

活動計算書類の注記

平成30年度

特定非営利活動法人猫の幼稚園

(単位:円)

科目	猫の保護、飼育管理及び飼い主探し事業	猫のお見合い会、授業参観の主催	猫と快適に暮らす為の住空間相談事業	猫を一時預かるための短期預かり事業	猫達の為のペット損害保険に関する代理店業	事業部門計	管理運営部門	合計
I 経常収益								
1 受取会費								
正会員受取会費	60,000	0	0	0	0	60,000	0	60,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0
2 受取寄付金								
受取寄付金 一般寄付	1,934,738	0	0	0	0	1,934,738	0	1,934,738
保護主寄付金	398,054	0	0	0	0	398,054	0	398,054
譲渡時寄付金	933,000	0	0	0	0	933,000	0	933,000
3 事業収益								
猫の保護、飼育管理及び飼い主探し事業	0	0	0	0	0	0	0	0
猫のお見合い会、授業参観の主催	0	277,551	0	0	0	277,551	0	277,551
猫と快適に暮らす為の住空間相談事業	0	0	3,000	0	0	3,000	0	3,000
猫を一時預かるための短期預かり事業	0	0	0	91,500	0	91,500	0	91,500
猫達の為のペット損害保険に関する代理店業	0	0	0	0	75,173	75,173	0	75,173
4 その他収益								
受取利息	0	0	0	0	0	0	2	2
経常収益計	3,325,792	277,551	3,000	91,500	75,173	3,773,016	2	3,773,018
経常費用								
1. 事業費								
II (1) 人件費								
(2) その他経費								
猫の医療費	1,020,209	0	0	32,000	0	1,052,209	0	1,052,209
フード費	144,889	0	0	30,000	0	174,889	0	174,889
飼育用品費	348,292	20,000	0	15,000	0	383,292	0	383,292
修繕費	90,000	4,486	0	10,000	0	104,486	0	104,486
交通費	370,157	0	0	0	0	370,157	0	370,157
授業参観用品費	0	165,701	0	0	0	165,701	0	165,701
雑費 火葬費・お見舞い・振込手数料	81,105	0	0	0	0	81,105	0	81,105
保険料	187,195	0	0	0	0	187,195	0	187,195
光熱費	120,000	32,744	0	12,000	12,000	176,744	0	176,744
施設維持費	432,000	12,000	12,000	12,000	12,000	480,000	0	480,000
管理費共益費	257,098	12,000	12,000	12,000	12,000	305,098	0	305,098
通信費HP管理費	45,089	12,000	12,000	12,000	45,000	126,089	0	126,089
租税公課 (ペット保険代理店)	0	0	0	0	0	0	0	0
その他経費計	3,096,034	258,931	36,000	135,000	81,000	3,606,965	0	3,606,965
事業費計	3,096,034	258,931	36,000	135,000	81,000	3,606,965	0	3,606,965
当期正味財産増減額	229,758	18,620	-33,000	-43,500	-5,827	166,051	2	166,053

1.重要な会計方針:計算書類の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2011年11月20日一部改正NPO法人会計基準協議会)によっています。

(1)固定資産の減価償却の方法 有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。

(2)消費税等の会計処理