

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	<u>6,084,175</u>

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	<u>1,049,150</u>
正味財産合計	<u>2,435,901</u>
負債及び正味財産合計	<u><u>9,758,833</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 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
I 経常収益					
【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
II 経常費用					
(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