

貸借対照表

平成30年3月31日現在

公益財団法人日本アニマルトラスト

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	614,206	647,053	△ 32,847
預金	34,319,296	541,846	33,777,450
未収金	4,585,286	3,349,274	1,236,012
前払金	100,500	100,500	0
棚卸資産	5,871,283	7,785,118	△ 1,913,835
貯蔵品	752,915	176,144	576,771
立替金	23,332	0	23,332
仮払金	119,100	228,484	△ 109,384
流動資産合計	46,385,918	12,828,419	33,557,499
2. 固定資産			
(1) 基本財産			0
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
建物	30,363,185	33,024,322	△ 2,661,137
建物付属設備	1,625,635	1,909,596	△ 283,961
構築物	56,769,755	67,495,135	△ 10,725,380
車両運搬具	307,074	614,142	△ 307,068
工具器具備品	1,391,016	2,013,711	△ 622,695
建設仮勘定	3,083,092	0	3,083,092
ソフトウェア	2,150,126	0	2,150,126
水道施設利用権	297,458	368,967	△ 71,509
投資有価証券	31,850,000	63,600,000	△ 31,750,000
保証金	3,000,000	3,000,000	0
リサイクル預託金	76,210	76,210	0
特定資産合計	130,913,551	172,102,083	△ 41,188,532
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	130,913,551	172,102,083	△ 41,188,532
資産合計	177,299,469	184,930,502	△ 7,631,033
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	14,471,514	9,989,236	4,482,278
預り金	1,535,269	1,286,963	248,306
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	273,200	1,252,800	△ 979,600
流動負債合計	16,349,983	12,598,999	3,750,984
長期借入金	19,350,000	23,600,000	△ 4,250,000
固定負債合計	19,350,000	23,600,000	△ 4,250,000
負債合計	35,699,983	36,198,999	△ 499,016
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金等	185,640,442	188,357,514	△ 2,717,072
指定正味財産合計	185,640,442	188,357,514	△ 2,717,072
(うち特定資産への充当額)	(112,001,542)	(181,885,324)	(-69,883,782)
2. 一般正味財産	△ 44,040,956	△ 39,626,011	△ 4,414,945
(うち特定資産への充当額)	(18,912,009)	(24,012,730)	(-5,100,721)
正味財産合計	141,599,486	148,731,503	△ 7,132,017
負債及び正味財産合計	177,299,469	184,930,502	△ 7,631,033

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

公益財団法人日本アニマルトラスト

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 特定資産運用益			
特定資産受取配当金	880,000	1,030,000	△ 150,000
特定資産受取賃貸料	0	822,000	△ 822,000
② 受取会費			
受取会費	32,980,500	31,416,000	1,564,500
③ 事業収益			
動物救護事業収益(公1ア)	16,355,770	13,631,450	2,724,320
外来診療事業収益(収1ア)	9,564,576	12,077,294	△ 2,512,718
しつけ訓練事業収益(収1イ)	959,140	2,126,260	△ 1,167,120
啓発物品の提供事業収益(収1ウ)	5,215,103	5,868,321	△ 653,218
④ 受取寄付金			
受取補助金	3,000,000	0	3,000,000
受取寄付金	91,447,394	87,852,831	3,594,563
募金収益	11,180,793	8,938,463	2,242,330
⑤ 雑収益			
受取利息	111	60	51
受取寮賃貸料	937,424	1,350,503	△ 413,079
雑収益	667,778	1,247,386	△ 579,608
経常収益計	173,188,589	166,360,568	6,828,021
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	4,922,460	4,762,680	159,780
給料手当	73,418,073	76,395,458	△ 2,977,385
退職金	0	271,917	△ 271,917
通勤費	4,899,268	4,797,281	101,987
法定福利費	10,913,159	9,539,896	1,373,263
福利厚生費	1,327,303	1,597,611	△ 270,308
通信費	3,135,159	6,549,868	△ 3,414,709
荷造運賃	7,725,914	666,209	7,059,705
水道光熱費	3,146,402	3,734,092	△ 587,690
旅費交通費	1,420,291	2,408,096	△ 987,805
広告宣伝費	522,969	952,680	△ 429,711
顧問料	794,384	777,535	16,849
接待交際費	136,001	208,742	△ 72,741
会議費	0	7,108	△ 7,108
事務消耗品費	1,097,158	1,511,529	△ 414,371
備品消耗品費	2,892,819	2,682,602	210,217
修繕費	6,018,339	5,556,900	461,439
家賃(寮)	933,570	4,071,510	△ 3,137,940
地代家賃	1,759,638	1,722,318	37,320
動物用食品費	262,278	657,988	△ 395,710
車両燃料費	2,700,403	2,127,212	573,191
保険料	1,575,068	3,745,996	△ 2,170,928
斎場使用料	150,000	521,548	△ 371,548
租税公課	2,604,995	7,299,325	△ 4,694,330
諸会費	1,273	1,246	27
印刷費	4,207,928	2,577,551	1,630,377
リース料	923,929	464,414	459,515
診療費	2,950,487	2,666,967	283,520

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

公益財団法人日本アニマルトラスト

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
支払手数料	2,137,267	1,578,412	558,855
研修費	642,330	540,000	102,330
保守料	482,645	483,284	△ 639
ゴミ処理料	3,046,638	3,173,332	△ 126,694
減価償却費	14,749,235	18,532,945	△ 3,783,710
仕入高	15,501,818	12,346,603	3,155,215
支払利息	247,812	425,723	△ 177,911
雑損失	11,594	22,989	△ 11,395
雑費	65,728	166,191	△ 100,463
② 管理費			
役員報酬	297,540	397,320	△ 99,780
給料手当	4,437,784	6,373,185	△ 1,935,401
退職金	0	22,683	△ 22,683
通勤費	296,138	400,207	△ 104,069
法定福利費	659,650	795,853	△ 136,203
福利厚生費	80,230	133,279	△ 53,049
通信費	161,026	509,889	△ 348,863
荷造運賃	466,996	48,835	418,161
水道光熱費	190,186	311,512	△ 121,326
旅費交通費	666,169	1,004,497	△ 338,328
広告宣伝費	31,611	79,476	△ 47,865
顧問料	796,816	813,665	△ 16,849
接待交際費	479,302	324,121	155,181
会議費	12,380	12,172	208
事務消耗品費	66,319	126,097	△ 59,778
備品消耗品費	174,858	223,791	△ 48,933
修繕費	363,781	463,577	△ 99,796
家賃(寮)	56,430	336,490	△ 280,060
地代家賃	106,362	143,682	△ 37,320
車両燃料費	521,274	457,031	64,243
保険料	2,274,403	367,584	1,906,819
租税公課	157,460	608,936	△ 451,476
諸会費	22,077	22,104	△ 27
印刷費	254,350	215,029	39,321
リース料	55,847	38,743	17,104
支払手数料	599,421	163,430	435,991
研修費	6,900	38,000	△ 31,100
保守料	15,105	31,984	△ 16,879
ゴミ処理料	123,295	207,637	△ 84,342
減価償却費	206,493	341,032	△ 134,539
支払利息	14,980	35,515	△ 20,535
雑損失	6	304	△ 298
雑費	1,500	159,165	△ 157,665
經常費用計	190,921,024	200,752,583	△ 9,831,559
評価損益調整前当期増減額	△ 17,732,435	△ 34,392,015	16,659,580
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	△ 17,732,435	△ 34,392,015	16,659,580
2. 經常外損益の部			
(1) 經常外収益			
固定資産売却益	0	4,123,877	△ 4,123,877
固定資産受贈益			
建物受贈益	2,517,437	2,517,437	0

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

公益財団法人日本アニマルトラスト

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
建物付属設備受贈益	201,570	239,218	△ 37,648
構築物受贈益	9,705,173	11,890,039	△ 2,184,866
車両運搬具受贈益	307,068	656,256	△ 349,188
工具器具備品受贈益	584,733	911,833	△ 327,100
水道施設利用権受贈益	71,509	71,509	0
経常外収益計	13,387,490	20,410,169	△ 7,022,679
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	13,387,490	20,410,169	△ 7,022,679
税引前当期一般正味財産増減額	△ 4,344,945	△ 13,981,846	9,636,901
法人税・住民税および事業税	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	△ 4,414,945	△ 13,981,846	9,566,901
一般正味財産期首残高	△ 39,626,011	△ 25,644,165	△ 13,981,846
一般正味財産期末残高	△ 44,040,956	△ 39,626,011	△ 4,414,945
II 指定正味財産増減の部			
① 受取寄付金			
受取寄付金	0	0	0
② 特定資産評価損益等			
特定資産評価損益等	10,670,418	22,758,482	△ 12,088,064
③ 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 13,387,490	△ 16,286,292	2,898,802
当期指定正味財産増減額	△ 2,717,072	6,472,190	△ 9,189,262
指定正味財産期首残高	188,357,514	181,885,324	6,472,190
指定正味財産期末残高	185,640,442	188,357,514	△ 2,717,072
III 正味財産期末残高	141,599,486	148,731,503	△ 7,132,017

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

公益財団法人日本アニマルトラスト

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
① 特定資産運用益					
特定資産受取配当金	0	0	880,000		880,000
特定資産受取賃貸料	0	0	0		0
② 受取会費					
受取会費	32,980,500	0	0		32,980,500
③ 事業収益					
動物救護事業収益(公1ア)	16,355,770	0	0		16,355,770
外来診療事業収益(収1ア)	0	9,564,576	0		9,564,576
しつけ訓練事業収益(収1イ)	0	959,140	0		959,140
啓発物品の提供事業収益(収1ウ)	0	5,215,103	0		5,215,103
④ 受取寄付金					
受取補助金	2,562,000	267,000	171,000		3,000,000
受取寄付金	91,447,394	0	0		91,447,394
募金収益	11,180,793	0	0		11,180,793
⑤ 雑収益					
受取利息	0	0	111		111
受取寮賃貸料	800,560	83,431	53,433		937,424
雑収益	483,168	94,259	90,351		667,778
経常収益計	155,810,185	16,183,509	1,194,895	0	173,188,589
(2) 経常費用					
① 事業費					
役員報酬	4,457,880	464,580	0		4,922,460
給料手当	66,488,902	6,929,171	0		73,418,073
退職金	0	0	0		0
通勤費	4,436,877	462,391	0		4,899,268
法定福利費	9,883,179	1,029,980	0		10,913,159
福利厚生費	1,202,033	125,270	0		1,327,303
通信費	2,602,153	533,006	0		3,135,159
荷造運賃	6,996,745	729,169	0		7,725,914
水道光熱費	2,849,446	296,956	0		3,146,402
旅費交通費	1,305,319	114,972	0		1,420,291
広告宣伝費	473,611	49,358	0		522,969
顧問料	719,410	74,974	0		794,384
接待交際費	123,165	12,836	0		136,001
会議費	0	0	0		0
事務消耗品費	993,609	103,549	0		1,097,158
備品消耗品費	2,619,796	273,023	0		2,892,819
修繕費	5,450,330	568,009	0		6,018,339
家賃(寮)	845,460	88,110	0		933,570
地代家賃	1,593,564	166,074	0		1,759,638
動物用食品費	262,278	0	0		262,278
車両燃料費	2,456,207	244,196	0		2,700,403
保険料	1,426,414	148,654	0		1,575,068
斎場使用料	140,000	10,000	0		150,000
租税公課	2,359,137	245,858	0		2,604,995
諸会費	1,153	120	0		1,273
印刷費	3,810,785	397,143	0		4,207,928
リース料	836,729	87,200	0		923,929
診療費	2,793,870	156,617	0		2,950,487

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

公益財団法人日本アニマルトラスト

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
支払手数料	1,937,100	200,167	0		2,137,267
研修費	548,550	93,780	0		642,330
保守料	440,847	41,798	0		482,645
ゴミ処理料	2,707,123	339,515	0		3,046,638
減価償却費	12,772,192	1,977,043	0		14,749,235
仕入高	15,299,953	201,865	0		15,501,818
支払利息	224,424	23,388	0		247,812
雑損失	85	11,509	0		11,594
雑費	56,132	9,596	0		65,728
② 管理費					
役員報酬	0	0	297,540		297,540
給料手当	0	0	4,437,784		4,437,784
退職金	0	0	0		0
通勤費	0	0	296,138		296,138
法定福利費	0	0	659,650		659,650
福利厚生費	0	0	80,230		80,230
通信費	0	0	161,026		161,026
荷造運賃	0	0	466,996		466,996
水道光熱費	0	0	190,186		190,186
旅費交通費	0	0	666,169		666,169
広告宣伝費	0	0	31,611		31,611
顧問料	0	0	796,816		796,816
接待交際費	0	0	479,302		479,302
会議費	0	0	12,380		12,380
事務消耗品費	0	0	66,319		66,319
備品消耗品費	0	0	174,858		174,858
修繕費	0	0	363,781		363,781
家賃(寮)	0	0	56,430		56,430
地代家賃	0	0	106,362		106,362
車両燃料費	0	0	521,274		521,274
保険料	0	0	2,274,403		2,274,403
租税公課	0	0	157,460		157,460
諸会費	0	0	22,077		22,077
印刷費	0	0	254,350		254,350
リース料	0	0	55,847		55,847
支払手数料	0	0	599,421		599,421
研修費	0	0	6,900		6,900
保守料	0	0	15,105		15,105
ゴミ処理料	0	0	123,295		123,295
減価償却費	0	0	206,493		206,493
支払利息	0	0	14,980		14,980
雑損失	0	0	6		6
雑費	0	0	1,500		1,500
経常費用計	161,114,458	16,209,877	13,596,689	0	190,921,024
評価損益調整前当期増減額	△ 5,304,273	△ 26,368	△ 12,401,794	0	△ 17,732,435
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 5,304,273	△ 26,368	△ 12,401,794	0	△ 17,732,435
2. 経常外損益の部					
(1) 経常外収益					
固定資産売却益	0	0	0		0
固定資産受贈益					
建物受贈益	2,149,891	335,185	32,361		2,517,437

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

公益財団法人日本アニマルトラスト

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
建物付属設備受贈益	172,141	26,427	3,002		201,570
構築物受贈益	8,288,217	1,307,447	109,509		9,705,173
車両運搬具受贈益	262,236	27,329	17,503		307,068
工具器具備品受贈益	499,362	85,371	0		584,733
水道施設利用権受贈益	61,069	6,364	4,076		71,509
経常外収益計	11,432,916	1,788,123	166,451	0	13,387,490
(2) 経常外費用					
経常外費用計					
当期経常外増減額	11,432,916	1,788,123	166,451	0	13,387,490
税引前当期一般正味財産増減額	6,128,643	1,761,755	△ 12,235,343	0	△ 4,344,945
法人税・住民税および事業税	0	70,000	0	0	70,000
当期一般正味財産増減額	6,128,643	1,691,755	△ 12,235,343	0	△ 4,414,945
一般正味財産期首残高	△ 16,494,463	△ 4,306,582	△ 18,824,966		△ 39,626,011
一般正味財産期末残高	△ 10,365,820	△ 2,614,827	△ 31,060,309		△ 44,040,956
II 指定正味財産増減の部					
① 受取寄付金					
受取寄付金	0	0	0		0
② 特定資産評価損益等					
特定資産評価損益等	0	0	10,670,418		10,670,418
③ 一般正味財産への振替額					
一般正味財産への振替額	△ 11,432,917	△ 1,788,123	△ 166,450		△ 13,387,490
当期指定正味財産増減額	△ 11,432,917	△ 1,788,123	10,503,968	0	△ 2,717,072
指定正味財産期首残高	67,452,901	12,327,066	108,577,547		188,357,514
指定正味財産期末残高	56,019,984	10,538,943	119,081,515		185,640,442
III 正味財産期末残高	45,654,164	7,924,116	88,021,206		141,599,486

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券並びに子会社株式及び関連会社株式以外の有価証券時価のあるもの…期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

建物…定額法

建物付属設備…定率法

構築物…定率法

車両運搬具…定率法

工具器具備品…定率法

水道施設利用権…定額法

(4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンスリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込処理によっている。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
建物	41,556,747		8,532,425	33,024,322
建物付属設備	2,243,844		334,248	1,909,596
構築物	73,328,926	7,000,000	12,833,791	67,495,135
車両運搬具	2,503,674		1,889,532	614,142
工具器具備品	3,001,469		987,758	2,013,711
土地	686,708		686,708	0
水道施設利用権	440,476		71,509	368,967
投資有価証券	72,060,000	4,960,000	13,420,000	63,600,000
保証金	3,000,000			3,000,000
リサイクル預託金	76,210			76,210
合 計	198,898,054	11,960,000	38,755,971	172,102,083

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に対応 する額)
特定資産				
建物	33,024,322	(30,021,829)	(3,002,493)	(0)
建物付属設備	1,909,596	(1,290,096)	(619,500)	(0)
構築物	67,495,135	(56,238,744)	(11,256,391)	(0)
車両運搬具	614,142	(614,140)	(2)	(0)
工具器具備品	2,013,711	(1,937,786)	(75,925)	(0)
水道施設利用権	368,967	(368,967)	(0)	(0)
投資有価証券	63,600,000	(63,600,000)	(0)	(0)
保証金	3,000,000	(3,000,000)	(0)	(0)
リサイクル預託金	76,210	(67,470)	(8,740)	(0)
合 計	172,102,083	(157,139,032)	(14,963,051)	(0)

4. 担保に供している資産は無い。

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	37,903,071	4,878,749	33,024,322
建物付属設備	2,546,473	636,877	1,909,596
構築物	92,649,190	25,154,055	67,495,135
車両運搬具	4,472,531	3,858,389	614,142
工具器具備品	4,225,789	2,212,078	2,013,711
水道施設利用権	500,067	131,100	368,967
合 計	142,297,121	36,871,248	105,425,873

6. 長期保有目的の株式の内訳並びに取得価額、帳簿価額及び評価損益

長期保有目的の株式の内訳並びに取得価額、帳簿価額及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	取得価額	帳簿価額	評価損益
ステラケミファ株式会社 株式	26,840,000	63,600,000	36,760,000
合 計	26,840,000	63,600,000	36,760,000

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	16,286,292
合 計	16,286,292

8. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位:円)

属性	氏 名	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科 目	期末残高
役員	甲斐 尚子	理事長	役員報酬	5,160,000	役員報酬	
			事務所・食堂棟の賃貸料	960,000	未払金	430,000
			施設建設資金の借入		地代家賃	7,500,000
役員	仲 長勝	理事	本部建物等敷地保証金	3,000,000	差入保証金	3,000,000
役員	東田 雅則	評議員	社宅倉庫の賃貸料	840,000	地代家賃	
					前払金	70,000

9. 重要な後発事象

該当なし。