令和4年度　財　務　諸　表

自　　令和　4年　4月　1日

至　　令和　5年　3月31日

公益財団法人　神奈川県動物愛護協会

令和４年度　貸借対照表

令和５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	8,169,500	28,897,036	△ 20,727,536
（２）医薬品	3,784,968	2,139,030	1,645,938
（３）商品	157,580	139,056	18,524
（４）未収金	698,787	790,637	△ 91,850
（５）立替金	3,000	58,950	△ 55,950
（６）前払費用	39,400	54,100	△ 14,700
（７）預け金	10,000	10,000	0
流動資産合計	12,863,235	32,088,809	△ 19,225,574
２．固定資産			
（１）基本財産			
建物	1	1	0
定期預金	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	1,127,500	804,660	322,840
施設･医療機器整備寄付金	5,175,420	6,416,880	△ 1,241,460
施設移転整備寄付金	34,426,802	140,983,149	△ 106,556,347
特定資産合計	41,929,722	149,404,689	△ 107,474,967
（３）その他固定資産			
建物	6,887,980	7,495,746	△ 607,766
建物附属設備	1	1	0
車両運搬具	1	1	0
什器備品	3,389,227	1,815,366	1,573,861
土地	132,646,088	0	132,646,088
建設仮勘定	2,750,000	0	2,750,000
敷金	18,000	18,000	0
預託金	8,400	8,400	0
その他固定資産合計	145,699,697	9,337,514	136,362,183
固定資産合計	189,429,419	160,542,203	28,887,216
資産合計	202,292,654	192,631,012	9,661,642
Ⅱ　負債の部			
１．流動負債			
（１）買掛金	920,007	1,078,532	△ 158,525
（２）未払金	5,539,034	4,024,201	1,514,833
（３）未払法人税等	74,500	74,500	0
（４）未払消費税等	502,300	585,700	△ 83,400
（５）短期借入金	0	0	0
（６）前受金	138,000	315,000	△ 177,000
（７）預り金	186,877	164,161	22,716
流動負債合計	7,360,718	6,242,094	1,118,624
２．固定負債			
（１）退職給付引当金	1,127,500	804,660	322,840
固定負債合計	1,127,500	804,660	322,840
負債合計	8,488,218	7,046,754	1,441,464
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	39,602,222	147,400,029	△ 107,797,807
指定正味財産合計	41,402,222	149,200,029	△ 107,797,807
（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）	39,602,222	147,400,029	△ 107,797,807
２．一般正味財産	152,402,214	36,384,229	116,017,985
（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	193,804,436	185,584,258	8,220,178
負債及び正味財産合計	202,292,654	192,631,012	9,661,642

令和４年度　貸借対照表内訳表

令和５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	7,498,472	539,127	131,901		8,169,500
（２）医薬品	606,641	3,178,327	0		3,784,968
（３）商品	0	157,580	0		157,580
（４）未収金	329,667	369,120	0		698,787
（５）立替金	0	3,000	0		3,000
（６）前払費用	32,540	6,860	0		39,400
（７）預け金	0	0	10,000		10,000
（８）公益目的事業会計	0	0	43,159,309	△ 43,159,309	0
（９）収益事業等会計	16,059,304	0	0	△ 16,059,304	0
（10）法人会計	0	13,783,215	0	△ 13,783,215	0
流動資産合計	24,526,624	18,037,229	43,301,210	△ 73,001,828	12,863,235
２．固定資産					
（１）基本財産					
建物	0	0	1		1
定期預金	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	767,006	287,373	73,121		1,127,500
施設･医療機器整備寄付金	5,175,420	0	0		5,175,420
施設移転整備寄付金	34,426,802	0	0		34,426,802
特定資産合計	41,569,228	287,373	73,121	0	41,929,722
（３）その他固定資産					
建物	6,405,211	369,522	113,247		6,887,980
建物附属設備	0	1	0		1
車両運搬具	1	0	0		1
什器備品	1,204,921	2,184,306	0		3,389,227
土地	109,234,053	16,302,204	7,109,831		132,646,088
建設仮勘定	2,129,600	523,600	96,800		2,750,000
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	119,000,186	19,379,633	7,319,878	0	145,699,697
固定資産合計	161,084,214	20,248,406	8,096,799	0	189,429,419
資産合計	185,610,838	38,285,635	51,398,009	△ 73,001,828	202,292,654
Ⅱ　負債の部					
１．流動負債					
（１）買掛金	252,458	667,549	0		920,007
（２）未払金	2,076,808	3,380,356	81,870		5,539,034
（３）未払法人税等	0	74,500	0		74,500
（４）未払消費税等	9,600	492,700	0		502,300
（５）短期借入金	0	0	0		0
（６）前受金	138,000	0	0		138,000
（７）預り金	90,706	77,220	18,951		186,877
（８）公益目的事業会計	0	16,059,304	0	△ 16,059,304	0
（９）収益事業等会計	0	0	13,783,215	△ 13,783,215	0
（10）法人会計	43,159,309	0	0	△ 43,159,309	0
流動負債合計	45,726,881	20,751,629	13,884,036	△ 73,001,828	7,360,718
２．固定負債					
（１）退職給付引当金	767,006	287,373	73,121		1,127,500
固定負債合計	767,006	287,373	73,121	0	1,127,500
負債合計	46,493,887	21,039,002	13,957,157	△ 73,001,828	8,488,218
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	39,602,222	0	0		39,602,222
指定正味財産合計	40,117,022	581,400	703,800	0	41,402,222
（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）	39,602,222				39,602,222
２．一般正味財産	98,999,929	16,665,233	36,737,052	0	152,402,214
（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	139,116,951	17,246,633	37,440,852	0	193,804,436
負債及び正味財産合計	185,610,838	38,285,635	51,398,009	△ 73,001,828	202,292,654

令和４年度　正味財産増減計算書

令和４年４月１日から令和５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	36	0
②特定資産運用益	24	24	0
③受取会費	1,854,000	3,104,000	△ 1,250,000
④事業収益	32,659,390	34,715,390	△ 2,056,000
⑤受取補助金等	692,400	1,740,000	△ 1,047,600
⑥受取寄付金	137,313,564	21,977,724	115,335,840
⑦雑収益	427,035	336,993	90,042
経常収益計	172,946,449	61,874,167	111,072,282
（２）経常費用			
①事業費			
役員報酬	2,658,750	2,441,250	217,500
給与手当	23,053,169	20,734,641	2,318,528
退職給付費用	320,160	229,173	90,987
法定福利費	3,372,914	4,358,278	△ 985,364
福利厚生費	96,509	20,896	75,613
旅費交通費	1,950,297	1,923,308	26,989
通信運搬費	486,798	630,718	△ 143,920
会議費	0	0	0
減価償却費	2,782,512	2,037,648	744,864
什器備品費	155,000	21,000	134,000
消耗品費	291,419	201,608	89,811
修繕費	330,114	290,228	39,886
動物保護管理費	2,108,367	1,436,061	672,306
動物医療品仕入	8,111,497	10,683,999	△ 2,572,502
治療費	0	0	0
販売物品仕入	58,278	56,680	1,598
会場費	18,000	14,000	4,000
図書購読費	0	500	△ 500
印刷製本費	46,892	114,028	△ 67,136
燃料費	0	14,884	△ 14,884
光熱水料費	983,403	815,671	167,732
賃借料	2,911,562	2,796,109	115,453
宣伝広告費	2,585	0	2,585
廃棄物処理費	1,228,000	1,192,400	35,600
保険料	113,697	124,477	△ 10,780
諸謝金	0	0	0
租税公課	2,199,203	1,148,100	1,051,103
渉外費	13,285	40,450	△ 27,165
諸会費	91,000	28,000	63,000
支払寄付金	0	0	0
支払手数料	2,260	1,055,600	△ 1,053,340
雑費	48,946	28,585	20,361
②管理費			0
役員報酬	1,028,750	1,015,000	13,750
給与手当	97,230	163,697	△ 66,467
退職給付費用	2,680	21,987	△ 19,307
法定福利費	183,527	292,267	△ 108,740
福利厚生費	5,456	0	5,456
会議費	400	0	400
旅費交通費	74,699	77,866	△ 3,167
通信運搬費	35,470	33,183	2,287
減価償却費	13,392	13,392	0
什器備品費	0	0	0
消耗品費	7,706	7,227	479
修繕費	15,396	15,396	0
会場費	0	0	0

印刷製本費	600	764	△ 164
燃料費	0	9,110	△ 9,110
光熱水燃料費	119,095	95,403	23,692
賃借料	159,316	153,914	5,402
保険料	6,663	6,663	0
諸謝金	0	0	0
租税公課	157,625	67,900	89,725
渉外費	11,437	12,537	△ 1,100
諸会費	0	0	0
支払寄付金	20,000	0	20,000
支払手数料	1,273,100	1,081,913	191,187
雑費	206,804	229,398	△ 22,594
経常費用計	56,853,963	55,735,909	1,118,054
評価損益等調整前当期経常増減額	116,092,486	6,138,258	109,954,228
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	116,092,486	6,138,258	109,954,228
２．経常外増減の部			
（１）経常外収益			
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			
固定資産除却損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	116,092,485	6,138,258	109,954,227
税引前当期一般正味財産増減額	116,092,485	6,138,258	109,954,227
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	116,017,985	6,063,758	109,954,227
一般正味財産期首残高	36,384,229	30,320,471	6,063,758
一般正味財産期末残高	152,402,214	36,384,229	116,017,985
Ⅱ　指定正味財産増減の部	0	0	
基本財産運用益	36	36	0
受取寄付金	13,090,000	107,831,519	△ 94,741,519
一般正味財産への振替額	△ 120,887,843	△ 667,956	△ 120,219,887
当期指定正味財産増減額	△ 107,797,807	107,163,599	△ 214,961,406
指定正味財産期首残高	149,200,029	42,036,430	107,163,599
指定正味財産期末残高	41,402,222	149,200,029	△ 107,797,807
Ⅲ　正味財産期末残高	193,804,436	185,584,258	8,220,178

令和４年度　正味財産増減計算書内訳表

令和４年４月１日から令和５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	165,000	0	1,689,000	1,854,000	0	0	0	0	0		1,854,000
応援サポーター3000会費			264,000	264,000				0	0		264,000
応援サポーター5000会費			335,000	335,000				0	0		335,000
ノラ猫減らし隊賛助会員受取会費	165,000			165,000				0	0		165,000
法人賛助会員受取会費			60,000	60,000				0	0		60,000
財政支援個人賛助会員受取会費			730,000	730,000				0	0		730,000
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	7,090,321	200,000	0	7,290,321	22,861,940	0	2,507,129	25,369,069			32,659,390
動物救済事業支援金収益	1,426,650			1,426,650				0	0		1,426,650
動物救済支援事業収益	1,862,460			1,862,460				0	0		1,862,460
飼育放棄防止事業収益	202,850			202,850				0	0		202,850
地域猫推進事業収益	3,598,361			3,598,361				0	0		3,598,361
動物相談対応事業収益				0				0	0		0
普及啓発事業収益		20,000		20,000				0	0		20,000
愛護教育事業収益		180,000		180,000				0	0		180,000
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	22,861,940			22,861,940	0		22,861,940
検定事業収益				0				0	0		0
販売事業収益				0			2,507,129	2,507,129	0		2,507,129
⑤受取補助金等	36,400	0	656,000	692,400	0	0	0	0	0		692,400
フェリシモ基金助成金			656,000	656,000				0			656,000
職業安定局助成金	36,400			36,400				0			36,400
⑥受取寄付金	0	0	123,508,388	123,508,388	0	0	0	0	13,805,176		137,313,564
受取寄付金			9,491,006	9,491,006				0	6,500,000		15,991,006
受取寄付金振替額			113,582,631	113,582,631				0	7,305,176		120,887,807
募金収益			434,751	434,751				0	0		434,751
⑦雑収益	34,275	0	1,702	35,977	383,528	0	0	383,528	7,530		427,035
受取利息			1,702	1,702	4			4	0		1,706
雑収益	34,275			34,275	383,524			383,524	7,530		425,329
経常収益計	7,325,996	200,000	125,855,125	133,381,121	23,245,479	0	2,507,129	25,752,608	13,812,720	0	172,946,449
（２）経常費用											
①事業費											
役員報酬	1,222,500	976,250	0	2,198,750	280,000	0	180,000	460,000			2,658,750
給与手当	12,057,419	726,037	0	12,783,456	9,928,564	0	341,149	10,269,713			23,053,169
退職給付費用	196,158	14,592	0	210,750	107,505	0	1,905	109,410			320,160
法定福利費	1,695,531	292,276	0	1,987,807	1,311,999	0	73,108	1,385,107			3,372,914
福利厚生費	64,512	3,459	0	67,971	23,034	0	5,504	28,538			96,509
旅費交通費	1,043,757	140,554	0	1,184,311	751,144	0	14,842	765,986			1,950,297
通信運搬費	101,025	302,213	0	403,238	80,560	0	3,000	83,560			486,798
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0			0
減価償却費	1,330,414	0	0	1,330,414	1,452,098	0	0	1,452,098			2,782,512
什器備品費	155,000	0	0	155,000	0	0	0	0			155,000
消耗品費	162,620	12,027	0	174,647	116,772	0	0	116,772			291,419
修繕費	153,073	17,737	0	170,810	159,304	0	0	159,304			330,114
動物保護管理費	2,079,728	20,587	0	2,100,315	8,052	0	0	8,052			2,108,367
動物医療品仕入	1,693,734	0	0	1,693,734	6,417,763	0	0	6,417,763			8,111,497
治療費	0	0	0	0	0	0	0	0			0
販売物品仕入	0	0	0	0	0	0	58,278	58,278			58,278
会場費	0	0	0	0	0	0	18,000	18,000			18,000
図書購読費	0	0	0	0	0	0	0	0			0
印刷製本費	13,383	25,425	0	38,808	8,084	0	0	8,084			46,892
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0			0
光熱水料費	622,957	0	0	622,957	360,446	0	0	360,446			983,403
賃借料	2,606,022	12,408	0	2,618,430	293,132	0	0	293,132			2,911,562
宣伝広告費	0	2,585	0	2,585	0	0	0	0			2,585
廃棄物処理費	1,015,480	0	0	1,015,480	212,520	0	0	212,520			1,228,000
保険料	95,015	0	0	95,015	17,282	0	1,400	18,682			113,697

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				
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0			0
租税公課	975,613	11,505	0	987,118	1,104,499	0	107,586	1,212,085			2,199,203
渉外費	0	0	0	0	13,285	0	0	13,285			13,285
諸会費	0	80,000	0	80,000	11,000	0	0	11,000			91,000
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0			0
支払手数料	0	0	0	0	1,600	220	440	2,260			2,260
雑費	42,055	1,200	0	43,255	5,345	0	346	5,691			48,946
②管理費											
役員報酬				0				0	1,028,750		1,028,750
給与手当				0				0	97,230		97,230
退職給付費用				0				0	2,680		2,680
法定福利費				0				0	183,527		183,527
福利厚生費				0				0	5,456		5,456
会議費				0				0	400		400
旅費交通費				0				0	74,699		74,699
通信運搬費				0				0	35,470		35,470
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	7,706		7,706
修繕費				0				0	15,396		15,396
会場費				0				0	0		0
印刷製本費				0				0	600		600
燃料費				0				0	0		0
光熱水燃料費				0				0	119,095		119,095
賃借料				0				0	159,316		159,316
保険料				0				0	6,663		6,663
諸謝金				0				0	0		0
租税公課				0				0	157,625		157,625
渉外費				0				0	11,437		11,437
諸会費				0				0	0		0
支払寄付金				0				0	20,000		20,000
支払手数料				0				0	1,273,100		1,273,100
雑費				0				0	206,804		206,804
経常費用計	27,325,996	2,638,855	0	29,964,851	22,663,988	220	805,558	23,469,766	3,419,346	0	56,853,963
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 20,000,000	△ 2,438,855	125,855,125	103,416,270	581,491	△ 220	1,701,571	2,282,842	10,393,374	0	116,092,486
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	△ 20,000,000	△ 2,438,855	125,855,125	103,416,270	581,491	△ 220	1,701,571	2,282,842	10,393,374	0	116,092,486
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											
固定資産除却損				0	1			1			1
経常外費用計	0	0	0	0	1	0	0	1	0	0	1
当期経常外増減額	0	0	0	0	△ 1	0	0	△ 1	0	0	△ 1
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 20,000,000	△ 2,438,855	125,855,125	103,416,270	581,490	△ 220	1,701,571	2,282,841	10,393,374	0	116,092,485
他会計振替額			390,491	390,491	△ 390,491	0	0	△ 390,491			0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 20,000,000	△ 2,438,855	126,245,616	103,806,761	190,999	△ 220	1,701,571	1,892,350	10,393,374	0	116,092,485
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	△ 20,000,000	△ 2,438,855	126,245,616	103,806,761	116,499	△ 220	1,701,571	1,817,850	10,393,374	0	116,017,985
一般正味財産期首残高	△ 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		36,384,229
一般正味財産期末残高	△ 181,268,472	△ 30,245,390	310,513,791	98,999,929	10,223,942	△ 1,605,734	8,047,025	16,665,233	36,737,052	0	152,402,214
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			5,784,824	5,784,824				0	7,305,176		13,090,000
一般正味財産への振替額			△ 113,582,642	△ 113,582,642	△ 11			△ 11	△ 7,305,190		△ 120,887,843
当期指定正味財産増減額	0	0	△ 107,797,807	△ 107,797,807	0	0	0	0	0	0	△ 107,797,807
指定正味財産期首残高			147,914,829	147,914,829	581,400			581,400	703,800		149,200,029
指定正味財産期末残高	0	0	40,117,022	40,117,022	581,400	0	0	581,400	703,800	0	41,402,222
Ⅲ　正味財産期末残高	△ 181,268,472	△ 30,245,390	350,630,813	139,116,951	10,805,342	△ 1,605,734	8,047,025	17,246,633	37,440,852	0	193,804,436

財産目録

令和５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	525,343
	預金	普通預金 横浜銀行六角橋支店	運転資金	1,945,384
	預金	普通預金 静岡銀行白楽支店	運転資金	213,661
	預金	定期預金 静岡銀行白楽支店	運転資金	24,074
	預金	通常貯金 横浜篠原台郵便局	運転資金	5,461,038
	医薬品	三幸医科学薬品㈱他	動物医薬品等の在庫	3,784,968
	商品	㈱ﾌﾟﾗｽﾜﾝｲﾝﾀｰﾅｼｮﾅﾙ他	オリジナルＴシャツ等の在庫	157,580
	未収金	診療受診者他	事業収益等の未入金分	698,787
	立替金	登録料	狂犬予防	3,000
	前払費用	ｼｬｰﾌﾟﾌｧｲﾅﾝｽ㈱	購入資産に係る割賦手数料	19,600
	前払費用	谷山紀子	令和5年4月分駐車場代	19,800
	預け金	虎ノ門法律経済事務所	実費予納金	10,000
流　動　資　産　合　計				12,863,235
（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。	1
	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、運用益を各事業及び管理業務の財源として使用している。	1,799,999
		基本財産計	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。	1,200,000
	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。	1,127,500
	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。	5,175,420
	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。	32,366,802
	施設移転整備寄付金	通常貯金 横浜篠原台郵便局	施設移転整備等に使途が指定された寄付金である。	2,060,000
		特定資産計	特定資産計	41,929,722
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。	2,629,521
	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。	3,239,372
	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。	6,563
	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。	289,637
	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。	133,905
	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。	204,576
	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。	384,406
	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。	1
	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。	1
	什器備品	輸液ポンプ	動物の診療及び入院治療に使用している。	1
	什器備品	高周波スケーラー	動物の診療及び入院治療に使用している。	1
	什器備品	デジタル生物顕微鏡	動物の診療及び入院治療に使用している。	1

	什器備品	全自動血球計数装置	動物の診療及び入院治療に使用している。	1
	什器備品	ステンレスケージ	動物の診療及び入院治療に使用している。	1
	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。	1
	什器備品	ｽﾃﾝﾚｽｹｰｼﾞ　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。	68,508
	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。	75,900
	什器備品	レントゲン現像機　ＦＣＲ 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。	1,050,306
	什器備品	超音波診断装置 SSD-ARIETTA50	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。	2,194,500
	土地	636.75㎡　横浜市港北区篠原西町137番15	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。	132,646,088
	建設仮勘定	新施設設計手付金	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。	2,750,000
	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車両のﾘｻｲｸﾙ料である。	8,400
		その他の固定資産計	その他の固定資産計	145,699,697
固　定　資　産　合　計				189,429,419
資　　産　　合　　計				202,292,654
負債の部				
（流動負債）				
	買掛金	三幸医科学薬品㈱他	動物管理費、動物医療品仕入の未払い	920,007
	未払金	リコーリース㈱他	割賦購入資産の残金、光熱水料費等の未払い	5,539,034
	未払法人税等	神奈川県	法人県民税	20,000
	未払法人税等	横浜市	法人市民税	54,500
	未払消費税等	神奈川税務署	消費税	502,300
	前受金	賛助会員他	令和5年度賛助会費他	138,000
	預り金	職員	源泉所得税	128,827
	預り金	職員	住民税	53,700
	預り金	診療受診者	登録料、注射済票交付手数料（狂犬病予防接種）	4,350
流　動　負　債　合　計				7,360,718
（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	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	1,127,500
固　定　負　債　合　計				1,127,500
負　　債　　合　　計				8,488,218
正　　味　　財　　産				193,804,436

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
定期預金	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	804,660	322,840	0	1,127,500
施設･医療機器整備寄付金	6,416,880	0	1,241,460	5,175,420
施設移転整備寄付金	140,983,149	13,090,000	119,646,347	34,426,802
小計	149,404,689	13,412,840	120,887,807	41,929,722
合計	151,204,689	13,412,840	120,887,807	43,729,722

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	1,127,500	0	0	1,127,500
施設･医療機器整備寄付金	5,175,420	5,175,420	0	0
施設移転整備寄付金	34,426,802	34,426,802	0	0
小計	41,929,722	39,602,222	1,200,000	1,127,500
合計	43,729,722	41,402,222	1,200,000	1,127,500

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	7,570,071	6,887,981
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	15,345,871	11,956,644	3,389,227
合計	31,523,235	21,246,025	10,277,210

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	656,000	656,000	0	－
小学校休業等対応補助金	職業安定局	0	36,400	36,400	0	－
合計		0	692,400	692,400	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	804,660	322,840	0	0	1,127,500

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	120,887,807
経常外収益への振替額	0
合計	120,887,843

附 属 明 細 書

１．基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産について、財務諸表に対する注記２．「基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載しているため省略します。

２．引当金の明細

引当金について、財務諸表に対する注記６．「引当金の明細」に記載しているため省略します。