

平成30年度 財 務 諸 表

自 平成30年 4月 1日

至 平成31年 3月31日

公益財団法人 神奈川県動物愛護協会

平成30年度 貸借対照表

平成31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	17,077,828	479,458	16,598,370
(2) 医薬品	1,722,625	2,072,375	△ 349,750
(3) 商品	208,836	204,166	4,670
(4) 未収金	584,987	382,650	202,337
(5) 立替金	6,000	3,000	3,000
(6) 前払費用	78,400	93,100	△ 14,700
流動資産合計	19,678,676	3,234,749	16,443,927
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	750,000	600,000	150,000
施設・医療機器整備寄付金	7,337,800	10,000,000	△ 2,662,200
特定資産合計	9,287,800	11,800,000	△ 2,512,200
(3) その他固定資産			
建物	9,319,040	9,926,802	△ 607,762
建物附属設備	1	1	0
車両運搬具	1	162,787	△ 162,786
什器備品	3,097,523	3,010,523	87,000
預託金	8,400	8,400	0
その他固定資産合計	12,424,965	13,108,513	△ 683,548
固定資産合計	23,512,765	26,708,513	△ 3,195,748
資産合計	43,191,441	29,943,262	13,248,179
II 負債の部			
1. 流動負債			
(1) 買掛金	722,991	746,189	△ 23,198
(2) 未払金	2,241,200	2,958,368	△ 717,168
(3) 未払法人税等	74,500	74,500	0
(4) 未払消費税等	470,600	409,400	61,200
(5) 短期借入金	0	0	0
(6) 前受金	39,000	84,000	△ 45,000
(7) 預り金	197,147	553,513	△ 356,366
流動負債合計	3,745,438	4,825,970	△ 1,080,532
2. 固定負債			
(1) 退職給付引当金	750,000	600,000	150,000
固定負債合計	750,000	600,000	150,000
負債合計	4,495,438	5,425,970	△ 930,532
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	7,337,800	10,000,000	△ 2,662,200
指定正味財産合計	9,137,800	11,800,000	△ 2,662,200
(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)	7,337,800	10,000,000	△ 2,662,200
2. 一般正味財産	29,558,203	12,717,292	16,840,911
(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	38,696,003	24,517,292	14,178,711
負債及び正味財産合計	43,191,441	29,943,262	13,248,179

平成30年度 貸借対照表内訳表

平成31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	16,874,139	172,325	31,364		17,077,828
(2) 医薬品	269,432	1,453,193	0		1,722,625
(3) 商品	0	208,836	0		208,836
(4) 未収金	201,747	383,240	0		584,987
(5) 立替金	0	6,000	0		6,000
(6) 前払費用	50,960	27,440	0		78,400
(7) 公益目的事業会計	0	0	35,750,781	△ 35,750,781	0
(8) 収益事業等会計	1,739,976	0	0	△ 1,739,976	0
(9) 法人会計	0	9,478,470	0	△ 9,478,470	0
流動資産合計	19,136,254	11,729,504	35,782,145	△ 46,969,227	19,678,676
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	518,470	165,875	65,655		750,000
施設・医療機器整備寄付金	7,337,800	0	0		7,337,800
特定資産合計	9,056,270	165,875	65,655	0	9,287,800
(3) その他固定資産					
建物	8,607,917	544,308	166,815		9,319,040
建物附属設備	0	1	0		1
車両運搬具	1	0	0		1
什器備品	2,064,093	1,033,430	0		3,097,523
預託金	8,400	0	0		8,400
その他固定資産合計	10,680,411	1,577,739	166,815	0	12,424,965
固定資産合計	20,251,481	2,325,014	936,270	0	23,512,765
資産合計	39,387,735	14,054,518	36,718,415	△ 46,969,227	43,191,441
II 負債の部					
1. 流動負債					
(1) 買掛金	197,881	525,110	0		722,991
(2) 未払金	1,311,068	841,972	88,160		2,241,200
(3) 未払法人税等	0	74,500	0		74,500
(4) 未払消費税等	10,300	441,500	18,800		470,600
(5) 短期借入金	0	0	0		0
(6) 前受金	39,000	0	0		39,000
(7) 預り金	96,702	80,593	19,852		197,147
(8) 公益目的事業会計	0	1,739,976	0	△ 1,739,976	0
(9) 収益事業等会計	0	0	9,478,470	△ 9,478,470	0
(10) 法人会計	35,750,781	0	0	△ 35,750,781	0
流動負債合計	37,405,732	3,703,651	9,605,282	△ 46,969,227	3,745,438
2. 固定負債					
(1) 退職給付引当金	518,470	165,875	65,655		750,000
固定負債合計	518,470	165,875	65,655	0	750,000
負債合計	37,924,202	3,869,526	9,670,937	△ 46,969,227	4,495,438
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	7,337,800	0	0		7,337,800
指定正味財産合計	7,852,600	581,400	703,800	0	9,137,800
(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)	(7,337,800)				7,337,800
2. 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)					
(うち特定資産への充当額)					
正味財産合計	1,463,533	10,184,992	27,047,478	0	38,696,003
負債及び正味財産合計	39,387,735	14,054,518	36,718,415	△ 46,969,227	43,191,441

平成30年度 正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	181	0
②特定資産運用益	120	120	0
③受取会費	2,476,000	2,195,000	281,000
④事業収益	33,782,427	31,848,822	1,933,605
⑤受取補助金等	2,400,000	2,125,800	274,200
⑥受取寄付金	32,913,032	10,032,847	22,880,185
⑦雑収益	887,088	357,570	529,518
経常収益計	72,458,848	46,560,340	25,898,508
(2) 経常費用			
①事業費			
役員報酬	2,140,000	2,086,250	53,750
給与手当	22,814,594	26,267,188	△ 3,452,594
退職給付費用	136,869	136,869	0
法定福利費	3,418,314	4,814,387	△ 1,396,073
福利厚生費	4,445	29,575	△ 25,130
旅費交通費	1,753,902	2,048,696	△ 294,794
通信運搬費	466,467	679,769	△ 213,302
会議費	0	0	0
減価償却費	2,822,156	2,507,488	314,668
什器備品費	62,880	109,782	△ 46,902
消耗品費	208,425	344,606	△ 136,181
修繕費	720,828	86,260	634,568
動物保護管理費	2,334,412	3,138,305	△ 803,893
動物医療品仕入	8,492,123	9,310,834	△ 818,711
治療費	17,712	101,930	△ 84,218
販売物品仕入	54,454	108,346	△ 53,892
会場費	129,220	63,640	65,580
図書購読費	0	3,000	△ 3,000
印刷製本費	258,901	202,531	56,370
燃料費	14,084	5,500	8,584
光熱水料費	869,781	917,647	△ 47,866
賃借料	2,693,752	2,676,416	17,336
宣伝広告費	0	0	0
廃棄物処理費	1,067,040	1,159,260	△ 92,220
保険料	132,791	126,091	6,700
諸謝金	0	0	0
租税公課	841,800	805,400	36,400
渉外費	0	13,890	△ 13,890
諸会費	60,800	100,728	△ 39,928
支払寄付金	40,000	0	40,000
支払手数料	0	114,372	△ 114,372
雑費	21,327	39,289	△ 17,962
②管理費			0
役員報酬	260,000	220,000	40,000
給与手当	1,084,072	1,133,724	△ 49,652
退職給付費用	13,131	13,131	0
法定福利費	157,901	64,143	93,758
福利厚生費	0	0	0
会議費	7,166	8,008	△ 842
旅費交通費	96,035	101,006	△ 4,971
通信運搬費	33,336	60,566	△ 27,230
減価償却費	13,392	13,392	0
什器備品費	31,399	0	31,399
消耗品費	8,699	12,865	△ 4,166
修繕費	11,340	3,780	7,560
会場費	745,200	0	745,200
印刷製本費	3,760	329	3,431

燃料費	0	0	0
光熱水燃料費	96,808	102,027	△ 5,219
賃借料	148,892	148,276	616
保険料	4,919	29,989	△ 25,070
諸謝金	0	0	0
租税公課	133,750	91,500	42,250
渉外費	0	8,604	△ 8,604
諸会費	0	0	0
支払寄付金	0	10,000	△ 10,000
支払手数料	1,103,915	974,686	129,229
雑費	12,645	12,056	589
経常費用計	55,543,437	61,006,131	△ 5,462,694
評価損益等調整前当期経常増減額	16,915,411	△ 14,445,791	31,361,202
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	16,915,411	△ 14,445,791	31,361,202
2. 経常外増減の部	0	0	
(1) 経常外収益	0	0	
①過年度損益修正益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
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
当期経常外増減額	16,915,411	△ 14,445,791	31,361,202
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	16,915,411	△ 14,445,791	31,361,202
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	16,840,911	△ 14,520,291	31,361,202
一般正味財産期首残高	12,717,292	27,237,583	△ 14,520,291
一般正味財産期末残高	29,558,203	12,717,292	16,840,911
II 指定正味財産増減の部	0	0	
基本財産運用益	181	181	0
受取寄付金		10,000,000	△ 10,000,000
一般正味財産への振替額	△ 2,662,381	△ 181	△ 2,662,200
当期指定正味財産増減額	△ 2,662,200	10,000,000	△ 12,662,200
指定正味財産期首残高	11,800,000	1,800,000	10,000,000
指定正味財産期末残高	9,137,800	11,800,000	△ 2,662,200
III 正味財産期末残高	38,696,003	24,517,292	14,178,711

平成30年度 正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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	415,000	0	2,061,000	2,476,000	0	0	0	0	0		2,476,000
個人賛助会員受取会費			621,000	621,000				0	0		621,000
ノラ猫減らし隊賛助会員受取会費	415,000			415,000				0	0		415,000
企業賛助会員受取会費			30,000	30,000				0	0		30,000
財政支援個人賛助会員受取会費			1,410,000	1,410,000				0	0		1,410,000
財政支援企業賛助会員受取会費				0				0	0		0
④事業収益	9,590,287	190,500	0	9,780,787	21,704,540	841,420	1,455,680	24,001,640			33,782,427
動物救済事業支援金収益	1,450,380			1,450,380				0	0		1,450,380
動物救済支援事業収益	1,749,010			1,749,010				0	0		1,749,010
飼育放棄防止事業収益	150,060			150,060				0	0		150,060
地域猫推進事業収益	6,240,837			6,240,837				0	0		6,240,837
動物相談対応事業収益				0				0	0		0
普及啓発事業収益		110,500		110,500		173,000		173,000			283,500
愛護教育事業収益		80,000		80,000				0	0		80,000
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	21,704,540			21,704,540	0		21,704,540
検定事業収益				0		668,420		668,420	0		668,420
販売事業収益				0			1,455,680	1,455,680	0		1,455,680
⑤受取補助金等	0	0	2,400,000	2,400,000	0	0	0	0			2,400,000
フェリシモ基金助成金			1,830,000	1,830,000				0	0		1,830,000
キャリアアップ助成金	0		570,000	570,000				0	0		570,000
⑥受取寄付金	0	0	18,842,744	18,842,744	0	0	0	0	14,070,288		32,913,032
受取寄付金			17,777,489	17,777,489				0	14,070,288		31,847,777
募金収益			1,065,255	1,065,255				0	0		1,065,255
⑦雑収益	89,247	0	18	89,265	231,123	0	0	231,123	566,700		887,088
受取利息	47		18	65	3			3	0		68
雑収益	89,200			89,200	231,120			231,120	566,700		887,020
経常収益計	10,094,534	190,500	23,303,934	33,588,968	21,935,722	841,420	1,455,680	24,232,822	14,637,058	0	72,458,848
(2) 経常費用											
①事業費											
役員報酬	760,000	900,000	0	1,660,000	0	480,000	0	480,000			2,140,000
給与手当	11,430,396	1,685,941	0	13,116,337	9,166,081	226,794	305,382	9,698,257			22,814,594
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	1,614,133	363,119	0	1,977,252	1,296,907	113,138	31,017	1,441,062			3,418,314
福利厚生費	0	4,445	0	4,445	0	0	0	0			4,445
旅費交通費	879,630	188,650	0	1,068,280	601,782	65,814	18,026	685,622			1,753,902
通信運搬費	113,087	251,883	0	364,970	98,107	2,150	1,240	101,497			466,467
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0			0
減価償却費	2,260,399	0	0	2,260,399	561,757	0	0	561,757			2,822,156
什器備品費	38,880	24,000	0	62,880	0	0	0	0			62,880
消耗品費	148,339	28,463	0	176,802	25,929	4,614	1,080	31,623			208,425
修繕費	632,784	17,412	0	650,196	70,632	0	0	70,632			720,828
動物保護管理費	2,308,963	15,400	0	2,324,363	10,049	0	0	10,049			2,334,412
動物医薬品仕入	2,282,229	4,800	0	2,287,029	6,205,094	0	0	6,205,094			8,492,123
治療費	17,712	0	0	17,712	0	0	0	0			17,712
販売物品仕入	0	0	0	0	0	0	54,454	54,454			54,454
会場費	0	70,330	0	70,330	0	36,390	22,500	58,890			129,220
図書購読費	0	0	0	0	0	0	0	0			0
印刷製本費	30,166	131,367	0	161,533	16,687	80,681	0	97,368			258,901
燃料費	14,084	0	0	14,084	0	0	0	0			14,084
光熱水料費	581,189	0	0	581,189	288,592	0	0	288,592			869,781
賃借料	2,402,209	12,180	0	2,414,389	279,363	0	0	279,363			2,693,752
宣伝広告費	0	0	0	0	0	0	0	0			0
廃棄物処理費	874,152	0	0	874,152	192,888	0	0	192,888			1,067,040
保険料	112,948	3,500	0	116,448	14,243	0	2,100	16,343			132,791
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0			0

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				
租税公課	3,100	7,200	4,000	14,300	748,400	29,000	50,100	827,500			841,800
渉外費	0	0	0	0	0	0	0	0			0
諸会費		50,000	0	50,000	10,800	0	0	10,800			60,800
支払寄付金	0	40,000	0	40,000	0	0	0	0			40,000
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	0			0
雑費	9,555	0	0	9,555	6,795	4,977	0	11,772			21,327
②管理費											
役員報酬				0				0	260,000		260,000
給与手当				0				0	1,084,072		1,084,072
退職給付費用				0				0	13,131		13,131
法定福利費				0				0	157,901		157,901
福利厚生費				0				0	0		0
会議費				0				0	7,166		7,166
旅費交通費				0				0	96,035		96,035
通信運搬費				0				0	33,336		33,336
減価償却費				0				0	13,392		13,392
什器備品費				0				0	31,399		31,399
消耗品費				0				0	8,699		8,699
修繕費				0				0	11,340		11,340
会場費				0				0	745,200		745,200
印刷製本費				0				0	3,760		3,760
燃料費				0				0	0		0
光熱水燃料費				0				0	96,808		96,808
賃借料				0				0	148,892		148,892
保険料				0				0	4,919		4,919
諸謝金				0				0	0		0
租税公課				0				0	133,750		133,750
渉外費				0				0	0		0
諸会費				0				0	0		0
支払寄付金				0				0	0		0
支払手数料				0				0	1,103,915		1,103,915
雑費				0				0	12,645		12,645
経常費用計	26,604,516	3,811,823	4,000	30,420,339	19,620,371	1,045,201	491,166	21,156,738	3,966,360	0	55,543,437
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 16,509,982	△ 3,621,323	23,299,934	3,168,629	2,315,351	△ 203,781	964,514	3,076,084	10,670,698	0	16,915,411
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	△ 16,509,982	△ 3,621,323	23,299,934	3,168,629	2,315,351	△ 203,781	964,514	3,076,084	10,670,698	0	16,915,411
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			724,549	724,549	△ 724,549	0	0	△ 724,549			0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 16,509,982	△ 3,621,323	24,024,483	3,893,178	1,590,802	△ 203,781	964,514	2,351,535	10,670,698	0	16,915,411
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	△ 16,509,982	△ 3,621,323	24,024,483	3,893,178	1,516,302	△ 203,781	964,514	2,277,035	10,670,698	0	16,840,911
一般正味財産期首残高	△ 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		12,717,292
一般正味財産期末残高	△ 113,183,407	△ 19,918,718	126,713,058	△ 6,389,067	7,893,419	△ 1,244,462	2,954,635	9,603,592	26,343,678	0	29,558,203
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				0				0			0
一般正味財産への振替額			△ 2,662,252	△ 2,662,252	△ 59			△ 59	△ 70		△ 2,662,381
当期指定正味財産増減額	0	0	△ 2,662,200	△ 2,662,200	0	0	0	0	0	0	△ 2,662,200
指定正味財産期首残高			10,514,800	10,514,800	581,400			581,400	703,800		11,800,000
指定正味財産期末残高	0	0	7,852,600	7,852,600	581,400	0	0	581,400	703,800	0	9,137,800
III 正味財産期末残高	△ 113,183,407	△ 19,918,718	134,565,658	1,463,533	8,474,819	△ 1,244,462	2,954,635	10,184,992	27,047,478	0	38,696,003

財産目録

平成31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	451,788
預金	普通預金 横浜銀行六角橋支店	運転資金	15,945,935
預金	普通預金 静岡銀行白楽支店	運転資金	76,267
預金	定期預金 静岡銀行白楽支店	運転資金	23,351
預金	通常貯金 横浜篠原台郵便局	運転資金	580,487
医薬品		医薬品等	1,722,625
商品		検定テキスト等	208,836
未収金		事業収益等の未入金分	584,987
立替金		登録料立替金(狂犬予防)	6,000
前払費用		購入資産に係る割賦手数料	78,400
流動資産合計			19,678,676
(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
			9,287,800
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。	31,500
什器備品	動物用生体情報モニター	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。	1,111,500
什器備品	ノートパソコン	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。	66,667
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	12,424,965
固定資産合計			23,512,765
資産合計			43,191,441
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	722,991
未払金		割賦購入資産の残金、光熱水料費等の未払い	2,241,200
未払法人税等		平成30年度確定分	74,500
未払消費税等		平成30年度確定分	470,600
前受金		2019年度賛助会費等	39,000
預り金		源泉所得税	109,147
預り金		住民税	74,300
預り金		登録料、注射済票交付手数料(狂犬病予防接種)	13,700
流動負債合計			3,745,438
(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	750,000
固定負債合計			750,000
負債合計			4,495,438
正味財産			38,696,003

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	600,000	150,000	0	750,000
施設・医療機器整備寄付金	10,000,000	0	2,662,200	7,337,800
小計	11,800,000	150,000	2,662,200	9,287,800
合計	13,600,000	150,000	2,662,200	11,087,800

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	750,000	0	0	750,000
施設・医療機器整備寄付金	7,337,800	7,337,800	0	0
小計	9,287,800	7,337,800	1,200,000	750,000
合計	11,087,800	9,137,800	1,200,000	750,000

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	5,139,011	9,319,041
建物附属設備	742,590	742,589	1
車両運搬具	976,722	976,721	1
什器備品	12,178,396	9,080,873	3,097,523
合計	28,355,760	15,939,194	12,416,566

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	1,830,000	1,830,000	0	—
キャリアアップ助成金	厚生労働省	0	570,000	570,000	0	
合計		0	2,400,000	2,400,000	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	600,000	150,000	0	0	750,000

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
目的達成による指定解除額	2,662,200
経常外収益への振替額	0
合計	2,662,381