財務諸表の注記

1. 重要な会計方針
財務諸表の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日　2011年11月20日一部改正　NPO法人会計基準協議会）によっています。
(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産の評価基準は、原価基準により評価方法は移動平均法によっています。
(2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。
(3) ボランティアによる役務の提供
ボランティアによる役務の提供は、「3. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳」として注記しています。
(4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 事業別損益の状況
事業別損益の状況は以下の通りです。

（単位：円）

科目	調査研究保全に関する事業	人材育成に関する事業	普及啓発に関する事業	事業部門計	管理部門	合計
Ⅰ 経常収益						
1. 受取会費				0	615,000	615,000
2. 受取寄付金	5,718,387	10,674,274		16,392,661		16,392,661
3. 受取助成金等	27,550,139			27,550,139		27,550,139
4. 事業収益	1,531,017	2,020,885	16,543,881	20,095,783		20,095,783
5. その他収益				0	85,979	85,979
経常収益計	34,799,543	12,695,159	16,543,881	64,038,583	700,979	64,739,562
Ⅱ 経常費用						
1. 人件費						
役員報酬				0		0
給与手当	13,993,136	407,996	5,343,246	19,744,378	3,852,311	23,596,689
賞与手当	676,664	19,729	258,383	954,776	185,911	1,140,687
法定福利費	2,183,885	63,675	833,911	3,081,471	600,011	3,681,482
福利厚生費	79,235	2,310	30,256	111,801	21,770	133,571
人件費計	16,932,920	493,710	6,465,796	23,892,426	4,660,003	28,552,429
2. その他経費						
外注費	3,985,824			3,985,824	0	3,985,824
広告宣伝費	4,747	138	3,331	8,216	0	8,216
旅費交通費	2,936,731	85,626	1,121,384	4,143,741	806,851	4,950,592
通信運搬費	476,935	13,906	182,117	672,958	131,035	803,993
消耗品費	875,550	25,528	334,327	1,235,405	240,553	1,475,958
修繕費	3,300			3,300	0	3,300
水道光熱費	1,227,899	35,802	468,870	1,732,571	337,359	2,069,930
新聞図書費	0	0	0	0	0	0
諸会費	54,540	1,590	20,826	76,956	14,985	91,941
支払手数料	790,712	23,055	301,931	1,115,698	217,244	1,332,942
車両費	404,401	8,934	116,999	530,334	0	530,334
支払家賃	701,369	20,450	267,816	989,635	192,697	1,182,332
賃借料	676,616	14,947	195,754	887,317	0	887,317
保険料	157,965	4,606	60,319	222,890	43,400	266,290
租税公課	964,262	28,115	368,201	1,360,578	264,926	1,625,504
支払報酬料					561,000	561,000
減価償却費	1,460,768	32,270	422,620	1,915,658	0	1,915,658
船舶維持費	595,963	13,166	172,421	781,550	0	781,550
研修費	22,113	489	6,398	29,000	0	29,000
食材費	215,479	75,201	82,280	372,960	0	372,960
餌料費	388,237	8,577	112,322	509,136	0	509,136
ボランティア評価費用		10,674,274		10,674,274		10,674,274
印刷製本費	50,296	1,466	19,206	70,968	13,819	84,787
その他経費計	12,003,136	11,068,002	4,253,791	31,318,969	2,823,869	34,142,838
経常費用計	28,936,056	11,561,712	10,719,587	55,211,395	7,483,872	62,695,267
当期経常増減額	5,863,487	1,133,447	5,824,294	8,827,188	△ 6,782,893	2,044,295

3. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳
活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の状況は以下の通りです。

（単位：円）

内　容	金　額	算　定　根　拠
ウミガメ調査補助　イベント手伝い	139,020	単価は神奈川県の最低賃金によっています。
ウミガメ・クジラ調査補助、ウミガメ飼育など	10,535,254	単価は東京都の最低賃金によっています。

4. 使途等が制約された寄付等の内訳

使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は　32,672,046円であり、調査研究保全に関する事業に使用される財産です。

（単位：円）

内　容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備　考
小笠原諸島ウミガメ保全事業補助金	0	14,163,000	14,163,000	0	調査研究保全・人材育成・普及啓発に関する事業の補助金
国際資源評価等推進事業補助金	0	4,005,158	4,005,158	0	調査研究保全に関する事業の補助金
帯広畜産大学（科研費）	0	260,000	0	260,000	調査研究保全に関する事業の補助金
地球環境基金	0	4,897,000	4,897,000	0	調査研究保全に関する事業の助成金
地球環境日本基金	0	1,400,000	1,400,000	0	調査研究保全に関する事業の助成金
TOTO水環境基金	0	800,000	800,000	0	小笠原のアオウミガメ保全事業に対しての活動支援金
SEE Turtles助成金	0	798,736	798,736	0	調査研究保全に関する事業の助成金
自然公園保護基金	0	810,000	810,000	0	調査研究保全に関する事業の補助金 今期未使用分214,355円は次期返金
大成建設㈱	0	500,000	500,000	0	調査研究保全に関する事業の助成金
伊藤忠商事（株）支援金	500,000	500,000	500,000	500,000	小笠原のアオウミガメ保全事業に対しての活動支援金
フェリシモ基金	0	200,000	200,000	0	小笠原のアオウミガメ保全事業に対しての活動支援金
島オーナー寄付金	0	429,000	429,000	0	調査研究保全に関する事業の助成金
合　計	500,000	10,334,736	10,334,736	500,000	

5. 固定資産の増減内訳
固定資産の増減は以下の通りです。

（単位：円）

科　目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
建物	5,094,485			5,094,485	△ 3,581,846	1,512,639
車両運搬具	737,720	455,030	451,720	741,030	△ 516,639	224,391
船舶	6,607,954			6,607,954	△ 6,428,285	179,669
工具器具備品	1,977,675			1,977,675	△ 1,151,557	826,118
一括償却資産	2,245,922	115,770		2,361,692	△ 2,284,510	77,182
投資その他の資産						
保証金	192,000			192,000		192,000
預託金	54,404	12,240		66,644		66,644
出資金	20,000			20,000		20,000
長期前払費用	4,103	0	4,103	0		0
合　計	16,934,263	583,040	455,823	17,061,480	△ 13,962,837	3,098,643

6. 借入金の増減内訳
借入金の増減は以下の通りです。

（単位：円）

科　目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	0	0	0	0

7. 役員及びその近親者との取引の内容
役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

（単位：円）

科　目	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引
（活動計算書）		
受取寄付金	0	0
活動計算書計	0	0