

正味財産増減計算書
平成24年4月1日から平成25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	10,972,361	4,428,215	6,544,146
基本財産運用益	3,491,183	3,445,996	45,187
基本財産受取利息	0	0	0
基本財産受取配当金	3,491,183	3,445,996	45,187
受取寄付金	7,480,391	981,795	6,498,596
雑収益	787	424	363
(2) 経常費用	9,725,925	3,551,331	6,174,594
事業費	9,410,925	3,195,064	6,215,861
支払助成金	8,661,417	1,520,000	7,141,417
荷造運賃	5,257	1,520	
広告宣伝費	593,267	1,472,890	△ 879,623
消耗品費	45,954	50,882	△ 4,928
賃借料	0	0	0
支払手数料	102,900	87,465	15,435
雑費	2,130	62,307	△ 60,177
管理費	315,000	356,267	△ 41,267
支払報酬料	315,000	356,267	△ 41,267
租税公課	0	0	0
雑費	0	0	0
当期経常増減額	1,246,436	876,884	369,552
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	13,175,000	5,400,000	7,775,000
基本財産評価益	13,175,000	5,400,000	7,775,000
(2) 経常外費用	640,500	534,000	106,500
基本財産評価損	640,500	534,000	106,500
当期経常外増減額	12,534,500	4,866,000	7,668,500
当期一般正味財産増減額	13,780,936	5,742,884	8,038,052
一般正味財産期首残高	154,930,767	149,187,883	5,742,884
一般正味財産期末残高	168,711,703	154,930,767	13,780,936
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	168,711,703	154,930,767	13,780,936

正味財産増減計算書内訳表
平成24年4月1日から平成25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	10,609,278	10,609,278	0	0	363,083	0	10,972,361
基本財産運用益	3,128,100	3,128,100	0	0	363,083	0	3,491,183
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0
基本財産受取配当金	3,128,100	3,128,100	0	0	363,083	0	3,491,183
受取寄付金	7,480,391	7,480,391	0	0	0	0	7,480,391
雑収益	787	787	0	0	0	0	787
(2) 経常費用	9,410,925	9,410,925	0	0	315,000	0	9,725,925
事業費	9,410,925	9,410,925	0	0	0	0	9,410,925
支払助成金	8,661,417	8,661,417	0	0	0	0	8,661,417
荷造運賃	5,257	5,257	0	0	0	0	5,257
広告宣伝費	593,267	593,267	0	0	0	0	593,267
消耗品費	45,954	45,954	0	0	0	0	45,954
賃借料	0	0	0	0	0	0	0
支払手数料	102,900	102,900	0	0	0	0	102,900
雑費	2,130	2,130	0	0	0	0	2,130
管理費	0	0	0	0	315,000	0	315,000
支払報酬料	0	0	0	0	315,000	0	315,000
雑費	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	1,198,353	1,198,353	0	0	48,083	0	1,246,436
2 経常外増減の部							
(1) 経常外収益	11,804,800	11,804,800	0	0	1,370,200	0	13,175,000
基本財産評価益	11,804,800	11,804,800	0	0	1,370,200	0	13,175,000
(2) 経常外費用	573,888	573,888	0	0	66,612	0	640,500
基本財産評価損	573,888	573,888	0	0	66,612	0	640,500
当期経常外増減額	11,230,912	11,230,912	0	0	1,303,588	0	12,534,500
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	12,429,265	12,429,265	0	0	1,351,671	0	13,780,936
一般正味財産期首残高	139,320,818	139,320,818	0	0	15,609,949	0	154,930,767
一般正味財産期末残高	151,750,083	151,750,083	0	0	16,961,620	0	168,711,703
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	151,750,083	151,750,083	0	0	16,961,620	0	168,711,703

財務諸表に対する注記

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで
公益財団法人どうぶつ基金

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	150,633,500	13,175,000	640,500	163,168,000
特定資産				
TNR 事業推進資金	1,500,000	0	0	1,500,000
合計	151,633,500	13,175,000	640,500	164,668,000

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	163,168,000	(0)	(163,168,000)	—
特定資産				
TNR 事業推進資金	1,500,000	(0)	(1,500,000)	—
合計	164,668,000	(0)	(164,668,000)	—

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 ビーエヌピーパリバ	100,000,000	82,744,000	△17,256,000
合計	100,000,000	82,744,000	△17,256,000

※償還日 ビーエヌピーパリバ 2032年10月21日