

# 決算報告書

第 15 期

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5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 5年 3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

(現金・預金)

現金	323,365
ゆうちょ銀行振替口座	281,349
ゆうちょ銀行総合口座	961,767
普通預金	<u>5,649,288</u>
現金・預金計	7,215,769

(売上債権)

未収金	<u>9,500</u>
売上債権計	9,500

(棚卸資産)

棚卸資産	261,277
貯蔵品	<u>24,469</u>
棚卸資産計	285,746

(その他流動資産)

前払費用	<u>157,234</u>
その他流動資産計	<u>157,234</u>

流動資産合計

7,668,249

### 【固定資産】

(有形固定資産)

什器備品	<u>438,853</u>
有形固定資産計	438,853

(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

858,853

資産合計

8,527,102

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未払金	425,799
預り金	<u>5,614</u>
流動負債合計	431,413

### 【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

6,515,588

## 《正味財産の部》

前期繰越正味財産	2,435,901
当期正味財産増減額	<u>△424,387</u>
正味財産合計	<u>2,011,514</u>
負債及び正味財産合計	<u><u>8,527,102</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 5年 3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

(現金・預金)

現 金	323,365
ゆうちょ銀行振替口座	281,349
ゆうちょ銀行総合口座	961,767
普通 預金	5,649,288
三菱UFJ銀行	(5,419,376)
みずほ銀行	(229,912)
現金・預金 計	7,215,769

(売上債権)

未 収 金	9,500
売上債権 計	9,500

(棚卸資産)

棚卸 資産	261,277
貯 蔵 品	24,469
棚卸資産 計	285,746

(その他流動資産)

前払 費用	157,234
その他流動資産 計	157,234

流動資産合計

7,668,249

### 【固定資産】

(有形固定資産)

什器 備品	438,853
有形固定資産 計	438,853

(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

858,853

資産合計

8,527,102

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未 払 金	425,799
預 り 金	5,614
流動負債合計	431,413

### 【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

6,515,588

正味財産

2,011,514

# 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 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

## 【経常収益】

### 【受取会費】

正会員受取会費	105,000	
賛助会員受取会費	<u>67,000</u>	172,000

譲渡収入		89,000
------	--	--------

### 【受取寄付金】

受取寄付金		9,399,852
-------	--	-----------

### 【受取助成金等】

受取助成金		1,000,000
-------	--	-----------

### 【その他収益】

受取 利息		<u>46</u>
-------	--	-----------

経常収益 計		10,660,898
--------	--	------------

## 【経常費用】

### 【事業費】

#### (人件費)

人件費計	<u>0</u>	
------	----------	--

#### (その他経費)

トリミング代	58,950	
--------	--------	--

治療費	1,904,493	
-----	-----------	--

埋葬料	243,300	
-----	---------	--

印刷製本費(事業)	1,080	
-----------	-------	--

通信運搬費(事業)	46,139	
-----------	--------	--

消耗品 費(事業)	2,674,872	
-----------	-----------	--

修 繕 費(事業)	2,061,020	
-----------	-----------	--

水道光熱費(事業)	579,890	
-----------	---------	--

地代 家賃(事業)	1,824,000	
-----------	-----------	--

広告宣伝費	2,363	
-------	-------	--

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

保 險 料(事業)	17,700	
-----------	--------	--

支払手数料(事業)	829,004	
-----------	---------	--

雑 費(事業)	<u>100,000</u>	
---------	----------------	--

その他経費計	<u>10,455,202</u>	
--------	-------------------	--

事業費 計		10,455,202
-------	--	------------

### 【管理費】

#### (人件費)

人件費計	<u>0</u>	
------	----------	--

#### (その他経費)

印刷製本費	120	
-------	-----	--

旅費交通費	5,940	
-------	-------	--

通信運搬費	3,871	
-------	-------	--

消耗品 費	2,772	
-------	-------	--

新聞図書費	1,210	
-------	-------	--

諸 会 費	13,200	
-------	--------	--

租税 公課	1,200	
-------	-------	--

支払手数料	<u>423,770</u>	
-------	----------------	--

その他経費計	<u>452,083</u>	
--------	----------------	--

# 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 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

管理費 計	<u>452,083</u>	
経常費用 計		<u>10,907,285</u>
当期経常増減額		△246,387
【経常外収益】		
経常外収益 計		0
【経常外費用】		
貸倒 損失	<u>178,000</u>	
経常外費用 計		<u>178,000</u>
税引前当期正味財産増減額		<u>△424,387</u>
当期正味財産増減額		△424,387
前期繰越正味財産額		<u>2,435,901</u>
次期繰越正味財産額		<u><u>2,011,514</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5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	234,147	438,853
合計	673,000	0	0	673,000	234,147	438,853

## 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	0	6,084,175
合計	6,084,175	0	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	9,399,852	0	1,300,000
活動計算書計	9,399,852	0	1,300,000
(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

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
<b>I 経常収益</b>					
【受取会費】					
正会員受取会費	0	0	0	105,000	105,000
賛助会員受取会費	0	0	0	67,000	67,000
【事業収益】					
譲渡収入	89,000	0	89,000	0	89,000
【受取寄付金】					
受取寄付金	9,399,852	0	9,399,852	0	9,399,852
【受取助成金等】					
受取助成金	0	0	0	1,000,000	1,000,000
【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	9,488,852	0	9,488,852	1,172,046	10,660,898
<b>II 経常費用</b>					
(人件費)					
人件費計	0	0	0	0	0
(その他経費)					
売上原価	0	0	0	0	0
トリミング代	58,950	0	58,950	0	58,950
治療費	1,904,493	0	1,904,493	0	1,904,493
埋葬料	243,300	0	243,300	0	243,300
印刷製本費	0	1,080	1,080	120	1,200
旅費交通費	0	0	0	5,940	5,940
通信運搬費	11,290	34,849	46,139	3,871	50,010
消耗品 費	2,674,872	0	2,674,872	2,772	2,677,644
修繕費	2,061,020	0	2,061,020	0	2,061,020
水道光熱費	579,890	0	579,890	0	579,890
地代 家賃	1,824,000	0	1,824,000	0	1,824,000
広告宣伝費	2,363	0	2,363	0	2,363
減価償却費	112,391	0	112,391	0	112,391
保 険 料	17,700	0	17,700	0	17,700
諸会費	0	0	0	13,200	13,200
租税公課	0	0	0	1,200	1,200
支払手数料	829,004	0	829,004	423,770	1,252,774
新聞図書費	0	0	0	1,210	1,210
雑 費	100,000	0	100,000	0	100,000
その他経費計	10,419,273	35,929	10,455,202	452,083	10,907,285
経常費用 計	10,419,273	35,929	10,455,202	452,083	10,907,285
当期経常増減額	△ 930,421	△ 35,929	△ 966,350	719,963	△ 246,387