

第36期

財務諸表

自：平成26年 4月 1日

至：平成27年 3月31日

〒621-0027

京都府亀岡市曾我部町犬飼末ヶ谷18-2

公益財団法人 関西盲導犬協会

会長 廣岡 正久

貸借対照表

平成 27年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	100,774,785	136,581,945	△35,807,160
売掛金	90,430	360,544	△270,114
未収金	1,844,787	2,367,750	△522,963
たな卸資産	366,619	475,251	△108,632
貯蔵品	1,297,278	0	1,297,278
前払金	92,030	78,050	13,980
立替金	232,169	359,289	△127,120
流動資産合計	104,698,098	140,222,829	△35,524,731
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	36,707,585	36,707,585	0
定期預金(基)	72,595,617	72,595,617	0
基本財産合計	109,303,202	109,303,202	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	46,206,450	42,855,150	3,351,300
減価償却引当資産	10,000,000	10,000,000	0
盲導犬育成事業引当資産	40,000,000	40,000,000	0
盲導犬医療費引当資産	20,163,252	20,163,252	0
財政調整引当資産	30,000,000	30,000,000	0
特定寄附金積立資産	10,602,597	7,603,230	2,999,367
建物取得資金	152,000,000	105,000,000	47,000,000
特定資産合計	308,972,299	255,621,632	53,350,667
(3) その他固定資産			
建物	202,865,573	202,865,573	0
車両運搬具	19,204,886	20,195,843	△990,957
什器備品	9,441,274	9,441,274	0
構築物	47,684,454	47,684,454	0
機械装置	11,568,905	11,568,905	0
土地	18,154,114	18,154,114	0
建設仮勘定	1,391,040	0	1,391,040
減価償却累計額	△ 202,086,511	△ 199,802,385	2,284,126
電話加入権	509,600	509,600	0
保証金	40,000	40,000	0
出資金	50,000	50,000	0
ソフトウェア	3,244,100	957,224	2,286,876
繰延資産	1,276,094	1,595,117	△319,023
その他固定資産合計	113,343,529	113,259,719	83,810
固定資産合計	531,619,030	478,184,553	53,434,477
資産合計	636,317,128	618,407,382	17,909,746
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,261,673	3,375,826	1,885,847
前受会費	78,000	204,000	△126,000
前受金	2,000,000	2,000,000	0
預り金	452,139	235,779	216,360
賞与引当金	3,505,500	3,571,500	△66,000
流動負債合計	11,297,312	9,387,105	1,910,207
2. 固定負債			
退職給付引当金	46,206,450	42,855,150	3,351,300

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
固定負債合計	46,206,450	42,855,150	3,351,300
負債合計	57,503,762	52,242,255	5,261,507
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
土地	36,707,585	36,707,585	0
定期預金	72,595,617	72,595,617	0
寄付金	10,602,597	7,603,230	2,999,367
指定正味財産合計	119,905,799	116,906,432	2,999,367
(うち基本財産への充当額)	(109,303,202)	(109,303,202)	0
(うち特定資産への充当額)	(10,602,597)	(7,603,230)	2,999,367
2. 一般正味財産	458,907,567	449,258,695	9,648,872
(うち特定資産への充当額)	(252,163,252)	(205,163,252)	47,000,000
正味財産合計	578,813,366	566,165,127	12,648,239
負債及び正味財産合計	636,317,128	618,407,382	17,909,746

貸借対照表内訳表

平成 27年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引 消去	合 計				
I 資産の部									
1. 流動資産									
現金預金	28,526,430	0	72,248,355	0	100,774,785				
売掛金	90,430	0	0	0	90,430				
未収金	1,740,000	0	104,787	0	1,844,787				
たな卸資産	366,619	0	0	0	366,619				
貯蔵品	1,297,278	0	0	0	1,297,278				
前払金	72,640	0	19,390	0	92,030				
立替金	232,169	0	0	0	232,169				
流動資産合計	32,325,566	0	72,372,532	0	104,698,098				
2. 固定資産									
(1) 基本財産									
土地	35,311,190	0	1,396,395	0	36,707,585				
定期預金(基)	72,595,617	0	0	0	72,595,617				
基本財産合計	107,906,807	0	1,396,395	0	109,303,202				
(2) 特定資産									
退職給付引当資産	42,818,290	0	3,388,160	0	46,206,450				
減価償却引当資産	8,000,000	0	2,000,000	0	10,000,000				
盲導犬育成事業引当資産	40,000,000	0	0	0	40,000,000				
盲導犬医療費引当資産	20,163,252	0	0	0	20,163,252				
財政調整引当資産	30,000,000	0	0	0	30,000,000				
特定寄附金積立資産	10,602,597	0	0	0	10,602,597				
建物取得資金	152,000,000	0	0	0	152,000,000				
特定資産合計	303,584,139	0	5,388,160	0	308,972,299				
(3) その他固定資産									
建物	185,477,615	0	17,387,958	0	202,865,573				
車両運搬具	16,497,831	0	2,707,055	0	19,204,886				
什器備品	8,318,654	0	1,122,620	0	9,441,274				
構築物	27,817,214	0	19,867,240	0	47,684,454				
機械装置	11,238,905	0	330,000	0	11,568,905				
土地	18,154,114	0	0	0	18,154,114				
建設仮勘定	1,391,040	0	0	0	1,391,040				
減価償却累計額	△ 168,630,966	△ 0	△ 33,455,545	△ 0	△ 202,086,511				
電話加入権	0	0	509,600	0	509,600				
保証金	0	0	40,000	0	40,000				
出資金	0	0	50,000	0	50,000				
ソフトウェア	3,207,903	0	36,197	0	3,244,100				
繰延資産	1,100,631	0	175,463	0	1,276,094				
その他固定資産合計	104,572,941	0	8,770,588	0	113,343,529				
固定資産合計	516,063,887	0	15,555,143	0	531,619,030				
資産合計	548,389,453	0	87,927,675	0	636,317,128				
II 負債の部									
1. 流動負債									
未払金	5,078,346	0	183,327	0	5,261,673				
前受会費	39,000	0	39,000	0	78,000				
前受金	2,000,000	0	0	0	2,000,000				
預り金	414,186	0	37,953	0	452,139				
賞与引当金	3,097,750	0	407,750	0	3,505,500				
流動負債合計	10,629,282	0	668,030	0	11,297,312				
2. 固定負債									
退職給付引当金	42,818,290	0	3,388,160	0	46,206,450				
固定負債合計	42,818,290	0	3,388,160	0	46,206,450				
負債合計	53,447,572	0	4,056,190	0	57,503,762				

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引 消去	合 計				
Ⅲ 正味財産の部									
1. 指定正味財産									
土地	35,311,190	0	1,396,395	0	36,707,585				
定期預金	72,595,617	0	0	0	72,595,617				
寄付金	10,602,597	0	0	0	10,602,597				
指定正味財産合計	118,509,404	0	1,396,395	0	119,905,799				
(うち基本財産への充当額)	(107,906,807)	(0)	(1,396,395)	(0)	(109,303,202)				
(うち特定資産への充当額)	(10,602,597)	(0)	(0)	(0)	(10,602,597)				
2. 一般正味財産	376,432,477	0	82,475,090	0	458,907,567				
(うち特定資産への充当額)	(250,163,252)	(0)	(2,000,000)	(0)	(252,163,252)				
正味財産合計	494,941,881	0	83,871,485	0	578,813,366				
負債及び正味財産合計	548,389,453	0	87,927,675	0	636,317,128				

正味財産増減計算書

平成 26年 4月 1日 から平成 27年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	18,148	21,295	△3,147
特定資産運用益			
特定資産受取利息	64,758	102,127	△37,369
受取会費			
正会員会費	8,304,000	7,806,000	498,000
青少年会費	86,400	90,000	△3,600
法人会費	1,020,000	840,000	180,000
後援会費	1,400,000	1,400,000	0
マンスリー会費	272,500	133,500	139,000
受取会費計	11,082,900	10,269,500	813,400
事業収益			
育成委託収入	8,821,200	11,450,000	△2,628,800
フード収入	3,466,070	3,855,270	△389,200
犬具収入	907,717	1,277,988	△370,271
施設利用料収入	117,500	79,000	38,500
チャリティー収入	23,726	49,790	△26,064
その他収入	1,388,803	2,335,426	△946,623
事業収益計	14,725,016	19,047,474	△4,322,458
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	240,000	240,000	0
受取民間補助金	16,270,000	9,248,000	7,022,000
受取補助金等計	16,510,000	9,488,000	7,022,000
受取寄付金			
受取寄付金	80,462,595	162,543,551	△82,080,956
募金収益	15,246,371	16,728,527	△1,482,156
募金箱収益	10,874,993	9,857,303	1,017,690
受取寄付金振替額	0	3,347,355	△3,347,355
受取寄付金計	106,583,959	192,476,736	△85,892,777
雑収益			
受取利息	23,809	20,466	3,343
受取配当金	2,500	2,500	0
雑収益計	478,311	465,245	13,066
経常収益計	149,463,092	231,870,377	△82,407,285
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	475,251	699,418	△224,167
フード仕入高	3,095,331	3,708,313	△612,982
犬具等仕入高	650,704	930,022	△279,318
グッズ仕入高	9,333	31,330	△21,997
期末たな卸高	△ 366,619	△ 667,251	△300,632
給料手当	47,644,945	48,275,584	△630,639
賞与引当金繰入	3,097,750	3,167,950	△70,200
賞与	9,718,050	14,195,980	△4,477,930
退職給付費用	3,489,630	3,372,090	117,540
法定福利費	9,879,019	10,073,116	△194,097
福利厚生費	135,946	341,636	△205,690
旅費交通費	4,517,000	4,624,479	△107,479

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
通信運搬費	2,422,142	2,225,919	196,223
減価償却費	4,957,457	5,638,426	△680,969
消耗什器備品費	729,540	555,048	174,492
消耗品費	729,003	829,900	△100,897
修繕費	376,744	331,498	45,246
印刷製本費	4,098,937	2,754,979	1,343,958
燃料費	2,054,450	2,134,684	△80,234
光熱水料費	1,664,762	1,458,615	206,147
賃借料	507,300	448,938	58,362
保険料	1,087,075	952,010	135,065
諸謝金	300,400	279,127	21,273
租税公課	162,150	169,640	△7,490
支払負担金	195,962	380,725	△184,763
手数料	59,308	63,365	△4,057
犬具飼育費	7,813,632	7,546,182	267,450
車両費	1,097,981	860,589	237,392
調査研究費	0	269,659	△269,659
医療費	7,798,791	9,977,719	△2,178,928
登録費	181,400	272,050	△90,650
貸倒償却	121,430	0	121,430
雑費	2,213,310	4,108,253	△1,894,943
事業費計	120,918,114	130,009,993	△9,091,879
管理費			
給料手当	6,149,822	5,088,023	1,061,799
賞与	1,235,450	1,404,920	△169,470
賞与引当金繰入	407,750	403,550	4,200
退職給付費用	336,870	412,710	△75,840
福利厚生費	90,594	54,769	35,825
法定福利費	1,382,718	1,114,527	268,191
会議費	5,723	4,338	1,385
旅費交通費	732,760	278,060	454,700
通信運搬費	616,635	699,031	△82,396
減価償却費	615,393	542,751	72,642
消耗什器備品費	144,558	99,750	44,808
消耗品費	157,614	148,026	9,588
修繕費	91,692	50,350	41,342
印刷製本費	541,712	564,134	△22,422
燃料費	208,418	145,955	62,463
光熱水料費	538,808	482,872	55,936
賃借料	704,625	698,040	6,585
保険料	123,290	177,380	△54,090
租税公課	15,850	44,450	△28,600
支払負担金	288,633	87,350	201,283
車両費	28,770	197,776	△169,006
顧問料	3,184,000	855,000	2,329,000
支払手数料	760,985	971,345	△210,360
雑費	480,773	361,892	118,881
管理費計	18,843,443	14,886,999	3,956,444
経常費用計	139,761,557	144,896,992	△5,135,435
評価損益等調整前当期経常増減額	9,701,535	86,973,385	△77,271,850
当期経常増減額	9,701,535	86,973,385	△77,271,850
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
その他の経常外費用			
固定資産除却損	52,663	52,280	383
たな卸資産除却損	0	192,000	△192,000
その他の経常外費用計	52,663	244,280	△191,617
経常外費用計	52,663	244,280	△191,617
当期経常外増減額	△52,663	△244,280	191,617
税引前当期一般正味財産増減額	9,648,872	86,729,105	△77,080,233
当期一般正味財産増減額	9,648,872	86,729,105	△77,080,233
一般正味財産期首残高	449,258,695	362,529,590	86,729,105
一般正味財産期末残高	458,907,567	449,258,695	9,648,872
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	18,148	21,295	△3,147
特定資産運用益			
特定資産受取利息	16,583	1,793	14,790
受取寄付金			
受取寄付金	2,999,367	2,183,367	816,000
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	34,731	3,370,443	△3,335,712
当期指定正味財産増減額	2,999,367	△1,163,988	4,163,355
指定正味財産期首残高	116,906,432	118,070,420	△1,163,988
指定正味財産期末残高	119,905,799	116,906,432	2,999,367
III 正味財産期末残高	578,813,366	566,165,127	12,648,239

正味財産増減計算書内訳表

平成 26年 4月 1日 から平成 27年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計	法人会計	内部取引 消去	合 計
	育成・視覚事業	相談事業	啓発事業	共通	小計				
I 一般正味財産増減の部									
1. 経常増減の部									
(1) 経常収益									
基本財産運用益									
基本財産受取利息	0	0	0	18,148	18,148	0	0	0	18,148
特定資産運用益									
特定資産受取利息	45,292	209	922	17,500	63,923	0	835	0	64,758
受取会費									
正会員会費	0	0	0	4,152,000	4,152,000	0	4,152,000	0	8,304,000
青少年会費	0	0	0	43,200	43,200	0	43,200	0	86,400
法人会費	0	0	0	510,000	510,000	0	510,000	0	1,020,000
後援会費	0	0	0	700,000	700,000	0	700,000	0	1,400,000
マンスリー会費	0	0	0	272,500	272,500	0	0	0	272,500
受取会費計	0	0	0	5,677,700	5,677,700	0	5,405,200	0	11,082,900
事業収益									
育成委託収入	8,821,200	0	0	0	8,821,200	0	0	0	8,821,200
フード収入	3,466,070	0	0	0	3,466,070	0	0	0	3,466,070
犬具収入	907,717	0	0	0	907,717	0	0	0	907,717
施設利用料収入	117,500	0	0	0	117,500	0	0	0	117,500
チャリティー収入	0	0	23,726	0	23,726	0	0	0	23,726
その他収入	869,600	0	519,203	0	1,388,803	0	0	0	1,388,803
事業収益計	14,182,087	0	542,929	0	14,725,016	0	0	0	14,725,016
受取補助金等									
受取地方公共団体補助金	0	0	240,000	0	240,000	0	0	0	240,000
受取民間補助金	16,060,000	0	210,000	0	16,270,000	0	0	0	16,270,000
受取補助金等計	16,060,000	0	450,000	0	16,510,000	0	0	0	16,510,000
受取寄付金									
受取寄付金	7,439,533	0	1,457,652	51,087,626	59,984,811	0	20,477,784	0	80,462,595
募金収益	15,246,371	0	0	0	15,246,371	0	0	0	15,246,371
募金箱収益	10,874,993	0	0	0	10,874,993	0	0	0	10,874,993
受取寄付金計	33,560,897	0	1,457,652	51,087,626	86,106,175	0	20,477,784	0	106,583,959
雑収益									
受取利息	5,309	0	0	13,500	18,809	0	5,000	0	23,809
受取配当金	0	0	0	0	0	0	2,500	0	2,500
雑収益	10,912	0	0	0	10,912	0	441,090	0	452,002
雑収益計	16,221	0	0	13,500	29,721	0	448,590	0	478,311
経常収益計	63,864,497	209	2,451,503	56,814,474	123,130,683	0	26,332,409	0	149,463,092
(2) 経常費用									
事業費									
期首たな卸高	455,681	0	19,570	0	475,251	0	0	0	475,251
フード仕入高	3,095,331	0	0	0	3,095,331	0	0	0	3,095,331
犬具等仕入高	650,704	0	0	0	650,704	0	0	0	650,704
グッズ仕入高	0	0	9,333	0	9,333	0	0	0	9,333
期末たな卸高	△ 348,018	△ 0	△ 18,601	△ 0	△ 366,619	△ 0	△ 0	△ 0	△ 366,619
給料手当	38,336,771	1,293,210	8,014,964	0	47,644,945	0	0	0	47,644,945
賞与引当金繰入	2,472,400	94,800	530,550	0	3,097,750	0	0	0	3,097,750
賞与	7,823,800	285,050	1,609,200	0	9,718,050	0	0	0	9,718,050
退職給付費用	2,797,860	113,340	578,430	0	3,489,630	0	0	0	3,489,630
法定福利費	7,929,701	304,155	1,645,163	0	9,879,019	0	0	0	9,879,019
福利厚生費	121,870	0	14,076	0	135,946	0	0	0	135,946
旅費交通費	3,822,322	0	694,678	0	4,517,000	0	0	0	4,517,000
通信運搬費	1,829,879	0	592,263	0	2,422,142	0	0	0	2,422,142
減価償却費	4,808,933	20,781	127,743	0	4,957,457	0	0	0	4,957,457
消耗什器備品費	612,900	0	116,640	0	729,540	0	0	0	729,540

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計	法人会計	内部取引 消去	合 計
	育成・視覚事業	相談事業	啓発事業	共通	小計				
消耗品費	615,671	0	113,332	0	729,003	0	0	0	729,003
修繕費	187,528	0	189,216	0	376,744	0	0	0	376,744
印刷製本費	295,243	0	3,803,694	0	4,098,937	0	0	0	4,098,937
燃料費	1,696,295	0	358,155	0	2,054,450	0	0	0	2,054,450
光熱水料費	1,467,789	17,902	179,071	0	1,664,762	0	0	0	1,664,762
賃借料	42,900	0	464,400	0	507,300	0	0	0	507,300
保険料	952,835	0	134,240	0	1,087,075	0	0	0	1,087,075
諸謝金	25,000	0	275,400	0	300,400	0	0	0	300,400
租税公課	130,150	0	32,000	0	162,150	0	0	0	162,150
支払負担金	192,962	0	3,000	0	195,962	0	0	0	195,962
手数料	57,824	0	1,484	0	59,308	0	0	0	59,308
犬具飼育費	7,813,632	0	0	0	7,813,632	0	0	0	7,813,632
車両費	1,048,356	0	49,625	0	1,097,981	0	0	0	1,097,981
医療費	7,798,791	0	0	0	7,798,791	0	0	0	7,798,791
登録費	181,400	0	0	0	181,400	0	0	0	181,400
貸倒償却	121,430	0	0	0	121,430	0	0	0	121,430
雑費	1,960,753	0	252,557	0	2,213,310	0	0	0	2,213,310
事業費計	98,998,693	2,129,238	19,790,183	0	120,918,114	0	0	0	120,918,114
管理費									
給料手当	0	0	0	0	0	0	6,149,822	0	6,149,822
賞与	0	0	0	0	0	0	1,235,450	0	1,235,450
賞与引当金繰入	0	0	0	0	0	0	407,750	0	407,750
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	336,870	0	336,870
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	90,594	0	90,594
法定福利費	0	0	0	0	0	0	1,382,718	0	1,382,718
会議費	0	0	0	0	0	0	5,723	0	5,723
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	732,760	0	732,760
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	616,635	0	616,635
減価償却費	0	0	0	0	0	0	615,393	0	615,393
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	144,558	0	144,558
消耗品費	0	0	0	0	0	0	157,614	0	157,614
修繕費	0	0	0	0	0	0	91,692	0	91,692
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	541,712	0	541,712
燃料費	0	0	0	0	0	0	208,418	0	208,418
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	538,808	0	538,808
賃借料	0	0	0	0	0	0	704,625	0	704,625
保険料	0	0	0	0	0	0	123,290	0	123,290
租税公課	0	0	0	0	0	0	15,850	0	15,850
支払負担金	0	0	0	0	0	0	288,633	0	288,633
車両費	0	0	0	0	0	0	28,770	0	28,770
顧問料	0	0	0	0	0	0	3,184,000	0	3,184,000
支払手数料	0	0	0	0	0	0	760,985	0	760,985
雑費	0	0	0	0	0	0	480,773	0	480,773
管理費計	0	0	0	0	0	0	18,843,443	0	18,843,443
経常費用計	98,998,693	2,129,238	19,790,183	0	120,918,114	0	18,843,443	0	139,761,557
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 35,134,196	△ 2,129,029	△ 17,338,680	56,814,474	2,212,569	0	7,488,966	0	9,701,535
当期経常増減額	△ 35,134,196	△ 2,129,029	△ 17,338,680	56,814,474	2,212,569	0	7,488,966	0	9,701,535
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用									
その他の経常外費用									
固定資産除却損	52,663	0	0	0	52,663	0	0	0	52,663
経常外費用計	52,663	0	0	0	52,663	0	0	0	52,663
当期経常外増減額	△ 52,663	0	0	0	△ 52,663	0	0	0	△ 52,663

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計	法人会計	内部取引 消去	合 計
	育成・視覚事業	相談事業	啓発事業	共通	小計				
税引前当期一般正味財産増減額	△ 35,186,859	△ 2,129,029	△ 17,338,680	56,814,474	2,159,906	0	7,488,966	0	9,648,872
当期一般正味財産増減額	△ 35,186,859	△ 2,129,029	△ 17,338,680	56,814,474	2,159,906	0	7,488,966	0	9,648,872
一般正味財産期首残高	△ 57,472,033	△ 8,543,070	△ 65,728,566	506,016,240	374,272,571	0	74,986,124	0	449,258,695
一般正味財産期末残高	△ 92,658,892	△ 10,672,099	△ 83,067,246	562,830,714	376,432,477	0	82,475,090	0	458,907,567
II 指定正味財産増減の部									
基本財産運用益									
基本財産受取利息	0	0	0	18,148	18,148	0	0	0	18,148
特定資産運用益									
特定資産受取利息	16,583	0	0	0	16,583	0	0	0	16,583
受取寄付金									
受取寄付金	2,999,367	0	0	0	2,999,367	0	0	0	2,999,367
一般正味財産への振替額									
一般正味財産への振替額	16,583	0	0	18,148	34,731	0	0	0	34,731
当期指定正味財産増減額	2,999,367	0	0	0	2,999,367	0	0	0	2,999,367
指定正味財産期首残高	7,603,230	0	0	107,906,807	115,510,037	0	1,396,395	0	116,906,432
指定正味財産期末残高	10,602,597	0	0	107,906,807	118,509,404	0	1,396,395	0	119,905,799
III 正味財産期末残高	△ 82,056,295	△ 10,672,099	△ 83,067,246	670,737,521	494,941,881	0	83,871,485	0	578,813,366

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	土地(基)	36,707,585	0	0	36,707,585
	定期預金(基)	72,595,617	0	0	72,595,617
	基本財産計	109,303,202	0	0	109,303,202
特定資産	退職給付引当資産(特)	42,855,150	3,614,500	263,200	46,206,450
	減価償却引当資産	10,000,000	0	0	10,000,000
	盲導犬育成事業引当資産	40,000,000	0	0	40,000,000
	盲導犬医療費引当資産	20,163,252	0	0	20,163,252
	財政調整引当資産	30,000,000	0	0	30,000,000
	特定寄附金積立資産	7,603,230	2,999,367	0	10,602,597
	建物取得資金	105,000,000	47,000,000	0	152,000,000
	特定資産計	255,621,632	53,613,867	263,200	308,972,299
その他固定資産	建物	202,865,573	0	0	202,865,573
	車両運搬具	20,195,843	1,642,043	2,633,000	19,204,886
	什器備品	9,441,274	0	0	9,441,274
	構築物	47,684,454	0	0	47,684,454
	機械装置	11,568,905	0	0	11,568,905
	土地	18,154,114	0	0	18,154,114
	建物仮勘定	0	1,391,040	0	1,391,040
	減価償却累計額	△ 199,802,385	4,864,463	2,580,337	△ 202,086,511
	電話加入権	509,600	0	0	509,600
	保証金	40,000	0	0	40,000
	出資金	50,000	0	0	50,000
	ソフトウェア	957,224	2,676,240	389,364	3,244,100
	繰延資産	1,595,117	0	319,023	1,276,094
	その他固定資産計	113,259,719	10,573,786	5,921,724	113,343,529

2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	3,571,500	3,505,500	3,571,500	0	3,505,500
退職給付引当金	42,855,150	3,614,500	263,200	0	46,206,450

法人名：公益財団法人 関西盲導犬協会
 会計単位名：公益財団法人 関西盲導犬協会

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

原価基準の先入先出法により計上しています。

(2) 引当金の計上基準について

退職給付引当金・・・・・・期末要支給額の100%に相当する金額を計上しています。
 賞与引当金・・・・・・支給見込額の当期負担分を計上しています。

(3) 固定資産の減価償却の方法

定率による減価償却法によっています。
 ただし、平成10年4月1日以降取得の建物については、定額による減価償却法によっています。

(4) 消費税等の会計処理

税込方式によっています。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
土地(基)	36,707,585	0	0	36,707,585
定期預金	72,595,617	0	0	72,595,617
小計	109,303,202	0	0	109,303,202
特定資産				
退職給付引当資産	42,855,150	3,614,500	263,200	46,206,450
減価償却引当資産	10,000,000	0	0	10,000,000
盲導犬育成事業引当資産	40,000,000	0	0	40,000,000
盲導犬医療費引当資産	20,163,252	0	0	20,163,252
財政調整引当資産	30,000,000	0	0	30,000,000
建物取得資金	105,000,000	47,000,000	0	152,000,000
特定寄付金積立資産	7,603,230	2,999,367	0	10,602,597
小計	283,122,444	53,613,867	263,200	308,972,299
合計	364,924,834	53,613,867	263,200	418,275,501

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
土地(基)	36,707,585	36,707,585	0	0
定期預金	72,595,617	72,595,617	0	0
小 計	109,303,202	109,303,202	0	0
特定資産				
退職給付引当資産(特)	46,206,450	0	0	46,206,450
減価償却引当資産(特)	10,000,000	0	10,000,000	0
盲導犬育成事業引当資産	40,000,000	0	40,000,000	0
盲導犬医療費引当資産	20,163,252	0	20,163,252	0
財政調整引当資産	30,000,000	0	30,000,000	0
建物取得資金	152,000,000	0	152,000,000	0
特定寄付金積立資産	10,602,597	10,602,597	0	0
小 計	308,972,299	10,602,597	252,163,252	46,206,450
合 計	418,275,501	119,905,799	252,163,252	46,206,450

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
有形固定資産			
建 物	202,865,573	123,344,923	79,520,650
構 築 物	47,684,454	41,331,147	6,353,307
機 械 及 び 装 置	11,568,905	11,198,776	370,129
車 両 運 搬 具	19,204,886	17,438,698	1,766,188
什 器 備 品	9,441,274	8,772,967	668,307
有形固定資産計	290,765,092	202,086,511	88,678,581
無形固定資産			
繰 延 資 産	1,914,140	0	1,276,094
ソ フ ト ウ ェ ア	4,400,040	0	3,244,100

5. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
売 掛 金	90,430		90,430
未 収 金	1,844,787		1,844,787

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
京都府亀岡市	地方公共団体	240,000	240,000	240,000	240,000	未収金
(公財) 京都新聞社会福祉事業団	民間団体		30,000	30,000	0	
(公財) 京都オムロン地域協力基金	民間団体		180,000	180,000	0	
(公財) 中山視覚障害者福祉財団	民間団体		300,000	300,000	0	
(一財) 村井勇松基金	民間団体		1,500,000	1,500,000	0	
(一社) 日本自動車販売協会連合会	民間団体		2,000,000	2,000,000	0	
(公財) 日本財団	民間団体		1,260,000	1,260,000	0	
国際ソロブチミスト京都一葵	民間団体		1,000,000	1,000,000	0	
認定NPO法人全国盲導犬施設連合会	民間団体		8,000,000	8,000,000	0	前受金
(公財) 小山基金	民間団体	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000	
小 計		2,240,000	16,510,000	16,510,000	2,240,000	
委託費						
京都府	地方公共団体		1,500,000	1,500,000	0	未収金
兵庫県	地方公共団体	1,890,000	1,890,000	3,780,000	0	
滋賀県	地方公共団体		1,500,000	0	1,500,000	
(公財) 高知県身体障害者連合会	民間団体		2,041,200	2,041,200		
広島ハーネスの会	民間団体		1,890,000	1,890,000	0	
		1,890,000	8,821,200	9,211,200	1,500,000	
合 計		4,130,000	25,331,200	25,721,200	3,740,000	

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	18,148
特定資産受取利息	16,583
小 計	34,731
合 計	34,731

8. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

属性	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務 等	事業上の関 係				
(前)代 表理事	串田動物病院	京都市西京区 桂徳大寺南町11	69,785,723	小動物の診療	0%	0	無し	犬の診療等	2,036,780	盲導犬育成事業 医療 費 未払金	131,430

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

通常診療費のおおむね50%の金額で診療を受けている。取引に関しては理事会の承認を得ている。

属性	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務 等	事業上の関 係				
理事	中谷 久美子		355,200	無し	0%	0	無し	講師謝金	195,400	啓発事業 諸謝金	0

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

講師謝金(1回あたりの金額)については他の講師依頼している者と同額である。取引に関しては理事会の承認を得ている。

9. その他