

2020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)

2020年4月 1日から

2021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

2021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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	354,976	123,132	231,844
普通預金	91,744,935	81,972,023	9,772,912
未収入金	12,596,528	12,714,696	△ 118,168
貯蔵品	8,107,836	6,989,189	1,118,647
前払費用	0	53,840	△ 53,840
仮払金	0	102,925	△ 102,925
流動資産合計	112,804,275	101,955,805	10,848,470
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	30,463,410	28,732,770	1,730,640
建物修繕積立金(特)	56,000,000	49,000,000	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	875,067,807	810,404,636	64,663,171
社会適応推進事業積立預金	18,415,799	18,415,799	0
建物	302,700,962	312,638,949	△ 9,937,987
建物付属設備(特)	321,940	375,221	△ 53,281
構築物(特)	2,033,233	2,129,040	△ 95,807
車両運搬具(特)	2,405,552	4,164,632	△ 1,759,080
生物(特)	1,000,000	1,000,000	0
工具器具備品(特)	2,306,116	1,480,642	825,474
特定資産合計	1,568,714,819	1,506,341,689	62,373,130
(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	244,878	283,051	△ 38,173
工具器具備品	521,277	1,020,586	△ 499,309
その他固定資産	162,650	162,650	0
その他固定資産合計	64,530,077	65,067,559	△ 537,482
固定資産合計	1,643,244,896	1,581,409,248	61,835,648
資産合計	1,756,049,171	1,683,365,053	72,684,118
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,695,885	5,634,976	1,060,909
預り金	1,334,392	1,379,226	△ 44,834
仮受金	12,000	0	12,000
流動負債合計	8,042,277	7,014,202	1,028,075
2. 固定負債			
退職給付引当金	30,463,410	28,732,770	1,730,640
建物修繕引当金	56,000,000	49,000,000	7,000,000
固定負債合計	86,463,410	77,732,770	8,730,640
負債合計	94,505,687	84,746,972	9,758,715
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	875,067,807	810,404,636	64,663,171
指定正味財産合計	875,067,807	810,404,636	64,663,171
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)	(875,067,807)	(810,404,636)	(64,663,171)
2. 一般正味財産	786,475,677	788,213,445	△ 1,737,768
(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)	(607,183,602)	(618,204,283)	(△ 11,020,681)
正味財産合計	1,661,543,484	1,598,618,081	62,925,403
負債及び正味財産合計	1,756,049,171	1,683,365,053	72,684,118

正味財産増減計算書

2020年4月1日から2021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	1,002	1,000	2
〔基本財産運用益〕	1,002	1,000	2
特定資産受取利息	26,620	112,983	△ 86,363
〔特定資産運用益〕	26,620	112,983	△ 86,363
道外盲導犬受託収入	5,300,800	5,294,000	6,800
グッズ売上高	1,171,380	4,018,740	△ 2,847,360
ドッグフード・資材売上高	1,363,583	1,398,590	△ 35,007
派遣料収入	473,326	1,563,658	△ 1,090,332
業務受託収入	78,636	339,668	△ 261,032
〔事業収益〕	8,387,725	12,614,656	△ 4,226,931
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	4,670,000	6,950,000	△ 2,280,000
〔受取補助金等〕	17,230,000	19,510,000	△ 2,280,000
生徒負担金収入	118,700	269,450	△ 150,750
〔受取負担金〕	118,700	269,450	△ 150,750
一般寄付金収入	126,627,424	87,598,944	39,028,480
クラブ賛助金(ホート会員)	32,114,783	29,185,510	2,929,273
街頭募金収益	660,948	8,418,787	△ 7,757,839
ミーナの募金箱収入	31,407,570	29,542,293	1,865,277
受取寄付金振替額		32,000,000	△ 32,000,000
〔受取寄付金〕	190,810,725	186,745,534	4,065,191
受取利息	22,167	27,038	△ 4,871
雑収益	369,406	598,850	△ 229,444
〔雑収益〕	391,573	625,888	△ 234,315
経常収益計	216,966,345	219,879,511	△ 2,913,166
(2) 経常費用			
事業費			
仕入高	1,916,293	3,609,549	△ 1,693,256
〔事業原価計〕	1,916,293	3,609,549	△ 1,693,256
給料手当	88,436,663	86,073,347	2,363,316
臨時雇賃金	16,626,920	16,442,330	184,590
退職給付費用	1,677,855	4,125,290	△ 2,447,435
共済費	17,834,450	17,601,947	232,503
福利厚生費	332,329	515,423	△ 183,094
〔人件費〕	124,908,217	124,758,337	149,880
業務委託費	5,524,200	5,521,580	2,620
〔業務委託費〕	5,524,200	5,521,580	2,620
飼料費	1,410,358	1,794,392	△ 384,034
医療費	19,372,994	19,443,598	△ 70,604
飼育委託費	600,000	270,000	330,000
適性犬購入費	1,107,726	1,400,330	△ 292,604
犬埋葬費	548,996	709,555	△ 160,559
〔飼育費〕	23,040,074	23,617,875	△ 577,801
訓練資材費	1,279,266	1,098,597	180,669
訓練交通費	243,220	367,548	△ 124,328
給食衛生費	219,105	402,678	△ 183,573
フォローアップ経費	4,107,721	4,376,211	△ 268,490

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
講習会費	0	588,513	△ 588,513
訓練保険費	203,860	285,740	△ 81,880
〔訓練費〕	6,053,172	7,119,287	△ 1,066,115
資料費	212,845	209,959	2,886
キャンペーン費	197,359	1,155,702	△ 958,343
印刷製本費	4,829,123	3,590,784	1,238,339
〔訓練啓蒙費〕	5,239,327	4,956,445	282,882
支払負担金	638,676	565,135	73,541
調査研修費	117,200	1,772,657	△ 1,655,457
〔訓練研究費〕	755,876	2,337,792	△ 1,581,916
旅費交通費	202,613	354,944	△ 152,331
〔旅費交通費〕	202,613	354,944	△ 152,331
通信運搬費	3,986,568	4,205,792	△ 219,224
運行費	657,958	1,097,566	△ 439,608
車両修繕費	692,750	943,912	△ 251,162
〔通信運搬費〕	5,337,276	6,247,270	△ 909,994
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	53,281	253,345	△ 200,064
構築物減価償却費	95,807	100,321	△ 4,514
車両運搬具減価償却費	1,532,506	1,548,314	△ 15,808
工具器具備品減価償却費	2,532,274	1,581,200	951,074
〔減価償却費〕	13,945,275	13,214,587	730,688
消耗什器備品費	957,592	1,364,463	△ 406,871
〔消耗什器備品費〕	957,592	1,364,463	△ 406,871
消耗品費	356,187	492,320	△ 136,133
〔消耗品費〕	356,187	492,320	△ 136,133
修繕費	3,732,067	3,546,346	185,721
〔修繕費〕	3,732,067	3,546,346	185,721
建物修繕引当金繰入額	6,853,000	6,853,000	0
〔建物修繕引上金繰入額〕	6,853,000	6,853,000	0
燃料費	2,249,371	2,276,836	△ 27,465
〔燃料費〕	2,249,371	2,276,836	△ 27,465
光熱水料費	3,383,640	3,569,561	△ 185,921
〔光熱水料費〕	3,383,640	3,569,561	△ 185,921
保険料	493,150	470,009	23,141
車両任意保険料	634,289	488,358	145,931
〔車両任意保険料〕	1,127,439	958,367	169,072
租税公課	102,288	130,812	△ 28,524
〔租税公課〕	102,288	130,812	△ 28,524
維持管理費	2,168,243	1,970,419	197,824
〔維持管理費〕	2,168,243	1,970,419	197,824
賃借料	1,201,426	1,050,925	150,501
〔賃借料〕	1,201,426	1,050,925	150,501
渉外費	6,592	7,980	△ 1,388
〔渉外費〕	6,592	7,980	△ 1,388
雑費	2,706,113	2,515,707	190,406
〔雑費〕	2,706,113	2,515,707	190,406
【事業費合計】	211,766,281	216,474,402	△ 4,708,121
管理費			
給料手当	2,782,175	2,707,826	74,349
共済費	561,065	553,749	7,316
福利厚生費	8,882	15,589	△ 6,707
退職給付費用	52,785	129,780	△ 76,995
会議費	14,872	15,074	△ 202

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
旅費交通費	508,330	439,980	68,350
通信運搬費	363,833	325,855	37,978
建物減価償却費	206,580	206,580	0
建物付属設備減価償却費	38,173	121,655	△ 83,482
車両減価償却費	226,574	453,148	△ 226,574
工具器具備品減価償却費	55,901	154,590	△ 98,689
ソフトウェア減価償却費		247,365	△ 247,365
消耗什器備品費	51,265	73,749	△ 22,484
消耗品費	30,823	29,000	1,823
修繕費	557,160	58,769	498,391
建物修繕引当金繰入額	147,000	147,000	0
印刷製本費	393,224	287,125	106,099
燃料費	48,249	48,840	△ 591
光熱水料費	59,600	62,466	△ 2,866
保険料	7,020	7,801	△ 781
車両任意保険料	55,901	43,042	12,859
租税公課	9,462	11,388	△ 1,926
支払負担金	10,622	11,780	△ 1,158
運行費	57,992	96,737	△ 38,745
車両修繕費	59,247	81,390	△ 22,143
維持管理費	367,565	137,453	230,112
賃借料	25,771	22,543	3,228
雑費	237,761	432,745	△ 194,984
創立50周年記念事業費	0	0	0
【管理費合計】	6,937,832	6,923,019	14,813
経常費用計	218,704,113	223,397,421	△ 4,693,308
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,737,768	△ 3,517,910	1,780,142
当期経常増減額	△ 1,737,768	△ 3,517,910	1,780,142
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
【固定資産受贈益計】		3,835,097	△ 3,835,097
経常外収益計		3,835,097	△ 3,835,097
(2) 経常外費用			
工具器具備品除却損		1	△ 1
車両運搬具除却損		1	△ 1
【固定資産減損失】		2	△ 2
経常外費用計		2	△ 2
当期経常外増減額		3,835,095	△ 3,835,095
当期一般正味財産増減額	△ 1,737,768	317,185	△ 2,054,953
一般正味財産期首残高	788,213,445	787,896,260	317,185
一般正味財産期末残高	786,475,677	788,213,445	△ 1,737,768
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	64,663,171	79,786,167	△ 15,122,996
【受取寄付金】	64,663,171	79,786,167	△ 15,122,996
受取寄付金振替額(指)		32,000,000	△ 32,000,000
【一般正味財産への振替額】		32,000,000	△ 32,000,000
当期指定正味財産増減額	64,663,171	47,786,167	16,877,004
指定正味財産期首残高	810,404,636	762,618,469	47,786,167
指定正味財産期末残高	875,067,807	810,404,636	64,663,171
III 正味財産期末残高	1,661,543,484	1,598,618,081	62,925,403

正味財産増減計算書内訳表

2020年4月1日から2021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	1,002		1,002		1,002
〔基本財産運用益〕	1,002		1,002		1,002
特定資産運用益					
特定資産受取利息	26,438	182	26,620		26,620
〔特定資産運用益〕	26,438	182	26,620		26,620
道外盲導犬受託収入	5,300,800		5,300,800		5,300,800
グッズ売上高	1,171,380		1,171,380		1,171,380
ドッグフード・資材売上高	1,363,583		1,363,583		1,363,583
派遣料収入	453,326	20,000	473,326		473,326
業務受託収入	42,000	36,636	78,636		78,636
〔事業収益〕	8,331,089	56,636	8,387,725		8,387,725
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	4,670,000		4,670,000		4,670,000
〔受取補助金等〕	15,470,000	1,760,000	17,230,000		17,230,000
生徒負担金収入	23,950	94,750	118,700		118,700
〔受取負担金〕	23,950	94,750	118,700		118,700
一般寄付金収入	104,233,957	15,455,635	119,689,592	6,937,832	126,627,424
クラブ賛助金(サポーター会員)	32,114,783		32,114,783		32,114,783
街頭募金収益	660,948		660,948		660,948
ミーナの募金箱収入	31,407,570		31,407,570		31,407,570
〔受取寄付金〕	168,417,258	15,455,635	183,872,893	6,937,832	190,810,725
雑収益					
受取利息	22,167		22,167		22,167
雑収益	369,406		369,406		369,406
〔雑収益〕	391,573		391,573		391,573
経常収益計	192,661,310	17,367,203	210,028,513	6,937,832	216,966,345
(2) 経常費用					
仕入高	1,916,293		1,916,293		1,916,293
〔事業原価計〕	1,916,293		1,916,293		1,916,293
給料手当	79,907,702	8,528,961	88,436,663		88,436,663
臨時雇賃金	16,626,920		16,626,920		16,626,920
退職給付費用	1,516,040	161,815	1,677,855		1,677,855
共済費	16,114,467	1,719,983	17,834,450		17,834,450
福利厚生費	305,100	27,229	332,329		332,329
〔人件費〕	114,470,229	10,437,988	124,908,217		124,908,217
業務委託費	5,524,200		5,524,200		5,524,200
〔業務委託費〕	5,524,200		5,524,200		5,524,200
飼料費	1,410,358		1,410,358		1,410,358
医療費	19,372,994		19,372,994		19,372,994
飼育委託費	600,000		600,000		600,000
適性犬購入費	1,107,726		1,107,726		1,107,726
犬埋葬費	548,996		548,996		548,996
〔飼育費〕	23,040,074		23,040,074		23,040,074

(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		
訓練資材費	1,249,676	29,590	1,279,266		1,279,266
訓練交通費	241,160	2,060	243,220		243,220
給食衛生費	69,955	149,150	219,105		219,105
フォローアップ経費	3,994,713	113,008	4,107,721		4,107,721
訓練保険費	203,860		203,860		203,860
〔訓練費〕	5,759,364	293,808	6,053,172		6,053,172
資料費	183,999	28,846	212,845		212,845
キャンペーン費	153,183	44,176	197,359		197,359
印刷製本費	4,450,462	378,661	4,829,123		4,829,123
〔訓練啓蒙費〕	4,787,644	451,683	5,239,327		5,239,327
支払負担金	628,448	10,228	638,676		638,676
調査研修費	117,200		117,200		117,200
〔訓練研究費〕	745,648	10,228	755,876		755,876
旅費交通費	202,613		202,613		202,613
〔旅費交通費〕	202,613	0	202,613		202,613
通信運搬費	3,634,541	352,027	3,986,568		3,986,568
運行費	602,114	55,844	657,958		657,958
車両修繕費	635,695	57,055	692,750		692,750
〔通信運搬費〕	4,872,350	464,926	5,337,276		5,337,276
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	53,281		53,281		53,281
構築物減価償却費	95,807		95,807		95,807
車両運搬具減価償却費	1,532,506		1,532,506		1,532,506
工具器具備品減価償却費	2,532,274		2,532,274		2,532,274
〔減価償却費〕	12,066,375	1,878,900	13,945,275		13,945,275
消耗什器備品費	879,929	77,663	957,592		957,592
〔消耗什器備品費〕	879,929	77,663	957,592		957,592
消耗品費	326,507	29,680	356,187		356,187
〔消耗品費〕	326,507	29,680	356,187		356,187
修繕費	3,166,704	565,363	3,732,067		3,732,067
〔修繕費〕	3,166,704	565,363	3,732,067		3,732,067
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	1,810,527	438,844	2,249,371		2,249,371
〔燃料費〕	1,810,527	438,844	2,249,371		2,249,371
光熱水料費	2,841,559	542,081	3,383,640		3,383,640
〔光熱水料費〕	2,841,559	542,081	3,383,640		3,383,640
保険料	486,390	6,760	493,150		493,150
車両任意保険料	580,451	53,838	634,289		634,289
〔車両任意保険料〕	1,066,841	60,598	1,127,439		1,127,439
租税公課	94,333	7,955	102,288		102,288
〔租税公課〕	94,333	7,955	102,288		102,288
維持管理費	1,796,541	371,702	2,168,243		2,168,243
〔維持管理費〕	1,796,541	371,702	2,168,243		2,168,243
賃借料	967,031	234,395	1,201,426		1,201,426
〔賃借料〕	967,031	234,395	1,201,426		1,201,426
渉外費	6,592		6,592		6,592
〔渉外費〕	6,592		6,592		6,592
雑費	2,541,724	164,389	2,706,113		2,706,113
〔雑費〕	2,541,724	164,389	2,706,113		2,706,113
【事業費合計】	194,399,078	17,367,203	211,766,281		211,766,281
管理費					
給料手当				2,782,175	2,782,175

(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		
共済費				561,065	561,065
福利厚生費				8,882	8,882
退職給付費用				52,785	52,785
会議費				14,872	14,872
旅費交通費				508,330	508,330
通信運搬費				363,833	363,833
建物減価償却費				206,580	206,580
建物付属設備減価償却費				38,173	38,173
車両減価償却費				226,574	226,574
工具器具備品減価償却費				55,901	55,901
消耗什器備品費				51,265	51,265
消耗品費				30,823	30,823
修繕費				557,160	557,160
建物修繕引当金繰入額				147,000	147,000
印刷製本費				393,224	393,224
燃料費				48,249	48,249
光熱水料費				59,600	59,600
保険料				7,020	7,020
車両任意保険料				55,901	55,901
租税公課				9,462	9,462
支払負担金				10,622	10,622
運行費				57,992	57,992
車両修繕費				59,247	59,247
維持管理費				367,565	367,565
賃借料				25,771	25,771
雑費				237,761	237,761
創立50周年記念事業費				0	0
【管理費合計】				6,937,832	6,937,832
経常費用計	194,399,078	17,367,203	211,766,281	6,937,832	218,704,113
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,737,768		△ 1,737,768		△ 1,737,768
当期経常増減額	△ 1,737,768	0	△ 1,737,768	0	△ 1,737,768
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
車両運搬具受贈益					
【固定資産受贈益計】					
経常外収益計					
(2) 経常外費用					
工具器具備品除却損					
車両運搬具除却損					
【固定資産減損損失】					
経常外費用計					
当期経常外増減額					
当期一般正味財産増減額	△ 1,737,768	0	△ 1,737,768	0	△ 1,737,768
一般正味財産期首残高	562,422,089	90,390,677	652,812,766	135,400,679	788,213,445
一般正味財産期末残高	560,684,321	90,390,677	651,074,998	135,400,679	786,475,677
II 指定正味財産増減の部					
受取寄付金	64,663,171		64,663,171		64,663,171
【受取寄付金】	64,663,171		64,663,171		64,663,171
受取寄付金振替額(指)					
【一般正味財産への振替額】					
当期指定正味財産増減額	64,663,171		64,663,171		64,663,171
指定正味財産期首残高	810,404,636		810,404,636		810,404,636
指定正味財産期末残高	875,067,807		875,067,807		875,067,807
III 正味財産期末残高	1,435,752,128	90,390,677	1,526,142,805	135,400,679	1,661,543,484

財産目録

2021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			
現金預金			(92,099,911)
	手元保管	運転資金として	354,976
	北海道銀行真駒内支店 0357722	〃	60,500,743
	北洋銀行石山通支店 0167628	〃	1,854,934
	北海道信用金庫山鼻中央支店 9035760	〃	4,501,635
	三井住友信託札幌支店 8750415	〃	235,349
	北海道銀行真駒内支店 2027568	〃	53,224
	ゆうちょ銀行総合口座 2906071	〃	9,940,162
	ゆうちょ銀行振替口座 17859	〃	8,669,369
	ゆうちょ銀行振替口座 9543	〃	5,989,519
未収入金			(12,596,528)
	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
	〃	職域拡大ワーキンググループ会議出席謝金	10,000
	盲導犬ユーザー・飼育ボランティア4件	ドッグフード・犬具・資材頒布代	26,528
貯蔵品			(8,107,836)
	ドッグフード	犬舎フード、フード頒布に使用している	40,235
	犬具資材	犬舎犬具、犬具頒布に使用している	1,498,022
	その他資材	視覚障がい者、生訓用具頒布に使用している	350,412
	金券	犬舎フード、お米、牛乳購入に使用している	2,830,677
	記念品	法人サポート会員入会記念品に使用	199,584
	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	3,188,906
流動資産合計			112,804,275
2 固定資産			
(1) 基本財産			
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) 10,000,000
基本財産合計			10,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	(普通預金) 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	(30,463,410) 14,463,410
	(定期預金) 三井住友信託札幌支店 8234456017-01	〃	16,000,000
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	(56,000,000) 56,000,000

財産目録

2021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
育成事業 積立資産	(道債) 北海道28年・15回 (償還日)2022. 3. 24	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
	北海道30年・11回 (償還日)2023. 9. 28		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	(875, 067, 807) 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 (普通預金)	〃	82, 346, 696
	北海道銀行真駒内支店 0591555	〃	398, 940, 786
	りそな銀行札幌支店 1652273	〃	118, 395, 885
	北洋銀行本店 1313605	〃	198, 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			(302, 700, 962)
	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	95, 862, 945
	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	203, 128, 577
	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, 709, 440
建物附属設備			(321, 940)
	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	277, 483
	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	44, 456
	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

財産目録

2021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
構築物	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	(2,033,233) 2,033,233
車両運搬具	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	(2,405,552) 2,178,979
	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	226,573
生物	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) 1,000,000
工具器具備品	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	(2,306,116) 2,306,114
	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			1,568,714,819
(3)その他固定資産 運営資金積立金	(定期預金) 北海道銀行真駒内支店 0160207 北海道銀行真駒内支店 0156854	運転資金として 運転資金として	(44,582,425) 10,000,000 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	(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) 19,018,847
建物付属設備	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	(244,878) 244,878
工具器具備品	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	(521,277) 521,277

財産目録

2021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
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台分りサイクル預託金	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			64,530,077
固定資産合計			1,643,244,896
資産合計			1,756,049,171
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			(6,695,885)
	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	1,462,708
	3月分給与・諸手当	〃	1,892,248
	職員立替経費6件	〃	15,950
	飼育委託ボランティア立替医療費・飼育委託費24件	〃	670,590
	動物病院医療費6件	〃	646,917
	取引業者支払経費26件	〃	2,007,472
預り金			(1,334,392)
	職員・パートタイマー	3月給与・賞与社会保険料	1,322,140
	獣医師 余戸拓也	3月眼科検査 源泉所得税	12,252
仮受金			(12,000)
	パピーウォーカー6件	個人賠償責任保険料	12,000
流動負債合計			8,042,277
固定負債			
退職給付引当金			(30,463,410)
	職員に対するもの	職員の退職給付引当金	30,463,410
建物修繕引当金			(56,000,000)
	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	56,000,000
固定負債合計			86,463,410
負債合計			94,505,687
正味財産			1,661,543,484

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	28,732,770	1,730,640	0	30,463,410
建物修繕積立金	49,000,000	7,000,000	0	56,000,000
育成事業積立資産	278,000,000	0	0	278,000,000
育成事業運営資金	810,404,636	64,663,171	0	875,067,807
社会適応推進事業積立預金	18,415,799	0	0	18,415,799
建物	312,638,949	0	9,937,987	302,700,962
建物付属設備	375,221	0	53,281	321,940
構築物	2,129,040	0	95,807	2,033,233
車両運搬具	4,164,632	0	1,759,080	2,405,552
生物	1,000,000	0	0	1,000,000
工具器具備品	1,480,642	2,914,340	2,088,866	2,306,116
小 計	1,506,341,689	76,308,151	13,935,021	1,568,714,819
合 計	1,516,341,689	76,308,151	13,935,021	1,578,714,819

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	30,463,410	(0)	(0)	(0)	(30,463,410)
建物修繕積立金	56,000,000	(0)	(0)	(0)	(56,000,000)
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	875,067,807	(875,067,807)	(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	302,700,962	(0)	(302,700,962)	(0)	(0)
建物付属設備	321,940	(0)	(321,940)	(0)	(0)
構築物	2,033,233	(0)	(2,033,233)	(0)	(0)
車両運搬具	2,405,552	(0)	(2,405,552)	(0)	(0)
生物	1,000,000	(0)	(1,000,000)	(0)	(0)
工具器具備品	2,306,116	(0)	(2,306,116)	(0)	(0)
小 計	1,568,714,819	(875,067,807)	(607,183,602)	(0)	(86,463,410)
合 計	1,578,714,819	(875,067,807)	(617,183,602)	(0)	(86,463,410)

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	178,633,038	302,700,962
建物付属設備	13,583,722	13,016,904	566,818
構築物	3,991,570	1,958,337	2,033,233
車両運搬具	20,541,048	18,135,496	2,405,552
工具器具備品	89,541,512	86,714,119	2,827,393
ソフトウェア	1,349,244	1,349,244	0
合 計	610,341,096	299,807,138	310,533,958

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	12,596,528	0	12,596,528
合 計	12,596,528	0	12,596,528

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	20,004,000	4,000
北海道債 (30年 11回)	28,000,000	28,016,800	16,800
合計	48,000,000	48,020,800	20,800

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	420,000	420,000	0	-
	MDRT日本会	0	200,000	200,000	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	17,230,000	17,230,000	0	

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	28,732,770	1,730,640	0	0	30,463,410
建物修繕引当金	49,000,000	7,000,000	0	0	56,000,000

監査報告書

2021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 田中裕之 

私達監事は、2020年4月1日から2021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。