

2019年度  
決算報告書

事業名

盲導犬事業

社会適応推進事業

管理部門(法人会計)

2019年4月 1日から

2020年3月31日まで

公益財団法人 北海道盲導犬協会

札幌市南区南 30 条西 8 丁目 1 番 1 号

# 貸借対照表

2020年3月31日現在  
公益財団法人北海道盲導犬協会

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	82,095,155	78,077,805	4,017,350
未収入金	12,714,696	14,631,914	△ 1,917,218
貯蔵品	6,989,189	4,001,486	2,987,703
前払費用	53,840	676,010	△ 622,170
立替金	0	263,850	△ 263,850
仮払金	102,925	56,000	46,925
流動資産合計	101,955,805	97,707,065	4,248,740
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	28,732,770	24,519,410	4,213,360
建物修繕積立金	49,000,000	42,000,000	7,000,000
育成事業積立資産	278,000,000	278,000,000	0
育成事業運営資金	810,404,636	762,618,469	47,786,167
社会適応推進事業積立預金	18,415,799	18,415,799	0
建物	312,638,949	322,576,936	△ 9,937,987
建物付属設備	375,221	628,566	△ 253,345
構築物	2,129,040	2,229,361	△ 100,321
車両運搬具	4,164,632	2,347,558	1,817,074
生物	1,000,000	1,000,000	0
工具器具備品	1,480,642	2,137,086	△ 656,444
特定資産合計	1,506,341,689	1,456,473,185	49,868,504
(3) その他固定資産			
運営資金積立金	44,582,425	44,582,425	0
老犬ホーム運営基金	19,018,847	19,018,847	0
建物付属設備	283,051	404,706	△ 121,655
工具器具備品	1,020,586	1,661,033	△ 640,447
ソフトウェア	0	247,365	△ 247,365
その他固定資産	162,650	226,090	△ 63,440
その他固定資産合計	65,067,559	66,140,466	△ 1,072,907
固定資産合計	1,581,409,248	1,532,613,651	48,795,597
資産合計	1,683,365,053	1,630,320,716	53,044,337
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	5,634,976	13,113,388	△ 7,478,412
預り金	1,379,226	153,189	1,226,037
仮受金	0	20,000	△ 20,000
流動負債合計	7,014,202	13,286,577	△ 6,272,375
2. 固定負債			
退職給付引当金	28,732,770	24,519,410	4,213,360
建物修繕引当金	49,000,000	42,000,000	7,000,000
固定負債合計	77,732,770	66,519,410	11,213,360
負債合計	84,746,972	79,805,987	4,940,985
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	810,404,636	762,618,469	47,786,167
指定正味財産合計	810,404,636	762,618,469	47,786,167
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)	(810,404,636)	(762,618,469)	(47,786,167)
2. 一般正味財産	788,213,445	787,896,260	317,185
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(618,204,283)	(627,335,306)	(△ 9,131,023)
正味財産合計	1,598,618,081	1,550,514,729	48,103,352
負債及び正味財産合計	1,683,365,053	1,630,320,716	53,044,337

## 正味財産増減計算書

2019年4月1日から2020年3月31日まで

公益財団法人北海道盲導犬協会

(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			
基本財産受取利息	1,000	1,000	0
〔基本財産運用益〕	1,000	1,000	0
特定資産受取利息	112,983	131,213	△ 18,230
〔特定資産運用益〕	112,983	131,213	△ 18,230
道外盲導犬受託収入	5,294,000	6,390,000	△ 1,096,000
グッズ売上高	4,018,740	4,692,808	△ 674,068
ドッグフード・資材売上高	1,398,590	1,608,730	△ 210,140
派遣料収入	1,563,658	1,399,928	163,730
業務受託収入	339,668	60,319	279,349
〔事業収益〕	12,614,656	14,151,785	△ 1,537,129
道中失運営補助金収入	1,760,000	1,800,000	△ 40,000
道補助犬育成補助金収入	10,800,000	12,600,000	△ 1,800,000
民間助成金収入	6,950,000	5,910,000	1,040,000
〔受取補助金等〕	19,510,000	20,310,000	△ 800,000
生徒負担金収入	269,450	386,550	△ 117,100
〔受取負担金〕	269,450	386,550	△ 117,100
一般寄付金収入	87,598,944	109,747,665	△ 22,148,721
クラブ賛助金(ホート会員)	29,185,510	28,012,079	1,173,431
街頭募金収益	8,418,787	4,608,040	3,810,747
ミーナの募金箱収入	29,542,293	30,474,109	△ 931,816
受取寄付金振替額	32,000,000	10,000,000	22,000,000
〔受取寄付金〕	186,745,534	182,841,893	3,903,641
受取利息	27,038	22,336	4,702
雑収益	598,850	798,683	△ 199,833
〔雑収益〕	625,888	821,019	△ 195,131
経常収益計	219,879,511	218,643,460	1,236,051
(2) 経常費用			
事業費			
仕入高	3,609,549	4,250,416	△ 640,867
〔事業原価計〕	3,609,549	4,250,416	△ 640,867
給料手当	86,073,347	92,361,613	△ 6,288,266
臨時雇賃金	16,442,330	15,216,272	1,226,058
退職給付費用	4,125,290	2,255,571	1,869,719
共済費	17,601,947	18,400,082	△ 798,135
福利厚生費	515,423	296,733	218,690
〔人件費〕	124,758,337	128,530,271	△ 3,771,934
業務委託費	5,521,580	0	5,521,580
〔業務委託費〕	5,521,580	0	5,521,580
飼料費	1,794,392	2,236,241	△ 441,849
医療費	19,443,598	16,228,590	3,215,008
飼育委託費	270,000	390,000	△ 120,000
適性犬購入費	1,400,330	1,217,466	182,864
犬埋葬費	709,555	629,040	80,515
〔飼育費〕	23,617,875	20,701,337	2,916,538
訓練資材費	1,098,597	1,217,952	△ 119,355
訓練交通費	367,548	273,920	93,628
給食衛生費	402,678	572,611	△ 169,933
フォローアップ経費	4,376,211	6,189,005	△ 1,812,794
講習会費	588,513	537,155	51,358
訓練保険費	285,740	193,350	92,390
〔訓練費〕	7,119,287	8,983,993	△ 1,864,706

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
資料費	209,959	307,061	△ 97,102
キャンペーン費	1,155,702	1,690,799	△ 535,097
印刷製本費	3,590,784	4,159,211	△ 568,427
〔訓練啓蒙費〕	4,956,445	6,157,071	△ 1,200,626
支払負担金	565,135	636,267	△ 71,132
調査研修費	1,772,657	875,925	896,732
〔訓練研究費〕	2,337,792	1,512,192	825,600
旅費交通費	354,944	359,743	△ 4,799
〔旅費交通費〕	354,944	359,743	△ 4,799
通信運搬費	4,205,792	3,837,377	368,415
運行費	1,097,566	1,319,232	△ 221,666
車両修繕費	943,912	824,390	119,522
〔通信運搬費〕	6,247,270	5,980,999	266,271
建物減価償却費	9,731,407	9,731,407	0
建物付属設備減価償却費	253,345	264,777	△ 11,432
構築物減価償却費	100,321	105,048	△ 4,727
車両運搬具減価償却費	1,548,314	1,128,433	419,881
工具器具備品減価償却費	1,581,200	1,281,740	299,460
〔減価償却費〕	13,214,587	12,511,405	703,182
消耗什器備品費	1,364,463	907,663	456,800
〔消耗什器備品費〕	1,364,463	907,663	456,800
消耗品費	492,320	478,266	14,054
〔消耗品費〕	492,320	478,266	14,054
修繕費	3,546,346	4,660,052	△ 1,113,706
〔修繕費〕	3,546,346	4,660,052	△ 1,113,706
建物修繕引当金繰入額	6,853,000	6,853,000	0
〔建物修繕引当金繰入額〕	6,853,000	6,853,000	0
燃料費	2,276,836	2,254,395	22,441
〔燃料費〕	2,276,836	2,254,395	22,441
光熱水料費	3,569,561	3,655,317	△ 85,756
〔光熱水料費〕	3,569,561	3,655,317	△ 85,756
保険料	470,009	492,329	△ 22,320
車両任意保険料	488,358	452,667	35,691
〔車両任意保険料〕	958,367	944,996	13,371
租税公課	130,812	174,852	△ 44,040
〔租税公課〕	130,812	174,852	△ 44,040
維持管理費	1,970,419	1,929,662	40,757
〔維持管理費〕	1,970,419	1,929,662	40,757
賃借料	1,050,925	1,284,283	△ 233,358
〔賃借料〕	1,050,925	1,284,283	△ 233,358
渉外費	7,980	45,000	△ 37,020
〔渉外費〕	7,980	45,000	△ 37,020
雑費	2,515,707	7,621,401	△ 5,105,694
〔雑費〕	2,515,707	7,621,401	△ 5,105,694
<b>【事業費合計】</b>	<b>216,474,402</b>	<b>219,796,314</b>	<b>△ 3,321,912</b>
管理費			
給料手当	2,707,826	2,905,652	△ 197,826
共済費	553,749	578,858	△ 25,109
福利厚生費	15,589	7,589	8,000
退職給付費用	129,780	70,959	58,821
会議費	15,074	13,645	1,429
旅費交通費	439,980	566,900	△ 126,920
通信運搬費	325,855	346,757	△ 20,902
建物減価償却費	206,580	206,580	0
建物付属設備減価償却費	121,655	129,068	△ 7,413
車両減価償却費	453,148	190,079	263,069

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
工具器具備品減価償却費	154,590	170,728	△ 16,138
ソフトウェア減価償却費	247,365	269,848	△ 22,483
消耗什器備品費	73,749	56,719	17,030
消耗品費	29,000	35,481	△ 6,481
修繕費	58,769	55,905	2,864
建物修繕引当金繰入額	147,000	147,000	0
印刷製本費	287,125	329,811	△ 42,686
燃料費	48,840	48,359	481
光熱水料費	62,466	66,413	△ 3,947
保険料	7,801	7,801	0
車両任意保険料	43,042	39,903	3,139
租税公課	11,388	67,904	△ 56,516
支払負担金	11,780	16,585	△ 4,805
運行費	96,737	116,277	△ 19,540
車両修繕費	81,390	71,902	9,488
維持管理費	137,453	135,682	1,771
賃借料	22,543	27,548	△ 5,005
雑費	432,745	653,656	△ 220,911
<b>【管理費合計】</b>	<b>6,923,019</b>	<b>7,333,609</b>	<b>△ 410,590</b>
経常費用計	223,397,421	227,129,923	△ 3,732,502
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,517,910	△ 8,486,463	4,968,553
当期経常増減額	△ 3,517,910	△ 8,486,463	4,968,553
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
車両運搬具受増益	3,835,097		3,835,097
<b>【固定資産受贈益計】</b>	<b>3,835,097</b>		<b>3,835,097</b>
経常外収益計	3,835,097		3,835,097
(2) 経常外費用			
車両運搬具売却損		2,946	△ 2,946
<b>【固定資産売却損計】</b>		<b>2,946</b>	<b>△ 2,946</b>
工具器具備品除却損	1	2	△ 1
車両運搬具除却損	1		1
<b>【固定資産減損損失】</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>0</b>
経常外費用計	2	2,948	△ 2,946
当期経常外増減額	3,835,095	△ 2,948	3,838,043
当期一般正味財産増減額	317,185	△ 8,489,411	8,806,596
一般正味財産期首残高	787,896,260	796,385,671	△ 8,489,411
一般正味財産期末残高	788,213,445	787,896,260	317,185
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金 (指)	79,786,167	265,392,898	△ 185,606,731
<b>【受取寄付金】</b>	<b>79,786,167</b>	<b>265,392,898</b>	<b>△ 185,606,731</b>
受取寄付金振替額 (指)	32,000,000	10,000,000	22,000,000
<b>【一般正味財産への振替額】</b>	<b>32,000,000</b>	<b>10,000,000</b>	<b>22,000,000</b>
当期指定正味財産増減額	47,786,167	255,392,898	△ 207,606,731
指定正味財産期首残高	762,618,469	507,225,571	255,392,898
指定正味財産期末残高	810,404,636	762,618,469	47,786,167
III 正味財産期末残高	1,598,618,081	1,550,514,729	48,103,352

# 正味財産増減計算書内訳表

2019年4月1日から2020年3月31日まで  
公益財団法人北海道盲導犬協会

(単位:円)

科目	公益目的事業会計			法人会計	合計
	盲導犬事業	社会適応推進事業	小計		
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
基本財産受取利息	1,000		1,000		1,000
〔基本財産運用益〕	1,000		1,000		1,000
特定資産受取利息	112,797	186	112,983		112,983
〔特定資産運用益〕	112,797	186	112,983		112,983
道外盲導犬受託収入	5,294,000		5,294,000		5,294,000
グッズ売上高	4,018,740		4,018,740		4,018,740
ドッグフード・資材売上高	1,398,590		1,398,590		1,398,590
派遣料収入	993,238	570,420	1,563,658		1,563,658
業務受託収入	42,000	297,668	339,668		339,668
〔事業収益〕	11,746,568	868,088	12,614,656		12,614,656
道中失運営補助金収入		1,760,000	1,760,000		1,760,000
道補助犬育成補助金収入	10,800,000		10,800,000		10,800,000
民間助成金収入	6,950,000		6,950,000		6,950,000
〔受取補助金等〕	17,750,000	1,760,000	19,510,000		19,510,000
生徒負担金収入	33,150	236,300	269,450		269,450
〔受取負担金〕	33,150	236,300	269,450		269,450
一般寄付金収入	64,670,204	16,007,961	80,678,165	6,920,779	87,598,944
クラブ賛助金(サポート会員)	29,185,510		29,185,510		29,185,510
街頭募金収益	8,418,787		8,418,787		8,418,787
ミーナの募金箱収入	29,542,293		29,542,293		29,542,293
受取寄付金振替額	32,000,000		32,000,000		32,000,000
〔受取寄付金〕	163,816,794	16,007,961	179,824,755	6,920,779	186,745,534
受取利息	27,038		27,038		27,038
雑収益	596,610		596,610	2,240	598,850
〔雑収益〕	623,648		623,648	2,240	625,888
経常収益計	194,083,957	18,872,535	212,956,492	6,923,019	219,879,511
(2) 経常費用					
事業費					
仕入高	3,609,549		3,609,549		3,609,549
〔事業原価計〕	3,609,549		3,609,549		3,609,549
給料手当	77,772,307	8,301,040	86,073,347		86,073,347
臨時雇賃金	16,442,330		16,442,330		16,442,330
退職給付費用	3,727,441	397,849	4,125,290		4,125,290
共済費	15,904,391	1,697,556	17,601,947		17,601,947
福利厚生費	467,638	47,785	515,423		515,423
〔人件費〕	114,314,107	10,444,230	124,758,337		124,758,337
業務委託費	5,521,580		5,521,580		5,521,580
〔業務委託費〕	5,521,580		5,521,580		5,521,580
飼料費	1,794,392		1,794,392		1,794,392
医療費	19,443,598		19,443,598		19,443,598
飼育委託費	270,000		270,000		270,000
適性犬購入費	1,400,330		1,400,330		1,400,330
犬埋葬費	709,555		709,555		709,555
〔飼育費〕	23,617,875		23,617,875		23,617,875
訓練資材費	1,030,486	68,111	1,098,597		1,098,597
訓練交通費	356,498	11,050	367,548		367,548
給食衛生費	110,878	291,800	402,678		402,678
フォローアップ経費	4,113,013	263,198	4,376,211		4,376,211
講習会費	266,672	321,841	588,513		588,513
訓練保険費	285,740		285,740		285,740
〔訓練費〕	6,163,287	956,000	7,119,287		7,119,287

(単位:円)

科目	公益目的事業会計			法人会計	合計
	盲導犬事業	社会適応推進事業	小計		
資料費	181,262	28,697	209,959		209,959
キャンペーン費	990,088	165,614	1,155,702		1,155,702
印刷製本費	3,314,291	276,493	3,590,784		3,590,784
〔訓練啓蒙費〕	4,485,641	470,804	4,956,445		4,956,445
支払負担金	553,792	11,343	565,135		565,135
調査研修費	1,008,428	764,229	1,772,657		1,772,657
〔訓練研究費〕	1,562,220	775,572	2,337,792		2,337,792
旅費交通費	354,944		354,944		354,944
〔旅費交通費〕	354,944		354,944		354,944
通信運搬費	3,826,902	378,890	4,205,792		4,205,792
運行費	1,004,410	93,156	1,097,566		1,097,566
車両修繕費	865,536	78,376	943,912		943,912
〔通信運搬費〕	5,696,848	550,422	6,247,270		6,247,270
建物減価償却費	7,852,507	1,878,900	9,731,407		9,731,407
建物付属設備減価償却費	253,345		253,345		253,345
構築物減価償却費	100,321		100,321		100,321
車両運搬具減価償却費	1,548,314		1,548,314		1,548,314
工具器具備品減価償却費	1,475,059	106,141	1,581,200		1,581,200
〔減価償却費〕	11,229,546	1,985,041	13,214,587		13,214,587
消耗什器備品費	1,293,445	71,018	1,364,463		1,364,463
〔消耗什器備品費〕	1,293,445	71,018	1,364,463		1,364,463
消耗品費	464,393	27,927	492,320		492,320
〔消耗品費〕	464,393	27,927	492,320		492,320
修繕費	3,011,844	534,502	3,546,346		3,546,346
〔修繕費〕	3,011,844	534,502	3,546,346		3,546,346
建物修繕引当金繰入額	5,516,000	1,337,000	6,853,000		6,853,000
〔建物修繕引当金繰入額〕	5,516,000	1,337,000	6,853,000		6,853,000
燃料費	1,832,634	444,202	2,276,836		2,276,836
〔燃料費〕	1,832,634	444,202	2,276,836		2,276,836
光熱水料費	3,001,423	568,138	3,569,561		3,569,561
〔光熱水料費〕	3,001,423	568,138	3,569,561		3,569,561
保険料	462,497	7,512	470,009		470,009
車両任意保険料	446,906	41,452	488,358		488,358
〔保険料〕	909,403	48,964	958,367		958,367
租税公課	120,422	10,390	130,812		130,812
〔租税公課〕	120,422	10,390	130,812		130,812
維持管理費	1,606,029	364,390	1,970,419		1,970,419
〔維持管理費〕	1,606,029	364,390	1,970,419		1,970,419
賃借料	845,893	205,032	1,050,925		1,050,925
〔賃借料〕	845,893	205,032	1,050,925		1,050,925
渉外費	7,980		7,980		7,980
〔渉外費〕	7,980		7,980		7,980
雑費	2,436,804	78,903	2,515,707		2,515,707
〔雑費〕	2,436,804	78,903	2,515,707		2,515,707
【事業費合計】	197,601,867	18,872,535	216,474,402		216,474,402
管理費					
給料手当				2,707,826	2,707,826
共済費				553,749	553,749
福利厚生費				15,589	15,589
退職給付費用				129,780	129,780
会議費				15,074	15,074
旅費交通費				439,980	439,980
通信運搬費				325,855	325,855
建物減価償却費				206,580	206,580
建物付属設備減価償却費				121,655	121,655
車両減価償却費				453,148	453,148

(単位:円)

科目	公益目的事業会計			法人会計	合計
	盲導犬事業	社会適応推進事業	小計		
工具器具備品減価償却費				154,590	154,590
ソフトウェア減価償却費				247,365	247,365
消耗什器備品費				73,749	73,749
消耗品費				29,000	29,000
修繕費				58,769	58,769
建物修繕引当金繰入額				147,000	147,000
印刷製本費				287,125	287,125
燃料費				48,840	48,840
光熱水料費				62,466	62,466
保険料				7,801	7,801
車両任意保険料				43,042	43,042
租税公課				11,388	11,388
支払負担金				11,780	11,780
運行費				96,737	96,737
車両修繕費				81,390	81,390
維持管理費				137,453	137,453
賃借料				22,543	22,543
雑費				432,745	432,745
<b>【管理費合計】</b>				<b>6,923,019</b>	<b>6,923,019</b>
経常費用計	197,601,867	18,872,535	216,474,402	6,923,019	223,397,421
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,517,910	0	△ 3,517,910	0	△ 3,517,910
当期経常増減額	△ 3,517,910	0	△ 3,517,910	0	△ 3,517,910
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
車両運搬具受増益	3,835,097		3,835,097		3,835,097
<b>【固定資産受増益計】</b>	<b>3,835,097</b>		<b>3,835,097</b>		<b>3,835,097</b>
経常外収益計	3,835,097		3,835,097		3,835,097
(2) 経常外費用					
車両運搬具売却損					
<b>【固定資産売却損計】</b>					
工具器具備品除却損	1		1		1
車両運搬具除却損	1		1		1
<b>【固定資産減損損失】</b>	<b>2</b>		<b>2</b>		<b>2</b>
経常外費用計	2		2		2
当期経常外増減額	3,835,095		3,835,095		3,835,095
当期一般正味財産増減額	317,185	0	317,185	0	317,185
一般正味財産期首残高	562,104,904	90,390,677	652,495,581	135,400,679	787,896,260
一般正味財産期末残高	562,422,089	90,390,677	652,812,766	135,400,679	788,213,445
II 指定正味財産増減の部					
受取寄付金(指)	79,786,167		79,786,167		79,786,167
<b>【受取寄付金】</b>	<b>79,786,167</b>		<b>79,786,167</b>		<b>79,786,167</b>
受取寄付金振替額(指)	32,000,000		32,000,000		32,000,000
<b>【一般正味財産への振替額】</b>	<b>32,000,000</b>		<b>32,000,000</b>		<b>32,000,000</b>
当期指定正味財産増減額	47,786,167		47,786,167		47,786,167
指定正味財産期首残高	762,618,469		762,618,469		762,618,469
指定正味財産期末残高	810,404,636		810,404,636		810,404,636
III 正味財産期末残高	1,372,826,725	90,390,677	1,463,217,402	135,400,679	1,598,618,081



# 財産目録

2020年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			(82,095,155)
	手元保管	運転資金として	123,132
	北海道銀行真駒内支店 0357722	〃	62,051,689
	北洋銀行石山通支店 0167628	〃	2,244,131
	北海道信用金庫山鼻中央支店 9035760	〃	4,436,988
	三井住友信託札幌支店 8750415	〃	222,894
	北海道銀行真駒内支店 2027568	〃	53,224
	ゆうちょ銀行総合口座 2906071	〃	9,677,066
	ゆうちょ銀行振替口座 17859	〃	1,457,890
	ゆうちょ銀行振替口座 9543	〃	1,828,141
未収入金			(12,714,696)
	北海道	身体障害者補助犬育成事業補助金	10,800,000
	〃	中途視覚障害者社会適応推進事業補助金	1,760,000
	盲導犬ユーザー・飼育ボランティア9件	ドッグフード・犬具・資材頒布代	154,696
貯蔵品			(6,989,189)
	ドッグフード	犬舎フード、フード頒布に使用している	48,282
	犬具資材	犬舎犬具、犬具頒布に使用している	1,227,043
	その他資材	視覚障がい者、生訓用具頒布に使用している	367,455
	金券	犬舎フード、お米、牛乳購入に使用している	1,634,727
	記念品	法人サポート会員入会記念品に使用	216,442
	オリジナルグッズ	オリジナルグッズ頒布に使用している	3,495,240
前払費用			(53,840)
	(株)クレオトラベル	盲導犬ユーザーフォローアップ航空券代	53,840
仮払金			(102,925)
	当会施設 管理人 鶴浦 裕美子	生活訓練入所生食費	43,000
	北海道労働局	2019年度労働保険料	59,925
流動資産合計			101,955,805
2 固定資産			
(1) 基本財産			
	(定期預金)		(10,000,000)
基本財産	三井住友信託札幌支店 8234456017-03	公益目的保有財産であり、運用益を育成事業の財源として使用している	10,000,000
基本財産合計			10,000,000
(2) 特定資産			
退職給付	(普通預金)		(28,732,770)
引当資産	三井住友信託札幌支店 8434602	退職金を支払うための特定預金	12,732,770
	(定期預金)		
	三井住友信託札幌支店 8234456017-01	〃	16,000,000

# 財産目録

2020年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
建物修繕 積立金	(普通預金) 北海道信用金庫山鼻中央支店 4290161	建物の修繕に備えた特定預金	(49,000,000) 49,000,000
育成事業 積立資産	(道債) 北海道28年・15回(償還日)2022.3.24 北海道30年・11回(償還日)2023.9.28	公益目的保有財産であり満期保有目的で 保有し運用益を盲導犬事業の財源として 使用している	(278,000,000) 20,000,000 28,000,000
	(定期預金) 北海道銀行真駒内支店 0188471	〃	100,000,000
	三井住友信託札幌支店 8234456017-2	〃	130,000,000
育成事業 運営資金	(定期預金) 北海道銀行真駒内支店 0177629-001	寄付により受け入れた資産であり、盲導犬事業 の財源として使用している	(810,404,636) 22,000,000
	北洋銀行石山通支店 4278794	〃	55,295,210
	三井住友信託札幌支店 8234456017-04	〃	82,346,696
	(普通預金) 北海道銀行真駒内支店 0591555	〃	344,277,615
	りそな銀行札幌支店 1652273	〃	118,395,885
	北洋銀行本店 1313605	〃	188,089,230
社会適応推進 事業積立預金	(普通預金) 北海道銀行真駒内支店 0571333	公益目的保有財産であり、運用益を 社会適応推進事業の財源として使用している	(18,415,799) 18,415,799
建 物			(312,638,949)
	本棟	特定資産として、盲導犬事業・社会適応 推進事業・法人会計の施設に使用している	100,286,578
	訓練棟	特定資産として、盲導犬事業・社会適応 推進事業・法人会計の施設に使用している	208,542,131
	犬交配場	公益目的保有財産であり、盲導犬事業 の施設に使用している	3,810,240
建物付属設備			(375,221)
	メモリアルウォール	寄付により受け入れた資産であり、盲導犬事業 の施設に使用している	323,407
	犬舎ライト設置	寄付により受け入れた資産であり、盲導犬事業 の施設に使用している	51,813

# 財産目録

2020年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
構 築 物	本棟・訓練棟スプリンクラー	特定資産として、盲導犬事業の施設に使用している	1
			(2, 129, 040)
車 両 運 搬 具	盲導犬慰霊碑	寄付により受け入れた資産であり、盲導犬事業の施設に使用している	2, 129, 040
			(4, 164, 632)
生 物	車両 11台分	公益目的保有財産であり、盲導犬事業の車両として使用している	3, 711, 485
			453, 147
工 具 器 具 備 品	車両 1台分	寄付により受入れた資産であり、法人会計事業の車両として使用している	453, 147
			(1, 000, 000)
工 具 器 具 備 品	ラブラドルリトリバー	公益目的保有財産であり、盲導犬事業のために保有している	1, 000, 000
			(1, 480, 642)
工 具 器 具 備 品	動力掃除機、他97点	特定資産として、盲導犬事業・社会適応推進事業・法人会計の施設に使用している	1, 475, 781
			4, 861
	電動昇降型治療台、他1件	寄付により受け入れた資産であり、盲導犬事業の施設に使用している	4, 861
特定資産合計			1, 506, 341, 689
(3)その他固定資産			
運営資金積立金			(44, 582, 425)
	(定期預金)		
	北海道銀行真駒内支店 0160207	運転資金として	10, 000, 000
	北海道銀行真駒内支店 0156854	運転資金として	10, 000, 000
	(普通預金)		
	北海道銀行真駒内支店 0546711	運転資金として	24, 582, 425
老犬ホーム	(普通預金)		(19, 018, 847)
運営基金	北海道銀行真駒内支店 0571341	運転資金として	19, 018, 847
建物附属設備			(283, 051)
	簡易物置、他3点	その他の資産として、法人会計の施設に使用している	283, 051
工具器具備品			(1, 020, 586)
	耐火金庫、他16点	その他の資産として、盲導犬事業・法人会計の管理業務の用に供している	1, 020, 586

# 財産目録

2020年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
その他固定資産			(162,650)
	N T T 東日本 電話加入権 011-582-8222・011-582-7715	その他の資産として、法人会計の管理業務 の用に供している	50,000
	道央情報サービス協同組合出資金	その他の資産として、盲導犬事業 の用に供している	10,000
	車両11台分リサイクル預託金	その他の資産として、盲導犬事業 の用に供している	102,650
その他固定資産合計			65,067,559
固定資産合計			1,581,409,248
資産合計			1,683,365,053
Ⅱ負債の部			
1 流動負債			
未払金			(5,634,976)
	3月分社会保険料	公益目的事業会計、法人会計に供する経費の未払分	1,342,725
	3月分給与・諸手当	〃	1,550,930
	職員立替経費6件	〃	13,401
	飼育委託ボランティア立替医療費・飼育委託費14件	〃	236,449
	動物病院医療費5件	〃	884,710
	取引業者支払経費26件	〃	1,606,761
預り金			(1,379,226)
	職員・パートタイマー	社会保険料	1,311,119
	獣医師 諏訪 義典	繁殖業務委託費 源泉徴収税	41,707
	佐川急便札幌営業所	本棟外化粧梁修繕代	26,400
流動負債合計			7,014,202
固定負債			
退職給付引当金			(28,732,770)
	職員に対するもの	職員18名に対する退職金の支払いに 備えたもの	28,732,770
建物修繕引当金			(49,000,000)
	当協会が保有する固定資産(建物)に 対するもの	建物(本棟・訓練棟)の修繕に備えたもの	49,000,000
固定負債合計			77,732,770
負債合計			84,746,972
正味財産			1,598,618,081

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
満期保有目的債券・・・取得価格をもって貸借対照表価額としている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
貯蔵品・・・最終仕入原価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法  
建物及びソフトウェア・・・定額法によっている。  
その他・・・・・・・・・・定率法によっている。
- (4) 引当金の計上基準  
退職給付引当金・・・職員の期末退職給与の自己都合要支給額の相当額を計上している。  
建物修繕引当金・・・建物の修繕に備え修繕計画に基づき相当額を計上している。
- (5) 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				
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	24,519,410	4,255,070	41,710	28,732,770
建物修繕積立金	42,000,000	7,000,000	0	49,000,000
育成事業積立資産	278,000,000	0	0	278,000,000
育成事業運営資金	762,618,469	79,786,167	32,000,000	810,404,636
社会適応推進事業積立預金	18,415,799	0	0	18,415,799
建物	322,576,936	0	9,937,987	312,638,949
建物付属設備	628,566	0	253,345	375,221
構築物	2,229,361	0	100,321	2,129,040
車両運搬具	2,347,558	3,818,537	2,001,463	4,164,632
生物	1,000,000	0	0	1,000,000
工具器具備品	2,137,086	438,900	1,095,344	1,480,642
小 計	1,456,473,185	95,298,674	45,430,170	1,506,341,689
合 計	1,466,473,185	95,298,674	45,430,170	1,516,341,689

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)	(うち基金に 対応する額)	(うち負債に 対応する額)
基本財産					
基本財産	10,000,000	(0)	(10,000,000)	(0)	(0)
小 計	10,000,000	(0)	(10,000,000)	(0)	(0)
特定資産					
退職給付引当資産	28,732,770	(0)	(0)	(0)	(28,732,770)
建物修繕積立金	49,000,000	(0)	(0)	(0)	(49,000,000)
育成事業積立資産	278,000,000	(0)	(278,000,000)	(0)	(0)
育成事業運営資金	810,404,636	(810,404,636)	(0)	(0)	(0)
社会適応推進事業積立預金	18,415,799	(0)	(18,415,799)	(0)	(0)
建物	312,638,949	(0)	(312,638,949)	(0)	(0)
建物付属設備	375,221	(0)	(375,221)	(0)	(0)
構築物	2,129,040	(0)	(2,129,040)	(0)	(0)
車両運搬具	4,164,632	(0)	(4,164,632)	(0)	(0)
生物	1,000,000	(0)	(1,000,000)	(0)	(0)
工具器具備品	1,480,642	(0)	(1,480,642)	(0)	(0)
小 計	1,506,341,689	(810,404,636)	(618,204,283)	(0)	(77,732,770)
合 計	1,516,341,689	(810,404,636)	(628,204,283)	(0)	(77,732,770)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(直接法により減価償却を行っている場合)

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	481,334,000	168,695,051	312,638,949
建物付属設備	13,583,722	12,925,450	658,272
構築物	3,991,570	1,862,530	2,129,040
車両運搬具	20,541,048	16,376,416	4,164,632
工具器具備品	86,627,172	84,125,944	2,501,228
ソフトウェア	1,349,244	1,349,244	0
合 計	607,426,756	285,334,635	322,092,121

5. 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

(貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)

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は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の 当期末残高
未収入金	12,714,696	0	12,714,696
合 計	12,714,696	0	12,714,696

6. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価格	時価	評価損益
北海道債 (28年 15回)	20,000,000	20,002,000	2,000
北海道債 (30年 11回)	28,000,000	28,005,600	5,600
合計	48,000,000	48,007,600	7,600

7. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金 中途視覚障害者 社会適応推進事業 補助金	北海道	0	1,760,000	1,760,000	0	-
身体障害者補助犬 育成事業補助金	北海道	0	10,800,000	10,800,000	0	-
民間助成金 盲導犬助成金	認定NPO法人 全国盲導犬施設 連合会	0	4,000,000	4,000,000	0	-
	一般社団法人 日本自動車販売 協会連合会	0	2,000,000	2,000,000	0	-
	株式会社 そごう・西武基金	0	600,000	600,000	0	-
	MDRT日本会	0	300,000	300,000	0	-
	一般財団法人 北海道信用金庫 ひまわり財団	0	50,000	50,000	0	-
合計		0	19,510,000	19,510,000	0	

8. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金額
経常収益への振替額 目的達成（指定寄付金の使用）による指定解除額	32,000,000
合計	32,000,000

## 附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

「財務諸表に対する注記」の2において記載している

2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	24,519,410	4,255,070	41,710	0	28,732,770
建物修繕引当金	42,000,000	7,000,000	0	0	49,000,000



## 監査報告書

2020年5月20日

公益財団法人北海道盲導犬協会  
会長 伊藤 信賢 殿

監事 岩本敏美 

監事 田中裕乙 

私達監事は、2019年4月1日から2020年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行状況を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

### 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他の重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

### 2 監査の結果

#### (1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

#### (2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益（正味財産増減）の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。