

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 平成31年 4月 1日 至 令和2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	423,000	0	423,000
【受取寄付金】			
受 取 寄 付 金	849,257	0	849,257
【受取助成金等】			
受 取 助 成 金	940,000	0	940,000
【事業収益】			
事 業 収 益	31,075,340	3,172,370	34,247,710
【その他収益】			
受 取 利 息	118	0	118
雑 収 入	91,603	0	91,603
経常収益 計	33,719,318	3,172,370	36,891,688
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
役 員 報 酬 (事業)	3,318,400	0	3,318,400
給 料 手 当 (事業)	11,877,855	230,525	12,108,380
従 業 員 賞 与 (事業)	742,500	0	742,500
法 定 福 利 費 (事業)	2,044,636	822	2,045,458
福 利 厚 生 費 (事業)	32,005	0	32,005
人 件 費 計	18,015,396	231,347	18,246,743
(その他経費)			
売 上 原 価	1,040,437	1,495,970	2,536,407
諸 謝 金 (事業)	73,710	0	73,710
印 刷 製 本 費 (事業)	654,802	0	654,802
会 議 費 (事業)	42,124	0	42,124
旅 費 交 通 費 (事業)	323,007	14,400	337,407
通 信 運 搬 費 (事業)	416,676	23,834	440,510
消 耗 品 費 (事業)	744,204	48,300	792,504
広 告 宣 伝 費 (事業)	629,997	0	629,997
交 際 費 (事業)	31,145	0	31,145
水 道 光 熱 費 (事業)	140,514	8,782	149,296
寄 附 金 (事業)	196,826	257,200	454,026
地 代 家 賃 (事業)	2,152,000	132,000	2,284,000
賃 借 料 (事業)	373,215	0	373,215
減 価 償 却 費 (事業)	1,090,033	59,142	1,149,175
保 険 料 (事業)	5,040	0	5,040
諸 会 費 (事業)	177,150	0	177,150
租 税 公 課 (事業)	41,280	2,580	43,860
研 修 費 (事業)	72,652	0	72,652
支 払 手 数 料 (事業)	614,265	58,576	672,841
新 聞 図 書 費 (事業)	87,968	0	87,968
その他経費計	8,907,045	2,100,784	11,007,829
事業費 計	26,922,441	2,332,131	29,254,572
【管理費】			
(人件費)			
役 員 報 酬	829,600	0	829,600
給 与 手 当	877,606	0	877,606
法 定 福 利 費	153,842	0	153,842
人 件 費 計	1,861,048	0	1,861,048
(その他経費)			
印 刷 製 本 費	183,980	0	183,980
旅 費 交 通 費	173,205	0	173,205

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 平成31年 4月 1日 至 令和2年 3月31日

通信運搬費	268,821	0	268,821
消耗品 費	171,736	0	171,736
広告宣伝費	130,419	0	130,419
水道光熱費	26,347	0	26,347
地代 家賃	396,000	0	396,000
賃 借 料	168,480	0	168,480
修 繕 費	188,180	0	188,180
事務用品費	451,968	0	451,968
減価償却費	177,429	0	177,429
保 險 料	113,160	0	113,160
諸 会 費	93,475	0	93,475
租 税 公 課	1,446,690	0	1,446,690
新聞図書料	116,005	0	116,005
支 払 利 息	261,141	0	261,141
雑 費	632,453	0	632,453
その他経費計	4,999,489	0	4,999,489
管理費 計	6,860,537	0	6,860,537
経常費用 計	33,782,978	2,332,131	36,115,109
当期経常増減額	△ 63,660	840,239	776,579
【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	840,239	△ 840,239	0
当期正味財産増減額	776,579	0	776,579
前期繰越正味財産額	9,877,509	0	9,877,509
次期繰越正味財産額	10,654,088	0	10,654,088

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

(2) 引当金の計上基準

該当なし

(3) 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したが、そのサービス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。

(4) 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。

(5) 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											その他の事業		税込(単位:円)		
	伴侶動物のしつけ教室の企画運営事業	伴侶動物の問題行動の解決援助事業	伴侶動物の飼育方法についての情報提供事業	人と動物の共生に関する社会教育事業	自然災害等に備えた、人と動物の防災事業	ペット後見互助会企画運営事業	人と動物の共生に関する調査、研究事業	野外で繁殖する動物の繁殖抑制事業	ペット産業の社会的責任推進のための調査、提言事業	動物の保管に関する事業	物品販売に関する事業	事業部門計	管理部門	合計		
【経常収益】																
【受取会費】	0	0	0	0	210,000	0	0	213,000	0	0	0	423,000	340,000	763,000		
【受取寄付金】	0	0	0	0	458,242	21,000	0	135,835	234,180	0	0	849,257	0	849,257		
【受取助成金】	0	0	0	0	200,000	720,000	0	0	0	0	0	920,000	20,000	940,000		
【事業収益】	21,777,083	4,851,702	1,920,249	126,990	19,380	183,000	0	0	135,956	2,060,980	3,172,370	34,247,710	0	34,247,710		
【受取利息】	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	118	118		
【雑収入】	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	91,603	91,603		
経常収益計	21,777,083	4,851,702	1,920,249	126,990	887,622	924,000	0	348,835	370,136	2,060,980	3,172,370	36,439,967	451,721	36,891,688		
【経常費用】																
(1) 人件費																
役員報酬	1,244,400	829,600	207,400	207,400	207,400	414,800	0	0	207,400	0	0	3,318,400	829,600	4,148,000		
給料手当	8,498,035	1,020,033	609,242	0	0	850,028	0	307,070	0	593,447	230,525	12,108,380	877,606	12,985,986		
従業員賞与	634,500	0	67,500	0	0	0	0	0	0	40,500	0	742,500	0	742,500		
法定福利費	1,375,513	236,348	116,811	27,432	27,432	160,381	0	1,087	39,855	59,777	822	2,045,458	153,842	2,199,300		
福利厚生費	32,005	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32,005	0	32,005		
人件費計	11,784,453	2,085,981	1,000,953	234,832	234,832	1,425,209	0	308,157	247,255	693,724	231,347	18,246,743	1,861,048	20,107,791		
(2) その他経費																
売上原価	0	801,716	0	0	0	0	0	0	238,721	0	1,495,970	2,536,407	0	2,536,407		
諸謝金	0	0	0	0	5,400	0	0	25,110	43,200	0	0	73,710	0	73,710		
印刷製本費	79,909	0	125	0	157,400	417,368	0	0	0	0	0	654,802	183,980	838,782		
会議費	0	0	29,434	0	0	1,810	0	0	0	10,880	0	42,124	0	42,124		
旅費交通費	181,200	31,041	58,116	0	2,260	18,190	0	24,900	6,050	1,250	14,400	337,407	173,205	510,612		
通信運搬費	160,925	43,149	14,165	858	8,404	169,849	0	2,357	3,041	13,928	23,834	440,510	268,821	709,331		
消耗品費	356,753	71,637	27,559	2,066	229,567	9,068	0	18,176	3,633	25,745	48,300	792,504	171,736	964,240		
広告宣伝費	332,880	33,000	65,117	0	0	199,000	0	0	0	0	0	629,997	130,419	760,416		
交際費	0	5,000	22,295	0	3,850	0	0	0	0	0	0	31,145	0	31,145		
水道光熱費	122,950	8,782	0	0	0	0	0	0	0	8,782	8,782	149,296	26,347	175,643		
寄附金	0	0	0	0	196,826	0	0	0	0	0	257,200	454,026	0	454,026		
地代家賃	1,848,000	132,000	0	0	40,000	0	0	0	0	132,000	132,000	2,284,000	396,000	2,680,000		
貸借料	0	0	335,580	2,400	0	35,235	0	0	0	0	0	373,215	168,480	541,695		
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	188,180	188,180		
事務用品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	451,968	451,968		
減価償却費	827,999	59,142	0	0	143,750	0	0	0	0	59,142	59,142	1,149,175	177,429	1,326,604		
保険料	0	0	0	0	5,040	0	0	0	0	0	0	5,040	113,160	118,200		
諸会費	0	139,000	23,000	0	10,000	0	0	0	5,150	0	0	177,150	93,475	270,625		
租税公課	36,120	2,580	0	0	0	0	0	0	0	2,580	2,580	43,860	1,446,690	1,490,550		
研修費	53,500	0	12,000	6,152	0	0	0	0	1,000	0	0	72,652	0	72,652		
支払手数料	401,303	90,381	35,456	2,345	16,389	17,061	0	6,441	6,834	38,055	58,576	672,841	0	672,841		
新聞図書費	14,966	51,749	0	0	0	0	0	16,500	4,753	0	0	87,968	116,005	203,973		
支払利息引当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	261,141	261,141		
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	632,453	632,453		
その他経費計	4,416,505	1,469,177	622,847	13,821	818,886	867,581	0	93,484	312,382	292,362	2,100,784	11,007,829	4,999,489	16,007,318		
経常費用計	16,200,958	3,555,158	1,623,800	248,653	1,053,718	2,292,790	0	401,641	559,637	986,086	2,332,131	29,254,572	6,860,537	36,115,109		
当期経常増減額	5,576,125	1,296,544	296,449	△121,663	△166,096	△1,368,790	0	△52,806	△189,501	1,074,894	840,239	7,185,395	△6,408,816	776,579		

※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。

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

3. 使途が制約された寄付等の内訳

該当なし

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	13,948,079	0	0	13,948,079	4,152,885	9,795,194
構築物	1,566,872	0	0	1,566,872	780,384	786,488
機械装置		2,300,000	0	2,300,000	143,750	2,156,250
車両運搬具	107,500	0	0	107,500	107,499	1
一括償却資産	108,000	0	0	108,000	108,000	0
合 計	15,730,451	2,300,000	0	18,030,451	5,292,518	12,737,933

5. 借入金を増減内訳

借入金を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	14,711,000	0	1,308,000	13,403,000

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	12,985,986	3,567,816	
賞与	742,500	405,000	
地代家賃	2,680,000	1,960,000	
活動計算書計	16,408,486	5,932,816	0