

活動計算書

2019年 10月 1日 ～ 2020年 9月 30日 まで

(単位:円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	60,000		
賛助会員受取会費	1,216,508	1,276,508	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	1,792,369		
資産受贈益	0		
施設等受入評価益	0	1,792,369	
3. 受取助成金等			
受取民間助成金	2,498,040		
受取国庫補助金	514,497	3,012,537	
4. 事業収益			
●ウミガメ類を取り巻く自然環境の保全に関わる事業	0		
●ウミガメ研究・保全活動の発展および育成に関する事業	6,090,655		
●日本ウミガメ会議の開催に関する事業	2,250,306		
●会員および関係団体との相互連絡と情報の収集および提供に関する事業	3,817,000		
●情報誌の作成に関する事業	0		
●水族館や博物館等社会教育施設の運営に関する事業	84,597,820		
●その他の事業	674,938	97,430,719	
5. その他収益			
受取利息	484		
雑収益	1,397,065	1,397,549	
経常収益計			104,909,682
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	28,576,422		
賞与	10,160,000		
法定福利費	7,069,752		
(1) 人件費計	45,806,174		
(2) その他経費			
事業活動費			
●ウミガメ類を取り巻く自然環境の保全に関わる事業	8,730		
●ウミガメ研究・保全活動の発展および育成に関する事業	4,777,293		
●日本ウミガメ会議の開催に関する事業	1,089,337		
●会員および関係団体との相互連絡と情報の収集および提供に関する事業	515,714		
●情報誌の作成に関する事業	157,450		
●水族館や博物館等社会教育施設の運営に関する事業	38,510,365		
●その他の事業	29,205		
事業活動費小計	45,088,094		
消耗品費	0		
地代家賃	0		
減価償却費	3,326,859		
旅費交通費	0		
通信費	0		
水道光熱費	0		
租税公課	0		
リース料	0		
雑費	0		
その他経費小計	3,326,859		
(2) その他経費合計	48,414,953		
事業費計		94,221,127	

2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	1,452,791		
賞与	640,000		
法定福利費	381,954		
人件費計	2,474,745		
(2) その他経費			
福利厚生費	21,059		
消耗品費	471,857		
地代家賃	1,033,200		
保険料	1,016,180		
減価償却費	162,626		
旅費交通費	648,387		
通信費	580,505		
水道光熱費	219,964		
支払手数料	692,200		
租税公課	19,347,969		
接待交際費	0		
会議費	0		
リース料	285,120		
雑費	145,001		
その他経費計	24,624,068		
管理費計		27,098,813	
経常費用計			121,319,940
当期正味財産増減額			△ 16,410,258
前期繰越正味財産額			78,237,794
次期繰越正味財産額			61,827,536

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) 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率法で償却をしています。
無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

(2) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

施設の提供等の物的サービスを受入れは、活動計算書に計上しておりません。「3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載しています。

(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、「4. 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。

科 目	定款(1)	定款(2)	定款(3)	定款(4)	定款(5)	定款(6)	その他収入	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益										
1. 受取会費								0	1,276,508	1,276,508
2. 受取寄付金		1,792,369						1,792,369		1,792,369
3. 受取助成金等		3,012,537						3,012,537		3,012,537
4. 事業収益		6,090,655	2,250,306	3,817,000		84,597,820	674,938	97,430,719		97,430,719
5. その他収益								0	1,397,549	1,397,549
経常収益計	0	10,895,561	2,250,306	3,817,000	0	84,597,820	674,938	102,235,625	2,674,057	104,909,682
II 経常費用										
(1) 人件費										
給料手当	2,340,476	5,325,406	1,972,079	2,585,607		15,852,386	500,468	28,576,422	1,452,791	30,029,213
賞与	910,000	1,840,000	690,000	1,000,000		5,565,000	155,000	10,160,000	640,000	10,800,000
法定福利費	593,242	1,307,752	485,854	654,406	0	3,908,869	119,629	7,069,752	381,954	7,451,706
人件費計	3,843,718	8,473,158	3,147,933	4,240,013	0	25,326,255	775,097	45,806,174	2,474,745	48,280,919
(2) その他経費								0		0
事業活動費	8,730	4,777,293	1,089,337	515,714	157,450	38,510,365	29,205	45,088,094	0	45,088,094
福利厚生費								0	21,059	21,059
消耗品費								0	471,857	471,857
地代家賃								0	1,033,200	1,033,200
保険料								0	1,016,180	1,016,180
修繕費								0		0
減価償却費		363,575						3,326,859	162,626	3,489,485
旅費交通費								0	648,387	648,387
通信費								0	580,505	580,505
水道光熱費								0	219,964	219,964
車両費								0		0
支払手数料								0	692,200	692,200
荷造運送費								0		0
租税公課								0	19,347,969	19,347,969
接待交際費								0		0
諸会費								0		0
会議費								0		0
リース料								0	285,120	285,120
雑費								0	145,001	145,001
その他経費計	8,730	5,140,868	1,089,337	515,714	157,450	41,473,649	29,205	48,414,953	24,624,068	73,039,021
経常費用計	3,852,448	13,614,026	4,237,270	4,755,727	157,450	66,799,904	804,302	94,221,127	27,098,813	121,319,940
当期経常増減額	△ 3,852,448	△ 2,718,465	△ 1,986,964	△ 938,727	△ 157,450	17,797,916	△ 129,364	8,014,498	△ 24,424,756	△ 16,410,258

3. 施設の提供等の物的サービスの受入れの内訳
施設の提供等の物的サービスの受入れの状況は以下の通りです。

(単位:円)

内 容	金 額	算 定 根 拠
国民宿舎紀州路みなべ	入浴料 232,200 食品 148,000 備品 19,800	600円×のべ387人
太平電機株式会社	ドローン(中古) 30,000	
計	430,000	

4. 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
該当なし		

5. 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(61,827,536)円ですが、そのうち制約された寄付金等の残高はありません。したがって、使途の制約されていない正味財産は(61,827,536)円です。

(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
該当なし								0	
合 計	0	0	0					0	

6. 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										
建物付附属設備	469,087	0	0					469,087	469,087	0
構築物	3,024,900	0	0					3,024,900	2,911,322	113,578
車両運搬費	5,475,210	0	0					5,475,210	5,475,204	6
器具備品	7,296,381	1,734,526	0					9,030,907	5,385,297	3,645,610
機械装置	1,865,200	0	0					1,865,200	1,484,499	380,701
無形固定資産								0		0
投資その他の資産										
長期前払費用(リサイクル費用)	14,540	0	0					14,540		14,540
保証金	4,500	0	0					4,500		4,500
合 計	18,149,818	1,734,526	0	0	0	0	0	19,884,344	15,725,409	4,158,935

7. 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
役員借入金	3,955,921	0	10,000					3,955,921

8. 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
役員借入金	3,955,921	3,955,921
	3,955,921	3,955,921

貸借対照表

2020年 9月 30日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	1,921,375		
預金	54,904,970		
商品	2,348,750		
未収入金	4,700,000		
流動資産合計		63,875,095	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物附属設備	0		
構築物	113,578		
車両運搬具	6		
工具器具備品	3,645,610		
機械装置	380,701		
有形固定資産計	4,139,895		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
長期前払費用	14,540		
保証金	4,500		
投資その他の資産計	19,040		
固定資産合計		4,158,935	
資産合計			68,034,030
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,193,263		
預り金	57,310		
預り協賛金	0		
流動負債合計		2,250,573	
2. 固定負債			
役員借入金	3,955,921		
固定負債合計		3,955,921	
負債合計			6,206,494
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		78,237,794	
当期正味財産増減額		△ 16,410,258	
正味財産合計			61,827,536
負債及び正味財産合計			68,034,030

財産目録

2020年 9月 30日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
手許現金		
大阪事務局 手持現金	1,465,293	
黒島研究所 手持現金	105,058	
みなべ出張所 手持現金	21,245	
室戸水族館 手持現金	329,779	
		1,921,375
普通預金		
池田泉州銀行枚方北支店	1,784,005	
三井住友銀行枚方支店	21,456	
近畿大阪銀行長尾支店	12,217	
土佐あき農協	198,369	
沖縄海邦	412,276	
琉球銀行	4,243,666	
沖縄銀行	3,232,277	
須磨口座	62,535	
外貨預金	116	
郵便振替口座	1,580,831	
通常郵便貯金口座(大阪)	465,787	
楽天銀行	247,153	
四国銀行	24,808,051	
高知銀行	17,836,231	
		54,904,970
未収入金		
在日米陸軍/トライビーチ	3,600,000	
みなべ町教育委員会	500,000	
ライオン(株)	600,000	
		4,700,000
商品		
期末グッズ在庫	2,348,750	
		2,348,750
流動資産合計		63,875,095
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物附属設備		
パーティション	0	
構築物		
ウミガメ水槽設備	113,578	
車両運搬具		
自動車 11台	6	
什器備品		
クーラー	665,507	
水槽代9台	2,093,538	
ボルダリング	365,400	
データロガー	521,165	
機械装置		
脱出実験装置	1	
探知機	380,700	
		4,139,895
(2) 無形固定資産	0	
		0
(3) 投資その他の資産		
長期前払費用		
リサイクル費用	14,540	
保証金		
石垣島駐車場	4,500	
		19,040
固定資産合計		4,158,935
資産合計		68,034,030

II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
消費税	1,813,200		
サージミヤワキ㈱	370,040		
調査協力費	10,023		
		2,193,263	
預り金			
源泉所得税	57,310		
		57,310	
預り協賛金			
第31回ウミガメ会議協賛金			
		0	
流動負債合計		2,250,573	
2. 固定負債			
役員借入金	3,955,921		
		3,955,921	
固定負債合計		3,955,921	
負債合計			6,206,494
正味財産			61,827,536