

活動計算書

2021年 10月 1日 ～ 2022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	1,416,068	1,476,068	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	1,987,525		
資産受贈益	0		
施設等受入評価益	0	1,987,525	
3. 受取助成金等			
受取民間助成金	5,768,980		
受取国庫補助金	500,000	6,268,980	
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	150,000		
●ウミガメ研究・保全活動の発展および育成に関する事業	3,529,545		
●日本ウミガメ会議の開催に関する事業	980,000		
●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	4,157,000		
●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	91,905,574		
●その他の事業	659,194	101,381,313	
5. その他収益			
受取利息	335		
雑収益	1,673,000	1,673,335	
経常収益計			112,787,221
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	25,559,405		
賞与	8,920,000		
法定福利費	4,760,101		
(1) 人件費計	39,239,506		
(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	19,480		
●ウミガメ研究・保全活動の発展および育成に関する事業	6,178,053		
●日本ウミガメ会議の開催に関する事業	375,417		
●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	442,412		
●情報誌の作成に関する事業	21,636		
●水族館や博物館等社会教育施設の運営に関する事業	43,776,624		
●その他の事業	132,662		
事業活動費小計	50,946,284		
消耗品費			
地代家賃			
減価償却費	2,852,910		
旅費交通費			
通信費			
水道光熱費			
租税公課			
リース料			
雑費			
その他経費小計	2,852,910		
(2) その他経費合計	53,799,194		
事業費計		93,038,700	

2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	1,739,800		
賞与	530,000		
法定福利費	313,360		
人件費計	2,583,160		
(2) その他経費			
福利厚生費	38,208		
消耗品費	205,960		
地代家賃	947,100		
保険料	597,550		
減価償却費	0		
旅費交通費	728,563		
通信費	677,568		
水道光熱費	192,923		
支払手数料	539,000		
荷造包装費			
租税公課	4,976,500		
接待交際費	85,961		
会議費			
リース料	222,543		
雑費	111,586		
その他経費計	9,323,462		
管理費計		11,906,622	
経常費用計			104,945,322
当期正味財産増減額			7,841,899
前期繰越正味財産額			58,375,068
次期繰越正味財産額			66,216,967

法人名： 特定非営利活動法人 日本ウミガメ協議会

貸借対照表

2022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	1,328,461		
預金	65,480,836		
商品	2,998,746		
未収入金	1,100,000		
流動資産合計		70,908,043	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物附属設備	0		
構築物	1		
車両運搬具	954,799		
工具器具備品	2,085,020		
機械装置	214,145		
有形固定資産計	3,253,965		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
リサイクル預託金	48,880		
保証金	4,500		
投資その他の資産計	53,380		
固定資産合計		3,307,345	
資産合計			74,215,388
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,042,500		
預り金	0		
預り協賛金	0		
流動負債合計		4,042,500	
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			7,998,421
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		58,375,068	
当期正味財産増減額		7,841,899	
正味財産合計			66,216,967
負債及び正味財産合計			74,215,388

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	1,476,068	1,476,068
2. 受取寄付金		1,987,525						1,987,525		1,987,525
3. 受取助成金等		6,268,980						6,268,980		6,268,980
4. 事業収益	150,000	3,529,545	980,000	4,157,000		91,905,574	659,194	101,381,313		101,381,313
5. その他収益								0	1,673,335	1,673,335
経常収益計	150,000	11,786,050	980,000	4,157,000	0	91,905,574	659,194	109,637,818	3,149,403	112,787,221
II 経常費用										
(1) 人件費										
給料手当	1,868,382	3,344,165	2,074,750	1,808,365	0	15,996,801	466,942	25,559,405	1,739,800	27,299,205
賞与	670,000	1,010,000	820,000	740,000	0	5,540,000	140,000	8,920,000	530,000	9,450,000
法定福利費	350,440	601,120	399,639	351,818	0	2,973,292	83,792	4,760,101	313,360	5,073,461
人件費計	2,888,822	4,955,285	3,294,389	2,900,183	0	24,510,093	690,734	39,239,506	2,583,160	41,822,666
(2) その他経費								0		0
事業活動費	19,480	6,178,053	375,417	442,412	21,636	43,776,624	132,662	50,946,284	0	50,946,284
福利厚生費								0	38,208	38,208
消耗品費								0	205,960	205,960
地代家賃								0	947,100	947,100
保険料								0	597,550	597,550
修繕費								0		0
減価償却費		1						2,852,909	2,852,910	2,852,910
旅費交通費								0	728,563	728,563
通信費								0	677,568	677,568
水道光熱費								0	192,923	192,923
車両費								0		0
支払手数料								0	539,000	539,000
荷造運送費								0		0
租税公課								0	4,976,500	4,976,500
接待交際費								0	85,961	85,961
諸会費								0		0
会議費								0		0
リース料								0	222,543	222,543
雑費								0	111,586	111,586
その他経費計	19,480	6,178,054	375,417	442,412	21,636	46,629,533	132,662	53,799,194	9,323,462	63,122,656
経常費用計	2,908,302	11,133,339	3,669,806	3,342,595	21,636	71,139,626	823,396	93,038,700	11,906,622	104,945,322
当期経常増減額	△ 2,758,302	652,711	△ 2,689,806	814,405	△ 21,636	20,765,948	△ 164,202	16,599,118	△ 8,757,219	7,841,899

(単位:円)

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 車使用料 食品 その他	382,200 50,000 73,762 9,834	600円×のべ487人+1,000円×のべ90人
黒島研究所 調査船	2,000,000	
合 計	2,515,796	

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
事務局	39,680	大阪府最低賃金992円×8H×5日
合 計	39,680	

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(66,216,967)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(66,216,967)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	3,024,899	1
車両運搬費	8,257,280	1,041,590	0					9,298,870	8,344,071	954,799
器具備品	10,429,191	0	0					10,429,191	8,344,171	2,085,020
機械装置	2,172,700	0	0					2,172,700	1,958,555	214,145
無形固定資産								0		0
投資その他の資産										
リサイクル預託金	42,610	6,270	0					48,880		48,880
保証金	4,500	0	0					4,500		4,500
合 計	24,400,268	1,047,860	0	0	0	0	0	25,448,128	22,140,783	3,307,345

7. 借入金を増減内訳

借入金を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	0					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

財産目録

2022 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	816,522	
黒島研究所 手持現金	66,965	
みなべ出張所 手持現金	35,639	
室戸水族館 手持現金	409,335	
		1,328,461
普通預金		
池田泉州銀行枚方北支店	13,341,826	
関西みらい銀行長尾支店	236,128	
土佐あき農協	382,263	
沖縄海邦	3,143,929	
琉球銀行	5,532,314	
沖縄銀行	5,096,457	
外貨預金	159	
郵便振替口座	4,237,120	
通常郵便貯金口座(大阪)	1,071,780	
楽天銀行	271,677	
四国銀行	20,403,269	
高知銀行	11,763,914	
		65,480,836
未収入金		
みなべ町教育委員会	500,000	
ライオン(株)	600,000	
		1,100,000
商品		
期末グッズ在庫	2,998,746	
		2,998,746
流動資産合計		70,908,043
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	1	
車両運搬具		
自動車 11台	954,799	
什器備品		
クーラー	215,541	
水槽代10台	1,550,315	
ボルダリング	131,544	
データロガー	187,620	
機械装置		
脱出実験装置	1	
探知機	214,144	
		3,253,965
(2) 無形固定資産	0	
		0
(3) 投資その他の資産		
リサイクル預託金	48,880	
保証金		
石垣島駐車場	4,500	
		53,380
固定資産合計		3,307,345
資産合計		74,215,388

II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
消費税	3,026,100		
サージミヤワキ㈱	1,016,400		
		4,042,500	
預り金			
源泉所得税	0		
		0	
預り協賛金			
第33回ウミガメ会議協賛金	0		
		0	
流動負債合計		4,042,500	
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			7,998,421
正味財産			66,216,967