決　算　報　告　書

第　14　期

自　令和　7 年　4 月　1 日

至　令和　8 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

一般財団法人　いばらき盲導犬協会

貸　借　対　照　表

令和　8 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	43,729,473	41,064,280	2,665,193
未収金	2,063,868	46,883	2,016,985
前払費用	408,522	385,270	23,252
貯蔵品	8,541		8,541
立替金		331,804	△331,804
流動資産合計	46,210,404	41,828,237	4,382,167
2 固定資産			
(1) その他固定資産			
建物	22,090,709	23,985,636	△1,894,927
構築物	1,599,073	1,685,559	△86,486
車両運搬具	1	1	
協会保有犬	327,100	353,770	△26,670
機械装置	263,899	329,873	△65,974
繁殖犬	165,745	220,993	△55,248
水道加入権	39,568	59,266	△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	24,506,935	26,655,938	△2,149,003
固定資産合計	24,506,935	26,655,938	△2,149,003
資産合計	70,717,339	68,484,175	2,233,164
Ⅱ 負債の部			
1 流動負債			
預り金	227,069	204,347	22,722
短期借入金	30,000,000	33,761,494	△3,761,494
未払費用	547,495	546,510	985
未払法人税等	82,000	82,000	
流動負債合計	30,856,564	34,594,351	△3,737,787
負債合計	30,856,564	34,594,351	△3,737,787
Ⅲ 正味財産の部			
1 一般正味財産	39,860,775	33,889,824	5,970,951
正味財産合計	39,860,775	33,889,824	5,970,951
負債及び正味財産合計	70,717,339	68,484,175	2,233,164

正味財産増減計算書

令和　7年　4月　1日から　令和　8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	(295,000)	(60,000)	(235,000)
賛助会員受取会費	295,000	60,000	235,000
② 受取寄付金	(20,217,700)	(23,321,182)	(△3,103,482)
受取寄付金	16,536,700	19,314,382	△2,777,682
自治体収入	3,681,000	4,006,800	△325,800
③ 雑収益	(843,195)	(614,323)	(228,872)
受取利息	19,711	6,257	13,454
雑収入	823,484	608,066	215,418
経常収益計	21,355,895	23,995,505	△2,639,610
(2) 経常費用			
① 事業費			
盲導犬育成事業	(4,781,076)	(12,055,926)	(△7,274,850)
給料手当		1,566,000	△1,566,000
福利厚生費	4,051	6,329	△2,278
法定福利費	44,452	187,350	△142,898
旅費交通費	300,043	533,321	△233,278
通信運搬費	10,600	370	10,230
減価償却費	2,377,133	2,236,765	140,368
消耗什器備品費	116,834	76,367	40,467
修繕費	153,472	171,126	△17,654
育成費	176,318	462,312	△285,994
車輌費	147,058	157,337	△10,279
光熱水料費	161,956	197,954	△35,998
保険料	74,215	68,990	5,225
租税公課	46,400	47,000	△600
業務委託費	84,500	4,369,500	△4,285,000
雑費	16,940	659,175	△642,235
犬具費	449,637	140,134	309,503
広告宣伝費	308,242	639,600	△331,358
接待交際費	12,920	45,232	△32,312
繁殖犬飼育費	238,107	383,609	△145,502
広報活動犬飼育費	58,198	107,455	△49,257
事業費計	4,781,076	12,055,926	△7,274,850
事業費計	4,781,076	12,055,926	△7,274,850
② 管理費			
役員報酬	5,925,000	1,514,000	4,411,000
法定福利費	735,934		735,934

（単位：円）

科目	当年度	前年度	増減
福利厚生費	5,410		5,410
旅費交通費	166,802	79,470	87,332
通信運搬費	185,288	184,960	328
消耗什器備品費	55,620	26,424	29,196
修繕費	116,710		116,710
接待交際費	14,225	43,430	△29,205
租税公課	257,203	259,853	△2,650
支払手数料	112,356	172,842	△60,486
警備保安料	104,280	106,700	△2,420
支払負担金	60,000	60,000	
業務委託費	2,740,000	1,982,750	757,250
管理費計	10,478,828	4,430,429	6,048,399
経常費用計	15,259,904	16,486,355	△1,226,451
評価損益等調整前当期経常増減額	6,095,991	7,509,150	△1,413,159
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	6,095,991	7,509,150	△1,413,159
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	(43,040)	(241,290)	(△198,250)
雑損失	43,040	241,290	△198,250
経常外費用計	43,040	241,290	△198,250
当期経常外増減額	△43,040	△241,290	198,250
税引前当期一般正味財産増減額	6,052,951	7,267,860	△1,214,909
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	5,970,951	7,185,860	△1,214,909
一般正味財産期首残高	33,889,824	26,703,964	7,185,860
一般正味財産期末残高	39,860,775	33,889,824	5,970,951
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	39,860,775	33,889,824	5,970,951

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

一般財団法人　いばらき盲導犬協会

収　支　計　算　書

令和　7 年　4 月　1 日から　令和　8 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)	(295,000)	(△295,000)	
賛助会員受取会費		295,000	△295,000	
② 受取寄付金	(12,344,500)	(20,217,700)	(△7,873,200)	
受取寄付金	5,300,000	16,536,700	△11,236,700	
自治体収入	3,800,000	3,681,000	119,000	
他受取寄付金 1	3,244,500		3,244,500	
③ 雑収益	(600,500)	(843,195)	(△242,695)	
受取利息	500	19,711	△19,211	
雑収入	600,000	823,484	△223,484	
経常収益計	12,945,000	21,355,895	△8,410,895	
(2) 経常費用				
① 事業費				
盲導犬育成事業	(4,261,000)	(4,781,076)	(△520,076)	
福利厚生費	30,000	4,051	25,949	
法定福利費		44,452	△44,452	
旅費交通費	500,000	300,043	199,957	
通信運搬費	35,000	10,600	24,400	
減価償却費	1,200,000	2,377,133	△1,177,133	
消耗什器備品費	50,000	116,834	△66,834	
修繕費		153,472	△153,472	
育成費	750,000	176,318	573,682	
車輌費	336,000	147,058	188,942	
光熱水料費	250,000	161,956	88,044	
保険料	100,000	74,215	25,785	
諸謝金	30,000		30,000	
租税公課	40,000	46,400	△6,400	
業務委託費	360,000	84,500	275,500	
育成犬購入費	300,000		300,000	
雑費	30,000	16,940	13,060	
印刷費	50,000		50,000	
犬具費		449,637	△449,637	
広告宣伝費		308,242	△308,242	
接待交際費		12,920	△12,920	
繁殖犬飼育費	150,000	238,107	△88,107	
広報活動犬飼育費		58,198	△58,198	
研修費	50,000		50,000	
事業費計	4,261,000	4,781,076	△520,076	

（単位：円）

科目	予算額	決算額	差異	備考
② 管理費				
役員報酬	5,700,000	5,925,000	△225,000	
法定福利費		735,934	△735,934	
福利厚生費		5,410	△5,410	
会議費	30,000		30,000	
旅費交通費	250,000	166,802	83,198	
通信運搬費	50,000	185,288	△135,288	
消耗什器備品費	200,000	55,620	144,380	
修繕費	100,000	116,710	△16,710	
接待交際費		14,225	△14,225	
租税公課	100,000	257,203	△157,203	
支払手数料	200,000	112,356	87,644	
雑費	20,000		20,000	
警備保安料		104,280	△104,280	
支払負担金		60,000	△60,000	
業務委託費	1,800,000	2,740,000	△940,000	
管理費計	8,450,000	10,478,828	△2,028,828	
経常費用計	12,711,000	15,259,904	△2,548,904	
評価損益等調整前当期経常増減額	234,000	6,095,991	△5,861,991	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	234,000	6,095,991	△5,861,991	
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)	(43,040)	(△43,040)	
雑損失		43,040	△43,040	
経常外費用計	0	43,040	△43,040	
当期経常外増減額	0	△43,040	43,040	
税引前当期一般正味財産増減額	234,000	6,052,951	△5,818,951	
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	234,000	5,970,951	△5,736,951	
一般正味財産期首残高	0	33,889,824	△33,889,824	
一般正味財産期末残高	234,000	39,860,775	△39,626,775	
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	234,000	39,860,775	△39,626,775	

一般財団法人　いばらき盲導犬協会

財　産　目　録

令和　8 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				43,729,473
未収金	茨城県(業務委託)他			2,063,868
前払費用	NTT東日本(ﾃﾚﾎﾝｶｰﾄﾞ預け)			408,522
貯蔵品	切手			8,541
流動資産合計				46,210,404
2 固定資産				
(1)その他固定資産				
建物	ローリーハウス			22,090,709
構築物	外構工事、井戸掘削　他			1,599,073
車両運搬具	レジアスエース　1台			1
協会保有犬	ラブラドール他　28頭			327,100
機械装置	太陽光発電システム設置			263,899
繁殖犬				165,745
水道加入権	ひたちなか市			39,568
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				24,506,935
固定資産合計				24,506,935
資産合計				70,717,339
Ⅱ負債の部				
1 流動負債				
預り金	源泉所得税、社会保険料			227,069
短期借入金	齊藤つぎ			30,000,000
未払費用	心恵堂動物病院　他			547,495
未払法人税等	法人市民税、法人県民税			82,000
流動負債合計				30,856,564
負債合計				30,856,564
正味財産				39,860,775