

## 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	普及啓発 に関する	事業部門計	管理部門	合計
<b>I 経常収益</b>						
1. 受取会費				0	515,000	515,000
2. 受取寄付金	5,037,114	10,360,921		15,398,035		15,398,035
3. 受取助成金等	26,273,123			26,273,123		26,273,123
4. 事業収益	0	1,719,195	12,998,233	14,717,428		14,717,428
5. その他収益				0	59,255	59,255
経常収益計	31,310,237	12,080,116	12,998,233	56,388,586	574,255	56,962,841
<b>II 経常費用</b>						
1. 人件費						
役員報酬				0	1,360,120	1,360,120
給与手当	12,724,269	653,598	4,523,766	17,901,633	4,071,875	21,973,508
法定福利費	1,800,999	92,511	640,296	2,533,806	768,847	3,302,653
福利厚生費	34,367	1,765	12,218	48,350	14,676	63,026
人件費計	14,559,635	747,874	5,176,280	20,483,789	6,215,518	26,699,307
2. その他経費						
外注費	2,955,576			2,955,576	0	2,955,576
広告宣伝費	18,192	934	6,468	25,594	7,766	33,360
旅費交通費	1,757,542	90,278	624,846	2,472,666	750,295	3,222,961
通信運搬費	401,878	20,643	142,877	565,398	171,563	736,961
消耗品費	895,598	46,004	318,405	1,260,007	382,331	1,642,338
修繕費	169,088	8,685	60,115	237,888	72,184	310,072
水道光熱費	992,174	50,964	352,740	1,395,878	423,560	1,819,438
新聞図書費	682	35	242	959	296	1,255
諸会費	49,525	2,544	17,607	69,676	21,162	90,838
支払手数料	615,441	31,613	218,803	865,857	262,738	1,128,595
車両費	263,797	13,550	93,786	371,133	112,615	483,748
支払家賃	638,899	32,818	227,143	898,860	272,746	1,171,606
賃借料	439,145	22,557	156,126	617,828	187,471	805,299
保険料	146,928	7,547	52,236	206,711	62,724	269,435
租税公課	605,579	31,106	215,297	851,982	258,522	1,110,504
支払報酬料					473,000	473,000
減価償却費	823,846	42,318	292,896	1,159,060	351,700	1,510,760
船舶維持費	318,150	16,342	113,109	447,601	135,818	583,419
研修費	12,717	653	4,521	17,891	5,429	23,320
食材費	145,272	7,462	51,647	204,381	62,017	266,398
餌料費	259,382	13,323	92,216	364,921	110,730	475,651
ボランティア評価費用		10,360,921		10,360,921		10,360,921
印刷製本費	38,517	1,978	13,694	54,189	16,443	70,632
その他経費計	8,574,160	10,801,341	3,048,306	22,423,807	4,133,344	26,557,151
経常費用計	23,133,795	11,549,215	8,224,586	42,907,596	10,348,862	53,256,458
当期経常増減額	8,176,442	530,901	4,773,647	13,480,990	△ 9,774,607	3,706,383

### 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	221,311	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	10,139,610	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 26,578,194円であり、調査研究保全に関する事業に

(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
伊藤忠商事(株)支援金	1,500,000	500,000	1,500,000	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
三井物産環境基金	1,346,599	0	1,346,599	0	調査研究保全に関する事業の助成金 当期未使用分の1,346,599円を未払 金貸借対照表に計上しています。
地球環境基金	0	4,080,000	4,080,000	0	調査研究保全に関する事業の助成金
JAC環境動物保護財団	0	1,000,000	1,000,000	0	調査研究保全に関する事業の助成金
SEE Turtles助成金	0	595,800	595,800	0	調査研究保全に関する事業の助成金
島オーナー寄付金	0	404,000	404,000	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	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	300,000	300,000	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
セブンイレブンジャパン	0	999,498	999,498	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
横浜市夢ファンド	0	300,000	300,000	0	組織基盤強化
国際資源評価等推進事業補助金	0	4,000,000	4,000,000	0	調査研究保全に関する事業の補助金
小笠原諸島ウミガメ保全事業補助金	0	13,885,000	13,885,000	0	調査研究保全・人材育成・普及啓発に 関する活動支援金
合 計	2,846,599	26,864,298	29,210,897	500,000	

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	△ 2,853,335	2,241,150
車両運搬具	451,720	286,000		737,720	△ 570,884	166,836
船舶	6,607,954			6,607,954	△ 6,120,285	487,669
工具器具備品	1,014,585	963,090		1,977,675	△ 769,227	1,208,448
一括償却資産	2,245,922	0		2,245,922	△ 2,185,166	60,756
投資その他の資産						
保証金	192,000			192,000		192,000
預託金	42,494	11,910		54,404		54,404
出資金	20,000			20,000		20,000
長期前払費用	5,068	4,103	5,068	4,103		4,103
合 計	15,674,228	1,265,103	5,068	16,934,263	△ 12,498,897	4,435,366

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