

令和 1 年度 活動計算書

平成 31 年 4 月 1 日から令和 2 年 3 月 31 日まで

特定非営利活動法人 栃木アニマルセラピー協会
(単位：円)

科 目	合 計		
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	360,000		
賛助会員受取会費	731,620		
			1,091,620
2. 受取寄附金			
受取寄附金	4,758,781		
施設等受入評価益			
ボランティア受入評価益			
			4,758,781
3. 受取助成金等			
受取民間助成金			
			0
4. 事業収益			
セラピードック介在療法の実施に関する事業収益	0		
セラピードックの育成・訓練及び訓練士の育成に関する事業収益	394,500		
ドックハンドラーの育成・指導に関する事業収益	0		
犬の適正飼育などに関する情報の提供事業収益	0		
セラピードックカフェの実施に関する事業収益	9,777,692		
子どもの健全育成のための動物とのふれあい事業収益	40,000		
その他この法人の目的を達成するのに必要な事業収益			
			10,212,192
5. その他収益			
受取利息	1		
雑収益	138,371		
			138,372
経常収益計	16,200,965	0	16,200,965
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	2,376,630		
雑給	1,034,990		
法定福利費	0		
ボランティア評価費用	0		
退職給付費用	0		
福利厚生費	221,970		
	3,633,590	0	3,633,590
(2) その他経費			
会議費	0		
旅費交通費	0		
施設等評価費用	0		
荷造運賃	4,849		
広告宣伝費	604,922		
接待交際費	47,802		
水道光熱費	537,658		
地代家賃	0		

賃借料	1,870,158		
保険料	25,080		
支払手数料	181,359		
旅費交通費	102,884		
車両費	0		
修繕費	26,180		
租税公課	0		
燃料費	9,200		
消耗品費	290,364		
衛生管理費	237,765		
通信費	25,110		
教育研修費	0		
販売促進費	246,052		
新聞図書費	1,682		
諸会費	15,550		
管理費	193,410		
修繕費	0		
減価償却費	0		
雑費	2,239		
支払利息	157,832		
活動収入原価	2,229,391		
	0		
その他経費計	6,809,487	0	6,809,487
事業費計	10,443,077	0	10,443,077
2.管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	0		
給料手当	495,000		
法定福利費	0		
退職給付費用	0		
福利厚生費	49,646		
人件費計	544,646	0	544,646
(2) その他経費			
会議費	0		
旅費交通費	0		
施設等評価費用	0		
減価償却費	350,000		
荷造運賃	1,380		
支払利息	0		
広告宣伝費	88,282		
接待交際費	320,645		
水道光熱費	0		
地代家賃	0		
賃借料	1,788,575		
保険料	123,175		
支払手数料	73,354		
旅費交通費	1,240		
車両費	30,790		
租税公課	64,000		
燃料費	66,048		
消耗品費	249,093		
衛生管理費	510,008		
通信費	294,265		
教育研修費	10,000		
販売促進費	24,937		
新聞図書費	6,681		
諸会費	0		

管理費 修繕費	0 0		
その他経費計	4,002,473	0	4,002,473
管理費計	4,547,119	0	4,547,119
経常費用計	14,990,196	0	14,990,196
当期経常増減額	1,210,769	0	1,210,769
III 経常外収益			
1. 固定資産売却益			
経常外収益計	0	0	0
IV 経常外費用			
1. 過年度損益修正損			
経常外費用計	0	0	0
経理区分振替額			0
税引前当期正味財産増減額			1,210,769
法人税、住民税及び事業税			60,000
当期正味財産増減額			1,150,769
前期繰越正味財産額			-206,810
次期繰越正味財産額			943,959

平成 年度 活動計算書
 (月 日から 月 日まで)

特定非営利活動法人

(単位：円)

科 目	特定非営利活動 に係る事業	その他の事業	合計
I 経常収益 1 受取会費 正会員受取会費 賛助会員受取会費 2 受取寄附金 受取寄附金 施設等受入評価益 ボランティア受入評価益 3 受取助成金等 受取民間助成金 4 事業収益 〇〇事業収益 △△事業収益 〇〇事業収益 △△事業収益 〇〇事業収益 5 その他収益 受取利息 雑収益 経常収益計			
II 経常費用 1 事業費 (1) 人件費 給料手当 ボランティア評価費用 法定福利費 退職給付費用 福利厚生費 人件費計 (2) その他経費 会議費 旅費交通費 施設等評価費用 減価償却費 支払利息 その他経費計			

事業費計 2 管理費 (1) 人件費 役員報酬 給料手当 法定福利費 退職給付費用 福利厚生費 人件費計 (2) その他経費 会議費 旅費交通費 減価償却費 支払利息 その他経費計 管理費計 経常費用計 当期経常増減額			
III 経常外収益 1 固定資産売却益 経常外収益計			
IV 経常外費用 1 過年度損益修正損 経常外費用計			
経理区分振替額 当期正味財産増減額 前期繰越正味財産額 次期繰越正味財産額			

令和 1 年度 貸借対照表
(令和 2 年 3 月 31 日現在)

特定非営利活動法人 栃木アニマルセラピー協会
(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	2,019,375		
売掛金	159,909		
商品	262,555		
立替金	935,000		
仮払金	0		
預け金	2,887		
流動資産合計		3,379,726	
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			
有形固定資産計	0		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産	0		
(3) 投資その他の資産			
長期貸付金	5,082,000		
投資その他の資産計	5,082,000		
固定資産合計		5,082,000	
資産合計			8,461,726
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	152,570		
預り金	7,398		
流動負債合計		159,968	
2 固定負債			
長期借入金	7,357,799		
固定負債合計		7,357,799	
負債合計			7,517,767

Ⅲ 正味財産の部			
前期繰越正味財産			
当期正味財産増減額		-206,810	
		1,150,769	
正味財産合計			943,959
負債及び正味財産合計			8,461,726

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産は最終仕入原価法により評しています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定率法を採用しております。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）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を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

計上なし

(4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

該当なし

(5) ボランティアによる役務の提供

該当なし

(6) 消費税等の会計処理

消費税等は税込方式により処理しています。

2. 会計方針の変更

特になし

3. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	本体事業	事業	事業	事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益							
1. 受取会費					0	1,091,620	1,091,620
2. 受取寄附金					0	5,117,581	5,117,581
3. 受取助成金等					0		0
4. 事業収益	9,853,392				9,853,392		9,853,392
5. その他収益	12,500				12,500	125,871	138,371
経常収益計	9,865,892				9,865,892	6,335,072	16,200,964
II 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当	2,376,630				2,376,630	1,928,500	4,305,130
臨時雇賃金	1,034,990				1,034,990	0	1,034,990
福利厚生費	164,236				164,236	73,961	238,197
人件費計	3,575,856				3,575,856	2,002,461	5,578,317
(2) その他経費							
業務委託費					0		0
旅費交通費					0		0
法人税等	60,000				60,000	0	60,000
その他経費計	6,867,221				6,867,221	2,544,658	9,411,879
経常費用計	10,503,077				10,503,077	4,547,119	15,050,196
当期経常増減額	-637,185				-637,185	1,787,953	1,150,768

4. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

(単位：円)

内容	金額	算定方法

該当なし

5. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳

(単位：円)

内容	金額	算定方法

該当なし

6. 用途等が制約された寄附金等の内訳

用途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。

(単位：円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
合計					

該当なし

7. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累	期末帳簿
合計						

該当なし

8. 借入金の増減内容

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金				
平澤 剛	27,799			27,799
日本政策金融公庫	3,234,000		576,000	2,658,000
信用保証協会	1,848,000		432,000	1,416,000
信用保証協会	1,832,000		288,000	1,544,000
信用保証協会	2,000,000		288,000	1,712,000
合計	8,941,799	0	1,584,000	7,357,799

9. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下のとおりです。

(単位：円)

科目	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
活動計算書計 (貸借対照表)		
貸借対照表計		

該当なし

10. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

- ・現物寄附の評価方法

該当なし

- ・事業費と管理費の按分方法

各事業の直接経費のみ事業費に計上

- ・重要な後発事象

なし

- ・その他の事業に係る資産の状況

該当なし

令和 1 年度 財産目録
(平成 2 年 3 月 31 日現在)

特定非営利活動法人 栃木アニマルセラピー協会
(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
手元現金	1,474,131	
足利銀行 鹿沼支店 普通預金 5053417	426,451	
鹿沼相互信用金庫 西支店 普通預金 0232140	961	
住信sbi ミカ支店 普通預金 3430691	10,123	
鹿沼相互信用金庫 西支店 普通預金 0228915	50,395	
定期預金	57,314	
売掛金		
セラピードックカフェ実施に関する事業未収金	159,909	
商品		
カフェまいら 食材在庫分	262,555	
立替金		
平澤 剛	935,000	
仮払金		
未精算分	0	
預け金		
保証金	2,887	
流動資産合計		3,379,726
2 固定資産		
(1) 有形固定資産		
有形固定資産計	0	
(2) 無形固定資産		
無形固定資産	0	
(3) 投資その他の資産		
長期貸付金		
平澤 剛	5,082,000	
投資その他の資産計	5,082,000	
固定資産合計		5,082,000
資産合計		8,461,726
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金		
カード支払分	152,570	
預り金		
住民税	7,398	
流動負債合計		159,968
2 固定負債		
長期借入金		
平澤 剛	27,799	
日本政策金融公庫	2,658,000	
信用保証協会	1,416,000	
信用保証協会	1,544,000	
信用保証協会	1,712,000	
固定負債合計		7,357,799

負債合計			7,517,767
正味財産			943,959