

※※※※※※※※※※※※※※※※※※

決算報告書

※※※※※※※※※※※※※※※※※※

第 11 期

自 令和 5年 1月 1日

至 令和 5年12月31日

公益社団法人秋田犬保存会

貸借対照表

令和 5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	79,845,145	74,858,262	4,986,883
売掛金	1,467,906	1,057,825	410,081
未収金	0	1,131,866	△ 1,131,866
貯蔵品	2,114,852	1,937,814	177,038
前払費用	41,580	34,650	6,930
仮払金	0	334,630	△ 334,630
流動資産合計	83,469,483	79,355,047	4,114,436
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
建物	31,953,267	33,042,308	△ 1,089,041
定期預金	2,337,690	2,337,690	0
基本財産合計	34,290,957	35,379,998	△ 1,089,041
(2) 特定資産			
会館修繕積立資産	2,500,000	4,500,000	△ 2,000,000
積立預金	84,650	84,650	0
特定資産合計	2,584,650	4,584,650	△ 2,000,000
(3) その他固定資産			
商品	3,798,660	3,869,651	△ 70,991
建物附属設備	2,629,127	353,699	2,275,428
構築物	1,317,404	1,372,116	△ 54,712
什器備品	36,989	74,413	△ 37,424
その他固定資産合計	7,782,180	5,669,879	2,112,301
固定資産合計	44,657,787	45,634,527	△ 976,740
資産合計	128,127,270	124,989,574	3,137,696
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,874,461	2,975,251	△ 1,100,790
預り金	312,734	318,638	△ 5,904
前受金	2,850,931	2,176,436	674,495
未払法人税等	81,600	81,600	0
未払消費税等	709,700	1,141,300	△ 431,600
流動負債合計	5,829,426	6,693,225	△ 863,799
負債合計	5,829,426	6,693,225	△ 863,799
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			
(うち基本財産への充当額)	122,297,844	118,296,349	4,001,495
(うち特定資産への充当額)	34,290,957	35,379,998	△ 1,089,041
(うち特定資産への充当額)	2,584,650	4,584,650	△ 2,000,000
正味財産合計	122,297,844	118,296,349	4,001,495
負債及び正味財産合計	128,127,270	124,989,574	3,137,696

正味財産増減計算書

令和 5年 1月 1日から令和 5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	47	47	0
基本財産受取利息	47	47	0
受取入金	4,900,000	4,883,000	17,000
新入会賛助(家族)	310,000	580,000	△ 270,000
新入会特例①	2,170,000	2,750,000	△ 580,000
新入会特例②	800,000	752,000	48,000
海外特例①	360,000	380,000	△ 20,000
海外特例②	1,224,000	376,000	848,000
再入会	36,000	45,000	△ 9,000
受取年会費	19,540,000	19,199,000	341,000
正会員年会費	15,408,000	15,192,000	216,000
賛助会員(家族)	1,530,000	1,320,000	210,000
賛助会員(海外)	2,192,000	2,336,000	△ 144,000
賛助(海外家族)	220,000	195,000	25,000
賛助会費	100,000	100,000	0
過年度年会費	90,000	56,000	34,000
受取登録料	13,481,500	15,683,000	△ 2,201,500
一胎仔犬登録料	8,851,500	7,336,000	1,515,500
単独犬登録料	1,280,000	712,000	568,000
血統書再交付料	132,000	141,000	△ 9,000
譲渡名義変更料	1,899,000	2,154,000	△ 255,000
血統書記載事項	28,000	32,000	△ 4,000
交配違反金	700,000	780,000	△ 80,000
犬名報告遅延料	12,000	18,000	△ 6,000
犬舎号登録	375,000	345,000	30,000
海外単独犬登録料	0	976,000	△ 976,000
英文書類再交付	12,000	4,000	8,000
海外一胎仔登録	0	3,101,000	△ 3,101,000
認定料	192,000	84,000	108,000
出陳料収入	16,636,000	15,513,000	1,123,000
本出陳料	4,140,000	0	4,140,000
本一般供覧	20,000	0	20,000
本仔犬供覧	60,000	0	60,000
出陳料	9,366,000	0	9,366,000
一般供覧	2,350,000	0	2,350,000
幼稚犬指導審査	700,000	0	700,000
事業収益	32,506,602	27,188,618	5,317,984
カレンダー	2,796,620	2,765,690	30,930
物品販売	7,502,036	4,744,515	2,757,521
会館観覧料	2,423,100	1,891,100	532,000
カレンダー掲載	820,000	1,200,000	△ 380,000
広告料収益	498,068	285,094	212,974
会報広告料	1,443,000	1,564,000	△ 121,000
会報販売	37,400	32,500	4,900
名犬写真集	49,500	94,500	△ 45,000
業務委託料(大館市)	2,411,593	2,561,200	△ 149,607
手数料	144,000	1,959,300	△ 1,815,300
マサぬいぐるみ	14,381,285	10,090,719	4,290,566
受取補助金等	1,356,000	1,284,000	72,000
受取地方公共団体補助金	1,356,000	1,284,000	72,000
受取寄付金	12,849,741	10,285,903	2,563,838
受取寄付金	12,849,741	10,285,903	2,563,838
雑収益	2,793,829	1,910,492	883,337
受取利息	425	348	77
賞状及び審査表	80,800	137,940	△ 57,140
雑収益	2,253,554	1,506,354	747,200
その他	459,050	265,850	193,200
経常収益計	104,063,719	95,947,060	8,116,659
(2) 経常費用			
事業費	82,559,065	72,007,946	10,551,119
給料手当	12,482,786	12,369,509	113,277
臨時雇賃金	230,000	274,000	△ 44,000
福利厚生費	6,719,268	4,671,688	2,047,580
法定福利	1,701,241	1,595,138	106,103
会議費	1,701,968	1,471,723	230,245
旅費交通費	6,930,884	6,048,579	882,305
交際費	1,004,855	931,517	73,338
通信運搬費	5,735,175	5,253,102	482,073
広告宣伝費	406,257	56,845	349,412

正味財産増減計算書

令和 5年 1月 1日から令和 5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
消耗什器備品費	189,994	138,474	51,520
消耗品費	1,774,865	1,657,183	117,682
新聞・図書費	57,680	66,373	△ 8,693
修繕費	339,685	254,197	85,488
印刷製本費	7,844,140	7,735,928	108,212
水道光熱費	1,258,277	1,379,191	△ 120,914
清掃衛生費	84,440	96,794	△ 12,354
賃借料	6,353,531	4,966,026	1,387,505
保険料	534,665	437,046	97,619
租税公課	2,573,608	2,967,833	△ 394,225
支払助成金	299,051	499,175	△ 200,124
支払手数料	210,590	197,336	13,254
表彰費	6,631,501	5,624,094	1,007,407
委託費	2,930,093	3,895,966	△ 965,873
仕入商品	13,712,311	8,832,708	4,879,603
雑費	16,200	20,021	△ 3,821
犬舎運営費	836,000	567,500	268,500
管理費	17,503,159	18,509,761	△ 1,006,602
給料手当	2,714,698	2,684,224	30,474
臨時雇賃金	2,033,810	2,158,400	△ 124,590
福利厚生費	291,697	289,520	2,177
法定福利	336,700	422,677	△ 85,977
会議費	1,086,737	1,221,856	△ 135,119
旅費交通費	2,135,817	2,322,838	△ 187,021
交際費	207,540	258,878	△ 51,338
通信運搬費	1,140,491	1,004,422	136,069
広告宣伝費	76,758	6,250	70,508
減価償却費	1,402,749	1,490,164	△ 87,415
消耗什器備品費	75,860	78,329	△ 2,469
消耗品費	644,022	561,838	82,184
新聞・図書費	14,420	13,851	569
印刷製本費	67,548	424,179	△ 356,631
水道光熱費	311,124	344,107	△ 32,983
清掃衛生費	17,117	24,785	△ 7,668
賃借料	1,172,959	1,245,354	△ 72,395
保険料	16,450	18,230	△ 1,780
租税公課	253,332	240,781	12,551
支払報酬	2,869,211	2,981,000	△ 111,789
支払手数料	116,662	91,654	25,008
支払寄付金	14,829	200,000	△ 185,171
表彰費	10,467	13,748	△ 3,281
委託費	277,564	214,500	63,064
雑費	214,597	198,176	16,421
経常費用計	100,062,224	90,517,707	9,544,517
評価損益等調整前当期経常増減額	4,001,495	5,429,353	△ 1,427,858
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	4,001,495	5,429,353	△ 1,427,858
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	4,001,495	5,429,353	△ 1,427,858
一般正味財産期首残高	118,296,349	112,866,996	5,429,353
一般正味財産期末残高	122,297,844	118,296,349	4,001,495
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	122,297,844	118,296,349	4,001,495

正味財産増減計算書内訳表

令和 5年 1月 1日から令和 5年12月31日まで

公益社団法人秋田犬保存会

(単位：円)

科 目	公益目的事業	収益事業	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	47			47
基本財産受取利息	47			47
受取入金	2,450,001		2,449,999	4,900,000
新入会賛助(家族)	155,001		154,999	310,000
新入会特例①	1,085,000		1,085,000	2,170,000
新入会特例②	400,000		400,000	800,000
海外特例①	180,000		180,000	360,000
海外特例②	612,000		612,000	1,224,000
再入会	18,000		18,000	36,000
受取年会費	9,770,001		9,769,999	19,540,000
正会員年会費	7,704,001		7,703,999	15,408,000
賛助会員(家族)	765,000		765,000	1,530,000
賛助会員(海外)	1,096,000		1,096,000	2,192,000
賛助(海外家族)	110,000		110,000	220,000
賛助会費	50,000		50,000	100,000
過年度年会費	45,000		45,000	90,000
受取登録料	13,481,500			13,481,500
一胎仔犬登録料	8,851,500			8,851,500
単独犬登録料	1,280,000			1,280,000
血統書再交付料	132,000			132,000
譲渡名義変更料	1,899,000			1,899,000
血統書記載事項	28,000			28,000
交配違反金	700,000			700,000
犬名報告遅延料	12,000			12,000
犬舎号登録	375,000			375,000
英文書類再交付	12,000			12,000
認定料	192,000			192,000
出陳料収入	16,636,000			16,636,000
本出陳料	4,140,000			4,140,000
本一般供覧	20,000			20,000
本仔犬供覧	60,000			60,000
出陳料	9,366,000			9,366,000
一般供覧	2,350,000			2,350,000
幼稚犬指導審査	700,000			700,000
事業収益	6,957,161	25,549,441		32,506,602
カレンダー		2,796,620		2,796,620
物品販売		7,502,036		7,502,036
会館観覧料	2,423,100			2,423,100
カレンダー掲載		820,000		820,000
広告料収益	498,068			498,068
会報広告料	1,443,000			1,443,000
会報販売	37,400			37,400
名犬写真集		49,500		49,500
業務委託料(大館市)	2,411,593			2,411,593
手数料	144,000			144,000
マサぬいぐるみ		14,381,285		14,381,285
受取補助金等	1,356,000			1,356,000
受取地方公共団体補助金	1,356,000			1,356,000
受取寄付金	6,424,871		6,424,870	12,849,741
受取寄付金	6,424,871		6,424,870	12,849,741
雑収益	1,951,402	842,002	425	2,793,829
受取利息			425	425
賞状及び審査表	80,800			80,800
雑収益	1,411,552	842,002		2,253,554
その他	459,050			459,050
経常収益計	59,026,983	26,391,443	18,645,293	104,063,719
(2) 経常費用				
事業費	66,529,590	16,029,475		82,559,065
給料手当	11,070,365	1,412,421		12,482,786
臨時雇賃金	230,000			230,000
福利厚生費	6,650,409	68,859		6,719,268
法定福利	1,494,533	206,708		1,701,241
会議費	1,701,968			1,701,968
旅費交通費	6,930,884			6,930,884
交際費	1,004,855			1,004,855
通信運搬費	5,352,978	382,197		5,735,175
広告宣伝費	406,257			406,257

正味財産増減計算書内訳表

令和 5年 1月 1日から令和 5年12月31日まで

公益社団法人秋田犬保存会

(単位：円)

科 目	公益目的事業	収益事業	法人会計	合計	
消耗什器備品費	189,994			189,994	
消耗品費	1,550,151	224,714		1,774,865	
新聞・図書費	47,116	10,564		57,680	
修繕費	339,685			339,685	
印刷製本費	7,844,140			7,844,140	
水道光熱費	1,175,225	83,052		1,258,277	
清掃衛生費	77,299	7,141		84,440	
賃借料	6,262,679	90,852		6,353,531	
保険料	525,845	8,820		534,665	
租税公課	1,686,834	886,774		2,573,608	
支払助成金	299,051			299,051	
支払手数料	128,916	81,674		210,590	
表彰費	6,631,501			6,631,501	
委託費	2,930,093			2,930,093	
仕入商品	1,146,612	12,565,699		13,712,311	
雑費	16,200			16,200	
犬舎運営費	836,000			836,000	
管理費	15,511,497		1,991,662	17,503,159	(配賦割合)
給料手当	2,443,228		271,470	2,714,698	9 : 0 : 1
臨時雇賃金	1,830,429		203,381	2,033,810	9 : 0 : 1
福利厚生費	262,527		29,170	291,697	9 : 0 : 1
法定福利	303,030		33,670	336,700	9 : 0 : 1
会議費	978,063		108,674	1,086,737	9 : 0 : 1
旅費交通費	1,922,235		213,582	2,135,817	9 : 0 : 1
交際費	186,786		20,754	207,540	9 : 0 : 1
通信運搬費	1,026,442		114,049	1,140,491	9 : 0 : 1
広告宣伝費	69,082		7,676	76,758	9 : 0 : 1
減価償却費	1,262,474		140,275	1,402,749	9 : 0 : 1
消耗什器備品費	68,274		7,586	75,860	9 : 0 : 1
消耗品費	579,620		64,402	644,022	9 : 0 : 1
新聞・図書費	12,978		1,442	14,420	9 : 0 : 1
印刷製本費	60,793		6,755	67,548	9 : 0 : 1
水道光熱費	280,012		31,112	311,124	9 : 0 : 1
清掃衛生費	15,405		1,712	17,117	9 : 0 : 1
賃借料	1,055,663		117,296	1,172,959	9 : 0 : 1
保険料	14,805		1,645	16,450	9 : 0 : 1
租税公課	0		253,332	253,332	(※1)
支払報酬	2,582,290		286,921	2,869,211	9 : 0 : 1
支払手数料	104,996		11,666	116,662	9 : 0 : 1
支払寄付金	0		14,829	14,829	(※1)
表彰費	9,420		1,047	10,467	9 : 0 : 1
委託費	249,808		27,756	277,564	9 : 0 : 1
雑費	193,137		21,460	214,597	9 : 0 : 1
経常費用計	82,041,087	16,029,475	1,991,662	100,062,224	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 23,014,104	10,361,968	16,653,631	4,001,495	
評価損益等計	0	0	0	0	
当期経常増減額	△ 23,014,104	10,361,968	16,653,631	4,001,495	
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	△ 23,014,104	10,361,968	16,653,631	4,001,495	
他会計振替額	5,018,217	△ 5,018,217		0	
当期一般正味財産増減額	△ 17,995,887	5,343,751	16,653,631	4,001,495	
一般正味財産期首残高				118,296,349	
一般正味財産期末残高				122,297,844	
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	0	0	0	
指定正味財産期末残高				0	
III 正味財産期末残高				122,297,844	

(※1) 配賦対象外：租税公課 → 法人会計(固定資産税・印紙税)、支払寄付金 → 法人会計

公益社団法人 秋田犬保存会

財務諸表に対する注記

自：令和5年1月1日 至：令和5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	33,042,308	0	1,089,041	31,953,267
定期預金	2,337,690	0	0	2,337,690
小 計	35,379,998	0	1,089,041	34,290,957
特定資産				
会館修繕積立資産	4,500,000	0	2,000,000	2,500,000
本部展積立資産	84,650	0	0	84,650
小 計	4,584,650	0	2,000,000	2,584,650
合 計	39,964,648	0	3,089,041	36,875,607

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	31,953,267	0	31,953,267	0
定期預金	2,337,690	0	2,337,690	0
小 計	34,290,957	0	34,290,957	0
特定資産				
会館修繕積立資産	2,500,000	0	2,500,000	0
本部展積立資産	84,650	0	84,650	0
小 計	2,584,650	0	2,584,650	0
合 計	36,875,607	0	36,875,607	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	42,439,933	31,953,267
建物附属設備	3,717,000	1,087,873	2,629,127
構築物	6,360,152	5,042,748	1,317,404
什器備品	7,278,386	7,241,397	36,989
合 計	91,748,738	55,811,951	35,936,787

公益社団法人 秋田犬保存会

計算書類の附属明細書

自：令和5年1月1日 至：令和5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。

財産目録

令和 5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	6,370,933	
	当座預金		2,200,000	
	青森銀行 大館支店		2,200,000	
	普通預金		71,274,212	
	秋田銀行 大館支店		17,189,003	
	青森銀行 大館支店		16,935,156	
	ゆうちょ銀行 大館郵便局		12,336,858	
	ゆうちょ銀行		5,763,907	
	仙台貯金事務センター		6,584,591	
	仙台貯金事務センター		463,982	
	青森銀行 大館支店 No.3	118,762		
	秋田県信用組合 大館支店	11,652,949		
	秋田銀行 大館支店 No.2	229,004		
	大館市観光協会	376,431		
	秋田県物産振興	277,332		
	ペイディ	177,281		
	大館商工会議所	168,880		
	カメイ株式会社	161,880		
大曲市観光物産	124,300			
とわだこ脈山亭	66,005			
丸大堀内	61,347			
秋田県産物	54,450			
貯蔵品	定款・賞状・メダル・犬像他		2,114,852	
前払費用	ピー・シー・エー株	PCA 1月利用料	41,580	
流動資産合計			83,469,483	
(固定資産)				
基本財産				
建物	建物(一般)	(共用割合)	31,953,267	
	定期預金	公益87%、収益7%、法人6%	31,953,267	
	定期預金(基本財産)	青森銀行 大館支店	2,337,690	
		公益100%	2,337,690	
特定資産				
会館修繕積立資産	会館修繕積立資産(一般)	(共用割合)	2,500,000	
	本部展積立資産	公益87%、収益7%、法人6%	2,500,000	
	本部展積立資産(一般)	青森銀行 大館支店	84,650	
			84,650	
その他固定資産				
商品	販売用品		3,798,660	
建物附属設備	秋田犬会館 大館本部		2,629,127	
構築物	秋田犬会館 大館本部		1,317,404	
什器備品	秋田犬会館 大館本部		36,989	
固定資産合計			44,657,787	
資産合計			128,127,270	
(流動負債)				
未払金	職員	12月分給与	1,874,461	
		11・12月分社会保険料	891,828	
		12月分送料	486,172	
		12月分運賃	270,069	
		その他5件	111,521	
	預り金	職員	社会保険(冬季賞与分)	114,871
		職員	給与積立(11・12月)	312,734
		職員	住民税(12月分)	230,894
		職員	2023年末調整未控除税額	80,000
		その他	源泉所得税(12月分)他	24,100
前受金			-30,302	
			8,042	
	海外クラブ・会員(海外申請分)		2,850,931	
	国内支部		1,755,827	
ペイパル	1月精算予定	1,046,597		
未払法人税等	大館税務署	今期確定地方税均等割	48,507	
未払消費税等	大館税務署	今期確定消費税	81,600	
			709,700	
流動負債合計			5,829,426	
負債合計			5,829,426	
正味財産			122,297,844	