

第 5 期

# 決 算 報 告 書

平成25年 9月 1日から

平成26年 8月31日まで

# 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26年 8月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
( 資 産 の 部 )		( 負 債 の 部 )	
I 流 動 資 産	( 25,705,386 )	I 流 動 負 債	( 20,741,198 )
現金及び預金	4,258,109	買掛金	8,818,396
たな卸資産	10,256,389	未払掛金	2,783,295
前払費用	11,219,732	未払法人税等	3,052,622
未収戻付金	37,800	未払消費税	70,000
仮倒引当金	684	前預仮受	1,489,400
	13,672		1,839,600
	△ 81,000		2,677,567
			10,318
II 固 定 資 産	( 3,504,795 )	II 固 定 負 債	( 6,889,870 )
有形固定資産	( 614,857 )	長期借入金	605,262
車両・運搬具	277,232	長期未払金	632,100
工具・器具・備品	337,625	その他の固定負債	5,652,508
無形固定資産	( 62,938 )		
ソフトウエア	62,938	負債の部合計	27,631,068
投資その他の資産	( 2,827,000 )	( 純 資 産 の 部 )	
保険積立金	2,335,060	I 株 主 資 本	( 1,579,113 )
長期前払費用	482,000	1. 資 本 金	0
	9,940	2. 資 本 剰 余 金	( 0 )
		3. 利 益 剰 余 金	( 1,579,113 )
		(1)その他利益剰余金	( 1,579,113 )
		繰越利益剰余金	1,579,113
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	29,210,181	純資産の部合計	1,579,113
		負債・純資産の部合計	29,210,181

# 損益計算書

平成25年 9月 1日から  
平成26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 169,363,952 売上 7,761,116 売上値引・戻り	△	177,125,068 138,587	176,986,481
II 売上原価 85,314,411 期首仕入れ値引・戻り 358,300 他期末勘定上 期替振替総利	△	8,396,918 84,956,111 93,353,029 67,715 11,019,316	82,265,998 94,720,483
III 販売費及び一般管理費 販売費 業務一般管理費		94,600,600	94,600,600 119,883
IV 営業外収益 受取利息 雑利息 引当金		3,472 3,348	6,820
V 営業外費用 支払利息 雑損失		83,280 205,543	288,823
VI 特別利益 特別利益		0	0
VII 特別損失 商品廃棄		459,724	459,724
税引前当期純損失 法人税、住民税及び事業税 寄附金 当期純損失		70,000 1,039,500	621,844 1,109,500 1,731,344

**販売費及び一般管理費の計算内訳**

平成25年 9月 1日から  
平成26年 8月31日まで

(単位：円)

科 目	金 額
雑外	給 費 558,032
通 注	費 費 2,160,468
広 告	費 費 1,819,842
派 遣	費 費 3,572,260
発 送	費 費 4,357,621
支 払	費 費 8,115,784
研 修	料 料 3,959,681
荷 造	費 費 571,587
役 員	酬 酬 2,957,881
給 料	当 当 6,480,000
法 定	費 費 36,560,863
福 利	費 費 4,987,375
旅 費	費 費 196,719
減 価	費 費 2,847,008
涉 外	費 費 477,216
地 代	費 費 944,652
修 繕	費 費 3,630,526
事 務	費 費 517,351
通 道	費 費 153,702
水 租	費 費 2,109,837
車 税	費 費 540,344
接 待	課 課 90,700
保 險	費 費 1,345,741
備 品	料 料 627,517
管 理	費 費 1,491,702
管 理	費 費 1,070,336
管 理	費 費 1,680,570
管 理	費 費 367,435
新 聞	費 費 27,513
貸 倒	入 入 -29,000
雜 費	費 費 409,337
合 計	94,600,600

**たな卸資産の計算内訳**

平成26年 8月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額
商 品	10,559,592
仕 掛 品 (半 成 品)	442,603
貯 蔵 品	217,537
合 計	11,219,732

# 株主資本等変動計算書

商号 一般社団法人 盲導犬総合支援センター

平成25年 9月 1日から  
平成26年 8月31日まで

(単位：円)

## I 株 主 資 本

### 1. 利 益 剰 余 金

#### (1) その他利益剰余金

#### 繰越利益剰余金

当期首残高		3,310,457	
当期変動額			
当期純損失	-1,731,344	-1,731,344	
当期末残高		1,579,113	

#### その他利益剰余金合計

当期首残高		3,310,457	
当期変動額			
当期純損失	-1,731,344	-1,731,344	
当期末残高		1,579,113	

#### 株 主 資 本 合 計

当期首残高		3,310,457	
当期変動額			
当期純損失	-1,731,344	-1,731,344	
当期末残高		1,579,113	

## II 評 価 ・ 換 算 差 額 等

当期首残高		0	
当期変動額		0	
当期末残高		0	

## III 新 株 予 約 権

当期首残高		0	
当期変動額		0	
当期末残高		0	

#### 純 資 産 の 部 合 計

当期首残高		3,310,457	
当期変動額			
当期純損失	-1,731,344	-1,731,344	
当期末残高		1,579,113	

## 個別注記表

平成25年 9月 1日から

平成26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  
法人税法の規定に基づく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）については法人税法の規定に基づく旧定額法、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、平成15年4月1日以後に取得した取得価額30万円未満の資産については、取得時に費用処理しております。
  - (2)無形固定資産  
定額法又は旧定額法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 1,484,491円

以 上