

# 決算報告書

第 13 期

自 令和 2年 4月 1日

至 令和 3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 3年 3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

(現金・預金)

現金	101,325	
ゆうちょ銀行振替口座	280,669	
ゆうちょ銀行総合口座	5,423,469	
現金・預金 計	5,805,463	

(売上債権)

未収金	155,000	
売上債権 計	155,000	

(棚卸資産)

棚卸資産	261,874	
棚卸資産 計	261,874	

(その他流動資産)

前払費用	156,184	
その他流動資産 計	156,184	

流動資産合計

6,378,521

### 【固定資産】

(有形固定資産)

什器 備品	663,635	
有形固定資産 計	663,635	

(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

1,083,635

資産合計

7,462,156

## 《負債の部》

### 【流動負債】

預り金	11,230	
流動負債合計	11,230	

### 【固定負債】

長期借入金	6,064,175	
固定負債合計	6,064,175	

負債合計

6,075,405

## 《正味財産の部》

前期繰越正味財産 △198,758

当期正味財産増減額 1,585,509

正味財産合計 1,386,751

負債及び正味財産合計 7,462,156

# 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 3年 3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

(現金・預金)

現 金	101,325
ゆうちょ銀行振替口座	280,669
ゆうちょ銀行総合口座	<u>5,423,469</u>
現金・預金 計	5,805,463

(売上債権)

未 収 金	<u>155,000</u>
売上債権 計	155,000

(棚卸資産)

棚卸 資産	<u>261,874</u>
棚卸資産 計	261,874

(その他流動資産)

前払 費用	<u>156,184</u>
その他流動資産 計	<u>156,184</u>

流動資産合計

6,378,521

### 【固定資産】

(有形固定資産)

什器 備品	<u>663,635</u>
有形固定資産 計	663,635

(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

1,083,635

資産合計

7,462,156

## 《負債の部》

### 【流動負債】

預 り 金	<u>11,230</u>
流動負債合計	11,230

### 【固定負債】

長期借入金	<u>6,064,175</u>
固定負債合計	<u>6,064,175</u>

負債合計

6,075,405

正味財産

1,386,751

# 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 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日

## 【経常収益】

### 【受取会費】

正会員受取会費	180,000	
賛助会員受取会費	341,000	521,000

譲渡収入 218,374

### 【受取寄付金】

受取寄付金 4,877,225

### 【受取助成金等】

受取助成金 2,000,000

### 【事業収益】

物品販売事業収益 71,500

### 【その他収益】

受取 利息 44

経常収益 計 7,688,143

## 【経常費用】

### 【事業費】

(人件費)

人件費計 0

(その他経費)

売上 原価 16,442

トリミング代 42,000

治療費 1,666,292

埋葬料 150,700

印刷製本費(事業) 3,321

旅費交通費(事業) 840

通信運搬費(事業) 90,239

消耗品 費(事業) 955,034

修繕 費(事業) 4,400

水道光熱費(事業) 510,881

地代 家賃(事業) 1,824,000

広告宣伝費 5,460

減価償却費(事業) 9,365

保 険 料(事業) 14,550

研 修 費 128,000

支払手数料(事業) 7,980

雑 費(事業) 7,080

その他経費計 5,436,584

事業費 計 5,436,584

### 【管理費】

(人件費)

役員 報酬 20,000

人件費計 20,000

(その他経費)

印刷製本費 1,479

旅費交通費 3,100

通信運搬費 9,511

# 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 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日

消耗品 費	11,507	
租税 公課	7,200	
支払手数料	<u>582,253</u>	
その他経費計	<u>615,050</u>	
管理費 計		<u>635,050</u>
経常費用 計		<u>6,071,634</u>
当期経常増減額		1,616,509
【経常外収益】		
経常外収益 計		0
【経常外費用】		
貸倒 損失		<u>31,000</u>
経常外費用 計		<u>31,000</u>
税引前当期正味財産増減額		<u>1,585,509</u>
当期正味財産増減額		1,585,509
前期繰越正味財産額		<u>△198,758</u>
次期繰越正味財産額		<u><u>1,386,751</u></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3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	9,365	663,635
合計		673,000		673,000	9,365	663,635

## 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	6,865,034	0	800,859	6,064,175
合計	6,865,034	0	0	6,064,175

## 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	4,877,225	0	1,000,000
活動計算書計	4,877,225	0	1,000,000
(貸借対照表)			
長期借入金	6,064,175	6,064,175	0
貸借対照表計	6,865,034	6,865,034	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	180,000	180,000
賛助会員受取会費	0	0	0	341,000	341,000
【事業収益】					
譲渡収入	218,374	0	218,374	0	218,374
物品販売事業収益	0	71,500	71,500	0	71,500
【受取寄付金】					
受取寄付金	4,877,225	0	4,877,225	0	4,877,225
【受取助成金等】					
受取助成金	0	0	0	2,000,000	2,000,000
【その他収益】					
受取利息	0	0	0	44	44
雑収益	0	0	0	0	0
経常収益 計	5,095,599	71,500	5,167,099	2,521,044	7,688,143
<b>II 経常費用</b>					
(人件費)					
役員 報酬				20,000	20,000
人件費計	0	0	0	20,000	20,000
(その他経費)					
売上原価	0	16,442	16,442	0	16,442
トリミング代	42,000	0	42,000	0	42,000
治療費	1,666,292	0	1,666,292	0	1,666,292
埋葬料	150,700	0	150,700	0	150,700
施設利用費	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	3,321	3,321	1,479	4,800
旅費交通費	840	0	840	3,100	3,940
通信運搬費	4,090	86,149	90,239	9,511	99,750
消耗品 費	955,034	0	955,034	11,507	966,541
修繕費	4,400	0	4,400	0	4,400
水道光熱費	510,881	0	510,881	0	510,881
地代 家賃	1,824,000	0	1,824,000	0	1,824,000
減価償却費	9,365	0	9,365	0	9,365
広告宣伝費	0	5,460	5,460	0	5,460
研修費	0	128,000	128,000	0	128,000
保険料	14,550	0	14,550	0	14,550
諸謝金	0	0	0	0	0
諸会費	0	0	0	0	0
租税 公課	0	0	0	7,200	7,200
支払手数料	7,980	0	7,980	582,253	590,233
新聞図書費	0	0	0	0	0
雑 費	4,000	3,080	7,080	0	7,080
その他経費計	5,194,132	242,452	5,436,584	615,050	6,051,634
経常費用 計	5,194,132	242,452	5,436,584	635,050	6,071,634
当期経常増減額	△ 98,533	△ 170,952	△ 269,485	1,885,994	1,616,509