

第10期

財 務 諸 表

自:平成31年4月 1日

至:令和 2年3月31日

〒650-0032

神戸市中央区伊藤町110-2

伊藤町YANAGIDAビル 7F - 12

公益社団法人 Knots

理事長 富永佳与子

貸借対照表
令和2年3月31日 現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1・流動資産			
現金預金	514,796	936,280	-421484
売掛金	56,800	443,000	-386200
仮払金		0	0
前払費用	0	0	0
流動資産合計	571,596	1,379,280	-807684
2・固定資産			
(1)基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2)特定資産			
災害支援助成事業特定預金	313,930	313,930	0
特定資産合計	313,930	313,930	0
(3)その他固定資産			
什器備品	0	0	0
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	313,930	313,930	0
資産合計	885,526	1,693,210	-807684
II 負債の部			
1・流動負債			
預り金	0	14,496	-14496
未払金	438,828	771,532	-332704
前受金	0	39,000	-39000
流動負債合計	438,828	825,028	-386200
2・固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	438,828	825,028	-386200
III 正味資産の部			
1・指定正味財産	313,930	313,930	0
2・一般正味財産	132,768	554,252	-421484
正味財産合計	446,698	868,182	-421484
負債及び正味財産合計	885,526	1,693,210	-807684

正味財産増減計算書

平成31年4月1日 から 令和2年3月31日 まで

(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			
受取会費	4,000	6,000	-2,000
事業収益			
啓発・教育・研究事業収益	7,577,613	6,157,010	
準備金			
事業収益計	7,577,613	6,157,010	1,420,603
受取寄付金			
一般寄付金	150,000	60,000	
企業・団体寄附金	150,000	150,000	
その他寄附金	361,000		
受取寄付金計	661,000	210,000	451,000
雑収益			
受取利息	4	6	
その他収益	0	0	
雑収益計	4	6	-2
経常収益計	8,242,617	6,373,016	1,869,601
(2)経常費用			
事業費			
役員報酬	672,320	330,840	
給料手当	833,210	171,900	
臨時雇い賃金	603,500	894,000	
法定福利費	160,604	0	
旅費交通費	1,878,734	1,109,005	
通信運搬費	606,084	378,895	
消耗品費	346,250	69,506	
印刷製本費	117,206	259,150	
光熱水料費	0	0	
賃借料	715,267	476,094	
保険料	134,300	117,250	
会議費	3,456	55,860	
諸謝金	100,000	310,000	
租税公課	29,623	0	
支払助成金	0	0	
会場費	57,320	0	
委託費	1,006,146	1,086,366	
作業委託費	1,058,961	1,110,761	
雑費	189,329	302,680	
事業費計	8,512,310	6,672,307	1,840,003

管理費			
役員報酬	31,680	29,160	
給料手当	38,790	8,100	
法定福利費	7,568	0	
旅費交通費	7,210	2,503	
通信運搬費	9,908	3,013	
減価償却費	0	0	
消耗品費	7,572	362	
修繕費	0	0	
印刷製本費	157	435	
光熱水料費	0	0	
賃借料	33,704	22,434	
保険料	4,960	4,960	
諸謝金	0	0	
租税公課	1,377	0	
会場費	0	0	
委託費	6,561	4,950	
WEB管理費	0	0	
運営費	0	0	
雑費	2,304	3,844	
管理費計	151,791	79,761	72,030
經常費用計	8,664,101	6,752,068	1,912,033
評価損益等調整前当期經常増減額	-421,484	-379,052	-42,432
当期經常増減額	-421,484	-379,052	-42,432
經常外増減の部			
(1)經常外収益			
債務免除益	0		
經常外収益計	0	0	0
(2)經常外費用計			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	-421,484	-379,052	-42,432
当期一般正味財産増減額	-421,484	-379,052	-42,432
一般正味財産期首残高	554,252	933,304	-379,052
一般正味財産期末残高	132,768	554,252	-421,484
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	313,930	313,930	0
指定正味財産期末残高	313,930	313,930	0
III 正味財産期末残高	446,698	868,182	-421,484

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日 から 令和2年3月31日 まで

(単位:円)

科 目	調整事業	公益目的事業 会計	収益事業等 会計	法人会計	内部取引 消去	合 計
I 一般正味財産増減の部						
1・経常増減の部						
(1)経常収益						
受取会費		0		4,000		4,000
事業収益						
啓発・教育・研究事業収益		7,577,613		0		7,577,613
準備金		0				
事業収益計	0	7,577,613	0	0	0	7,577,613
受取寄付金						
一般寄付金		75,000		75,000		150,000
企業・団体寄附金		75,000		75,000		150,000
その他寄附金				361,000		361,000
受取寄付金計	0	150,000	0	511,000	0	661,000
雑収益						
受取利息		0		4		4
その他収益		0		0		0
雑収益計	0	0	0	4	0	4
経常収益計	0	7,727,613	0	515,004	0	8,242,617
(2)経常費用						
事業費						
役員報酬		672,320				672,320
給料手当		833,210				833,210
臨時雇い賃金		603,500				603,500
法定福利費		160,604				160,604
旅費交通費		1,878,734				1,878,734
通信運搬費		606,084				606,084
消耗品費		346,250				346,250
印刷製本費		117,206				117,206
光熱水料費		0				0
賃借料		715,267				715,267
会議費		3,456				3,456
保険料		134,300				134,300
諸謝金		100,000				100,000
租税公課		29,623				29,623
支払助成金		0				0
会場費		57,320				57,320
委託費		1,006,146				1,006,146
作業委託費		1,058,961				1,058,961
雑費		189,329				189,329
事業費計	0	8,512,310	0	0	0	8,512,310

管理費						0
役員報酬		0		31,680		31,680
給料手当		0		38,790		38,790
法定福利費		0		7,568		7,568
旅費交通費		0		7,210		7,210
通信運搬費		0		9,908		9,908
減価償却費		0		0		0
消耗品費		0		7,572		7,572
修繕費		0		0		0
印刷製本費		0		157		157
光熱水料費		0		0		0
賃借料		0		33,704		33,704
保険料		0		4,960		4,960
諸謝金		0		0		0
租税公課		0		1,377		1,377
会場費		0		0		0
委託費		0		6,561		6,561
雑費		0		2,304		2,304
管理費計	0	0	0	151,791	0	151,791
経常費用計	0	8,512,310	0	151,791	0	8,664,101
評価損益等調整前当期経常増減額	0	-784,697	0	363,213	0	-421,484
当期経常増減額	0	-784,697	0	363,213	0	-421,484
経常外増減の部						
(1)経常外収益						
債務免除益		0				0
経常外収益計		0				0
(2)経常外費用						
経常外費用計		0				0
当期経常外増減額		0				0
税引前当期一般正味財産増減額	0	-784,697		363,213	0	-421,484
当期一般正味財産増減額	0	-784,697		363,213	0	-421,484
一般正味財産期首残高						554,252
一般正味財産期末残高						132,768
II 指定正味財産増減の部						0
当期指定正味財産増減額		0		0		0
指定正味財産期首残高						313,930
指定正味財産期末残高						313,930
III 正味財産期末残高						446,698

財産目録
令和2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	
(流動資産)	現金 普通預金	手許保管	運転資金	132,184	
		三井住友銀行夙川支店	運転資金	135,509	
		三菱東京UFJ銀行夙川支店	運転資金	0	
		郵便局振替口座	運転資金	226,236	
		ゆうちょ銀行普通口座	運転資金	5,497	
		ジャパネット銀行	運転資金	15,370	
			<現金・預金計>	514,796	
	売掛金	獣徳会	障害者支援事業収入	24,400	
		和歌山動物病院	障害者支援事業収入	10,800	
		ダクタリ動物病院	障害者支援事業収入	21,600	
	<売掛金計>	56,800			
流動資産合計				571,596	
(固定資産)	特定資産	災害支援助成事業特定預金	東京三菱UFJ銀行	災害支援助成事業に 使用するための資金	313,930
固定資産合計				313,930	
資産合計				885,526	
(流動負債)	預り金		<預り金計>	0	
			0		
	未払金	立替諸経費	日当・交通費他	113,031	
		Patch作業委託料	障害者支援事業費	120,058	
		給与		149,452	
		社会保険料		28,344	
		西濃運輸		7,711	
その他諸経費		20,232			
	<未払金計>	438,828			
流動負債合計				438,828	
固定負債合計				0	
負債合計				438,828	
正味財産				446,698	

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却方法は、次の方法を採用している。

有形固定資産 定率法

無形固定資産 定額法

リース資産 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 消費税の会計処理 消費税の会計処理は、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	当期増価額	当期減少額	当期末残高
特定資産 災害支援助成事業特定預金	313,930	0	0	313,930

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)	(うち負債に対応する額)
特定資産 災害支援助成事業特定預金	313,930	(313,930)	—	—

4. 過去の誤謬の修正再表示

当法人が、①平成28年度において役員から受けた債権放棄1,800,000及び災害支援助成事業に宛てるため受領した受取寄附金313,930が、誤って一般正味財産増減の部の受取寄附金として計上され、②平成28年度において六甲山ドッグフェスタ事業の事業収益の残金447,000が、誤って経常費用の準備金として計上され、③前年度において六甲山ドッグフェスタ事業の事業収益の残金231,250が、誤って経常費用の準備金として計上され、④前年度において委託費が、誤って375,804多く計上されていた。前年度の財務諸表は、これらの誤謬を訂正するために修正再表示している。

これにより、修正再表示を行う前と比べて、前年度の貸借対照表は、資産の部の現金預金、流動資産合計がそれぞれ631,250増加し、災害支援助成事業特定預金が313,930増加し、引当資産が945,180減少し、固定資産合計が631,250減少し、負債の部の未払金、流動負債合計がそれぞれ375,804減少し、引当金、固定負債合計がそれぞれ945,180減少し、負債合計が1,320,984減少し、正味財産の部の指定正味財産が313,930増加し、一般正味財産が1,007,054増加し、正味財産合計が1,320,984増加している。前年度の正味財産増減計算書は、一般正味財産増減の部の事業費の委託費が375,804減少し、準備金が231,250減少し、事業費計、経常費用計がそれぞれ607,054減少し、評価損益等調整前当期経常増減額、当期経常増減額、税引前当期一般正味財産増減額、当期一般正味財産増減額がそれぞれ同額増加し、一般正味財産期首残高が400,000増加し、一般正味財産期末残高が1,007,054増加し、指定正味財産増減の部の指定正味財産期首残高、指定正味財産期末残高がそれぞれ313,930増加し、正味財産期末残高が1,320,984増加している。

法人名 : 公益社団法人 Knots

附属明細書

1・基本財産及び特定資産

財務諸表に対する注記に記載しているので、内容の記載を省略する。

2・引当金の明細

該当なし