

令和5年度 財 務 諸 表

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月31日

公益財団法人 神奈川県動物愛護協会

令和5年度 貸借対照表

令和6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	52,466,885	8,169,500	44,297,385
(2) 医薬品	2,967,777	3,784,968	△ 817,191
(3) 商品	148,808	157,580	△ 8,772
(4) 未収金	661,651	698,787	△ 37,136
(5) 立替金	3,000	3,000	0
(6) 前払費用	24,700	39,400	△ 14,700
(7) 預け金	10,000	10,000	0
流動資産合計	56,282,821	12,863,235	43,419,586
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	1,181,140	1,127,500	53,640
施設・医療機器整備積立資産	0	5,175,420	△ 5,175,420
施設移転整備積立資産	43,885,090	34,426,802	9,458,288
動物救済事業積立資産	10,000,000	0	10,000,000
特定資産合計	56,266,230	41,929,722	14,336,508
(3) その他固定資産			
建物	6,299,902	6,887,980	△ 588,078
建物附属設備	1	1	0
車両運搬具	1	1	0
什器備品	1,972,943	3,389,227	△ 1,416,284
土地	137,926,088	132,646,088	5,280,000
建設仮勘定	50,715,000	2,750,000	47,965,000
敷金	18,000	18,000	0
預託金	8,400	8,400	0
その他固定資産合計	196,940,335	145,699,697	51,240,638
固定資産合計	255,006,565	189,429,419	65,577,146
資産合計	311,289,386	202,292,654	108,996,732
II 負債の部			
1. 流動負債			
(1) 買掛金	840,814	920,007	△ 79,193
(2) 未払金	4,249,926	5,539,034	△ 1,289,108
(3) 未払法人税等	74,500	74,500	0
(4) 未払消費税等	655,000	502,300	152,700
(5) 短期借入金	0	0	0
(6) 前受金	1,031,000	138,000	893,000
(7) 預り金	275,514	186,877	88,637
流動負債合計	7,126,754	7,360,718	△ 233,964
2. 固定負債			
(1) 退職給付引当金	1,181,140	1,127,500	53,640
固定負債合計	1,181,140	1,127,500	53,640
負債合計	8,307,894	8,488,218	△ 180,324
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	53,885,090	39,602,222	14,282,868
指定正味財産合計	55,685,090	41,402,222	14,282,868
(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)	53,885,090	39,602,222	14,282,868
2. 一般正味財産	247,296,402	152,402,214	94,894,188
(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	302,981,492	193,804,436	109,177,056
負債及び正味財産合計	311,289,386	202,292,654	108,996,732

令和5年度 貸借対照表内訳表

令和6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	51,520,427	616,305	330,153		52,466,885
(2) 医薬品	384,490	2,583,287	0		2,967,777
(3) 商品	0	148,808	0		148,808
(4) 未収金	276,111	385,540	0		661,651
(5) 立替金	0	3,000	0		3,000
(6) 前払費用	22,985	1,715	0		24,700
(7) 預け金	0	0	10,000		10,000
(8) 公益目的事業会計	0	0	41,700,334	△ 41,700,334	0
(9) 収益事業等会計	24,620,176	0	0	△ 24,620,176	0
(10) 法人会計	0	14,495,456	0	△ 14,495,456	0
流動資産合計	76,824,189	18,234,111	42,040,487	△ 80,815,966	56,282,821
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	802,026	305,548	73,566		1,181,140
施設・医療機器整備積立資産	0	0	0		0
施設移転整備積立資産	43,885,090	0	0		43,885,090
動物救済事業積立資産	10,000,000	0	0		10,000,000
特定資産合計	55,887,116	305,548	73,566	0	56,266,230
(3) その他固定資産					
建物	5,874,222	325,825	99,855		6,299,902
建物附属設備	0	1	0		1
車両運搬具	1	0	0		1
什器備品	667,935	1,305,008	0		1,972,943
土地	113,582,133	16,951,116	7,392,839		137,926,088
建設仮勘定	39,273,697	9,656,136	1,785,167		50,715,000
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	159,424,388	28,238,086	9,277,861	0	196,940,335
固定資産合計	215,826,304	29,125,034	10,055,227	0	255,006,565
資産合計	292,650,493	47,359,145	52,095,714	△ 80,815,966	311,289,386
II 負債の部					
1. 流動負債					
(1) 買掛金	164,394	676,420	0		840,814
(2) 未払金	1,590,221	2,594,841	64,864		4,249,926
(3) 未払法人税等	0	74,500	0		74,500
(4) 未払消費税等	9,800	645,000	200		655,000
(5) 短期借入金	0	0	0		0
(6) 前受金	1,031,000	0	0		1,031,000
(7) 預り金	137,092	117,646	20,776		275,514
(8) 公益目的事業会計	0	24,620,176	0	△ 24,620,176	0
(9) 収益事業等会計	0	0	14,495,456	△ 14,495,456	0
(10) 法人会計	41,700,334	0	0	△ 41,700,334	0
流動負債合計	44,632,841	28,728,583	14,581,296	△ 80,815,966	7,126,754
2. 固定負債					
(1) 退職給付引当金	802,023	305,551	73,566		1,181,140
固定負債合計	802,023	305,551	73,566	0	1,181,140
負債合計	45,434,864	29,034,134	14,654,862	△ 80,815,966	8,307,894
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	53,885,090	0	0		53,885,090
指定正味財産合計	54,399,890	581,400	703,800	0	55,685,090
(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)	53,885,090				53,885,090
2. 一般正味財産	192,815,739	17,743,611	36,737,052	0	247,296,402
(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	247,215,629	18,325,011	37,440,852	0	302,981,492
負債及び正味財産合計	292,650,493	47,359,145	52,095,714	△ 80,815,966	311,289,386

令和5年度 正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	5,826,000	1,854,000	3,972,000
④事業収益	34,123,454	32,659,390	1,464,064
⑤受取補助金等	661,000	692,400	△ 31,400
⑥受取寄付金	123,615,318	137,313,564	△ 13,698,246
⑦雑収益	524,342	427,035	97,307
経常収益計	164,750,174	172,946,449	△ 8,196,275
(2) 経常費用			
①事業費			
役員報酬	1,590,000	2,658,750	△ 1,068,750
給与手当	29,219,150	23,053,169	6,165,981
退職給付費用	53,195	320,160	△ 266,965
法定福利費	4,633,260	3,372,914	1,260,346
福利厚生費	20,241	96,509	△ 76,268
旅費交通費	2,257,705	1,950,297	307,408
通信運搬費	694,572	486,798	207,774
会議費	0	0	0
減価償却費	2,133,969	2,782,512	△ 648,543
什器備品費	126,710	155,000	△ 28,290
消耗品費	146,157	291,419	△ 145,262
修繕費	785,629	330,114	455,515
動物保護管理費	1,864,656	2,108,367	△ 243,711
動物医療品仕入	10,105,693	8,111,497	1,994,196
治療費	0	0	0
販売物品仕入	77,492	58,278	19,214
会場費	0	18,000	△ 18,000
図書購読費	15,000	0	15,000
印刷製本費	215,157	46,892	168,265
燃料費	0	0	0
光熱水料費	869,043	983,403	△ 114,360
賃借料	2,977,067	2,911,562	65,505
宣伝広告費	0	2,585	△ 2,585
廃棄物処理費	1,206,920	1,228,000	△ 21,080
保険料	179,723	113,697	66,026
諸謝金	0	0	0
租税公課	1,195,000	2,199,203	△ 1,004,203
渉外費	0	13,285	△ 13,285
諸会費	102,078	91,000	11,078
支払寄付金	0	0	0
支払手数料	6,107,815	2,260	6,105,555
雑費	88,760	48,946	39,814
②管理費			0
役員報酬	847,500	1,028,750	△ 181,250
給与手当	190,412	97,230	93,182
退職給付費用	445	2,680	△ 2,235
法定福利費	184,848	183,527	1,321
福利厚生費	0	5,456	△ 5,456
会議費	0	400	△ 400
旅費交通費	57,698	74,699	△ 17,001
通信運搬費	41,476	35,470	6,006
減価償却費	13,392	13,392	0
什器備品費	0	0	0
消耗品費	12,299	7,706	4,593
修繕費	16,292	15,396	896
会場費	0	0	0

印刷製本費	0	600	△ 600
燃料費	0	0	0
光熱水燃料費	100,035	119,095	△ 19,060
図書購読費	140	0	140
賃借料	170,415	159,316	11,099
保険料	9,277	6,663	2,614
諸謝金	0	0	0
租税公課	107,200	157,625	△ 50,425
渉外費	8,800	11,437	△ 2,637
諸会費	0	0	0
支払寄付金	20,000	20,000	0
支払手数料	1,112,235	1,273,100	△ 160,865
雑費	224,029	206,804	17,225
経常費用計	69,781,485	56,853,963	12,927,522
評価損益等調整前当期経常増減額	94,968,689	116,092,486	△ 21,123,797
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	94,968,689	116,092,486	△ 21,123,797
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	1	0
経常外費用計	1	1	0
当期経常外増減額	94,968,688	116,092,485	△ 21,123,797
税引前当期一般正味財産増減額	94,968,688	116,092,485	△ 21,123,797
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	94,894,188	116,017,985	△ 21,123,797
一般正味財産期首残高	152,402,214	36,384,229	116,017,985
一般正味財産期末残高	247,296,402	152,402,214	94,894,188
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	57,816,420	13,090,000	44,726,420
一般正味財産への振替額	△ 43,533,588	△ 120,887,843	77,354,255
当期指定正味財産増減額	14,282,868	△ 107,797,807	122,080,675
指定正味財産期首残高	41,402,222	149,200,029	△ 107,797,807
指定正味財産期末残高	55,685,090	41,402,222	14,282,868
III 正味財産期末残高	302,981,492	193,804,436	109,177,056

令和5年度 正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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	405,000	0	5,421,000	5,826,000	0	0	0	0	0		5,826,000
応援サポーター3000会費			366,000	366,000				0	0		366,000
応援サポーター5000会費			725,000	725,000				0	0		725,000
ノラ猫減らし隊賛助会員受取会費	405,000			405,000				0	0		405,000
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			3,970,000	3,970,000				0	0		3,970,000
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	6,336,799	210,000	0	6,546,799	25,288,851	0	2,287,804	27,576,655			34,123,454
動物救済事業支援金収益	515,415			515,415				0	0		515,415
動物救済支援事業収益	2,800,268			2,800,268				0	0		2,800,268
飼育放棄防止事業収益	176,864			176,864				0	0		176,864
地域猫推進事業収益	2,844,252			2,844,252				0	0		2,844,252
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		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	25,288,851			25,288,851	0		25,288,851
検定事業収益				0				0	0		0
販売事業収益				0			2,287,804	2,287,804	0		2,287,804
⑤受取補助金等	0	0	661,000	661,000	0	0	0	0	0		661,000
フェリシモ基金助成金			661,000	661,000				0			661,000
職業安定局助成金				0				0			0
⑥受取寄付金	0	0	120,511,878	120,511,878	0	0	0	0	3,103,440		123,615,318
受取寄付金			78,294,975	78,294,975				0	1,132,065		79,427,040
受取寄付金振替額			41,562,177	41,562,177				0	1,971,375		43,533,552
募金収益			654,726	654,726				0	0		654,726
⑦雑収益	21,200	0	986	22,186	488,117	0	1,000	489,117	13,039		524,342
受取利息			986	986	6			6	0		992
雑収益	21,200			21,200	488,111		1,000	489,111	13,039		523,350
経常収益計	6,762,999	210,000	126,594,899	133,567,898	25,776,979	0	2,288,804	28,065,783	3,116,493	0	164,750,174
(2) 経常費用											
①事業費											
役員報酬	715,000	555,000	0	1,270,000	240,000	0	80,000	320,000			1,590,000
給与手当	16,228,087	1,141,906	0	17,369,993	11,400,318	0	448,839	11,849,157			29,219,150
退職給付費用	32,593	2,424	0	35,017	17,862	0	316	18,178			53,195
法定福利費	2,499,313	268,536	0	2,767,849	1,764,197	0	101,214	1,865,411			4,633,260
福利厚生費	13,639	1,124	0	14,763	5,478	0	0	5,478			20,241
旅費交通費	1,282,199	97,910	0	1,380,109	856,474	0	21,122	877,596			2,257,705
通信運搬費	93,764	519,814	0	613,578	78,884	0	2,110	80,994			694,572
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0			0
減価償却費	1,067,975	0	0	1,067,975	1,065,994	0	0	1,065,994			2,133,969
什器備品費	103,000	23,710	0	126,710	0	0	0	0			126,710
消耗品費	45,059	76,017	0	121,076	23,622	0	1,459	25,081			146,157
修繕費	452,271	44,400	0	496,671	288,958	0	0	288,958			785,629
動物保護管理費	1,849,159	12,032	0	1,861,191	3,465	0	0	3,465			1,864,656
動物医療品仕入	1,791,323	3,366	0	1,794,689	8,311,004	0	0	8,311,004			10,105,693
治療費	0	0	0	0	0	0	0	0			0
販売物品仕入	0	0	0	0	0	0	77,492	77,492			77,492
会場費	0	0	0	0	0	0	0	0			0
図書購読費	0	0	15,000	15,000	0	0	0	0			15,000
印刷製本費	13,310	194,986	0	208,296	6,788	0	73	6,861			215,157
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0			0
光熱水料費	568,838	0	0	568,838	300,205	0	0	300,205			869,043
賃借料	2,643,004	12,408	0	2,655,412	321,655	0	0	321,655			2,977,067
宣伝広告費	0	0	0	0	0	0	0	0			0
廃棄物処理費	987,800	0	0	987,800	219,120	0	0	219,120			1,206,920
保険料	152,865	0	0	152,865	23,358	0	3,500	26,858			179,723

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		900	8,900	4,000	13,800	1,084,100	0	97,100	1,181,200			1,195,000
渉外費		0	0	0	0	0	0	0	0			0
諸会費		0	90,000	0	90,000	12,078	0	0	12,078			102,078
支払寄付金		0	0	0	0	0	0	0	0			0
支払手数料		0	0	6,103,680	6,103,680	3,585	0	550	4,135			6,107,815
雑費		36,776	0	0	36,776	51,210	0	774	51,984			88,760
②管理費												
役員報酬					0				0	847,500		847,500
給与手当					0				0	190,412		190,412
退職給付費用					0				0	445		445
法定福利費					0				0	184,848		184,848
福利厚生費					0				0	0		0
会議費					0				0	0		0
旅費交通費					0				0	57,698		57,698
通信運搬費					0				0	41,476		41,476
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	12,299		12,299
修繕費					0				0	16,292		16,292
会場費					0				0	0		0
印刷製本費					0				0	0		0
燃料費					0				0	0		0
光熱水燃料費					0				0	100,035		100,035
図書購読費					0				0	140		140
賃借料					0				0	170,415		170,415
保険料					0				0	9,277		9,277
諸謝金					0				0	0		0
租税公課					0				0	107,200		107,200
渉外費					0				0	8,800		8,800
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	1,112,235		1,112,235
雑費					0				0	224,029		224,029
経常費用計		30,576,875	3,052,533	6,122,680	39,752,088	26,078,355	0	834,549	26,912,904	3,116,493	0	69,781,485
評価損益等調整前当期経常増減額		△ 23,813,876	△ 2,842,533	120,472,219	93,815,810	△ 301,376	0	1,454,255	1,152,879	0	0	94,968,689
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		△ 23,813,876	△ 2,842,533	120,472,219	93,815,810	△ 301,376	0	1,454,255	1,152,879	0	0	94,968,689
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		△ 23,813,876	△ 2,842,533	120,472,219	93,815,810	△ 301,377	0	1,454,255	1,152,878	0	0	94,968,688
他会計振替額					0		0	0	0			0
税引前当期一般正味財産増減額		△ 23,813,876	△ 2,842,533	120,472,219	93,815,810	△ 301,377	0	1,454,255	1,152,878	0	0	94,968,688
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		△ 23,813,876	△ 2,842,533	120,472,219	93,815,810	△ 375,877	0	1,454,255	1,078,378	0	0	94,894,188
一般正味財産期首残高		△ 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		152,402,214
一般正味財産期末残高		△ 205,082,348	△ 33,087,923	430,986,010	192,815,739	9,848,065	△ 1,605,734	9,501,280	17,743,611	36,737,052	0	247,296,402
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				55,845,045	55,845,045				0	1,971,375		57,816,420
一般正味財産への振替額				△ 41,562,188	△ 41,562,188	△ 11			△ 11	△ 1,971,389		△ 43,533,588
当期指定正味財産増減額		0	0	14,282,868	14,282,868	0	0	0	0	0	0	14,282,868
指定正味財産期首残高				40,117,022	40,117,022	581,400			581,400	703,800		41,402,222
指定正味財産期末残高		0	0	54,399,890	54,399,890	581,400	0	0	581,400	703,800	0	55,685,090
Ⅲ 正味財産期末残高		△ 205,082,348	△ 33,087,923	485,385,900	247,215,629	10,429,465	△ 1,605,734	9,501,280	18,325,011	37,440,852	0	302,981,492

財産目録

令和 6 年 3 月 3 1 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	982,346
	預金	普通預金 横浜銀行六角橋支店	運転資金	38,611,316
	預金	普通預金 静岡銀行白楽支店	運転資金	266,616
	預金	定期預金 静岡銀行白楽支店	運転資金	24,134
	預金	通常貯金 横浜篠原台郵便局	運転資金	12,582,473
	医薬品	三幸医科学薬品㈱他	動物医薬品等の在庫	2,967,777
	商品	㈱ﾌﾟﾗｽﾌｨﾝﾃﾞｰｼｮﾅﾙ他	オリジナルTシャツ等の在庫	148,808
	未収金	診療受診者他	事業収益等の未入金分	661,651
	立替金	登録料	狂犬予防	3,000
	前払費用	ｼｬｰﾌﾟﾌｧｲﾂﾝｽ㈱	購入資産に係る割賦手数料	4,900
	前払費用	谷山紀子	令和6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				56,282,821
(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する共用財産である。	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。	1,181,140
	施設移転整備積立資産	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を積み立てている。	43,885,090
	動物救済事業積立資産	普通預金 横浜銀行六角橋支店	動物救済事業に使途が指定された寄付金を積み立てている。	10,000,000
		特定資産計	特定資産計	56,266,230
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。	2,417,359
	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。	2,989,753
	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。	1
	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する共用財産である。	255,386
	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。	118,071
	建物	処置室工事	公益目的保有財産であり、各事業で使用する共用財産である。	180,384
	建物	レントゲン室改修工事	公益目的保有財産であり、各事業で使用する共用財産である。	338,948
	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	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。	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	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。	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。	34,254
	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。	45,540
	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。	700,554
	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。	1,097,250
	什器備品	輸液ポンプ TOP-230VB	動物の診療及び入院治療に使用している。	95,333
	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。	137,926,088
	建設仮勘定	新施設設計手付金、新施設建設手付金等	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。	50,715,000
	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	その他の固定資産計	196,940,335
	固 定 資 産 合 計			255,006,565
	資 産 合 計			311,289,386
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	840,814
	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	4,249,926
	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	神奈川県税務署	消費税	655,000
	前受金	賛助会員他	令和6年度賛助会費他	1,031,000
	預り金	職員	源泉所得税	191,664
	預り金	職員	住民税	80,000
	預り金	診療受診者	注射済票交付手数料（狂犬病予防接種）	3,850
	流 動 負 債 合 計			7,126,754
（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	1,181,140
	固 定 負 債 合 計			1,181,140
	負 債 合 計			8,307,894
	正 味 財 産			302,981,492

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	1,127,500	53,640	0	1,181,140
施設・医療機器整備積立資産	5,175,420	0	5,175,420	0
施設移転整備積立資産	34,426,802	47,746,420	38,288,132	43,885,090
動物救済事業積立資産	0	10,070,000	70,000	10,000,000
小計	41,929,722	57,870,060	43,533,552	56,266,230
合計	43,729,722	57,870,060	43,533,552	58,066,230

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	1,181,140	0	0	1,181,140
施設移転整備積立資産	43,885,090	43,885,090	0	0
動物救済事業積立資産	10,000,000	10,000,000	0	0
小計	56,266,230	53,885,090	1,200,000	1,181,140
合計	58,066,230	55,685,090	1,200,000	1,181,140

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	8,158,149	6,299,903
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	16,158,536	14,185,593	1,972,943
合計	32,335,900	24,063,052	8,272,848

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	(株)フェリシモ	0	661,000	661,000	0	—
合計		0	661,000	661,000	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	1,127,500	53,640	0	0	1,181,140

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	43,533,552
経常外収益への振替額	0
合計	43,533,588

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。

