

# 決 算 報 告 書

第 5 期

自 平成 30 年 4 月 1 日

至 平成 31 年 3 月 31 日

非営利型一般社団法人 ねこたまご

札幌市東区北23条東13丁目2-5-20

# 貸借対照表

平成 31 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
1 流 動 資 産			
現金	81,660	203,045	121,385
預金	2,000	2,000	
座金	849,552	215,321	634,231
未払金	97		97
未払消費税	12,100	14,850	2,750
流動資産合計	1,072,736	562,543	510,193
2 固 定 資 産			
(1) そ の 他 固 定 資 産			
敷金	464,000	464,000	
その他固定資産	464,000	464,000	0
固定資産合計	464,000	464,000	0
負債の部	1,536,736	1,026,543	510,193
1 流 動 負 債			
未払金	119,111	118,930	181
短期借入金	26,603	13,275	13,328
未払法人税等	107,890	107,890	
未払消費税	1,350	1,350	
流動負債合計	324,954	311,445	13,509
2 固 定 負 債			
長期借入金	2,050,000	2,650,000	600,000
固定負債合計	2,050,000	2,650,000	600,000
正味財産の部	2,374,954	2,961,445	586,491
1 基 金			
基金	300,000	300,000	0
2 一 般 正 味 財 産	1,138,218	2,234,902	1,096,684
正味財産合計	838,218	1,934,902	1,096,684
負債及び正味財産合計	1,536,736	1,026,543	510,193

# 正味財産増減計算書

平成 30 年 4 月 1 日から 平成 31 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
事業収益	( 4,681,365)	( 4,695,508)	( 14,143)
受取寄附金	4,681,365	4,695,508	14,143
受取雑収益	( 3,754,036)	( 2,484,926)	( 1,269,110)
雑収益	3,754,036	2,484,926	1,269,110
受取利息	( 102)	( 898)	( 796)
雑収益	2	5	3
経常収益	100	893	793
(2) 経常費用	8,435,503	7,181,332	1,254,171
事業費用			
原価	( 608,440)	( 756,574)	( 148,134)
卸仕卸	14,850		14,850
高入高	605,690	771,424	165,734
高費	12,100	14,850	2,750
当費	( 4,730,642)	( 5,195,428)	( 464,786)
費	768,000	770,000	2,000
費	432		432
費	54,048	64,000	9,952
費	229,151	295,481	66,330
費	371,902	588,212	216,310
費	44,820	398,628	353,808
費	3,792	62,177	58,385
費	131,455	161,464	30,009
費	488,742	545,195	56,453
料	1,813,300	1,958,720	145,420
料		15,070	15,070
課		41,800	41,800
費	47,002	77,850	30,848
費	719,884	79,492	640,392
費		3,600	3,600
費	1,964	22,209	20,245
費		1,250	1,250
料	56,150	23,530	32,620
費		86,750	86,750
計費	5,339,082	5,952,002	612,920
管理費			
報酬	1,104,000	1,104,000	
手当	152,000		152,000
費	175,434	53,882	121,552
費	108		108
費	7,212		7,212
費	56,823		56,823
費	65,629		65,629
費	27,121		27,121
費	122,186		122,186
料	108,000		108,000
料	12,370		12,370
課	2,450		2,450
息	33,630	43,715	10,085
費	11,750		11,750
費	3,600		3,600
費	19,800		19,800
料	5,746		5,746
費	4,200		4,200

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
活 動 促 進 費	17,678		17,678
管 理 費 計	1,929,737	1,201,597	728,140
経 常 費 用 計	7,268,819	7,153,599	115,220
評価損益等調整前当期経常増減額	1,166,684	27,733	1,138,951
評 価 損 益 等 計	0	0	0
当 期 経 常 増 減 額	1,166,684	27,733	1,138,951
2 経 常 外 増 減 の 部			
(1) 経 常 外 収 益			
経 常 外 収 益 計	0	0	0
(2) 経 常 外 費 用			
経 常 外 費 用 計	0	0	0
当 期 経 常 外 増 減 額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	1,166,684	27,733	1,138,951
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	1,096,684	42,267	1,138,951
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	2,234,902	2,192,635	42,267
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	1,138,218	2,234,902	1,096,684
指 定 正 味 財 産 増 減 の 部			
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	0	0	0
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	0	0	0
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	0	0	0
基 金 増 減 の 部			
基 金 期 首 残 高	300,000	300,000	0
基 金 期 末 残 高	300,000	300,000	0
正 味 財 産 期 末 残 高	838,218	1,934,902	1,096,684

# 財務諸表に対する注記

## 1. 継続事業の前提に関する注記

該当無し

## 2. 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当無し

### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

・・・最終仕入原価法による低価法

### (3) 固定資産の減価償却の方法

該当無し

### (4) 引当金の計上基準

該当無し

### (5) 消費税等の会計処理

該当無し

## 3. 会計方針の変更

該当無し

## 4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

該当無し

## 5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

該当無し

## 6. 担保に供している資産

該当無し

## 7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当無し

## 8. 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

該当無し

## 9. 保証債務等の偶発債務

該当無し

## 10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当無し

## 11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当無し

## 12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当無し

## 13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当無し

## 14. 関連当事者との取引の内容

該当無し

## 15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

該当無し

## 16. 重要な後発事象

該当無し

17.その他

(1) 医療費 純額で表示した医療費に係る収支の相殺した科目及び金額は次のとおりである。

受取医療費 2,513,086円

支払医療費 3,232,970円

純額 719,884円

# 財 産 目 録

平成 31 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	場 所 等	物 量	使用目的等	金 額
資 産 の 部				
1 流 動 資 産				
現 金 ・ 預 金				81,660
現 当 座 預 金				2,000
普 通 預 金	郵貯銀行			144,477
	札幌信用金庫			705,075
未 収 預 金	社会保険料差額			97
未 卸 資 産	飲料・調味料等			12,100
立 替 預 金	医療費立替			
仮 払 金	理事への仮払			127,327
流 動 資 産 合 計				1,072,736
2 固 定 資 産				
(1)そ の 他 固 定 資 産				
敷 金	事務所及び店舗			464,000
そ の 他 固 定 資 産 合 計				464,000
固 定 資 産 合 計				464,000
資 産 合 計				1,536,736
負 債 の 部				
1 流 動 負 債				
未 払 金	未払給与等			119,111
預 り 金	社会保険料			26,603
短 期 借 入 金	後藤志帆			107,890
仮 受 金				1,350
未 払 法 人 税 等	確定法人税			70,000
流 動 負 債 合 計				324,954
2 固 定 負 債				
長 期 借 入 金	日本政策金融公庫			2,050,000
固 定 負 債 合 計				2,050,000
負 債 合 計				2,374,954
正 味 財 産				838,218

# 正味財産増減計算書内訳表

平成 30 年 4 月 1 日から 平成 31 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	総合計
一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
事業収益	( 0)	( 4,681,365)	( 0)	( 4,681,365)
事業受取寄付金	( 3,754,036)	( 0)	( 0)	( 3,754,036)
雑受取利息	( 0)	( 0)	102	102
雑受取利息			2	2
雑受取利息			100	100
経常収益計	3,754,036	4,681,365	102	8,435,503
(2) 経常費用				
事業原価	( 0)	( 608,440)	( 0)	( 608,440)
期首棚卸高		14,850		14,850
期末棚卸高		605,690		605,690
事業経手当	( 1,806,084)	( 2,924,558)	( 0)	( 4,730,642)
給福利厚生費		768,000		768,000
旅通信	270	162		432
消耗品	5,430	48,618		54,048
印刷製本費	143,917	85,234		229,151
燃料水料	21,877	350,025		371,902
光熱借料		44,820		44,820
賃保料	3,792			3,792
租税公課	90,774	40,681		131,455
支払利息	305,464	183,278		488,742
雑費	485,300	1,328,000		1,813,300
医生活費	29,376	17,626		47,002
支活動促進費	719,884			719,884
支活動促進費		1,964		1,964
支活動促進費		56,150		56,150
支活動促進費	1,806,084	3,532,998	0	5,339,082
支活動促進費				
支活動促進費		331,200	772,800	1,104,000
支活動促進費			152,000	152,000
支活動促進費		52,630	122,804	175,434
支活動促進費			108	108
支活動促進費			7,212	7,212
支活動促進費			56,823	56,823
支活動促進費			65,629	65,629
支活動促進費			27,121	27,121
支活動促進費			122,186	122,186
支活動促進費			108,000	108,000
支活動促進費			12,370	12,370
支活動促進費			2,450	2,450
支活動促進費			33,630	33,630
支活動促進費			11,750	11,750
支活動促進費			3,600	3,600
支活動促進費			19,800	19,800
支活動促進費			5,746	5,746
支活動促進費			4,200	4,200
支活動促進費			17,678	17,678
支活動促進費計	0	383,830	1,545,907	1,929,737
支活動促進費計	1,806,084	3,916,828	1,545,907	7,268,819
支活動促進費計	1,947,952	764,537	1,545,805	1,166,684
支活動促進費計	0	0	0	0

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	総合計
当期経常増減額	1,947,952	764,537	1,545,805	1,166,684
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	1,947,952	764,537	1,545,805	1,166,684
法人税、住民税及び事業税	0	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	1,947,952	694,537	1,545,805	1,096,684
一般正味財産期首残高	4,471,274	2,801,656	3,904,520	2,234,902
一般正味財産期末残高	6,419,226	2,107,119	5,450,325	1,138,218
指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
正味財産期末残高	6,419,226	2,107,119	5,450,325	1,138,218