

2020年度決算報告書

自 令和2(2020)年4月 1日
至 令和3(2021)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3（2021）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	1,023,168	881,550	141,618
未収金	3,168,000	0	3,168,000
立替金	2,379	3,307	△ 928
仮払金	46,556	41,855	4,701
流動資産合計	4,240,103	926,712	3,313,391
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）	2,536,368	2,536,240	128
大学設立資金（その他）	80,000	80,000	0
特定資産合計	2,616,368	2,616,240	128
(3) その他固定資産			
保証金	60,000	60,000	0
その他固定資産合計	60,000	60,000	0
固定資産合計	5,676,368	5,676,240	128
資産合計	9,916,471	6,602,952	3,313,519
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	2,691,454	24,670	2,666,784
前受金	25,000	45,000	△ 20,000
預り金	5,865	30,343	△ 24,478
未払法人税等	20,000	20,000	0
流動負債合計	2,742,319	120,013	2,622,306
負債合計	2,742,319	120,013	2,622,306
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	2,615,600	2,615,600	0
受取利子	768	640	128
指定正味財産合計	5,616,368	5,616,240	128
（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）	(2,616,368)	(2,616,240)	(128)
2. 一般正味財産	1,557,784	866,699	691,085
正味財産合計	7,174,152	6,482,939	691,213
負債及び正味財産合計	9,916,471	6,602,952	3,313,519

正味財産増減計算書

令和2(2020)年 4月 1日から令和3(2021)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	1,895,000	2,125,000	△ 230,000
賛助会費 (個人)	505,000	525,000	△ 20,000
賛助会費 (団体)	50,000	40,000	10,000
賛助会費 (法人)	1,340,000	1,560,000	△ 220,000
受取寄付金	735,080	2,480,112	△ 1,745,032
一般寄附金	734,080	2,335,172	△ 1,601,092
管理指定寄付金	1,000	144,940	△ 143,940
受取補助金等	285,000	0	285,000
事業収益	3,168,000	0	3,168,000
雑収益	5	76,005	△ 76,000
普通預金受取利息	5	5	0
その他収益	0	76,000	△ 76,000
経常収益計	6,083,340	4,681,372	1,401,968
(2) 経常費用			
事業費	4,789,290	3,688,887	1,100,403
役員報酬	630,000	630,000	0
給与手当	463,910	873,050	△ 409,140
福利厚生費	35,000	92,980	△ 57,980
会議費	0	16,280	△ 16,280
旅費交通費	1,829,560	871,994	957,566
通信運搬費	514,756	256,341	258,415
消耗品費	552,844	70,753	482,091
修繕費	34,881	80,405	△ 45,524
印刷製本費	226,179	220,740	5,439
水道光熱費	79,305	61,119	18,186
事務所賃借料	218,731	213,323	5,408
会場賃借料	0	51,100	△ 51,100
リース料	67,716	46,008	21,708
保険料	6,128	5,661	467
諸謝金	34,000	110,000	△ 76,000
委託費	70,000	43,200	26,800
広告宣伝費	0	19,554	△ 19,554
支払手数料	16,280	16,379	△ 99
支払負担金	10,000	10,000	0
管理費	602,965	1,171,856	△ 568,891
役員報酬	210,000	210,000	0
給与手当	154,637	291,017	△ 136,380
福利厚生費	11,666	30,993	△ 19,327
会議費	0	2,124	△ 2,124
旅費交通費	5,380	346,216	△ 340,836
通信運搬費	49,177	44,146	5,031
消耗品費	1,203	16,133	△ 14,930
修繕費	11,627	26,801	△ 15,174
印刷製本費	8,774	40,861	△ 32,087
水道光熱費	26,435	20,373	6,062
事務所賃借料	72,910	71,108	1,802
会場賃借料	560	640	△ 80
リース料	22,572	15,336	7,236
減価償却費	0	28,525	△ 28,525
支払手数料	4,524	6,483	△ 1,959
租税公課	23,500	21,100	2,400
経常費用計	5,392,255	4,860,743	531,512
評価損益等調整前当期経常増減額	691,085	△ 179,371	870,456
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	691,085	△ 179,371	870,456
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	691,085	△ 179,371	870,456
一般正味財産期首残高	866,699	1,046,070	△ 179,371
一般正味財産期末残高	1,557,784	866,699	691,085
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	0	95,000	△ 95,000
受取寄付金 (大学設立資金)	0	95,000	△ 95,000
特定資産運用益	128	209	△ 81
大学院設立資金受取 利息	128	209	△ 81
当期指定正味財産増減額	128	95,209	△ 95,081
指定正味財産期首残高	5,616,240	5,521,031	95,209
指定正味財産期末残高	5,616,368	5,616,240	128
III 正味財産期末残高	7,174,152	6,482,939	691,213

正味財産増減計算書内訳表

令和2(2020)年 4月 1日から令和3(2021)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	法人会計	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	255	0	255
受取会費	1,421,250	473,750	1,895,000
賛助会費(個人)	378,750	126,250	505,000
賛助会費(団体)	37,500	12,500	50,000
賛助会費(法人)	1,005,000	335,000	1,340,000
受取寄付金	550,560	184,520	735,080
一般寄附金	550,560	183,520	734,080
管理指定寄付金	0	1,000	1,000
受取補助金等	213,750	71,250	285,000
事業収益	2,851,200	316,800	3,168,000
雑収益	4	1	5
普通預金受取利息	4	1	5
その他の収益	0	0	0
経常収益計	5,037,019	1,046,321	6,083,340
(2) 経常費用			
事業費	4,789,290		4,789,290
役員報酬	630,000		630,000
給与手当	463,910		463,910
福利厚生費	35,000		35,000
旅費交通費	1,829,560		1,829,560
通信運搬費	514,756		514,756
消耗品費	552,844		552,844
修繕費	34,881		34,881
印刷製本費	226,179		226,179
水道光熱費	79,305		79,305
事務所賃借料	218,731		218,731
リース料	67,716		67,716
保険料	6,128		6,128
諸謝金	34,000		34,000
委託費	70,000		70,000
支払手数料	16,280		16,280
支払負担金	10,000		10,000
管理費		602,965	602,965
役員報酬		210,000	210,000
給与手当		154,637	154,637
福利厚生費		11,666	11,666
旅費交通費		5,380	5,380
通信運搬費		49,177	49,177
消耗品費		1,203	1,203
修繕費		11,627	11,627
印刷製本費		8,774	8,774
水道光熱費		26,435	26,435
事務所賃借料		72,910	72,910
会場賃借料		560	560
リース料		22,572	22,572
支払手数料		4,524	4,524
租税公課		23,500	23,500
経常費用計	4,789,290	602,965	5,392,255
評価損益等調整前当期経常増減額	247,729	443,356	691,085
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	247,729	443,356	691,085
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	
当期経常外増減額	0	0	
当期一般正味財産増減額	247,729	443,356	691,085
一般正味財産期首残高			866,699
一般正味財産期末残高			1,557,784
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			0
受取寄付金(大学設立資金)			0
特定資産運用益			128
大学院設立資金受取利息			128
当期指定正味財産増減額			128
指定正味財産期首残高			5,616,240
指定正味財産期末残高			5,616,368
III 正味財産期末残高			7,174,152

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

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	2,536,240	128	0	2,536,368
現物資産	80,000	0	0	80,000
小計	2,616,240	128	0	2,616,368
合計	2,616,240	128	0	2,616,368

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	2,536,368	(2,536,368)	-	-
現物資産	80,000	(80,000)	-	-
小計	2,616,368	(2,616,368)	-	-
合計	2,616,368	(2,616,368)	-	-

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
2. 引当金の明細
当該事項はない。

財産目録

令和3（2021）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		1,023,168	
		網走信用金庫斜里支店	日常経費支払・寄附受入	151,862	
		ゆうちょ銀行		250,461	
		ゆうちょ銀行（振替口座）		141,396	
		北洋銀行斜里支店		175,821	
		北海道銀行斜里支店		145,045	
		大地みらい信用金庫羅臼支店		12,968	
		しれとこ斜里農業協同組合		128	
		斜里第一漁業協同組合		120,288	
		ウトロ漁業協同組合		25,199	
	未収金	調査事業受託料	環境省北海道釧路事務所	3,168,000	
立替金	職員労働保険2021年納付金		2,379		
仮払金	事務局職員	日常経費支払のため	46,556		
流動資産合計				4,240,103	
(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		2,536,368
		北洋銀行斜里支店		2,536,368	
	その他固定資産	その他（現物資産・書籍） 「知床とイエローストーン」		大学院教材として	80,000
		保証金	㈲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				5,676,368	
資産合計				9,916,471	
(流動負債)	未払費用	環境庁受託調査事業経費、社会保険料		2,691,454	
	前受金	賛助会費の前受分		25,000	
	預り金	職員等源泉徴収税・社会保険料等		5,865	
	未払法人税等	法人住民税		20,000	
流動負債合計				2,742,319	
負債合計				2,742,319	
正味財産				7,174,152	