

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 2017年12月12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、定率法で償却をしています。

(2) 投資その他の資産の償却方法および計上価額

長期前払費用は契約期間で均等に償却し、投資有価証券の価格は取得価額で計上しています

(3) 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、事業費、管理費の内訳

勘定科目	管理	開発	気候変動	脱原発	森林	バイオマス	合計
支出							
人件費							
給与	13,040,518	13,156,929	8,113,439	7,535,177	9,483,953	6,194,721	57,524,737
法定福利費	2,050,744	2,302,426	1,379,591	922,835	1,612,630	1,053,337	9,321,563
福利厚生費	50,000	11,275	0	0	5,282	0	66,557
人件費計	15,141,262	15,470,630	9,493,030	8,458,012	11,101,865	7,248,058	66,912,857
その他経費							
事業委託費	882,885	8,273,084	3,679,894	1,515,411	120,804	4,171,864	18,643,942
広告宣伝費	33,000	80,655		179,901		47,800	341,356
荷造運賃手数料	382,416	53,168	51,168	74,462	765	328	562,307
事業資材費	680	182,659		157,590	110,693		451,622
国際旅費	224,948	4,909,173	2,470,811			2,137,501	9,742,433
国内旅費	915,971	828,470	665,729	2,489,268	322,644	84,683	5,306,765
通信費	162,584	207,766	111,930	122,091	54,550	203,992	862,913
接待・交際費	1,720	29,494		10,024			41,238
会議費	180,157	328,129	67,539	1,365,651	846		1,942,322
支払手数料	176,304	46,027	41,908	50,411	15,011	27,248	356,909
諸会費	298,021	31,881	179,301	21,363	17,295	330	548,191
販売用商品			157,080	37,125			194,205
水道光熱費	26,422	30,276	20,642	297,190	18,028	20,092	412,650
賃借料	419,468	480,641	332,333	1,697,690	286,200	318,970	3,535,302
支払保険料	76,800	319,602	122,790	160,088	189,446	104,030	972,756
消耗品	295,423	117,491	179,806	87,265	69,698	78,780	828,463
修繕費・維持費	126,031	5,324	3,630	66,142	29,021	3,533	233,681
租税公課	189,830	220,014	148,305	159,181	129,520	144,350	991,200
新聞・図書費			88,927				88,927
印刷関連費	519,461	49,930	158,937	355,374	1,239	66,121	1,151,062
雑費			256,126				256,126
法人税等	134,669	154,308	105,210	184,925	91,883	102,405	773,400
支払寄付	115,000						115,000
減価償却費	113,571			96,686			210,257
その他経費計	5,275,361	16,348,092	8,842,066	9,127,838	1,457,643	7,512,027	48,563,027
合計	20,416,623	31,818,722	18,335,096	17,585,850	12,559,508	14,760,085	115,475,884

3、固定資産の増減内訳

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						
機械装置	1,155,000	147,730	147,730	1,155,000	-1,154,999	1
什器備品	556,870	227,700	0	784,570	-287,523	497,047
有形固定資産計	1,711,870	375,430	147,730	1,939,570	-1,442,522	497,048
投資その他の資産						
投資有価証券	407,700			407,700		407,700
長期前払費用	264,000			264,000	-70,400	193,600
投資その他の資産計	671,700	0	0	671,700	-70,400	601,300
合計	2,383,570	375,430	147,730	2,611,270	-1,512,922	1,098,348

4、使途等が制約された寄付等の内訳 ※500万円以上のものについて記載しています。

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
気候変動政策に関する事業	0	20,468,546	20,468,546	0	総額は26,600,546円。当期増加額との差額6,132,000円は前受金として貸借対照表に記載
開発問題に関する事業	0	7,281,925	7,281,925	0	総額は11,778,500円。当期増加額との差額4,496,575円は前受金として貸借対照表に記載
バイオマス政策に関する事業	0	15,034,750	15,034,750	0	
マングローブ再生事業	4,748,307	5,370,819	4,451,294	5,667,832	