

第 6 期

決 算 報 告 書

平成26年 9月 1日から

平成27年 8月31日まで

一般社団法人 盲導犬総合支援センター

貸借対照表

商号 一般社団法人 盲導犬総合支援センター

代表者 高橋 忠生

平成27年 8月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部) I 流動資産 現金及び預金 売上掛金 たな卸資産 前払費用 未収戻付法人税 立貸倒引当金	(29,205,751) 11,811,486 8,810,340 7,858,241 673,070 745 137,869 △ 86,000	(負 債 の 部) I 流動負債 買掛金 短期借入金 未払掛金 未払費用 未払法人税 未前受り	(21,993,443) 8,325,461 1,900,000 2,860,530 2,997,993 66,000 1,734,700 1,731,717 2,377,042
II 固定資産 有形固定資産 車両・運搬具 器具・備品	(1,530,473) (570,307) 161,627 408,680	II 固定負債 長期借入金 長期未払金 その他の固定負債	(14,967,070) 9,005,262 309,300 5,652,508
無形固定資産	(0)		
投資その他の資産 長期前払費用	(960,166) 825,000 135,166	負債の部合計 (純資産の部) I 株主資本 1. 資本金 2. 資本剰余金 3. 利益剰余金 (1)その他利益剰余金 繰越利益剰余金	36,960,513 (-6,224,289) 0 (0) (△ 6,224,289) (-6,224,289) △ 6,224,289
III 繰延資産	(0)	II 評価・換算差額等	(0)
		III 新株予約権	(0)
資産の部合計	30,736,224	純資産の部合計	-6,224,289
		負債・純資産の部合計	30,736,224

損益計算書

平成26年 9月 1日から
平成27年 8月31日まで

商号 一般社団法人 盲導犬総合支援センター

(単位：円)

科 目	金 額		
I 売 上 高 売 上 高 売 上 高 上 値 引 ・ 戻 り 高	149,929,656 8,745,592	△	158,675,248 97,942 158,577,306
II 売 上 原 価 期 首 た な 卸 商 品 仕 入 合 他 勘 定 振 替 期 末 た な 卸 売 上 総 利	76,675,013	11,219,732 76,675,013 87,894,745 1,015,758 6,842,483	80,036,504 78,540,802
III 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 管 営 業 損		87,145,856	87,145,856 8,605,054
IV 営 業 外 収 益 受 取 利 息 割 引 料 入		4,000 3,239,588	3,243,588
V 営 業 外 費 用 支 払 損 息 失		101,933 275,000	376,933
経 常 損 失			5,738,399
VI 特 別 利 益		0	0
VII 特 別 損 失 役 員 退 職 慰 労 金		1,540,000	1,540,000
税 引 前 当 期 純 損 失 法人税、住民税及び事業税 寄 付 金 当 期 純 損 失		66,000 459,003	7,278,399 525,003 7,803,402

販売費及び一般管理費の計算内訳

平成26年 9月 1日から
平成27年 8月31日まで

(単位：円)

科	目	金額
雑	給	975,983
外	費	1,431,868
通	費	1,486,669
広	費	3,537,205
派	費	4,943,250
発	料	7,544,995
支	費	3,486,965
研	賃	1,150,000
荷	運	2,643,290
役	報	3,948,000
給	手	34,504,138
法	利	4,491,451
福	生	121,577
旅	通	2,645,589
減	却	467,288
涉	費	304,777
地	賃	3,876,836
修	費	153,436
事	費	183,050
通	費	1,939,527
水	費	516,247
租	課	145,550
車	費	1,429,624
接	費	331,031
保	料	480,573
備	費	1,341,680
管	費	1,914,149
会	費	398,689
新	費	11,240
貸	入	5,000
リ	料	326,000
雑	費	410,179
合	計	87,145,856

たな卸資産の計算内訳

平成27年 8月31日現在

(単位：円)

科	目	金額
商	品	6,842,483
仕	(半成品)	948,113
掛	蔵	67,645
貯	品	67,645
合	計	7,858,241

個別注記表

平成26年 9月 1日から

平成27年 8月31日まで

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. たな卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による低価法を採用しております。

2. 固定資産の減価償却方法

(1)有形固定資産

定率法又は旧定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については旧定額法、平成19年4月1日

以後に取得した建物（附属設備を除く）については定額法を採用しております。

なお、取得価額10万円以上20万円未満の資産については、3年均等償却を採用しております。

(2)無形固定資産

法人税法の規定に基づく定額法又は旧定額法を採用しております。

(3)長期前払費用

期間均等償却を採用しております。

3. 引当金の計上基準

(1)貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、法人税法に規定する法定繰入率により計算した回収不能見込額を計上しております。

4. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。

II. 貸借対照表等に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額

1,600,096円

以上