決　算　報　告　書

第 9 期

自　平成28年 4月 1日

至　平成29年 3月31日

認定NPO法人フレンズ・オヴ・アニマルズ

貸　借　対　照　表

認定NPO法人フレンズ・オヴ・アニマルズ　　［税込］（単位：円）
全事業所　　平成29年 3月31日 現在

資　産　の　部		負　債　の　部	
科　　目	金　　額	科　　目	金　　額
【流動資産】		【流動負債】	
（現金・預金）		流動負債合計	0
現　　金	304,302	【固定負債】	
三菱東京UFJ銀行	67,500	長期借入金	7,365,034
ゆうちょ銀行振替口座	27,740	固定負債合計	7,365,034
ゆうちょ銀行総合口座	3,891,504	**負債合計**	7,365,034
現金・預金 計	4,291,046	**正　味　財　産　の　部**	
（売上債権）		前期繰越正味財産	△7,196,587
未　収　金	766,000	当期正味財産増減額	5,460,599
売上債権 計	766,000	**正味財産合計**	△1,735,988
（その他流動資産）			
前払　費用	152,000		
その他流動資産　計	152,000		
流動資産合計	5,209,046		
【固定資産】			
（投資その他の資産）			
敷　　金	420,000		
投資その他の資産　計	420,000		
固定資産合計	420,000		
資産合計	5,629,046	**負債及び正味財産合計**	5,629,046

財　産　目　録

認定NPO法人フレンズ・オヴ・アニマルズ　　［税込］（単位：円）

全事業所　　平成29年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】			
（現金・預金）			
現　　金	304,302		
三菱東京UFJ銀行	67,500		
ゆうちょ銀行振替口座	27,740		
ゆうちょ銀行総合口座	3,891,504		
現金・預金 計	4,291,046		
（売上債権）			
未　収　金	766,000		
売上債権 計	766,000		
（その他流動資産）			
前払　費用	152,000		
その他流動資産　計	152,000		
流動資産合計		5,209,046	
【固定資産】			
（投資その他の資産）			
敷　　金	420,000		
投資その他の資産　計	420,000		
固定資産合計		420,000	
資産合計			5,629,046

《負債の部》

【流動負債】			
流動負債合計		0	
【固定負債】			
長期借入金	7,365,034		
固定負債合計		7,365,034	
負債合計			7,365,034
正味財産			△1,735,988

活　動　計　算　書

［税込］（単位：円）

認定NPO法人フレンズ・オヴ・アニマルズ　　自 平成28年 4月 1日　至 平成29年 3月31日

【経常収益】			
【受取会費】			
正会員受取会費	330,000		
賛助会員受取会費	616,000	946,000	
【受取寄付金】			
受取寄付金		9,223,839	
【事業収益】			
譲渡事業収益		260,000	
【その他収益】			
受取　利息	31		
雑　収　益	305,501	305,532	
経常収益　計			10,735,371
【経常費用】			
【事業費】			
（人件費）			
人件費計	0		
（その他経費）			
治療費	1,340,666		
埋葬料	176,040		
トリミング代	60,000		
施設利用費	4,680		
印刷製本費(事業)	22,777		
旅費交通費(事業)	10,530		
通信運搬費(事業)	40,875		
消耗品　費(事業)	1,229,471		
水道光熱費(事業)	321,174		
地代　家賃(事業)	1,824,000		
広告宣伝費	14,454		
雑　　費(事業)	28,268		
その他経費計	5,072,935		
事業費　計		5,072,935	
【管理費】			
（人件費）			
人件費計	0		
（その他経費）			
印刷製本費	2,815		
施設利用費	14,520		
月次計算料	78,599		
諸謝金	30,000		
旅費交通費	2,010		
通信運搬費	5,256		
消耗品　費	14,261		
広告宣伝費	1,606		
保　険　料	2,000		
諸　会　費	27,000		
支払手数料	432		

活　動　計　算　書

［税込］（単位：円）

認定NPO法人フレンズ・オヴ・アニマルズ　　自 平成28年 4月 1日　至 平成29年 3月31日

雑　　費	23,338		
その他経費計	201,837		
管理費　計		201,837	
経常費用　計			5,274,772
当期経常増減額			5,460,599
【経常外収益】			
経常外収益　計			0
【経常外費用】			
経常外費用　計			0
税引前当期正味財産増減額			5,460,599
当期正味財産増減額			5,460,599
前期繰越正味財産額			△7,196,587
次期繰越正味財産額			△1,735,988

財務諸表の注記

認定NPO法人フレンズ・オヴ・アニマルズ　　平成29年 3月31日 現在

1.重要な会計方針
　財務諸表の作成は、ＮＰＯ法人会計基準（2010年７月20日　2011年11月20日一部改正　ＮＰＯ法人会計基準協議会）によっています。

(1).消費税等の会計処理
　消費税等の会計処理は、税込経理によっています。

2.事業別損益の状況
　別紙参照

3.借入金の増減内訳

［税込］（単位：円）

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	8,345,034	820,000	1,800,000	7,365,034
合計	8,345,034	820,000	1,800,000	7,365,034

4.役員及びその近親者との取引の内容
　役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

［税込］（単位：円）

科目	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引
（活動計算書）		
受取寄付金	9,223,839	1,720,000
活動計算書計	9,223,839	1,720,000
（貸借対照表）		
長期借入金	7,365,034	7,365,034
活動計算書計	7,365,034	7,365,034

注記2　事業別損益の状況

［税込］（単位：円）

	育成・譲渡事業	普及・啓発事業	事業部門合計	管理部門	合計
Ⅰ　経常収益					
【受取会費】					
正会員受取会費	0	0	0	330,000	330,000
賛助会員受取会費	0	0	0	616,000	616,000
【受取寄付金】					
受取寄付金	9,223,839	0	9,223,839	0	9,223,839
【事業収益】					
譲渡事業収益	260,000	0	260,000	0	260,000
【その他収益】					
受取利息	0	0	0	31	31
為替差益	0	0	0	0	0
雑収益	305,501	0	305,501	0	305,501
経常収益　計	9,789,340	0	9,789,340	946,031	10,735,371
Ⅱ　経常費用					
（人件費）					
給料手当	0	0	0	0	0
通勤費	0	0	0	0	0
人件費計	0	0	0	0	0
（その他経費）					
治　療　費	1,340,666	0	1,340,666	0	1,340,666
埋　葬　料	176,040	0	176,040	0	176,040
業務委託費	0	0	0	0	0
トリミング代	60,000	0	60,000	0	60,000
道路使用料	0	0	0	0	0
施設利用費	0	4,680	4,680	14,520	19,200
月次計算料			0	78,599	78,599
諸　謝　金	0	0	0	30,000	30,000
印刷製本費	0	22,777	22,777	2,815	25,592
会議費	0	0	0	0	0
旅費交通費	0	10,530	10,530	2,010	12,540
車両費	0	0	0	0	0
通信運搬費	0	40,875	40,875	5,256	46,131
消耗品　費	1,229,471	0	1,229,471	14,261	1,243,732
修繕費	0	0	0	0	0
水道光熱費	321,174	0	321,174	0	321,174
地代　家賃	1,824,000	0	1,824,000	0	1,824,000
広告宣伝費	0	14,454	14,454	1,606	16,060
保　険　料	0	0	0	2,000	2,000
諸　会　費	0	0	0	27,000	27,000
支払手数料	0		0	432	432
雑　　費	26,856	1,412	28,268	23,338	51,606
その他経費計	4,978,207	94,728	5,072,935	201,837	5,274,772
経常費用　計	4,978,207	94,728	5,072,935	201,837	5,274,772
当期経常増減額	4,811,133	△ 94,728	4,716,405	744,194	5,460,599