

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	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	950,000	950,000
2. 受取寄付金	3,060,457	8,463,270		11,523,727		11,523,727
3. 受取助成金等	22,080,608			22,080,608		22,080,608
4. 事業収益	1,556,771	1,541,200	17,255,062	20,353,033		20,353,033
5. その他収益				0	62,490	62,490
経常収益計	26,697,836	10,004,470	17,255,062	53,957,368	1,012,490	54,969,858
II 経常費用						
1. 人件費						
役員報酬				0	650,000	650,000
給与手当	11,951,088	640,781	6,293,373	18,885,242	4,184,136	23,069,378
賞与手当				0		0
法定福利費	2,137,603	114,710	1,126,615	3,378,928	749,027	4,127,955
福利厚生費	41,347	2,219	21,791	65,357	14,488	79,845
人件費計	14,130,038	757,710	7,441,779	22,329,527	5,597,651	27,927,178
2. その他経費						
外注費	4,036,051			4,036,051		4,036,051
広告宣伝費	9,225	495	8,511	18,231		18,231
旅費交通費	1,795,933	96,375	946,539	2,838,847	629,305	3,468,152
通信運搬費	345,447	18,538	182,067	546,052	121,047	667,099
消耗品費	593,643	31,857	312,878	938,378	208,016	1,146,394
修繕費	51,700			51,700		51,700
水道光熱費	1,023,259	54,911	539,304	1,617,474	358,555	1,976,029
新聞図書費				0		0
諸会費	47,736	2,561	25,153	75,450	16,710	92,160
支払手数料	542,679	29,111	285,915	857,705	189,897	1,047,602
車両費	253,899	9,751	95,765	359,415		359,415
支払家賃	569,229	30,546	300,010	899,785	199,461	1,099,246
賃借料	235,635	9,049	88,876	333,560		333,560
保険料	135,874	7,289	71,592	214,755	47,559	262,314
租税公課	583,907	31,321	307,621	922,849	204,285	1,127,134
支払報酬料				0	561,000	561,000
減価償却費	1,127,601	43,304	425,307	1,596,212		1,596,212
船舶維持費	391,005	15,016	147,479	553,500		553,500
研修費	10,596	407	3,997	15,000		15,000
食材費	277,713	246,991		524,704		524,704
餌料費	359,514	13,807	135,601	508,922		508,922
ボランティア評価費用		8,463,270		8,463,270		8,463,270
印刷製本費	58,296	3,128	30,719	92,143	20,411	112,554
その他経費計	12,448,942	9,107,727	3,907,334	25,464,003	2,556,246	28,020,249
経常費用計	26,578,980	9,865,437	11,349,113	47,793,530	8,153,897	55,947,427
当期経常増減額	118,856	139,033	5,905,949	6,163,838	△ 7,141,407	△ 977,569

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	78,064	単価は神奈川県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	8,385,206	単価は東京都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 35,825,696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	14,211,000	14,211,000	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	3,699,990	3,699,990	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)	260,000	260,000	133,130	386,870	調査研究保全に関する事業の補助金
沖縄美ら島財団(科研費)	0	260,000	254,666	5,334	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	調査研究保全に関する事業の助成金
SEE Turtles助成金	0	727,991	727,991	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	860,000	860,000	0	調査研究保全に関する事業の補助金 今 期末使用分214,355円は次期返金
大成建設(株)	0	600,000	0	600,000	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	397,000	397,000	0	調査研究保全に関する事業の助成金
合 計	760,000	23,915,981	23,183,777	1,492,204	

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	△ 4,310,357	784,128
車両運搬具	741,030		286,000	455,030	△ 438,158	16,872
船舶	6,607,954			6,607,954	△ 6,607,951	3
工具器具備品	1,977,675			1,977,675	△ 1,532,456	445,219
一括償却資産	2,361,692	183,084		2,544,776	△ 2,384,128	160,648
投資その他の資産						
保証金	192,000			192,000		192,000
預託金	66,644			66,644		66,644
出資金	20,000			20,000		20,000
長期前払費用	909	0		909		909
合 計	17,062,389	183,084	286,000	16,959,473	△ 15,273,050	1,686,423

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	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