

令和 4 年度 活動計算書

令和 4 年 4 月 1 日から令和 5 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. 受取寄附金		
受取寄附金	33,163,604	33,163,604
2. 事業収益		
保護犬等救済収入（負担金収入）	33,907,571	33,907,571
3 動物病院収益		
TNR活動収入	18,700	
予防接種等収入	148,070	166,770
4 その他収益		
雑収入	718,800	
グッズ販売収入	559,700	
受取利息	246	1,278,746
経常収益計		68,516,691
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	13,024,215	
法定福利費	1,262,518	
人件費計	14,286,733	
(2) その他経費		
グッズ仕入	176,650	
食糧費	2,575,435	
燃料費	1,609,184	
車輛費	777,811	
交際費	135,800	
保険料	212,230	
福利厚生費	319,201	
旅費交通費	2,241,201	
什器備品費	570,545	
送料	99,453	
減価償却費	3,913,539	
登録手数料	735,809	
医療費	7,094,921	
リース料	1,350,000	
飼料費	218,271	
修繕費	566,548	
病院運営費	700,350	
諸会費	4,900	
その他経費計	23,301,848	
事業費計		37,588,581

2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	4,588,000		
人件費計	4,588,000		
(2) その他経費			
水道光熱費	1,772,998		
支払手数料	767,209		
通信費	807,849		
租税公課	666,500		
消耗品費	1,179,178		
事務用品費	37,674		
減価償却費	14		
雑費	49,686		
その他経費計	5,281,108		
管理費計		9,869,108	
経常費用計			47,457,689
当期経常増減額			21,059,002
III 経常外収益			
車輛売却益	4,052,230	4,052,230	
経常外収益計			4,052,230
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			25,111,232
法人税、住民税及び事業税			142,200
当期正味財産増減額			24,969,032
前期繰越正味財産額			62,140,738
次期繰越正味財産額			87,109,770

令和 4 年度 貸借対照表

令和 5 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	13,710,665		
レスキュー特定資産	32,468,362		
シェルター特定資産	324,390		
エンジェルズ動物病院専門	859,147		
仮払金	1,000,000		
前払費用	142,252		
2. 流動資産合計		48,504,816	
固定資産			
有形固定資産			
建物	21,567,453		
建物付属設備	2,235,583		
構築物	284,452		
土地	16,276,076		
車輛運搬具	3,012,408		
有形固定資産計	43,375,972		
その他資産			
預託金	14,360		
固定資産合計		43,390,332	
資産合計			91,895,148
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,011,338		
預り金	141,840		
仮受金	220,000		
未払法人税等	142,200		
流動負債合計		2,515,378	
2. 固定負債			
役員借入金	2,270,000		
固定負債合計		2,270,000	
負債合計			4,785,378
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		62,140,738	
当期正味財産増減額		24,969,032	
正味財産合計			87,109,770
負債及び正味財産合計			91,895,148

令和 4 年度 財産目録

令和 5 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		10,512,311	
ジャパンネット銀行		5,768	
ゆうちょ銀行		3,170,586	
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		32,468,362	
シェルター特定資産			
滋賀銀行 今津支店		25,247	
ゆうちょ銀行 (猫専用)		299,143	
エンジェルズ動物病院専門			
ゆうちょ銀行		859,147	
仮払金	川端加津子	1,000,000	
前払費用			
車両割賦払手数料	トヨタファイナンス(株)	142,252	
流動資産合計			48,504,816
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	3	
犬舎・猫舎他	滋賀県高島市今津町酒波他	21,567,449	
居宅	滋賀県高島市新旭町針江	1	
建物付属設備			
シェルター犬舎 電気工事	滋賀県高島市今津町酒波	1,137,851	
事務所・動物病院	大阪府大阪市旭区赤川2-10-19	1,097,732	
構築物			
床橋工事	滋賀県高島市今津町酒波	284,452	
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	取得：令和 5 年 1 月 コンプレック'4WD (TRH219W-JDTNK)	3,012,408	
その他資産			
預託金	トヨタハイエース リサイクル料金	14,360	
固定資産合計			43,390,332
資産合計			91,895,148
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
社会保険料	令和 5 年 3 月分	221,344	
給与等支払差額	林 俊彦他 2 名分	13,642	
車輛割賦払残金	トヨタファイナンス(株)	1,776,352	
預り金			
源泉所得税預り金	令和 5 年 1 ～ 3 月分	102,440	
住民税預り金	令和 5 年 3 月分	39,400	
仮受金	林 俊彦	220,000	
未払法人税等			
滋賀県 法人県民税	令和 5 年 3 月 3 1 日 期	22,200	
高島市 法人市民税	令和 5 年 3 月 3 1 日 期	50,000	
大阪府 法人府民税	令和 5 年 3 月 3 1 日 期	20,000	
大阪市 法人市民税	令和 5 年 3 月 3 1 日 期	50,000	
流動負債合計			2,515,378
2. 固定負債			
役員借入金	林 俊彦	2,270,000	
固定負債合計			2,270,000
負債合計			4,785,378
正味財産			87,109,770

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。（平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備、構築物は定額法）

(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	188 件	1,614,460	市場価格で評価した
犬 用 品	32 件	198,400	市場価格で評価した
猫 用 品	2 件	38,400	市場価格で評価した
そ の 他	4 件	39,200	市場価格で評価した
合 計	226 件	1,890,460	

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 1,562 人 10,934 時間	10,135,818	単価は滋賀県の最低賃金による
	10,135,818	

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87,109,770 円ですが、そのうち32,792,752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54,317,018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	11,827,679	32,161,463	11,520,780	32,468,362	
シェルター基金	1,495,801	529,459	1,700,870	324,390	
合 計	13,323,480	32,690,922	13,221,650	32,792,752	

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	46,297,286	6,305,840	0	52,603,126	△ 31,035,673	21,567,453
建物付属設備	9,550,837	700,000	0	10,250,837	△ 8,015,254	2,235,583
構築物	319,011	0	0	319,011	△ 34,559	284,452
土地	16,276,076	0	0	16,276,076	0	16,276,076
車輛運搬具	9,927,940	3,347,120	9,927,940	3,347,120	△ 334,712	3,012,408
合 計	82,371,150	10,352,960	9,927,940	82,796,170	△ 39,420,198	43,375,972

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	2,270,000	0	0	2,270,000
借入金	1,970,000	0	1,970,000	0
合 計	4,240,000	0	1,970,000	2,270,000