

# 令和6年度 財務諸表

自 令和 6年 4月 1日

至 令和 7年 3月 31日

公益財団法人 神奈川県動物愛護協会

## 令和6年度 貸借対照表

令和7年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
(1) 現金預金	5,842,334	52,468,696	△ 46,626,362
(2) 医薬品	4,063,547	2,967,777	1,095,770
(3) 商品	188,032	148,808	39,224
(4) 未収金	845,351	661,651	183,700
(5) 立替金	3,000	3,000	0
(6) 前払費用	17,600	24,700	△ 7,100
(7) 仮払金	7,222	0	7,222
(8) 預け金	0	10,000	△ 10,000
流动資産合計	10,967,086	56,284,632	△ 45,317,546
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
建物	0	1	△ 1
定期預金	1,799,999	1,799,999	0
基本財産合計	1,799,999	1,800,000	△ 1
(2) 特定資産			
定期預金	1,200,000	1,200,000	0
退職給付引当資産	700,000	1,181,140	△ 481,140
施設移転整備積立資産	0	43,885,090	△ 43,885,090
動物救済事業積立資産	0	10,000,000	△ 10,000,000
特定資産合計	1,900,000	56,266,230	△ 54,366,230
(3) その他固定資産			
建物	111,563,174	6,299,902	105,263,272
建物附属設備	31,709,042	1	31,709,041
構築物	10,256,519	0	10,256,519
車両運搬具	1	1	0
什器備品	2,604,303	1,972,943	631,360
土地	137,926,088	137,926,088	0
建設仮勘定	0	50,715,000	△ 50,715,000
敷金	35,200	18,000	17,200
預託金	8,400	8,400	0
その他固定資産合計	294,102,727	196,940,335	97,162,392
固定資産合計	297,802,726	255,006,565	42,796,161
資産合計	308,769,812	311,291,197	△ 2,521,385
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
(1) 買掛金	1,013,561	840,814	172,747
(2) 未払金	3,207,645	4,249,926	△ 1,042,281
(3) 未払法人税等	74,500	74,500	0
(4) 未払消費税等	537,800	655,000	△ 117,200
(5) 短期借入金	0	0	0
(6) 前受金	18,000	1,031,000	△ 1,013,000
(7) 預り金	320,859	275,514	45,345
流動負債合計	5,172,365	7,126,754	△ 1,954,389
2. 固定負債			
(1) 退職給付引当金	700,000	1,181,140	△ 481,140
固定負債合計	700,000	1,181,140	△ 481,140
負債合計	5,872,365	8,307,894	△ 2,435,529
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
建物	0	1	△ 1
定期預金	1,799,999	1,799,999	0
受取寄付金	0	53,885,090	△ 53,885,090
指定正味財産合計	1,799,999	55,685,090	△ 53,885,091
(うち基本財産への充当額)	1,799,999	1,800,000	△ 1
(うち特定資産への充当額)	0	53,885,090	△ 53,885,090
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	301,097,448	247,298,213	53,799,235
(うち特定資産への充当額)	1,200,000	1,200,000	0
正味財産合計	302,897,447	302,983,303	△ 85,856
負債及び正味財産合計	308,769,812	311,291,197	△ 2,521,385

## 令和6年度 貸借対照表内訳表

令和7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	5,060,062	579,495	202,777		5,842,334
(2) 医薬品	315,798	3,747,749	0		4,063,547
(3) 商品	0	188,032	0		188,032
(4) 未収金	429,661	415,690	0		845,351
(5) 立替金	0	3,000	0		3,000
(6) 前払費用	17,600	0	0		17,600
(7) 仮払金	0	7,222	0		7,222
(8) 預け金	0	0	0		0
(9) 公益目的事業会計	0	0	71,105,504	△ 71,105,504	0
(10) 収益事業等会計	49,066,139	0	0	△ 49,066,139	0
(11) 法人会計	0	15,849,755	0	△ 15,849,755	0
<b>流動資産合計</b>	<b>54,889,260</b>	<b>20,790,943</b>	<b>71,308,281</b>	<b>△ 136,021,398</b>	<b>10,967,086</b>
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
建物	0	0	0		0
定期預金	514,800	581,400	703,799		1,799,999
<b>基本財産合計</b>	<b>514,800</b>	<b>581,400</b>	<b>703,799</b>	<b>0</b>	<b>1,799,999</b>
(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	499,058	139,278	61,664		700,000
施設移転整備積立資産	0	0	0		0
動物救済事業積立資産	0	0	0		0
<b>特定資産合計</b>	<b>1,699,058</b>	<b>139,278</b>	<b>61,664</b>	<b>0</b>	<b>1,900,000</b>
(3) その他固定資産					
建物	86,394,522	21,241,628	3,927,024		111,563,174
建物附属設備	25,183,217	5,507,610	1,018,215		31,709,042
構築物	8,034,861	1,875,017	346,641		10,256,519
車両運搬具	1	0	0		1
什器備品	1,301,116	1,206,653	96,534		2,604,303
土地	113,582,133	16,951,116	7,392,839		137,926,088
建設仮勘定	0	0	0		0
敷金	35,200	0	0		35,200
預託金	8,400	0	0		8,400
<b>その他固定資産合計</b>	<b>234,539,450</b>	<b>46,782,024</b>	<b>12,781,253</b>	<b>0</b>	<b>294,102,727</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>236,753,308</b>	<b>47,502,702</b>	<b>13,546,716</b>	<b>0</b>	<b>297,802,726</b>
<b>資産合計</b>	<b>291,642,568</b>	<b>68,293,645</b>	<b>84,854,997</b>	<b>△ 136,021,398</b>	<b>308,769,812</b>
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
(1) 買掛金	204,203	809,358	0		1,013,561
(2) 未払金	1,071,867	1,916,291	219,487		3,207,645
(3) 未払法人税等	0	74,500	0		74,500
(4) 未払消費税等	9,000	528,800	0		537,800
(5) 短期借入金	0	0	0		0
(6) 前受金	18,000	0	0		18,000
(7) 預り金	154,416	144,522	21,921		320,859
(8) 公益目的事業会計	0	49,066,139	0	△ 49,066,139	0
(9) 収益事業等会計	0	0	15,849,755	△ 15,849,755	0
(10) 法人会計	71,105,504	0	0	△ 71,105,504	0
<b>流動負債合計</b>	<b>72,562,990</b>	<b>52,539,610</b>	<b>16,091,163</b>	<b>△ 136,021,398</b>	<b>5,172,365</b>
2. 固定負債					
(1) 退職給付引当金	499,058	139,278	61,664		700,000
<b>固定負債合計</b>	<b>499,058</b>	<b>139,278</b>	<b>61,664</b>	<b>0</b>	<b>700,000</b>
<b>負債合計</b>	<b>73,062,048</b>	<b>52,678,888</b>	<b>16,152,827</b>	<b>△ 136,021,398</b>	<b>5,872,365</b>
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
建物	0	0	0		0
定期預金	514,800	581,400	703,799		1,799,999
受取寄付金	0	0	0		0
<b>指定正味財産合計</b>	<b>514,800</b>	<b>581,400</b>	<b>703,799</b>	<b>0</b>	<b>1,799,999</b>
(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)	0	0	0		0
2. 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)	218,065,720	15,033,357	67,998,371	0	301,097,448
(うち特定資産への充当額)	1,200,000	0	0		1,200,000
<b>正味財産合計</b>	<b>218,580,520</b>	<b>15,614,757</b>	<b>68,702,170</b>	<b>0</b>	<b>302,897,447</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>291,642,568</b>	<b>68,293,645</b>	<b>84,854,997</b>	<b>△ 136,021,398</b>	<b>308,769,812</b>

# 令和6年度 正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	4,114,000	5,826,000	△ 1,712,000
④事業収益	34,206,122	34,123,454	82,668
⑤受取補助金等	460,000	661,000	△ 201,000
⑥受取寄付金	85,030,839	123,615,318	△ 38,584,479
⑦雑収益	586,594	526,153	60,441
経常収益計	124,397,615	164,751,985	△ 40,354,370
(2) 経常費用			
①事業費			
役員報酬	1,400,000	1,590,000	△ 190,000
給与手当	30,990,078	29,219,150	1,770,928
退職給付費用	7,338	53,195	△ 45,857
法定福利費	4,784,831	4,633,260	151,571
福利厚生費	34,648	20,241	14,407
旅費交通費	2,209,271	2,257,705	△ 48,434
通信運搬費	750,913	694,572	56,341
会議費	0	0	0
減価償却費	4,673,650	2,133,969	2,539,681
什器備品費	324,712	126,710	198,002
消耗品費	350,740	146,157	204,583
修繕費	2,387,219	785,629	1,601,590
動物保護管理費	2,003,272	1,864,656	138,616
動物医療品仕入	8,786,888	10,105,693	△ 1,318,805
治療費	4,400	0	4,400
販売物品仕入	26,446	77,492	△ 51,046
会場費	0	0	0
図書購読費	0	15,000	△ 15,000
印刷製本費	91,611	215,157	△ 123,546
燃料費	0	0	0
光熱水料費	901,607	869,043	32,564
賃借料	2,568,978	2,977,067	△ 408,089
宣伝広告費	16,335	0	16,335
廃棄物処理費	1,080,476	1,206,920	△ 126,444
保険料	305,373	179,723	125,650
諸謝金	0	0	0
租税公課	3,053,815	1,195,000	1,858,815
涉外費	2,387	0	2,387
諸会費	45,010	102,078	△ 57,068
支払寄付金	0	0	0
支払手数料	15,870	6,107,815	△ 6,091,945
雜費	190,278	88,760	101,518
②管理費			0
役員報酬	1,000,000	847,500	152,500
給与手当	335,907	190,412	145,495
退職給付費用	62	445	△ 383
法定福利費	212,125	184,848	27,277
福利厚生費	0	0	0
会議費	462	0	462
旅費交通費	75,398	57,698	17,700
通信運搬費	29,404	41,476	△ 12,072
減価償却費	167,165	13,392	153,773
什器備品費	14,256	0	14,256
消耗品費	19,838	12,299	7,539
修繕費	379,936	16,292	363,644
会場費	0	0	0

印刷製本費	12,793	0	12,793
燃料費	0	0	0
光熱水燃料費	158,680	100,035	58,645
図書購読費	0	140	△ 140
賃借料	166,759	170,415	△ 3,656
廃棄物処理費	1,350,800	0	1,350,800
保険料	7,917	9,277	△ 1,360
諸謝金	0	0	0
租税公課	277,866	107,200	170,666
涉外費	34,061	8,800	25,261
諸会費	600	0	600
支払寄付金	0	20,000	△ 20,000
支払手数料	3,260,977	1,112,235	2,148,742
雑費	457,113	224,029	233,084
経常費用計	74,968,265	69,781,485	5,186,780
評価損益等調整前当期経常増減額	49,429,350	94,970,500	△ 45,541,150
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	49,429,350	94,970,500	△ 45,541,150
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
移転補償金	10,308,150	0	10,308,150
建物振替額	1	0	1
経常外収益計	10,308,151	0	10,308,151
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	5,863,766	1	5,863,765
経常外費用計	5,863,766	1	5,863,765
当期経常外増減額	53,873,735	94,970,499	△ 41,096,764
税引前当期一般正味財産増減額	53,873,735	94,970,499	△ 41,096,764
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	53,799,235	94,895,999	△ 41,096,764
一般正味財産期首残高	247,298,213	152,402,214	94,895,999
一般正味財産期末残高	301,097,448	247,298,213	53,799,235
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	0	0	0
受取寄付金	36	36	0
一般正味財産への振替額	11,497,000	57,816,420	△ 46,319,420
当期指定正味財産増減額	△ 65,382,127	△ 43,533,588	△ 21,848,539
指定正味財産期首残高	△ 53,885,091	14,282,868	△ 68,167,959
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	1,799,999	55,685,090	△ 53,885,091
	302,897,447	302,983,303	△ 85,856

## 令和6年度 正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7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	295,000	0	3,819,000	4,114,000	0	0	0	0	0	4,114,000				
応援サポーター3000会費			594,000	594,000				0	0	594,000				
応援サポーター5000会費			1,095,000	1,095,000				0	0	1,095,000				
ノラ猫減らし隊賛助会員受取会費	295,000		295,000					0	0	295,000				
法人賛助会員受取会費			180,000	180,000				0	0	180,000				
財政支援個人賛助会員受取会費			1,650,000	1,650,000				0	0	1,650,000				
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	7,704,085	170,000	0	7,874,085	23,627,132	0	2,704,905	26,332,037		34,206,122				
動物救済事業支援金収益	522,300		522,300				0	0		522,300				
動物救済支援事業収益	2,479,067		2,479,067				0	0		2,479,067				
飼育放棄防止事業収益	302,450		302,450				0	0		302,450				
地域猫推進事業収益	4,400,268		4,400,268				0	0		4,400,268				
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		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	23,627,132			23,627,132	0		23,627,132				
検定事業収益			0				0	0		0				
販売事業収益			0				2,704,905	2,704,905	0	2,704,905				
⑤受取補助金等	0	0	460,000	460,000	0	0	0	0	0	460,000				
フェリシモ基金助成金			460,000	460,000						460,000				
職業安定局助成金			0							0				
⑥受取寄付金	0	0	76,030,839	76,030,839	0	0	0	0	9,000,000	85,030,839				
受取寄付金			13,040,186	13,040,186				0	6,000,000	19,040,186				
受取寄付金振替額			62,382,090	62,382,090				0	3,000,000	65,382,090				
募金収益			608,563	608,563				0	0	608,563				
⑦雑収益	44,200	0	8,711	52,911	511,278	9	17,311	528,598	5,085	586,594				
受取利息			8,711	8,711	334	9	123	466	38	9,215				
雑収益		44,200		44,200	510,944		17,188	528,132	5,047	577,379				
経常収益計	8,043,285	170,000	80,318,585	88,531,870	24,138,421	9	2,722,216	26,860,646	9,005,099	0	124,397,615			
(2) 経常費用														
①事業費														
①事業費														
役員報酬	580,000	560,000	0	1,140,000	240,000	0	20,000	260,000		1,400,000				
給与手当	16,072,507	1,434,272	0	17,506,779	13,070,107	0	413,192	13,483,299		30,990,078				
退職給付費用	4,496	334	0	4,830	2,464	0	44	2,508		7,338				
法定福利費	2,531,719	347,211	0	2,878,930	1,833,907	0	71,994	1,905,901		4,784,831				
福利厚生費	24,900	9,748	0	34,648	0	0	0	0		34,648				
旅費交通費	1,192,681	126,012	0	1,318,693	808,082	0	82,496	890,578		2,209,271				
通信運搬費	89,617	552,726	0	642,343	108,570	0	0	108,570		750,913				
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0		0				
減価償却費	3,313,817	35,564	0	3,349,381	1,290,251	0	34,018	1,324,269		4,673,650				
什器備品費	99,689	0	0	99,689	225,023	0	0	225,023		324,712				
消耗品費	152,249	82,332	0	234,581	113,905	0	2,254	116,159		350,740				
修繕費	1,022,104	270,250	0	1,292,354	1,094,865	0	0	1,094,865		2,387,219				
動物保護管理費	1,994,876	7,516	0	2,002,392	880	0	0	880		2,003,272				
動物医療品仕入	1,394,873	0	0	1,394,873	7,392,015	0	0	7,392,015		8,786,888				
治療費	4,400	0	0	4,400	0	0	0	0		4,400				
販売物品仕入	0	0	0	0	0	0	26,446	26,446		26,446				
会場費	0	0	0	0	0	0	0	0		0				
図書購読費	0	0	0	0	0	0	0	0		0				
印刷製本費	11,661	74,798	0	86,459	5,152	0	0	5,152		91,611				
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0		0				
光熱水料費	583,664	0	583,664	317,943	0	0	317,943			901,607				
賃借料	2,251,130	13,368	0	2,264,498	304,480	0	0	304,480		2,568,978				
宣伝広告費	8,167	0	0	8,167	8,168	0	0	8,168		16,335				
廃棄物処理費	927,385	0	0	927,385	153,091	0	0	153,091		1,080,476				
保険料	225,546	3,188	0	228,734	74,151	0	2,488	76,639		305,373				
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0		0				
租税公課	1,662,052	12,662	2,000	1,676,714	1,257,643	0	119,458	1,377,101		3,053,815				

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							
渉外費	0	0	0	0	2,387	0	0	2,387			2,387			
諸会費	0	31,000	0	31,000	14,010	0	0	14,010			45,010			
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0			0			
支払手数料	0	0	0	0	15,320	0	550	15,870			15,870			
雑費	92,285	0	0	92,285	97,514	0	479	97,993			190,278			
②管理費														
役員報酬								0	1,000,000		1,000,000			
給与手当								0	335,907		335,907			
退職給付費用								0	62		62			
法定福利費								0	212,125		212,125			
福利厚生費								0	0		0			
会議費								0	462		462			
旅費交通費								0	75,398		75,398			
通信運搬費								0	29,404		29,404			
減価償却費								0	167,165		167,165			
什器備品費								0	14,256		14,256			
消耗品費								0	19,838		19,838			
修繕費								0	379,936		379,936			
会場費								0	0		0			
印刷製本費								0	12,793		12,793			
燃料費								0	0		0			
光热水燃料費								0	158,680		158,680			
図書購読費								0	0		0			
賃借料								0	166,759		166,759			
廃棄物処理費								0	1,350,800		1,350,800			
保険料								0	7,917		7,917			
諸謝金								0	0		0			
租税公課								0	277,866		277,866			
渉外費								0	34,061		34,061			
諸会費								0	600		600			
支払寄付金								0	0		0			
支払手数料								0	3,260,977		3,260,977			
雑費								0	457,113		457,113			
経常費用計	34,239,818	3,560,981	2,000	37,802,799	28,429,928	0	773,419	29,203,347	7,962,119	0	74,968,265			
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 26,196,533	△ 3,390,981	80,316,585	50,729,071	△ 4,291,507	9	1,948,797	△ 2,342,701	1,042,980	0	49,429,350			
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	△ 26,196,533	△ 3,390,981	80,316,585	50,729,071	△ 4,291,507	9	1,948,797	△ 2,342,701	1,042,980	0	49,429,350			
2. 経常外増減の部														
(1) 経常外収益														
移転補償金					0			0	10,308,150		10,308,150			
建物振替額					0			0	1		1			
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	10,308,151	0	10,308,151			
(2) 経常外費用														
固定資産除却損	5,480,901			5,480,901	293,053			293,053	89,812		5,863,766			
経常外費用計	5,480,901	0	0	5,480,901	293,053	0	0	293,053	89,812	0	5,863,766			
当期経常外増減額	△ 5,480,901	0	0	△ 5,480,901	△ 293,053	0	0	△ 293,053	10,218,339	0	4,444,385			
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 31,677,434	△ 3,390,981	80,316,585	45,248,170	△ 4,584,560	9	1,948,797	△ 2,635,754	11,261,319	0	53,873,735			
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	△ 31,677,434	△ 3,390,981	80,316,585	45,248,170	△ 4,584,560	9	1,948,797	△ 2,635,754	11,261,319	0	53,873,735			
法人税・住民税及び事業税					0				74,500		74,500			
当期一般正味財産増減額	△ 31,677,434	△ 3,390,981	80,316,585	45,248,170	△ 4,659,060	9	1,948,797	△ 2,710,254	11,261,319	0	53,799,235			
一般正味財産期首残高	△ 205,082,348	△ 33,087,923	410,987,821	172,817,550	9,848,065	△ 1,605,734	9,501,280	17,743,611	56,737,052		247,298,213			
一般正味財産期末残高	△ 236,759,782	△ 36,478,904	491,304,406	218,065,720	5,189,005	△ 1,605,725	11,450,077	15,033,357	67,998,371	0	301,097,448			
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			8,497,000	8,497,000				0	3,000,000		11,497,000			
一般正味財産への振替額		△ 62,382,101	△ 62,382,101	△ 11				△ 11	△ 3,000,015		△ 65,382,127			
当期指定正味財産増減額	0	0	△ 53,885,090	△ 53,885,090	0	0	0	0	△ 1	0	△ 53,885,091			
指定正味財産期首残高			54,399,890	54,399,890	581,400			581,400	703,800		55,685,090			
指定正味財産期末残高	0	0	514,800	514,800	581,400	0	0	581,400	703,799	0	1,799,999			
III 正味財産期末残高	△ 236,759,782	△ 36,478,904	491,819,206	218,580,520	5,770,405	△ 1,605,725	11,450,077	15,614,757	68,702,170	0	302,897,447			

## 財産目録

令和7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>				
(流動資産)				
現金	手許保管	運転資金	403,722	
預金	普通預金 横浜銀行六角橋支店	運転資金	3,253,984	
預金	普通預金 静岡銀行白楽支店	運転資金	370,633	
預金	定期預金 静岡銀行白楽支店	運転資金	24,194	
預金	通常貯金 横浜篠原台郵便局	運転資金	1,789,801	
医薬品	三幸医化学薬品㈱他	動物医薬品等の在庫	4,063,547	
商品	㈱アスンタショナル他	オリジナルTシャツ等の在庫	188,032	
未収金	診療受診者他	事業収益等の未入金分	845,351	
立替金	登録料	狂犬予防	3,000	
前払費用	米林ビル駐車場	令和7年4月分駐車場代	17,600	
仮払金	三幸医科学薬品㈱	過誤払	7,222	
<b>流動資産合計</b>			<b>10,967,086</b>	
(固定資産)				
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、運用益を各事業及び管理業務の財源として使用している。	1,799,999	
	<b>基本財産計</b>	<b>基本財産計</b>	<b>1,799,999</b>	
特定資産	預金	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	職員の退職金支払いの財源として積み立てている。	700,000	
	<b>特定資産計</b>	<b>特定資産計</b>	<b>1,900,000</b>	
その他固定資産	建物	340.48m <sup>2</sup> 横浜市港北区篠原西町33-27	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。	111,563,174
	建物附属設備	電気設備工事	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。	5,968,208
	建物附属設備	給排水衛生設備工事	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。	5,761,981
	建物附属設備	空調換気設備工事	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。	11,215,604
	建物附属設備	防災設備工事	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。	433,275
	建物附属設備	昇降機設備工事	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。	5,547,451
	建物附属設備	屋上ブリッジ工事	公益目的保有財産であり、保護動物用として使用している。	2,782,523
	構築物	外構工事	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。	9,847,779
	構築物	フェンス設置工事	公益目的保有財産であり、保護動物用として使用している。	408,740
	車両運搬具	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。	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	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ADC 140	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	麻酔機化器	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。	22,770
什器備品	レントゲン現像機 F C R P R T M A 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。	467,270
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。	548,625
什器備品	ステンレスケージ (犬用)	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。	233,750
什器備品	セキュリティシステム機器	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。	189,475
什器備品	大型物置	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。	326,355
什器備品	診療台 WING5000DX	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。	390,867
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。	47,666
什器備品	処置台兼ドッグバス ワンコライフ	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。	101,244
什器備品	ノートパソコン DELL	管理業務用として使用している。	96,534
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。	96,534
什器備品	ノートパソコン DELL	動物の診療及び入院治療に使用している。	83,200
土地	636.75m <sup>2</sup> 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
敷金	米林ビル駐車場	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。	35,200
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	294,102,727
固定資産合計			297,802,726
資産合計			308,769,812
負債の部 (流動負債)			
賃掛金	三幸医科学薬品㈱他	動物管理費、動物医療品仕入の未払い	1,013,561
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	3,207,645
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	537,800
前受金	賛助会員他	令和7年度賛助会費他	18,000
預り金	役職員他	源泉所得税	256,659
預り金	役職員	住民税	60,900
預り金	診療受診者	注射済票交付手数料 (狂犬病予防接種)	3,300
流动負債合計			5,172,365
(固定負債)			
退職給付引当金	職員	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	700,000
固定負債合計			700,000
負債合計			5,872,365
正味財産			302,897,447

## 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並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築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	1	0
定期預金	1,799,999	0	0	1,799,999
小計	1,800,000	0	1	1,799,999
特定資産				
定期預金	1,200,000	0	0	1,200,000
退職給付引当資産	1,181,140	7,400	488,540	700,000
施設移転整備積立資産	43,885,090	11,460,000	55,345,090	0
動物救済事業積立資産	10,000,000	37,000	10,037,000	0
小計	56,266,230	11,504,400	65,870,630	1,900,000
合計	58,066,230	11,504,400	65,870,631	3,699,999

### 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	0	0	0	0
定期預金	1,799,999	1,799,999	0	0
小計	1,799,999	1,799,999	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	700,000	0	0	700,000
施設移転整備積立資産	0	0	0	0
動物救済事業積立資産	0	0	0	0
小計	1,900,000	0	1,200,000	700,000
合計	3,699,999	1,799,999	1,200,000	700,000

### 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	113,550,304	1,987,130	111,563,174
建物附属設備	32,598,104	889,062	31,709,042
構築物	10,557,103	300,584	10,256,519
車両運搬具	976,722	976,721	1
什器備品	18,017,797	15,413,494	2,604,303
合計	175,700,030	19,566,991	156,133,039

### 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	460,000	460,000	0	—
合計		0	460,000	460,000	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	1,181,140	7,400	488,540	0	700,000

### 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	36
基本財産運用収益の振替	65,382,090
受取寄付金の振替	
経常外収益への振替額	1
建物除却損計上による振替額	
合計	65,382,127

## 附 屬 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。