

2018年度 活動計算書

NPO法人犬と猫のためのライフポート
2018年4月1日から2019年3月31日まで 単位:円

科目	特定非営利活動に 係る事業	その他事業	合計
I 経常収益			
1 受取会費			
正会員受取会費	0		0
2 受取寄附金			
日常活動寄附金	64,149,162		64,149,162
3 事業収益			
行政施設から引き取った犬猫 に不妊手術を施し、新しい飼育者 へ譲渡する事業収益	38,588,000		38,588,000
幼齢避妊去勢手術を主たる目 的とした動物病院事業収益	1,285,322		1,285,322
4 その他収益			
雑収益	84,250	47,833	132,083
受取利息	542		542
経常収益計	104,107,276	47,833	104,155,109
II 経常費用			
1 事業費			
(1)人件費			
給料手当	31,940,136		31,940,136
雑給	9,974,461		9,974,461
法定福利費	3,832,804		3,832,804
福利厚生費	40,410		40,410
人件費計	45,787,811	0	45,787,811
(2)その他経費			
飼育費	9,727,135		9,727,135
医療費	12,254,185		12,254,185
譲渡会費用	402,381		402,381
受入費用	518,318		518,318
産廃処理代	2,139,864		2,139,864
広告宣伝費	2,547,545		2,547,545
旅費交通費	26,200		26,200
通信費	292,550		292,550
消耗品費	2,745,525		2,745,525
水道光熱費	3,761,975		3,761,975
車両費	1,571,652		1,571,652
地代家賃	7,914,600		7,914,600
施設増改築費	1,842,849		1,842,849
その他経費計	45,744,779	0	45,744,779
事業費計	91,532,590	0	91,532,590
2 管理費			
(1)人件費			
役員報酬	2,400,000		2,400,000
人件費計	2,400,000	0	2,400,000
(2)その他経費			
交際費	0		0
会議費	0		0
事務用品費	919,508		919,508
支払手数料	541,398		541,398
保険料	0		0
租税公課	192,800		192,800
顧問料	1,080,000		1,080,000
雑費	132,763		132,763
減価償却費	2,464,867		2,464,867

その他経費計	5,331,336	0	5,331,336
管理費計	7,731,336	0	7,731,336
経常費用計	99,263,926	0	99,263,926
当期経常増減額	4,843,350	47,833	4,891,183
III 経常外収益			
預り犬猫増加	924,000		924,000
経常外収益計	924,000	0	924,000
IV 経常外費用			
預り犬猫減少	0		0
経常外費用計	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	5,767,350	47,833	5,815,183
法人税、住民税及び事業税	0	0	0
経理区分振替額	47,833	△ 47,833	0
当期正味財産増減額	5,815,183	0	5,815,183
前期繰越正味財産			105,925,121
次期繰越正味財産			111,740,304

※上記に加えて10,914,983円(固定資産の増減内訳表に記載)の合計12,757,832円を施設増改築に使いました。その内訳は下記の通りです。

項目	金額
屋根の設置(旧設備解体を含む)	5,724,000
電気設備	2,386,933
犬舎の新設および改築	2,283,184
温度管理システム	941,525
その他の消耗品等	1,422,190
合計	12,757,832

2018年度 財産目録

NPO法人犬と猫のためのライフポート
2019年3月31日現在 単位:円

科目	金額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金		1,847,720	
預金			
三菱東京UFJ銀行 柏中央支店 普通預金	56,785,479		
三菱東京UFJ銀行 柏中央支店 普通預金(予備口座)	93,492		
ゆうちょ銀行 普通預金	5,164,894		
楽天銀行 ジャズ支店 普通預金	2,250,122	64,293,987	
預り犬猫		2,552,000	
未収入金		259,000	
流動資産合計			68,952,707
2 固定資産			
建物		32,551,889	
構築物		2,212,100	
工具器具備品		364,072	
附属設備		7,679,719	
保証金		3,130,500	
固定資産合計			45,938,280
資産合計			114,890,987
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金		2,541,313	
預り金		609,370	
流動負債合計			3,150,683
2 固定負債			
長期借入金		0	
固定負債合計			0
負債合計			3,150,683
正味財産			111,740,304

2018年度 貸借対照表

NPO法人犬と猫のためのライフポート
2019年3月31日現在 単位:円

科目	金額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	1,847,720		
預金	64,293,987		
預り犬猫	2,552,000		
未収入金	259,000		
流動資産合計		68,952,707	
2 固定資産			
建物	32,551,889		
構築物	2,212,100		
工具器具備品	364,072		
附属設備	7,679,719		
保証金	3,130,500		
固定資産合計		45,938,280	
資産合計			114,890,987
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,541,313		
預り金	609,370		
流動負債合計		3,150,683	
2 固定負債			
長期借入金	0		
固定負債合計		0	
負債合計			3,150,683
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		105,925,121	
当期正味財産増減額		5,815,183	
正味財産合計			111,740,304
負債及び正味財産合計			114,890,987

●重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(平成22年7月20日 NPO法人会計基準協議会)※によつていま
す。 ※平成23年11月20日一部改正

●固定資産の増減内訳

科目	期首	取得	減少	減価償却	期末
建物	33,977,868			1,425,979	32,551,889
構築物	336,000	1,992,852		116,752	2,212,100
工具器具備品	43,796	388,206		67,930	364,072
附属設備		8,533,925		854,206	7,679,719
保証金	3,116,500	14,000			3,130,500
合計	37,474,164	10,928,983	0	2,464,867	45,938,280

●預り犬猫について

本来、保護している犬猫たちは当団体の救命対象そのものであり、資産として計上すべきものではありません。しかし、譲渡時に飼育費の一部を回収することで、次の子の飼育費用としているため、会計管理上も重要であることから資産として計上しています。

以上