

活動計算書

2020年 10月 1日 ～ 2021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	1,378,626	1,438,626	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	1,794,103		
資産受贈益	0		
施設等受入評価益	0	1,794,103	
3. 受取助成金等			
受取民間助成金	4,170,472		
受取国庫補助金	500,000	4,670,472	
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	236,812		
●ウミガメ研究・保全活動の発展および育成に関する事業	3,465,789		
●日本ウミガメ会議の開催に関する事業	870,000		
●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	3,821,600		
●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	75,929,369		
●その他の事業	501,509	84,825,079	
5. その他収益			
受取利息	353		
雑収益	4,538,455	4,538,808	
経常収益計			97,267,088
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	28,219,900		
賞与	7,050,000		
法定福利費	5,234,939		
(1) 人件費計	40,504,839		
(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	162,120		
●ウミガメ研究・保全活動の発展および育成に関する事業	4,166,214		
●日本ウミガメ会議の開催に関する事業	143,868		
●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	434,990		
●情報誌の作成に関する事業	10,000		
●水族館や博物館等社会教育施設の運営に関する事業	38,504,118		
●その他の事業	93,930		
事業活動費小計	43,515,240		
消耗品費	0		
地代家賃	0		
減価償却費	5,554,092		
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	5,554,092		
(2) その他経費合計	49,069,332		
事業費計		89,574,171	

2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	1,617,600		
賞与	450,000		
法定福利費	306,884		
人件費計	2,374,484		
(2) その他経費			
福利厚生費	23,657		
消耗品費	180,174		
地代家賃	1,033,200		
保険料	1,141,040		
減価償却費	0		
旅費交通費	793,373		
通信費	603,575		
水道光熱費	212,957		
支払手数料	665,500		
荷造包装費	2,421		
租税公課	3,689,000		
接待交際費	15,551		
会議費	11,000		
リース料	285,120		
雑費	114,333		
その他経費計	8,770,901		
管理費計		11,145,385	
経常費用計			100,719,556
当期正味財産増減額			△ 3,452,468
前期繰越正味財産額			61,827,536
次期繰越正味財産額			58,375,068

貸借対照表

2021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	2,165,733	
預金	53,784,965	
商品	2,357,266	
未収入金	900,000	
流動資産合計		59,207,964
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物附属設備	0	
構築物	2	
車両運搬具	1,767,346	
工具器具備品	3,012,411	
機械装置	285,526	
有形固定資産計	5,065,285	
(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	42,610	
保証金	4,500	
投資その他の資産計	47,110	
固定資産合計		5,112,395
資産合計		64,320,359
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	1,989,370	
預り金	0	
預り協賛金	0	
流動負債合計		1,989,370
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		5,945,291
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		61,827,536
当期正味財産増減額		△ 3,452,468
正味財産合計		58,375,068
負債及び正味財産合計		64,320,359

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)	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	1,438,626	1,438,626
2. 受取寄付金		1,794,103						1,794,103		1,794,103
3. 受取助成金等		4,670,472						4,670,472		4,670,472
4. 事業収益	236,812	3,465,789	870,000	3,821,600		75,929,369	501,509	84,825,079		84,825,079
5. その他収益								0	4,538,808	4,538,808
経常収益計	236,812	9,930,364	870,000	3,821,600	0	75,929,369	501,509	91,289,654	5,977,434	97,267,088
II 経常費用										
(1) 人件費										
給料手当	2,365,200	4,230,250	2,156,400	2,438,400	0	16,524,450	505,200	28,219,900	1,617,600	29,837,500
賞与	600,000	880,000	520,000	625,000	0	4,320,000	105,000	7,050,000	450,000	7,500,000
法定福利費	440,110	758,489	397,245	454,686	0	3,093,840	90,569	5,234,939	306,884	5,541,823
人件費計	3,405,310	5,868,739	3,073,645	3,518,086	0	23,938,290	700,769	40,504,839	2,374,484	42,879,323
(2) その他経費								0		0
事業活動費	162,120	4,166,214	143,868	434,990	10,000	38,504,118	93,930	43,515,240	0	43,515,240
福利厚生費								0	23,657	23,657
消耗品費								0	180,174	180,174
地代家賃								0	1,033,200	1,033,200
保険料								0	1,141,040	1,141,040
修繕費								0		0
減価償却費		375,200				5,178,892		5,554,092		5,554,092
旅費交通費								0	793,373	793,373
通信費								0	603,575	603,575
水道光熱費								0	212,957	212,957
車両費								0		0
支払手数料								0	665,500	665,500
荷造運送費								0	2,421	2,421
租税公課								0	3,689,000	3,689,000
接待交際費								0	15,551	15,551
諸会費								0		0
会議費								0	11,000	11,000
リース料								0	285,120	285,120
雑費								0	114,333	114,333
その他経費計	162,120	4,541,414	143,868	434,990	10,000	43,683,010	93,930	49,069,332	8,770,901	57,840,233
経常費用計	3,567,430	10,410,153	3,217,513	3,953,076	10,000	67,621,300	794,699	89,574,171	11,145,385	100,719,556
当期経常増減額	△ 3,330,618	△ 479,789	△ 2,347,513	△ 131,476	△ 10,000	8,308,069	△ 293,190	1,715,483	△ 5,167,951	△ 3,452,468

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 268,200	600円×のべ447人
	食品 109,000	
	その他 5,000	
計	382,200	

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(58,375,068)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(58,375,068)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	3,024,898	2
車両運搬費	5,475,210	4,773,700	1,991,630				8,257,280	6,489,934	1,767,346
器具備品	9,030,907	1,398,284	0				10,429,191	7,416,780	3,012,411
機械装置	1,865,200	307,500	0				2,172,700	1,887,174	285,526
無形固定資産							0		0
投資その他の資産									
リサイクル預託金	14,540	34,610	6,540				42,610		42,610
保証金	4,500	0	0				4,500		4,500
合 計	19,884,344	6,514,094	1,998,170	0	0	0	24,400,268	19,287,873	5,112,395

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	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

2021 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	907,938	
黒島研究所 手持現金	276,244	
みなべ出張所 手持現金	29,091	
室戸水族館 手持現金	952,460	
		2,165,733
普通預金		
池田泉州銀行枚方北支店	12,456,415	
三井住友銀行枚方支店	21,456	
関西みらい銀行長尾支店	14,386	
土佐あき農協	339,238	
沖縄海邦	611,176	
琉球銀行	4,872,344	
沖縄銀行	3,684,190	
須磨口座	62,535	
外貨預金	123	
郵便振替口座	2,810,703	
通常郵便貯金口座(大阪)	1,808,053	
楽天銀行	261,875	
四国銀行	16,007,024	
高知銀行	10,835,447	
		53,784,965
未収入金		
みなべ町教育委員会	500,000	
ライオン(株)	400,000	
		900,000
商品		
期末グッズ在庫	2,357,266	
		2,357,266
流動資産合計		59,207,964
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	2	
車両運搬具		
自動車 10台	1,767,346	
什器備品		
クーラー	413,390	
水槽代10台	2,067,082	
ボルダリング	219,240	
データロガー	312,699	
機械装置		
脱出実験装置	1	
探知機	285,525	
		5,065,285
(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	42,610	
保証金		
石垣島駐車場	4,500	
		47,110
固定資産合計		5,112,395
資産合計		64,320,359

II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
消費税	1,330,800		
サージミヤワキ㈱	658,570		
		1,989,370	
預り金			
源泉所得税	0		
		0	
預り協賛金			
第32回ウミガメ会議協賛金	0		
		0	
流動負債合計		1,989,370	
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			5,945,291
正味財産			58,375,068