

決算報告書

第 16 期

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月31日

認定NPO法人フレンズ・オヴ・アニマルズ

東京都町田市上小山田町164番地2館田方

貸借対照表

認定NPO法人フレンズ・オヴ・アニマルズ
全事業所

[税込] (単位:円)
令和 6年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金	1,038,304
ゆうちょ銀行振替口座	116,169
ゆうちょ銀行総合口座	3,920,621
三菱UFJ銀行	3,482,212
みずほ銀行	<u>1,598,982</u>
現金・預金 計	10,156,288

(売上債権)

未収金	<u>36,000</u>
売上債権 計	36,000

(棚卸資産)

棚卸資産	251,710
貯蔵品	<u>29,330</u>
棚卸資産 計	281,040

(その他流動資産)

前払費用	<u>31,200</u>
その他流動資産 計	<u>31,200</u>

流動資産合計

10,504,528

【固定資産】

(有形固定資産)

什器備品	<u>326,462</u>
有形固定資産 計	326,462

(投資その他の資産)

敷金	<u>420,000</u>
投資その他の資産 計	<u>420,000</u>

固定資産合計

746,462

資産合計

11,250,990

《負債の部》

【流動負債】

預り金	5,104
仮受金	<u>50,000</u>
流動負債合計	55,104

【固定負債】

長期借入金	<u>4,884,175</u>
固定負債合計	<u>4,884,175</u>

負債合計

4,939,279

《正味財産の部》

前期繰越正味財産	2,011,514
当期正味財産増減額	<u>4,300,197</u>
正味財産合計	<u>6,311,711</u>
負債及び正味財産合計	<u><u>11,250,990</u></u>

財 産 目 録

認定NPO法人フレンズ・オヴ・アニマルズ
全事業所

[税込] (単位:円)
令和 6年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	1,038,304
ゆうちょ銀行振替口座	116,169
ゆうちょ銀行総合口座	3,920,621
三菱UFJ銀行	3,482,212
みずほ銀行	<u>1,598,982</u>
現金・預金 計	10,156,288

(売上債権)

未 収 金	<u>36,000</u>
売上債権 計	36,000

(棚卸資産)

棚卸 資産	251,710
貯 蔵 品	<u>29,330</u>
棚卸資産 計	281,040

(その他流動資産)

前払 費用	<u>31,200</u>
その他流動資産 計	<u>31,200</u>

流動資産合計

10,504,528

【固定資産】

(有形固定資産)

什器 備品	<u>326,462</u>
有形固定資産 計	326,462

(投資その他の資産)

敷 金	<u>420,000</u>
投資その他の資産 計	<u>420,000</u>

固定資産合計

746,462

資産合計

11,250,990

《負債の部》

【流動負債】

預 り 金	5,104
仮 受 金	<u>50,000</u>
流動負債合計	55,104

【固定負債】

長期借入金	<u>4,884,175</u>
固定負債合計	<u>4,884,175</u>

負債合計

4,939,279

正味財産

6,311,711

活 動 計 算 書

[税込] (単位:円)

認定NPO法人フレンズ・オヴ・アニマルズ

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費	155,000	
賛助会員受取会費	<u>48,000</u>	203,000

譲渡収入		52,700
------	--	--------

【受取寄付金】

受取寄付金		11,998,661
-------	--	------------

【事業収益】

物品販売事業収益		32,000
----------	--	--------

【その他収益】

受取 利息		<u>22</u>
-------	--	-----------

経常収益 計		12,286,383
--------	--	------------

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

人件費計	<u>0</u>	
------	----------	--

(その他経費)

売上 原価	9,567	
-------	-------	--

トリミング代	18,000	
--------	--------	--

治療費	1,168,828	
-----	-----------	--

埋葬料	200,300	
-----	---------	--

印刷製本費(事業)	1,350	
-----------	-------	--

通信運搬費(事業)	10,635	
-----------	--------	--

消耗品 費(事業)	3,392,325	
-----------	-----------	--

水道光熱費(事業)	521,006	
-----------	---------	--

地代 家賃(事業)	1,964,000	
-----------	-----------	--

広告宣伝費	27,499	
-------	--------	--

減価償却費(事業)	112,391	
-----------	---------	--

保 険 料(事業)	22,834	
-----------	--------	--

支払手数料(事業)	86,988	
-----------	--------	--

雑 費(事業)	<u>24,000</u>	
---------	---------------	--

その他経費計	<u>7,559,723</u>	
--------	------------------	--

事業費 計		7,559,723
-------	--	-----------

【管理費】

(人件費)

人件費計	<u>0</u>	
------	----------	--

(その他経費)

印刷製本費	150	
-------	-----	--

通信運搬費	1,179	
-------	-------	--

消耗品 費	726	
-------	-----	--

諸 会 費	13,200	
-------	--------	--

支払手数料	<u>411,208</u>	
-------	----------------	--

その他経費計	<u>426,463</u>	
--------	----------------	--

管理費 計		426,463
-------	--	---------

経常費用 計		<u>7,986,186</u>
--------	--	------------------

当期経常増減額		4,300,197
---------	--	-----------

活動計算書

[税込] (単位:円)

認定NPO法人フレンズ・オヴ・アニマルズ

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

【経常外収益】

経常外収益 計 0

【経常外費用】

経常外費用 計 0

税引前当期正味財産増減額 4,300,197

当期正味財産増減額 4,300,197

前期繰越正味財産額 2,011,514

次期繰越正味財産額 6,311,711

財務諸表の注記

認定NPO法人フレンズ・オヴ・アニマルズ

令和6年 3月31日 現在

【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、評価方法は総平均法によっています。

(2). 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定による定額法によっています。

(3). 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理によっています。

2. 事業別損益の状況

別紙参照

3. 固定資産の増減内訳

[税込] (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						
什器備品	673,000	0	0	673,000	346,538	326,462
合計	673,000	0	0	673,000	346,538	326,462

4. 借入金の増減内訳

[税込] (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	6,084,175	0	1,200,000	4,884,175
合計	6,084,175	0	1,200,000	4,884,175

5. 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。

[税込] (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、近親者及び支配人等との取引
(活動計算書)			
受取寄付金	11,998,661	0	2,000,000
活動計算書計	11,998,661	0	2,000,000
(貸借対照表)			
長期借入金	4,884,175	4,884,175	0
貸借対照表計	4,884,175	4,884,175	0

2. 事業別損益の状況

[税込] (単位:円)

科目	育成・譲渡事業	普及・啓発事業	事業部門合計	管理部門	合計
I 経常収益					
【受取会費】					
正会員受取会費	0	0	0	155,000	155,000
賛助会員受取会費	0	0	0	48,000	48,000
【事業収益】					
譲渡収入	52,700	0	52,700	0	52,700
物品販売事業収益	0	32,000	32,000	0	32,000
【受取寄付金】					
受取寄付金	11,998,661	0	11,998,661	0	11,998,661
【受取助成金等】					
受取助成金	0	0	0	0	0
【その他収益】					
受取利息	0	0	0	22	22
雑収益	0	0	0	0	0
経常収益 計	12,051,361	32,000	12,083,361	203,022	12,286,383
II 経常費用					
(人件費)					
人件費計	0	0	0	0	0
(その他経費)					
売上原価	0	9,567	9,567	0	9,567
トリミング代	18,000	0	18,000	0	18,000
治療費	1,168,828	0	1,168,828	0	1,168,828
埋葬料	200,300	0	200,300	0	200,300
印刷製本費	0	1,350	1,350	150	1,500
旅費交通費	0	0	0	0	0
通信運搬費	0	10,635	10,635	1,179	11,814
消耗品 費	3,392,325	0	3,392,325	726	3,393,051
修繕費	0	0	0	0	0
水道光熱費	521,006	0	521,006	0	521,006
地代 家賃	1,964,000	0	1,964,000	0	1,964,000
広告宣伝費	27,499	0	27,499	0	27,499
減価償却費	112,391	0	112,391	0	112,391
保 険 料	22,834	0	22,834	0	22,834
諸会費	0	0	0	13,200	13,200
租税公課	0	0	0	0	0
支払手数料	86,988	0	86,988	411,208	498,196
新聞図書費	0	0	0	0	0
雑 費	24,000	0	24,000	0	24,000
その他経費計	7,538,171	21,552	7,559,723	426,463	7,986,186
経常費用 計	7,538,171	21,552	7,559,723	426,463	7,986,186
当期経常増減額	4,513,190	10,448	4,523,638	△ 223,441	4,300,197