加 入 権	ひたちなか市			59,266
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				26,655,938
固 定 資 産 合 計				26,655,938
資 産 合 計				68,484,175
II 負 債 の 部				
1 流 動 負 債				
預 り 金	源泉所得税			204,347
短 期 借 入 金	齊藤つぎ			33,761,494
未 払 費 用	心恵堂動物病院 他			546,510
未 払 法 人 税 等	法人市民税、法人県民税			82,000
流 動 負 債 合 計				34,594,351
負 債 合 計				34,594,351
正 味 財 産				33,889,824