

貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

公益財団法人 日本補助犬協会

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	12,392,624	4,295,982	8,096,642
未収金	474,100	1,910,000	△ 1,435,900
商品	292,710	423,882	△ 131,172
貯蔵品	733,436	326,340	407,096
流動資産合計	13,892,870	6,956,204	6,936,666
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
土地	65,000,000	65,000,000	0
建物	54,336,450	56,617,570	△ 2,281,120
建物附属設備	356,466	411,148	△ 54,682
構築物	3,696,042	1,019,880	2,676,162
什器備品	1,319,771	2,038,703	△ 718,932
積立資産	1,980,388	3,879,888	△ 1,899,500
財政基盤健全化資金	27,370,014	19,082,178	8,287,836
納骨堂建設資金	251,421	4,200,000	△ 3,948,579
特定資産合計	154,310,552	152,249,367	2,061,185
(2) その他固定資産			
建物	21,825,951	23,006,118	△ 1,180,167
建物附属設備	8,152,917	9,664,257	△ 1,511,340
構築物	4	42,133	△ 42,129
車両運搬具	0	1	△ 1
什器備品	21,005,252	16,650,280	4,354,972
ソフトウェア	592,130	1,142,152	△ 550,022
保証金	0	11,780	△ 11,780
保険積立金	8,723,260	7,572,940	1,150,320
その他固定資産合計	60,299,514	58,089,661	2,209,853
固定資産合計	214,610,066	210,339,028	4,271,038
資産合計	228,502,936	217,295,232	11,207,704
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,128,013	5,307,013	△ 4,179,000
未払費用	5,718,121	3,625,165	2,092,956
預り金	925,007	750,434	174,573
未払法人税等	74,500	74,500	0
短期借入金	95,979,294	96,479,294	△ 500,000
流動負債合計	103,824,935	106,236,406	△ 2,411,471
2. 固定負債			
退職給付引当金	8,528,800	10,184,000	△ 1,655,200
固定負債合計	8,528,800	10,184,000	△ 1,655,200
負債合計	112,353,735	116,420,406	△ 4,066,671
III 正味財産の部			

貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

公益財団法人 日本補助犬協会

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
1. 指定正味財産			
民間補助金	121,152,407	125,087,301	△ 3,934,894
寄付金	30,219,264	22,082,178	8,137,086
指定正味財産合計	151,371,671	147,169,479	4,202,192
(うち特定資産への充当額)	(151,371,671)	(147,169,479)	(4,202,192)
2. 一般正味財産	△ 35,222,470	△ 46,294,653	11,072,183
(うち特定資産への充当額)	(2,938,881)	(5,079,888)	(△ 2,141,007)
正味財産合計	116,149,201	100,874,826	15,274,375
負債及び正味財産合計	228,502,936	217,295,232	11,207,704

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

公益財団法人 日本補助犬協会

(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			
受取会費	[5,435,000]	[5,287,732]	[147,268]
一般会員会費	2,365,000	2,507,732	△ 142,732
特別会員会費	1,270,000	1,280,000	△ 10,000
法人会員会費	1,800,000	1,500,000	300,000
事業収益	[14,381,364]	[9,810,627]	[4,570,737]
商品販売収益	2,511,139	1,717,170	793,969
自動販売機収益	4,185	4,839	△ 654
セミナー・講座収益	410,560	358,192	52,368
イベント参加費収益	1,001,990	70,000	931,990
医療室収益	947,485	3,880,426	△ 2,932,941
補助犬貸与受託収入	9,031,000	3,380,000	5,651,000
その他の事業収益	475,005	400,000	75,005
受取補助金等	[3,934,894]	[6,042,077]	[△ 2,107,183]
受取民間補助金	0	2,100,000	△ 2,100,000
受取補助金等振替額	3,934,894	3,942,077	△ 7,183
受取寄付金	[77,041,683]	[61,195,395]	[15,846,288]
受取寄付金	57,854,436	52,340,659	5,513,777
募金収益	12,261,279	8,854,736	3,406,543
フード代等寄付	2,913,054	0	2,913,054
受取寄付金振替額	4,012,914	0	4,012,914
雑収益	[98,341]	[412,352]	[△ 314,011]
受取利息	141	152	△ 11
雑収益	98,200	412,200	△ 314,000
経常収益計	100,891,282	82,748,183	18,143,099
(2) 経常費用			
事業費	[72,755,650]	[65,957,029]	[6,798,621]
犬飼育費	3,327,329	2,587,277	740,052
犬治療費・医薬品等	4,252,861	3,565,741	687,120
犬用具費	368,308	271,466	96,842
役員報酬	6,675,000	6,150,000	525,000
給料手当	18,510,580	16,501,055	2,009,525
法定福利費	3,836,615	3,457,578	379,037
福利厚生費	45,666	29,455	16,211
退職給付費用	524,800	428,800	96,000
会議費	36,092	25,565	10,527
旅費交通費	1,593,741	564,174	1,029,567
通信運搬費	1,647,605	1,682,586	△ 34,981
減価償却費	12,438,427	11,579,802	858,625
消耗什器備品費	396,091	322,190	73,901
消耗品費	842,715	1,099,591	△ 256,876

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

公益財団法人 日本補助犬協会

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
修繕費	338,076	5,037,944	△ 4,699,868
印刷製本費	1,014,989	1,262,080	△ 247,091
水道光熱費	1,822,904	1,418,399	404,505
賃借料	1,314,300	1,666,328	△ 352,028
保険料	350,885	405,435	△ 54,550
諸謝金	200,000	30,000	170,000
租税公課	69,800	85,680	△ 15,880
支払負担金	262,780	117,090	145,690
委託費	3,095,840	2,877,534	218,306
渉外費	72,800	37,197	35,603
支払手数料	1,996,785	1,934,951	61,834
車輛費	1,606,390	1,185,341	421,049
調査研究・研修費	3,549,560	303,576	3,245,984
広告宣伝費	2,083,018	773,950	1,309,068
雑費	350,521	197,784	152,737
期首棚卸高	423,882	782,342	△ 358,460
期末棚卸高	△ 292,710	△ 423,882	131,172
管理費	[16,977,162]	[14,711,179]	[2,265,983]
役員報酬	2,225,000	2,050,000	175,000
給料手当	4,627,645	4,125,264	502,381
法定福利費	959,154	864,395	94,759
福利厚生費	11,417	7,364	4,053
退職給付費用	131,200	107,200	24,000
会議費	0	24,000	△ 24,000
旅費交通費	145,960	63,129	82,831
通信運搬費	411,901	420,244	△ 8,343
減価償却費	360,105	365,925	△ 5,820
消耗什器備品費	3,960	42,811	△ 38,851
消耗品費	35,519	77,289	△ 41,770
修繕費	47,696	391,004	△ 343,308
印刷製本費	39,572	41,950	△ 2,378
水道光熱費	455,726	345,651	110,075
賃借料	130,320	231,774	△ 101,454
保険料	87,721	101,359	△ 13,638
租税公課	19,650	56,020	△ 36,370
支払負担金	259,200	259,200	0
委託費	6,454,772	4,543,108	1,911,664
渉外費	66,500	0	66,500
支払手数料	212,538	388,492	△ 175,954
車輛費	235,507	156,399	79,108
研修費	400	0	400
雑費	55,699	48,601	7,098
経常費用計	89,732,812	80,668,208	9,064,604

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

公益財団法人 日本補助犬協会

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
評価損益等調整前当期経常増減額	11,158,470	2,079,975	9,078,495
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	11,158,470	2,079,975	9,078,495
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	[11,787]	[2]	[11,785]
その他の経常外損失	[0]	[10,732,263]	[△ 10,732,263]
リース解約損失	0	1,084,263	△ 1,084,263
過年度退職給付費用	0	9,648,000	△ 9,648,000
経常外費用計	11,787	10,732,265	△ 10,720,478
当期経常外増減額	△ 11,787	△ 10,732,265	10,720,478
税引前当期一般正味財産増減額	11,146,683	△ 8,652,290	19,798,973
法人税・住民税及び事業税	[74,500]	[87,200]	[△ 12,700]
当期一般正味財産増減額	11,072,183	△ 8,739,490	19,811,673
一般正味財産期首残高	△ 46,294,653	△ 37,555,163	△ 8,739,490
一般正味財産期末残高	△ 35,222,470	△ 46,294,653	11,072,183
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	[12,150,000]	[22,082,178]	[△ 9,932,178]
一般正味財産への振替額	[△ 7,947,808]	[△ 3,942,077]	[△ 4,005,731]
一般正味財産への振替額	△ 7,947,808	△ 3,942,077	△ 4,005,731
当期指定正味財産増減額	4,202,192	18,140,101	△ 13,937,909
指定正味財産期首残高	147,169,479	129,029,378	18,140,101
指定正味財産期末残高	151,371,671	147,169,479	4,202,192
III 正味財産期末残高	116,149,201	100,874,826	15,274,375