

平成28年度 財 務 諸 表

自 平成28年 4月 1日

至 平成29年 3月31日

公益財団法人 神奈川県動物愛護協会

平成28年度 貸借対照表

平成29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			
(1) 現金預金	11,521,586	16,908,072	△ 5,386,486
(2) 医薬品	2,234,572	2,632,488	△ 397,916
(3) 商品	232,601	0	232,601
(4) 未収金	233,390	543,430	△ 310,040
(5) 立替金	3,000	3,000	0
(6) 前払費用	143,067	49,867	93,200
流動資産合計	14,368,216	20,136,857	△ 5,768,641
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
建物	1	1	0
減価償却引当資産	1,799,999	1,799,999	0
基本財産合計	1,800,000	1,800,000	0
(2) 特定資産			
定期預金	1,200,000	1,200,000	0
退職給付引当資産	300,000	300,000	0
特定資産合計	1,500,000	1,500,000	0
(3) その他固定資産			
建物	10,534,564	11,142,326	△ 607,762
建物附属設備	1	5	△ 4
車両運搬具	325,574	651,148	△ 325,574
什器備品	4,760,854	5,108,715	△ 347,861
預託金	8,400	8,400	0
その他固定資産合計	15,629,393	16,910,594	△ 1,281,201
固定資産合計	18,929,393	20,210,594	△ 1,281,201
資産合計	33,297,609	40,347,451	△ 7,049,842
II 負債の部			
1. 流動負債			
(1) 買掛金	635,996	948,894	△ 312,898
(2) 未払金	2,626,141	1,458,498	1,167,643
(3) 未払法人税等	74,500	126,900	△ 52,400
(4) 未払消費税等	291,800	362,200	△ 70,400
(5) 短期借入金	0	0	0
(6) 前受金	28,000	19,000	9,000
(7) 預り金	153,589	118,022	35,567
流動負債合計	3,810,026	3,033,514	776,512
2. 固定負債			
(1) 退職給付引当金	450,000	300,000	150,000
固定負債合計	450,000	300,000	150,000
負債合計	4,260,026	3,333,514	926,512
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
建物	1	1	0
定期預金	1,799,999	1,799,999	0
指定正味財産合計	1,800,000	1,800,000	0
(うち基本財産への充当額)	1,800,000	1,800,000	0
(うち特定資産への充当額)			
2. 一般正味財産	27,237,583	35,213,937	△ 7,976,354
(うち基本財産への充当額)			0
(うち特定資産への充当額)	1,200,000	1,200,000	0
正味財産合計	29,037,583	37,013,937	△ 7,976,354
負債及び正味財産合計	33,297,609	40,347,451	△ 7,049,842

平成28年度 貸借対照表内訳表

平成29年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引控除	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
(1) 現金預金	11,151,297	343,565	26,724		11,521,586
(2) 医薬品	698,413	1,536,159	0		2,234,572
(3) 商品	0	232,601	0		232,601
(4) 未収金	102,700	130,690	0		233,390
(5) 立替金	0	3,000	0		3,000
(6) 前払費用	87,700	55,367	0		143,067
(7) 公益目的事業会計	0	0	22,935,522	△ 22,935,522	0
(8) 収益事業等会計	1,905,139	0	0	△ 1,905,139	0
(9) 法人会計	0	7,374,382	0	△ 7,374,382	0
流動資産合計	13,945,249	9,675,764	22,962,246	△ 32,215,043	14,368,216
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
建物	0	0	1		1
減価償却引当資産	514,800	581,400	703,799		1,799,999
基本財産合計	514,800	581,400	703,800	0	1,800,000
(2) 特定資産					
定期預金	1,200,000	0	0		1,200,000
退職給付引当資産	207,388	66,350	26,262		300,000
特定資産合計	1,407,388	66,350	26,262	0	1,500,000
(3) その他固定資産					
建物	9,709,267	631,698	193,599		10,534,564
建物附属設備	0	1	0		1
車両運搬具	325,574	0	0		325,574
什器備品	2,424,535	2,336,319	0		4,760,854
預託金	8,400	0	0		8,400
その他固定資産合計	12,467,776	2,968,018	193,599	0	15,629,393
固定資産合計	14,389,964	3,615,768	923,661	0	18,929,393
資産合計	28,335,213	13,291,532	23,885,907	△ 32,215,043	33,297,609
II 負債の部					
1. 流動負債					
(1) 買掛金	228,458	407,538	0		635,996
(2) 未払金	1,518,627	1,031,641	75,873		2,626,141
(3) 未払法人税等	0	74,500	0		74,500
(4) 未払消費税等	7,700	283,700	400		291,800
(5) 短期借入金	0	0	0		0
(6) 前受金	28,000	0	0		28,000
(7) 預り金	79,336	55,174	19,079		153,589
(8) 公益目的事業会計	0	1,905,139	0	△ 1,905,139	0
(9) 収益事業等会計		0	7,374,382	△ 7,374,382	0
(10) 法人会計		0	0	△ 22,935,522	0
流動負債合計	24,797,643	3,757,692	7,469,734	△ 32,215,043	3,810,026
2. 固定負債					
(1) 退職給付引当金	311,082	99,525	39,393		450,000
固定負債合計	311,082	99,525	39,393	0	450,000
負債合計	25,108,725	3,857,217	7,509,127	△ 32,215,043	4,260,026
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
建物			1		1
定期預金	514,800	581,400	703,799		1,799,999
指定正味財産合計	514,800	581,400	703,800	0	1,800,000
(うち基本財産への充当額)	(514,800)	(581,400)	(703,800)		(1,800,000)
(うち特定資産への充当額)					0
2. 一般正味財産	2,711,688	8,852,915	15,672,980	0	27,237,583
(うち基本財産への充当額)					
(うち特定資産への充当額)	(1,200,000)				(1,200,000)
正味財産合計	3,226,488	9,434,315	16,376,780	0	29,037,583
負債及び正味財産合計	28,335,213	13,291,532	23,885,907	△ 32,215,043	33,297,609

平成28年度 正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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基本財産運用益	403	454	△ 51
②特定資産運用益	122	327	△ 205
③受取会費	2,119,000	2,027,000	92,000
④事業収益	29,462,533	35,197,765	△ 5,735,232
⑤受取補助金等	1,260,094	1,620,000	△ 359,906
⑥受取寄付金	12,622,694	45,286,251	△ 32,663,557
⑦雑収益	255,079	225,999	29,080
経常収益計	45,719,925	84,357,796	△ 38,637,871
(2) 経常費用			
①事業費			
役員報酬	0	0	0
給与手当	23,599,023	25,857,278	△ 2,258,255
退職給付費用	136,869	136,869	0
法定福利費	2,782,541	2,814,476	△ 31,935
福利厚生費	24,863	30,696	△ 5,833
旅費交通費	1,912,969	2,307,100	△ 394,131
通信運搬費	481,003	514,189	△ 33,186
会議費	0	0	0
減価償却費	3,362,562	1,995,678	1,366,884
什器備品費	122,289	331,284	△ 208,995
消耗品費	225,293	347,927	△ 122,634
修繕費	274,226	1,035,298	△ 761,072
動物管理費	2,209,434	2,143,535	65,899
動物医療品仕入	8,972,116	10,909,058	△ 1,936,942
販売物品仕入	85,637	143,136	△ 57,499
会場費	80,750	44,240	36,510
図書購読費	500	3,000	△ 2,500
印刷製本費	336,016	140,236	195,780
燃料費	2,804	10,349	△ 7,545
光熱水料費	870,484	1,046,924	△ 176,440
賃借料	2,669,866	2,655,525	14,341
宣伝広告費	0	0	0
廃棄物処理費	1,164,240	1,176,400	△ 12,160
保険料	135,591	153,813	△ 18,222
諸謝金	50,000	0	50,000
租税公課	761,900	874,540	△ 112,640
渉外費	32,670	54,300	△ 21,630
諸会費	82,157	101,000	△ 18,843
支払寄付金	20,000	0	20,000
支払手数料	158,112	0	158,112
雑費	41,638	368,350	△ 326,712
②管理費			0
役員報酬	0	0	0
給与手当	1,263,501	1,704,842	△ 441,341
退職給付費用	13,131	13,131	0
法定福利費	40,297	74,657	△ 34,360
福利厚生費	0	0	0
会議費	8,534	5,798	2,736
旅費交通費	90,492	117,853	△ 27,361
通信運搬費	37,042	40,932	△ 3,890
減価償却費	13,392	5,580	7,812
什器備品費	0	0	0
消耗品費	3,613	10,190	△ 6,577
修繕費	0	404,575	△ 404,575
会場費	0	0	0
印刷製本費	2,278	2,599	△ 321
燃料費	2,736	1,080	1,656

光熱水燃料費	88,671	109,500	△ 20,829
賃借料	147,341	146,499	842
保険料	4,919	5,877	△ 958
諸謝金	0	0	0
租税公課	68,700	32,200	36,500
渉外費	16,522	5,766	10,756
諸会費	0	0	0
支払寄付金	29,000	25,000	4,000
支払手数料	1,134,828	1,021,826	113,002
雑費	3,478	165,280	△ 161,802
経常費用計	53,564,028	59,088,386	△ 5,524,358
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 7,844,103	25,269,410	△ 33,113,513
基本財産評価益	0	0	0
特定資産評価益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 7,844,103	25,269,410	△ 33,113,513
2. 経常外増減の部	0	0	0
(1) 経常外収益	0	0	0
①過年度損益修正益	16,126,497	0	16,126,497
経常外収益計	16,126,497	0	16,126,497
(2) 経常外費用	0	0	0
①過年度損益修正損	16,126,497	0	16,126,497
②固定資産除却損	57,751	97,851	△ 40,100
経常外費用計	16,184,248	97,851	16,086,397
当期経常外増減額	△ 7,901,854	25,171,559	△ 33,073,413
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 7,901,854	25,171,559	△ 33,073,413
法人税、住民税及び事業税	74,500	126,900	△ 52,400
当期一般正味財産増減額	△ 7,976,354	25,044,659	△ 33,021,013
一般正味財産期首残高	35,213,937	10,169,278	25,044,659
一般正味財産期末残高	27,237,583	35,213,937	△ 7,976,354
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
基本財産運用益	403	454	△ 51
基本財産評価益	0	0	0
一般正味財産への振替額	△ 403	△ 454	51
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	1,800,000	1,800,000	0
指定正味財産期末残高	1,800,000	1,800,000	0
III 正味財産期末残高	29,037,583	37,013,937	△ 7,976,354

平成28年度 正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計				法人会計	内部取引消去	合 計
	公1	公2	共通	小 計	収1	収2	収3	小 計			
	動物救済等に関する事業	普及啓発・調査研究等事業			附属動物病院における一般診療事業	動物愛護検定事業	物品・書籍等販売事業				
I 一般正味財産増減の部											
1. 経常増減の部											
(1) 経常収益											
①基本財産運用益	0	0	115	115	130	0	0	130	158		403
基本財産受取利息			115	115	130			130	158		403
②特定資産運用益	2	0	120	122	0	0	0	0	0		122
特定資産受取利息	2	0	120	122	0	0	0	0	0		122
③受取会費	560,000	0	1,559,000	2,119,000	0	0	0	0	0		2,119,000
個人賛助会員受取会費			789,000	789,000				0	0		789,000
ノラ猫減らし隊賛助会員受取会費	560,000			560,000				0	0		560,000
企業賛助会員受取会費			90,000	90,000				0	0		90,000
財政支援個人賛助会員受取会費			680,000	680,000				0	0		680,000
財政支援企業賛助会員受取会費				0				0	0		0
④事業収益	8,690,050	63,000	0	8,753,050	18,706,602	1,160,800	842,081	20,709,483			29,462,533
動物救済事業支援金収益	1,228,500			1,228,500				0	0		1,228,500
動物救済支援事業収益	2,059,660			2,059,660				0	0		2,059,660
飼育放棄防止事業収益	275,160			275,160				0	0		275,160
地域猫推進事業収益	5,126,730			5,126,730				0	0		5,126,730
動物相談対応事業収益				0				0	0		0
普及啓発事業収益		43,000		43,000				0	0		43,000
愛護教育事業収益		20,000		20,000				0	0		20,000
調査研究事業収益				0				0	0		0
行政協同事業収益				0				0	0		0
一般診療事業収益				0	18,706,602			18,706,602	0		18,706,602
検定事業収益				0		1,160,800		1,160,800	0		1,160,800
販売事業収益				0			842,081	842,081	0		842,081
⑤受取補助金等	0	0	1,260,094	1,260,094	0	0	0	0			1,260,094
フェリシモ基金助成金	0		1,260,094	1,260,094				0	0		1,260,094
⑥受取寄付金	0	0	10,122,694	10,122,694	0	0	0	0	2,500,000		12,622,694
受取寄付金			8,253,020	8,253,020				0	2,500,000		10,753,020
募金収益			1,869,674	1,869,674				0	0		1,869,674
⑦雑収益	191,155	1	0	191,156	49,123	0	0	49,123	14,800		255,079
受取利息	155	1		156	3			3	0		159
雑収益	191,000			191,000	49,120			49,120	14,800		254,920
経常収益計	9,441,207	63,001	12,942,023	22,446,231	18,755,855	1,160,800	842,081	20,758,736	2,514,958	0	45,719,925
(2) 経常費用											
①事業費											
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0			0
給与手当	12,393,156	1,643,055	0	14,036,211	8,825,696	407,360	329,756	9,562,812			23,599,023
退職給付費用	90,561	13,133	0	103,694	26,265	1,643	5,267	33,175			136,869
法定福利費	1,504,028	197,594	0	1,701,622	1,045,580	4,272	31,067	1,080,919			2,782,541
福利厚生費	5,854	9,167	0	15,021	6,480	3,362	0	9,842			24,863
旅費交通費	1,008,145	109,151	0	1,117,296	663,032	118,601	14,040	795,673			1,912,969
通信運搬費	127,494	195,597	0	323,091	118,268	35,886	3,758	157,912			481,003
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0			0
減価償却費	2,206,570	0	0	2,206,570	1,155,992	0	0	1,155,992			3,362,562
什器備品費	107,785	12,398	0	120,183	0	0	2,106	2,106			122,289
消耗品費	101,061	80,620	0	181,681	37,429	931	5,252	43,612			225,293
修繕費	198,060	20,006	0	218,066	56,160	0	0	56,160			274,226
動物管理費	2,199,215	0	0	2,199,215	10,219	0	0	10,219			2,209,434
動物医療品仕入	3,428,063	0	0	3,428,063	5,544,053	0	0	5,544,053			8,972,116
販売物品仕入	0	0	0	0	0	0	85,637	85,637			85,637
会場費	0	22,240	0	22,240	0	35,510	23,000	58,510			80,750
図書購読費	0	500	0	500	0	0	0	0			500
印刷製本費	22,955	87,707	0	110,662	24,690	196,114	4,550	225,354			336,016
燃料費	2,804	0	0	2,804	0	0	0	0			2,804
光熱水料費	608,814	0	0	608,814	261,670	0	0	261,670			870,484
賃借料	2,382,873	11,872	0	2,394,745	275,121	0	0	275,121			2,669,866
宣伝広告費	0	0	0	0	0	0	0	0			0
廃棄物処理費	949,104	0	0	949,104	215,136	0	0	215,136			1,164,240
保険料	123,448	0	0	123,448	12,143	0	0	12,143			135,591
諸謝金	0	0	0	0	0	50,000	0	50,000			50,000
租税公課	6,600	1,100	4,000	11,700	648,400	72,700	29,100	750,200			761,900

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計				法人会計	内部取引消去	合 計
	公 1	公 2	共通	小 計	収 1	収 2	収 3	小 計			
	動物救済等に 関する事業	普及啓発・調 査研究等事業			附属動物病院 における一般 診療事業	動物愛護検定 事業	物品・書籍等 販売事業				
渉外費	0	0	0	0	32,670	0	0	32,670			32,670
諸会費	1,000	81,157	0	82,157	0	0	0	0			82,157
支払寄付金	0	20,000	0	20,000	0	0	0	0			20,000
支払手数料	0	0	0	0	0	158,112	0	158,112			158,112
雑費	15,448	432	0	15,880	22,194	3,564	0	25,758			41,638
②管理費											
役員報酬				0				0	0		0
給与手当				0				0	1,263,501		1,263,501
退職給付費用				0				0	13,131		13,131
法定福利費				0				0	40,297		40,297
福利厚生費				0				0	0		0
会議費				0				0	8,534		8,534
旅費交通費				0				0	90,492		90,492
通信運搬費				0				0	37,042		37,042
減価償却費				0				0	13,392		13,392
什器備品費				0				0	0		0
消耗品費				0				0	3,613		3,613
修繕費				0				0	0		0
会場費				0				0	0		0
印刷製本費				0				0	2,278		2,278
燃料費				0				0	2,736		2,736
光熱水燃料費				0				0	88,671		88,671
賃借料				0				0	147,341		147,341
保険料				0				0	4,919		4,919
諸謝金				0				0	0		0
租税公課				0				0	68,700		68,700
渉外費				0				0	16,522		16,522
諸会費				0				0	0		0
支払寄付金				0				0	29,000		29,000
支払手数料				0				0	1,134,828		1,134,828
雑費				0				0	3,478		3,478
経常費用計	27,483,038	2,505,729	4,000	29,992,767	18,981,198	1,088,055	533,533	20,602,786	2,968,475	0	53,564,028
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 18,041,831	△ 2,442,728	12,938,023	△ 7,546,536	△ 225,343	72,745	308,548	155,950	△ 453,517	0	△ 7,844,103
基本財産評価益				0				0			0
特定資産評価益				0				0			0
投資有価証券評価益				0				0			0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 18,041,831	△ 2,442,728	12,938,023	△ 7,546,536	△ 225,343	72,745	308,548	155,950	△ 453,517	0	△ 7,844,103
2. 経常外増減の部											
(1) 経常外収益											
①過年度損益修正益				0				0	16,126,497		16,126,497
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	16,126,497	0	16,126,497
(2) 経常外費用											
①過年度損益修正損			16,126,497	16,126,497				0			16,126,497
②固定資産除却損				0	57,751			57,751			57,751
経常外費用計	0	0	16,126,497	16,126,497	57,751	0	0	57,751	0	0	16,184,248
当期経常外増減額	0	0	△ 16,126,497	△ 16,126,497	△ 57,751	0	0	△ 57,751	16,126,497	0	△ 57,751
他会計振替額				0	0	0	0	0			0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 18,041,831	△ 2,442,728	△ 3,188,474	△ 23,673,033	△ 283,094	72,745	308,548	98,199	15,672,980	0	△ 7,901,854
法人税、住民税及び事業税				0	74,500			74,500			74,500
当期一般正味財産増減額	△ 18,041,831	△ 2,442,728	△ 3,188,474	△ 23,673,033	△ 357,594	72,745	308,548	23,699	15,672,980	0	△ 7,976,354
一般正味財産期首残高	△ 58,897,165	△ 9,788,627	95,070,513	26,384,721	8,291,236	△ 628,264	1,166,244	8,829,216	0		35,213,937
一般正味財産期末残高	△ 76,938,996	△ 12,231,355	91,882,039	2,711,688	7,933,642	△ 555,519	1,474,792	8,852,915	15,672,980	0	27,237,583
II 指定正味財産増減の部											
基本財産運用益			115	115	130			130	158		403
基本財産評価益				0				0			0
一般正味財産への振替額			△ 115	△ 115	△ 130			△ 130	△ 158		△ 403
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高			514,800	514,800	581,400			581,400	703,800		1,800,000
指定正味財産期末残高	0	0	514,800	514,800	581,400	0	0	581,400	703,800	0	1,800,000
III 正味財産期末残高	△ 76,938,996	△ 12,231,355	92,396,839	3,226,488	8,515,042	△ 555,519	1,474,792	9,434,315	16,376,780	0	29,037,583

財産目録

平成29年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
資産の部			
(流動資産)			
現金	手許保管	運転資金	330,342
預金	普通預金 横浜銀行六角橋支店	運転資金	10,864,240
預金	普通預金 静岡銀行白楽支店	運転資金	132,912
預金	定期預金 静岡銀行白楽支店	運転資金	22,749
預金	通常貯金 横浜篠原台郵便局	運転資金	171,343
医薬品		医薬品等	2,234,572
商品		検定テキスト等	232,601
未収金		事業収益等の未入金分	233,390
立替金		登録料立替金(狂犬予防)	3,000
前払費用		購入資産に係る割賦手数料	143,067
流動資産合計			14,368,216
(固定資産)			
基本財産	建物	76.47㎡ 横浜市北区篠原台町6-41	公益目的保有財産であり、各事業及び管理業務で使用している共用財産である。
	減価償却引当資産	定期預金 静岡銀行白楽支店	上記建物の減価償却費相当額を積み立てている。
			基本財産計
			1,800,000
特定資産	預金	定期預金 静岡銀行白楽支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。
	退職給付引当資産	普通預金 静岡銀行白楽支店	職員の退職金支払いの財源として積み立てている。
			特定資産計
			1,500,000
その他固定資産	建物	21.9㎡ 横浜市港北区篠原台町6-41	公益目的保有財産であり、動物保護施設(室内犬猫兼用舎)として使用している。
	建物	29.0㎡ 横浜市港北区篠原台町6-41	公益目的保有財産であり、動物保護施設(室内犬猫兼用舎)として使用している。
	建物	4.5㎡ 横浜市港北区篠原台町6-41	公益目的保有財産であり、動物保護施設(屋外鳥類舎)として使用している。
	建物	事務所手前テラス工事	公益目的保有財産であり、各事業及び管理業務で使用している共用財産である。
	建物	事務所裏手工事	公益目的保有財産であり、保護動物施設(犬舎)への通路として使用している。
	建物	処置室工事	公益目的保有財産であり、各事業で使用している共用財産である。
	建物	レントゲン室改修工事	公益目的保有財産であり、各事業で使用している共用財産である。
	建物附属設備	10㎡ 横浜市港北区篠原台町6-41	感染症罹患動物隔離室として使用している。
	車両運搬具	スズキ エブリィ	公益目的保有財産であり、保護譲渡動物の運搬等に使用している。
	什器備品	医療機器	動物の診療及び入院治療に使用している。
	什器備品	酸素ハウス	公益目的保有財産であり、保護動物及びノラ猫用として使用している。
	什器備品	超音波診断装置	公益目的保有財産であり、各事業で使用している共用財産である。
	什器備品	点滴器 2点	公益目的保有財産であり、保護動物及びノラ猫用として使用している。
	什器備品	ステンスケージ 7部屋	公益目的保有財産であり、保護動物及びノラ猫用として使用している。
	什器備品	小動物用X線装置	公益目的保有財産であり、各事業で使用している共用財産である。
	什器備品	無影灯(手術用)	公益目的保有財産であり、各事業で使用している共用財産である。
	什器備品	X線フィルム自動現像装置(中古)	公益目的保有財産であり、各事業で使用している共用財産である。
	什器備品	診療台(バタフライ)	公益目的保有財産であり、各事業で使用している共用財産である。

什器備品	血液化学検査器	公益目的保有財産であり、各事業で使用している共用財産である。	819,000
什器備品	検査情報管理システム	公益目的保有財産であり、各事業で使用している共用財産である。	126,000
什器備品	洗濯機	公益目的保有財産であり、保護動物及びノラ猫用として使用している。	103,867
什器備品	業務用ペットライヤ	公益目的保有財産であり、保護動物及びノラ猫用として使用している。	72,000
預託金	リサイクル料 (スズキ エブリイ)	公益目的保有財産であり、保護譲渡動物の運搬等に使用している車両のリサイクル料である。	8,400
		その他の固定資産計	15,629,393
固定資産合計			18,929,393
資産合計			33,297,609
負債の部			
(流動負債)			
買掛金		動物管理費、動物医療品仕入の未払い	635,996
未払金		割賦購入資産の残金、光熱水料費等の未払い	2,626,141
未払法人税等		H28年度確定分	74,500
未払消費税等		H28年度確定分	291,800
前受金		2017年度賛助会費等	28,000
預り金		源泉所得税	105,939
預り金		住民税	44,900
預り金		登録料、注射済票交付手数料(狂犬病予防接種)	2,750
流動負債合計			3,810,026
(固定負債)			
退職給付引当金		職員に対する退職金の支払いに備えたもの	450,000
固定負債合計			450,000
負債合計			4,260,026
正味財産			29,037,583

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
最終仕入原価法を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却方法
法人税法に規定する定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物については定額法）
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金……職員の退職金支給に備えるため、自己都合による期末要支給額を計上している。
- (4) リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (5) 消費税の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
建物	1	0	0	1
減価償却引当資産	1,799,999	0	0	1,799,999
小計	1,800,000	0	0	1,800,000
特定資産				
定期預金	1,200,000	0	0	1,200,000
退職給付引当資産	300,000	0	0	300,000
小計	1,500,000	0	0	1,500,000
合計	3,300,000	0	0	3,300,000

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

科目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に相当する額)
基本財産				
建物	1	1	0	0
減価償却引当資産	1,799,999	1,799,999	0	0
小計	1,800,000	1,800,000	0	0
特定資産				
定期預金	1,200,000	0	1,200,000	0
退職給付引当資産	300,000	0	0	300,000
小計	1,500,000	0	1,200,000	300,000
合計	3,300,000	1,800,000	1,200,000	300,000

4. 固定資産の取得原価、減価償却累計額および当期末残高

固定資産の取得原価、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科目	取得原価	減価償却累計額	当期末残高
建物	14,458,052	3,923,487	10,534,565
建物附属設備	742,590	742,589	1
車両運搬具	976,722	651,148	325,574
什器備品	11,706,396	6,945,542	4,760,854
合計	27,883,760	12,262,766	15,620,994

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

補助金等の名称	交付者	前期末	当期	当期	当期末	貸借対照表上の記載区分
		残高	増加額	減少額	残高	
助成金						
フェリシモ助成金	㈱フェリシモ	0	1,260,094	1,260,094	0	—
合計		0	1,260,094	1,260,094	0	

6. 引当金の明細

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	300,000	150,000	0	0	450,000

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

内容	金額
経常収益への振替額	
基本財産運用収益の振替	403
経常外収益への振替額	0
合計	403

8. 過去の誤謬の訂正

正味財産増減計算書及び正味財産増減計算書内訳書の過年度損益修正益16,126,497円、過年度損益修正損16,126,497円は、平成27年度における受取寄付金の計上について、当法人の寄付金等取扱規程に基づき本来法人会計に区分して計上すべきものを公益目的事業会計に区分して計上する誤りがあったため、当年度においてこれを訂正したものである。