

貸借対照表

令和 6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	18,870,584	12,392,624	6,477,960
未収金	168,500	474,100	△ 305,600
商品	1,160,800	292,710	868,090
貯蔵品	594,140	733,436	△ 139,296
流動資産合計	20,794,024	13,892,870	6,901,154
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
土地	65,000,000	65,000,000	0
建物	57,111,334	54,336,450	2,774,884
建物附属設備	3,799,291	356,466	3,442,825
構築物	3,143,311	3,696,042	△ 552,731
車両運搬具	3,985,821	0	3,985,821
什器備品	1,338,602	1,319,771	18,831
積立資産	1,980,388	1,980,388	0
財政基盤健全化資金	15,970,014	27,370,014	△ 11,400,000
納骨堂建設資金	0	251,421	△ 251,421
建設仮勘定	5,000,000	0	5,000,000
老犬ホーム建築資金	1,793,231	0	1,793,231
補助犬医療基金	834,906	0	834,906
特定資産合計	159,956,898	154,310,552	5,646,346
(2) その他固定資産			
建物	20,645,784	21,825,951	△ 1,180,167
建物附属設備	6,641,577	8,152,917	△ 1,511,340
構築物	2	4	△ 2
什器備品	26,615,010	21,005,252	5,609,758
ソフトウェア	78,108	592,130	△ 514,022
保険積立金	9,873,580	8,723,260	1,150,320
その他の固定資産	19,400	0	19,400
その他固定資産合計	63,873,461	60,299,514	3,573,947
固定資産合計	223,830,359	214,610,066	9,220,293
資産合計	244,624,383	228,502,936	16,121,447
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,351,817	1,128,013	223,804
未払費用	3,407,936	5,718,121	△ 2,310,185
預り金	1,233,063	925,007	308,056
未払法人税等	74,500	74,500	0
短期借入金	67,479,294	95,979,294	△ 28,500,000
流動負債合計	73,546,610	103,824,935	△ 30,278,325
2. 固定負債			
退職給付引当金	6,822,600	8,528,800	△ 1,706,200

貸借対照表

令和 6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
固定負債合計	6,822,600	8,528,800	△ 1,706,200
負債合計	80,369,210	112,353,735	△ 31,984,525
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
民間補助金	119,691,544	121,152,407	△ 1,460,863
寄付金	34,754,387	30,219,264	4,535,123
指定正味財産合計	154,445,931	151,371,671	3,074,260
(うち特定資産への充当額)	(154,445,931)	(151,371,671)	(3,074,260)
2. 一般正味財産	9,809,242	△ 35,222,470	45,031,712
(うち特定資産への充当額)	(5,510,967)	(2,938,881)	(2,572,086)
正味財産合計	164,255,173	116,149,201	48,105,972
負債及び正味財産合計	244,624,383	228,502,936	16,121,447

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

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	[4,771,000]	[5,435,000]	[△ 664,000]
一般会員会費	2,181,000	2,365,000	△ 184,000
特別会員会費	1,290,000	1,270,000	20,000
法人会員会費	1,300,000	1,800,000	△ 500,000
事業収益	[12,227,451]	[14,381,364]	[△ 2,153,913]
商品販売収益	1,536,672	2,511,139	△ 974,467
自動販売機収益	2,939	4,185	△ 1,246
セミナー・講座収益	576,836	410,560	166,276
イベント参加費収益	889,990	1,001,990	△ 112,000
医療室収益	741,014	947,485	△ 206,471
補助犬貸与受託収入	8,180,000	9,031,000	△ 851,000
その他の事業収益	300,000	475,005	△ 175,005
受取補助金等	[4,685,863]	[3,934,894]	[750,969]
受取補助金等振替額	4,053,163	3,934,894	118,269
民間補助金振替	632,700	0	632,700
受取寄付金	[120,752,224]	[77,041,683]	[43,710,541]
受取寄付金	73,072,376	57,854,436	15,217,940
募金収益	17,214,901	12,261,279	4,953,622
フード代等寄付	3,044,070	2,913,054	131,016
受取寄付金振替額	27,420,877	4,012,914	23,407,963
雑収益	[207,010]	[98,341]	[108,669]
受取利息	177	141	36
雑収益	206,833	98,200	108,633
経常収益計	142,643,548	100,891,282	41,752,266
(2) 経常費用			
事業費	[84,669,616]	[72,755,650]	[11,913,966]
犬飼育費	2,690,522	3,327,329	△ 636,807
犬治療費・医薬品等	5,136,519	4,252,861	883,658
犬用具費	1,360,389	368,308	992,081
役員報酬	7,125,000	6,675,000	450,000
給料手当	18,626,789	18,510,580	116,209
法定福利費	3,791,998	3,836,615	△ 44,617
福利厚生費	11,818	45,666	△ 33,848
退職給付費用	484,000	524,800	△ 40,800
会議費	19,000	36,092	△ 17,092
旅費交通費	2,494,963	1,593,741	901,222
通信運搬費	1,900,798	1,647,605	253,193
減価償却費	13,806,721	12,438,427	1,368,294
消耗什器備品費	440,434	396,091	44,343
消耗品費	847,901	842,715	5,186

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

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	3,525,859	338,076	3,187,783
印刷製本費	1,398,684	1,014,989	383,695
水道光熱費	1,422,554	1,822,904	△ 400,350
賃借料	1,300,440	1,314,300	△ 13,860
保険料	493,631	350,885	142,746
諸謝金	110,000	200,000	△ 90,000
租税公課	236,830	69,800	167,030
支払負担金	343,267	262,780	80,487
委託費	2,829,402	3,095,840	△ 266,438
渉外費	18,008	72,800	△ 54,792
支払手数料	3,468,985	1,996,785	1,472,200
車輛費	1,659,006	1,606,390	52,616
調査研究・研修費	6,278,900	3,549,560	2,729,340
広告宣伝費	1,900,125	2,083,018	△ 182,893
医療費	12,690	0	12,690
雑費	586,233	350,521	235,712
期首棚卸高	292,710	423,882	△ 131,172
商品仕入	1,216,240	0	1,216,240
期末棚卸高	△ 1,160,800	△ 292,710	△ 868,090
管理費	[15,243,587]	[16,977,162]	[△ 1,733,575]
役員報酬	2,375,000	2,225,000	150,000
給料手当	4,656,698	4,627,645	29,053
法定福利費	948,000	959,154	△ 11,154
福利厚生費	2,955	11,417	△ 8,462
退職給付費用	121,000	131,200	△ 10,200
旅費交通費	146,353	145,960	393
通信運搬費	467,650	411,901	55,749
減価償却費	337,109	360,105	△ 22,996
消耗什器備品費	48,136	3,960	44,176
消耗品費	121,815	35,519	86,296
修繕費	102,665	47,696	54,969
印刷製本費	51,707	39,572	12,135
水道光熱費	355,639	455,726	△ 100,087
賃借料	130,320	130,320	0
保険料	108,128	87,721	20,407
租税公課	13,320	19,650	△ 6,330
支払負担金	211,080	259,200	△ 48,120
委託費	4,576,888	6,454,772	△ 1,877,884
渉外費	0	66,500	△ 66,500
支払手数料	237,643	212,538	25,105
車輛費	203,324	235,507	△ 32,183
研修費	0	400	△ 400
雑費	28,157	55,699	△ 27,542

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

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
経常費用計	99,913,203	89,732,812	10,180,391
評価損益等調整前当期経常増減額	42,730,345	11,158,470	31,571,875
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	42,730,345	11,158,470	31,571,875
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取保険金	[2,814,114]	[0]	[2,814,114]
経常外収益計	2,814,114	0	2,814,114
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	[438,247]	[11,787]	[426,460]
経常外費用計	438,247	11,787	426,460
当期経常外増減額	2,375,867	△ 11,787	2,387,654
税引前当期一般正味財産増減額	45,106,212	11,146,683	33,959,529
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	45,031,712	11,072,183	33,959,529
一般正味財産期首残高	△ 35,222,470	△ 46,294,653	11,072,183
一般正味財産期末残高	9,809,242	△ 35,222,470	45,031,712
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	[3,225,000]	[0]	[3,225,000]
受取民間補助金	3,225,000	0	3,225,000
受取寄付金	[31,956,000]	[12,150,000]	[19,806,000]
財政健全化寄付	5,600,000	0	5,600,000
補助犬医療費支援寄付	6,136,000	0	6,136,000
老犬ホーム建築支援寄付	20,220,000	0	20,220,000
一般正味財産への振替額	[△ 32,106,740]	[△ 7,947,808]	[△ 24,158,932]
一般正味財産への振替額	△ 32,106,740	△ 7,947,808	△ 24,158,932
当期指定正味財産増減額	3,074,260	4,202,192	△ 1,127,932
指定正味財産期首残高	151,371,671	147,169,479	4,202,192
指定正味財産期末残高	154,445,931	151,371,671	3,074,260
III 正味財産期末残高	164,255,173	116,149,201	48,105,972