

# 平成27年度決算報告書

自 平成27(2015)年4月 1日  
至 平成28(2016)年3月 31日

住 所：北海道斜里郡斜里町青葉町28-10

法人名：公益財団法人知床自然大学院大学設立財団

# 貸借対照表

平成28（2016）年 3月31日現在

公益財団法人知床自然大学院大学設立財団

（単位：円）

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	963,135	2,390,623	△ 1,427,488
未収金	940	840	100
仮払金	36,706	34,544	2,162
流動資産合計	1,000,781	2,426,007	△ 1,425,226
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(2) 特定資産			
大学院設立資金（普通預金）	0	5,000	△ 5,000
大学院設立資金（定期預金）	1,386,009	184,312	1,201,697
大学設立資金（その他）	80,000	80,000	0
特定資産合計	1,466,009	269,312	1,196,697
(3) その他固定資産			
保証金	60,000	60,000	0
ソフトウェア	342,306	342,306	0
減価償却累計額	△ 114,106	△ 45,646	△ 68,460
その他固定資産合計	288,200	356,660	△ 68,460
固定資産合計	4,754,209	3,625,972	1,128,237
資産合計	5,754,990	6,051,979	△ 296,989
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	5,400	195,597	△ 190,197
未払費用	14,699	14,504	195
前受金	25,000	0	25,000
預り金	15,223	17,492	△ 2,269
未払法人税等	20,000	20,000	0
流動負債合計	80,322	247,593	△ 167,271
負債合計	80,322	247,593	△ 167,271
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
寄付金	1,465,950	269,300	1,196,650
受取利子	59	12	47
指定正味財産合計	4,466,009	3,269,312	1,196,697
（うち基本財産への充当額）	3,000,000	3,000,000	0
（うち特定資産への充当額）	1,466,009	269,312	1,196,697
2. 一般正味財産	1,208,659	2,535,074	△ 1,326,415
正味財産合計	5,674,668	5,804,386	△ 129,718
負債及び正味財産合計	5,754,990	6,051,979	△ 296,989

# 正味財産増減計算書

平成27(2015)年4月1日から平成28(2016)年3月31日まで

公益財団法人知床自然大学院大学設立財団

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	637	599	38
受取会費	1,965,000	1,950,000	15,000
賛助会費(個人)	515,000	570,000	△ 55,000
賛助会費(団体)	30,000	40,000	△ 10,000
賛助会費(法人)	1,420,000	1,340,000	80,000
受取寄付金	1,967,915	2,264,564	△ 296,649
一般寄附金	1,967,915	1,564,564	403,351
管理指定寄付金	0	700,000	△ 700,000
雑収益	361	60,630	△ 60,269
普通預金受取利息	361	630	△ 269
その他収益	0	60,000	△ 60,000
経常収益計	3,933,913	4,275,793	△ 341,880
(2) 経常費用			
事業費	<b>3,800,182</b>	<b>4,849,427</b>	<b>△ 1,049,245</b>
役員報酬	630,000	512,885	117,115
給与手当	954,000	954,000	0
福利厚生費	142,591	140,836	1,755
会議費	26,342	23,665	2,677
旅費交通費	934,782	1,273,694	△ 338,912
通信運搬費	253,928	326,817	△ 72,889
消耗品費	98,934	136,227	△ 37,293
修繕費	0	3,645	△ 3,645
印刷製本費	250,606	793,446	△ 542,840
水道光熱費	72,041	53,612	18,429
事務所賃借料	207,000	206,250	750
委託費	4,050	4,050	0
会場賃借料	3,580	81,180	△ 77,600
リース料	181,818	181,818	0
諸謝金	0	64,548	△ 64,548
広告宣伝費	0	20,481	△ 20,481
支払手数料	16,524	19,197	△ 2,673
新聞図書費	13,986	5,076	8,910
支払負担金	10,000	10,000	0
雑費	0	38,000	△ 38,000
管理費	<b>1,460,146</b>	<b>1,848,601</b>	<b>△ 388,455</b>
役員報酬	210,000	170,961	39,039
給与手当	318,000	318,000	0
福利厚生費	47,530	46,945	585
会議費	2,918	3,780	△ 862
旅費交通費	501,100	828,076	△ 326,976
通信運搬費	29,366	42,496	△ 13,130
消耗品費	32,978	100,266	△ 67,288
修繕費	0	1,215	△ 1,215
印刷製本費	59,194	62,928	△ 3,734
水道光熱費	24,014	17,870	6,144
事務所賃借料	69,000	68,750	250
会場賃借料	1,350	1,800	△ 450
委託費	1,680	42,687	△ 41,007
リース料	60,606	60,606	0
減価償却費	68,460	45,646	22,814
支払手数料	5,508	11,881	△ 6,373
新聞図書費	3,510	0	3,510
租税公課	20,800	20,000	800
雑費	4,132	4,694	△ 562
経常費用計	5,260,328	6,698,028	△ 1,437,700
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,326,415	△ 2,422,235	1,095,820
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,326,415	△ 2,422,235	1,095,820
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,326,415	△ 2,422,235	1,095,820
一般正味財産期首残高	2,535,074	4,957,309	△ 2,422,235
一般正味財産期末残高	1,208,659	2,535,074	△ 1,326,415
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	1,196,650	219,300	977,350
受取寄付金(大学設立資金)	1,196,650	219,300	977,350
特定資産運用益	47	12	35
大学院設立資金受取利息	47	12	35
当期指定正味財産増減額	1,196,697	219,312	977,385
指定正味財産期首残高	3,269,312	3,050,000	219,312
指定正味財産期末残高	4,466,009	3,269,312	1,196,697
III 正味財産期末残高	5,674,668	5,804,386	△ 129,718

# 正味財産増減計算書内訳表

平成27（2015）年 4月 1日から平成28（2016）年 3月31日まで

公益財団法人知床自然大学院大学設立財団

（単位：円）

科 目	公益目的事業会 （「共通」配賦後）	法人会計 （「共通」配賦後）	合 計
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	637	0	637
受取会費	1,473,750	491,250	1,965,000
賛助会費（個人）	386,250	128,750	515,000
賛助会費（団体）	22,500	7,500	30,000
賛助会費（法人）	1,065,000	355,000	1,420,000
受取寄付金	1,456,345	511,570	1,967,915
一般寄附金	1,456,345	511,570	1,967,915
雑収益	271	90	361
普通預金受取利息	271	90	361
経常収益計	2,931,003	1,002,910	3,933,913
(2) 経常費用			
<b>事業費</b>	<b>3,800,182</b>		<b>3,800,182</b>
役員報酬	630,000		630,000
給与手当	954,000		954,000
福利厚生費	142,591		142,591
会議費	26,342		26,342
旅費交通費	934,782		934,782
通信運搬費	253,928		253,928
消耗品費	98,934		98,934
印刷製本費	250,606		250,606
水道光熱費	72,041		72,041
事務所賃借料	207,000		207,000
委託費	4,050		4,050
会場賃借料	3,580		3,580
リース料	181,818		181,818
支払手数料	16,524		16,524
新聞図書費	13,986		13,986
支払負担金	10,000		10,000
<b>管理費</b>		<b>1,460,146</b>	<b>1,460,146</b>
役員報酬		210,000	210,000
給与手当		318,000	318,000
福利厚生費		47,530	47,530
会議費		2,918	2,918
旅費交通費		501,100	501,100
通信運搬費		29,366	29,366
消耗品費		32,978	32,978
印刷製本費		59,194	59,194
水道光熱費		24,014	24,014
事務所賃借料		69,000	69,000
委託費		1,350	1,350
会場賃借料		1,680	1,680
リース料		60,606	60,606
減価償却費		68,460	68,460
支払手数料		5,508	5,508
新聞図書費		3,510	3,510
租税公課		20,800	20,800
雑費		4,132	4,132
経常費用計	3,800,182	1,460,146	5,260,328
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 869,179	△ 457,236	△ 1,326,415
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 869,179	△ 457,236	△ 1,326,415
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額			△ 1,326,415
一般正味財産期首残高			2,535,074
一般正味財産期末残高			1,208,659
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
受取寄付金			1,196,650
受取寄付金（大学設立資金）			1,196,650
特定資産運用益			47
大学院設立資金受取利息			47
当期指定正味財産増減額			1,196,697
指定正味財産期首残高			3,269,312
指定正味財産期末残高			4,466,009
<b>III 正味財産期末残高</b>			<b>5,674,668</b>

# 財務諸表に対する注記

当法人の会計処理は「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益等認定委員会)に準拠している。

## 1. 重要な会計方針

- 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は税込方式によっている。
- 固定資産の減価償却方法
  - 無形固定資産(ソフトウェア)・・・定額法によっている。
  - 所有権移転外ファイナンスリース取引に関わるリース資産  
当法人の当該リース取引については金額的な重要性の観点から通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっている。

## 2. 基本財産の増減額及びその残高 (単位:円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
小計	3,000,000	0	0	3,000,000
合計	3,000,000	0	0	3,000,000

## 3. 基本財産の財源の内訳 (単位:円)

科目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
定期預金	3,000,000	(3,000,000)	(0)	-
小計	3,000,000	(3,000,000)	(0)	-
合計	3,000,000	(3,000,000)	(0)	-

## 4. 特定資産の増減額及びその残高 (単位:円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
普通預金	5,000	0	5,000	0
定期預金	184,312	1,201,697	0	1,386,009
現物資産	80,000	0	0	80,000
小計	269,312	1,201,697	5,000	1,466,009
合計	269,312	1,201,697	5,000	1,466,009

## 5. 特定資産の財源の内訳 (単位:円)

科目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
特定資産				
普通預金	0	0	(0)	-
定期預金	1,386,009	(1,386,009)	(0)	-
現物資産	80,000	(80,000)	(0)	-
小計	1,466,009	(1,466,009)	(0)	-
合計	1,466,009	(1,466,009)	(0)	-

## 6. その他の事項

特になし

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表に対する注記2.「基本財産の増減額及びその残高」に記載しているため、記載を省略している。

### 2. 引当金の明細

当該事項はない。

# 財産目録

平成28（2016）年 3月31日現在

公益財団法人知床自然大学院大学設立財団

（単位：円）

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)	預金	普通預金		963,135	
		網走信用金庫斜里支店	日常経費支払・寄附受入	115,713	
		ゆうちょ銀行		57,354	
		ゆうちょ銀行（振替口座）		215,972	
		北洋銀行斜里支店		77,978	
		北海道銀行斜里支店		21,045	
		大地みらい信用金庫羅臼支店		14,462	
		斜里農業協同組合		100,128	
		斜里第一漁業協同組合		350,284	
	ウトロ漁業協同組合		10,199		
未収金	職員源泉徴収税年調繰越充当額		940		
仮払金	事務局員	日常経費支払のため	36,706		
流動資産合計				1,000,781	
(固定資産)	基本財産	定期預金	当法人の設立目的のため	3,000,000	
		北洋銀行斜里支店		3,000,000	
	特定資産	大学院設立資金	定期預金		1,386,009
		北洋銀行斜里支店		1,386,009	
		その他（現物資産・書籍）		80,000	
	その他固定資産	「知床とイエローストーン」	大学院教材として	80,000	
		保証金	(有)斜里フードセンター	事務所差し入れ保証金	60,000
ソフトウェア	P C A 公益法人会計		228,200		
固定資産合計				4,754,209	
資産合計				5,754,990	
(流動負債)	未払金	委託料	除雪委託料未払金	5,400	
	未払費用	社会保険料等	雇用主負担分の未払分	14,699	
	前受金	賛助会費の前受分		25,000	
	預り金	源泉徴収税及び社会保険料等	本人負担分の納付用	15,223	
	未払法人税等	法人住民税	法人道民税	20,000	
流動負債合計				80,322	
負債合計				80,322	
正味財産				5,674,668	