

平成30年度決算報告書

平成30年 1月 1日から平成30年12月31日まで

目 次

1. 貸借対照表	1
2. 正味財産増減計算書	2
3. 貸借対照表内訳表	4
4. 正味財産増減計算書内訳表	5
(平成30年度)	
5. 正味財産増減計算書内訳表	6
(平成29年度)	
6. 財務諸表に対する注記	7
7. 附属明細書	8
8. 財産目録	9
9. 監査報告書	10

公益社団法人 日本警察犬協会

貸借対照表

平成30年12月31日現在

(単位:円)

科 目	平成30年度	平成29年度	増 減	備 考
I. 資産の部				
1 流動資産				
現金預金	55,932,848	58,304,945	△ 2,372,097	
未収入金	11,176		11,176	
棚卸資産	1,346,484	1,870,835	△ 524,351	
流動資産合計	57,290,508	60,175,780	△ 2,885,272	
2 固定資産				
基本財産				
定期預金	2,000,000	2,000,000	0	
基本財産合計	2,000,000	2,000,000	0	
特定資産				
保証金返済引当預金	3,479,785	2,426,484	1,053,301	
特定資産合計	3,479,785	2,426,484	1,053,301	
その他固定資産				
建物	36,964,086	38,761,435	△ 1,797,349	
建物設備	9,205,906	1,959,070	7,246,836	
什器備品	256,266	413,636	△ 157,370	
土地	138,984,579	138,984,579	0	
リース資産	21,610,082		21,610,082	
電話加入権	320,000	320,000	0	
ソフトウェア	210,771	285,163	△ 74,392	
定期預金	1,080,000	1,080,000	0	
その他固定資産合計	208,631,690	181,803,883	26,827,807	
固定資産合計	214,111,475	186,230,367	27,881,108	
資産合計	271,401,983	246,406,147	24,995,836	
II. 負債の部				
1 流動負債				
未払金	2,939,737	2,884,400	55,337	
前受会費	6,638,700	7,596,800	△ 958,100	
前受収益		161,000	△ 161,000	
預り金	1,310,047	1,493,179	△ 183,132	
流動負債合計	10,888,484	12,135,379	△ 1,246,895	
2 固定負債				
長期借入金	38,605,000	42,965,000	△ 4,360,000	
長期未払金	5,760,018		5,760,018	
リース債務	21,805,369		21,805,369	
退職給付引当金	674,115	676,045	△ 1,930	
役員退職慰労引当金	500,000	1,410,000	△ 910,000	
預り保証金	3,479,785	2,426,484	1,053,301	
固定負債合計	70,824,287	47,477,529	23,346,758	
負債合計	81,712,771	59,612,908	22,099,863	
III. 正味財産の部				
1 指定正味財産の部				
受取寄付金	2,000,000	2,000,000	0	
指定正味財産合計	2,000,000	2,000,000	0	
(うち基本財産への充当額)	(2,000,000)	(2,000,000)	(0)	
2 一般正味財産	187,689,212	184,793,239	2,895,973	
正味財産合計	189,689,212	186,793,239	2,895,973	
負債及び正味財産合計	271,401,983	246,406,147	24,995,836	

正味財産増減計算書

平成30年 1月 1日から平成30年12月31日まで

(単位:円)

科 目	平成30年度	平成29年度	増 減	備 考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 基本財産運用益	140	140	0	
② 受取入金	610,000	612,000	△ 2,000	
③ 受取会費	53,268,600	54,370,700	△ 1,102,100	
④ 事業収益	110,337,576	122,378,679	△ 12,041,103	
受取登録料等	9,314,180	8,330,880	983,300	
受取証明書発行等手数料	326,160	387,720	△ 61,560	
受取検査料	1,493,640	1,347,840	145,800	
受取受験料	4,506,880	4,452,120	54,760	
受取出場料等	70,060,500	77,075,000	△ 7,014,500	
受取広告料	11,445,916	15,253,640	△ 3,807,724	
受取出店料	400,000	450,000	△ 50,000	
受取物品賃貸料	720,560	1,322,880	△ 602,320	
受取物品販売等売上	1,976,300	2,017,960	△ 41,660	
受取不動産賃貸料等	10,093,440	11,740,639	△ 1,647,199	
⑤ 受取寄付金	6,174,775	5,109,700	1,065,075	
⑥ 雑収益	875,164	873,975	1,189	
経常収益計	171,266,255	183,345,194	△ 12,078,939	
(2) 経常費用				
① 事業費用	151,996,617	166,383,481	△ 14,386,864	
役員報酬	4,984,916	6,206,289	△ 1,221,373	
給料手当	34,149,330	36,302,874	△ 2,153,544	
退職給付費用	1,314,140	1,379,088	△ 64,948	
役員退職慰労引当金繰入		465,000	△ 465,000	
法定福利費	6,296,092	6,481,027	△ 184,935	
福利厚生費	5,547,013	6,042,392	△ 495,379	
旅費交通費	13,701,755	15,524,446	△ 1,822,691	
通信運搬費	6,116,363	7,388,211	△ 1,271,848	
減価償却費	4,056,191	1,658,645	2,397,546	
消耗什器備品費	315,283	608,929	△ 293,646	
消耗品費	3,113,408	3,496,507	△ 383,099	
修繕費	215,952	138,514	77,438	
印刷製本費	15,166,731	19,203,587	△ 4,036,856	
水道光熱費	1,344,585	1,353,600	△ 9,015	
賃借料	5,062,944	5,078,654	△ 15,710	
保険料	446,908	481,136	△ 34,228	
租税公課	4,067,468	4,188,598	△ 121,130	
賞品費	17,866,159	19,679,726	△ 1,813,567	
諸謝金	12,062,112	13,931,043	△ 1,868,931	
物品購入費	798,089	696,561	101,528	
広報宣伝費	1,203,025	538,440	664,585	
渉外費	1,052,296	2,308,846	△ 1,256,550	
諸会費	310,850	133,840	177,010	
会議費	3,592,050	3,723,906	△ 131,856	
委託費	7,353,710	7,591,940	△ 238,230	
支払手数料	686,109	728,328	△ 42,219	
支払利息	428,324		428,324	
雑費	744,814	1,053,354	△ 308,540	

科 目	平成30年度	平成29年度	増 減	備 考
② 管 理 費	17,213,665	18,328,884	△ 1,115,219	
役 員 報 酬	1,574,134	1,965,431	△ 391,297	
給 料 手 当	4,517,129	5,094,733	△ 577,604	
退 職 給 付 費 用	213,930	206,071	7,859	
役 員 退 職 慰 勞 引 当 金 繰 入		155,000	△ 155,000	
法 定 福 利 費	1,024,944	968,428	56,516	
福 利 厚 生 費	138,111	80,728	57,383	
旅 費 交 通 費	339,804	249,780	90,024	
通 信 運 搬 費	612,745	593,945	18,800	
減 価 償 却 費	1,074,266	943,557	130,709	
消 耗 品 費	43,927	55,296	△ 11,369	
修 繕 費	71,280	9,072	62,208	
印 刷 製 本 費	164,503	193,355	△ 28,852	
水 道 光 熱 費	218,886	202,263	16,623	
賃 借 料	303,061	304,467	△ 1,406	
保 険 料	44,343	44,343	0	
租 税 公 課	1,263,127	1,040,002	223,125	
諸 謝 金	50,115	50,115	0	
渉 外 費	35,920	162,520	△ 126,600	
諸 会 費	152,400	152,400	0	
会 議 費	175,159	222,351	△ 47,192	
顧 問 料	3,062,815	3,028,967	33,848	
委 託 費	961,237	982,511	△ 21,274	
支 払 手 数 料	356,834	266,390	90,444	
支 払 利 息	807,231	1,356,057	△ 548,826	
雑 費	7,764	1,102	6,662	
経 常 費 用 計	169,210,282	184,712,365	△ 15,502,083	
当 期 経 常 増 減 額	2,055,973	△ 1,367,171	3,423,144	
2. 経 常 外 増 減 の 部				
(1) 経 常 外 収 益				
役 員 退 職 慰 勞 引 当 金 取 崩 額	910,000		910,000	
(2) 経 常 外 費 用				
当 期 経 常 外 増 減 額	910,000	0	910,000	
税 引 前 当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	2,965,973	△ 1,367,171	4,333,144	
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	70,000	70,000	0	
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	2,895,973	△ 1,437,171	4,333,144	
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	184,793,239	186,230,410	△ 1,437,171	
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	187,689,212	184,793,239	2,895,973	
Ⅱ 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部				
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額				
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	2,000,000	2,000,000	0	
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	2,000,000	2,000,000	0	
Ⅲ 正 味 財 産 期 末 残 高	189,689,212	186,793,239	2,895,973	

貸借対照表内訳表

平成30年12月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業	収 益 事 業	法 人 会 計	合 計
I. 資 産 の 部				
1 流 動 資 産				
現金預金	2,640,177	11,113,664	42,179,007	55,932,848
未収入金	11,176			11,176
棚卸資産	1,346,484			1,346,484
流動資産合計	3,997,837	11,113,664	42,179,007	57,290,508
2 固 定 資 産				
基本財産				
定期預金	1,000,000		1,000,000	2,000,000
基本財産合計	1,000,000	0	1,000,000	2,000,000
特定資産				
保証金返済引当預金		3,479,785		3,479,785
特定資産合計	0	3,479,785	0	3,479,785
その他固定資産				
建物	11,089,227	11,828,507	14,046,352	36,964,086
建物設備造作	1,597,254	4,147,935	3,460,717	9,205,906
什器備品	244,190	1,609	10,467	256,266
土地	41,695,374	44,475,065	52,814,140	138,984,579
リース資産	19,966,688		1,643,394	21,610,082
電話加入権	160,000		160,000	320,000
ソフトウェア			210,771	210,771
定期預金			1,080,000	1,080,000
その他固定資産合計	74,752,733	60,453,116	73,425,841	208,631,690
固定資産合計	75,752,733	63,932,901	74,425,841	214,111,475
資産合計	79,750,570	75,046,565	116,604,848	271,401,983
II. 負 債 の 部				
1 流 動 負 債				
未払金	2,539,856		399,881	2,939,737
前受会費	3,319,350		3,319,350	6,638,700
預り金			1,310,047	1,310,047
流動負債合計	5,859,206	0	5,029,278	10,888,484
2 固 定 負 債				
長期借入金	11,581,500	12,353,600	14,669,900	38,605,000
長期未払金	1,036,803	2,476,808	2,246,407	5,760,018
リース債務	20,147,124		1,658,245	21,805,369
退職給付引当金	566,257	13,482	94,376	674,115
役員退職慰労引当金	350,000	25,000	125,000	500,000
預り保証金		3,479,785		3,479,785
固定負債合計	33,681,684	18,348,675	18,793,928	70,824,287
負債合計	39,540,890	18,348,675	23,823,206	81,712,771
III. 正 味 財 産 の 部				
1 指 定 正 味 財 産 の 部				
受取寄付金	1,000,000		1,000,000	2,000,000
指定正味財産合計	1,000,000	0	1,000,000	2,000,000
(うち基本財産への充当額)	(1,000,000)	(0)	(1,000,000)	(2,000,000)
2 一 般 正 味 財 産	39,209,680	56,697,890	91,781,642	187,689,212
正味財産合計	40,209,680	56,697,890	92,781,642	189,689,212
負債及び正味財産合計	79,750,570	75,046,565	116,604,848	271,401,983

正味財産増減計算書内訳表

平成30年 1月 1日から平成30年12月31日まで

公益社団法人 日本警察犬協会

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計							収益事業会計	法人会計	合 計
	警察犬育成事業			訓練士等育成 事 業	警察犬普及 啓発 事業	公益目的事業 共 通	公益目的事業 合 計	不動産事業		
	犬籍登録等	競技会等	計							
I 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
(1) 経常収益										
基本財産運用益						70	70		70	140
受取入会金						305,000	305,000		305,000	610,000
受取会費						26,634,300	26,634,300		26,634,300	53,268,600
事業収益	10,898,500	76,569,520	87,468,020	4,286,240	8,489,876		100,244,136	10,093,440		110,337,576
受取登録料等	5,347,380		5,347,380	3,966,800			9,314,180			9,314,180
受取証明書発行等手数料	324,000		324,000	2,160			326,160			326,160
受取検査料	1,493,640		1,493,640				1,493,640			1,493,640
受取受験料	3,733,480	461,520	4,195,000	311,880			4,506,880			4,506,880
受取出場料等		70,060,500	70,060,500				70,060,500			70,060,500
受取広告料		4,841,200	4,841,200		6,604,716		11,445,916			11,445,916
受取出店料		400,000	400,000				400,000			400,000
受取物品賃貸料		705,560	705,560		15,000		720,560			720,560
受取物品販売等売上		100,740	100,740	5,400	1,870,160		1,976,300			1,976,300
受取不動産賃貸料等								10,093,440		10,093,440
受取寄付金		2,553,134	2,553,134		1,432,832	2,188,809	6,174,775			6,174,775
雑収益	2,110	218,280	220,390		418,626		639,016	235,361	787	875,164
経常収益計	10,900,610	79,340,934	90,241,544	4,286,240	10,341,334	29,128,179	133,997,297	10,328,801	26,940,157	171,266,255
(2) 経常費用										
事業費	28,124,960	82,189,654	110,314,614	6,510,641	29,695,283		146,520,538	5,476,079		151,996,617
役員報酬	1,637,104	1,521,812	3,158,916	881,516	629,656		4,670,088	314,828		4,984,916
給料手当	13,332,644	10,934,155	24,266,799	3,380,719	5,999,909		33,647,427	501,903		34,149,330
退職給付費用	519,544	382,018	901,562	152,807	229,210		1,283,579	30,561		1,314,140
法定福利費	2,489,153	1,830,259	4,319,412	732,104	1,098,155		6,149,671	146,421		6,296,092
福利厚生費	152,103	5,000,401	5,152,504	44,736	340,826		5,538,066	8,947		5,547,013
旅費交通費	1,773,997	10,460,549	12,234,546	238,407	1,203,719		13,676,672	25,083		13,701,755
通信運搬費	538,136	1,086,542	1,624,678	126,972	4,339,319		6,090,969	25,394		6,116,363
減価償却費	2,522,743	245,400	2,768,143	25,638	76,914		2,870,695	1,185,496		4,056,191
消耗什器備品費		182,088	182,088		133,195		315,283			315,283
消耗品費	157,975	2,634,535	2,792,510	29,800	280,234		3,102,544	10,864		3,113,408
修繕費								215,952		215,952
印刷製本費	931,205	6,675,788	7,606,993	114,393	7,433,482		15,154,868	11,863		15,166,731
水道光熱費	531,580	390,868	922,448	156,347	234,521		1,313,316	31,269		1,344,585
賃借料	578,789	3,517,592	4,096,381	99,958	849,786		5,046,125	16,819		5,062,944
保険料	10,233	383,236	393,469	1,137	3,411		398,017	48,891		446,908
租税公課	1,395,292	1,003,180	2,398,472	387,196	601,908		3,387,576	679,892		4,067,468
賞品費		16,892,404	16,892,404		973,755		17,866,159			17,866,159
諸謝金	66,820	11,928,471	11,995,291	66,821			12,062,112			12,062,112
物品購入費					798,089		798,089			798,089
広報宣伝費		141,110	141,110		371,660		512,770	690,255		1,203,025
渉外費		513,439	513,439		538,857		1,052,296			1,052,296
諸会費					310,850		310,850			310,850
会議費	6,450	1,029,321	1,035,771		2,556,279		3,592,050			3,592,050
委託費	728,548	4,775,680	5,504,228	22,986	301,767		5,828,981	1,524,729		7,353,710
支払手数料	324,320	210,226	534,546	49,104	95,547		679,197	6,912		686,109
支払利息	428,324		428,324				428,324			428,324
雑費		450,580	450,580		294,234		744,814			744,814
管理費									17,213,665	17,213,665
役員報酬									1,574,134	1,574,134
給料手当									4,517,129	4,517,129
退職給付費用									213,930	213,930
法定福利費									1,024,944	1,024,944
福利厚生費									138,111	138,111
旅費交通費									339,804	339,804
通信運搬費									612,745	612,745
減価償却費									1,074,266	1,074,266
消耗品費									43,927	43,927
修繕費									71,280	71,280
印刷製本費									164,503	164,503
水道光熱費									218,886	218,886
賃借料									303,061	303,061
保険料									44,343	44,343
租税公課									1,263,127	1,263,127
諸謝金									50,115	50,115
渉外費									35,920	35,920
諸会費									152,400	152,400
会議費									175,159	175,159
顧問料									3,062,815	3,062,815
委託費									961,237	961,237
支払手数料									356,834	356,834
支払利息									807,231	807,231
雑費									7,764	7,764
経常費用計	28,124,960	82,189,654	110,314,614	6,510,641	29,695,283	0	146,520,538	5,476,079	17,213,665	169,210,282
当期経常増減額	-17,224,350	-2,848,720	-20,073,070	-2,224,401	-19,353,949	29,128,179	-12,523,241	4,852,722	9,726,492	2,055,973
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
役員退職慰労引当金取崩額	236,600	182,000	418,600	127,400	91,000	0	637,000	45,500	227,500	910,000
(2) 経常外費用										
当期経常外増減額	236,600	182,000	418,600	127,400	91,000	0	637,000	45,500	227,500	910,000
他会計振替額						4,278,054	4,278,054	-4,278,054		0
						10,000,000	10,000,000	-620,168	620,168	0
税引前当期一般正味財産増減額	-16,987,750	-2,666,720	-19,654,470	-2,097,001	-19,262,949	43,406,233	2,391,813	0	574,160	2,965,973
法人税、住民税及び事業税							0	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額							2,391,813	-70,000	574,160	2,895,973
一般正味財産期首残高							36,817,867	56,767,890	91,207,482	184,793,239
一般正味財産期末残高							39,209,680	56,697,890	91,781,642	187,689,212
II 指定正味財産増減の部										
当期指定正味財産増減額										
指定正味財産期首残高							1,000,000		1,000,000	2,000,000
指定正味財産期末残高							1,000,000		1,000,000	2,000,000
III 正味財産期末残高							40,209,680	56,697,890	92,781,642	189,689,212

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

総平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物は、平成19年3月31日以前取得分は旧定率法による減価償却を実施している。

建物は、平成19年4月1日以降取得分は定額法による減価償却を実施している。

建物設備造作及び什器備品は、定率法による減価償却を実施している。

リース資産は、所有権移転外ファイナンスリース取引で、リース期間を耐用年数として、残存価額をゼロとする定額法により実施している。

ソフトウェアは、定額法による減価償却を実施している。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、従業員の退職給付に備えるため当期末における退職給付債務の見込み額に基づき計上している。

役員退職慰労引当金は、役員の退職給付に備えるため内規の定めによる当期末における要支給見込み額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方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 加 額	当 期 減 少 額	当 期 末 残 高
基本財産				
定期預金	2,000,000	0	0	2,000,000
小 計	2,000,000	0	0	2,000,000
特定資産				
保証金返済引当預金	2,426,484	1,557,375	504,074	3,479,785
小 計	2,426,484	1,557,375	504,074	3,479,785
合 計	4,426,484	1,557,375	504,074	5,479,785

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)

	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に対応 する額)
基本財産				
定期預金	2,000,000	(2,000,000)	-	-
小 計	2,000,000	(2,000,000)	-	-
特定資産				
保証金返済引当預金	3,479,785	-	-	(3,479,785)
小 計	3,479,785	-	-	(3,479,785)
合 計	5,479,785	(2,000,000)	-	(3,479,785)

4. 担保に供している資産

土地 138,984,579円及び建物 32,181,218円は、長期借入金 38,605,000円の担保に供している。

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額・減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取 得 価 額	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
建 物	107,962,948	70,998,862	36,964,086
建 物 設 備 造 作	19,828,903	10,622,997	9,205,906
什 器 備 品	5,162,660	4,906,394	256,266
リ ー ス 資 産	24,099,293	2,489,211	21,610,082
ソ フ ト ウ ェ ア	371,952	161,181	210,771
合 計	157,425,756	89,178,645	68,247,111

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金	2,000,000	0	0	2,000,000
	基本財産 計	2,000,000	0	0	2,000,000
特定資産	保証金返済引当預金	2,426,484	1,557,375	504,074	3,479,785
	特定資産 計	2,426,484	1,557,375	504,074	3,479,785

2. 引当金の明細

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	676,045		1,930		674,115
役員退職慰労引当金	1,410,000		910,000		500,000

財 産 目 録

平成30年12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)			
現金預金			
現金	手元保管	運転資金として	72,543
普通預金	各支部・連合会 手元保管	運転資金として	6,297,833
	りそな銀行 秋葉原支店	運転資金として	1,376,405
	りそな銀行 上野支店	運転資金として	1,001,198
	みずほ銀行 稲荷町支店	運転資金として	2,637,546
	みずほ銀行 稲荷町支店	運転資金として	75,018
	千葉銀行 秋葉原支店	運転資金として	834,288
	各支部・連合会 21口座	運転資金として	5,861,446
郵便貯金	ゆうちょ銀行	運転資金として	1,114,831
	各支部・連合会 12口座	運転資金として	8,967,197
郵便振替口座	ゆうちょ銀行 浅草支店	運転資金として	7,691,543
	ゆうちょ銀行 浅草支店	運転資金として	3,000
定期預金	千葉銀行 秋葉原支店	運転資金として	20,000,000
未収入金	支部未収入分	運転資金として	11,176
棚卸資産	手元保管(オリジナルグッズ)	公益目的事業で販売する商品である。	1,346,484
流動資産合計			57,290,508
(固定資産)			
基本資産			
定期預金	(りそな銀行 上野支店)	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的の事業及び法人会計の財源として使用している。	2,000,000
特定資産			
保証金返済引当預金	(りそな銀行 上野支店)	収益事業のために保有する預り保証金に対する預金である。	3,479,785
その他固定資産			
建物	東京都台東区東上野4丁目54番13号 (総床面積772㎡) 会館 建物改修工事	公益目的保有財産であり、公益目的の事業、収益事業及び法人会計で使用している。 公益目的保有財産であり、公益目的の事業、収益事業及び法人会計で使用している。	32,181,218 4,782,866
建物設備造作	霧ヶ峰高原 物置2個 電気設備 他	公益目的の事業に使用している。 公益目的保有財産であり、公益目的の事業、収益事業及び法人会計で使用している。	2 9,205,906
什器備品	書庫、机、椅子他	公益目的保有財産であり、公益目的の事業及び法人会計で使用している。	256,266
土地	東京都台東区東上野4丁目54番13号 (131.51㎡)	公益目的保有財産であり、公益目的の事業、収益事業及び法人会計で使用している。	138,984,579
電話加入権	03-5828-2521他3回線	公益目的保有財産であり、公益目的の事業及び法人会計で使用している。	320,000
リース資産	犬籍・管理システム	公益目的の事業に使用している。	21,610,082
ソフトウェア	公益法人会計ソフト	法人会計に使用している。	210,771
定期預金	(りそな銀行 上野支店)	運用益を法人会計の財源として使用している。	1,080,000
固定資産合計			214,111,475
資産合計			271,401,983
(流動負債)			
未払金	杜陵印刷刷 他 11件	公益目的の事業、収益事業及び法人会計に伴う未払い分である。	2,939,737
前受会費	正会員会費、特別会員会費	公益目的の事業及び法人会計に使用する翌事業年度以降の会費である。	6,638,700
預り金	源泉所得税他	源泉所得税、社会保険料等の預り金である。	1,310,047
流動負債合計			10,888,484
固定負債			
長期借入金	りそな銀行 上野支店	公益目的の事業、収益事業及び法人会計に供する建物・土地の取得に伴う借入金である。	38,605,000
長期未払金	三菱電機クレジット(株)の未払い額	公益目的保有財産であり、公益目的の事業、収益事業及び法人会計で使用する建物設備の未払い分。	5,760,018
リース債務	東京センチュリー(株)の債務額	公益目的保有財産であり、公益目的の事業及び法人会計で使用する犬籍システムのリース債務。	21,805,369
退職給付引当金	職員に対するもの	公益目的の事業、収益事業及び法人会計に従事している職員の退職金の引当金である。	674,115
役員退職慰労引当金	役員に対するもの	公益目的の事業、収益事業及び法人会計を執行する役員退職慰労金の引当金である。	500,000
預り保証金	日本社会福祉愛犬協会 他 4件	収益事業のために保有する不動産貸付の預り保証金である。	3,479,785
固定負債合計			70,824,287
負債合計			81,712,771
正味財産			189,689,212

監査報告書

公益社団法人 日本警察犬協会
会 長 浜田 靖一 殿

平成 31年 1月30日
公益社団法人 日本警察犬協会

監 事 倉田 静武 

監 事 鈴木 博 

監 事 齊藤 猛 

私たちは、平成30年1月1日から平成30年12月31日までの事業年度における業務及び会計の監査を行い、次のとおり報告する。

1. 監査方法の概要

- (1) 業務監査については、理事会及びその他の会議に出席し、理事からの業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて事業報告書及び理事の業務執行の妥当性を検討した。
- (2) 会計監査については、帳簿並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて各計算書類及び附属明細書の妥当性を検討した。

2. 監査意見

- (1) 事業報告等の監査結果
 - ① 事業報告書の内容は真実であると認める。
 - ② 理事の業務執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はないと認める。
- (2) 各計算書類及び附属明細書は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の正味財産の増減内容及び財産の状況を正しく示していると認める。

以上