

2018年度 活動計算書(報告書)

2018年04月01日～2019年03月31日(配賦)

特定非営利活動法人 アニマルセラピー協会 特定非営利活動に係る事業の会計

(円)

科目	金額	
1.経常増減の部		
(1)経常収益		
受取会費		
スタッフ会員受取会費	20,000	
賛助会員受取会費	9,000	
受取会費計		29,000
受取寄付金		
受取寄付金		
- 一般寄付金	10,000	
- イオン黄色いレシート	36,400	
受取寄付金計		46,400
事業収益		
出張セラピー事業収益		
- セラピー料	1,132,105	
阿見町協働「犬のしつけ教室」事業収益		
- 指導料	18,000	
事業収益計		1,150,105
その他収益		
受取利息	5	
その他収益計		5
経常収益合計		1,225,510
(2)経常費用		
事業費		
【人件費】		
給料手当	277,500	
【人件費計】		277,500
【その他費用】		
期首商品棚卸高	17,000	
期末商品棚卸高	-17,000	
旅費交通費	248,616	
通信運搬費	1,680	
犬用物品費	14,140	
消耗品費	47,160	
支払手数料	4,444	
雑費	1,620	
【その他費用計】		317,660
事業費計		595,160
管理費		
【人件費】		
給料手当	627,000	
【人件費計】		627,000
【その他費用】		
旅費交通費	9,095	
通信運搬費	97,175	
消耗品費	397	
保険料	18,948	
支払手数料	432	
【その他費用計】		126,047
管理費計		753,047
経常費用合計		1,348,207
当期経常増減額		-122,697
2.経常外増減の部		
(1)経常外収益		
経常外収益合計		0
(2)経常外費用		
経常外費用合計		0
当期経常外増減額		0
税引前当期正味財産増減額		-122,697
当期正味財産増減額		-122,697
前期繰越正味財産額		3,656,234
次期繰越正味財産額		3,533,537

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法会計基準(2011年7月20日 2011年11月20日一部改正NPO法人会計基準)によっています。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

資産の評価基準は原価基準により、評価方法は先入先出法によっています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込経理方式によっています。

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CD	科目名	阿見町犬のしつけ	出張セラピー事業	黄色いレシート	さわやかフェア	事業部門計	管理部門	合計
I	経常収益							
	受取会費							
	スタッフ会員受取会費	0	0	0	0	0	20,000	20,000
	賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	9,000	9,000
	受取会費計	0	0	0	0	0	29,000	29,000
	受取寄付金							
	受取寄付金	0	0	36,400	0	36,400	10,000	46,400
	受取寄付金計	0	0	36,400	0	36,400	10,000	46,400
	事業収益							
	出張セラピー事業収益	0	1,132,105	0	0	1,132,105	0	1,132,105
	阿見町協働「犬のしつけ教室」事業収益	18,000	0	0	0	18,000	0	18,000
	事業収益計	18,000	1,132,105	0	0	1,150,105	0	1,150,105
	その他収益							
	受取利息	0	0	0	0	0	5	5
	その他収益計	0	0	0	0	0	5	5
	経常収益合計	18,000	1,132,105	36,400	0	1,186,505	39,005	1,225,510
II	経常費用							
	【人件費】							
	給料手当	0	277,500	0	0	277,500	627,000	904,500
	【人件費計】	0	277,500	0	0	277,500	627,000	904,500
	【その他費用】							
	旅費交通費	0	248,616	0	0	248,616	9,095	257,711
	通信運搬費	0	1,680	0	0	1,680	97,175	98,855
	犬用物品費	0	0	14,140	0	14,140	0	14,140
	消耗品費	0	0	22,260	24,900	47,160	397	47,557
	保険料	0	0	0	0	0	18,948	18,948
	支払手数料	0	4,444	0	0	4,444	432	4,876
	雑費	0	1,620	0	0	1,620	0	1,620
	【その他費用計】	0	256,360	36,400	24,900	317,660	126,047	443,707
	経常費用合計	0	533,860	36,400	24,900	595,160	753,047	1,348,207
	当期経常増減額	18,000	598,245	0	-24,900	591,345	-714,042	-122,697
	税引前当期正味財産増減額	18,000	598,245	0	-24,900	591,345	-714,042	-122,697
	当期正味財産増減額	18,000	598,245	0	-24,900	591,345	-714,042	-122,697

2018年度 貸借対照表

2019年3月31日現在

特定非営利活動法人 アニマルセラピー協会 特定非営利活動に係る事業の会計

(円)

科 目	金 額		
資産の部			
流動資産			
当座預金	2,980,605		
普通預金	528,077		
商品	17,000		
未収金	111,870		
流動資産合計		3,637,552	
固定資産			
固定資産合計		0	
資産合計			3,637,552
負債の部			
流動負債			
未払金	102,181		
預り金	1,834		
流動負債合計		104,015	
固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			104,015
正味財産の部			
前期繰越正味財産		3,656,234	
当期正味財産増減額		-122,697	
正味財産合計			3,533,537
負債及び正味財産合計			3,637,552

第2号議案(4)

2018年度 特定非営利活動に係る事業の会計 財産目録

2019年3月31日現在

特定非営利活動法人 アニマルセラピー協会

(円)

科 目	摘 要	金 額		
資産の部				
流動資産				
当座預金		2,980,605		
--ゆうちょ銀行振替口座		2,980,605		
普通預金		528,077		
--常陽銀行		461,426		
--ゆうちょ銀行		66,651		
商品		17,000		
未収金		111,870		
流動資産合計			3,637,552	
固定資産				
固定資産合計			0	
資産合計				3,637,552
負債の部				
流動負債				
未払金		102,181		
--給料・交通費		100,214		
--諸経費		1,967		
預り金		1,834		
--源泉所得税(給与)		1,834		
流動負債合計			104,015	
固定負債				
固定負債合計			0	
負債合計				104,015
正味財産合計				3,533,537