

決算報告書

第11期

自 令和3年 4月 1日

至 令和4年 3月31日

特定非営利活動法人 人と動物の共生センター

岐阜市岩地二丁目4番3号

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人 人と動物の共生センター

自 令和3年 4月 1日 至 令和4年 3月31日

科目	特定非営利活動に 係る事業	その他の事業	合計
【経常収益】			
【受取会費】			
正 会 員 会 費	340,000	0	340,000
賛助会員会費	441,000	0	441,000
【受取寄付金】			
受取寄付金	3,238,448	0	3,238,448
【受取助成金等】			
受取助成金	8,529,663	25,330	8,554,993
【事業収益】			
事業収益	48,396,013	3,074,958	51,470,971
【その他収益】			
受取 利息	307	0	307
受取配当金	160	0	160
雑 収 入	39,255	0	39,255
固定資産売却益	10,219	0	10,219
経常収益 計	60,995,065	3,100,288	64,095,353
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
役員 報酬(事業)	4,036,650	0	4,036,650
給料 手当(事業)	15,158,468	335,072	15,493,540
従業員賞与(事業)	2,681,400	46,200	2,727,600
法定福利費(事業)	3,088,529	52,260	3,140,789
人件費計	24,965,047	433,532	25,398,579
(その他経費)			
売上 原価	3,305,855	2,046,420	5,352,275
委 託 費(事業)	6,998,120	0	6,998,120
諸 謝 金(事業)	1,368,000	0	1,368,000
印刷製本費(事業)	408,711	0	408,711
旅費交通費(事業)	500,038	23,410	523,448
通信運搬費(事業)	1,873,734	0	1,873,734
消耗 品費(事業)	1,450,260	0	1,450,260
広告宣伝費(事業)	2,210,183	0	2,210,183
振込手数料(事業)	78,692	990	79,682
修 繕 費(事業)	908,863	0	908,863
水道光熱費(事業)	321,617	11,882	333,499
寄 附 金(事業)	2,000,000	0	2,000,000
地代 家賃(事業)	2,172,000	132,000	2,304,000
減価償却費(事業)	1,853,873	54,611	1,908,484
諸 会 費(事業)	243,000	0	243,000
租税 公課(事業)	2,212,410	132,100	2,344,510
研 修 費(事業)	91,161	0	91,161
支払手数料(事業)	669,781	41,092	710,873
新聞図書費(事業)	111,772	0	111,772
その他経費計	28,778,070	2,442,505	31,220,575
事業費 計	53,743,117	2,876,037	56,619,154
【管理費】			
(人件費)			
役員 報酬	712,350	0	712,350
給与 手当	943,253	0	943,253
賞 与	209,400	0	209,400
退 職 金	1,000,000	0	1,000,000
法定福利費	269,769	0	269,769
福利厚生費	49,857	0	49,857
人件費計	3,184,629	0	3,184,629
(その他経費)			
委 託 費	238,845	0	238,845
印刷製本費	181,110	0	181,110
旅費交通費	80,504	0	80,504
通信運搬費	830,318	0	830,318

消耗品費	426,483	0	426,483
環境衛生費	101,300	0	101,300
水道光熱費	35,645	0	35,645
地代家賃	396,000	0	396,000
振込手数料	83,992	0	83,992
貸借料	178,200	0	178,200
事務用品費	402,284	0	402,284
減価償却費	163,836	0	163,836
保険料	220,130	0	220,130
修繕費	10,230	0	10,230
諸会費	38,375	0	38,375
租税公課	110,990	0	110,990
新聞図書料	3,220	0	3,220
支払手数料	68,570	0	68,570
支払利息	345,100	0	345,100
雑費	768,375	0	768,375
その他経費計	4,683,507	0	4,683,507
管理費計	7,868,136	0	7,868,136
経常費用計	61,611,253	2,876,037	64,487,290
当期経常増減額	△ 616,188	224,251	△ 391,937
【経常外収益】			
経常外収益計	0	0	0
【経常外費用】			
経常外費用計	0	0	0
経理区分振替額	224,251	△ 224,251	0
当期正味財産増減額	△ 391,937	0	△ 391,937
前期繰越正味財産額	18,332,307	0	18,332,307
次期繰越正味財産額	17,940,370	0	17,940,370

貸借対照表

特定非営利活動法人 人と動物の共生センター

[税込] (単位:円)
令和4年 3月31日 現在

資産の部		負債・正味財産の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		買掛金	480,780
現 金	316,844	未払金	2,479,058
当座 預金	1,552,478	未払消費税等	1,256,200
普通 預金	25,862,314	預り金	139,604
現金・預金 計	27,731,636	前受金	6,000,000
(営業債権)		仮受金	10,000
売掛金	2,251,199	流動負債 計	10,365,642
営業債権 計	2,251,199	【固定負債】	
(棚卸資産)		長期借入金	27,141,000
棚卸資産	2,755,710	固定負債 計	27,141,000
貯蔵品	48,890	負債の部合計	37,506,642
棚卸資産 計	2,804,600	正味財産の部	
(その他流動資産)		【正味財産】	
立替金	120,275	前期繰越正味財産額	18,332,307
前払費用	67,500	当期正味財産増減額	△ 391,937
未収入金	880	正味財産 計	17,940,370
その他流動資産 計	188,655	正味財産の部合計	17,940,370
流動資産合計	32,976,090		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建 物	9,986,718		
建物附属設備	368,236		
構 築 物	523,950		
機 械 装 置	1,650,878		
工具器具備品	320,172		
土 地	6,490,968		
有形固定資産 計	19,340,922		
(投資その他の資産)			
出 資 金	10,000		
差入保証金	120,000		
ペット後見基金特定資産	3,000,000		
投資その他の資産 計	3,130,000		
固定資産合計	22,470,922		
資産の部合計	55,447,012	負債・正味財産の部合計	55,447,012

財 産 目 録

特定非営利活動法人 人と動物の共生センター

[税込] (単位：円)
令和4年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金	316,844
当座預金	1,552,478
郵便振替口座	(1,552,478)
普通預金	25,862,314
十六銀行野一色支店	(0)
東海労働金庫岐阜支店	(1,408,489)
岐阜信用金庫北一色支店	(11,100)
十六銀行岩地支店	(1,100,701)
十六銀行岩地支店	(282,525)
十六銀行岩地支店	(6,016,194)
PayPal	(83,276)
岐阜信用金庫北一色支店	(5,992,050)
岐阜信用金庫北一色支店	(5,000,688)
岐阜信用金庫北一色支店	(2,978,754)
岐阜信用金庫北一色支店	(668,324)
岐阜信用金庫北一色支店	(1,744,028)
岐阜信用金庫北一色支店	(576,185)
現金・預金 計	27,731,636

(営業債権)

売掛金	2,251,199
営業債権 計	2,251,199

(棚卸資産)

棚卸資産	2,755,710
販売用商品類	(1,693,793)
医薬品	(413,272)
本	(648,645)
貯蔵品	48,890
棚卸資産 計	2,804,600

(その他流動資産)

立替金	120,275
前払費用	67,500
未収入金	880
その他流動資産 計	188,655

流動資産合計

32,976,090

【固定資産】

(有形固定資産)

建物	9,986,718
建物付属設備	368,236
構築物	523,950
機械装置	1,650,878
工具器具備品	320,172
土地	6,490,968
有形固定資産 計	19,340,922

(投資その他の資産)

出資金	10,000
差入保証金	120,000
ペット後見基金特定資産	3,000,000
投資その他の資産 計	3,130,000

固定資産合計

22,470,922

資産の部 合計

55,447,012

《負債の部》

【流動負債】

買掛金	480,780
未払金	2,479,058
役員報酬 3月分	(400,000)
給料手当 3月分	(1,297,065)

旅費交通費	(38,985)	
消耗品費	(33,268)	
通信運搬費	(93,218)	
水道光熱費	(4,121)	
印刷製本費	(102,465)	
広告宣伝費	(309,850)	
事務用品費	(78,106)	
委託費	(120,000)	
新聞図書費	(1,980)	
未払消費税等	1,256,200	
預り金	139,604	
源泉所得税	(139,604)	
前受金	6,000,000	
ペット後見互助会企画運営事業	(6,000,000)	
仮受金	10,000	
流動負債計		10,365,642
【固定負債】		
長期借入金	27,141,000	
岐阜信用金庫北一色支店	(27,141,000)	
固定負債計		27,141,000
負債の部合計		37,506,642
正味財産		17,940,370

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 人と動物の共生センター

令和4年 3月31日 現在

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 2017年12月12日最終改正 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

棚卸資産の評価基準は原価基準により、評価方法は最終仕入原価法によっています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

法人税法の規定に基づき、定率法で償却しています。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)、および平成28年4月1日以降に取得した附属設備、構築物については、定額法で償却しています。

(3) 引当金の計上基準

該当なし

(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

施設の提供等の物的サービスの受入れはありませんでした。

(5) ボランティアによる役務の提供

ボランティアによる役務の提供はありましたが、その役務の提供に関する会計上の処理は行わず、財務諸表の注記も活動計算書の計上もしていません。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

科目	特定非営利活動に係る事業							
	①伴侶動物のしつけ教室の企画運営事業	②伴侶動物の問題行動の解決援助事業	③伴侶動物の飼育方法についての情報提供事業	④人と動物の共生に関する社会教育事業	⑤自然災害等に備えた、人と動物の防災事業	⑥ペット後見互助会企画運営事業	⑦人と動物の共生に関する調査、研究事業	⑧野外で繁殖する動物の繁殖抑制事業
【経常収益】								
【受取会費】	0	0	0	0	220,500	0	0	220,500
【受取寄付金】	0	0	0	1,006,900	198,548	1,015,000	0	1,003,000
【受取助成金】	173,510	101,328	0	388,940	7,796,605	44,161	7,078	1,911
【事業収益】	21,063,362	12,300,776	0	3,027,600	3,593,910	5,361,000	859,190	232,000
【受取利息配当金】	0	0	0	0	0	0	0	0
【雑収入】	0	0	0	0	0	0	0	0
【固定資産売却益】	0	0	0	0	0	0	0	0
経常収益 計	21,236,872	12,402,104	0	4,423,440	11,809,563	6,420,161	866,268	1,457,411
【経常費用】								
(1) 人件費								
役員 報酬	474,900	949,800	0	712,350	712,350	474,900	0	0
給料 手当	8,278,867	3,168,525	0	0	1,574,214	311,400	0	1,156,425

従業員賞与	1,694,400	585,000	0	0	0	39,000	0	231,000
退職金	0	0	0	0	0	0	0	0
法定福利費	1,621,338	692,116	0	123,506	134,837	82,338	0	199,056
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0
人件費計	12,069,505	5,395,441	0	835,856	2,421,401	907,638	0	1,586,481
(2) その他経費								
売上原価	0	865,450	0	0	2,420,250	0	0	0
委託費	0	0	0	2,174,670	4,291,600	83,350	448,500	0
諸謝金	0	0	0	1,368,000	0	0	0	0
印刷製本費	37,430	44,090	0	52,050	224,371	35,770	0	15,000
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	232,670	86,491	0	0	12,540	31,207	0	81,600
通信運搬費	0	4,180	0	27,004	1,761,142	80,968	440	0
消耗品費	613,125	109,803	0	96,052	124,160	464,395	0	96
環境衛生費	0	0	0	0	0	0	0	0
広告宣伝費	249,851	73,000	0	1,300,732	575,000	0	0	11,600
振込手数料	15,840	5,940	0	29,535	17,710	8,415	1,252	0
水道光熱費	166,348	11,882	0	0	0	131,505	0	0
寄附金	0	2,000,000	0	0	0	0	0	0
地代家賃	1,848,000	132,000	0	0	60,000	0	0	0
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0
修繕費	0	0	0	0	0	908,863	0	0
事務用品費	0	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	764,567	54,611	0	0	315,884	664,200	0	0
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0
諸会費	0	221,000	0	0	0	0	22,000	0

租税 公課	927,261	519,050	0	126,984	154,636	353,452	36,036	9,731
研 修 費	67,411	18,750	0	0	0	0	5,000	0
支払手数料	281,483	165,190	0	42,583	54,011	85,502	11,744	3,100
新聞図書費	15,000	85,812	0	1,980	8,980	0	0	0
支払利息割引料	0	0	0	0	0	0	0	0
雑 費	0	0	0	0	0	0	0	0
その他経費計	5,218,986	4,397,249	0	5,219,590	10,020,284	2,847,627	524,972	121,127
経常費用 計	17,288,491	9,792,690	0	6,055,446	12,441,685	3,755,265	524,972	1,707,608
当期経常増減額	3,948,381	2,609,414	0	△ 1,632,006	△ 632,122	2,664,896	341,296	△ 250,197

※受取助成金（利子補給補助金とキャリアアップ助成金）については使用実績割合で按分しております。

※役員報酬、給与手当、従業員賞与、法定福利費については活動実績割合で按分しております。

※通信運搬費、消耗品費、支払手数料については使用実績割合で按分しております。

※租税公課（消費税）については売上割合で按分しております。

※地代家賃、水道光熱費、減価償却費、租税公課(固定資産税)については占有割合で按分しております。

税込 (単位：円)

	その他の事業		事業部門計	管理部門	合計
	⑨ペット産業の社会的責任推進のための調査、研究、提言事業	⑩動物の保管に関わる事業			
0	0	0	441,000	340,000	781,000
15,000	0	0	3,238,448	0	3,238,448
426	15,704	25,330	8,554,993	0	8,554,993
51,730	1,906,445	3,074,958	51,470,971	0	51,470,971
0	0	0	0	467	467
0	0	0	0	39,255	39,255
0	0	0	0	10,219	10,219
67,156	1,922,149	3,100,288	63,705,412	389,941	64,095,353
712,350	0	0	4,036,650	712,350	4,749,000
0	669,037	335,072	15,493,540	943,253	16,436,793

0	132,000	46,200	2,727,600	209,400	2,937,000
0	0	0	0	1,000,000	1,000,000
123,506	111,832	52,260	3,140,789	269,769	3,410,558
0	0	0	0	49,857	49,857
835,856	912,869	433,532	25,398,579	3,184,629	28,583,208
20,155	0	2,046,420	5,352,275	0	5,352,275
0	0	0	6,998,120	238,845	7,236,965
0	0	0	1,368,000	0	1,368,000
0	0	0	408,711	181,110	589,821
0	0	0	0	0	0
43,120	12,410	23,410	523,448	80,504	603,952
0	0	0	1,873,734	830,318	2,704,052
0	42,629	0	1,450,260	426,483	1,876,743
0	0	0	0	101,300	101,300
0	0	0	2,210,183	0	2,210,183
0	0	990	79,682	83,992	163,674
0	11,882	11,882	333,499	35,645	369,144
0	0	0	2,000,000	0	2,000,000
0	132,000	132,000	2,304,000	396,000	2,700,000
0	0	0	0	178,200	178,200
0	0	0	908,863	10,230	919,093
0	0	0	0	402,284	402,284
0	54,611	54,611	1,908,484	163,836	2,072,320
0	0	0	0	220,130	220,130
0	0	0	243,000	38,375	281,375

2,170	83,090	132,100	2,344,510	110,990	2,455,500
0	0	0	91,161	0	91,161
691	25,477	41,092	710,873	68,570	779,443
0	0	0	111,772	3,220	114,992
0	0	0	0	345,100	345,100
0	0	0	0	768,375	768,375
66,136	362,099	2,442,505	31,220,575	4,683,507	35,904,082
901,992	1,274,968	2,876,037	56,619,154	7,868,136	64,487,290
△ 834,836	647,181	224,251	7,086,258	△ 7,478,195	△ 391,937

ます。

ます。

3. 用途が制約された寄付等の内訳

(1) 用途が制約された寄付金の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は17,940,370円ですが、そのうち3,000,000円はペット後見互助会の企画運営事業に使用される財産です。したがって、用途の制約されていない正味財産は14,940,370円です。

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
自然災害等に備えた人と動物の防災事業	1,000,000	0	1,000,000	0	2021年度動物避難所MAP開発のために充当する
ペット後見互助会の企画運営事業	0	3,000,000	0	3,000,000	
合計	1,000,000	3,000,000	1,000,000	3,000,000	

(2) 貸借対照表の投資その他の資産に計上されているペット後見基金特定資産は、ペット後見互助会の企画運営事業において、互助会会員から引き取った会員動物の飼育費用にのみ使用します。

4. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(単位：円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
建物	16,484,068	241,615	0	16,725,683	6,738,965	9,986,718
建物附属設備	0	394,680	0	394,680	26,444	368,236
構築物	1,566,872	0	0	1,566,872	1,042,922	523,950
機械装置	2,300,000	0	0	2,300,000	649,122	1,650,878
車両運搬具	107,500	0	107,500	0	0	0
工具器具備品	407,000	0	0	407,000	86,828	320,172
土地	6,490,968	0	0	6,490,968	0	6,490,968
合計	27,356,408	636,295	107,500	27,885,203	8,544,281	19,340,922

5. 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

(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 十六銀行	12,095,000	0	12,095,000	0
長期借入金 岐阜信用金庫	10,000,000	0	0	10,000,000
長期借入金 岐阜信用金庫	8,800,000	0	588,000	8,212,000
長期借入金 岐阜信用金庫	0	10,000,000	1,071,000	8,929,000
合計	30,895,000	10,000,000	13,754,000	27,141,000

6. 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通りです。

(単位：円)

科 目	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人等との取引
(活動計算書) 給与手当	16,436,793	3,683,911	

賞与	2,937,000	840,000	
地代家賃	2,700,000	1,980,000	
活動計算書計	22,073,793	6,503,911	0