

平成28年度決算報告書

自 平成28(2016)年4月 1日
至 平成29(2017)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29（2017）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	157,287	963,135	△ 805,848
未収金	1,120	940	180
仮払金	17,650	36,706	△ 19,056
流動資産合計	176,057	1,000,781	△ 824,724
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）	1,398,789	1,386,009	12,780
大学設立資金（その他）	80,000	80,000	0
特定資産合計	1,478,789	1,466,009	12,780
(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	△ 182,566	△ 114,106	△ 68,460
その他固定資産合計	219,740	288,200	△ 68,460
固定資産合計	4,698,529	4,754,209	△ 55,680
資産合計	4,874,586	5,754,990	△ 880,404
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,630	5,400	1,230
未払費用	14,924	14,699	225
前受金	35,000	25,000	10,000
預り金	15,458	15,223	235
未払法人税等	20,000	20,000	0
流動負債合計	92,012	80,322	11,690
負債合計	92,012	80,322	11,690
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	1,478,600	1,465,950	12,650
受取利子	189	59	130
指定正味財産合計	4,478,789	4,466,009	12,780
（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）	1,478,789	1,466,009	12,780
2. 一般正味財産	303,785	1,208,659	△ 904,874
正味財産合計	4,782,574	5,674,668	△ 892,094
負債及び正味財産合計	4,874,586	5,754,990	△ 880,404

正味財産増減計算書

平成28（2016）年 4月 1日から平成29（2017）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	637	△ 382
受取会費	2,365,000	1,965,000	400,000
賛助会費（個人）	555,000	515,000	40,000
賛助会費（団体）	50,000	30,000	20,000
賛助会費（法人）	1,760,000	1,420,000	340,000
受取寄付金	2,277,091	1,967,915	309,176
一般寄附金	2,277,091	1,967,915	309,176
雑収益	12	361	△ 349
普通預金受取利息	12	361	△ 349
経常収益計	4,642,358	3,933,913	708,445
(2) 経常費用			
事業費	4,259,517	3,800,182	459,335
役員報酬	630,000	630,000	0
給与手当	954,000	954,000	0
福利厚生費	143,330	142,591	739
会議費	16,720	26,342	△ 9,622
旅費交通費	1,267,423	934,782	332,641
通信運搬費	217,348	253,928	△ 36,580
消耗品費	17,555	98,934	△ 81,379
印刷製本費	221,582	250,606	△ 29,024
水道光熱費	54,130	72,041	△ 17,911
事務所賃借料	208,688	207,000	1,688
委託費	32,400	4,050	28,350
会場賃借料	166,520	3,580	162,940
リース料	181,818	181,818	0
保険料	3,286		
諸謝金	60,000	0	60,000
広告宣伝費	55,595	0	55,595
支払手数料	13,122	16,524	△ 3,402
新聞図書費	0	13,986	△ 13,986
支払負担金	10,000	10,000	0
雑費	6,000	0	6,000
管理費	1,287,715	1,460,146	△ 172,431
役員報酬	210,000	210,000	0
給与手当	318,000	318,000	0
福利厚生費	47,776	47,530	246
会議費	2,247	2,918	△ 671
旅費交通費	367,324	501,100	△ 133,776
通信運搬費	32,913	29,366	3,547
消耗品費	3,503	32,978	△ 29,475
印刷製本費	58,595	59,194	△ 599
水道光熱費	18,043	24,014	△ 5,971
事務所賃借料	69,562	69,000	562
会場賃借料	780	1,350	△ 570
委託費	0	1,680	△ 1,680
リース料	60,606	60,606	0
減価償却費	68,460	68,460	0

支払手数料	8,206	5,508	2,698
新聞図書費	0	3,510	△ 3,510
租税公課	21,700	20,800	900
雑費	0	4,132	△ 4,132
経常費用計	5,547,232	5,260,328	286,904
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 904,874	△ 1,326,415	421,541
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 904,874	△ 1,326,415	421,541
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	△ 904,874	△ 1,326,415	421,541
一般正味財産期首残高	1,208,659	2,535,074	△ 1,326,415
一般正味財産期末残高	303,785	1,208,659	△ 904,874
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	12,650	1,196,650	△ 1,184,000
受取寄付金(大学設立資金)	12,650	1,196,650	△ 1,184,000
特定資産運用益	130	47	83
大学院設立資金受取利息	130	47	83
当期指定正味財産増減額	12,780	1,196,697	△ 1,183,917
指定正味財産期首残高	4,466,009	3,269,312	1,196,697
指定正味財産期末残高	4,478,789	4,466,009	12,780
III 正味財産期末残高	4,782,574	5,674,668	△ 892,094

正味財産増減計算書内訳表

平成28(2016)年4月1日から平成29(2017)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	255	0	255
受取会費	1,773,750	591,250	2,365,000
賛助会費(個人)	416,250	138,750	555,000
賛助会費(団体)	37,500	12,500	50,000
賛助会費(法人)	1,320,000	440,000	1,760,000
受取寄付金	1,707,818	569,273	2,277,091
一般寄附金	1,707,818	569,273	2,277,091
雑収益	9	3	12
普通預金受取利息	9	3	12
経常収益計	3,481,832	1,160,526	4,642,358
(2) 経常費用			
事業費	4,259,517		4,259,517
役員報酬	630,000		630,000
給与手当	954,000		954,000
福利厚生費	143,330		143,330
会議費	16,720		16,720
旅費交通費	1,267,423		1,267,423
通信運搬費	217,348		217,348
消耗品費	17,555		17,555
印刷製本費	221,582		221,582
水道光熱費	54,130		54,130
事務所賃借料	208,688		208,688
委託費	32,400		32,400
会場賃借料	166,520		166,520
リース料	181,818		181,818
保険料	3,286		3,286
諸謝金	60,000		60,000
広告宣伝費	55,595		55,595
支払手数料	13,122		13,122
支払負担金	10,000		10,000
雑費	6,000		6,000
管理費		1,287,715	1,287,715
役員報酬		210,000	210,000
給与手当		318,000	318,000
福利厚生費		47,776	47,776
会議費		2,247	2,247
旅費交通費		367,324	367,324
通信運搬費		32,913	32,913
消耗品費		3,503	3,503
印刷製本費		58,595	58,595
水道光熱費		18,043	18,043
事務所賃借料		69,562	69,562
会場賃借料		780	780
リース料		60,606	60,606
減価償却費		68,460	68,460
支払手数料		8,206	8,206
租税公課		21,700	21,700
雑費		0	0
経常費用計	4,259,517	1,287,715	5,547,232
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 777,685	△ 127,189	△ 904,874
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 777,685	△ 127,189	△ 904,874
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			△ 904,874
一般正味財産期首残高			1,208,659
一般正味財産期末残高			303,785
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			12,650
受取寄付金(大学設立資金)			12,650
特定資産運用益			130
大学院設立資金受取利息			130
当期指定正味財産増減額			12,780
指定正味財産期首残高			4,466,009
指定正味財産期末残高			4,478,789
III 正味財産期末残高			4,782,574

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				
定期預金	1,386,009	12,780	0	1,398,789
現物資産	80,000	0	0	80,000
小計	1,466,009	12,780	0	1,478,789
合計	1,466,009	12,780	0	1,478,789

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	1,398,789	(1,398,789)	-	-
現物資産	80,000	(80,000)	-	-
小計	1,478,789	(1,478,789)	-	-
合計	1,478,789	(1,478,789)	-	-

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29（2017）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		157,287	
		網走信用金庫斜里支店	日常経費支払・寄附受入	22,692	
		ゆうちょ銀行		360	
		ゆうちょ銀行（振替口座）		35,458	
		北洋銀行斜里支店		49,195	
		北海道銀行斜里支店		45	
		大地みらい信用金庫羅臼支店		33,922	
		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		15,199	
	未収金	職員源泉徴収税年調繰越充当額		1,120	
	仮払金	事務局員	日常経費支払のため	17,650	
流動資産合計				176,057	
(固定資産)	基本財産	定期預金	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		1,398,789
			北洋銀行斜里支店		1,398,789
	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
					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		159,740	
固定資産合計				4,698,529	
資産合計				4,874,586	
(流動負債)	未払金	旅費交通費	理事会旅費	6,630	
	未払費用	社会保険料等	雇用主負担分の未払分	14,924	
	前受金	賛助会費の前受分		35,000	
	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	15,458	
	未払法人税等	法人住民税	法人道民税	20,000	
流動負債合計				92,012	
負債合計				92,012	
正味財産				4,782,574	