

令和 5 年度 活動計算書

令和 5 年 4 月 1 日から令和 6 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	14,434,177	14,434,177
2. 事業収益		
保護犬等救済収入（負担金収入）	20,788,743	20,788,743
3 動物病院収益		
予防接種等収入	73,800	73,800
4 その他収益		
雑収入	853,891	
グッズ販売収入	144,200	
受取利息	269	998,360
経常収益計		36,295,080
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	14,375,525	
法定福利費	2,002,443	
人件費計	16,377,968	
(2) その他経費		
食糧費	3,098,486	
燃料費	1,227,200	
車輛費	471,786	
保険料	504,550	
福利厚生費	401,314	
旅費交通費	1,386,131	
什器備品費	822,649	
送料	2,446	
減価償却費	6,308,031	
登録手数料	65,100	
医療費	5,552,450	
リース料	1,800,000	
飼料費	139,745	
修繕費	76,800	
病院運営費	655,085	
その他経費計	22,511,773	
事業費計		38,889,741

2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	4,908,000		
人件費計	4,908,000		
(2) その他経費			
水道光熱費	1,496,842		
支払手数料	858,262		
通信費	683,696		
租税公課	913,250		
消耗品費	1,369,839		
事務用品費	37,356		
減価償却費	458,333		
雑費	72,072		
その他経費計	5,889,650		
管理費計		10,797,650	
経常費用計			49,687,391
当期経常増減額			△ 13,392,311
Ⅲ 経常外収益			
固定資産売却益	4,688,074	4,688,074	
経常外収益計			4,688,074
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			△ 8,704,237
法人税、住民税及び事業税			142,200
当期正味財産増減額			△ 8,846,437
前期繰越正味財産額			87,109,770
次期繰越正味財産額			78,263,333

令和 5年度 貸借対照表

令和6年3月31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	15,094,444		
レスキュー特定資産	12,114,246		
シェルター特定資産	618,445		
エンジェルズ動物病院専門	806,315		
未収入金	16,600		
仮払金	100,000		
前払費用	94,835		
流動資産合計		28,844,885	
2. 固定資産			
有形固定資産			
建物	19,746,449		
建物付属設備	1,499,380		
構築物	252,551		
土地	19,301,118		
車輛運搬具	10,615,974		
有形固定資産計	51,415,472		
その他資産			
預託金	43,020		
固定資産合計		51,458,492	
資産合計			80,303,377
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,520,914		
預り金	96,930		
仮受金	280,000		
未払法人税等	142,200		
流動負債合計		2,040,044	
負債合計			2,040,044
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		87,109,770	
当期正味財産増減額		△ 8,846,437	
正味財産合計			78,263,333
負債及び正味財産合計			80,303,377

令和 5年度 財産目録

令和 6年 3月 31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		9,837,964	
ジャパンネット銀行		5,768	
ゆうちょ銀行		5,228,712	
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		12,114,246	
シェルター特定資産			
滋賀銀行 今津支店		299,300	
ゆうちょ銀行 (猫専用)		319,145	
エンジェルズ動物病院専門			
ゆうちょ銀行		806,315	
未収入金	住民税徴収差額	16,600	
仮払金	川端加津子	100,000	
前払費用			
車両割賦払手数料	トヨタファイナンス(株)	94,835	
流動資産合計			28,844,885
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	19,204,779	
居宅	滋賀県高島市今津町福岡日枝1161番地7	541,667	
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	1,012,478	
事務所・動物病院	大阪府大阪市旭区赤川2-10-19	486,902	
構築物			
床橋工事	滋賀県高島市今津町酒波	252,551	
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	
田	滋賀県高島市今津町酒波西野1180番地他 (1572.00㎡)	140,000	
宅地	滋賀県高島市今津市福岡日枝1161番地7 (169.39㎡)	4,500,000	
車輛運搬具			
トヨタハイエース	取得：令和 5年 1月 ワゴンGLロング4WD (TRH219W-JDTRK)	1,807,445	
ダイハツアトレー	取得：令和 5年12月 RS (S710V-0071493)	1,536,750	
トヨタアルファード	取得：令和 6年 3月 キャブワゴン (AAH445W-PFXLB)	7,271,779	
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	
ダイハツアトレー	リサイクル料金	9,710	
トヨタアルファード	リサイクル料金	18,950	
固定資産合計			51,458,492
資産合計			80,303,377
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
社会保険料	令和 6年 3月分	311,680	
給与等支払差額	林 俊彦他 2名分	26,034	
車輛割賦払残金	トヨタファイナンス(株)	1,183,200	
預り金			
源泉所得税預り金	令和 6年 1～3月分	96,930	
仮受金	林 俊彦	280,000	
未払法人税等			
滋賀県 法人県民税	令和 6年 3月 31 日期	22,200	
高島市 法人市民税	令和 6年 3月 31 日期	50,000	
大阪府 法人府民税	令和 6年 3月 31 日期	20,000	
大阪市 法人市民税	令和 6年 3月 31 日期	50,000	
流動負債合計			2,040,044
負債合計			2,040,044
正味財産			78,263,333

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	82 件 5,816,867	市場価格で評価した
犬 用 品	34 件 337,140	市場価格で評価した
猫 用 品	7件 23,660	市場価格で評価した
そ の 他	7件 36,200	市場価格で評価した
合 計	130 件 6,213,867	

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 289人 2,023 時間	1,956,241	単価は滋賀県の最低賃金による
	1,956,241	

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78,263,333 円ですが、そのうち12,732,691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65,530,642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	32,468,362	17,870,266	38,224,382	12,114,246	
シェルター基金	324,390	444,055	150,000	618,445	
合 計	32,792,752	18,314,321	38,374,382	12,732,691	

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	52,603,126	1,000,000	2,385,042	51,218,084	△ 31,471,635	19,746,449
建物付属設備	10,250,837		0	10,250,837	△ 8,751,457	1,499,380
構築物	319,011	0	0	319,011	△ 66,460	252,551
土地	16,276,076	4,640,000	1,614,958	19,301,118	0	19,301,118
車輛運搬具	3,347,120	15,158,840	5,835,410	12,670,550	△ 2,054,576	10,615,974
合 計	82,796,170	20,798,840	9,835,410	93,759,600	△ 42,344,128	51,415,472

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	2,270,000	0
合 計	2,270,000	0	2,270,000	0