

# 2019年度(令和元年) 財 務 諸 表

自 平成31年 4月 1日

至 令和 2年 3月31日

公益財団法人 神奈川県動物愛護協会

## 2019年度（令和元年） 貸借対照表

令和2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	13,027,050	17,077,828	△ 4,050,778
（2）医薬品	2,267,924	1,722,625	545,299
（3）商品	207,651	208,836	△ 1,185
（4）未収金	615,567	584,987	30,580
（5）立替金	3,000	6,000	△ 3,000
（6）前払費用	83,500	78,400	5,100
流動資産合計	16,204,692	19,678,676	△ 3,473,984
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	516,120	750,000	△ 233,880
施設・医療機器整備寄付金	7,337,800	7,337,800	0
特定資産合計	9,053,920	9,287,800	△ 233,880
（3）その他固定資産			
建物	8,711,278	9,319,040	△ 607,762
建物附属設備	1	1	0
車両運搬具	1	1	0
什器備品	2,098,097	3,097,523	△ 999,426
敷金	18,000	0	18,000
預託金	8,400	8,400	0
その他固定資産合計	10,835,777	12,424,965	△ 1,589,188
固定資産合計	21,689,697	23,512,765	△ 1,823,068
資産合計	37,894,389	43,191,441	△ 5,297,052
II 負債の部			
1. 流動負債			
（1）買掛金	1,070,434	722,991	347,443
（2）未払金	1,575,918	2,241,200	△ 665,282
（3）未払法人税等	74,500	74,500	0
（4）未払消費税等	586,700	470,600	116,100
（5）短期借入金	0	0	0
（6）前受金	18,000	39,000	△ 21,000
（7）預り金	181,500	197,147	△ 15,647
流動負債合計	3,507,052	3,745,438	△ 238,386
2. 固定負債			
（1）退職給付引当金	516,120	750,000	△ 233,880
固定負債合計	516,120	750,000	△ 233,880
負債合計	4,023,172	4,495,438	△ 472,266
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	7,337,800	0
指定正味財産合計	9,137,800	9,137,800	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）	7,337,800	7,337,800	0
2. 一般正味財産	24,733,417	29,558,203	△ 4,824,786
（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	33,871,217	38,696,003	△ 4,824,786
負債及び正味財産合計	37,894,389	43,191,441	△ 5,297,052

2019年度（令和元年） 貸借対照表内訳表

令和2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
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
(1) 現金預金	12,762,442	192,169	72,439		13,027,050
(2) 医薬品	409,550	1,858,374	0		2,267,924
(3) 商品	0	207,651	0		207,651
(4) 未収金	242,447	373,120	0		615,567
(5) 立替金	0	3,000	0		3,000
(6) 前払費用	61,205	22,295	0		83,500
(7) 公益目的事業会計	0	0	36,634,720	△ 36,634,720	0
(8) 収益事業等会計	1,352,458	0	0	△ 1,352,458	0
(9) 法人会計	0	10,429,214	0	△ 10,429,214	0
流動資産合計	14,828,102	13,085,823	36,707,159	△ 48,416,392	16,204,692
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	356,790	114,148	45,182		516,120
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	8,894,590	114,148	45,182	0	9,053,920
(3) その他固定資産					
建物	8,057,242	500,613	153,423		8,711,278
建物附属設備	0	1	0		1
車両運搬具	1	0	0		1
什器備品	1,401,204	696,893	0		2,098,097
敷金	18,000	0	0		18,000
預託金	8,400	0	0		8,400
その他固定資産合計	9,484,847	1,197,507	153,423	0	10,835,777
固定資産合計	18,894,237	1,893,055	902,405	0	21,689,697
資産合計	33,722,339	14,978,878	37,609,564	△ 48,416,392	37,894,389
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
(1) 買掛金	288,842	781,592	0		1,070,434
(2) 未払金	986,177	522,744	66,997		1,575,918
(3) 未払法人税等	0	74,500	0		74,500
(4) 未払消費税等	14,800	571,600	300		586,700
(5) 短期借入金	0	0	0		0
(6) 前受金	18,000	0	0		18,000
(7) 預り金	87,384	73,723	20,393		181,500
(8) 公益目的事業会計	0	1,352,458	0	△ 1,352,458	0
(9) 収益事業等会計	0	0	10,429,214	△ 10,429,214	0
(10) 法人会計	36,634,720	0	0	△ 36,634,720	0
流動負債合計	38,029,923	3,376,617	10,516,904	△ 48,416,392	3,507,052
2. 固定負債					
(1) 退職給付引当金	356,790	114,148	45,182		516,120
固定負債合計	356,790	114,148	45,182	0	516,120
負債合計	38,386,713	3,490,765	10,562,086	△ 48,416,392	4,023,172
<b>III 正味財産の部</b>					
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	-12,516,974	10,906,713	26,343,678	0	24,733,417
(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	-4,664,374	11,488,113	27,047,478	0	33,871,217
負債及び正味財産合計	33,722,339	14,978,878	37,609,564	△ 48,416,392	37,894,389

# 2019年度（令和元年）正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	2,628,000	2,476,000	152,000
④事業収益	35,503,921	33,782,427	1,721,494
⑤受取補助金等	1,380,000	2,400,000	△ 1,020,000
⑥受取寄付金	10,464,918	32,913,032	△ 22,448,114
⑦雑収益	381,427	887,088	△ 505,661
経常収益計	50,358,567	72,458,848	△ 22,100,281
(2) 経常費用			
①事業費			
役員報酬	2,240,000	2,140,000	100,000
給与手当	23,144,723	22,814,594	330,129
退職給付費用	15,840	136,869	△ 121,029
法定福利費	3,454,889	3,418,314	36,575
福利厚生費	50,266	4,445	45,821
旅費交通費	1,838,438	1,753,902	84,536
通信運搬費	462,441	466,467	△ 4,026
会議費	0	0	0
減価償却費	2,177,436	2,822,156	△ 644,720
什器備品費	0	62,880	△ 62,880
消耗品費	291,536	208,425	83,111
修繕費	292,409	720,828	△ 428,419
動物保護管理費	1,889,350	2,334,412	△ 445,062
動物医療品仕入	9,618,962	8,492,123	1,126,839
治療費	0	17,712	△ 17,712
販売物品仕入	167,470	54,454	113,016
会場費	121,334	129,220	△ 7,886
図書購読費	0	0	0
印刷製本費	275,493	258,901	16,592
燃料費	0	14,084	△ 14,084
光熱水料費	917,380	869,781	47,599
賃借料	2,763,467	2,693,752	69,715
宣伝広告費	0	0	0
廃棄物処理費	1,265,504	1,067,040	198,464
保険料	107,001	132,791	△ 25,790
諸謝金	0	0	0
租税公課	1,018,500	841,800	176,700
渉外費	13,150	0	13,150
諸会費	65,100	60,800	4,300
支払寄付金	0	40,000	△ 40,000
支払手数料	0	0	0
雑費	65,400	21,327	44,073
②管理費			0
役員報酬	160,000	260,000	△ 100,000
給与手当	1,085,800	1,084,072	1,728
退職給付費用	1,520	13,131	△ 11,611
法定福利費	191,863	157,901	33,962
福利厚生費	0	0	0
会議費	7,158	7,166	△ 8
旅費交通費	87,627	96,035	△ 8,408
通信運搬費	29,489	33,336	△ 3,847
減価償却費	13,392	13,392	0
什器備品費	0	31,399	△ 31,399
消耗品費	5,261	8,699	△ 3,438
修繕費	30,881	11,340	19,541
会場費	0	745,200	△ 745,200

印刷製本費	2,467	3,760	△ 1,293
燃料費	0	0	0
光熱水燃料費	104,042	96,808	7,234
賃借料	153,746	148,892	4,854
保険料	29,989	4,919	25,070
諸謝金	0	0	0
租税公課	99,400	133,750	△ 34,350
渉外費	0	0	0
諸会費	0	0	0
支払寄付金	0	0	0
支払手数料	1,057,638	1,103,915	△ 46,277
雑費	43,731	12,645	31,086
経常費用計	55,360,093	55,543,437	△ 183,344
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,001,526	16,915,411	△ 21,916,937
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	△ 5,001,526	16,915,411	△ 21,916,937
2. 経常外増減の部	0	0	
(1) 経常外収益	0	0	
退職給付引当金戻入益	251,240	0	251,240
経常外収益計	251,240	0	251,240
(2) 経常外費用	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	△ 4,750,286	16,915,411	△ 21,665,697
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 4,750,286	16,915,411	△ 21,665,697
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	△ 4,824,786	16,840,911	△ 21,665,697
一般正味財産期首残高	29,558,203	12,717,292	16,840,911
一般正味財産期末残高	24,733,417	29,558,203	△ 4,824,786
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	0	0	0
一般正味財産への振替額	△ 181	△ 2,662,381	2,662,200
当期指定正味財産増減額	0	△ 2,662,200	2,662,200
指定正味財産期首残高	9,137,800	11,800,000	△ 2,662,200
指定正味財産期末残高	9,137,800	9,137,800	0
III 正味財産期末残高	33,871,217	38,696,003	△ 4,824,786

2019年度（令和元年） 正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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	取1	取2	取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	58	0	0	58	71	181	
基本財産受取利息			52	52	58			58	71	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	420,000	0	2,208,000	2,628,000	0	0	0	0	0	2,628,000	
個人賛助会員受取会費			858,000	858,000				0	0	858,000	
ノラ猫減らし隊賛助会員受取会費	420,000			420,000				0	0	420,000	
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			1,260,000	1,260,000				0	0	1,260,000	
財政支援企業賛助会員受取会費				0				0	0	0	
④事業収益	8,973,640	284,512	0	9,258,152	23,560,118	855,000	1,830,651	26,245,769		35,503,921	
動物救済事業支援金収益	1,713,900			1,713,900				0	0	1,713,900	
動物救済支援事業収益	1,965,860			1,965,860				0	0	1,965,860	
飼育放棄防止事業収益	284,410			284,410				0	0	284,410	
地域猫推進事業収益	5,009,470			5,009,470				0	0	5,009,470	
動物相談対応事業収益				0				0	0	0	
普及啓発事業収益		223,000		223,000		273,400		273,400	0	496,400	
愛護教育事業収益		61,512		61,512				0	0	61,512	
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	23,560,118			23,560,118	0	23,560,118	
検定事業収益				0		581,600		581,600	0	581,600	
販売事業収益				0			1,830,651	1,830,651	0	1,830,651	
⑤受取補助金等	0	0	1,380,000	1,380,000	0	0	0	0	0	1,380,000	
フェリシモ基金助成金			1,380,000	1,380,000				0	0	1,380,000	
⑥受取寄付金	0	0	7,394,854	7,394,854	0	0	0	0	3,070,064	10,464,918	
受取寄付金			6,259,776	6,259,776				0	3,070,064	9,329,840	
募金収益			1,135,078	1,135,078				0	0	1,135,078	
⑦雑収益	99,700	30,000	223	129,923	239,628	0	0	239,628	11,876	381,427	
受取利息			223	223	3			3	0	226	
雑収益	99,700	30,000		129,700	239,625			239,625	11,876	381,201	
経常収益計	9,493,340	314,512	10,983,249	20,791,101	23,799,804	855,000	1,830,651	26,485,455	3,082,011	0	50,368,567
(2) 経常費用											
①事業費											
役員報酬	860,000	900,000	0	1,760,000	0	480,000	0	480,000			2,240,000
給与手当	11,022,836	2,101,698	0	13,124,534	9,649,805	140,378	230,006	10,020,189			23,144,723
退職給付費用	10,481	1,520	0	12,001	3,040	190	609	3,839			15,840
法定福利費	1,538,586	411,671	0	1,950,257	1,381,085	89,795	33,752	1,504,632			3,454,889
福利厚生費	18,940	7,684	0	26,624	21,376	0	2,266	23,642			50,266
旅費交通費	928,188	214,260	0	1,142,448	613,266	63,638	19,086	695,990			1,838,438
通信運搬費	118,829	249,451	0	368,280	88,761	2,280	3,120	94,161			462,441
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0			0
減価償却費	1,638,594	0	0	1,638,594	538,842	0	0	538,842			2,177,436
什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0			0
消耗品費	197,264	65,996	0	263,260	27,952	324	0	28,276			291,536
修繕費	200,802	17,579	0	218,381	74,028	0	0	74,028			292,409
動物保護管理費	1,883,850	0	0	1,883,850	5,500	0	0	5,500			1,889,350
動物医薬品仕入	2,159,916	0	0	2,159,916	7,459,046	0	0	7,459,046			9,618,962
治療費	0	0	0	0	0	0	0	0			0
販売物品仕入	0	0	0	0	0	0	167,470	167,470			167,470
会場費	0	53,394	0	53,394	0	35,260	32,680	67,940			121,334
図書購読費	0	0	0	0	0	0	0	0			0
印刷製本費	39,958	80,220	0	120,178	17,917	137,398	0	155,315			275,493
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0			0
光熱水料費	606,434	0	0	606,434	310,946	0	0	310,946			917,380
賃借料	2,465,897	12,180	0	2,478,077	285,390	0	0	285,390			2,763,467
宣伝広告費	0	0	0	0	0	0	0	0			0
廃棄物処理費	1,055,348	0	0	1,055,348	210,156	0	0	210,156			1,265,504
保険料	90,858	0	0	90,858	16,143	0	0	16,143			107,001
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0			0
租税公課	2,800	12,000	4,000	18,800	897,500	32,500	69,700	999,700			1,018,500

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	取1	取2	取3	小 計			
	動物救済等に關する事業	普及啓蒙・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	13,150	0	0	13,150			13,150
諸会費	0	54,300	0	54,300	10,800	0	0	10,800			65,100
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0			0
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	0			0
雑費	49,155	0	0	49,155	5,145	10,165	935	16,245			65,400
②管理費											
役員報酬				0				0	160,000		160,000
給与手当				0				0	1,085,800		1,085,800
退職給付費用				0				0	1,520		1,520
法定福利費				0				0	191,863		191,863
福利厚生費				0				0	0		0
会議費				0				0	7,158		7,158
旅費交通費				0				0	87,627		87,627
通信運搬費				0				0	29,489		29,489
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	5,261		5,261
修繕費				0				0	30,881		30,881
会場費				0				0	0		0
印刷製本費				0				0	2,467		2,467
燃料費				0				0	0		0
光熱水燃料費				0				0	104,042		104,042
賃借料				0				0	153,746		153,746
保険料				0				0	29,989		29,989
諸謝金				0				0	0		0
租税公課				0				0	99,400		99,400
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	1,057,638		1,057,638
雑費				0				0	43,731		43,731
經常費用計	24,888,736	4,181,953	4,000	29,074,689	21,629,848	991,928	559,624	23,181,400	3,104,004	0	55,366,093
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 15,395,396	△ 3,867,441	10,979,249	△ 8,283,588	2,169,956	△ 136,928	1,271,027	3,304,055	△ 21,993	0	△ 5,001,526
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
当期經常増減額	△ 15,395,396	△ 3,867,441	10,979,249	△ 8,283,588	2,169,956	△ 136,928	1,271,027	3,304,055	△ 21,993	0	△ 5,001,526
2. 經常外増減の部											
(1) 經常外収益								0			
退職給付引当金戻入益	151,684	21,997		173,681	43,992	2,752	8,822	55,566	21,993		251,240
經常外収益計	151,684	21,997	0	173,681	43,992	2,752	8,822	55,566	21,993	0	251,240
(2) 經常外費用											
經常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
当期經常外増減額	151,684	21,997	0	173,681	43,992	2,752	8,822	55,566	21,993	0	251,240
他会計振替額			1,982,000	1,982,000	△ 1,982,000	0	0	△ 1,982,000			0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 15,243,712	△ 3,845,444	12,961,249	△ 6,127,907	231,948	△ 134,176	1,279,849	1,377,621	0	0	△ 4,750,286
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	△ 15,243,712	△ 3,845,444	12,961,249	△ 6,127,907	157,448	△ 134,176	1,279,849	1,303,121	0	0	△ 4,824,786
一般正味財産期首残高	△ 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		29,558,203
一般正味財産期末残高	△ 128,427,119	△ 23,764,162	139,674,307	△ 12,516,974	8,050,867	△ 1,378,638	4,234,484	10,906,713	26,343,678	0	24,733,417
II 指定正味財産増減の部											
基本財産運用益				52	58			58	71		181
受取寄付金				0	0			0	0		0
一般正味財産への振替額			△ 52	△ 52	△ 58			△ 58	△ 71		△ 181
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			7,852,600	7,852,600	581,400			581,400	703,800		9,137,800
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	△ 128,427,119	△ 23,764,162	147,526,907	△ 4,664,374	8,632,267	△ 1,378,638	4,234,484	11,488,113	27,047,478	0	33,871,217

# 財産目録

令和2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
<b>資産の部</b>			
<b>(流動資産)</b>			
現金	手許保管	運転資金	245,250
預金	普通預金 横浜銀行六角橋支店	運転資金	12,196,595
預金	普通預金 静岡銀行白楽支店	運転資金	498,249
預金	定期預金 静岡銀行白楽支店	運転資金	23,652
預金	通常貯金 横浜篠原台郵便局	運転資金	63,304
医薬品		医薬品等	2,267,924
商品		検定テキスト等	207,651
未収金		事業収益等の未入金分	615,567
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	63,700
前払費用		令和2年4月分駐車場代	19,800
<b>流動資産合計</b>			16,204,692
<b>(固定資産)</b>			
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
			9,053,920
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。	1
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。	1
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。	555,750
什器備品	電気メス アルザADC140	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。	317,167
什器備品	ノートパソコン DELL	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。	33,334
什器備品	動物用輸液ポンプ TOP-221VA	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。	67,680
什器備品	動物用輸液ポンプ TOP-221VA	動物の診療及び入院治療に使用している。	67,680
敷金	伸和ハイツ駐車場	公益目的保有財産であり、保護譲渡動物運搬用車 両の駐車場敷金である。	18,000
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	10,835,777
固定資産合計			21,689,697
資産合計			37,894,389
<b>負債の部</b>			
(流動負債)			
買掛金		動物管理費、動物医療品仕入の未払い	1,070,434
未払金		割賦購入資産の残金、光熱水料費等の未払い	1,575,918
未払法人税等		令和元年度確定分	74,500
未払消費税等		令和元年度確定分	586,700
前受金		令和2年度賛助会費等	18,000
預り金		源泉所得税	112,850
預り金		住民税	63,700
預り金		登録料、注射済票交付手数料(狂犬病予防接種)	4,950
流動負債合計			3,507,052
(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	516,120
固定負債合計			516,120
負債合計			4,023,172
正味財産			33,871,217

## 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	750,000	17,360	251,240	516,120
施設・医療機器整備寄付金	7,337,800	0	0	7,337,800
小計	9,287,800	17,360	251,240	9,053,920
合計	11,087,800	17,360	251,240	10,853,920

### 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	516,120	0	0	516,120
施設・医療機器整備寄付金	7,337,800	7,337,800	0	0
小計	9,053,920	7,337,800	1,200,000	516,120
合計	10,853,920	9,137,800	1,200,000	516,120

### 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	5,746,773	8,711,279
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	12,454,911	10,356,814	2,098,097
合計	28,632,275	17,822,897	10,809,378

### 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	当期増減額		当期末残高	貸借対照表上の記載区分
				増	減		
助成金							
フェリシモ助成金	㈱フェリシモ	0	1,380,000	1,380,000	0	0	—
合計		0	1,380,000	1,380,000	0	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	750,000	17,360	0	251,240	516,120

(注) 退職給付引当金の当期減少額「その他」は、規程の見直しによる取崩である。

### 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