

# 決算報告書

第 14 期

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4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 4年 3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

(現金・預金)

現金	559,413
ゆうちょ銀行振替口座	101,259
ゆうちょ銀行総合口座	6,645,706
普通預金	<u>44,000</u>
現金・預金計	7,350,378

(売上債権)

未収金	<u>203,000</u>
売上債権計	203,000

(棚卸資産)

棚卸資産	<u>261,277</u>
棚卸資産計	261,277

(その他流動資産)

前払金	800,000
前払費用	<u>172,934</u>
その他流動資産計	<u>972,934</u>

流動資産合計

8,787,589

### 【固定資産】

(有形固定資産)

什器備品	<u>551,244</u>
有形固定資産計	551,244

(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

971,244

資産合計

9,758,833

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未払金	1,227,653
前受金	6,000
預り金	<u>5,104</u>

流動負債合計

1,238,757

### 【固定負債】

長期借入金	<u>6,084,175</u>
-------	------------------

固定負債合計

6,084,175

負債合計

7,322,932

## 《正味財産の部》

前期繰越正味財産 1,386,751

当期正味財産増減額 1,049,150

正味財産合計 2,435,901

負債及び正味財産合計 9,758,833

# 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 4年 3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

(現金・預金)

現 金	559,413
ゆうちょ銀行振替口座	101,259
ゆうちょ銀行総合口座	6,645,706
普通 預金	44,000
三菱UFJ銀行	(30,000)
みずほ銀行	(14,000)
現金・預金 計	7,350,378

(売上債権)

未 収 金	203,000
売上債権 計	203,000

(棚卸資産)

棚卸 資産	261,277
棚卸資産 計	261,277

(その他流動資産)

前 払 金	800,000
前払 費用	172,934
その他流動資産 計	972,934

流動資産合計

8,787,589

### 【固定資産】

(有形固定資産)

什器 備品	551,244
有形固定資産 計	551,244

(投資その他の資産)

敷 金	420,000
投資その他の資産 計	420,000

固定資産合計

971,244

資産合計

9,758,833

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未 払 金	1,227,653
前 受 金	6,000
預 り 金	5,104

流動負債合計

1,238,757

### 【固定負債】

長期借入金	6,084,175
-------	-----------

固定負債合計

6,084,175

負債合計

7,322,932

正味財産

2,435,901

# 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 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日

## 【経常収益】

### 【受取会費】

正会員受取会費	165,000	
賛助会員受取会費	282,000	447,000

譲渡収入 179,000

### 【受取寄付金】

受取寄付金 5,483,890

### 【受取助成金等】

受取助成金 1,551,585

### 【事業収益】

物品販売事業収益 3,000

### 【その他収益】

受取 利息 46

経常収益 計

7,664,521

## 【経常費用】

### 【事業費】

(人件費)

人件費計 0

(その他経費)

売上 原価 597

トリミング代 52,000

治療費 1,696,144

埋葬料 192,500

印刷製本費(事業) 360

通信運搬費(事業) 19,450

消耗品 費(事業) 1,122,646

修 繕 費(事業) 6,000

水道光熱費(事業) 489,970

地代 家賃(事業) 1,964,000

減価償却費(事業) 112,391

保 険 料(事業) 16,650

研 修 費 124,000

支払手数料(事業) 22,550

雑 費(事業) 51,000

その他経費計 5,870,258

事業費 計

5,870,258

### 【管理費】

(人件費)

人件費計 0

(その他経費)

印刷製本費 40

旅費交通費 1,300

通信運搬費 1,992

消耗品 費 4,909

租税 公課 1,200

支払手数料 593,672

# 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 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日

その他経費計	<u>603,113</u>	
管理費 計		<u>603,113</u>
経常費用 計		<u>6,473,371</u>
当期経常増減額		1,191,150
【経常外収益】		
経常外収益 計		0
【経常外費用】		
貸倒 損失	<u>142,000</u>	
経常外費用 計		<u>142,000</u>
税引前当期正味財産増減額		<u>1,049,150</u>
当期正味財産増減額		1,049,150
前期繰越正味財産額		<u>1,386,751</u>
次期繰越正味財産額		<u>2,435,901</u>

# 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4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			673,000	121,756	551,244
合計				673,000	121,756	551,244

## 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	6,064,175	20,000	0	6,084,175
合計	6,064,175	20,000	0	6,084,175

## 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	5,483,890	6,600	535,000
活動計算書計	5,483,890	6,600	535,000
(貸借対照表) 長期借入金	6,084,175	6,084,175	0
貸借対照表計	6,084,175	6,084,175	0

注記2 事業別損益の状況

[税込] (単位:円)

	育成・譲渡事業	普及・啓発事業	事業部門合計	管理部門	合計
<b>I 経常収益</b>					
【受取会費】					
正会員受取会費	0	0	0	165,000	165,000
賛助会員受取会費	0	0	0	282,000	282,000
【事業収益】					
譲渡収入	179,000	0	179,000	0	179,000
物品販売事業収益	0	3,000	3,000	0	3,000
【受取寄付金】					
受取寄付金	5,483,890	0	5,483,890	0	5,483,890
【受取助成金等】					
受取助成金	0	0	0	1,551,585	1,551,585
【その他収益】					
受取利息	0	0	0	46	46
雑収益	0	0	0	0	0
経常収益 計	5,662,890	3,000	5,665,890	1,998,631	7,664,521
<b>II 経常費用</b>					
(人件費)					
役員 報酬				0	0
人件費計	0	0	0	0	0
(その他経費)					
売上原価	0	597	597	0	597
トリミング代	52,000	0	52,000	0	52,000
治療費	1,696,144	0	1,696,144	0	1,696,144
埋葬料	192,500	0	192,500	0	192,500
施設利用費	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	360	360	40	400
旅費交通費	0	0	0	1,300	1,300
通信運搬費	1,510	17,940	19,450	1,992	21,442
消耗品 費	1,122,646	0	1,122,646	4,909	1,127,555
修繕費	6,000	0	6,000	0	6,000
水道光熱費	489,970	0	489,970	0	489,970
地代 家賃	1,964,000	0	1,964,000	0	1,964,000
減価償却費	112,391	0	112,391	0	112,391
広告宣伝費	0	0	0	0	0
研修費	0	124,000	124,000	0	124,000
保険料	16,650	0	16,650	0	16,650
諸謝金	0	0	0	0	0
諸会費	0	0	0	0	0
租税 公課	0	0	0	1,200	1,200
支払手数料	22,550	0	22,550	593,672	616,222
新聞図書費	0	0	0	0	0
雑 費	51,000	0	51,000	0	51,000
その他経費計	5,727,361	142,897	5,870,258	603,113	6,473,371
経常費用 計	5,727,361	142,897	5,870,258	603,113	6,473,371
当期経常増減額	△ 64,471	△ 139,897	△ 204,368	1,395,518	1,191,150