

2021 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)

2021 年 4 月 1 日から

2022 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

2022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	879,624	354,976	524,648
普通預金	101,141,724	91,744,935	9,396,789
未収入金	13,817,651	12,596,528	1,221,123
貯蔵品	8,476,508	8,107,836	368,672
前払費用	88,214	0	88,214
仮払金	45,885	0	45,885
流動資産合計	124,449,606	112,804,275	11,645,331
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	25,993,080	30,463,410	△ 4,470,330
建物修繕積立金(特)	63,000,000	56,000,000	7,000,000
育成事業積立資産(特)	278,000,000	278,000,000	0
育成事業運営資金	947,567,796	875,067,807	72,499,989
社会適応推進事業積立預金	18,415,799	18,415,799	0
建物	292,762,975	302,700,962	△ 9,937,987
建物附属設備(特)	276,224	321,940	△ 45,716
構築物(特)	1,941,738	2,033,233	△ 91,495
車両運搬具(特)	1,406,064	2,405,552	△ 999,488
生物(特)	1,000,000	1,000,000	0
工具器具備品(特)	1,222,943	2,306,116	△ 1,083,173
特定資産合計	1,631,586,619	1,568,714,819	62,871,800
(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	1	1	0
建物附属設備	211,883	244,877	△ 32,994
工具器具備品	379,649	521,277	△ 141,628
電話加入権	50,000	50,000	0
出資金	10,000	10,000	0
リサイクル預託金	102,650	102,650	0
その他固定資産合計	64,355,455	64,530,077	△ 174,622
固定資産合計	1,705,942,074	1,643,244,896	62,697,178
資産合計	1,830,391,680	1,756,049,171	74,342,509
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	7,419,801	6,695,885	723,916
預り金	1,257,190	1,334,392	△ 77,202
仮受金	22,000	12,000	10,000
流動負債合計	8,698,991	8,042,277	656,714
2. 固定負債			
退職給付引当金	25,993,080	30,463,410	△ 4,470,330
建物修繕引当金	63,000,000	56,000,000	7,000,000
固定負債合計	88,993,080	86,463,410	2,529,670
負債合計	97,692,071	94,505,687	3,186,384
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	947,567,796	875,067,807	72,499,989
指定正味財産合計	947,567,796	875,067,807	72,499,989
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)	(947,567,796)	(875,067,807)	(72,499,989)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	785,131,813	786,475,677	△ 1,343,864
(うち特定資産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(595,025,743)	(607,183,602)	(△ 12,157,859)
正味財産合計	1,732,699,609	1,661,543,484	71,156,125
負債及び正味財産合計	1,830,391,680	1,756,049,171	74,342,509

# 正味財産増減計算書

2021年4月1日から2022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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	200	1,002	△ 802
〔基本財産運用益〕	200	1,002	△ 802
特定資産運用益			
特定資産受取利息	22,171	26,620	△ 4,449
〔特定資産運用益〕	22,171	26,620	△ 4,449
事業収益			
道外盲導犬受託収入	1,000,000	5,300,800	△ 4,300,800
グッズ売上高	1,663,940	1,171,380	492,560
ドッグフード、資材売上高	1,260,628	1,363,583	△ 102,955
派遣料収入	495,888	473,326	22,562
業務受託収入	42,000	78,636	△ 36,636
〔事業収益〕	4,462,456	8,387,725	△ 3,925,269
受取補助金等			
道中失運営補助金収入	1,760,000	1,760,000	0
道補助犬育成補助金収入	10,800,000	10,800,000	0
民間助成金収入	4,810,000	4,670,000	140,000
〔受取補助金等〕	17,370,000	17,230,000	140,000
受取負担金			
生徒負担金収入	83,650	118,700	△ 35,050
〔受取負担金〕	83,650	118,700	△ 35,050
受取寄付金			
一般寄付金収入	114,958,638	126,627,424	△ 11,668,786
クラブ賛助金(サポーター会員)	33,142,705	32,114,783	1,027,922
街頭募金収益	1,760,717	660,948	1,099,769
ミーナの募金箱収入	35,059,510	31,407,570	3,651,940
受取寄付金振替額	20,000,000		20,000,000
〔受取寄付金〕	204,921,570	190,810,725	14,110,845
雑収益			
受取利息	13,582	22,167	△ 8,585
雑収益	590,365	369,406	220,959
〔雑収益〕	603,947	391,573	212,374
経常収益計	227,463,994	216,966,345	10,497,649
(2) 経常費用			
事業費			
仕入高	2,127,637	1,916,293	211,344
給料手当	83,511,840	88,436,663	△ 4,924,823
臨時雇賃金	17,790,490	16,626,920	1,163,570
退職給付費用	2,968,851	1,677,855	1,290,996
共済費	16,646,717	17,834,450	△ 1,187,733
福利厚生費	605,852	332,329	273,523
業務委託費	5,524,200	5,524,200	0
飼料費	1,738,372	1,410,358	328,014
医療費	24,911,499	19,372,994	5,538,505
飼育委託費	420,000	600,000	△ 180,000
適性犬購入費	883,922	1,107,726	△ 223,804
犬埋葬費	676,948	548,996	127,952
訓練資材費	1,138,672	1,279,266	△ 140,594
訓練交通費	241,030	243,220	△ 2,190
給食衛生費	165,323	219,105	△ 53,782
フォローアップ経費	2,413,275	4,107,721	△ 1,694,446
訓練保険費	141,610	203,860	△ 62,250
資料費	198,383	212,845	△ 14,462
キャンペーン費	157,438	197,359	△ 39,921
印刷製本費	3,767,737	4,829,123	△ 1,061,386
支払負担金	427,078	638,676	△ 211,598

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
調査研修費	37,152	117,200	△ 80,048
旅費交通費	153,049	202,613	△ 49,564
通信運搬費	4,398,584	3,986,568	412,016
運行費	1,255,587	657,958	597,629
車両修繕費	894,663	692,750	201,913
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	45,716	53,281	△ 7,565
構築物減価償却費	91,495	95,807	△ 4,312
車両運搬具減価償却費	886,201	1,532,506	△ 646,305
工具器具備品減価償却費	1,179,325	2,532,274	△ 1,352,949
消耗什器備品費	9,466,442	957,592	8,508,850
消耗品費	531,571	356,187	175,384
修繕費	4,568,723	3,732,067	836,656
建物修繕引当金繰入額	6,853,000	6,853,000	0
燃料費	3,164,849	2,249,371	915,478
光熱水料費	3,590,235	3,383,640	206,595
保険料	552,280	493,150	59,130
車両任意保険料	630,623	634,289	△ 3,666
租税公課	179,530	102,288	77,242
維持管理費	3,051,282	2,168,243	883,039
賃借料	1,201,426	1,201,426	0
渉外費	10,000	6,592	3,408
雑費	2,501,609	2,706,113	△ 204,504
【事業費合計】	221,431,623	211,766,281	9,665,342
管理費			
給料手当	2,627,242	2,782,175	△ 154,933
共済費	523,698	561,065	△ 37,367
福利厚生費	19,058	8,882	10,176
退職給付費用	93,399	52,785	40,614
会議費	14,112	14,872	△ 760
旅費交通費	504,980	508,330	△ 3,350
通信運搬費	419,046	363,833	55,213
建物減価償却費	206,580	206,580	0
建物付属設備減価償却費	32,994	38,173	△ 5,179
車両減価償却費	113,287	226,574	△ 113,287
工具器具備品減価償却費	45,476	55,901	△ 10,425
消耗什器備品費	894,998	51,265	843,733
消耗品費	46,389	30,823	15,566
修繕費	63,475	557,160	△ 493,685
建物修繕引当金繰入額	147,000	147,000	0
印刷製本費	332,088	393,224	△ 61,136
燃料費	67,887	48,249	19,638
光熱水料費	63,766	59,600	4,166
保険料	7,020	7,020	0
車両任意保険料	55,577	55,901	△ 324
租税公課	17,880	9,462	8,418
支払負担金	9,516	10,622	△ 1,106
運行費	110,667	57,992	52,675
車両修繕費	78,710	59,247	19,463
維持管理費	196,301	367,565	△ 171,264
賃借料	25,771	25,771	0
雑費	659,318	237,761	421,557
【管理費合計】	7,376,235	6,937,832	438,403
経常費用計	228,807,858	218,704,113	10,103,745
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,343,864	△ 1,737,768	393,904
当期経常増減額	△ 1,343,864	△ 1,737,768	393,904
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
経常外費用計			
当期経常外増減額			

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
当期一般正味財産増減額	△ 1,343,864	△ 1,737,768	393,904
一般正味財産期首残高	786,475,677	788,213,445	△ 1,737,768
一般正味財産期末残高	785,131,813	786,475,677	△ 1,343,864
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取寄付金	92,499,989	64,663,171	27,836,818
【受取寄付金】	92,499,989	64,663,171	27,836,818
一般正味財産への振替額			
受取寄付金振替額(指)	20,000,000		20,000,000
【一般正味財産への振替額】	20,000,000		20,000,000
当期指定正味財産増減額	72,499,989	64,663,171	7,836,818
指定正味財産期首残高	875,067,807	810,404,636	64,663,171
指定正味財産期末残高	947,567,796	875,067,807	72,499,989
Ⅲ 正味財産期末残高	1,732,699,609	1,661,543,484	71,156,125

## 正味財産増減計算書内訳表

2021年4月1日から2022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					
基本財産運用益					
基本財産受取利息	200		200		200
〔基本財産運用益〕	200		200		200
特定資産運用益					
特定資産受取利息	21,987	184	22,171		22,171
〔特定資産運用益〕	21,987	184	22,171		22,171
事業収益					
道外盲導犬受託収入	1,000,000		1,000,000		1,000,000
グッズ売上高	1,663,940		1,663,940		1,663,940
ドッグフード、資材売上高	1,260,628	0	1,260,628		1,260,628
派遣料収入	480,888	15,000	495,888		495,888
業務受託収入	42,000		42,000		42,000
〔事業収益〕	4,447,456	15,000	4,462,456		4,462,456
受取補助金等					
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	4,810,000		4,810,000		4,810,000
〔受取補助金等〕	15,610,000	1,760,000	17,370,000		17,370,000
受取負担金					
生徒負担金収入		83,650	83,650		83,650
〔受取負担金〕		83,650	83,650		83,650
受取寄付金					
一般寄付金収入	92,310,327	15,282,378	107,592,705	7,365,933	114,958,638
クラブ賛助金(サポート会員)	33,142,705		33,142,705		33,142,705
街頭募金収益	1,760,717		1,760,717		1,760,717
ミーナの募金箱収入	35,059,510		35,059,510		35,059,510
受取寄付金振替額	19,000,000	1,000,000	20,000,000		20,000,000
〔受取寄付金〕	181,273,259	16,282,378	197,555,637	7,365,933	204,921,570
雑収益					
受取利息	13,582		13,582		13,582
雑収益	580,063		580,063	10,302	590,365
〔雑収益〕	593,645		593,645	10,302	603,947
経常収益計	201,946,547	18,141,212	220,087,759	7,376,235	227,463,994
(2) 経常費用					
事業費					
仕入高	2,127,637		2,127,637		2,127,637
給料手当	75,457,835	8,054,005	83,511,840		83,511,840
臨時雇賃金	17,790,490		17,790,490		17,790,490
退職給付費用	2,682,531	286,320	2,968,851		2,968,851
共済費	15,041,283	1,605,434	16,646,717		16,646,717
福利厚生費	547,423	58,429	605,852		605,852
業務委託費	5,524,200		5,524,200		5,524,200
飼料費	1,738,372		1,738,372		1,738,372
医療費	24,911,499		24,911,499		24,911,499
飼育委託費	420,000		420,000		420,000
適性犬購入費	883,922		883,922		883,922
犬埋葬費	676,948		676,948		676,948
訓練資材費	1,137,094	1,578	1,138,672		1,138,672
訓練交通費	232,410	8,620	241,030		241,030
給食衛生費	43,405	121,918	165,323		165,323
フォローアップ経費	2,228,320	184,955	2,413,275		2,413,275
訓練保険費	141,610		141,610		141,610
資料費	168,910	29,473	198,383		198,383

(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		
キャンペーン費	123,877	33,561	157,438		157,438
印刷製本費	3,447,950	319,787	3,767,737		3,767,737
支払負担金	417,915	9,163	427,078		427,078
調査研修費	28,000	9,152	37,152		37,152
旅費交通費	153,049	0	153,049		153,049
通信運搬費	4,006,822	391,762	4,398,584		4,398,584
運行費	1,149,019	106,568	1,255,587		1,255,587
車両修繕費	818,869	75,794	894,663		894,663
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	45,716		45,716		45,716
構築物減価償却費	91,495		91,495		91,495
車両運搬具減価償却費	886,201		886,201		886,201
工具器具備品減価償却費	1,179,325		1,179,325		1,179,325
消耗什器備品費	8,702,725	763,717	9,466,442		9,466,442
消耗品費	486,899	44,672	531,571		531,571
修繕費	3,988,516	580,207	4,568,723		4,568,723
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	2,547,396	617,453	3,164,849		3,164,849
光熱水料費	3,010,254	579,981	3,590,235		3,590,235
保険料	545,520	6,760	552,280		552,280
車両任意保険料	577,103	53,520	630,623		630,623
租税公課	164,480	15,050	179,530		179,530
維持管理費	2,477,457	573,825	3,051,282		3,051,282
賃借料	967,031	234,395	1,201,426		1,201,426
渉外費	10,000		10,000		10,000
雑費	2,342,396	159,213	2,501,609		2,501,609
<b>【事業費合計】</b>	<b>203,290,411</b>	<b>18,141,212</b>	<b>221,431,623</b>		<b>221,431,623</b>
管理費					
給料手当				2,627,242	2,627,242
共済費				523,698	523,698
福利厚生費				19,058	19,058
退職給付費用				93,399	93,399
会議費				14,112	14,112
旅費交通費				504,980	504,980
通信運搬費				419,046	419,046
建物減価償却費				206,580	206,580
建物付属設備減価償却費				32,994	32,994
車両減価償却費				113,287	113,287
工具器具備品減価償却費				45,476	45,476
消耗什器備品費				894,998	894,998
消耗品費				46,389	46,389
修繕費				63,475	63,475
建物修繕引当金繰入額				147,000	147,000
印刷製本費				332,088	332,088
燃料費				67,887	67,887
光熱水料費				63,766	63,766
保険料				7,020	7,020
車両任意保険料				55,577	55,577
租税公課				17,880	17,880
支払負担金				9,516	9,516
運行費				110,667	110,667
車両修繕費				78,710	78,710
維持管理費				196,301	196,301
賃借料				25,771	25,771
雑費				659,318	659,318
<b>【管理費合計】</b>				<b>7,376,235</b>	<b>7,376,235</b>
経常費用計	203,290,411	18,141,212	221,431,623	7,376,235	228,807,858
評価損益等調整前当期経常増減	△ 1,343,864	0	△ 1,343,864	0	△ 1,343,864
当期経常増減額	△ 1,343,864	0	△ 1,343,864	0	△ 1,343,864

(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		
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計					
(2) 経常外費用					
経常外費用計					
当期経常外増減額					
他会計振替前当期一般正味財産	△ 1,343,864	0	△ 1,343,864	0	△ 1,343,864
当期一般正味財産増減額	△ 1,343,864	0	△ 1,343,864	0	△ 1,343,864
一般正味財産期首残高	560,684,321	90,390,677	651,074,998	135,400,679	786,475,677
一般正味財産期末残高	559,340,457	90,390,677	649,731,134	135,400,679	785,131,813
II 指定正味財産増減の部					
受取寄付金					
受取寄付金	91,499,989	1,000,000	92,499,989		92,499,989
【受取寄付金】	91,499,989	1,000,000	92,499,989		92,499,989
一般正味財産への振替額					
受取寄付金振替額(指)	19,000,000	1,000,000	20,000,000		20,000,000
【一般正味財産への振替額】	19,000,000	1,000,000	20,000,000		20,000,000
当期指定正味財産増減額	72,499,989	0	72,499,989		72,499,989
指定正味財産期首残高	875,067,807		875,067,807		875,067,807
指定正味財産期末残高	947,567,796	0	947,567,796		947,567,796
III 正味財産期末残高	1,506,908,253	90,390,677	1,597,298,930	135,400,679	1,732,699,609



# 財産目録

2022年3月31日現在  
公益財団法人北海道盲導犬協会

(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	手元保管	運転資金として	(879, 624) 879, 624
普通預金			(101, 141, 724)
	北海道銀行真駒内支店 0357722	運転資金として	49, 680, 856
	北洋銀行石山通支店 0167628	〃	29, 353, 520
	北海道信用金庫山鼻中央支店 9035760	〃	4, 534, 783
	三井住友信託札幌支店 8750415	〃	239, 218
	北海道銀行真駒内支店 2027568	〃	53, 224
	ゆうちょ銀行総合口座 2906071	〃	10, 169, 386
	ゆうちょ銀行振替口座 17859	〃	2, 235, 884
	ゆうちょ銀行振替口座 9543	〃	4, 874, 853
未収入金			(13, 817, 651)
	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
	宮城県	身体障害者補助犬育成事業費補助金	1, 000, 000
	他盲導犬育成団体2件	犬輸送費	147, 435
	盲導犬ユーザー・飼育ボランティア11件	ドッグフード・犬具・資材頒布代	110, 216
貯蔵品			(8, 476, 508)
	ドッグフード	犬舎フード、フード頒布に使用している	24, 141
	犬具資材	犬舎犬具、犬具頒布に使用している	1, 412, 675
	その他資材	視覚障がい者、生訓用具頒布に使用している	480, 739
	金券	犬舎フード、お米、牛乳購入に使用している	3, 724, 083
	記念品	法人サポート会員入会記念品に使用	140, 616
	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	2, 694, 254
前払費用			(88, 214)
	国際盲導犬連盟	2022年度年会費	88, 214
仮払金			(45, 885)
	北海道労働局	2022年度労働保険料	45, 885
流動資産合計			124, 449, 606
2 固定資産			
(1) 基本財産			(10, 000, 000)
基本財産	(定期預金) 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

# 財産目録

2022年3月31日現在  
公益財団法人北海道盲導犬協会

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(2) 特定資産			
退職給付	(普通預金)		(25,993,080)
引当資産	三井住友信託札幌支店 8434602	職員の退職金支払いに備えた特定預金	9,993,080
	(定期預金)		
	三井住友信託札幌支店 8234456017-01	〃	16,000,000
建物修繕	(普通預金)		(63,000,000)
積立金	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	63,000,000
育成事業	(普通預金)		(278,000,000)
積立資産	北海道銀行真駒内支店 0357722	公益目的保有財産であり、運用益を盲導犬事業の財源として使用している	20,000,000
	(道債)		
	北海道30年・11回(償還日)2023.9.28	公益目的保有財産として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	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
	(定期預金)		(947,567,796)
育成事業	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	22,000,000
運営資金	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	〃	419,940,786
	りそな銀行札幌支店 1652273	〃	118,395,885
	北洋銀行本店 1313605	〃	249,589,219
社会適応推進	(普通預金)	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)
事業積立預金	北海道銀行真駒内支店 0571333		18,415,799
建 物			(292,762,975)
	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	91,439,312
	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	197,715,023
	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	3,608,640

# 財産目録

2022年3月31日現在  
公益財団法人北海道盲導犬協会

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
建物付属設備			(276, 224)
	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	238, 080
	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	38, 143
	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
構築物			(1, 941, 738)
	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	1, 941, 738
車両運搬具			(1, 406, 064)
	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	1, 292, 778
	車両 1台分	寄付により受け入れた資産であり、法人会計事業の車両として使用している	113, 286
生物			(1, 000, 000)
	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
工具器具備品			(1, 222, 943)
	動力掃除機、他100件	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, 222, 941
	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	2
特定資産合計			1, 631, 586, 619
(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 運営基金			(19, 018, 847)
	(普通預金)		
	北海道銀行真駒内支店 0571341	運転資金として	19, 018, 847

# 財産目録

2022年3月31日現在  
公益財団法人北海道盲導犬協会

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
建 物			(1)
	簡易物置	その他の資産として、法人会計の施設に 使用している	1
建物附属設備			(211,883)
	敷地境界フェンス、他2点	その他の資産として、法人会計の施設に 使用している	211,883
工具器具備品			(379,649)
	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	379,649
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			64,355,455
固定資産合計			1,705,942,074
資産合計			1,830,391,680
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			(7,419,801)
	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	1,276,910
	3月分給与・諸手当	〃	1,706,800
	3月職員退職金	〃	170,250
	職員立替経費12件	〃	30,610
	飼育委託ボランティア立替医療費24件	〃	984,323
	動物病院医療費6件	〃	1,335,313
	取引業者支払経費28件	〃	1,915,595
預り金			(1,257,190)
	職員・パートタイマー	3月給与・賞与社会保険料	1,244,938
	獣医師 余戸拓也	3月眼科検査報酬 源泉所得税	9,189
	税理士 小田伸一	3月税務顧問報酬 源泉徴収税	3,063
仮受金			(22,000)
	パピーウォーカー11件	個人賠償責任保険料	22,000
流動負債合計			8,698,991

# 財産目録

2022年3月31日現在  
公益財団法人北海道盲導犬協会

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
固定負債			
退職給付引当金	職員に対するもの	職員の退職給付引当金	(25,993,080) 25,993,080
建物修繕引当金	当協会が保有する固定資産(建物)に対するもの	建物の建物修繕引当金	(63,000,000) 63,000,000
固定負債合計			88,993,080
負債合計			97,692,071
正味財産合計			1,732,699,609

## 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	30,463,410	903,990	5,374,320	25,993,080
建物修繕積立金	56,000,000	7,000,000	0	63,000,000
育成事業積立資産	278,000,000	0	0	278,000,000
育成事業運営資金	875,067,807	92,499,989	20,000,000	947,567,796
社会適応推進事業積立預金	18,415,799	0	0	18,415,799
建物	302,700,962	0	9,937,987	292,762,975
建物付属設備	321,940	0	45,716	276,224
構築物	2,033,233	0	91,495	1,941,738
車両運搬具	2,405,552	0	999,488	1,406,064
生物	1,000,000	0	0	1,000,000
工具器具備品	2,306,116	0	1,083,173	1,222,943
小 計	1,568,714,819	100,403,979	37,532,179	1,631,586,619
合 計	1,578,714,819	100,403,979	37,532,179	1,641,586,619

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	25,993,080	(0)	(0)	(0)	(25,993,080)
建物修繕積立金	63,000,000	(0)	(0)	(0)	(63,000,000)
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	947,567,796	(947,567,796)	(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	292,762,975	(0)	(292,762,975)	(0)	(0)
建物付属設備	276,224	(0)	(276,224)	(0)	(0)
構築物	1,941,738	(0)	(1,941,738)	(0)	(0)
車両運搬具	1,406,064	(0)	(1,406,064)	(0)	(0)
生物	1,000,000	(0)	(1,000,000)	(0)	(0)
工具器具備品	1,222,943	(0)	(1,222,943)	(0)	(0)
小 計	1,631,586,619	(947,567,796)	(595,025,743)	(0)	(88,993,080)
合 計	1,641,586,619	(947,567,796)	(605,025,743)	(0)	(88,993,080)

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	482,279,000	189,516,024	292,762,976
建物付属設備	12,638,722	12,150,615	488,107
構築物	3,991,570	2,049,832	1,941,738
車両運搬具	20,541,048	19,134,984	1,406,064
工具器具備品	89,541,512	87,938,920	1,602,592
ソフトウェア	1,349,244	1,349,244	0
合 計	610,341,096	312,139,619	298,201,477

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	13,817,651	0	13,817,651
合 計	13,817,651	0	13,817,651

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 (30年 11回)	28,000,000	28,005,600	5,600
合 計	28,000,000	28,005,600	5,600

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	-
	株式会社 そごう・西武基金	0	400,000	400,000	0	-
	MDR T日本会	0	200,000	200,000	0	-
	株式会社メニコン	0	160,000	160,000	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	17,370,000	17,370,000	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	20,000,000
合 計	20,000,000



## 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	30,463,410	903,990	5,374,320	0	25,993,080
建物修繕引当金	56,000,000	7,000,000	0	0	63,000,000