

令和 2 年度 活動計算書

令和 2 年 4 月 1 日から令和 3 年 3 月 3 1 日まで

特定非営利活動法人 動物愛護団体 ANGELS

(単位：円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費 会費収入	60,000	60,000
2. 受取寄附金 受取寄附金	8,749,789	8,749,789
3 事業収益 保護犬等救済収入（負担金収入）	39,780,898	39,780,898
4 動物病院収益 TNR活動収入 予防接種等収入	107,884 66,850	174,734
5 その他収益 雑収入 グッズ販売収入 受取利息	2,711,424 89,300 95	2,800,819
経常収益計		51,566,240
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費 給料手当 法定福利費 人件費計	13,874,725 1,364,461	15,239,186
(2) その他経費 グッズ仕入 広告宣伝費 食糧費 燃料費 車輛費 交際費 保険料 福利厚生費 旅費交通費 什器備品費 送料 減価償却費 登録手数料 医療費 リース料 飼料費 修繕費 病院運営費 賃借料 その他経費計	47,520 50,000 2,751,913 1,392,593 781,160 10,000 366,960 156,820 3,189,314 348,356 2,640 3,964,556 336,400 2,476,766 395,000 275,764 595,458 617,264 858,244	18,616,728
事業費計		33,855,914

2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	4,088,000		
法定福利費	208,527		
人件費計	4,296,527		
(2) その他経費			
水道光熱費	1,481,470		
支払手数料	687,720		
通信費	537,590		
租税公課	483,400		
消耗品費	1,384,675		
事務用品費	29,625		
減価償却費	1,444,135		
雑費	104,712		
その他経費計	6,153,327		
管理費計		10,449,854	
経常費用計			44,305,768
当期経常増減額			7,260,472
Ⅲ 経常外収益			
経常外収益計			0
Ⅳ 経常外費用			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			7,260,472
法人税、住民税及び事業税			142,200
当期正味財産増減額			7,118,272
前期繰越正味財産額			37,435,887
次期繰越正味財産額			44,554,159

令和 2 年度 貸借対照表

令和 3 年 3 月 3 1 日現在

特定非営利活動法人 動物愛護団体 ANGELS

(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	13,579,358		
レスキュー特定資産	8,479,467		
シェルター特定資産	813,795		
エンジェルズ動物病院専門	1,379,722		
前払費用	278,690		
流動資産合計		24,531,032	
2. 固定資産			
有形固定資産			
建物	2,922,666		
建物付属設備（改装工事）	1,647,984		
土地	16,276,076		
車輛運搬具	4,953,285		
有形固定資産計	25,800,011		
その他資産			
預託金	40,390		
固定資産合計		25,840,401	
資産合計			50,371,433
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,158,502		
預り金	109,080		
仮受金	100,000		
未払法人税等	142,200		
流動負債合計		4,509,782	
2. 固定負債			
役員借入金	545,492		
借入金	762,000		
固定負債合計		1,307,492	
負債合計			5,817,274
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		37,435,887	
当期正味財産増減額		7,118,272	
正味財産合計			44,554,159
負債及び正味財産合計			50,371,433

令和 2 年度 財産目録

令和 3 年 3 月 3 1 日現在

特定非営利活動法人 動物愛護団体 ANGELS

(単位：円)

科目		金額	
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
現金		6,603,155	
ジャパンネット銀行		5,768	
ゆうちょ銀行		6,948,435	
ゆうちょ銀行 (会費自払用)		22,000	
レスキュー特定資産			
三井住友銀行 赤川町支店		8,479,467	
シェルター特定資産			
滋賀銀行 今津支店		554,655	
ゆうちょ銀行 (猫専用)		259,140	
エンジェルス動物病院専門			
ゆうちょ銀行		1,379,722	
前払費用			
車両割賦払手数料	トヨタファイナンス㈱	278,690	
流動資産合計			24,531,032
2 固定資産			
有形固定資産			
建物			
事務所	滋賀県高島市今津町酒波	849,604	
犬舎・猫舎他	滋賀県高島市今津町酒波他	1,834,556	
居宅	滋賀県高島市新旭町針江	238,506	
建物付属設備 (改装工事)			
事務所・動物病院	大阪府大阪市旭区赤川2-10-19	1,647,984	
土地			
宅地・山林	滋賀県高島市今津町酒波1184番他 (2,249.58㎡)	14,661,118	
原野	滋賀県高島市新旭町針江字大久保5番170他 (190㎡)	1,614,958	
車輛運搬具			
トヨタハイエース	年式：平成24年11月 GLロング4WD (CBA-TRH219W)	1	
トヨタアルファード	取得：令和 2年 2月 2.5LS (AGH30W-PRXSK)	2,330,410	
トヨタハイエース	取得：令和 2年 9月 パンロン4WD (TRH216K-KRTEK-P)	2,622,874	
有形固定資産計			25,800,011
その他資産			
預託金	トヨタハイエース リサイクル料金	15,940	
預託金	トヨタアルファード リサイクル料金	14,900	
預託金	トヨタハイエース リサイクル料金	9,550	
			40,390
固定資産合計			25,840,401
資産合計			50,371,433
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			
社会保険料	令和 3 年 2 ~ 3 月分	531,450	
給与等支払差額	林 俊彦他 6 名分	149,952	
車輛割賦払残金	トヨタファイナンス㈱	3,477,100	
預り金			
源泉所得税預り金	令和 3 年 1 ~ 3 月分	71,280	
特別徴収住民税	令和 3 年 3 月分	37,800	
仮受金	林 俊彦	100,000	
未払法人税等			
滋賀県 法人県民税	令和 3 年 3 月 3 1 日期	22,200	
高島市 法人市民税	令和 3 年 3 月 3 1 日期	50,000	
大阪府 法人府民税	令和 3 年 3 月 3 1 日期	20,000	
大阪市 法人市民税	令和 3 年 3 月 3 1 日期	50,000	
流動負債合計			4,509,782
2 固定負債			
役員借入金	林 俊彦	545,492	
借入金	川端 加津子	762,000	
固定負債合計			1,307,492
負債合計			5,817,274
正味財産			44,554,159

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、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) 固定資産の減価償却の方法
 建物・・・定額法を採用しています。
 その他・・・定率法を採用しています。
- (2) 消費税等の会計処理
 消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 飼料の提供等の物的サービスの受入れの内訳

(単位：円)

内 容	金 額	算定方法	
犬猫 フード	264 件	2,020,120	市場価格で評価した
犬 用 品	46 件	172,240	市場価格で評価した
猫 用 品	2 件	0	市場価格で評価した
そ の 他	27 件	111,780	市場価格で評価した
合 計	件	2,304,140	

3. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務提供の内訳

(単位：円)

内 容	金 額	算定方法
ボランティア 延 1,999 人 13,993 時間	12,145,924	単価は滋賀県の最低賃金による
	12,145,924	

4. 使途等が制約された寄附金等の内訳

使途等が制約された寄附金等の内訳（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44,554,159 円ですが、そのうち9,293,262円は、下記のように使途が特定されています。
 したがって使途が制約されていない正味財産は35,260,897円です。

(単位：円)

内 容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
レスキュー基金	8,425,839	4,262,981	4,209,353	8,479,467	
シェルター基金	192,292	1,251,503	630,000	813,795	
合 計	8,618,131	5,514,484	4,839,353	9,293,262	

5. 固定資産の増減内訳

(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	28,976,426	0	0	28,976,426	△ 26,053,760	2,922,666
建物付属設備（改装工事）	8,382,072	0	0	8,382,072	△ 6,734,088	1,647,984
土地	16,276,076	0	0	16,276,076	0	16,276,076
車輛運搬具	6,506,800	3,421,140	0	9,927,940	△ 4,974,655	4,953,285
合 計	60,141,374	3,421,140	0	63,562,514	△ 37,762,503	25,800,011

6. 借入金を増減内訳

(単位：円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
役員借入金	545,492	0	0	545,492
借入金	2,862,000	0	2,100,000	762,000
合 計	3,407,492	0	2,100,000	1,307,492