

令和3年度 財 務 諸 表

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4年 3月31日

公益財団法人 神奈川県動物愛護協会

令和3年度 貸借対照表

令和4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	28,897,036	19,786,720	9,110,316
(2) 医薬品	2,139,030	2,734,997	△ 595,967
(3) 商品	139,056	162,741	△ 23,685
(4) 未収金	790,637	645,977	144,660
(5) 立替金	58,950	3,000	55,950
(6) 前払費用	54,100	68,800	△ 14,700
(7) 預け金	10,000	0	10,000
流動資産合計	32,088,809	23,402,235	8,686,574
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	804,660	553,500	251,160
施設・医療機器整備寄付金	6,416,880	7,084,800	△ 667,920
施設移転整備寄付金	140,983,149	33,151,630	107,831,519
特定資産合計	149,404,689	41,989,930	107,414,759
(3) その他固定資産			
建物	7,495,746	8,103,512	△ 607,766
建物附属設備	1	1	0
車両運搬具	1	1	0
什器備品	1,815,366	1,234,640	580,726
敷金	18,000	18,000	0
預託金	8,400	8,400	0
その他固定資産合計	9,337,514	9,364,554	△ 27,040
固定資産合計	160,542,203	53,154,484	107,387,719
資産合計	192,631,012	76,556,719	116,074,293
II 負債の部			
1. 流動負債			
(1) 買掛金	1,078,532	1,231,186	△ 152,654
(2) 未払金	4,024,201	1,375,506	2,648,695
(3) 未払法人税等	74,500	74,500	0
(4) 未払消費税等	585,700	600,400	△ 14,700
(5) 短期借入金	0	0	0
(6) 前受金	315,000	150,000	165,000
(7) 預り金	164,161	214,726	△ 50,565
流動負債合計	6,242,094	3,646,318	2,595,776
2. 固定負債			
(1) 退職給付引当金	804,660	553,500	251,160
固定負債合計	804,660	553,500	251,160
負債合計	7,046,754	4,199,818	2,846,936
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	149,400,029	40,236,430	109,163,599
指定正味財産合計	151,200,029	42,036,430	109,163,599
(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)	149,400,029	40,236,430	109,163,599
2. 一般正味財産	34,384,229	30,320,471	4,063,758
(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	185,584,258	72,356,901	113,227,357
負債及び正味財産合計	192,631,012	76,556,719	116,074,293

令和3年度 貸借対照表内訳表

令和4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	28,243,955	403,719	249,362		28,897,036
(2) 医薬品	339,981	1,799,049	0		2,139,030
(3) 商品	0	139,056	0		139,056
(4) 未収金	422,517	368,120	0		790,637
(5) 立替金	55,950	3,000	0		58,950
(6) 前払費用	42,095	12,005	0		54,100
(7) 預け金	0	0	10,000		10,000
(8) 公益目的事業会計	0	355,994	39,634,779	△ 39,990,773	0
(9) 収益事業等会計	0	0	0	0	0
(10) 法人会計	0	13,540,132	0	△ 13,540,132	0
流動資産合計	29,104,498	16,621,075	39,894,141	△ 53,530,905	32,088,809
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	556,256	177,963	70,441		804,660
施設・医療機器整備寄付金	6,416,880	0	0		6,416,880
施設移転整備寄付金	140,983,149	0	0		140,983,149
特定資産合計	149,156,285	177,963	70,441	0	149,404,689
(3) その他固定資産					
建物	6,955,888	413,219	126,639		7,495,746
建物附属設備	0	1	0		1
車両運搬具	1	0	0		1
什器備品	743,198	1,072,168	0		1,815,366
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	7,725,487	1,485,388	126,639	0	9,337,514
固定資産合計	157,396,572	2,244,751	900,880	0	160,542,203
資産合計	186,501,070	18,865,826	40,795,021	△ 53,530,905	192,631,012
II 負債の部					
1. 流動負債					
(1) 買掛金	180,950	897,582	0		1,078,532
(2) 未払金	2,261,801	1,643,538	118,862		4,024,201
(3) 未払法人税等	0	74,500	0		74,500
(4) 未払消費税等	9,300	576,200	200		585,700
(5) 短期借入金	0	0	0		0
(6) 前受金	315,000	0	0		315,000
(7) 預り金	78,993	67,260	17,908		164,161
(8) 公益目的事業会計	0	0	0	0	0
(9) 収益事業等会計	355,994	0	13,540,132	△ 13,896,126	0
(10) 法人会計	39,634,779	0	0	△ 39,634,779	0
流動負債合計	42,836,817	3,259,080	13,677,102	△ 53,530,905	6,242,094
2. 固定負債					
(1) 退職給付引当金	556,256	177,963	70,441		804,660
固定負債合計	556,256	177,963	70,441	0	804,660
負債合計	43,393,073	3,437,043	13,747,543	△ 53,530,905	7,046,754
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	147,400,029	0	0		147,400,029
指定正味財産合計	147,914,829	581,400	703,800	0	149,200,029
(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)	(147,400,029)				147,400,029
2. 一般正味財産	-4,806,832	14,847,383	26,343,678	0	36,384,229
(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	143,107,997	15,428,783	27,047,478	0	185,584,258
負債及び正味財産合計	186,501,070	18,865,826	40,795,021	△ 53,530,905	192,631,012

令和3年度 正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	36	182	△ 146
②特定資産運用益	24	120	△ 96
③受取会費	3,104,000	2,543,000	561,000
④事業収益	34,715,390	35,842,142	△ 1,126,752
⑤受取補助金等	1,740,000	2,062,850	△ 322,850
⑥受取寄付金	21,977,724	20,245,088	1,732,636
⑦雑収益	336,993	370,962	△ 33,969
経常収益計	61,874,167	61,064,344	809,823
(2) 経常費用			
①事業費			
役員報酬	2,441,250	1,462,125	979,125
給与手当	20,734,641	23,558,985	△ 2,824,344
退職給付費用	229,173	34,108	195,065
法定福利費	4,358,278	4,003,420	354,858
福利厚生費	20,896	91,688	△ 70,792
旅費交通費	1,923,308	1,756,051	167,257
通信運搬費	630,718	501,934	128,784
会議費	0	0	0
減価償却費	2,037,648	1,710,831	326,817
什器備品費	21,000	52,000	△ 31,000
消耗品費	201,608	210,772	△ 9,164
修繕費	290,228	420,686	△ 130,458
動物保護管理費	1,436,061	1,553,026	△ 116,965
動物医療品仕入	10,683,999	10,853,864	△ 169,865
治療費	0	17,870	△ 17,870
販売物品仕入	56,680	39,225	17,455
会場費	14,000	23,920	△ 9,920
図書購読費	500	0	500
印刷製本費	114,028	100,809	13,219
燃料費	14,884	6,180	8,704
光熱水料費	815,671	727,708	87,963
賃借料	2,796,109	2,801,634	△ 5,525
宣伝広告費	0	0	0
廃棄物処理費	1,192,400	1,200,100	△ 7,700
保険料	124,477	127,784	△ 3,307
諸謝金	0	0	0
租税公課	1,148,100	1,111,900	36,200
渉外費	40,450	24,186	16,264
諸会費	28,000	11,000	17,000
支払寄付金	0	0	0
支払手数料	1,055,600	660	1,054,940
雑費	28,585	21,676	6,909
②管理費			0
役員報酬	1,015,000	129,125	885,875
給与手当	163,697	994,658	△ 830,961
退職給付費用	21,987	3,272	18,715
法定福利費	292,267	203,263	89,004
福利厚生費	0	0	0
会議費	0	900	△ 900
旅費交通費	77,866	80,539	△ 2,673
通信運搬費	33,183	38,552	△ 5,369
減価償却費	13,392	13,392	0
什器備品費	0	0	0
消耗品費	7,227	13,058	△ 5,831
修繕費	15,396	60,496	△ 45,100
会場費	0	0	0

印刷製本費	764	367	397
燃料費	9,110	0	9,110
光熱水燃料費	95,403	83,875	11,528
賃借料	153,914	153,744	170
保険料	6,663	5,896	767
諸謝金	0	0	0
租税公課	67,900	75,850	△ 7,950
渉外費	12,537	5,480	7,057
諸会費	0	0	0
支払寄付金	0	0	0
支払手数料	1,081,913	1,039,443	42,470
雑費	229,398	76,738	152,660
経常費用計	55,735,909	55,402,790	333,119
評価損益等調整前当期経常増減額	6,138,258	5,661,554	476,704
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	6,138,258	5,661,554	476,704
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	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(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	6,138,258	5,661,554	476,704
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	6,138,258	5,661,554	476,704
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	6,063,758	5,587,054	476,704
一般正味財産期首残高	30,320,471	24,733,417	5,587,054
一般正味財産期末残高	36,384,229	30,320,471	6,063,758
II 指定正味財産増減の部	0	0	
基本財産運用益	36	182	△ 146
受取寄付金	107,831,519	33,151,630	74,679,889
一般正味財産への振替額	△ 667,956	△ 253,182	△ 414,774
当期指定正味財産増減額	107,163,599	32,898,630	74,264,969
指定正味財産期首残高	42,036,430	9,137,800	32,898,630
指定正味財産期末残高	149,200,029	42,036,430	107,163,599
III 正味財産期末残高	185,584,258	72,356,901	113,227,357

令和3年度 正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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	11	11	11	0	0	11	14		36
基本財産受取利息振替額			11	11	11			11	14		36
②特定資産運用益	0	0	24	24	0	0	0	0	0		24
特定資産受取利息	0	0	24	24	0	0	0	0	0		24
③受取会費	355,000	0	2,749,000	3,104,000	0	0	0	0	0		3,104,000
応援サポーター3000会費			304,000	304,000				0	0		304,000
応援サポーター5000会費			595,000	595,000				0	0		595,000
ノラ猫減らし隊賛助会員受取会費	355,000			355,000				0	0		355,000
法人賛助会員受取会費			90,000	90,000				0	0		90,000
財政支援個人賛助会員受取会費			1,460,000	1,460,000				0	0		1,460,000
財政支援法人賛助会員受取会費			300,000	300,000				0	0		300,000
④事業収益	7,935,550	180,000	0	8,115,550	24,760,470	0	1,839,370	26,599,840			34,715,390
動物救済事業支援金収益	1,222,410			1,222,410				0	0		1,222,410
動物救済支援事業収益	2,464,600			2,464,600				0	0		2,464,600
飼育放棄防止事業収益	356,190			356,190				0	0		356,190
地域猫推進事業収益	3,892,350			3,892,350				0	0		3,892,350
動物相談対応事業収益				0				0	0		0
普及啓発事業収益		30,000		30,000				0	0		30,000
愛護教育事業収益		150,000		150,000				0	0		150,000
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	24,760,470			24,760,470	0		24,760,470
検定事業収益				0				0	0		0
販売事業収益				0			1,839,370	1,839,370	0		1,839,370
⑤受取補助金等	342,000	0	1,170,000	1,512,000	228,000	0	0	228,000	0		1,740,000
フェリシモ基金助成金			1,170,000	1,170,000				0			1,170,000
職業安定局助成金	342,000			342,000	228,000			228,000			570,000
⑥受取寄付金	0	0	18,701,221	18,701,221	0	0	0	0	3,276,503		21,977,724
受取寄付金			17,573,869	17,573,869				0	3,276,503		20,850,372
受取寄付金振替額			667,920	667,920				0	0		667,920
募金収益			459,432	459,432				0	0		459,432
⑦雑収益	39,600	0	1,252	40,852	275,040	0	1	275,041	21,100		336,993
受取利息			1,252	1,252	4		1	5	0		1,257
雑収益	39,600			39,600	275,036			275,036	21,100		335,736
経常収益計	8,672,150	180,000	22,621,508	31,473,658	25,263,521	0	1,839,371	27,102,892	3,297,617	0	61,874,167
(2) 経常費用											
①事業費											
役員報酬	1,137,500	848,750	0	1,986,250	260,000	15,000	180,000	455,000			2,441,250
給与手当	11,101,761	494,667	0	11,596,428	8,922,374	0	215,839	9,138,213			20,734,641
退職給付費用	151,635	21,990	0	173,625	43,978	2,751	8,819	55,548			229,173
法定福利費	2,282,065	328,490	0	2,610,555	1,669,205	13,418	65,100	1,747,723			4,358,278
福利厚生費	17,764	0	0	17,764	3,132	0	0	3,132			20,896
旅費交通費	1,012,823	90,144	0	1,102,967	807,340	1,799	11,202	820,341			1,923,308
通信運搬費	120,811	409,363	0	530,174	97,299	0	3,245	100,544			630,718
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0			0
減価償却費	1,377,030	0	0	1,377,030	660,618	0	0	660,618			2,037,648
什器備品費	21,000	0	0	21,000	0	0	0	0			21,000
消耗品費	156,298	24,911	0	181,209	19,896	0	503	20,399			201,608
修繕費	179,864	16,258	0	196,122	94,106	0	0	94,106			290,228
動物保護管理費	1,410,089	25,972	0	1,436,061	0	0	0	0			1,436,061
動物医薬品仕入	2,051,080	0	0	2,051,080	8,632,919	0	0	8,632,919			10,683,999
治療費	0	0	0	0	0	0	0	0			0
販売物品仕入	0	0	0	0	0	0	56,680	56,680			56,680
会場費	0	0	0	0	0	0	14,000	14,000			14,000
図書購読費	500	0	0	500	0	0	0	0			500
印刷製本費	28,061	75,789	0	103,850	10,178	0	0	10,178			114,028
燃料費	14,884	0	0	14,884	0	0	0	0			14,884
光熱水料費	526,506	0	0	526,506	289,165	0	0	289,165			815,671
賃借料	2,497,975	12,237	0	2,510,212	285,897	0	0	285,897			2,796,109
宣伝広告費	0	0	0	0	0	0	0	0			0
廃棄物処理費	982,080	0	0	982,080	210,320	0	0	210,320			1,192,400

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				
保険料	105,864	0	0	105,864	18,263	0	350	18,613			124,477
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0			0
租税公課	1,700	7,600	0	9,300	1,060,800	0	78,000	1,138,800			1,148,100
渉外費	0	0	0	0	40,450	0	0	40,450			40,450
諸会費	0	17,000	0	17,000	11,000	0	0	11,000			28,000
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0			0
支払手数料	999,900	0	0	999,900	55,700	0	0	55,700			1,055,600
雑費	14,555	0	0	14,555	13,372	0	658	14,030			28,585
②管理費											
役員報酬				0				0	1,015,000		1,015,000
給与手当				0				0	163,697		163,697
退職給付費用				0				0	21,987		21,987
法定福利費				0				0	292,267		292,267
福利厚生費				0				0	0		0
会議費				0				0	0		0
旅費交通費				0				0	77,866		77,866
通信運搬費				0				0	33,183		33,183
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	7,227		7,227
修繕費				0				0	15,396		15,396
会場費				0				0	0		0
印刷製本費				0				0	764		764
燃料費				0				0	9,110		9,110
光熱水燃料費				0				0	95,403		95,403
賃借料				0				0	153,914		153,914
保険料				0				0	6,663		6,663
諸謝金				0				0	0		0
租税公課				0				0	67,900		67,900
渉外費				0				0	12,537		12,537
諸会費				0				0	0		0
支払寄付金				0				0	0		0
支払手数料				0				0	1,081,913		1,081,913
雑費				0				0	229,398		229,398
経常費用計	26,191,745	2,373,171	0	28,564,916	23,206,012	32,968	634,396	23,873,376	3,297,617	0	55,735,909
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 17,519,595	△ 2,193,171	22,621,508	2,908,742	2,057,509	△ 32,968	1,204,975	3,229,516	0	0	6,138,258
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	△ 17,519,595	△ 2,193,171	22,621,508	2,908,742	2,057,509	△ 32,968	1,204,975	3,229,516	0	0	6,138,258
2. 経常外増減の部											
(1) 経常外収益								0			
退職給付引当金戻入益				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											
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			864,112	864,112	△ 864,112	0	0	△ 864,112			0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 17,519,595	△ 2,193,171	23,485,620	3,772,854	1,193,397	△ 32,968	1,204,975	2,365,404	0	0	6,138,258
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	△ 17,519,595	△ 2,193,171	23,485,620	3,772,854	1,118,897	△ 32,968	1,204,975	2,290,904	0	0	6,063,758
一般正味財産期首残高	△ 143,748,877	△ 25,613,364	160,782,555	△ 8,579,686	8,988,546	△ 1,572,546	5,140,479	12,556,479	26,343,678		30,320,471
一般正味財産期末残高	△ 161,268,472	△ 27,806,535	184,268,175	△ 4,806,832	10,107,443	△ 1,605,514	6,345,454	14,847,383	26,343,678	0	36,384,229
II 指定正味財産増減の部											
基本財産運用益			11	11	11			11	14		36
受取寄付金			107,831,519	107,831,519				0			107,831,519
一般正味財産への振替額			△ 667,931	△ 667,931	△ 11			△ 11	△ 14		△ 667,956
当期指定正味財産増減額	0	0	107,163,599	107,163,599	0	0	0	0	0	0	107,163,599
指定正味財産期首残高			40,751,230	40,751,230	581,400			581,400	703,800		42,036,430
指定正味財産期末残高	0	0	147,914,829	147,914,829	581,400	0	0	581,400	703,800	0	149,200,029
III 正味財産期末残高	△ 161,268,472	△ 27,806,535	332,183,004	143,107,997	10,688,843	△ 1,605,514	6,345,454	15,428,783	27,047,478	0	185,584,258

財産目録

令和4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	471,804
預金	普通預金 横浜銀行六角橋支店	運転資金	20,135,646
預金	普通預金 静岡銀行白楽支店	運転資金	245,803
預金	定期預金 静岡銀行白楽支店	運転資金	24,014
預金	通常貯金 横浜篠原台郵便局	運転資金	8,019,769
医薬品		医薬品等	2,139,030
商品		Tシャツ等	139,056
未収金		事業収益等の未入金分	790,637
立替金		手術費立替(秋川どうぶつ病院)	55,950
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	34,300
前払費用		令和4年4月分駐車場代	19,800
預け金		実費予納金	10,000
流動資産合計			32,088,809
(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	施設整備等に使途が指定された寄付金である。
	施設移転整備 寄付金	普通預金 横浜銀行六角橋支店	施設移転整備等に使途が指定された寄付金である。
			特定資産計
			149,404,689
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	ステンレスケース 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。	1
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。	1
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。	1
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。	1
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。	1
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。	114,180
什器備品	麻酔機気化器	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。	126,500
什器備品	レントゲン現像機 F CR PRTMA V	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。	1,574,672
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	9,337,514
固 定 資 産 合 計			160,542,203
資 産 合 計			192,631,012
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	1,078,532
未払金		割賦購入資産の残金、光熱水料費等の未払い	4,024,201
未払法人税等		令和3年度確定分	74,500
未払消費税等		令和3年度確定分	585,700
前受金		令和4年度賛助会費等	315,000
預り金		源泉所得税	105,561
預り金		住民税	49,000
預り金		登録料、注射済票交付手数料（狂犬病予防接種）	9,600
流 動 負 債 合 計			6,242,094
（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	804,660
固 定 負 債 合 計			804,660
負 債 合 計			7,046,754
正 味 財 産			185,584,258

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	553,500	251,160	0	804,660
施設・医療機器整備寄付金	7,084,800	0	667,920	6,416,880
施設移転整備寄付金	33,151,630	107,831,519	0	140,983,149
小計	41,989,930	108,082,679	667,920	149,404,689
合計	43,789,930	108,082,679	667,920	151,204,689

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	804,660	0	0	804,660
施設・医療機器整備寄付金	6,416,880	6,416,880	0	0
施設移転整備寄付金	140,983,149	140,983,149	0	0
小計	149,404,689	147,400,029	1,200,000	804,660
合計	151,204,689	149,200,029	1,200,000	804,660

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	6,962,305	7,495,747
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	13,851,871	12,036,505	1,815,366
合計	30,029,235	20,718,120	9,311,115

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	1,170,000	1,170,000	0	—
キャリアアップ助成金	職業安定局	0	570,000	570,000	0	—
合計		0	1,740,000	1,740,000	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	553,500	251,160	0	0	804,660

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	36
受取寄付金の振替	667,920
経常外収益への振替額	0
合計	667,956