

### 活動計算書

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 経常収益</b>		
1. 受取会費		
正会員受取入会金		
賛助会員受取入会金		
正会員受取会費		
賛助会員受取会費		0
2. 受取寄附金	-	
受取寄附金	5,843,356	5,843,356
3. 受取助成金等		
受取助成金		0
4. 事業収益		
犬・猫を新しい飼育者へ譲渡する事業収入	131,435,313	
代理店事業収入	10,780,689	
美容ホテル事業収入	12,318,583	
ペット用品販売事業収入	39,110,890	
		193,645,475
5. その他収益		
受取利息	58	
雑収益	11,675,247	11,675,305
経常収益計		211,164,136
<b>II 経常費用</b>		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	83,484,821	
法定福利費	3,874,304	
福利厚生費	191,413	
人件費計	87,550,538	
(2) その他経費		
期首棚卸高	3,267,188	
仕入高	34,517,508	
期末棚卸高	△ 12,440,156	
業務委託費	3,053,717	
旅費交通費	1,456,524	
通信費	1,587,816	
交際費	101,275	
会議費	3,918	
減価償却費	4,794,828	
地代家賃	22,886,147	
保険料	518,074	
修繕費	127,869	
水道光熱費	10,505,374	
消耗品費	8,338,438	
租税公課	175,895	
事務用品費	2,222,420	
広告宣伝費	10,566,616	
支払手数料	25,600,725	
諸会費	756,584	
治療費	3,917,308	
保守点検料	283,036	
支払消費税	2,366,610	
雑費	2,594,735	
支払利息	3,748,855	
その他経費計	130,951,304	
事業費計		218,501,842

科 目	金 額		
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬			
給料手当			
法定福利費			
人件費計	0		
(2) その他経費			
業務委託費	110,283		
旅費交通費	42,170		
通信費	40,106		
交際費	1,394		
会議費	77		
減価償却費	144,087		
地代家賃	726,615		
保険料	14,556		
修繕費	1,831		
水道光熱費	335,316		
消耗品費	205,836		
租税公課	3,765		
事務用品費	55,281		
広告宣伝費	310,757		
支払手数料	729,805		
諸会費	21,668		
治療費	0		
保守点検料	7,679		
支払消費税	72,190		
雑費	59,986		
支払利息	119,868		
その他経費計	3,003,270		
管理費計		3,003,270	
経常費用計			221,505,112
当期経常増減額			△ 10,340,976
III 経常外収益			
1. 過年度損益修正益		0	
経常外収益計			0
IV 経常外費用			
1. 過年度損益修正損		0	
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			△ 10,340,976
法人税、住民税及び事業税			193,000
当期正味財産増減額			△ 10,533,976
前期繰越正味財産額			2,781,027
次期繰越正味財産額			△ 7,752,949

## 計算書類の注記

### 1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、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

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(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います。

#### (2) 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。

(単位:円)

科 目	犬猫を新しい飼育者へ譲渡する事業	代理店事業	美容ホテル事業	ペット用品販売事業	事業部門計	管理部門	合計
法人税法上の事業区分	非収益事業	収益事業	収益事業	収益事業	—	非収益事業	—
<b>I 経常収益</b>							
1. 受取会費・入会金					0		0
2. 受取寄附金					0	5,843,356	5,843,356
3. 受取助成金等					0		0
4. 事業収益	131,435,313	10,780,689	12,318,583	39,110,890	193,645,475		193,645,475
5. その他収益	7,632,800	711,464	706,541	2,274,766	11,325,571	349,734	11,675,305
<b>経常収益計</b>	<b>139,068,113</b>	<b>11,492,153</b>	<b>13,025,124</b>	<b>41,385,656</b>	<b>204,971,046</b>	<b>6,193,090</b>	<b>211,164,136</b>
<b>II 経常費用</b>							
(1) 人件費							
給料手当	52,342,582	4,788,822	10,363,202	15,990,215	83,484,821		83,484,821
法定福利費	1,908,296	285,024	660,506	1,020,478	3,874,304		3,874,304
福利厚生費	130,376	5,135	14,556	41,346	191,413		191,413
<b>人件費計</b>	<b>54,381,254</b>	<b>5,078,981</b>	<b>11,038,264</b>	<b>17,052,039</b>	<b>87,550,538</b>	<b>0</b>	<b>87,550,538</b>
(2) その他経費							
期首棚卸資産				3,267,188	3,267,188		3,267,188
仕入高				34,517,508	34,517,508		34,517,508
期末棚卸高				△ 12,440,156	△ 12,440,156		△ 12,440,156
業務委託費	2,024,938	186,968	200,739	641,072	3,053,717	110,283	3,164,000
旅費交通費	984,137	84,396	88,037	299,954	1,456,524	42,170	1,498,694
通信費	1,078,155	84,663	96,072	328,926	1,587,816	40,106	1,627,922
交際費	66,905	2,809	8,066	23,495	101,275	1,394	102,669
会議費	2,441	172	241	1,064	3,918	77	3,995
減価償却費	3,240,970	265,834	303,754	984,270	4,794,828	144,087	4,938,915
地代家賃	15,292,454	1,386,730	1,457,201	4,749,762	22,886,147	726,615	23,612,762
保険料	351,146	30,121	33,742	103,065	518,074	14,556	532,630
修繕費	86,768	6,445	7,928	26,728	127,869	1,831	129,700
水道光熱費	7,056,396	627,066	712,355	2,109,557	10,505,374	335,316	10,840,690
消耗品費	5,389,777	374,201	521,593	2,052,867	8,338,438	205,836	8,544,274
租税公課	124,732	5,946	10,824	34,393	175,895	3,765	179,660
事務用品費	1,502,305	121,419	135,061	463,635	2,222,420	55,281	2,277,701
広告宣伝費	7,188,801	615,279	634,001	2,128,535	10,566,616	310,757	10,877,373
支払手数料	17,298,023	1,408,701	1,599,231	5,294,770	25,600,725	729,805	26,330,530
諸会費	497,275	45,032	48,969	165,308	756,584	21,668	778,252
治療費	3,917,308				3,917,308		3,917,308
保守点検料	191,789	15,127	18,177	57,943	283,036	7,679	290,715
支払消費税	1,587,297	142,384	149,283	487,646	2,366,610	72,190	2,438,800
雑費	1,776,164	115,492	170,947	532,132	2,594,735	59,986	2,654,721
支払利息	2,532,717	237,221	230,260	748,657	3,748,855	119,868	3,868,723
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	193,000	193,000	0	193,000
<b>その他経費計</b>	<b>72,190,498</b>	<b>5,756,006</b>	<b>6,426,481</b>	<b>46,771,319</b>	<b>131,144,304</b>	<b>3,003,270</b>	<b>134,147,574</b>
<b>事業費計</b>	<b>126,571,752</b>	<b>10,834,987</b>	<b>17,464,745</b>	<b>63,823,358</b>	<b>218,694,842</b>	<b>3,003,270</b>	<b>221,698,112</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>12,496,361</b>	<b>657,166</b>	<b>△ 4,439,621</b>	<b>△ 22,437,702</b>	<b>△ 13,723,796</b>	<b>3,189,820</b>	<b>△ 10,533,976</b>

法人税法上の事業区分に係る当期経常増減額は、次の通りです。

①非収益事業: 15,686,181円

②収益事業: △ 26,220,157円

3. 使途等が制約された寄付金等の内訳  
 使途等が制約された寄付金等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は▲7,752,949円であり、そのうち下記のように使途が特定された寄附金はありません。したがって使途が制約されていない正味財産は▲7,752,949円です。

(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
事業	0	0	0	0	
合 計	0	0	0	0	

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						
建物附属設備	0	22,142,359	0	22,142,359	△ 1,163,879	20,978,480
構築物		2,000,000	0	2,000,000	△ 122,833	1,877,167
車両運搬具		2,658,990	0	2,658,990	△ 886,330	1,772,660
工具器具備品	350,000	2,439,340	0	2,789,340	△ 1,983,733	805,607
	0	0	0	0	0	0
合 計	350,000	29,240,689	0	29,590,689	△ 4,156,775	25,433,914

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
短期借入金	25,622	66,117	25,627	66,112
長期借入金	13,650,000	74,183,010	28,852,915	58,980,095

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	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)		
受取寄附金	0	0
賃借料	0	0
活動計算書計	0	0
(貸借対照表)		
短期借入金	66,112	66,112
長期借入金	58,980,095	58,980,095
貸借対照表計	59,046,207	59,046,207

7. 事業費と管理費の按分方法

各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費については経常収益割合に基づき按分しています。

# 財産目録

令和4年3月31日現在

特定非営利活動法人保護譲渡推進協会

単位:円

科目・摘要		金額	
<b>I資産の部</b>			
<b>1流動資産</b>			
現金預金	2,943,304		
売掛金	216,591		
商品	12,440,156		
仮払金	1,000,000		
未収入金	3,537,931		
<b>流動資産合計</b>		<b>20,137,982</b>	
<b>2固定資産</b>			
建物附属設備	20,978,480		
構築物	1,877,167		
車両運搬具	1,772,660		
工具器具備品	1,983,733		
差入保証金	15,378,000		
営業保証金	6,203,584		
長期前払費用	22,010		
<b>固定資産合計</b>		<b>48,215,634</b>	
<b>3繰延資産</b>			
繰延資産	377,300	<b>377,300</b>	
<b>資産合計</b>			<b>68,730,916</b>
<b>II負債の部</b>			
<b>1流動負債</b>			
買掛金	1,161,200		
短期借入金	66,112		
未払金	15,524,874		
未払費用	529,288		
預り金	222,296		
<b>流動負債合計</b>		<b>17,503,770</b>	
<b>2固定負債</b>			
長期借入金	58,980,095		
<b>固定負債合計</b>		<b>58,980,095</b>	
<b>負債合計</b>			<b>76,483,865</b>
<b>正味財産</b>			<b>-7,752,949</b>