

決 算 報 告 書

(第 1 期)

自 平成 30 年 10 月 15 日
至 令和 元年 10 月 14 日

一般社団法人保護犬のわんこ

東京都杉並区和田3丁目46番4号

貸借対照表

一般社団法人保護犬のわんこ

令和元年10月14日 現在

単位：円

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流 動 資 産】	【 606,046 】	【流 動 負 債】	【 70,000 】
現金・預金	423,315	未払法人税等	70,000
商 品	182,731	【固 定 負 債】	【 605,547 】
【繰 延 資 産】	【 250,000 】	個人借入金	605,547
創 立 費	250,000	負 債 合 計	675,547
		正 味 財 産 の 部	
		【指 定 正 味 財 産】	
		寄 附 金	1,576,945
		指 定 正 味 財 産 合 計	1,576,945
		【一 般 正 味 財 産】	
		繰越利益剰余金	▲ 1,396,446
		一 般 正 味 財 産 合 計	▲ 1,396,446
		正 味 財 産 合 計	180,499
資 産 合 計	856,046	負 債 ・ 正 味 財 産 合 計	856,046

正味財産増減計算書

一般社団法人保護犬のわんこ

自 平成30年10月15日

至 令和元年10月14日

単位：円

科	目	金	額
I	一般正味財産増減の部		
	【経常増減の部】		
(1)	経常収益		
	事業収益		
	物品販売事業収益	46,210	
	財務収益		
	受取利息	3	46,213
	経常収益計		46,213
(2)	経常費用		
	事業費用		
	物品作成費	949,664	
	消耗品費	9,919	
	荷造運賃	210,842	
	施設使用料	5,300	
	広告宣伝費	163,022	
	支払手数料	1,512	
	支払報酬料	32,400	1,372,659
	経常費用計		1,372,659
	当期経常増減額		▲ 1,326,446
	【経常外増減の部】		
(1)	経常外収益		0
(2)	経常外費用		0
	当期経常外増減額		0
	法人税、住民税及び事業税		70,000
	当期一般正味財産増減額		▲ 1,396,446
	一般正味財産期首残高		0
	一般正味財産期末残高		▲ 1,396,446
II	指定正味財産増減の部		
	当期指定正味財産増減額		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		▲ 1,396,446

個別注記表

一般社団法人保護犬のわんこ

自 平成30年10月15日

至 令和元年10月14日

この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しています。

重要な会計方針に係る事項に関する注記

資産の評価基準及び評価方法

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法を採用しています。

固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法を採用しています。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用しています。

(2) 無形固定資産

定額法を採用しています。

計算書類作成のための重要な事項

(1) 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ます。

貸借対照表等に関する注記

理事等に対する金銭債権又は債務の金額

理事等に対する金銭債務の金額

605,547円