

法人名： 特定非営利活動法人 日本ウミガメ協議会

活動計算書

2017年 10月 1日 ～ 2018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	1,104,237	
賛助会員受取会費	0	1,104,237
2. 受取寄付金		
受取寄付金	3,312,861	
資産受贈益	0	
施設等受入評価益	0	3,312,861
3. 受取助成金等		
受取民間助成金	7,140,108	
受取国庫補助金	500,000	7,640,108
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	9,809,964	
●日本ウミガメ会議の開催に関する事業	3,084,180	
●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	29,420	
●情報誌の作成に関する事業	20,000	
●その他の事業収入	63,507,029	76,450,593
5. その他収益		
受取利息	48	
雑収益	63,432	63,480
経常収益計		88,571,279
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	16,326,316	
法定福利費	2,426,861	
(1) 人件費計	18,753,177	
(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		
●ウミガメ研究・保全活動の発展および育成に関する事業	10,384,565	
●日本ウミガメ会議の開催に関する事業	619,621	
●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	500,051	
●情報誌の作成に関する事業	20,000	
●その他の事業収入	21,484,046	
事業活動費小計	33,008,283	
福利厚生費	116,911	
消耗品費	463,256	
地代家賃	158,444	
保険料	57,200	
修繕費	315,628	
減価償却費	1,027,057	
旅費交通費	197,819	
通信費	159,425	
水道光熱費	1,825,997	
車両費	410,271	
荷造運送費	122,351	
租税公課	66,400	
諸会費		
リース料	200,745	
雑費	110,860	
その他経費小計	5,232,364	
(2) その他経費合計	38,240,647	
事業費計		56,993,824

2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	2,447,200		
法定福利費	363,769		
人件費計	2,810,969		
(2) その他経費			
福利厚生費	36,202		
消耗品費	122,353		
地代家賃	1,033,200		
保険料	530,030		
旅費交通費	476,784		
通信費	600,513		
水道光熱費	242,636		
支払手数料	702,000		
荷造運送費			
租税公課	1,171,200		
接待交際費	182,450		
会議費	27,000		
リース料	301,968		
雑費	90,055		
その他経費計	5,516,391		
管理費計		8,327,360	
経常費用計			65,321,184
当期正味財産増減額			23,250,095
前期繰越正味財産額			16,448,539
次期繰越正味財産額			39,698,634

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

2018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	2,794,454		
預金	39,693,090		
商品	1,354,700		
未収入金	4,400,000		
流動資産合計		48,242,244	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
構築物	340,730		
車両運搬具	358,953		
工具器具備品	407,529		
機械装置	1		
有形固定資産計	1,107,213		
(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	18,180		
保証金	4,500		
投資その他の資産計	22,680		
固定資産合計		1,129,893	
資産合計			49,372,137
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,707,582		
預り金	0		
仮受金	2,117,490		
流動負債合計		7,825,072	
2. 固定負債			
役員借入金	1,848,431		
固定負債合計		1,848,431	
負債合計			9,673,503
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		16,448,539	
当期正味財産増減額		23,250,095	
正味財産合計			39,698,634
負債及び正味財産合計			49,372,137

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。

(単位:円)

科 目	定款(1)	定款(2)	定款(3)	定款(4)	定款(5)	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	1,104,237	1,104,237
2. 受取寄付金		3,312,861					3,312,861		3,312,861
3. 受取助成金等		6,940,108				700,000	7,640,108		7,640,108
4. 事業収益		9,809,964	3,084,180	29,420	20,000	63,507,029	76,450,593		76,450,593
5. その他収益							0	63,480	63,480
経常収益計	0	20,062,933	3,084,180	29,420	20,000	64,207,029	87,403,562	1,167,717	88,571,279
II 経常費用									
(1) 人件費									
給料手当	957,500	4,355,000	1,475,000	2,428,816	627,500	6,482,500	16,326,316	2,447,200	18,773,516
法定福利費	142,330	647,358	219,255	361,037	93,276	963,605	2,426,861	363,769	2,790,630
人件費計	1,099,830	5,002,358	1,694,255	2,789,853	720,776	7,446,105	18,753,177	2,810,969	21,564,146
(2) その他経費							0		0
事業活動費		10,384,565	619,621	500,051	20,000	21,484,046	33,008,283	0	33,008,283
福利厚生費		84,415				32,496	116,911	36,202	153,113
消耗品費		298				462,958	463,256	122,353	585,609
地代家賃						158,444	158,444	1,033,200	1,191,644
保険料						57,200	57,200	530,030	587,230
修繕費						315,628	315,628		315,628
減価償却費		140,576				886,481	1,027,057		1,027,057
旅費交通費		3,880				193,939	197,819	476,784	674,603
通信費						159,425	159,425	600,513	759,938
水道光熱費						1,825,997	1,825,997	242,636	2,068,633
車両費		54,642				355,629	410,271		410,271
支払手数料							0	702,000	702,000
荷造運送費						122,351	122,351		122,351
租税公課						66,400	66,400	1,171,200	1,237,600
接待交際費							0	182,450	182,450
諸会費							0		0
会議費							0	27,000	27,000
リース料						200,745	200,745	301,968	502,713
雑費						110,860	110,860	90,055	200,915
その他経費計	0	10,668,376	619,621	500,051	20,000	26,432,599	38,240,647	5,516,391	43,757,038
経常費用計	1,099,830	15,670,734	2,313,876	3,289,904	740,776	33,878,704	56,993,824	8,327,360	65,321,184
当期経常増減額	△ 1,099,830	4,392,199	770,304	△ 3,260,484	△ 720,776	30,328,325	30,409,738	△ 7,159,643	23,250,095

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
該当なし		

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(53,372,137)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(53,372,137)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									
構築物	3,024,900	0	0				3,024,900	2,684,170	340,730
車両運搬費	2,930,380	901,790	498,750				3,333,420	2,974,467	358,953
器具備品	2,471,705	140,184	0				2,611,889	2,204,360	407,529
機械装置	630,000	0	0				630,000	629,999	1
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)	18,180						18,180		18,180
保証金		4,500					4,500		4,500
合 計	9,075,165	1,046,474	498,750	0	0	0	9,622,889	8,492,996	1,129,893

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	1,174,656	673,775	0			1,848,431

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
短期借入金	1,848,431	1,848,431
	1,848,431	1,848,431

財産目録

2018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	1,439,038	
黒島研究所 手持現金	48,721	
室戸出張所 手持現金	39,057	
みなべ出張所 手持現金	78,480	
悠ちゃん基金 手持現金	470,008	
室戸水族館 手持現金	719,150	
		2,794,454
普通預金		
池田泉州銀行枚方支店	5,619,849	
池田泉州銀行枚方支店第2口座	34,986	
三井住友銀行枚方支店	21,456	
近畿大阪銀行長尾支店	128,841	
土佐あき農協	115,347	
沖縄海邦	556,403	
琉球銀行	2,539,337	
沖縄銀行	82,297	
池田泉州銀行枚方支店(悠ちゃん基金)	737,968	
須磨口座	62,535	
外貨預金	124	
郵便振替口座	568,522	
通常郵便貯金口座(大阪)	573,274	
通常郵便貯金口座(悠ちゃん基金)	95,011	
楽天銀行	236,769	
四国銀行	28,320,371	
		39,693,090
未収入金		
		4,400,000
商品		
期末グッズ在庫	1,354,700	
		1,354,700
流動資産合計		48,242,244
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
構築物		
ウミガメ水槽設備	340,730	
車両運搬具		
自動車 8台	358,953	
什器備品		
クレーン	407,527	
水槽代2台	2	
機械装置		
脱出実験装置	1	
		1,107,213
(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	18,180	
保証金		
石垣島駐車場	4,500	
		22,680
固定資産合計		1,129,893
資産合計		49,372,137
II 負債の部		

1. 流動負債			
未払金			
		5,707,582	
預り金			
源泉所得税	0		
		0	
仮受金			
その他	2,117,490		
		2,117,490	
流動負債合計		2,117,490	
2. 固定負債			
役員借入金			
松沢慶将	1,248,431		
若月元樹	600,000		
		1,848,431	
固定負債合計		1,848,431	
負債合計			3,965,921
正味財産			45,406,216