

決算報告書

第13期

自 令和5年 4月 1日

至 令和6年 3月31日

特定非営利活動法人 人と動物の共生センター

岐阜市岩地二丁目 4 番 3 号

活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人 人と動物の共生センター

自 令和5年 4月 1日 至 令和6年 3月31日

科目	特定非営利活動に係る事業	その他の事業	合計
【経常収益】			
【受取会費】			
正 会 員 会 費	370,000	0	370,000
賛助会員会費	465,000	0	465,000
【受取寄付金】			
受取寄付金	5,873,434	0	5,873,434
【受取助成金等】			
受取助成金	20,865,678	7,119	20,872,797
【事業収益】			
事業収益	42,122,732	2,691,283	44,814,015
受取家賃	924,000	0	924,000
【その他収益】			
受取 利息	267	0	267
受取配当金	160	0	160
経常収益 計	70,621,271	2,698,402	73,319,673
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
役員 報酬(事業)	4,080,000	0	4,080,000
給料 手当(事業)	19,456,218	0	19,456,218
従業員賞与(事業)	1,608,750	0	1,608,750
法定福利費(事業)	3,445,949	0	3,445,949
人件費計	28,590,917	0	28,590,917
(その他経費)			
売上 原価	1,934,254	2,164,804	4,099,058
医 療 費(事業)	1,792,370	0	1,792,370
飼 育 費(事業)	193,350	0	193,350
委 託 費(事業)	5,756,445	0	5,756,445
諸 謝 金(事業)	684,303	0	684,303
印刷製本費(事業)	2,588,940	0	2,588,940
旅費交通費(事業)	1,524,252	0	1,524,252
通信運搬費(事業)	875,105	0	875,105
消耗 品費(事業)	1,348,255	0	1,348,255
広告宣伝費(事業)	1,830,746	0	1,830,746
振込手数料(事業)	95,487	3,025	98,512
修 繕 費(事業)	511,225	0	511,225
水道光熱費(事業)	248,795	15,549	264,344
寄 附 金(事業)	2,000,000	0	2,000,000
地代 家賃(事業)	2,232,000	117,000	2,349,000
賃 借 料(事業)	445,190	0	445,190
減価償却費(事業)	4,493,460	54,611	4,548,071
諸 会 費(事業)	204,000	0	204,000
租 税 公 課(事業)	1,916,259	119,334	2,035,593
研 修 費(事業)	270,500	0	270,500
支払手数料(事業)	582,973	35,931	618,904
新聞図書費(事業)	112,511	0	112,511
その他経費計	31,640,420	2,510,254	34,150,674
事業費 計	60,231,337	2,510,254	62,741,591
【管理費】			
(人件費)			
役員 報酬	720,000	0	720,000
給与 手当	1,943,903	0	1,943,903
法定福利費	215,699	0	215,699
福利厚生費	208,644	0	208,644
人件費計	3,088,246	0	3,088,246

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人 人と動物の共生センター

自 令和5年 4月 1日 至 令和6年 3月31日

(その他経費)			
印刷製本費	190,490	0	190,490
旅費交通費	84,774	0	84,774
通信運搬費	714,289	0	714,289
消耗品費	305,100	0	305,100
環境衛生費	67,576	0	67,576
広告宣伝費	6,664	0	6,664
修繕費	489,000	0	489,000
水道光熱費	46,647	0	46,647
地代家賃	351,000	0	351,000
交際費	35,424	0	35,424
賃借料	129,360	0	129,360
事務用品費	483,700	0	483,700
減価償却費	163,837	0	163,837
保険料	211,890	0	211,890
諸会費	29,000	0	29,000
租税公課	110,857	0	110,857
支払手数料	245,692	0	245,692
支払利息	257,485	0	257,485
雑費	733,435	0	733,435
その他経費計	4,656,220	0	4,656,220
管理費計	7,744,466	0	7,744,466
経常費用計	67,975,803	2,510,254	70,486,057
当期経常増減額	2,645,468	188,148	2,833,616
【経常外収益】			
経常外収益計	0	0	0
【経常外費用】			
為替差損	5,544	0	5,544
過年度修正損	512,000	0	512,000
経常外費用計	517,544	0	517,544
経理区分振替額	188,148	△ 188,148	0
当期正味財産増減額	2,316,072	0	2,316,072
前期繰越正味財産額	24,612,193	0	24,612,193
次期繰越正味財産額	26,928,265	0	26,928,265

財 産 目 録

特定非営利活動法人 人と動物の共生センター

[税込] (単位：円)
令和6年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金	344,922
当座預金	82,313
郵便振替口座	(82,313)
普通預金	34,143,795
十六銀行野一色支店	(0)
東海労働金庫岐阜支店	(5)
岐阜信用金庫北一色支店	(2,926,933)
十六銀行岩地支店	(110,872)
十六銀行岩地支店	(497,748)
十六銀行岩地支店	(7,116,303)
PayPal	(64,246)
岐阜信用金庫北一色支店	(2,457,008)
岐阜信用金庫北一色支店	(6,198,086)
岐阜信用金庫北一色支店	(2,361,220)
岐阜信用金庫北一色支店	(1,386,392)
岐阜信用金庫北一色支店	(5,984,830)
岐阜信用金庫北一色支店	(1,503,526)
岐阜信用金庫北一色支店	(0)
岐阜信用金庫北一色支店	(242,952)
岐阜信用金庫北一色支店	(1,793,320)
鳥取銀行智頭支店	(1,440,354)
鳥取銀行智頭支店	(0)
鳥取銀行智頭支店	(60,000)
現金・預金 計	<u>34,571,030</u>

(営業債権)

売掛金	1,882,656
営業債権 計	<u>1,882,656</u>

(棚卸資産)

棚卸資産	4,353,521
販売用商品類	(1,742,650)
医薬品	(2,066,271)
本	(544,600)
貯蔵品	21,402
棚卸資産 計	<u>4,374,923</u>

(その他流動資産)

立替金	137,720
前払費用	60,000
仮払金	80,000
その他流動資産 計	<u>277,720</u>

流動資産合計

41,106,329

【固定資産】

(有形固定資産)

建物	6,728,868
建物付属設備	315,348
構築物	261,412
機械装置	1,263,953
車輛運搬具	2,627,541
工具器具備品	336,975
土地	6,490,968
有形固定資産 計	<u>18,025,065</u>

(投資その他の資産)

出資金	10,000
差入保証金	120,000
ペット後見基金特定資産	3,000,047
岐阜信用金庫北一色支店	(3,000,047)
投資その他の資産 計	<u>3,130,047</u>

固定資産合計

21,155,112

財 産 目 録

特定非営利活動法人 人と動物の共生センター

[税込] (単位: 円)
令和6年 3月31日 現在
62,261,441

資産の部 合計

財 産 目 録

特定非営利活動法人 人と動物の共生センター

[税込] (単位：円)
令和6年 3月31日 現在

《負債の部》		
【流動負債】		
買掛金	157,868	
未払金	3,488,364	
役員報酬3月分	(400,000)	
給料手当3月分	(2,129,071)	
法定福利費	(467,190)	
旅費交通費	(95,409)	
消耗品費	(12,450)	
通信運搬費	(54,706)	
新聞図書費	(1,500)	
印刷製本費	(262,960)	
広告宣伝費	(15,467)	
事務用品費	(49,611)	
未払消費税等	991,100	
預り金	304,079	
源泉所得税	(61,127)	
返金予定助成金	(242,952)	
前受金	7,177,000	
ペット後見互助会企画運営事業	(7,100,000)	
家賃前受金4月分	(77,000)	
前受助成金	938,765	
休眠預金事業助成金	(938,765)	
流動負債計		13,057,176
【固定負債】		
長期借入金	22,276,000	
岐阜信用金庫北一色支店	(22,276,000)	
固定負債計		22,276,000
負債の部合計		<u>35,333,176</u>
正味財産		<u>26,928,265</u>

貸借対照表

特定非営利活動法人 人と動物の共生センター

[税込] (単位: 円)
令和6年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 ・ 正 味 財 産 の 部	
科 目	(科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		買掛金	157,868
現金	344,922	未払金	3,488,364
当座預金	82,313	未払消費税等	991,100
普通預金	34,143,795	預り金	304,079
現金・預金計	34,571,030	前受金	7,177,000
(営業債権)		前受助成金	938,765
売掛金	1,882,656	流動負債計	13,057,176
営業債権計	1,882,656	【固定負債】	
(棚卸資産)		長期借入金	22,276,000
棚卸資産	4,353,521	固定負債計	22,276,000
貯蔵品	21,402	負債の部合計	35,333,176
棚卸資産計	4,374,923	正味財産の部	
(その他流動資産)		【正味財産】	
立替金	137,720	一般正味財産額	23,928,218
前払費用	60,000	うち前期繰越一般正味財産額	(21,612,170)
仮払金	80,000	当期一般正味財産増減額	(2,316,048)
その他流動資産計	277,720	指定正味財産額	3,000,047
流動資産合計	41,106,329	うち前期繰越指定正味財産額	(3,000,023)
【固定資産】		当期指定正味財産増減額	(24)
(有形固定資産)		正味財産の部合計	26,928,265
建物	6,728,868		
建物附属設備	315,348		
構築物	261,412		
機械装置	1,263,953		
車両運搬具	2,627,541		
工具器具備品	336,975		
土地	6,490,968		
有形固定資産計	18,025,065		
(投資その他の資産)			
出資金	10,000		
差入保証金	120,000		
ペット後見基金特定資産	3,000,047		
投資その他の資産計	3,130,047		
固定資産合計	21,155,112		
資産の部合計	62,261,441	負債・正味財産の部合計	62,261,441

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 人と動物の共生センター

令和6年 3月31日 現在

1. 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、評価方法は最終仕入原価法によっています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

法人税法の規定に基づき、定率法で償却しています。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)、および平成28年4月1日以降に取得した附属設備、構築物については、定額法で償却しています。

(3) 引当金の計上基準

該当なし

(4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

施設の提供等の物的サービスの受入れはありませんでした。

(5) ボランティアによる役務の提供

ボランティアによる役務の提供はありましたが、その役務の提供に関する会計上の処理は行わず、財務諸表の注記も活動計算書の計上もしていません。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

3. 拠点別損益の状況

拠点別損益の状況は以下の通りです。

税込 (単位:円)

科目	本部	鳥取支部に係る事業	事業部門計	管理部門	合計
【経常収益】					
【受取会費】	465,000	0	465,000	370,000	835,000
【受取寄付金】	5,873,434	0	5,873,434	0	5,873,434
【受取助成金】	17,605,562	3,267,235	20,872,797	0	20,872,797
【受取家賃】	924,000	0	924,000	0	924,000
【事業収益】	44,814,015	0	44,814,015	0	44,814,015
【受取利息配当金】	24	0	24	403	427
経常収益 計	69,682,035	3,267,235	72,949,270	370,403	73,319,673
【経常費用】					
(1) 人件費					
役員 報酬	4,080,000	0	4,080,000	720,000	4,800,000
給料 手当	17,112,718	2,343,500	19,456,218	1,943,903	21,400,121
従業員賞与	1,608,750	0	1,608,750	0	1,608,750
法定福利費	3,278,626	167,323	3,445,949	215,699	3,661,648
福利厚生費	0	0	0	208,644	208,644
人件費計	26,080,094	2,510,823	28,590,917	3,088,246	31,679,163
(2) その他経費					
売上 原価	4,099,058	0	4,099,058	0	4,099,058
医 療 費	1,792,370	0	1,792,370	0	1,792,370
飼 育 費	193,350	0	193,350	0	193,350
委 託 費	5,514,445	242,000	5,756,445	0	5,756,445
諸 謝 金	684,303	0	684,303	0	684,303
印刷製本費	2,552,230	36,710	2,588,940	190,490	2,779,430
旅費交通費	1,175,708	348,544	1,524,252	84,774	1,609,026
通信運搬費	806,488	68,617	875,105	714,289	1,589,394
消耗 品費	1,334,144	14,111	1,348,255	305,100	1,653,355
環境衛生費	0	0	0	67,576	67,576
広告宣伝費	1,800,781	29,965	1,830,746	6,664	1,837,410
振込手数料	97,412	1,100	98,512	0	98,512
水道光熱費	264,344	0	264,344	46,647	310,991
寄 附 金	2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000
地代 家賃	2,349,000	0	2,349,000	351,000	2,700,000
交 際 費	0	0	0	35,424	35,424
賃 借 料	445,190	0	445,190	129,360	574,550
修 繕 費	511,225	0	511,225	489,000	1,000,225
事務用品費	0	0	0	483,700	483,700
減価償却費	4,548,071	0	4,548,071	163,837	4,711,908
保 険 料	0	0	0	211,890	211,890
諸 会 費	204,000	0	204,000	29,000	233,000
租税 公課	2,035,593	0	2,035,593	110,857	2,146,450
研 修 費	270,500	0	270,500	0	270,500
支払手数料	603,539	15,365	618,904	245,692	864,596
新聞図書費	112,511	0	112,511	0	112,511
支払利息割引料	0	0	0	257,485	257,485
雑 費	0	0	0	733,435	733,435
その他経費計	33,394,262	756,412	34,150,674	4,656,220	38,806,894
経常費用 計	59,474,356	3,267,235	62,741,591	7,744,466	70,486,057
為替差損	0	0	0	5,544	5,544
前期損益修正損	0	0	0	512,000	512,000
営業外費用 計	0	0	0	517,544	517,544
当期経常増減額	10,207,679	0	10,207,679	△ 7,891,607	2,316,072

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

科目	特定非営利活動に係る事業											税込 (単位:円)		
	①伴侶動物のしつけ教室の企画運営事業	②伴侶動物の問題行動の解決援助事業	③伴侶動物の飼育方法についての情報提供事業	④人と動物の共生に関する社会教育事業	⑤自然災害等に備えた、人と動物の防災事業	⑥ペット後見互助会企画運営事業	⑦人と動物の共生に関する調査、研究事業	⑧野外で繁殖する動物の繁殖抑制事業	⑨ペット産業の社会的責任の推進のための調査、研究、提言事業	⑩動物の保管に関わる事業	⑪物品販売に関わる事業	事業部門計	管理部門	合計
【経常収益】														
【受取会費】	0	0	0	0	0	0	0	465,000	0	0	0	465,000	370,000	835,000
【受取寄付金】	0	0	0	1,566,540	2,140,007	13,900	0	2,152,987	0	0	0	5,873,434	0	5,873,434
【受取助成金】	41,589	43,759	0	3,745,292	3,272,419	2,121	611	13,748,459	1,485	9,945	7,117	20,872,797	0	20,872,797
【受取家賃】	0	0	0	0	0	0	0	924,000	0	0	0	924,000	0	924,000
【事業収益】	15,726,115	16,546,721	0	1,623,016	1,960,200	802,000	231,000	911,744	561,426	3,760,510	2,691,283	44,814,015	0	44,814,015
【受取利息配当金】	0	0	0	0	0	24	0	0	0	0	0	24	403	427
経常収益計	15,767,704	16,590,480	0	6,934,848	7,372,626	1,742,045	231,611	17,278,190	562,911	3,770,455	2,698,400	72,949,270	370,403	73,319,673
【経常費用】														
(1) 人件費														
役員報酬	0	2,640,000	0	240,000	240,000	240,000	0	0	720,000	0	0	4,080,000	720,000	4,800,000
給料手当	4,284,920	3,313,021	0	0	2,343,500	0	0	6,679,582	0	2,835,195	0	19,456,218	1,943,903	21,400,121
従業員賞与	870,750	160,875	0	0	0	0	0	0	0	577,125	0	1,608,750	0	1,608,750
法定福利費	807,135	1,016,221	0	35,912	234,400	35,912	0	679,988	107,733	528,648	0	3,445,949	215,699	3,661,648
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	208,644	208,644
人件費計	5,962,805	7,130,117	0	275,912	2,817,900	275,912	0	7,359,570	827,733	3,940,968	0	28,590,917	3,088,246	31,679,163
(2) その他経費														
売上原価	14,344	1,538,531	0	0	305,800	0	0	0	75,579	0	2,164,804	4,099,058	0	4,099,058
医療費	0	0	0	0	0	0	0	1,792,370	0	0	0	1,792,370	0	1,792,370
飼育費	0	35,550	0	0	0	0	0	157,800	0	0	0	193,350	0	193,350
委託費	4,400	104,400	0	2,982,100	965,745	113,800	0	1,586,000	0	0	0	5,756,445	0	5,756,445
諸謝金	0	0	0	684,303	0	0	0	0	0	0	0	684,303	0	684,303
印刷製本費	2,390	4,740	0	61,590	1,838,590	53,370	0	628,260	0	0	0	2,588,940	190,490	2,779,430
旅費交通費	92,630	193,817	0	48,430	439,382	14,890	0	596,683	66,660	71,760	0	1,524,252	84,774	1,609,026
通信運搬費	3,003	149,490	0	281,424	277,581	0	0	163,607	0	0	0	875,105	714,289	1,589,394
消耗品費	100,825	96,889	0	0	14,111	0	0	1,002,709	0	133,721	0	1,348,255	305,100	1,653,355
環境衛生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	67,576
広告宣伝費	186,962	3,630	0	1,208,839	69,465	10,510	0	351,340	0	0	0	1,830,746	6,664	1,837,410
振込手数料	20,350	5,665	0	21,842	9,735	2,585	0	34,760	0	550	3,025	98,512	0	98,512
水道光熱費	127,947	29,916	0	15,549	15,549	14,367	0	15,549	0	29,918	15,549	264,344	46,647	310,991
寄附金	0	2,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,000,000	0	2,000,000
地代家賃	936,000	234,000	0	117,000	117,000	117,000	0	477,000	0	234,000	117,000	2,349,000	351,000	2,700,000
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35,424
貸借料	0	0	0	56,780	0	0	0	388,410	0	0	0	445,190	129,360	574,550
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	511,225	0	0	0	511,225	489,000	1,000,225
事務用品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	483,700	483,700	483,700
減価償却費	436,898	109,223	0	54,611	286,404	749,013	0	2,748,088	0	109,223	54,611	4,548,071	163,837	4,711,908
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	211,890	211,890	211,890
諸会費	5,000	183,000	0	0	0	0	16,000	0	0	0	0	204,000	29,000	233,000
租税公課	703,426	721,457	0	73,092	87,688	85,538	9,999	42,303	24,303	168,453	119,334	2,035,593	110,857	2,146,450
研修費	166,000	98,500	0	0	0	0	0	6,000	0	0	0	270,500	0	270,500
支払手数料	210,338	220,911	0	24,876	41,535	10,707	3,084	13,822	7,495	50,205	35,931	618,904	245,692	864,596
新聞図書費	9,456	96,125	0	0	6,930	0	0	0	0	0	0	112,511	0	112,511
支払利息割引料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	257,485	257,485	257,485
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	733,435	733,435	733,435
その他経費計	3,019,969	5,825,844	0	5,630,436	4,475,515	1,171,780	29,083	10,515,926	174,037	797,830	2,510,254	34,150,674	4,656,220	38,806,894
経常費用計	8,982,774	12,955,961	0	5,906,348	7,293,415	1,447,692	29,083	17,875,496	1,001,770	4,738,798	2,510,254	62,741,591	7,744,466	70,486,057
為替差損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,544
前期損益修正損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	512,000
営業外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	517,544
当期経常増減額	6,784,930	3,634,519	0	1,028,500	79,211	294,353	202,528	△ 597,306	△ 438,859	△ 968,343	188,146	10,207,679	△ 7,891,607	2,316,072

※受取助成金(利子補給補助金)については使用実績割合で按分しております。

※役員報酬、給与手当、従業員賞与、法定福利費については活動実績割合で按分しております。

※通信運搬費、消耗品費、支払手数料については使用実績割合で按分しております。

※租税公課(消費税)については売上割合で按分しております。

※地代家賃、水道光熱費、減価償却費、租税公課(固定資産税)については占有割合で按分しております。

4. 使途が制約された寄付等の内訳

(1)使途が制約された寄付金等の内訳（指定正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。

当法人の正味財産は26,928,265 円ですが、そのうち3,000,047円は指定正味財産です。

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
特定資産（ペット後見基金）	3,000,023	24	0	3,000,047	
休眠預金事業助成金	0	3,267,235	3,267,235	0	休眠預金事業用として交付を受けた助成金4,206,000円のうち、未使用で返還義務のある938,765円は前受助成金として負債に計上しています。
合計	3,000,023	3,267,259	3,267,235	3,000,047	

5. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(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						
建物	16,725,683	0	0	16,725,683	9,996,815	6,728,868
建物附属設備	394,680	0	0	394,680	79,332	315,348
構築物	1,566,872	0	0	1,566,872	1,305,460	261,412
機械装置	2,300,000	0	0	2,300,000	1,036,047	1,263,953
車両運搬具	6,638,000	0	0	6,638,000	4,010,459	2,627,541
工具器具備品	636,900	0	0	636,900	299,925	336,975
土地	6,490,968	0	0	6,490,968	0	6,490,968
無形固定資産	0	0	0	0	0	0
合 計	34,753,103	0	0	34,753,103	16,728,038	18,025,065

6. 借入金の増減内訳

借入金を増減は以下の通りです。

(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 岐阜信用金庫	10,000,000	0	10,000,000	0
長期借入金 岐阜信用金庫	7,624,000	0	588,000	7,036,000
長期借入金 岐阜信用金庫	7,501,000	0	1,428,000	6,073,000
長期借入金 岐阜信用金庫	0	10,000,000	833,000	9,167,000
合計	25,125,000	10,000,000	12,849,000	22,276,000

7. 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。

(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、近親者及び支配法人等との取引
(活動計算書)			
地代家賃	2,700,000	1,980,000	0
活動計算書計	2,700,000	1,980,000	0

収益事業に係る損益計算書

[税込] (単位：円)

特定非営利活動法人 人と動物の共生センター

自 令和5年 4月 1日 至 令和6年 3月31日

【経常収益】

【事業収益】

受取助成金	60,821	
受取家賃	924,000	
その他の事業収益	22,998,514	
経常収益 計		23,983,335

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

役員 報酬(事業)	2,640,000	
給料 手当(事業)	6,148,216	
従業員賞与(事業)	738,000	
法定福利費(事業)	1,544,869	
人件費計	11,071,085	

(その他経費)

売上 原価	3,703,335	
飼 育 費(事業)	35,550	
委 託 費(事業)	104,400	
印刷製本費(事業)	4,740	
旅費交通費(事業)	265,577	
通信運搬費(事業)	149,490	
消耗 品費(事業)	230,610	
広告宣伝費(事業)	3,630	
振込手数料(事業)	9,240	
水道光熱費(事業)	75,383	
寄 附 金(事業)	2,000,000	
地代 家賃(事業)	585,000	
減価償却費(事業)	967,459	
諸 会 費(事業)	183,000	
租税 公課(事業)	1,057,230	
研 修 費(事業)	98,500	
支払手数料(事業)	307,047	
新聞図書費(事業)	96,125	
その他経費計	9,876,316	
事業費 計		20,947,401

【管理費】

(人件費)

役員 報酬	369,503	
給料 手当	997,609	
法定福利費	110,697	
福利厚生費	107,076	
人件費計	1,584,885	

(その他経費)

印刷製本費	97,759	
旅費交通費	43,506	
通信運搬費	366,573	
消耗 品費	156,577	
環境衛生費	34,680	
広告宣伝費	3,420	
水道光熱費	23,939	
地代 家賃	180,133	
交 際 費	18,180	
賃 借 料	66,387	
修 繕 費	250,954	
事務用品費	248,234	
減価償却費	84,081	
保 険 料	108,742	
諸 会 費	14,883	
租税 公課	91,941	
支払手数料	126,089	
支払 利息	132,141	

収益事業に係る損益計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人 人と動物の共生センター

自 令和5年 4月 1日 至 令和6年 3月31日

雑費		376,398	
その他経費計		2,424,617	
管理費計			4,009,502
経常費用計			24,956,903
当期経常増減額			△ 973,568
【経常外収益】			
経常外収益計			0
【経常外費用】			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			△ 973,568
経理区分振替額			0
当期正味財産増減額			△ 973,568
前期繰越正味財産額			
次期繰越正味財産額			△ 973,568

収益事業の売上高	22,998,514
全体の事業売上高	44,814,015

収益事業 按分計算

役員 報酬	720,000	369,503
給料 手当	1,943,903	997,609
法定福利費	215,699	110,697
福利厚生費	208,644	107,076
	3,088,246	1,584,885

印刷製本費	190,490	97,759
旅費交通費	84,774	43,506
通信運搬費	714,289	366,573
消耗 品費	305,100	156,577
環境衛生費	67,576	34,680
広告宣伝費	6,664	3,420
水道光熱費	46,647	23,939
地代 家賃	351,000	180,133
交 際 費	35,424	18,180
賃 借 料	129,360	66,387
修 繕 費	489,000	250,954
事務用品費	483,700	248,234
減価償却費	163,837	84,081
保 険 料	211,890	108,742
諸 会 費	29,000	14,883
租税 公課	38,857	91,941
支払手数料	245,692	126,089
支払利息割引料	257,485	132,141
雑 費	733,435	376,398
	4,656,220	2,424,617
	7,744,466	

管理費の租税公課から
72,000円を引き按分する。
その後 72,000円を
プラスする。

+72000