

平成29年度 財 務 諸 表

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

公益財団法人 神奈川県動物愛護協会

平成29年度 貸借対照表

平成30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	479,458	11,521,586	△ 11,042,128
(2) 医薬品	2,072,375	2,234,572	△ 162,197
(3) 商品	204,166	232,601	△ 28,435
(4) 未収金	382,650	233,390	149,260
(5) 立替金	3,000	3,000	0
(6) 前払費用	93,100	143,067	△ 49,967
流動資産合計	3,234,749	14,368,216	△ 11,133,467
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	600,000	300,000	300,000
施設・医療機器整備寄付金	10,000,000	0	10,000,000
特定資産合計	11,800,000	1,500,000	10,300,000
(3) その他固定資産			
建物	9,926,802	10,534,564	△ 607,762
建物附属設備	1	1	0
車両運搬具	162,787	325,574	△ 162,787
什器備品	3,010,523	4,760,854	△ 1,750,331
預託金	8,400	8,400	0
その他固定資産合計	13,108,513	15,629,393	△ 2,520,880
固定資産合計	26,708,513	18,929,393	7,779,120
資産合計	29,943,262	33,297,609	△ 3,354,347
II 負債の部			
1. 流動負債			
(1) 買掛金	746,189	635,996	110,193
(2) 未払金	2,958,368	2,626,141	332,227
(3) 未払法人税等	74,500	74,500	0
(4) 未払消費税等	409,400	291,800	117,600
(5) 短期借入金	0	0	0
(6) 前受金	84,000	28,000	56,000
(7) 預り金	553,513	153,589	399,924
流動負債合計	4,825,970	3,810,026	1,015,944
2. 固定負債			
(1) 退職給付引当金	600,000	450,000	150,000
固定負債合計	600,000	450,000	150,000
負債合計	5,425,970	4,260,026	1,165,944
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
受取寄付金	10,000,000	0	10,000,000
指定正味財産合計	11,800,000	1,800,000	10,000,000
(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)	10,000,000	0	10,000,000
2. 一般正味財産	12,717,292	27,237,583	△ 14,520,291
(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	24,517,292	29,037,583	△ 4,520,291
負債及び正味財産合計	29,943,262	33,297,609	△ 3,354,347

平成29年度 貸借対照表内訳表

平成30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	399,581	74,283	5,594		479,458
(2) 医薬品	766,843	1,305,532	0		2,072,375
(3) 商品	0	204,166	0		204,166
(4) 未収金	98,800	283,850	0		382,650
(5) 立替金	0	3,000	0		3,000
(6) 前払費用	60,515	32,585	0		93,100
(7) 公益目的事業会計	0	0	23,905,931	△ 23,905,931	0
(8) 収益事業等会計	2,615,173	0	0	△ 2,615,173	0
(9) 法人会計	0	8,257,750	0	△ 8,257,750	0
流動資産合計	3,940,912	10,161,166	23,911,525	△ 34,778,854	3,234,749
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	414,776	132,700	52,524		600,000
施設・医療機器整備寄付金	10,000,000	0	0		10,000,000
特定資産合計	11,614,776	132,700	52,524	0	11,800,000
(3) その他固定資産					
建物	9,158,592	588,003	180,207		9,926,802
建物附属設備	0	1	0		1
車両運搬具	162,787	0	0		162,787
什器備品	1,459,031	1,551,492	0		3,010,523
預託金	8,400	0	0		8,400
その他固定資産合計	10,788,810	2,139,496	180,207	0	13,108,513
固定資産合計	22,918,386	2,853,596	936,531	0	26,708,513
資産合計	26,859,298	13,014,762	24,848,056	△ 34,778,854	29,943,262
II 負債の部					
1. 流動負債					
(1) 買掛金	158,310	587,879	0		746,189
(2) 未払金	1,798,808	1,101,548	58,012		2,958,368
(3) 未払法人税等	0	74,500	0		74,500
(4) 未払消費税等	8,100	400,400	900		409,400
(5) 短期借入金	0	0	0		0
(6) 前受金	84,000	0	0		84,000
(7) 預り金	256,818	194,605	102,090		553,513
(8) 公益目的事業会計	0	2,615,173	0	△ 2,615,173	0
(9) 収益事業等会計	0	0	8,257,750	△ 8,257,750	0
(10) 法人会計	23,905,931	0	0	△ 23,905,931	0
流動負債合計	26,211,967	4,974,105	8,418,752	△ 34,778,854	4,825,970
2. 固定負債					
(1) 退職給付引当金	414,776	132,700	52,524		600,000
固定負債合計	414,776	132,700	52,524	0	600,000
負債合計	26,626,743	5,106,805	8,471,276	△ 34,778,854	5,425,970
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
受取寄付金	10,000,000	0	0		10,000,000
指定正味財産合計	10,514,800	581,400	703,800	0	11,800,000
(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)	(10,000,000)				10,000,000
2. 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)	-10,282,245	7,326,557	15,672,980	0	12,717,292
(うち特定資産への充当額)					
正味財産合計	232,555	7,907,957	16,376,780	0	24,517,292
負債及び正味財産合計	26,859,298	13,014,762	24,848,056	△ 34,778,854	29,943,262

平成29年度 正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	181	403	△ 222
②特定資産運用益	120	122	△ 2
③受取会費	2,195,000	2,119,000	76,000
④事業収益	31,848,822	29,462,533	2,386,289
⑤受取補助金等	2,125,800	1,260,094	865,706
⑥受取寄付金	10,032,847	12,622,694	△ 2,589,847
⑦雑収益	357,570	255,079	102,491
経常収益計	46,560,340	45,719,925	840,415
(2) 経常費用			
①事業費			
役員報酬	2,086,250	0	2,086,250
給与手当	26,267,188	23,599,023	2,668,165
退職給付費用	136,869	136,869	0
法定福利費	4,814,387	2,782,541	2,031,846
福利厚生費	29,575	24,863	4,712
旅費交通費	2,048,696	1,912,969	135,727
通信運搬費	679,769	481,003	198,766
会議費	0	0	0
減価償却費	2,507,488	3,362,562	△ 855,074
什器備品費	109,782	122,289	△ 12,507
消耗品費	344,606	225,293	119,313
修繕費	86,260	274,226	△ 187,966
動物保護管理費	3,138,305	2,209,434	928,871
動物医療品仕入	9,310,834	8,972,116	338,718
治療費	101,930	0	101,930
販売物品仕入	108,346	85,637	22,709
会場費	63,640	80,750	△ 17,110
図書購読費	3,000	500	2,500
印刷製本費	202,531	336,016	△ 133,485
燃料費	5,500	2,804	2,696
光熱水料費	917,647	870,484	47,163
賃借料	2,676,416	2,669,866	6,550
宣伝広告費	0	0	0
廃棄物処理費	1,159,260	1,164,240	△ 4,980
保険料	126,091	135,591	△ 9,500
諸謝金	0	50,000	△ 50,000
租税公課	805,400	761,900	43,500
渉外費	13,890	32,670	△ 18,780
諸会費	100,728	82,157	18,571
支払寄付金	0	20,000	△ 20,000
支払手数料	114,372	158,112	△ 43,740
雑費	39,289	41,638	△ 2,349
②管理費			0
役員報酬	220,000	0	220,000
給与手当	1,133,724	1,263,501	△ 129,777
退職給付費用	13,131	13,131	0
法定福利費	64,143	40,297	23,846
福利厚生費	0	0	0
会議費	8,008	8,534	△ 526
旅費交通費	101,006	90,492	10,514
通信運搬費	60,566	37,042	23,524
減価償却費	13,392	13,392	0
什器備品費	0	0	0
消耗品費	12,865	3,613	9,252
修繕費	3,780	0	3,780
会場費	0	0	0
印刷製本費	329	2,278	△ 1,949

燃料費	0	2,736	△ 2,736
光熱水燃料費	102,027	88,671	13,356
賃借料	148,276	147,341	935
保険料	29,989	4,919	25,070
諸謝金	0	0	0
租税公課	91,500	68,700	22,800
渉外費	8,604	16,522	△ 7,918
諸会費	0	0	0
支払寄付金	10,000	29,000	△ 19,000
支払手数料	974,686	1,134,828	△ 160,142
雑費	12,056	3,478	8,578
経常費用計	61,006,131	53,564,028	7,442,103
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 14,445,791	△ 7,844,103	△ 6,601,688
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	△ 14,445,791	△ 7,844,103	△ 6,601,688
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	0	16,126,497	△ 16,126,497
経常外収益計	0	16,126,497	△ 16,126,497
(2) 経常外費用	0	0	0
①過年度損益修正損	0	16,126,497	△ 16,126,497
②固定資産除却損	0	57,751	△ 57,751
経常外費用計	0	16,184,248	△ 16,184,248
当期経常外増減額	△ 14,445,791	△ 7,901,854	△ 6,543,937
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 14,445,791	△ 7,901,854	△ 6,543,937
法人税、住民税及び事業税	74,500	74,500	0
当期一般正味財産増減額	△ 14,520,291	△ 7,976,354	△ 6,543,937
一般正味財産期首残高	27,237,583	35,213,937	△ 7,976,354
一般正味財産期末残高	12,717,292	27,237,583	△ 14,520,291
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
基本財産運用益	181	403	△ 222
受取寄付金	10,000,000	0	10,000,000
一般正味財産への振替額	△ 181	△ 403	222
当期指定正味財産増減額	10,000,000	0	10,000,000
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	11,800,000	1,800,000	10,000,000
III 正味財産期末残高	24,517,292	29,037,583	△ 4,520,291

平成29年度 正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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	52	52	59	0	0	59	70		181
基本財産受取利息			52	52	59			59	70		181
②特定資産運用益	0	0	120	120	0	0	0	0	0		120
特定資産受取利息	0	0	120	120	0	0	0	0	0		120
③受取会費	575,000	0	1,620,000	2,195,000	0	0	0	0	0		2,195,000
個人賛助会員受取会費			750,000	750,000				0	0		750,000
ノラ猫減らし隊賛助会員受取会費	575,000			575,000				0	0		575,000
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			780,000	780,000				0	0		780,000
財政支援企業賛助会員受取会費				0				0	0		0
④事業収益	9,825,943	151,000	0	9,976,943	20,069,787	641,860	1,160,232	21,871,879			31,848,822
動物救済事業支援金収益	950,100			950,100				0	0		950,100
動物救済支援事業収益	2,099,700			2,099,700				0	0		2,099,700
飼育放棄防止事業収益	299,200			299,200				0	0		299,200
地域猫推進事業収益	6,476,943			6,476,943				0	0		6,476,943
動物相談対応事業収益				0				0	0		0
普及啓発事業収益		76,000		76,000				0	0		76,000
愛護教育事業収益		55,000		55,000				0	0		55,000
調査研究事業収益		20,000		20,000				0	0		20,000
行政協同事業収益				0				0	0		0
一般診療事業収益				0	20,069,787			20,069,787	0		20,069,787
検定事業収益				0		641,860		641,860	0		641,860
販売事業収益				0			1,160,232	1,160,232	0		1,160,232
⑤受取補助金等	0	0	2,125,800	2,125,800	0	0	0	0			2,125,800
フェリシモ基金助成金	0		2,125,800	2,125,800				0	0		2,125,800
⑥受取寄付金	0	0	7,069,539	7,069,539	0	0	0	0	2,963,308		10,032,847
受取寄付金			5,932,344	5,932,344				0	2,963,308		8,895,652
募金収益			1,137,195	1,137,195				0	0		1,137,195
⑦雑収益	80,946	2	25	80,973	231,893	0	0	231,893	44,704		357,570
受取利息	46	2	25	73	3			3	0		76
雑収益	80,900			80,900	231,890			231,890	44,704		357,494
経常収益計	10,481,889	151,002	10,815,536	21,448,427	20,301,739	641,860	1,160,232	22,103,831	3,008,082	0	46,560,340
(2) 経常費用											
①事業費											
役員報酬	702,500	898,750	0	1,601,250	0	485,000	0	485,000			2,086,250
給与手当	13,877,925	1,827,787	0	15,705,712	9,976,733	247,699	337,044	10,561,476			26,267,188
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	2,499,686	371,302	0	2,870,988	1,796,854	84,265	62,280	1,943,399			4,814,387
福利厚生費	7,482	16,093	0	23,575	3,000	3,000	0	6,000			29,575
旅費交通費	1,065,809	212,262	0	1,278,071	666,550	72,182	31,893	770,625			2,048,696
通信運搬費	119,212	373,911	0	493,123	128,905	29,294	28,447	186,646			679,769
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0			0
減価償却費	1,678,966	0	0	1,678,966	828,522	0	0	828,522			2,507,488
什器備品費	67,782	42,000	0	109,782	0	0	0	0			109,782
消耗品費	157,326	154,630	0	311,956	29,540	756	2,354	32,650			344,606
修繕費	54,268	17,412	0	71,680	14,580	0	0	14,580			86,260
動物保護管理費	3,116,345	14,179	0	3,130,524	7,781	0	0	7,781			3,138,305
動物医療品仕入	2,554,519	7,786	0	2,562,305	6,748,529	0	0	6,748,529			9,310,834
治療費	101,930	0	0	101,930	0	0	0	0			101,930
販売物品仕入	0	0	0	0	0	0	108,346	108,346			108,346
会場費	0	22,240	0	22,240	0	16,900	24,500	41,400			63,640
図書購読費	0	0	3,000	3,000	0	0	0	0			3,000
印刷製本費	33,901	125,599	0	159,500	21,720	21,311	0	43,031			202,531
燃料費	5,500	0	0	5,500	0	0	0	0			5,500
光熱水料費	612,858	0	0	612,858	304,789	0	0	304,789			917,647
賃借料	2,386,321	12,180	0	2,398,501	277,915	0	0	277,915			2,676,416
宣伝広告費	0	0	0	0	0	0	0	0			0
廃棄物処理費	953,844	0	0	953,844	205,416	0	0	205,416			1,159,260
保険料	109,748	1,750	0	111,498	12,143	0	2,450	14,593			126,091
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0			0
租税公課	2,800	5,300	6,000	14,100	700,300	50,600	40,400	791,300			805,400

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	13,890	0	0	13,890			13,890
諸会費		100,728	0	100,728	0	0	0	0			100,728
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0			0
支払手数料	0	0	0	0	0	114,372	0	114,372			114,372
雑費	17,035	0	0	17,035	20,332	0	1,922	22,254			39,289
②管理費											
役員報酬				0				0	220,000		220,000
給与手当				0				0	1,133,724		1,133,724
退職給付費用				0				0	13,131		13,131
法定福利費				0				0	64,143		64,143
福利厚生費				0				0	0		0
会議費				0				0	8,008		8,008
旅費交通費				0				0	101,006		101,006
通信運搬費				0				0	60,566		60,566
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	12,865		12,865
修繕費				0				0	3,780		3,780
会場費				0				0	0		0
印刷製本費				0				0	329		329
燃料費				0				0	0		0
光熱水燃料費				0				0	102,027		102,027
賃借料				0				0	148,276		148,276
保険料				0				0	29,989		29,989
諸謝金				0				0	0		0
租税公課				0				0	91,500		91,500
渉外費				0				0	8,604		8,604
諸会費				0				0	0		0
支払寄付金				0				0	10,000		10,000
支払手数料				0				0	974,686		974,686
雑費				0				0	12,056		12,056
経常費用計	30,216,318	4,217,042	9,000	34,442,360	21,783,764	1,127,022	644,903	23,555,689	3,008,082	0	61,006,131
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 19,734,429	△ 4,066,040	10,806,536	△ 12,993,933	△ 1,482,025	△ 485,162	515,329	△ 1,451,858	0	0	△ 14,445,791
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	△ 19,734,429	△ 4,066,040	10,806,536	△ 12,993,933	△ 1,482,025	△ 485,162	515,329	△ 1,451,858	0	0	△ 14,445,791
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			0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用											
①過年度損益修正損				0				0			0
②固定資産除却損				0				0			0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額				0				0			0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 19,734,429	△ 4,066,040	10,806,536	△ 12,993,933	△ 1,482,025	△ 485,162	515,329	△ 1,451,858	0	0	△ 14,445,791
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	△ 19,734,429	△ 4,066,040	10,806,536	△ 12,993,933	△ 1,556,525	△ 485,162	515,329	△ 1,526,358	0	0	△ 14,520,291
一般正味財産期首残高	△ 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		27,237,583
一般正味財産期末残高	△ 96,673,425	△ 16,297,395	102,688,575	△ 10,282,245	6,377,117	△ 1,040,681	1,990,121	7,326,557	15,672,980	0	12,717,292
II 指定正味財産増減の部											
基本財産運用益			52	52	59			59	70		181
受取寄付金			10,000,000	10,000,000				0			10,000,000
一般正味財産への振替額			△ 52	△ 52	△ 59			△ 59	△ 70		△ 181
当期指定正味財産増減額	0	0	10,000,000	10,000,000	0	0	0	0	0	0	10,000,000
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	10,514,800	10,514,800	581,400	0	0	581,400	703,800	0	11,800,000
III 正味財産期末残高	△ 96,673,425	△ 16,297,395	113,203,375	232,555	6,958,517	△ 1,040,681	1,990,121	7,907,957	16,376,780	0	24,517,292

財産目録

平成30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	426,379
預金	普通預金 横浜銀行六角橋支店	運転資金	14,288
預金	普通預金 静岡銀行白楽支店	運転資金	12,665
預金	定期預金 静岡銀行白楽支店	運転資金	23,050
預金	通常貯金 横浜篠原台郵便局	運転資金	3,076
医薬品		医薬品等	2,072,375
商品		検定テキスト等	204,166
未収金		事業収益等の未入金分	382,650
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	93,100
流動資産合計			3,234,749
(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。
	施設・医療機器整備 寄付金	普通預金 横浜銀行六角橋支店	施設整備等に用途が指定された寄付金である。
			特定資産計
			11,800,000
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	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	无影灯(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	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。

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。	63,000
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。	51,933
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。	36,000
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	13,108,513
固定資産合計			26,708,513
資産合計			29,943,262
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	746,189
未払金		割賦購入資産の残金、光熱水料費等の未払い	2,958,368
未払法人税等		H29年度確定分	74,500
未払消費税等		H29年度確定分	409,400
前受金		2017年度賛助会費等	84,000
預り金		源泉所得税	120,639
預り金		住民税	92,200
預り金		社会保険料	324,524
預り金		登録料、注射済票交付手数料(狂犬病予防接種)	16,150
流動負債合計			4,825,970
(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	600,000
固定負債合計			600,000
負債合計			5,425,970
正味財産			24,517,292

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、通常の賃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	300,000	0	600,000
施設・医療機器整備寄付金	10,000,000	0	0	10,000,000
小計	11,500,000	300,000	0	11,800,000
合計	13,300,000	300,000	0	13,600,000

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	600,000	0	0	600,000
施設・医療機器整備寄付金	10,000,000	10,000,000	0	0
小計	11,800,000	10,000,000	1,200,000	600,000
合計	13,600,000	11,800,000	1,200,000	600,000

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	4,531,249	9,926,803
建物附属設備	742,590	742,589	1
車両運搬具	976,722	813,935	162,787
什器備品	10,026,396	7,015,873	3,010,523
合計	26,203,760	13,103,646	13,100,114

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	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
助成金						
フェリシモ助成金	㈱フェリシモ	0	2,125,800	2,125,800	0	—
合計		0	2,125,800	2,125,800	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	450,000	150,000	0	0	600,000

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	181
経常外収益への振替額	0
合計	181