

決算報告書

自 平成31年 1月 1日
至 令和 1年12月31日

公益社団法人秋田犬保存会

貸借対照表

令和 1年12月31日現在

公益社団法人秋田犬保存会

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現 金 預 金	52,662,699	44,852,365	7,810,334
売 掛 金	1,025,759	2,530,865	-1,505,106
未 収 金	0	12,000	-12,000
商 品	4,997,866	5,762,699	-764,833
貯 蔵 品	1,708,951	1,576,534	132,417
仮 払 金	396,000	126,700	269,300
流動資産合計	60,791,275	54,861,163	5,930,112
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
建 物	36,309,431	37,398,472	-1,089,041
定 期 預 金	2,337,690	2,337,690	0
基本財産合計	38,647,121	39,736,162	-1,089,041
(2) 特定資産			
会 館 修 繕 積 立 資 産	5,000,000	5,000,000	0
本 部 展 積 立 資 産	84,650	84,650	0
特定資産合計	5,084,650	5,084,650	0
(3) その他固定資産			
建 物 附 属 設 備	652,545	787,910	-135,365
構 築 物	1,536,252	1,590,964	-54,712
什 器 備 品	1,022,907	1,301,510	-278,603
その他固定資産合計	3,211,704	3,680,384	-468,680
固定資産合計	46,943,475	48,501,196	-1,557,721
資産合計	107,734,750	103,362,359	4,372,391
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	3,064,442	4,824,045	-1,759,603
預 り 金	100,059	131,599	-31,540
前 受 金	2,124,795	2,706,572	-581,777
未 払 法 人 税 等	81,600	81,600	0
未 払 消 費 税 等	1,222,100	588,700	633,400
流動負債合計	6,592,996	8,332,516	-1,739,520
負債合計	6,592,996	8,332,516	-1,739,520
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	101,141,754	95,029,843	6,111,911
(うち基本財産への充当額)	38,647,121	39,736,162	-1,089,041
(うち特定資産への充当額)	5,084,650	5,084,650	0
正味財産合計	101,141,754	95,029,843	6,111,911
負債及び正味財産合計	107,734,750	103,362,359	4,372,391

正味財産増減計算書

平成31年 1月 1日から令和 1年12月31日まで

公益社団法人秋田犬保存会

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	241	241	0
基本財産受取利息	241	241	0
受取入金会金	5,315,500	5,318,500	-3,000
新入会(家族)	317,500	507,500	-190,000
新入会特例①	2,710,000	2,230,000	480,000
新入会特例②	600,000	712,000	-112,000
海外特例①	670,000	850,000	-180,000
海外特例②	1,000,000	992,000	8,000
再入会	18,000	27,000	-9,000
受取年会費	18,616,000	18,176,000	440,000
正会員年会費	14,088,000	13,800,000	288,000
賛助会員(家族)	1,415,000	1,270,000	145,000
賛助会員(海外)	2,760,000	2,800,000	-40,000
賛助(海外家族)	165,000	150,000	15,000
賛助会費	100,000	100,000	0
過年度年会費	88,000	56,000	32,000
受取登録料	19,947,500	22,646,000	-2,698,500
一胎仔犬登録料	8,872,500	8,456,000	416,500
単独犬登録料	912,000	792,000	120,000
血統書再交付料	105,000	165,000	-60,000
譲渡名義変更料	2,844,000	2,849,000	-5,000
血統書記載事項	30,000	56,000	-26,000
交配違反金	796,000	812,000	-16,000
犬名報告遅延料	30,000	27,000	3,000
犬舎号登録	600,000	715,000	-115,000
海外単独犬登録料	1,448,000	1,104,000	344,000
英文書類再交付	12,000	8,000	4,000
海外一胎仔登録	4,298,000	7,546,000	-3,248,000
認定料	0	116,000	-116,000
出陳料収入	17,548,000	16,420,000	1,128,000
事業収益	42,389,005	39,311,272	3,077,733
力レンダ一	2,946,800	3,216,078	-269,278
物品販売	5,624,087	5,848,730	-224,643
会館観覧料	2,396,750	3,697,250	-1,300,500
力レンダ一掲載	1,040,000	1,140,000	-100,000
広告料収益	394,000	760,000	-366,000
会報広告料	2,044,000	2,058,000	-14,000
会報販売	41,580	162,520	-120,940
名犬写真集	102,700	151,200	-48,500
業務委託料(大館市)	3,549,126	3,073,169	475,957
手数	1,103,514	1,651,900	-548,386
マサぬいぐるみ	23,146,448	17,552,425	5,594,023

正味財産増減計算書

平成31年 1月 1日から令和 1年12月31日まで

公益社団法人秋田犬保存会

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
受 取 補 助 金 等	1,284,000	1,284,000	0
受 取 地 方 公 共 団 体 補 助 金	1,284,000	1,284,000	0
受 取 寄 付 金	12,648,241	9,771,533	2,876,708
受 取 寄 付 金	12,648,241	9,771,533	2,876,708
雑 収 益	1,206,381	1,958,947	-752,566
受 取 利 息	317	303	14
賞 状 及 び 審 査 表	293,025	234,695	58,330
雑 収 益	913,039	1,683,949	-770,910
そ の 他	0	40,000	-40,000
経常収益計	118,954,868	114,886,493	4,068,375
(2) 経常費用			
事 業 費	91,783,103	87,376,258	4,406,845
給 料 手 当	14,108,615	14,147,150	-38,535
臨 時 雇 賃 金	685,000	665,000	20,000
福 利 厚 生 費	5,398,478	5,622,073	-223,595
法 定 福 利 費	2,514,265	1,640,165	874,100
会 議 費	1,903,571	1,654,883	248,688
旅 費 交 通 費	6,777,614	6,888,108	-110,494
交 際 費	821,826	656,720	165,106
通 信 運 搬 費	6,510,951	6,413,874	97,077
広 告 宣 伝 費	873,991	604,582	269,409
減 価 償 却 費	0	1,673,205	-1,673,205
消 耗 什 器 備 品 費	557,210	1,211,594	-654,384
消 耗 品 費	2,242,324	2,979,080	-736,756
新 聞 図 書 費	51,036	49,616	1,420
修 繕 費	402,900	1,024,584	-621,684
印 刷 製 本 費	9,406,691	7,949,332	1,457,359
水 道 光 熱 費	1,063,040	1,222,009	-158,969
清 掃 衛 生 費	160,888	186,142	-25,254
賃 借 料	5,453,259	5,712,524	-259,265
保 険 料	650,059	722,008	-71,949
租 税 公 課	2,856,218	2,593,118	263,100
支 払 報 酬	0	65,000	-65,000
支 払 助 成 金	971,087	417,498	553,589
支 払 手 数 料	168,096	144,070	24,026
支 払 寄 付 金	0	50,000	-50,000
表 彰 費	5,523,912	5,318,771	205,141
委 託 費	4,700,277	4,215,817	484,460
仕 入 商 品 費	17,366,515	12,868,353	4,498,162
雑 費	41,280	92,982	-51,702
犬 舎 運 営 費	574,000	588,000	-14,000

正味財産増減計算書

平成31年 1月 1日から令和 1年12月31日まで

公益社団法人秋田犬保存会

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管 理 費	21,059,854	19,922,338	1,137,516
給 料 手 当	3,168,175	3,091,452	76,723
臨 時 雇 賃 金	1,440,790	1,408,252	32,538
福 利 厚 生 費	367,740	278,461	89,279
法 定 福 利 費	616,742	406,145	210,597
会 議 費	1,250,126	1,666,699	-416,573
旅 費 交 通 費	4,091,210	2,873,069	1,218,141
交 際 費	175,671	176,652	-981
通 信 運 搬 費	1,282,252	1,377,004	-94,752
広 告 宣 伝 費	516,266	46,312	469,954
減 価 償 却 費	1,781,817	185,912	1,595,905
消 耗 什 器 備 品 費	42,010	293,669	-251,659
消 耗 品 費	805,262	726,114	79,148
新 聞 図 書 費	14,843	12,398	2,445
修 繕 費	30,680	32,371	-1,691
印 刷 製 本 費	128,510	11,012	117,498
水 道 光 熱 費	223,216	242,177	-18,961
清 掃 衛 生 費	29,420	41,834	-12,414
賃 借 料	2,199,665	2,076,421	123,244
保 険 料	141,470	28,780	112,690
租 税 公 課	290,156	312,462	-22,306
支 払 報 酬	1,921,200	1,884,600	36,600
支 払 手 数 料	56,174	54,783	1,391
支 払 寄 付 金	17,300	17,300	0
表 彰 費	32,696	33,660	-964
委 託 費	257,598	2,476,000	-2,218,402
雑 費	178,865	168,799	10,066
経常費用計	112,842,957	107,298,596	5,544,361
評価損益等調整前当期経常増減額	6,111,911	7,587,897	-1,475,986
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	6,111,911	7,587,897	-1,475,986
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
当期一般正味財産増減額	6,111,911	7,587,897	-1,475,986
一般正味財産期首残高	95,029,843	87,441,946	7,587,897
一般正味財産期末残高	101,141,754	95,029,843	6,111,911
II 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
III 正味財産期末残高	101,141,754	95,029,843	6,111,911

正味財産増減計算書内訳表

平成31年 1月 1日から令和 1年12月31日まで

公益社団法人秋田犬保存会

(単位：円)

科 目	公益事業計	収益事業計	法人会計	合 計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益	241	0	0	241
基本財産受取利息	241	0	0	241
受取入金会金	2,657,751	0	2,657,749	5,315,500
新入会(家族)	158,751	0	158,749	317,500
新入会特例①	1,355,000	0	1,355,000	2,710,000
新入会特例②	300,000	0	300,000	600,000
海外特例①	335,000	0	335,000	670,000
海外特例②	500,000	0	500,000	1,000,000
再入会	9,000	0	9,000	18,000
受取年会費	9,308,001	0	9,307,999	18,616,000
正会員年会費	7,044,001	0	7,043,999	14,088,000
賛助会員(家族)	707,500	0	707,500	1,415,000
賛助会員(海外)	1,380,000	0	1,380,000	2,760,000
賛助(海外家族)	82,500	0	82,500	165,000
賛助会費	50,000	0	50,000	100,000
過年度年会費	44,000	0	44,000	88,000
受取登録料	19,947,500	0	0	19,947,500
一胎仔犬登録料	8,872,500	0	0	8,872,500
単独犬登録料	912,000	0	0	912,000
血統書再交付料	105,000	0	0	105,000
譲渡名義変更料	2,844,000	0	0	2,844,000
血統書記載事項金	30,000	0	0	30,000
交配違反金	796,000	0	0	796,000
犬名報告遅延料	30,000	0	0	30,000
犬舎号登録	600,000	0	0	600,000
海外単独犬登録料	1,448,000	0	0	1,448,000
英文書類再交付	12,000	0	0	12,000
海外一胎仔登録	4,298,000	0	0	4,298,000
出陳料収入	17,548,000	0	0	17,548,000
事業収益	9,528,970	32,860,035	0	42,389,005
力レンダ一	0	2,946,800	0	2,946,800
物品販売売	0	5,624,087	0	5,624,087
会館観覧料	2,396,750	0	0	2,396,750
力レンダ一掲載	0	1,040,000	0	1,040,000
広告料収益	394,000	0	0	394,000
会報広告	2,044,000	0	0	2,044,000
会報販売	41,580	0	0	41,580
名犬写真集	0	102,700	0	102,700
業務委託料(大館市)	3,549,126	0	0	3,549,126
手数料	1,103,514	0	0	1,103,514
マサぬいぐるみ	0	23,146,448	0	23,146,448
受取補助金等	1,284,000	0	0	1,284,000
受取地方公共団体補助金	1,284,000	0	0	1,284,000
受取寄付金	6,324,122	0	6,324,120	12,648,241
受取寄付金	6,324,122	0	6,324,120	12,648,241
雑収益	570,881	635,183	317	1,206,381
受取利息	0	0	317	317
賞状及び審査表	293,025	0	0	293,025
雑収	277,856	635,183	0	913,039
経常収益計	67,169,466	33,495,218	18,290,185	118,954,868

正味財産増減計算書内訳表

平成31年 1月 1日から令和 1年12月31日まで

公益社団法人秋田犬保存会

(単位：円)

科 目		公益事業計	収益事業計	法人会計	合 計
(2) 経常費用					
事 業 費		69,000,638	22,782,465		91,783,103
給 料 手 当		12,512,025	1,596,590		14,108,615
臨 時 雇 賃 金		685,000	0		685,000
福 利 厚 生 費		5,343,591	54,887		5,398,478
法 定 福 利 費		2,202,849	311,416		2,514,265
会 議 交 通 費		1,903,571	0		1,903,571
旅 費 交 際 費		6,777,614	0		6,777,614
交 通 信 運 搬 費		821,826	0		821,826
広 告 宣 伝 費		5,332,558	1,178,393		6,510,951
消 耗 什 器 備 品 費		873,991	0		873,991
消 耗 品 費		557,210	0		557,210
新 聞 図 書 費		1,754,667	487,657		2,242,324
修 繕 費		44,458	6,578		51,036
印 刷 製 本 費		402,900	0		402,900
水 道 掃 光 熱 生 費		8,817,491	589,200		9,406,691
清 衛 借 生 費		909,918	153,122		1,063,040
賃 借 料		145,083	15,805		160,888
保 險 料		5,351,139	102,120		5,453,259
租 税 公 課		641,239	8,820		650,059
支 払 助 成 金		1,890,713	965,505		3,915,336
支 払 手 数 料		971,087	0		971,087
支 表 彰 費		165,383	2,713		168,096
委 仕 入 商 品 費		5,523,912	0		5,523,912
雑 犬 管 理 費		4,527,477	172,800		4,700,277
給 料 手 当 費		231,346	17,135,169		17,366,515
臨 時 雇 賃 金 費		39,590	1,690		41,280
福 利 厚 生 費		574,000	0		574,000
法 定 福 利 費		12,387,346	6,584,561	2,087,947	21,059,854 (配賦割合)
会 議 交 通 費		1,900,905	950,453	316,817	3,168,175 6:3:1
旅 費 交 際 費		864,474	432,237	144,079	1,440,790 6:3:1
交 通 信 運 搬 費		220,644	110,322	36,774	367,740 6:3:1
広 告 宣 伝 費		370,045	185,023	61,674	616,742 6:3:1
消 耗 什 器 備 品 費		750,076	375,038	125,012	1,250,126 6:3:1
消 耗 品 費		2,454,726	1,227,363	409,121	4,091,210 6:3:1
新 聞 図 書 費		105,403	52,701	17,567	175,671 6:3:1
修 繕 費		769,351	384,676	128,225	1,282,252 6:3:1
印 刷 製 本 費		309,760	154,880	51,626	516,266 6:3:1
水 道 掃 光 熱 生 費		1,069,090	534,545	178,182	1,781,817 6:3:1
清 衛 借 生 費		25,206	12,603	4,201	42,010 6:3:1
賃 借 料		483,157	241,579	80,526	805,262 6:3:1
保 險 料		8,906	4,453	1,484	14,843 6:3:1
租 税 公 課		18,408	9,204	3,068	30,680 6:3:1
支 払 助 成 金		77,106	38,553	12,851	128,510 6:3:1
支 払 手 数 料		133,930	66,965	22,321	223,216 6:3:1
支 表 彰 費		17,652	8,826	2,942	29,420 6:3:1
委 仕 入 商 品 費		1,319,799	659,900	219,966	2,199,665 6:3:1
雑 犬 管 理 費		84,882	42,441	14,147	141,470 6:3:1
給 料 手 当 費		110,120	136,660	43,376	290,156 (※1)
臨 時 雇 賃 金 費		958,320	803,160	159,720	1,921,200 6:3:1(※2)
福 利 厚 生 費		33,704	16,852	5,618	56,174 6:3:1
法 定 福 利 費		10,380	5,190	1,730	17,300 6:3:1
会 議 交 通 費		29,426	0	3,270	32,696 9:0:1
旅 費 交 際 費		154,559	77,279	25,760	257,598 6:3:1
交 通 信 運 搬 費		107,317	53,658	17,890	178,865 6:3:1
広 告 宣 伝 費					
消 耗 什 器 備 品 費					
消 耗 品 費					
新 聞 図 書 費					
修 繕 費					
印 刷 製 本 費					
水 道 掃 光 熱 生 費					
清 衛 借 生 費					
賃 借 料					
保 險 料					
租 税 公 課					
支 払 助 成 金					
支 払 手 数 料					
支 表 彰 費					
委 仕 入 商 品 費					
雑 犬 管 理 費					
経常費用計		81,387,984	29,367,026	2,087,947	112,842,957

正味財産増減計算書内訳表

平成31年 1月 1日から令和 1年12月31日まで

公益社団法人秋田犬保存会

(単位：円)

科 目	公益事業計	収益事業計	法人会計	合 計
評価損益等調整前当期経常増減額	-14,218,519	4,128,192	16,202,238	6,111,911
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	-14,218,519	4,128,192	16,202,238	6,111,911
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	-14,218,519	4,128,192	16,202,238	6,111,911
他勘定振替額	1,787,283	-1,787,283		
当期一般正味財産増減額	-12,431,236	2,340,909	16,202,238	6,111,911
一般正味財産期首残高				95,029,843
一般正味財産期末残高				101,141,754
II 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
指定正味財産期末残高				0
III 正味財産期末残高				101,141,754

※1 一部配賦対象外：収益事業81,600円(地方税均等割)・法人会計25,022円(消費税※既に会計ソフト上で配賦済の為)

※2 一部配賦対象外：収益事業324,000円(直接対応)

財産目録

令和 1年12月31日現在

公益社団法人秋田犬保存会

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)	現金 預金	手元保管	運転資金として	4,455,421	
		当座預金		2,200,000	
	売掛金	青森銀行 大館支店		2,200,000	
		普通預金		46,007,278	
		秋田銀行 大館支店		17,032,277	
		青森銀行 大館支店		10,820,123	
		ゆうちょ銀行 大館郵便局		13,936,481	
		ゆうちょ銀行	支部用	2,074,806	
		仙台貯金事務センター		1,531,233	
		仙台貯金事務センター	カレンダー用	466,917	
		青森銀行 大館支店 No.3		59,441	
		秋田銀行 大館支店 No.2		86,000	
	商品 貯蔵品 仮払金	大館商工会議所		1,025,759	
		大館市観光協会		321,500	
		丸大堀内		256,157	
		秋田県物産振興		163,290	
		日産レンタリース		159,236	
こめたんぼ			60,500		
とわだこ賑山亭			42,504		
		22,572			
		4,997,866			
		1,708,951			
		396,000			
流動資産合計				60,791,275	
(固定資産)	基本財産	建物	(共用割合)	36,309,431	
		建物(一般)	秋田犬会館 大館本部	公益87%、収益13%	36,309,431
		定期預金			2,337,690
	特定資産	定期預金(基本財産)	青森銀行 大館支店	公益100%	2,337,690
		会館修繕積立資産		(共用割合)	5,000,000
		会館修繕積立資産(一般)	ゆうちょ銀行 大館郵便局	公益87%、収益7%、法人6%	5,000,000
		本部展積立資産			84,650
	その他固定資産	本部展積立資産(一般)	青森銀行 大館支店		84,650
		建物附属設備	秋田犬会館 大館本部		652,545
		構築物	秋田犬会館 大館本部		1,536,252
		什器備品	秋田犬会館 大館本部		1,022,907
固定資産合計				46,943,475	
資産合計				107,734,750	

財産目録

令和 1年12月31日現在

公益社団法人秋田犬保存会

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動負債)	未払金			3,064,442	
		職員	11・12月・賞与分社会保険料	1,143,708	
		職員	12月分給与	1,034,168	
		㈱キ्यूト販売	12月分ぬいぐるみ仕入	498,762	
		佐川急便㈱	12月分運賃	171,723	
		その他		216,081	
	預り金				100,059
		職員	11・12月給与積立	70,000	
		職員	12月分住民税	35,500	
		職員	2019年末調整未控除税額	-8,504	
	前受金	その他	12月分報酬源泉所得税	3,063	
				2,124,795	
		海外クラブ・会員		1,339,483	
	未払法人税等	国内支部		785,312	
大館税務署		今期確定地方税均等割	81,600		
未払消費税等	大館税務署	今期確定消費税	1,222,100		
流動負債合計				6,592,996	
負債合計				6,592,996	
正味財産				101,141,754	

公益社団法人 秋田犬保存会

財務諸表に対する注記

自：平成31年1月1日 至：令和1年12月31日

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
商品及び貯蔵品・・・最終仕入原価法による原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
建物、建物附属設備、構築物及び什器備品・・・定額法によっている。
(平成19年3月31日以前に取得した資産は旧定額法)
- (3) 消費税等の会計処理
消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
建物	37,398,472	0	1,089,041	36,309,431
定期預金	2,337,690	0	0	2,337,690
小 計	39,736,162	0	1,089,041	38,647,121
特定資産				
会館修繕積立資産	5,000,000	0	0	5,000,000
本部展積立資産	84,650	0	0	84,650
小 計	5,084,650	0	0	5,084,650
合 計	44,820,812	0	1,089,041	43,731,771

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	うち指定正味財産 からの充当額	うち一般正味財産 からの充当額	うち負債に 対応する額
基本財産				
建物	36,309,431	0	36,309,431	0
定期預金	2,337,690	0	2,337,690	0
小 計	38,647,121	0	38,647,121	0
特定資産				
会館修繕積立資産	5,000,000	0	5,000,000	0
本部展積立資産	84,650	0	84,650	0
小 計	5,084,650	0	5,084,650	0
合 計	43,731,771	0	43,731,771	0

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	74,393,200	38,083,769	36,309,431
建物附属設備	1,380,876	728,331	652,545
構築物	6,360,152	4,823,900	1,536,252
什器備品	11,307,663	10,284,756	1,022,907
合 計	93,441,891	53,920,756	39,521,135

公益社団法人 秋田犬保存会

計算書類の附属明細書

自：平成31年1月1日 至：令和1年12月31日

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。