

# 正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

公益財団法人 どうぶつ基金

(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	4,428,215	4,891,160	△ 462,945
基本財産運用益	3,445,996	3,143,277	302,719
基本財産受取利息	0	0	0
基本財産受取配当金	3,445,996	3,143,277	302,719
受取寄付金	981,795	1,747,029	△ 765,234
雑収益	424	854	△ 430
(2) 経常費用	3,551,331	5,040,360	△ 1,489,029
事業費	3,195,064	4,669,137	△ 1,474,073
支払助成金	1,520,000	3,064,200	△ 1,544,200
荷造運賃	1,520	121,027	
広告宣伝費	1,472,890	985,726	487,164
消耗品費	50,882	254,769	△ 203,887
賃借料	0	137,050	△ 137,050
支払手数料	87,465	100,695	△ 13,230
雑費	62,307	5,670	56,637
管理費	356,267	371,223	△ 14,956
支払報酬料	356,267	326,585	29,682
租税公課	0	0	0
雑費	0	44,638	△ 44,638
当期経常増減額	876,884	△ 149,200	1,026,084
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	5,400,000	1,074,000	4,326,000
基本財産評価益	5,400,000	1,074,000	4,326,000
(2) 経常外費用	534,000	1,155,000	△ 621,000
基本財産評価損	534,000	1,155,000	△ 621,000
当期経常外増減額	4,866,000	△ 81,000	4,947,000
当期一般正味財産増減額	5,742,884	△ 230,200	5,973,084
一般正味財産期首残高	149,187,883	149,418,083	△ 230,200
一般正味財産期末残高	154,930,767	149,187,883	5,742,884
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	154,930,767	149,187,883	5,742,884

**正味財産増減計算書内訳表**  
平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

公益財団法人 どうぶつ基金

(単位:円)

科目	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
	公1	小計	公1	小計			
I 一般正味財産増減の部							
1 経常増減の部							
(1) 経常収益	4,069,831	4,069,831	0	0	358,384	0	4,428,215
基本財産運用益	3,087,612	3,087,612	0	0	358,384	0	3,445,996
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0
基本財産受取配当金	3,087,612	3,087,612	0	0	358,384	0	3,445,996
受取寄付金	981,795	981,795	0	0	0	0	981,795
雑収益	424	424	0	0	0	0	424
(2) 経常費用	3,195,064	3,195,064	0	0	356,267	0	3,551,331
事業費	3,195,064	3,195,064	0	0	0	0	3,195,064
支払助成金	1,520,000	1,520,000	0	0	0	0	1,520,000
荷造運賃	1,520	1,520	0	0	0	0	1,520
広告宣伝費	1,472,890	1,472,890	0	0	0	0	1,472,890
消耗品費	50,882	50,882	0	0	0	0	50,882
賃借料	0	0	0	0	0	0	0
支払手数料	87,465	87,465	0	0	0	0	87,465
雑費	62,307	62,307	0	0	0	0	62,307
管理費	0	0	0	0	356,267	0	356,267
支払報酬料	0	0	0	0	356,267	0	356,267
雑費	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	874,767	874,767	0	0	2,117	0	876,884
2 経常外増減の部							
(1) 経常外収益	4,838,400	4,838,400	0	0	561,600	0	5,400,000
基本財産評価益	4,838,400	4,838,400	0	0	561,600	0	5,400,000
(2) 経常外費用	478,464	478,464	0	0	55,536	0	534,000
基本財産評価損	478,464	478,464	0	0	55,536	0	534,000
当期経常外増減額	4,359,936	4,359,936	0	0	506,064	0	4,866,000
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	5,234,703	5,234,703	0	0	508,181	0	5,742,884
一般正味財産期首残高	134,086,115	134,086,115	0	0	15,101,768	0	149,187,883
一般正味財産期末残高	139,320,818	139,320,818	0	0	15,609,949	0	154,930,767
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	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	139,320,818	139,320,818	0	0	15,609,949	0	154,930,767

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券・・・償却原価法（定額法）

その他の有価証券・・・決算日の市場価格等に基づく時価法

#### (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込み方式によっている。

### 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				
投資有価証券	145,767,500	5,400,000	534,000	150,633,500
特定資産				
TNR 事業推進資金	0	1,000,000	0	1,000,000
合計	145,767,500	6,400,000	534,000	151,633,500

### 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)
基本財産				
投資有価証券	150,633,500	(0)	(150,633,500)	—
特定資産				
TNR 事業推進資金	1,000,000	(0)	(1,000,000)	—
合計	151,633,500	(0)	(151,633,500)	—

4. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価格	時価	評価損益
円建元本確保型債券 ピーエヌピーパリバ	100,000,000	61,266,000	△38,734,000
合計	100,000,000	61,266,000	△38,734,000

※償還日 ピーエヌピーパリバ 2032年10月21日