

令和元年度決算報告書

自 平成31(2019)年4月 1日
至 令和2(2020)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

令和2（2020）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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	881,550	975,112	△ 93,562
立替金	3,307	2,544	40,266
仮払金	41,855	15,399	26,456
流動資産合計	926,712	993,055	△ 66,343
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（定期預金）	2,536,240	2,441,031	95,209
大学設立資金（その他）	80,000	80,000	0
特定資産合計	2,616,240	2,521,031	95,209
(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	△ 342,306	△ 313,781	△ 28,525
その他固定資産合計	60,000	88,525	△ 28,525
固定資産合計	5,676,240	5,609,556	66,684
資産合計	6,602,952	6,602,611	341
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	24,670	0	24,670
前受金	45,000	15,000	30,000
預り金	30,343	510	29,833
未払法人税等	20,000	20,000	0
流動負債合計	120,013	35,510	84,503
負債合計	120,013	35,510	84,503
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	2,615,600	2,520,600	95,000
受取利子	640	431	209
指定正味財産合計	5,616,240	5,521,031	95,209
（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）	(2,616,240)	(2,521,031)	(95,209)
2. 一般正味財産	866,699	1,046,070	△ 179,371
正味財産合計	6,482,939	6,567,101	△ 84,162
負債及び正味財産合計	6,602,952	6,602,611	341

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和2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	255	255	0
受取会費	2,125,000	2,185,000	△ 60,000
賛助会費 (個人)	525,000	575,000	△ 50,000
賛助会費 (団体)	40,000	50,000	△ 10,000
賛助会費 (法人)	1,560,000	1,560,000	0
受取寄付金	2,480,112	2,533,720	△ 53,608
一般寄附金	2,335,172	1,381,800	953,372
管理指定寄付金	144,940	1,151,920	△ 1,006,980
雑収益	76,005	72,272	3,733
普通預金受取利息	5	7	△ 2
その他収益	76,000	72,265	3,735
経常収益計	4,681,372	4,791,247	△ 109,875
(2) 経常費用			
事業費	3,688,887	3,821,585	△ 132,698
役員報酬	630,000	630,000	0
給与手当	873,050	825,368	47,682
福利厚生費	92,980	54,084	38,896
会議費	16,280	19,188	△ 2,908
旅費交通費	871,994	991,910	△ 119,916
通信運搬費	256,341	234,550	21,791
消耗品費	70,753	70,304	449
修繕費	80,405	4,500	75,905
印刷製本費	220,740	245,477	△ 24,737
水道光熱費	61,119	40,314	20,805
事務所賃借料	213,323	211,050	2,273
会場賃借料	51,100	0	51,100
リース料	46,008	29,160	16,848
保険料	5,661	6,120	△ 459
諸謝金	110,000	150,000	△ 40,000
委託費	43,200	234,000	△ 190,800
広告宣伝費	19,554	19,483	71
支払手数料	16,379	9,828	6,551
支払負担金	10,000	10,000	0
雑費	0	36,250	△ 36,250
管理費	1,171,856	1,099,267	72,589
役員報酬	210,000	210,000	0
給与手当	291,017	275,123	15,894
福利厚生費	30,993	18,028	12,965
会議費	2,124	2,231	△ 107
旅費交通費	346,216	340,860	5,356
通信運搬費	44,146	45,359	△ 1,213
消耗品費	16,133	4,233	11,900
修繕費	26,801	1,500	25,301
印刷製本費	40,861	10,683	30,179
水道光熱費	20,373	13,438	6,935
事務所賃借料	71,108	70,350	758
会場賃借料	640	1,440	△ 800
リース料	15,336	9,720	5,616
減価償却費	28,525	68,460	△ 39,935
支払手数料	6,483	5,452	1,031
租税公課	21,100	21,700	△ 600
雑費	0	690	△ 690
経常費用計	4,860,743	4,920,852	△ 60,109
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 179,371	△ 129,605	△ 49,766
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 179,371	△ 129,605	△ 49,766

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	△ 179,371	△ 129,605	△ 49,766
一般正味財産期首残高	1,046,070	1,175,675	△ 129,605
一般正味財産期末残高	866,699	1,046,070	△ 179,371
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	95,000	1,000,000	△ 905,000
受取寄付金（大学設立資金）	95,000	1,000,000	△ 905,000
特定資産運用益	209	123	86
大学院設立資金受取 利息	209	123	86
当期指定正味財産増減額	95,209	1,000,123	△ 904,914
指定正味財産期首残高	5,521,031	4,520,908	1,000,123
指定正味財産期末残高	5,616,240	5,521,031	95,209
III 正味財産期末残高	6,482,939	6,567,101	△ 84,162

正味財産増減計算書内訳表

平成31年 4月 1日から令和2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	公益目的事業会計 (「共通」配賦後)	法人会計 (「共通」配賦後)	合計
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	191	64	255
受取会費	1,593,750	531,250	2,125,000
賛助会費(個人)	393,750	131,250	525,000
賛助会費(団体)	30,000	10,000	40,000
賛助会費(法人)	1,170,000	390,000	1,560,000
受取寄付金	1,751,379	728,733	2,480,112
一般寄附金	1,751,379	583,793	2,335,172
管理指定寄付金	0	144,940	144,940
雑収益	75,004	1,001	76,005
普通預金受取利息	4	1	5
その他の収益	75,000	1,000	76,000
経常収益計	3,420,324	1,261,048	4,681,372
(2) 経常費用			
事業費	3,688,887		3,688,887
役員報酬	630,000		630,000
給与手当	873,050		873,050
福利厚生費	92,980		92,980
会議費	16,280		16,280
旅費交通費	871,994		871,994
通信運搬費	256,341		256,341
消耗品費	70,753		70,753
修繕費	80,405		80,405
印刷製本費	220,740		220,740
水道光熱費	61,119		61,119
会場賃借料	51,100		51,100
事務所賃借料	213,323		213,323
リース料	46,008		46,008
保険料	5,661		5,661
諸謝金	110,000		110,000
委託費	43,200		43,200
広告宣伝費	19,554		19,554
支払手数料	16,379		16,379
支払負担金	10,000		10,000
管理費		1,171,856	1,171,856
役員報酬		210,000	210,000
給与手当		291,017	291,017
福利厚生費		30,993	30,993
会議費		2,124	2,124
旅費交通費		346,216	346,216
通信運搬費		44,146	44,146
消耗品費		16,133	16,133
修繕費		26,801	26,801
印刷製本費		40,861	40,861
水道光熱費		20,373	20,373
事務所賃借料		71,108	71,108
会場賃借料		640	640
リース料		15,336	15,336
減価償却費		28,525	28,525
支払手数料		6,483	6,483
租税公課		21,100	21,100
経常費用計	3,688,887	1,171,856	4,860,743
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 268,563	89,192	△ 179,371

評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 268,563	89,192	△ 179,371
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	△ 268,563	89,192	△ 179,371
一般正味財産期首残高			1,046,070
一般正味財産期末残高			866,699
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			95,000
受取寄付金（大学設立資金）			95,000
特定資産運用益			209
大学院設立資金受取利息			209
当期指定正味財産増減額			95,209
指定正味財産期首残高			5,521,031
指定正味財産期末残高			5,616,240
III 正味財産期末残高			6,482,939

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

- (1) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理会計処理は税込方式によっている。
- (2) 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

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				
定期預金	2,441,031	95,209	0	2,536,240
現物資産	80,000	0	0	80,000
小計	2,521,031	95,209	0	2,616,240
合計	2,521,031	95,209	0	2,616,240

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				
定期預金	2,536,240	(2,536,240)	(0)	-
現物資産	80,000	(80,000)	(0)	-
小計	2,616,240	(2,616,240)	(0)	-
合計	2,616,240	(2,616,240)	(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

2. 引当金の明細

当該事項はない。

財産目録

令和2（2020）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		881,550	
		網走信用金庫斜里支店	日常経費支払・寄附受入	343,107	
		ゆうちょ銀行		90,460	
		ゆうちょ銀行（振替口座）		166,916	
		北洋銀行斜里支店		166,485	
		北海道銀行斜里支店		80,045	
		大地みらい信用金庫羅臼支店		13,922	
		斜里農業協同組合		128	
		斜里第一漁業協同組合		288	
		ウトロ漁業協同組合		20,199	
	立替金	職員労働保険2020年納付金		3,307	
仮払金	事務局職員	日常経費支払のため	41,855		
流動資産合計				926,712	
(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		2,536,240
		北洋銀行斜里支店		2,536,240	
		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
固定資産合計				5,676,240	
資産合計				6,602,952	
(流動負債)	未払費用	社会保険料		24,670	
	前受金	賛助会費の前受分		45,000	
	預り金	職員等源泉徴収税・社会保険料等		30,343	
	未払法人税等	法人住民税		20,000	
流動負債合計				120,013	
負債合計				120,013	
正味財産				6,482,939	