

貸借対照表

平成27（2015）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	2,390,623	5,272,283	△ 2,881,660
未収金	840	740	100
前払金	0	20,000	△ 20,000
立替金	0	531	△ 531
仮払金	34,544	36,474	△ 1,930
流動資産合計	2,426,007	5,330,028	△ 2,904,021
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）	5,000	50,000	△ 45,000
大学院設立資金（定期預金）	184,312	0	184,312
大学設立資金（その他）	80,000	0	80,000
特定資産合計	269,312	50,000	219,312
(3) その他固定資産			
保証金	60,000	60,000	0
ソフトウェア	342,306	0	342,306
減価償却累計額	△ 45,646		△ 45,646
その他固定資産合計	356,660	60,000	296,660
固定資産合計	3,625,972	3,110,000	515,972
資産合計	6,051,979	8,440,028	△ 2,388,049
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	195,597	237,125	△ 41,528
未払費用	14,504	0	14,504
前受金	0	100,000	△ 100,000
預り金	17,492	15,594	1,898
未払法人税等	20,000	80,000	△ 60,000
流動負債合計	247,593	432,719	△ 185,126
負債合計	247,593	432,719	△ 185,126
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	269,300	3,050,000	△ 2,780,700
受取利子	12	0	12
指定正味財産合計	3,269,312	3,050,000	219,312
（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）	269,312	50,000	219,312
2. 一般正味財産	2,535,074	4,957,309	△ 2,422,235
正味財産合計	5,804,386	8,007,309	△ 2,202,923
負債及び正味財産合計	6,051,979	8,440,028	△ 2,388,049

正味財産増減計算書

平成26 (2014) 年 4月 1日から平成27 (2015) 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	599	599	0
受取会費	1,950,000	1,300,000	650,000
賛助会費 (個人)	570,000	460,000	110,000
賛助会費 (団体)	40,000	40,000	0
賛助会費 (法人)	1,340,000	800,000	540,000
受取寄付金	2,264,564	7,309,816	△ 5,045,252
一般寄附金	1,564,564	0	1,564,564
管理指定寄付金	700,000	0	700,000
雑収益	60,630	648	59,982
普通預金受取利息	630	648	△ 18
その他収益	60,000	0	60,000
経常収益計	4,275,793	8,611,063	△ 4,335,270
(2) 経常費用			
事業費	4,849,427	3,144,002	1,705,425
役員報酬	512,885	0	512,885
給与手当	954,000	954,000	0
福利厚生費	140,836	139,163	1,673
会議費	23,665	48,098	△ 24,433
旅費交通費	1,273,694	779,960	493,734
通信運搬費	326,817	141,929	184,888
消耗品費	136,227	47,836	88,391
修繕費	3,645	0	3,645
印刷製本費	793,446	486,419	307,027
水道光熱費	53,612	14,820	38,792
事務所賃借料	206,250	180,000	26,250
委託費	4,050	0	4,050
会場賃借料	81,180	82,240	△ 1,060
リース料	181,818	181,818	0
諸謝金	64,548	44,388	20,160
広告宣伝費	20,481	0	20,481
支払手数料	19,197	16,669	2,528
新聞図書費	5,076	26,662	△ 21,586
支払負担金	10,000	0	10,000
雑費	38,000	0	38,000
管理費	1,848,601	1,688,721	159,880
役員報酬	170,961	0	170,961
給与手当	318,000	318,000	0
福利厚生費	46,945	46,387	558
会議費	3,780	4,155	△ 375
旅費交通費	828,076	949,195	△ 121,119
通信運搬費	42,496	22,136	20,360
減価償却費	45,646	0	45,646
消耗品費	100,266	12,377	87,889
修繕費	1,215	0	1,215
印刷製本費	62,928	25,733	37,195
水道光熱費	17,870	4,940	12,930
事務所賃借料	68,750	60,000	8,750
会場賃借料	1,800	6,700	△ 4,900
委託費	42,687	0	42,687
広告宣伝費	0	59,126	△ 59,126
リース料	60,606	60,606	0
支払手数料	11,881	9,686	2,195
租税公課	20,000	80,000	△ 60,000
雑費	4,694	29,680	△ 24,986
経常費用計	6,698,028	4,832,723	1,865,305
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,422,235	3,778,340	△ 6,200,575
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,422,235	3,778,340	△ 6,200,575
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	△ 2,422,235	3,778,340	△ 6,200,575
一般正味財産期首残高	4,957,309	1,178,969	3,778,340
一般正味財産期末残高	2,535,074	4,957,309	△ 2,436,863
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	219,300	50,000	169,300
受取寄付金 (大学設立資金)	219,300	50,000	169,300
特定資産運用益	12	0	12
大学院設立資金受取利息	12	0	12
当期指定正味財産増減額	219,312	50,000	169,312
指定正味財産期首残高	3,050,000	3,000,000	50,000
指定正味財産期末残高	3,269,312	3,050,000	219,312
III 正味財産期末残高	5,804,386	8,007,309	△ 2,202,923

正味財産増減計算書内訳表

平成26（2014）年 4月 1日から平成27（2015）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
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	599	0	599
受取会費	1,014,000	936,000	1,950,000
賛助会費（個人）	296,400	273,600	570,000
賛助会費（団体）	20,800	19,200	40,000
賛助会費（法人）	696,800	643,200	1,340,000
受取寄付金	1,251,651	1,012,913	2,264,564
一般寄附金	1,251,651	312,913	1,564,564
管理指定寄付金	0	700,000	700,000
雑収益	504	60,126	60,630
普通預金受取利息	504	126	630
その他収益	0	60,000	60,000
経常収益計	2,266,754	2,009,039	4,275,793
(2) 経常費用			
事業費	4,849,427		4,849,427
役員報酬	512,885		512,885
給与手当	954,000		954,000
福利厚生費	140,836		140,836
会議費	23,665		23,665
旅費交通費	1,273,694		1,273,694
通信運搬費	326,817		326,817
消耗品費	136,227		136,227
修繕費	3,645		3,645
印刷製本費	793,446		793,446
水道光熱費	53,612		53,612
事務所賃借料	206,250		206,250
委託費	4,050		4,050
会場賃借料	81,180		81,180
リース料	181,818		181,818
諸謝金	64,548		64,548
広告宣伝費	20,481		20,481
支払手数料	19,197		19,197
新聞図書費	5,076		5,076
支払負担金	10,000		10,000
雑費	38,000		38,000
管理費		1,848,601	1,848,601
役員報酬		170,961	170,962
給与手当		318,000	318,000
福利厚生費		46,945	50,602
会議費		3,780	3,780
旅費交通費		828,076	828,076
通信運搬費		42,496	42,497
減価償却費		45,646	45,646
消耗品費		100,266	100,266
修繕費		1,215	1,215
印刷製本費		62,928	62,929
水道光熱費		17,871	17,871
事務所賃借料		68,750	68,750
会場賃借料		1,800	1,800
委託費		42,687	42,687
リース料		60,606	60,606
支払手数料		11,881	11,881
租税公課		20,000	20,000
雑費		4,694	4,694
経常費用計	4,849,427	1,848,601	6,698,028
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,582,673	160,438	△ 2,422,235
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,582,673	160,438	△ 2,422,235
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			△ 2,422,235
一般正味財産期首残高			4,957,309
一般正味財産期末残高			2,535,074
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			219,300
受取寄付金（大学設立資金）			219,300
特定資産運用益			12
大学院設立資金受取利息			12
当期指定正味財産増減額			219,312
指定正味財産期首残高			3,050,000
指定正味財産期末残高			3,269,312
III 正味財産期末残高			5,804,386

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

・ ソフトウェア 定額法

・ 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	50,000	139,312	184,312	5,000
定期預金	0	184,312	0	184,312
現物資産	0	80,000	0	80,000
小計	50,000	403,624	184,312	269,312
合計	50,000	403,624	184,312	269,312

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	5,000	(5,000)	(0)	-
定期預金	184,312	(184,312)	(0)	-
現物資産	80,000	(80,000)	(0)	-
小計	269,312	(269,312)	(0)	-
合計	269,312	(269,312)	(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27（2015）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		2,390,623	
		網走信用金庫斜里支店	日常経費支払・寄附受入	586,592	
		ゆうちょ銀行		137,294	
		ゆうちょ銀行（振替口座）		473,486	
		北洋銀行斜里支店		72,314	
		北海道銀行斜里支店		151,014	
		大地みらい信用金庫羅臼支店		14,460	
		斜里農業協同組合		100,109	
		斜里第一漁業協同組合		450,212	
		ウトロ漁業協同組合		405,142	
	未収金	職員源泉徴収税年調繰越充当額		840	
	仮払金	事務局員	日常経費支払のため	34,544	
流動資産合計				2,426,007	
(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	普通預金	大学院設立資金として	5,000
			ゆうちょ銀行（振替口座）		5,000
			定期預金		184,312
			北洋銀行斜里支店		184,312
	その他固定資産		その他（現物資産・書籍）		80,000
			「知床とイエローストーン」	大学院教材として	80,000
			保証金	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	296,660
固定資産合計				3,625,972	
資産合計				6,051,979	
(流動負債)	未払金	理事の旅費交通費	3月予算理事会参加旅費等	195,597	
	未払費用	社会保険料等	雇用主負担分の未払分	14,504	
	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	17,492	
	未払法人税等	法人住民税	法人道民税	20,000	
流動負債合計				262,221	
負債合計				262,221	
正味財産				5,789,758	