

NPO法人犬と猫のためのライフポート
平成28年度 決算報告書
(会計期間：平成28年4月1日～平成29年3月31日)

平成28年度 活動計算書

NPO法人犬と猫のためのライフポート
平成28年4月1日から平成29年3月31日まで 単位:円

科目	特定非営利活動に 係る事業	その他事業	合計
I 経常収益			
1 受取会費			0
正会員受取会費			
2 受取寄附金	53,776,187		53,776,187
日常活動寄附金			
3 事業収益			
行政施設から引き取った犬猫 に不妊手術を施し、新しい飼育者 へ譲渡する事業収益	34,102,000		34,102,000
幼齢避妊去勢手術を主たる 目的とした動物病院事業収益	1,146,724		1,146,724
4 その他収益			
雑収益	19,800	2,378	22,178
受取利息	848		848
経常収益計	89,045,559	2,378	89,047,937
II 経常費用			
1 事業費			
(1)人件費			
給料手当	20,467,516		20,467,516
雑給	4,326,051		4,326,051
法定福利費	515,992		515,992
福利厚生費	157,621		157,621
人件費計	25,467,180	0	25,467,180
(2)その他経費			
飼育費	4,382,266		4,382,266
医療費	8,792,803		8,792,803
譲渡会費用	88,940		88,940
受入費用	507,329		507,329
産廃処理代	1,571,977		1,571,977
広告宣伝費	3,928,970		3,928,970
旅費交通費	25,750		25,750
通信費	323,498		323,498
消耗品費	1,653,721		1,653,721
水道光熱費	2,218,964		2,218,964
車両費	1,443,503		1,443,503
地代家賃	7,872,600		7,872,600
その他経費計	32,810,321	0	32,810,321
事業費計	58,277,501	0	58,277,501
2 管理費			
(1)人件費			
役員報酬	2,458,920		2,458,920
人件費計	2,458,920	0	2,458,920
(2)その他経費			
会議費	6,480		6,480
事務用品費	840,258		840,258
支払手数料	540,480		540,480
保険料	125,690		125,690
租税公課	116,300	16,050	132,350
顧問料	840,000		840,000
雑費	26,986	8,000	34,986
減価償却費	927,034		927,034
その他経費計	3,423,228	24,050	3,447,278
管理費計	5,882,148	24,050	5,906,198

経常費用計	64,159,649	24,050	64,183,699
当期経常増減額	24,885,910	△ 21,672	24,864,238
III 経常外収益			
預り犬猫増加	231,000		231,000
経常外収益計	231,000	0	231,000
IV 経常外費用			
預り犬猫減少			0
経常外費用計	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	25,116,910	△ 21,672	25,095,238
法人税、住民税及び事業税	0	0	0
経理区分振替額	0	0	0
当期正味財産増減額	25,116,910	△ 21,672	25,095,238
前期繰越正味財額			37,060,801
次期繰越正味財額			62,156,039

※財産増加額のうち16,642,800円は施設増改築費の支出による

平成28年度 貸借対照表

NPO法人犬と猫のためのライフポート
平成29年3月31日現在 単位:円

科目	金額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	1,649,011		
預金	26,475,587		
預り犬猫	1,430,000		
流動資産合計		29,554,598	
2 固定資産			
建物	32,975,151		
構築物	430,500		
工具器具備品	64,311		
保証金	3,116,500		
固定資産合計		36,586,462	
資産合計			66,141,060
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,106,549		
預り金	178,472		
流動負債合計		1,285,021	
2 固定負債			
長期借入金	2,700,000		
固定負債合計		2,700,000	
負債合計			3,985,021
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		37,060,801	
当期正味財産増減額		25,095,238	
正味財産合計			62,156,039
負債及び正味財産合計			66,141,060

平成28年度 財産目録

NPO法人犬と猫のためのライフポート
平成29年3月31日現在 単位:円

科目	金額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金		1,649,011	
預金			
三菱東京UFJ銀行 柏中央支店 普通預金	19,914,123		
三菱東京UFJ銀行 柏中央支店 普通預金(施設移転用口座)	315,657		
ゆうちょ銀行 普通預金	5,066,225		
ゆうちょ銀行 普通預金(旧友の会名義) ※廃止予定	0		
千葉銀行 沼南出張所 普通預金	96,532		
千葉銀行 沼南出張所 普通預金(旧友の会名義) ※解約済	0		
楽天銀行 ジャズ支店 普通預金	1,072,737		
京葉銀行 柏支店 普通預金	9,784		
京葉銀行 柏支店 普通預金(旧友の会名義) ※廃止予定	529	26,475,587	
預り犬猫		1,430,000	
流動資産合計			29,554,598
2 固定資産			
建物		32,975,151	
構築物		430,500	
工具器具備品		64,311	
保証金		3,116,500	
固定資産合計			36,586,462
資産合計			66,141,060
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金		1,106,549	
預り金		178,472	
流動負債合計			1,285,021
2 固定負債			
長期借入金		2,700,000	
固定負債合計			2,700,000
負債合計			3,985,021
正味財産			62,156,039

●重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(平成22年7月20日 NPO法人会計基準協議会)※によつていま
す。 ※平成23年11月20日一部改正

●固定資産の増減内訳

科目	期首	取得	減少	減価償却	期末
建物	17,134,760	16,642,800		802,409	32,975,151
構築物	525,000			94,500	430,500
工具器具備品	94,436			30,125	64,311
保証金	3,116,500				3,116,500
合計	20,870,696	16,642,800	0	927,034	36,586,462

●借入金の増減内訳

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	6,300,000		3,600,000	2,700,000

●預り犬猫について

本来、保護している犬猫たちは当団体の救命対象そのものであり、資産として計上すべきものではありません。しかし、譲渡時に飼育費の一部を回収することで、次の子の飼育費用としているため、会計管理上も重要であることから資産として計上しています。

●その他

平成27年度よりNPO法人会計基準に準拠して財務諸表を作成することとしましたので、収支計算書に代えて活動計算書を公表いたします。なお、科目の主旨に変更はありません。

以上