

# 令和3年度 活動計算書

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(特定非営利活動法人アニマルライブ)

| 科 目            | 金 額 (単位:円) |            |            |
|----------------|------------|------------|------------|
|                | 非営利活動に係る事業 | その他の事業     | 合 計        |
| <b>I 経常収益</b>  |            |            |            |
| 1 受取会費         |            |            |            |
| 正会員受取会費        | 8,000      |            | 8,000      |
| 2 受取寄付金        |            |            |            |
| 受取寄付金          | 13,206,352 |            | 13,206,352 |
| 現物寄付金          | 1,652,253  |            | 1,652,253  |
| 3 受取助成金        |            |            |            |
| 受取民間助成金        | 0          |            | 0          |
| 受取公共団体助成金      | 3,687,000  |            | 3,687,000  |
| 4 動物病院収入       |            | 9,638,201  | 9,638,201  |
| 5 その他収益        |            |            |            |
| 受取利息・雑収入       | 260,377    |            | 260,377    |
| 経常収益計          | 18,813,982 | 9,638,201  | 28,452,183 |
| <b>II 経常費用</b> |            |            |            |
| 1 事業費          |            |            |            |
| (1)人件費         |            |            |            |
| 役員報酬           | 720,000    |            | 720,000    |
| 給料手当           | 9,215,307  | 1,124,616  | 10,339,923 |
| 福利厚生費          | 1,269,078  | -108,676   | 1,160,402  |
| 人件費計           | 11,204,385 | 1,015,940  | 12,220,325 |
| (2)その他経費       |            |            |            |
| ペットフード費        | 6,498,495  |            | 6,498,495  |
| ペット用品費         | 639,531    |            | 639,531    |
| ペット治療費         | 3,122,152  |            | 3,122,152  |
| ペット預け費         | 270,000    |            | 270,000    |
| 現物寄付費用         | 1,652,253  |            | 1,652,253  |
| ふるさと納税費用       | 263,109    |            | 263,109    |
| 運賃             | 79,412     | 33,033     | 112,445    |
| 委託費            | 218,507    | 3,949,440  | 4,167,947  |
| 消耗品費           | 288,854    | 2,436,428  | 2,725,282  |
| 修繕費            | 24,750     | 77,000     | 101,750    |
| 雑費             | 549,440    | 742,802    | 1,292,242  |
| 薬品費            |            | 4,545,673  | 4,545,673  |
| 水道光熱費          |            | 177,812    | 177,812    |
| 賃借料            |            | 585,200    | 585,200    |
| 地代家賃           |            | 1,260,000  | 1,260,000  |
| その他経費計         | 13,606,503 | 13,807,388 | 27,413,891 |
| 事業費計           | 24,810,888 | 14,823,328 | 39,634,216 |
| 2 管理費          |            |            |            |
| (1)その他経費       |            |            |            |
| 旅費交通費          | 1,738,547  | 101,492    | 1,840,039  |
| 通信費            | 446,080    | 14,755     | 460,835    |
| 接待交際費          | 6,878      |            | 6,878      |

| 科 目       | 非営利活動に係る事業 | その他の事業  | 合 計          |
|-----------|------------|---------|--------------|
| 消耗品費      | 33,243     | 577     | 33,820       |
| 水道光熱費     | 1,194,373  |         | 1,194,373    |
| 修繕費       | 30,000     |         | 30,000       |
| 租税公課      | 236,600    |         | 236,600      |
| 保険料       | 208,360    |         | 208,360      |
| 支払手数料     | 493,016    |         | 493,016      |
| 減価償却費     | 1,488,693  |         | 1,488,693    |
| 支払利息      | 413,927    | 41,280  | 455,207      |
| 雑 費       | 679,140    | 6,133   | 685,273      |
| 固定資産売却損   | 278,125    |         | 278,125      |
| その他経費計    | 7,246,982  | 164,237 | 7,411,219    |
| 管理費計      |            |         | 7,411,219    |
| 経常費用計     |            |         | 47,045,435   |
| 当期経常増減額   |            |         | △ 18,593,252 |
| 当期正味財産増減額 |            |         | △ 18,593,252 |
| 前期繰越正味財産額 |            |         | △ 1,872,978  |
| 次期繰越正味財産額 |            |         | △ 20,466,230 |

様式例（法第28条第1項「前事業年度の計算書類（計算書類の注記）」）

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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
棚卸資産はありません
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
定額法。による
- (3) 引当金の計上基準  
・引当金はありません。
- (4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理  
施設の提供等の物的サービスはありません。
- (5) ボランティアによる役務の提供  
ボランティアによる役務の提供はありません。
- (6) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 会計方針の変更

別にありません。

3. 事業別損益の状況

| a         | 里親探・保護     | 啓蒙活動 | 物品販売 | 動物病院       | 事業部門計      | 管理部門        | 合計          |
|-----------|------------|------|------|------------|------------|-------------|-------------|
| I 経常収益    |            |      |      |            |            |             |             |
| 1. 受取会費   |            |      |      |            |            | 8,000       | 8,000       |
| 2. 受取寄附金  | 14,858,605 | 0    | 0    | 0          | 14,858,605 |             | 14,858,605  |
| 3. 受取助成金等 | 3,687,000  | 0    | 0    | 0          | 3,687,000  |             | 3,687,000   |
| 4. 事業収益   | 0          | 0    | 0    | 9,638,201  | 9,638,201  |             | 9,638,201   |
| 5. その他収益  | 260,377    |      |      |            |            |             | 260,377     |
| 経常収益計     | 18,805,982 | 0    | 0    | 9,638,201  | 28,444,183 | 8,000       | 28,452,183  |
| II 経常費用   |            |      |      |            |            |             |             |
| (1) 人件費   |            |      |      |            |            |             |             |
| 給料手当      | 6,450,715  | 0    | 0    | 1,124,616  | 7,575,331  | 2,764,592   | 10,339,923  |
| 福利厚生費     | 888,355    | 0    | 0    | -108,676   | 779,679    | 380,723     | 1,160,402   |
| 役員報酬      | 504,000    | 0    | 0    |            | 504,000    | 216,000     | 720,000     |
| 人件費計      | 7,843,070  | 0    | 0    | 1,015,940  | 8,859,010  | 3,361,315   | 12,220,325  |
| (2) その他経費 |            |      |      |            |            |             |             |
| 業務委託費     | 218,507    | 0    | 0    | 3,949,440  | 4,167,947  |             | 4,167,947   |
| ペット関係     | 10,530,178 | 0    | 0    |            | 10,530,178 | 0           | 10,530,178  |
| 雑費他       | 2,857,818  | 0    | 0    | 9,857,948  | 12,715,766 | 7,411,219   | 20,126,985  |
| その他経費計    | 13,606,503 | 0    | 0    | 13,807,388 | 27,413,891 | 7,411,219   | 34,825,110  |
| 経常費用計     | 21,449,573 | 0    | 0    | 14,823,328 | 36,272,901 | 10,772,534  | 47,045,435  |
| 当期経常増減額   | -2,643,591 | 0    | 0    | -5,185,127 | -7,828,718 | -10,764,534 | -18,593,252 |

7. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

| 科目     | 期首取得価額    | 取得        | 減少        | 期末取得価額    | 減価償却累計額    | 期末帳簿価額    |
|--------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|
| 有形固定資産 |           |           |           |           |            |           |
| 建物     | 4,182,642 |           |           | 664,978   | -2,655,438 | 3,517,664 |
| 建物付属設備 | 1,637,521 | 250,000   |           | 127,466   | -392,455   | 1,760,055 |
| 構築物    | 942,250   |           |           | 267,000   | -1,134,750 | 675,250   |
| 車両運搬具  | 1,843,125 |           | 1,378,125 | 232,500   | -877,499   | 232,501   |
| 工具器具備品 | 560,337   | 1,855,812 |           | 196,749   | -959,932   | 2,219,400 |
| 合計     | 9,165,876 | 2,105,812 | 1,378,125 | 1,488,693 | -6,020,074 | 8,404,870 |

8. 借入金を増減内訳

(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 | 25,135,000 |      |      | 29,786,000 |
| 役員借入金 |            |      |      |            |
| 合計    | 25,135,000 | ×××  | ×××  | 29,786,000 |

9. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状況並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

- ・ 現物寄附の評価方法  
現物寄附を受けた固定資産の評価方法は、固定資産税評価額によっています。
- ・ 事業費と管理費の按分方法  
各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費のうち、給料手当及び福利厚生費については従事割合に基づき按分しています。