

決算報告書

第 12 期

自 平成31年 4月 1日

至 令和 2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 2年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金	434,473	
三菱UFJ銀行	82,500	
ゆうちょ銀行振替口座	89,638	
ゆうちょ銀行総合口座	<u>5,108,860</u>	
現金・預金 計	5,715,471	

(売上債権)

未収金	<u>96,000</u>	
売上債権 計	96,000	

(棚卸資産)

棚卸資産	<u>278,316</u>	
棚卸資産 計	278,316	

(その他流動資産)

前払費用	<u>168,734</u>	
その他流動資産 計	<u>168,734</u>	

流動資産合計

6,258,521

【固定資産】

(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

420,000

資産合計

6,678,521

《負債の部》

【流動負債】

前受金	8,000	
預り金	<u>4,245</u>	
流動負債合計		12,245

【固定負債】

長期借入金	<u>6,865,034</u>	
固定負債合計		<u>6,865,034</u>

負債合計

6,877,279

《正味財産の部》

前期繰越正味財産		1,025,520
当期正味財産増減額		<u>△1,224,278</u>
正味財産合計		<u>△198,758</u>
負債及び正味財産合計		<u><u>6,678,521</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 2年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	434,473
三菱UFJ銀行	82,500
ゆうちょ銀行振替口座	89,638
ゆうちょ銀行総合口座	<u>5,108,860</u>
現金・預金 計	5,715,471

(売上債権)

未 収 金	<u>96,000</u>
売上債権 計	96,000

(棚卸資産)

棚卸 資産	<u>278,316</u>
棚卸資産 計	278,316

(その他流動資産)

前払 費用	<u>168,734</u>
その他流動資産 計	<u>168,734</u>

流動資産合計

6,258,521

【固定資産】

(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

420,000

資産合計

6,678,521

《負債の部》

【流動負債】

前 受 金	8,000
預 り 金	<u>4,245</u>
流動負債合計	12,245

【固定負債】

長期借入金	<u>6,865,034</u>
固定負債合計	<u>6,865,034</u>

負債合計

6,877,279

正味財産

△198,758

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

自平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費	170,000	
賛助会員受取会費	<u>277,000</u>	447,000

譲渡収入		296,930
------	--	---------

【受取寄付金】

受取寄付金		4,394,104
-------	--	-----------

【事業収益】

物品販売事業収益		88,000
----------	--	--------

【その他収益】

受取利息	59	
雑収益	<u>17,050</u>	<u>17,109</u>

経常収益計		5,243,143
-------	--	-----------

【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	20,628	
トリミング代	48,000	
治療費	1,813,570	
埋葬料	277,840	
施設利用費	13,779	
印刷製本費(事業)	15,156	
旅費交通費(事業)	980	
通信運搬費(事業)	89,436	
消耗品費(事業)	1,254,592	
水道光熱費(事業)	420,637	
地代家賃(事業)	1,964,000	
広告宣伝費	2,290	
保険料(事業)	10,366	
諸会費(事業)	4,000	
支払手数料(事業)	<u>23,100</u>	

その他経費計	<u>5,958,374</u>	
事業費計		5,958,374

【管理費】

(人件費)

人件費計	<u>0</u>	
------	----------	--

(その他経費)

印刷製本費	1,684	
施設利用費	1,531	
諸謝金	17,137	
旅費交通費	4,220	
通信運搬費	9,659	
消耗品費	2,496	
新聞図書費	630	

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 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日

諸会費	14,190	
租税公課	4,800	
支払手数料	<u>381,700</u>	
その他経費計	<u>438,047</u>	
管理費計		<u>438,047</u>
経常費用計		<u>6,396,421</u>
当期経常増減額		<u>△1,153,278</u>
【経常外収益】		
経常外収益計		0
【経常外費用】		
貸倒損失		<u>71,000</u>
経常外費用計		<u>71,000</u>
税引前当期正味財産増減額		<u>△1,224,278</u>
当期正味財産増減額		<u>△1,224,278</u>
前期繰越正味財産額		<u>1,025,520</u>
次期繰越正味財産額		<u><u>△198,758</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2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). 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. 借入金の変動内訳

[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	0	6,865,034
合計	6,865,034	0	0	6,865,034

4. 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	4,394,104	0	2,300,000
活動計算書計	2,304,000	0	2,304,000
(貸借対照表)			
長期借入金	6,865,034	6,865,034	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
I 経常収益					
【受取会費】					
正会員受取会費	0	0	0	170,000	170,000
賛助会員受取会費	0	0	0	277,000	277,000
【事業収益】					
譲渡収入	296,930	0	296,930	0	296,930
物品販売事業収益	0	88,000	88,000	0	88,000
【受取寄付金】					
受取寄付金	4,394,104	0	4,394,104	0	4,394,104
【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	59	59
雑収益	14,050	3,000	17,050	0	17,050
経常収益 計	4,705,084	91,000	4,796,084	447,059	5,243,143
II 経常費用					
【事業費】					
(人件費)					
人件費計	0	0	0	0	0
(その他経費)					
売上原価	0	20,628	20,628	0	20,628
トリミング代	48,000	0	48,000	0	48,000
治療費	1,813,570	0	1,813,570	0	1,813,570
埋葬料	277,840	0	277,840	0	277,840
施設利用費	0	13,779	13,779	1,531	15,310
印刷製本費	0	15,156	15,156	1,684	16,840
旅費交通費	800	180	980	4,220	5,200
通信運搬費	2,490	86,946	89,436	9,659	99,095
消耗品費	1,232,137	22,455	1,254,592	2,496	1,257,088
水道光熱費	420,637	0	420,637	0	420,637
地代家賃	1,964,000	0	1,964,000	0	1,964,000
広告宣伝費	0	2,290	2,290	0	2,290
保険料	10,366	0	10,366	0	10,366
諸謝金	0	0	0	17,137	17,137
諸会費	0	4,000	4,000	14,190	18,190
租税公課	0	0	0	4,800	4,800
支払手数料	23,100	0	23,100	381,700	404,800
新聞図書費	0	0	0	630	
その他経費計	5,792,940	165,434	5,958,374	438,047	6,396,421
経常費用 計	5,792,940	165,434	5,958,374	438,047	6,396,421
当期経常増減額	△ 1,087,856	△ 74,434	△ 1,162,290	9,012	△ 1,153,278