

貸借対照表

令和 8 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	6,793,768	1,704,338	5,089,430
未収金		6,053,929	△6,053,929
流動資産合計	6,793,768	7,758,267	△964,499
2 固 定 資 産			
(1) そ の 他 固 定 資 産			
機会及び装置	1,350,931	564,670	786,261
什器備品	2	111,225	△111,223
その他固定資産合計	1,350,933	675,895	675,038
固定資産合計	1,350,933	675,895	675,038
資産合計	8,144,701	8,434,162	△289,461
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未払金	1,502,415	939,963	562,452
預り金	179,857	179,188	669
未払法人税等	476,100	700,900	△224,800
流動負債合計	2,158,372	1,820,051	338,321
負債合計	2,158,372	1,820,051	338,321
III 正 味 財 産 の 部			
1 一 般 正 味 財 産	5,986,329	6,614,111	△627,782
正味財産合計	5,986,329	6,614,111	△627,782
負債及び正味財産合計	8,144,701	8,434,162	△289,461

正味財産増減計算書

令和 7 年 4 月 1 日から 令和 8 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			
① 事 業 収 益	(5,755,159)	(4,668,116)	(1,087,043)
事 業 収 益 1	5,755,159	4,668,116	1,087,043
② 受 取 補 助 金 等	(12,000,000)	(12,000,000)	(0)
受 取 地 方 公 共 団 体 助 成 金	12,000,000	12,000,000	
③ 雑 収 益	(234,642)	(187,403)	(47,239)
受 取 利 息	4,580	3,021	1,559
雑 収 益 1	230,062	184,382	45,680
経 常 収 益 計	17,989,801	16,855,519	1,134,282
(2) 経 常 費 用			
① 事 業 費	(18,141,483)	(16,327,095)	(1,814,388)
事 業 経 費			
給 料 手 当	10,916,112	10,292,845	623,267
臨 時 雇 賃 金	23,505	51,375	△27,870
福 利 厚 生 費	2,071,507	2,084,858	△13,351
旅 費 交 通 費	357,990	395,540	△37,550
通 信 運 搬 費	220,292	249,647	△29,355
減 価 償 却 費	700,182	553,126	147,056
事 務 用 品 費	65,158	106,206	△41,048
消 耗 品 費	1,388,441	1,426,897	△38,456
修 繕 費	99,880	217,701	△117,821
印 刷 製 本 費	602,800		602,800
委 託 費	1,109,276	378,760	730,516
支 払 手 数 料	27,470	18,770	8,700
保 険 料	23,370	23,370	
報 償 費	528,000	528,000	
租 税 公 課	7,500		7,500
事 業 費 計	18,141,483	16,327,095	1,814,388
経 常 費 用 計	18,141,483	16,327,095	1,814,388
評価損益等調整前当期経常増減額	△151,682	528,424	△680,106
評 価 損 益 等 計	0	0	0
当 期 経 常 増 減 額	△151,682	528,424	△680,106
2 経 常 外 増 減 の 部			
(1) 経 常 外 収 益			
経 常 外 収 益 計	0	0	0
(2) 経 常 外 費 用			
経 常 外 費 用 計	0	0	0
当 期 経 常 外 増 減 額	0	0	0

(単位：円)

科	目	当 年 度	前 年 度	増 減
	他会計振替前当期一般正味財産増減額	△151,682	528,424	△680,106
	税引前当期一般正味財産増減額	△151,682	528,424	△680,106
	法人税、住民税及び事業税	476,100	700,900	△224,800
	当期一般正味財産増減額	△627,782	△172,476	△455,306
	一般正味財産期首残高	6,614,111	6,786,587	△172,476
	一般正味財産期末残高	5,986,329	6,614,111	△627,782
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	0	0	0
	指定正味財産期末残高	0	0	0
Ⅲ	正味財産期末残高	5,986,329	6,614,111	△627,782

財務諸表の注記

おがさわら人とペットと野生動物が共存する島づくり協議会

令和8年 3月31日 現在

【重要な会計方針】

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 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：定率法

無形固定資産：定額法

(2). 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。

【会計方針の変更】

【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

[税込] (単位：円)

科目	合計額	非課税事業	課税事業	共通
人件費				
人件費	10,916,112			10,916,112
賃金	23,505			23,505
法定福利費等	2,071,507			2,071,507
	0			
小計	13,011,124			13,011,124
事務費				
事務用品費	65,158			65,158
支払手数料	27,470	2,750		24,720
その他事務費	23,370			23,370
小計	115,998	2,750		113,248
事業費	0			
旅費交通費	357,990			357,990
特別旅費・報償費	0			0
通信運搬費	220,292	76,436		143,856
印刷製本費	602,800			602,800
委託費	1,109,276	271,282		837,994
消耗品費	1,388,441			1,388,441
機械整備・メンテナンス費	99,880			99,880
諸謝金	528,000			528,000
その他事業費	7,500			7,500
減価償却費	700,182			700,182
雑損失	0	0	0	0
小計	5,014,361	347,718	0	4,666,643
経常費用計	18,141,483	350,468	0	17,791,015

上記事業区分のうち、共通区分の金額を診療回数の割合に応じて非課税事業に30%、課税事業に70%配分している。

おがさわら人とペットと野生動物が共存する島づくり協議会

令和7年度

令和7年4月1日～令和8年3月31日

【非課税事業】

【課税事業】

小笠原村助成金	3,600,000
収入小計	3,600,000
人件費	
給与手当	3,274,834
補助員賃金	7,052
福利厚生費	621,452
小計	3,903,337
事務費	
事務用品費	19,547
支払手数料	10,166
保険料	7,011
小計	36,724
事業費	
旅費交通費	107,397
特別旅費・報償費	0
通信運搬費	119,593
印刷製本費	180,840
委託費	522,680
消耗品費	416,532
機械整備・メンテナンス費	29,964
報償費（税理士）	158,400
減価償却費	210,055
その他事業費	
雑損失	
小計	1,745,461
支出合計	5,685,523
法人税等	
支出合計	5,685,523
収支差額	-2,085,523

小笠原村助成金	8,400,000
手数料収入	5,755,159
狂犬病注射	66,200
マージン収入	163,862
その他雑収益	
受取利息等	4,580
収入小計	14,389,801
人件費	
給与手当	7,641,278
補助員賃金	16,454
福利厚生費	1,450,055
小計	9,107,787
事務費	
事務用品費	45,611
支払手数料	17,304
その他事務費	16,359
小計	79,274
事業費	
旅費交通費	250,593
特別旅費・報償費	0
通信運搬費	100,699
印刷製本費	421,960
委託費	586,596
消耗品費	971,909
機械整備・メンテナンス費	69,916
報償費（税理士）	369,600
減価償却費	490,127
その他事業費	7,500
雑損失	
小計	3,268,900
支出合計	12,455,961
法人税等	476,100
支出合計	12,932,061
収支差額	1,457,741

総事業収入	17,989,801
13,011,124	
115,998	
5,014,361	
支出合計	18,141,483
18,617,583	
収支差額	-627,782

共通費の按分計算（診療延べ回数割合で按分）

課税事業 : 70%
非課税事業 : 30%